

# Budget 2025

Ablieferung an Gemeindevorstand	07.11.2024
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand	11.11.2024
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	12.11.2024
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	19.11.2024
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	05.12.2024
Veröffentlichung	

## Inhaltsverzeichnis

	Seite
<b>Bericht, Anträge und Beschlüsse</b>	
1 Bericht des Gemeindevorstands	1-4
2 Anträge und Beschlüsse	5-7
<b>Budget</b>	
3 Steuerertrag und Steuerfuss	8
4 Finanzierung	9-10
5 Haushaltsgleichgewicht	11-12
6 Erfolgsrechnung	13
7 Investitionsrechnungen	14-15
<b>Budget - Details</b>	
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	16-38
9 Erfolgsrechnung	39-162
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	163-168
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	169-185
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	186-188
<b>Anhang zum Budget</b>	
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	189-190
14 Finanzkennzahlen	191

### Kontakt

Politische Gemeinde Buchs ZH  
 Badenerstrasse 1  
 8107 Buchs ZH

Finanzvorsteher:  
 Leiter Finanzen:  
 Telefon:  
 E-Mail:

Urs Eberhard  
 Patrik Näf  
 044 847 76 12  
[finanzen@buchs-zh.ch](mailto:finanzen@buchs-zh.ch)

# **Bericht, Anträge und Beschlüsse**

## Bericht des Gemeindevorstands

### Wirtschaftliche Lage und mutmassliche Entwicklung der Gemeinde

Die Jahresrechnung 2023 hat gegenüber dem Budget 2023 besser abgeschlossen. Dies ist vor allem auf die höheren Grundstückgewinnsteuern und die höheren Steuereinnahmen zurückzuführen. Der erwirtschaftete Ertragsüberschuss (ohne finanzpolitische Reserven) betrug Fr. 11'495'356.89.

Auf der Grundlage der Jahresrechnung 2023 und den Hochrechnungen aus dem laufenden Jahr 2024 wurde das Budget 2025 erarbeitet. Dieses ist mit einem Aufwand von Fr. 40'191'739.09 und einem Ertrag von Fr. 39'788'207.87 um Fr. 403'531.22 defizitär. Der einfache Gemeindesteuerertrag (Rechnungsjahr) zum Steuerfuss von 84 % (Antrag +1 Steuerprozent) ist mit 12'600'000 Franken um rund 341'000 Franken höher, die Grundstückgewinnsteuern mit 2.0 Mio. Franken um rund 5'752'000 Franken tiefer budgetiert als im 2023. Mehrkosten (netto) gegenüber der Jahresrechnung 2023 entstehen vor allem bei den Institutionen Verwaltung Soziales (+ 205'480), Gesetzlich wirtschaftliche Hilfe (+ 606'340), Betrieb Kindergarten Zwingert (+ 191'660), Tagesstrukturen (+ 179'940), Volksschule sonstiges (+ 254'180) und Sonderschulung (+ 246'110). Weitere Abweichungen sind dem Abschnitt Stand der Aufgabenerfüllung zu entnehmen.

Die Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen (Steuerhaushalt) betragen für das Budget 2025: 6'863'000 Franken. Im Finanzvermögen sind keine Investitionen vorgesehen.

Im Finanz- und Aufgabenplan 2024 – 2028 (Steuerhaushalt) sind Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen von gesamthaft **35.8** Millionen Franken geplant. Die Selbstfinanzierung (Cashflow) reicht mit dem heutigen Steuerfuss (83%) nicht aus, um diese Investitionen zu finanzieren. Der Selbstfinanzierungsgrad (Steuerhaushalt) im Jahr 2025 beträgt **16%**. Das voraussichtliche Nettovermögen per Ende 2025 beträgt ca. **22.70** Mio. Franken. Der Finanzplan zeigt auf, dass die Investitionen für den Gemeindehaushalt eine grosse Herausforderung darstellen. Die Planung berücksichtigt die mutmassliche Entwicklung der Steuererträge, die Prognosen zur Entwicklung der Aufwendungen und übrigen Erträgen sowie das Investitionsprogramm.

### Stand der Aufgabenerfüllung (laufende und geplante Projekte, Änderungen und Neuerungen bei der Aufgabenerfüllung)

#### 11 Ressort Präsidiales

	Budget 2025	Rechnung 2023	Abw. +/-	Abw. %
11 Ressort Präsidiales	492'946.67	390'356.03	102'590.64	26.28%

Im Ressort Präsidiales ist der Ertrag um insgesamt rund 69'900 Franken und der Aufwand um 172'500 Franken angestiegen. Die grössten Nettoveränderungen gegenüber der Jahresrechnung 2023 sind in den Bereichen Verwaltung Präsidiales (+26'300 A), Exekutive (+46'500 A), Kulturförderung (+22'200 A) sowie bei den Banken und Versicherungen (+35'700 E) zu verzeichnen. Das Betriebsamt Furtal rechnet im Jahr 2025 mit einem Ertragsüberschuss von 106'700 Franken (2023: Fr. 157'206.02), welcher auf die Kreisgemeinden aufgeteilt wird.

## INVESTITIONSRECHNUNG VERWALTUNGSVERMÖGEN

	Budget 2025	Rechnung 2023	Abw. +/-	Abw. %
11 Ressort Präsidiales	350'000.00	0.00	350'000.00	100.00%

Für das Jahr 2025 ist die Erstellung einer Freizeitanlage geplant.

**12 Ressort Finanzen**

## ERFOLGSRECHNUNG

	Budget 2025	Rechnung 2023	Abw. +/-	Abw. %
12 Ressort Finanzen	-22'073'708.88	-31'647'852.28	-9'574'143.40	-30.25%

Die Politische Gemeinde Buchs wird für das Jahr 2025 einen Ressourcenausgleich von rund 5.69 Mio. Franken (JR 2023: 7.35 Mio. Franken) erhalten. Der einfache Gemeindesteuerertrag (100 %) wurde auf 15'000'000 Franken und die Grundstückgewinnsteuern auf 2'000'000 Franken budgetiert. Die Abweichung zur Jahresrechnung 2023 ist vor allem auf die soeben genannten Veränderungen sowie auf die Nettoveränderungen der Institutionen Kapitaldienst (+163'100 A) und Interne Dienste (+ 136'900 A) zurückzuführen. Aufgrund des Aufwandüberschusses können keine finanzpolitischen Reserven gebildet werden.

## INVESTITIONSRECHNUNG FINANZVERMÖGEN

	Budget 2025	Rechnung 2023	Abw. +/-	Abw. %
12 Ressort Finanzen	0.00	242'711.21	-242'711.21	-100.00%

Im Jahr 2025 sind keine Investitionen im Finanzvermögen geplant.

## INVESTITIONSRECHNUNG VERWALTUNGSVERMÖGEN

	Budget 2025	Rechnung 2023	Abw. +/-	Abw. %
12 Ressort Finanzen	3'730'000.00	4'616'020.92	-886'020.92	-19.19%

Für das Jahr 2025 sind Kauf/Erstellungskosten für Notwohnungen sowie Ausgaben für den Neubau Werkhalle mit Renovation Bürogebäude geplant. Zudem wird die Umrüstung des Kabelnetzes auf Fiber-to-the-Home (Glasfasernetz) abgeschlossen.

**13 Ressort Bau + Werke**

## ERFOLGSRECHNUNG

	Budget 2025	Rechnung 2023	Abw. +/-	Abw. %
13 Ressort Bau + Werke	1'196'790.57	1'067'960.76	128'829.81	12.06%

Im Ressort Bau + Werke sind die Aufwände um rund 342'000 Franken, die Erträge jedoch ebenfalls um rund 213'200 Franken angestiegen. Gegenüber der Jahresrechnung 2023 wird in den Institutionen Verwaltung Bauabteilung (+53'200 A) und Verwaltung Werkabteilung (+52'500 A) mit mehr Nettoaufwand gerechnet. Hingegen sinkt dieser im Bereich Baupolizei (-59'900 A).

Im Gebührenhaushalt Abwasserbeseitigung wird mit einem Aufwandüberschuss von 202'548 Franken gerechnet, im Wasserwerk mit 300'048 Franken.

## INVESTITIONSRECHNUNG VERWALTUNGSVERMÖGEN

	Budget 2025	Rechnung 2023	Abw. +/-	Abw. %
13 Ressort Bau + Werke	2'243'000.00	248'164.52	1'994'835.48	803.84%

Im Jahr 2025 stehen einige Strassenprojekte (880'000 Franken) sowie Investitionen im Bereich Gewässer (80'000 Franken) an. Auch im Wasserwerk (503'000 Franken) und Abwasserbeseitigung (710'000 Franken) sind Investitionen geplant.

**14 Ressort Sicherheit**

## ERFOLGSRECHNUNG

	Budget 2025	Rechnung 2023	Abw. +/-	Abw. %
14 Ressort Sicherheit	4'034'189.50	3'563'311.07	470'878.43	13.21%

Beim Ressort Sicherheit sind die Aufwände rund 255'800 Franken gestiegen und die Erträge um rund 215'100 Franken gesunken. Die grössten Zunahmen der Nettoaufwände können in den Bereichen Polizei (+54'700 A), Feuerwehr (+59'500 A), Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (+103'700 A), Ambulante Krankenpflege (-96'300 E) und Friedhof und Bestattung (+65'500 A) festgestellt werden. Sinkende Nettoaufwände resultieren hingegen vor allem in der Institution Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime (-91'900 A).

Im Gebührenhaushalt Abfallbeseitigung wird für das Jahr 2025 mit einem Ertragsüberschuss von 7'572 Franken gerechnet.

## INVESTITIONSRECHNUNG VERWALTUNGSVERMÖGEN

	Budget 2025	Rechnung 2023	Abw. +/-	Abw. %
14 Ressort Sicherheit	0.00	-28'865.00	28'865.00	100.00%

Im Jahr 2025 sind keine Investitionen geplant.

**15 Ressort Soziales**

## ERFOLGSRECHNUNG

	Budget 2025	Rechnung 2023	Abw. +/-	Abw. %
15 Ressort Soziales	4'619'353.88	4'025'316.20	594'037.68	14.76%

Das Budget 2025 des Ressorts Soziales weist gegenüber der Jahresrechnung 2023 einen Aufwandsanstieg von knapp 1'666'900 Franken aus. Hingegen ist auch ein Ertragsanstieg von ca. 1'072'800 Franken zu erwarten. Die höchsten Aufwandsanstiege sind in den Institutionen Verwaltung Sozialabteilung (+205'500 A), Gesetzliche Wirtschaftliche Hilfe (+606'300 A) und Fürsorge übriges (+102'400 A) feststellbar.

## INVESTITIONSRECHNUNG VERWALTUNGSVERMÖGEN

	Budget 2025	Rechnung 2023	Abw. +/-	Abw. %
15 Ressort Soziales	0.00	0.00	0.00	0.00%

Im Jahr 2025 sind keine Investitionen geplant.

**16 Ressort Bildung**

## ERFOLGSRECHNUNG

	Budget 2025	Rechnung 2023	Abw. +/-	Abw. %
16 Ressort Bildung	12'133'959.48	11'105'551.33	1'028'408.15	9.26%

Die Aufwände im Ressort Bildung haben sich um insgesamt 1'146'158 Franken erhöht und auch die Erträge sind um 117'750 Franken angestiegen. Minimiert werden konnten die Nettoaufwände in den Bereichen Schulanlagen Zihl und Zwingert (-156'700 A) und Kinderkrippen (-44'200 A), jedoch steigen diese in den Bereichen Kindergarten (+282'200 A), Primarschule (+87'300 A), Tagesstrukturen (+179'900 A), Volksschule sonstiges (+254'200 A) und Sonderschulung (+246'100 A).

## INVESTITIONSRECHNUNG VERWALTUNGSVERMÖGEN

	Budget 2025	Rechnung 2023	Abw. +/-	Abw. %
16 Ressort Bildung	540'000.00	299'406.00	240'594.00	80.36%

Für das Jahr 2025 ist die Erneuerung der ICT-Infrastruktur, die Machbarkeitsstudie für die Gesamterneuerung Zihl 1, MZH/TH, Pavillon und die Neugestaltung des Pausenplatzes Schulhaus Zwingert budgetiert.

**Begründung des Antrags zum Steuerfuss**

Mittelfristig zeichnen sich mit dem heutigen Steuerfuss grössere Defizite in der Erfolgsrechnung ab. Die Zunahmen auf der Aufwandseite, insbesondere Verwaltung und Bildung, wie auch die Kapitalfolgekosten der Investitionen (v.a. Schulliegenschaften, Notwohnungen, Werkhof, Gemeindestrassen) belasten den Steuerhaushalt. Mit total 69.3 Mio. Franken ist ein sehr hohes Investitionsvolumen in den nächsten 10 Jahren vorgesehen. Deshalb beantragt der Gemeinderat der Gemeindeversammlung für das Budget 2025 der Politischen Gemeinde Buchs ZH eine Steuerfusserhöhung von 1% auf 84 % (Vorjahr 83 %).

## Antrag des Gemeindevorstands

### 1 Antrag zum Budget

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

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	40'191'739.09
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	27'188'207.87
	<b>Zu deckender Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>-13'003'531.22</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	8'033'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'170'000.00
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>6'863'000.00</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-</b>

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

### 2 Antrag zum Steuerfuss

<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>		<b>Fr.</b>	<b>15'000'000.00</b>
<b>Steuerfuss</b>			<b>84%</b>
<b>Erfolgsrechnung</b>	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-13'003'531.22
	Steuerertrag bei 84%	Fr.	12'600'000.00
	<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>-403'531.22</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2025 auf 84 % (Vorjahr 83 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8107 Buchs ZH, 11. November 2024

**Gemeinderat Buchs ZH**

Gemeindepräsident

Gemeindeschreiber

Pascal Schmid

Peter Trachsel



## Beschluss der Gemeindeversammlung

### 1 Beschluss zum Budget

Die Gemeindeversammlung hat das Budget 2025 der Politischen Gemeinde Buchs ZH am 5. Dezember 2024 entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	40'191'739.09
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	27'188'207.87
	<b>Zu deckender Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>-13'003'531.22</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	8'033'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'170'000.00
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>6'863'000.00</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-</b>

### 2 Beschluss zum Steuerfuss

<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>	<b>Fr.</b>	<b>15'000'000.00</b>	
<b>Steuerfuss</b>		<b>84%</b>	
<b>Erfolgsrechnung</b>	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-13'003'531.22
	Steuerertrag bei 84%	Fr.	12'600'000.00
	<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>-403'531.22</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Steuerfuss der Politischen Gemeinde Buchs ZH für das Jahr 2025 wird auf 84 % (Vorjahr 83 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8107 Buchs ZH, 5. Dezember 2024

**Namens der Gemeindeversammlung**

Gemeindepräsident

Gemeindeschreiber

Pascal Schmid

Peter Trachsel

# Budget

## Steuerertrag und Steuerfuss

<b>Steuerertrag und Steuerfuss</b>		<b>Budget 2025</b>	<b>Budget 2024</b>
<b>Steuerbedarf</b>			
Gesamtaufwand		40'191'739.09	39'644'416.92
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		27'188'207.87	27'360'416.92
<b>Zu deckender Aufwandüberschuss (-)</b>		<b>-13'003'531.22</b>	<b>-12'284'000.00</b>
<b>Steuerertrag und Steuerfuss</b>	<b>Budget 2025</b>	<b>Budget 2024</b>	
<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %</b>	<b>15'000'000.00</b>	<b>14'800'000.00</b>	
<b>Steuerfuss</b>	<b>84%</b>	<b>83%</b>	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.00 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	10'080'000.00	9'877'000.00	
4001.00 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	1'134'000.00	1'079'000.00	
4010.00 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	1'260'000.00	1'203'500.00	
4011.00 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	126'000.00	124'500.00	
<b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>	<b>12'600'000.00</b>	<b>12'284'000.00</b>	
<b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>		<b>12'600'000.00</b>	<b>12'284'000.00</b>
<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>		<b>-403'531.22</b>	<b>0.00</b>
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			

## Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2025	Allgemeiner Haushalt Budget 2025	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2025
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00	-
- Aufwandüberschuss	0.00	403'531.22	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	7'572.18
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	654'112.87
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	1'866'997.79	1'618'238.10	248'759.69
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	7'572.18	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	654'112.87	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>1'220'457.10</b>	<b>1'214'706.88</b>	<b>-397'781.00</b>
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	6'863'000.00	6'070'000.00	793'000.00
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>-5'642'542.90</b>	<b>-4'855'293.12</b>	<b>-1'190'781.00</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>18%</b>	<b>20%</b>	<b>-50%</b>

**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

<b>Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe</b>	<b>Kabelnetz Budget 2025</b>	<b>Wasserwerk Budget 2025</b>	<b>Abwasserbeseitigung Budget 2025</b>	<b>Abfallwirtschaft Budget 2025</b>
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	0.00	7'572.18
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	151'515.86	300'048.15	202'548.86	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	97'865.86	68'662.15	76'413.86	5'817.82
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>-53'650.00</b>	<b>-231'386.00</b>	<b>-126'135.00</b>	<b>13'390.00</b>
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-420'000.00	503'000.00	710'000.00	0.00
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>366'350.00</b>	<b>-734'386.00</b>	<b>-836'135.00</b>	<b>13'390.00</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>13%</b>	<b>-46%</b>	<b>-18%</b>	<b>100%</b>

## Haushaltsgleichgewicht

### Ausgleich des Budgets

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

<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget</b>	<b>-519'431.22</b>
---------------------------------------	--	--------------------

### Zulässiger Aufwandüberschuss

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

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

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

Finanzvermögen per 31.12.2023	45'611'271.37
./. Fremdkapital per 31.12.2023	9'740'712.85
<b>= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2023</b>	<b>35'870'558.52</b>

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

<b>Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen</b>	<b>35'870'558.52</b>
---	----------------------

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

Abschreibungen allgemeiner Haushalt	1'866'997.79
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	378'000.00

<b>Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld</b>	<b>2'244'997.79</b>
---	---------------------

	Funktion	Sachkonto	
Einlagen in Vorfinanzierungen	xxxx	3893.xx	0.00
Einlagen in finanzpolitische Reserve	9900	3894.00	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	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	Ø
73%	64%	59%	56%	n.v.	n.v.	n.v.	n.v.	n.v.	n.v.	63.00%

#### 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	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	Ø
-0.4%	0.9%	1.9%	2.4%	n.v.	n.v.	n.v.	n.v.	n.v.	n.v.	1.20%

#### 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	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	Ø
26.5%	29.9%	24.0%	16.3%	n.v.	n.v.	n.v.	n.v.	n.v.	n.v.	24.18%

Aktualisierung der Angaben erfolgt nach Fertigstellung des Finanzplans.

Gestufte Erfolgsausweis		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
		Betrag	Betrag	Betrag
	<b>Betrieblicher Aufwand</b>	<b>39'038'639.09</b>	<b>37'497'995.67</b>	<b>35'548'960.05</b>
30	Personalaufwand	8'382'095.00	8'322'385.00	7'177'184.14
31	Sach- und übriger Aufwand	6'906'503.00	7'022'190.00	6'388'895.24
33	Abschreibungen	1'860'553.07	1'865'400.85	1'604'276.20
35	Einlagen	7'572.18		79'339.78
36	Transferaufwand	21'881'915.84	20'288'019.82	20'299'264.69
37	Durchlaufende Beiträge			
	<b>Betrieblicher Ertrag</b>	<b>37'757'307.87</b>	<b>37'784'416.92</b>	<b>45'786'464.12</b>
40	Fiskalertrag	17'521'000.00	17'030'500.00	25'036'096.09
41	Regalien und KozeSSIONen			5'347.75
42	Entgelte	5'159'590.00	4'837'640.00	5'055'409.06
43	Verschiedene Erträge			
45	Entnahmen Fonds	654'112.87	699'122.92	419'556.98
46	Transferertrag	14'422'605.00	15'217'154.00	15'270'054.24
47	Durchlaufende Beiträge			
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-1'281'331.22</b>	<b>286'421.25</b>	<b>10'237'504.07</b>
34	Finanzaufwand	285'500.00	179'800.00	154'216.69
44	Finanzertrag	1'163'300.00	1'084'600.00	1'412'069.51
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>877'800.00</b>	<b>904'800.00</b>	<b>1'257'852.82</b>
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-403'531.22</b>	<b>1'191'221.25</b>	<b>11'495'356.89</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand		1'191'221.25	1'450'072.32
48	Ausserordentlicher Ertrag			
	<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>		<b>-1'191'221.25</b>	<b>-1'450'072.32</b>
	<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>-403'531.22</b>		<b>10'045'284.57</b>
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	867'600.00	775'400.00	783'680.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	867'600.00	775'400.00	783'680.00
	Total Aufwand	40'191'739.09	39'644'416.92	37'936'929.06
	Total Ertrag	39'788'207.87	39'644'416.92	47'982'213.63

Artengliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	<b>Investitionsausgaben</b>	<b>8'033'000.00</b>		<b>6'761'000.00</b>		<b>5'666'291.11</b>	
50	Sachanlagen	7'875'000.00		6'536'000.00		5'252'211.16	
52	Immaterielle Anlagen	158'000.00		225'000.00		312'079.95	
54	Darlehen						
55	Beteiligungen und Grundkapitalien					102'000.00	
56	Eigene Investitionsbeiträge						
6	<b>Investitionseinnahmen</b>		<b>1'170'000.00</b>		<b>220'000.00</b>		<b>531'564.67</b>
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen						
61	Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter						
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		1'170'000.00		220'000.00		400'699.67
64	Rückzahlung von Darlehen						
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge						130'865.00
		<b>8'033'000.00</b>	<b>1'170'000.00</b>	<b>6'761'000.00</b>	<b>220'000.00</b>	<b>5'666'291.11</b>	<b>531'564.67</b>
	<b>Nettoinvestition</b>		<b>6'863'000.00</b>		<b>6'541'000.00</b>		<b>5'134'726.44</b>
		<b>8'033'000.00</b>	<b>8'033'000.00</b>	<b>6'761'000.00</b>	<b>6'761'000.00</b>	<b>5'666'291.11</b>	<b>5'666'291.11</b>

Artengliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>7</b>	<b>Ausgaben für Sach- und immaterielle Anlagen des Finanzvermögens</b>			<b>3'900'000.00</b>		<b>242'711.21</b>	
70	Investitionen in Sach- und immaterielle Anlagen			3'900'000.00		242'711.21	
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sach- und immateriellen Anlagen						
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung						
<b>8</b>	<b>Einnahmen für Sach- und immaterielle Anlagen des Finanzvermögens</b>						
80	Verkauf von Sach- und immateriellen Anlagen						
82	Beiträge Dritter für Sach- und immaterielle Anlagen						
85	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen ins Verwaltungsvermögen						
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung						
	<b>Nettoinvestition</b>			<b>3'900'000.00</b>	<b>3'900'000.00</b>	<b>242'711.21</b>	<b>242'711.21</b>
				<b>3'900'000.00</b>	<b>3'900'000.00</b>	<b>242'711.21</b>	<b>242'711.21</b>

# Budget - Details

Institutionelle Gliederung		Budget	Rechnung	Abweichung Budget 2025 / Rechnung 2023		Kommentare
		2025	2023	Betrag	%	
<b>1</b>	<b>Politische Gemeinde</b>					
<b>11</b>	<b>Ressort Präsidiales</b>					
<b>110</b>	<b>Präsidialabteilung</b>					
<b>11010</b>	<b>Verwaltung Präsidiales</b>					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'450.00	21'475.90	-10'025.90	-46.68	2025 wird mit weniger Springereinsätzen gerechnet.
<b>11030</b>	<b>Exekutive</b>					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	34'500.00	9'286.10	25'213.90	271.52	2023 sind verschiedenste Anlässe nicht durchgeführt worden, dies soll konsequent nicht mehr der Fall sein.
<b>111</b>	<b>Kultur und Freizeit</b>					
<b>11150</b>	<b>Massenmedien</b>					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	74'000.00	109'657.55	-35'657.55	-32.52	2023 Redesign gemeindliche Homepage auf diesem Konto verbucht - einmalig.
<b>11160</b>	<b>Sport</b>					
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	11'666.67		11'666.67	100.00	Die Abschreibungen sind aufgrund der geplanten Freizeitanlage in der Investitionrechnung.
<b>113</b>	<b>Gemeindeammann- und Betreuungswesen</b>					
<b>11300</b>	<b>Gemeindeammann- und Betreuungswesen</b>					
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-38'800.00	-57'382.52	18'582.52	-32.38	Ergebnis des Betreibungsamtes Furttal.
<b>11320</b>	<b>Betreibungsamt Furttal</b>					
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	465'400.00	379'493.20	85'906.80	22.64	Budget nach aktuellem Stellenplan - die Stellenplanbereinigung nach Geschäftsordnung ist über die gesamte Verwaltung pendent.

Institutionelle Gliederung		Budget	Rechnung	Abweichung Budget 2025 / Rechnung 2023		Kommentare
		2025	2023	Betrag	%	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	56'100.00	43'278.40	12'821.60	29.63	Zusammenhang mit dem Brottlohnvolumen.
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte		10'551.10	-10'551.10	-100.00	Kein Bedarf.
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	106'722.12	157'206.02	-50'483.90	-32.11	Ergebnis des Betreibungsamtes Furttal.
<b>12</b>	<b>Ressort Finanzen</b>					
<b>120</b>	<b>Finanzabteilung</b>					
<b>12010</b>	<b>Verwaltung Finanzverwaltung</b>					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	343'300.00	293'530.70	49'769.30	16.96	Aufgrund der steigenden Arbeiten in den Finanzen und Liegenschaften wurde eine weitere Sachbearbeiter-Stelle budgetiert.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'000.00	19'993.05	-11'993.05	-59.99	Im Jahr 2023 musste für die Sachbearbeiter-Stelle eine Springerin eingesetzt werden.
<b>12020</b>	<b>Finanzausgleich</b>					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'421'473.00	1'837'437.00	-415'964.00	-22.64	siehe Begründung Kto. 12020.4621.50
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge	-7'107'365.00	-9'187'185.00	2'079'820.00	-22.64	Durch die gestiegene Steuerkraft der Gemeinde Buchs im Jahr 2023 (ca. Fr. 300.- mehr, Fr. 2'919.-/Einwohner) fällt der Finanzausgleich um rund 2 Mio. tiefer aus als im Jahr 2023 (Steuerkraft 2021).
<b>12030</b>	<b>Kapitaldienst</b>					
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	139'000.00		139'000.00	100.00	Durch die Liegenschaftskäufe und diverse Investitionen musste Fremdkapital aufgenommen werden. Dieses muss aufgrund der anstehenden Investitionen noch erhöht werden.
<b>12080</b>	<b>Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen</b>					
3894.00	Einlagen in finanzpolitische Reserve		1'450'072.32	-1'450'072.32	-100.00	Bei einem Aufwandüberschuss dürfen keine finanzpolitische Reserven gebildet werden.

Institutionelle Gliederung		Budget	Rechnung	Abweichung Budget 2025 / Rechnung 2023		Kommentare
		2025	2023	Betrag	%	
<b>12090</b>	<b>Abschluss</b>					
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung		10'045'284.57	-10'045'284.57	-100.00	Ergebnis der Erfolgsrechnung
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung	-403'531.22		-403'531.22	-100.00	Ergebnis der Erfolgsrechnung
<b>121</b>	<b>Steueramt</b>					
<b>12110</b>	<b>Verwaltung Steueramt</b>					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	299'100.00	260'892.10	38'207.90	14.65	Budget nach aktuellem Stellenplan - die Stellenplanbereinigung nach Geschäftsordnung ist über die gesamte Verwaltung pendent.
<b>12120</b>	<b>Gemeindesteuern</b>					
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-880'000.00	-1'561'613.04	681'613.04	-43.65	Durchschnitt der letzten 3 Jahre.
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen	-40'000.00	-60'779.49	20'779.49	-34.19	Durchschnitt der letzten 3 Jahre.
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	350'000.00	286'458.35	63'541.65	22.18	Durchschnitt der letzten 3 Jahre.
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen	-650'000.00	-744'727.61	94'727.61	-12.72	Durchschnitt der letzten 3 Jahre.
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen	-560'000.00	-1'197'672.50	637'672.50	-53.24	Durchschnitt der letzten 3 Jahre.
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen	20'000.00	40'805.95	-20'805.95	-50.99	Durchschnitt der letzten 3 Jahre.
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	-126'000.00	-104'682.16	-21'317.84	20.36	Durchschnitt der letzten 3 Jahre.
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre	15'000.00	41'007.23	-26'007.23	-63.42	Durchschnitt der letzten 3 Jahre.
<b>12125</b>	<b>Sondersteuern</b>					
3409.00	Übrige Passivzinsen	2'000.00	12'565.95	-10'565.95	-84.08	Durchschnitt Jahre 2020-2022 (Steuerjahr 2023 ausserordentlich hoch).
4022.00	Grundstückgewinnsteuern	-2'000'000.00	-7'752'284.80	5'752'284.80	-74.20	Gegenüber 2023, Schätzung viel tiefer; IST 2023 ao. Jahr.
<b>122</b>	<b>Kabelnetzanlage</b>					
<b>12220</b>	<b>Kabelnetzanlage</b>					

Institutionelle Gliederung		Budget	Rechnung	Abweichung Budget 2025 / Rechnung 2023		Kommentare
		2025	2023	Betrag	%	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	30'000.00	6'297.42	23'702.58	376.39	Im Jahr 2025 wird mit einem durchschnittlichen Unterhalt im Kabelnetz gerechnet. 2023 waren die Kosten sehr tief.
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	78'868.79	30'868.81	47'999.98	155.50	Im Jahr 2025 wird das Glasfasernetz fertiggestellt und aufgeschaltet. Somit müssen die Investitionen aktiviert und abgeschrieben werden.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-435'000.00	-387'695.34	-47'304.66	12.20	Die neuen Verträge mit der Sunrise für das FTTH-Netz sollten mehr Erträge einbringen.
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	-151'515.86	-113'681.46	-37'834.40	33.28	Ergebnis der Spezialfinanzierung Kabelnetz
<b>123</b>	<b>Liegenschaften Verwaltungsvermögen</b>					
<b>12320</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften übrige</b>					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	93'500.00	59'065.15	34'434.85	58.30	Die Stelle Hauswart Aussenliegenschaften war im Jahr 2023 nicht ganzjährig besetzt.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	31'700.00		31'700.00	100.00	Die Türen des Friedhofgebäudes sollen aufgrund des Alters ersetzt werden. Danach kann auch eine elektronische Schliessanlage eingebaut werden, sodass für die WC-Anlagen entsprechend Öffnungszeiten hinterlegt werden können.
<b>12322</b>	<b>Werkhof Dielsdorferstrasse/Dällikerstrasse</b>					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.		17'138.65	-17'138.65	-100.00	Im Jahr 2023 wurde eine Zustandsanalyse der Liegenschaft Dällikerstr. 29 durchgeführt. Keine geplanten Ausgaben 2025.
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	25'375.12	2'712.47	22'662.65	835.50	Die geplante Investition Neubau der Werkhofhalle inkl. Sanierung des Bürogebäudes ergibt höhere Abschreibungen.
<b>12325</b>	<b>Not-/Asylunterkünfte</b>					

Institutionelle Gliederung		Budget	Rechnung	Abweichung Budget 2025 / Rechnung 2023		Kommentare
		2025	2023	Betrag	%	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	98'117.89	40'617.89	57'500.00	141.56	Die Investition Umnutzung des Bürogebäudes zu Notwohnungen erhöht die Abschreibungen.
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-230'400.00	-205'984.35	-24'415.65	11.85	Die Mietzinsen 2025 wurden aufgrund der aktuellen Asylquoten mit Vollbesetzung berechnet.
<b>12326</b>	<b>Gemeindesaal inkl. Bibliothek</b>					
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'000.00	12'776.45	-11'776.45	-92.17	Im Jahr 2023 mussten einige Tische und Stühle ersetzt werden (die alten aus der MZH Zihl, die man damals in den Gemeindesaal mitgenommen hat). Keine grösseren Anschaffungen im Jahr 2025 geplant.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	7'100.00	79'015.20	-71'915.20	-91.01	Im Jahr 2023 hat man den Bodenbelag im Foyer ersetzt. 2025 sollen die Holzböden im grossen und kleinen Saal neu beschichtet werden.
<b>12340</b>	<b>Sportanlagen übrige</b>					
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV		10'512.25	-10'512.25	-100.00	Die Abschreibung für die Sportanlage Zwingert endet im Jahr 2024.
<b>12341</b>	<b>Schützenhaus Boppelserstrasse</b>					
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	10'000.00		10'000.00	100.00	In der Investitionsrechnung sind Lärmschutzmassnahmen für das Schützenhaus geplant.
<b>124</b>	<b>Liegenschaften Finanzvermögen</b>					
<b>12420</b>	<b>Grundeigentum Finanzvermögen übrige</b>					
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	1'100.00	56'813.20	-55'713.20	-98.06	Im Jahr 2023 diverse Unterhaltsarbeiten sowie Erweiterung der Entwässerung der Spielwiese Petermoos. Keine grösseren Unterhaltsarbeiten im Jahr 2025 geplant.
3439.60	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	500.00	23'694.00	-23'194.00	-97.89	Im Jahr 2023 hat man eine Machbarkeitsstudie der Parzelle Kat.-Nr. 2521/2523 durchgeführt. Keine geplanten Studien im Jahr 2025.

Institutionelle Gliederung		Budget	Rechnung	Abweichung Budget 2025 / Rechnung 2023		Kommentare
		2025	2023	Betrag	%	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV	-551'800.00	-453'245.90	-98'554.10	21.74	Durch den Kauf der Liegenschaft Dällikerstrasse 25 sind Mieterträge von rund 110'000 Franken dazu gekommen.
4432.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften FV	-71'300.00	-95'600.00	24'300.00	-25.42	Im Jahr 2023 wurde der Aussenplatz der Liegenschaft Dällikerstr. 29 einige Monate vermietet, da kein Eigengebrauch. Weitere Einnahmen für die Benützung eines Grundstücks (Vertrag 2023-2024) die im Jahr 2025 wieder wegfallen.
<b>12421</b>	<b>Arzthaus Dielsdorferstrasse 2</b>					
3431.00	Übriger nicht baulicher Liegenschaftunterhalt FV	48'200.00	2'490.20	45'709.80	1'835.59	Im Jahr 2025 sollen die alten Dachfenster ersetzt werden. Zudem sollte im Dachunterhalt etwas mehr gemacht werden als üblich.
<b>12423</b>	<b>Alter Bahnhof Weinbergstrasse 34</b>					
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	40'000.00		40'000.00	100.00	Anpassung Fallschutz Spielplatz alter Bahnhof.
<b>125</b>	<b>Interne Dienste</b>					
<b>12520</b>	<b>Interne Dienste</b>					
3113.00	Anschaffung Hardware	16'000.00	1'412.75	14'587.25	1'032.54	Die Telefonie der Gemeindeverwaltung soll im Jahr 2025 auf MS-Teams umgestellt werden. Deshalb werden neben Einführungskosten auch Headsets benötigt.
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	5'000.00	18'319.45	-13'319.45	-72.71	Im Jahr 2023 wurden diverse neue Programme und Module angeschafft.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	67'000.00	28'437.73	38'562.27	135.60	Einführungskosten für die neue MS-Teams-Telefonie
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	520'700.00	425'240.75	95'459.25	22.45	Durch die Einführung diverser neuer Programme und der steigenden Anzahl Angestellten, sind die Lizenzkosten sowie die Mietkosten der Hardware teurer.

Institutionelle Gliederung		Budget	Rechnung	Abweichung Budget 2025 / Rechnung 2023		Kommentare
		2025	2023	Betrag	%	
<b>13</b>	<b>Ressort Bau + Werke</b>					
<b>130</b>	<b>Bauabteilung</b>					
<b>13010</b>	<b>Verwaltung Bauabteilung</b>					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	315'900.00	286'956.00	28'944.00	10.09	Budget nach aktuellem Stellenplan - die Stellenplanbereinigung nach Geschäftsordnung ist über die gesamte Verwaltung pendent. Plus zus. Stelle.
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	16'350.00	592.35	15'757.65	2'660.19	2025 wird die Bausekretärin die Weiterbildung öffentliches PLanungs- und Bauwesen absolvieren.
<b>13030</b>	<b>Baupolizei</b>					
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-200'000.00	-140'130.45	-59'869.55	42.72	Aufgrund der zu erwartenden Baugesuche gehen wir von höheren Einnahmen aus.
<b>131</b>	<b>Werkabteilung</b>					
<b>13110</b>	<b>Verwaltung Werkabteilung</b>					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	397'000.00	355'253.05	41'746.95	11.75	Budget nach aktuellem Stellenplan - die Stellenplanbereinigung nach Geschäftsordnung ist über die gesamte Verwaltung pendent.
<b>13120</b>	<b>Gemeindestrassen</b>					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	32'000.00	43'030.05	-11'030.05	-25.63	2023 wurde ausserordentlich viel Verbrauchsmaterial §benötigt. 2025 gehen wir von einem geringeren Verbrauch aus.
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	22'000.00	75'204.90	-53'204.90	-70.75	2025 sind weniger Annschafungen als 2023 geplant.
3141.40	Belagsarbeiten, Staubfreimachung, Entwässerung	120'000.00	137'463.30	-17'463.30	-12.70	Die Zahlen für die Belagsreparaturen für bewilligte Aufbrüche sind Annahmen.
4250.00	Verkäufe		-15'000.00	15'000.00	-100.00	2025 sind keine Verkäufe geplant.

Institutionelle Gliederung		Budget	Rechnung	Abweichung Budget 2025 / Rechnung 2023		Kommentare
		2025	2023	Betrag	%	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-35'000.00	-84'612.75	49'612.75	-58.64	Die budgetierten Zahlen sind Annahmen.
<b>13135</b>	<b>Wasserwerk</b>					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	106'100.00	139'919.45	-33'819.45	-24.17	Der ehemalige Brunnenmeister ist seit Februar 2024 pensioniert. Deshalb sinken die Kosten.
3111.02	Wasserzähler		18'756.55	-18'756.55	-100.00	Bei der Auswechslung der Wasserzähler mussten mehr vertikal montierte WZ ersetzt werden als angenommen. Diese mussten zusätzlich angeschafft werden.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	60'100.00	42'658.06	17'441.94	40.89	2023 wurden weniger Aufwendungen für die Nachführungsarbeiten der EFp benötigt. 2025 gehen wir von den budgetierten Kosten aus.
3143.01	Unterhalt Reservoire, Pumpstationen, Quelfassungen	6'000.00	16'069.41	-10'069.41	-62.66	Aufgrund der Kontrolle des Kantonalen Labors mussten 2023 diverse Anpassungen am Reservoir gemacht werden. 2025 sind keine grösseren Anpassungen vorgesehen.
3143.02	Unterhalt Leitungsnetz, Hydranten	150'000.00	97'724.59	52'275.41	53.49	Die budgetierten Zahlen sind Annahmen. Wir gehen von mehr Leitungsbrüchen als in den vergangenen Jahren aus.
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	27'163.84	12'420.96	14'742.88	118.69	Diverse Investitionen im Wasserwerk sind geplant.
<b>13140</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	198'000.00	119'713.40	78'286.60	65.40	Es wird ein Gesamtkonzept zur Untersuchung der privaten Liegenschaftenentwässerung erstellt.
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	58'527.61	28'566.66	29'960.95	104.88	Diverse Investitionen im der Abwasserbeseitigung sind geplant.
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	17'886.25	2'569.35	15'316.90	596.14	Diverse Investitionen im der Abwasserbeseitigung sind geplant.
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		75'551.57	-75'551.57	-100.00	Ergebnis Spezialfinanzierung Abwasser
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	100.00	19'084.00	-18'984.00	-99.48	Die Nachbuchung der Internen Verzinsung entfällt 2025.

Institutionelle Gliederung		Budget	Rechnung	Abweichung Budget 2025 / Rechnung 2023		Kommentare
		2025	2023	Betrag	%	
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	-202'548.86		-202'548.86	-100.00	Ergebnis Spezialfinanzierung Abwasser
<b>13145</b>	<b>Zweckverband Kläranlage ARA Furthof</b>					
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'006'800.00	870'656.46	136'143.54	15.64	Anteil Aufwandüberschuss Kläranlageverband Buchs-Dällikon
<b>13150</b>	<b>Gewässer</b>					
3142.00	Unterhalt Wasserbau	53'000.00	28'698.35	24'301.65	84.68	2025 sind diverse Holzarbeiten an den Gewässern nötig, Zudem Muss der Geschiebesammler am Hofbach neu erstellt werden.
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	15'278.90	2'296.54	12'982.36	565.30	Die Investition für die Gewässerraumfestlegung erhöht die Abschreibungen.
<b>14</b>	<b>Ressort Sicherheit</b>					
<b>140</b>	<b>Sicherheitsabteilung</b>					
<b>14040</b>	<b>Polizei</b>					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	131'700.00	90'318.00	41'382.00	45.82	Anpassung Vertrag Guardian Security. Stundenansatz neu Fr. 63.00 exkl. MWST. Stundenanzahl neu 150 anstatt 110.
<b>14050</b>	<b>Feuerwehr</b>					
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	257'200.00	197'736.97	59'463.03	30.07	Gemäss ZV Feuerwehr Buchs-Dällikon. Kosten von Instruktoeren für Fahrsicherheitstrainings und für den Taktik-Simulator-Bus. Ersatzanschaffung von schwerer Einsatzuniform und Anschaffung für allfällige Neumitglieder. Öffentlichkeitsarbeit soll vorangetrieben werden.
<b>14070</b>	<b>Zivilschutz</b>					
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	66'250.00	50'225.50	16'024.50	31.91	Gemäss ZV ZSOF.

Institutionelle Gliederung		Budget	Rechnung	Abweichung Budget 2025 / Rechnung 2023		Kommentare
		2025	2023	Betrag	%	
<b>141</b>	<b>Gesundheit</b>					Ausbildung Stabchef-Stv. Benützung Ausbildungsgelände Neu- und Ersatzanschaffungen im Bereich IT
<b>14130</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>					
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-107'300.00	-203'640.73	96'340.73	-47.31	Gemäss ZV Spitex Buchs-Dällikon Stetige Zunahme der Pflegestunden erhöht den Personalbedarf. Ersatz Berufskleider. Weiterer Büroarbeitsplatz.
<b>14135</b>	<b>Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)</b>					
3632.54	Beiträge an Gemeinden (als beauftragte Leistungserbringer) für nichtpflegerische Spitex-Leistungen	71'000.00	53'945.15	17'054.85	31.62	Erhöhung Spitex-Pflegestunden (Hochrechnung Kosten per Ende Juni x2)
3635.50	Beiträge an private Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpfleg	440'000.00	364'578.10	75'421.90	20.69	Erhöhung der Pflegestunden von privaten Spitex-Orga's (Hochrechnung per Ende Juni x2)
<b>14180</b>	<b>Altersheime</b>					
4490.00	Aufwertungen VV		-49'085.36	49'085.36	-100.00	Im Jahr 2023 wurde der Anteil der Investitionskosten an das Altersheim Regensdorf zurückerstattet (einmalig).
<b>142</b>	<b>Umweltschutz</b>					
<b>14230</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>					
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	95'900.00	41'535.95	54'364.05	130.88	Erstellung eines neuen Gemeinschaftsgrabes.
<b>143</b>	<b>Landschaft + Natur</b>					
<b>14340</b>	<b>Forstwesen</b>					

Institutionelle Gliederung		Budget	Rechnung	Abweichung Budget 2025 / Rechnung 2023		Kommentare
		2025	2023	Betrag	%	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'310.00	27'620.00	-15'310.00	-55.43	Der Betrag von 27'620 Franken wird auf die Konten 14340.3130.00 (12'310 Franken) und 14348.3611.00 (15310 Franken) aufgeteilt.
<b>14342</b>	<b>Holzernte</b>					
4250.05	Schnitzelverkauf		-42'725.80	42'725.80	-100.00	Der Schnitzelverkauf wird durch die FBAL abgewickelt.
<b>14343</b>	<b>Unterhalt Forststrassen</b>					
3145.00	Unterhalt Wald	12'000.00	43'700.90	-31'700.90	-72.54	2023 wurde der Tüfelslochweg Instand gestellt. 2025 sind keine grösseren Unterhaltsarbeiten geplant.
<b>14348</b>	<b>Forstwirtschaft Allgemeines</b>					
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	15'310.00		15'310.00	100.00	Der Betrag von 27'620 Franken wird auf die Konten 14340.3130.00 (12'310 Franken) und 14348.3611.00 (15310 Franken) aufgeteilt.
<b>15</b>	<b>Ressort Soziales</b>					
<b>150</b>	<b>Sozialabteilung</b>					
<b>15010</b>	<b>Verwaltung Sozialabteilung</b>					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	577'300.00	387'951.20	189'348.80	48.81	Budget nach aktuellem Stellenplan - die Stellenplanbereinigung nach Geschäftsordnung ist über die gesamte Verwaltung pendent.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	37'100.00	24'589.60	12'510.40	50.88	Zusammenhang mit dem Bruttolohnvolumen.
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	61'500.00	42'658.55	18'841.45	44.17	Zusammenhang mit dem Bruttolohnvolumen.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'800.00	37'467.02	-33'667.02	-89.86	Keine Springerleistungen vorgesehen
<b>15030</b>	<b>Ergänzungsleistungen IV</b>					
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	2'000.00	32'602.00	-30'602.00	-93.87	Eher weniger Rückerstattungen vorgesehen

Institutionelle Gliederung		Budget	Rechnung	Abweichung Budget 2025 / Rechnung 2023		Kommentare
		2025	2023	Betrag	%	
<b>15032</b>	<b>Ergänzungsleistungen AHV</b>					
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	1'000.00	15'300.00	-14'300.00	-93.46	Im Jahr 2023 gab es sehr viele Rückerstattungen.
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	-25'000.00	-62'104.00	37'104.00	-59.74	Weniger Rückerstattungen prognostiziert
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)	-35'000.00	-50'071.00	15'071.00	-30.10	Weniger Rückerstattungen prognostiziert
<b>15035</b>	<b>Beihilfen/Zuschüsse</b>					
3637.24	Beihilfen	177'000.00	154'789.00	22'211.00	14.35	Gemäss Hochrechnung werden mehr Beihilfen
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-121'100.00	-103'785.00	-17'315.00	16.68	Gemäss Hochrechnung 2024
<b>15038</b>	<b>Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose</b>					
3637.60	Überbrückungsleistungen	50'000.00		50'000.00	100.00	Annahme: Bis anhin noch kein Fall in Buchs
<b>15060</b>	<b>Gesetzliche Wirtschaftliche Hilfe</b>					
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	1'086'000.00	821'718.62	264'281.38	32.16	Gemäss Hochrechnung 2024
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	386'000.00	296'219.81	89'780.19	30.31	Gemäss Hochrechnung 2024
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	135'000.00	99'195.18	35'804.82	36.10	Gemäss Hochrechnung 2024
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-41'200.00	-15'894.15	-25'305.85	159.21	Gemäss Hochrechnung 2024
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	-135'000.00	-62'957.90	-72'042.10	114.43	Gemäss Hochrechnung 2024 Höhere Ausgaben gleich höhere Einnahmen
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	-317'000.00	-493'897.05	176'897.05	-35.82	Gemäss Hochrechnung 2024 - weniger Dritteinkommen prognostiziert
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	-75'000.00	-187'368.32	112'368.32	-59.97	Gemäss Hochrechnung 2024 Weniger Dritteinkommen prognostiziert
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	-51'000.00	-75'556.87	24'556.87	-32.50	Gemäss Hochrechnung 2024

Institutionelle Gliederung		Budget	Rechnung	Abweichung Budget 2025 / Rechnung 2023		Kommentare
		2025	2023	Betrag	%	
<b>15090</b>	<b>Fürsorge, Übriges</b>					
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	102'600.00	87'496.55	15'103.45	17.26	Gemäss Hochrechnung 1. Halbjahr 2024
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	233'000.00	262'721.45	-29'721.45	-11.31	Gemäss Budget-Vorschlag 2025
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		-80'634.20	80'634.20	-100.00	IAZH Rückerstattung nur bei Asyl
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		-35'910.00	35'910.00	-100.00	IAZH Rückerstattung nur bei Asyl
<b>151</b>	<b>Jugend</b>					
<b>15121</b>	<b>Midnight Move Buchs</b>					
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-11'000.00	-500.00	-10'500.00	2'100.00	Gemäss Hochrechnung 1. Halbjahr 2024
<b>152</b>	<b>Asylwesen</b>					
<b>15220</b>	<b>Betreuung von Asylsuchenden</b>					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000.00	69'427.25	-66'427.25	-95.68	Vertrag mit AOZ gekündigt. MNA werden nicht mehr verrechnet
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	494'400.00	236'006.75	258'393.25	109.49	Für mehr Asylsuchende müssen mehr Unterkünfte angemietet werden
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	271'000.00		271'000.00	100.00	Hier werden neu die Rückerstattung für das IAZH verbucht.
3637.50	Beiträge an Asylbewerber	933'000.00	412'873.85	520'126.15	125.98	Asylbewerber berechnet gemäss Kontingent
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-60'000.00		-60'000.00	-100.00	Gemäss Hochrechnung 2024
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		-160'955.85	160'955.85	-100.00	AOZ zahlt keine Miete mehr
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften	-35'000.00	-162'880.30	127'880.30	-78.51	Mietzins von AOZ fällt weg
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-1'716'400.00	-22'271.60	-1'694'128.40	7'606.68	Höhere Aufwände generieren höhere Rückerstattungen Rückerstattungen IAZH Pauschale und Schutzstatus S
<b>153</b>	<b>Vormundschaftswesen</b>					
<b>15320</b>	<b>Vormundschaft</b>					

Institutionelle Gliederung		Budget	Rechnung	Abweichung Budget 2025 / Rechnung 2023		Kommentare
		2025	2023	Betrag	%	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	45'600.00	29'272.65	16'327.35	55.78	Gemäss Hochrechnung 2024 und Budgetempfehlung
3612.03	Entschädigung an Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB)	250'000.00	223'010.60	26'989.40	12.10	Gemäss Hochrechnung und Budgetempfehlung
<b>154</b>	<b>Krankenversicherung</b>					
<b>15420</b>	<b>Prämienverbilligungen</b>					
4290.00	Übrige Entgelte	-5'000.00	-16'006.10	11'006.10	-68.76	Gemäss Hochrechnung 2024
<b>16</b>	<b>Ressort Bildung</b>					
<b>160</b>	<b>Verwaltung Schule</b>					
<b>16010</b>	<b>Schulverwaltung</b>					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	242'000.00	286'051.55	-44'051.55	-15.40	Budget nach aktuellem Stellenplan - die Stellenplanbereinigung nach Geschäftsordnung ist über die gesamte Verwaltung pendent.
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals		-201'014.80	201'014.80	-100.00	Krankentaggeld.
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	26'300.00	38'830.25	-12'530.25	-32.27	Zusammenhang mit dem Bröttolohnvolumen.
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	12'725.00	30'536.20	-17'811.20	-58.33	Im Jahr 2023 wurde die Migration auf Scolaris V durchgeführt. Die Kosten beliefen sich auf Fr. 22'551.30.  Für die Wartung der neuen Scolaris-FIS-Schnittstelle wurden Fr. 1'325.- jährlich wiederkehrende Kosten eingestellt.
<b>161</b>	<b>Bildung</b>					
<b>16111</b>	<b>Betrieb Kindergarten Zihl</b>					
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	104'800.00	131'825.55	-27'025.55	-20.50	Voraussichtlich werden wir weniger ISR-Schüler beschulen. Es wird weniger ISR-Fachpersonal ins Budget eingestellt.

Institutionelle Gliederung		Budget	Rechnung	Abweichung Budget 2025 / Rechnung 2023		Kommentare
		2025	2023	Betrag	%	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-9'000.00	-41'701.35	32'701.35	-78.42	Im Jahr 2023 haben wir eine Krankentaggelderstattung in der Höhe von Fr. 29'555.- erhalten. Im Jahr 2023 erfolgte eine Erstattung seitens Unfallversicherung in der Höhe von Fr. 2'546.35.
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	445'000.00	372'519.28	72'480.72	19.46	Im Jahre 2023 wurde die Sozialheilpädagogin auf Stufe Primar verbucht. Im Budget 2025 wird diese auf Grund vorwiegendem Einsatz im Kindergarten auf Kindergartenstufe budgetiert.
<b>16112</b>	<b>Betrieb Kindergarten Zwingert</b>					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	8'500.00	19'618.67	-11'118.67	-56.67	Im Jahr 2023 wurde ein zusätzlicher Kindergarten eingerichtet. Diese einmaligen Kosten fallen nicht mehr an.
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	704'500.00	537'452.83	167'047.17	31.08	Im Jahr 2023 wurde Mitte Jahr ein zusätzlicher Kindergarten eröffnet, welcher seit Mitte 2023 zusätzliche Personalkosten aufwirft. Im Jahre 2023 wurde die Sozialheilpädagogin auf Stufe Primar verbucht. Im Budget 2025 wird diese auf Grund vorwiegendem Einsatz im Kindergarten auf Kindergartenstufe budgetiert.
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	15'700.00		15'700.00	100.00	Die Psymotoriktherapiestunden des Kindergarten Zwingert wurden im Jahr 2023 auf dem Primarstufe Zihl (16121.3612.00) verbucht. Sie sind richtigerweise auf diesem Konto budgetiert.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		-35'000.00	35'000.00	-100.00	Die QUIMS-Staatsbeitrag-Zahlung wurde im Jahr 2023 auf der Kindergartenstufe verbucht. Dieser wird für das Jahr 2025 auf der Primarschulstufe (16122.4631.00) in der Höhe von Fr. 33'400 budgetiert.
<b>16121</b>	<b>Betrieb Primarschule Zihl</b>					

Institutionelle Gliederung		Budget	Rechnung	Abweichung Budget 2025 / Rechnung 2023		Kommentare
		2025	2023	Betrag	%	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	577'000.00	467'445.55	109'554.45	23.44	Ein zusätzlicher, erfahrenerer Sozialheilpädagoge für einen Sonderschüler wird eingesetzt. Eine erfahrenerene Logopädin ersetzt eine jüngere. Es wird eine Praktikantin für die AnK eingestellt. Eine erfahrenerene Lehrperson ersetzt eine jüngere Lehrperson.
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-6'000.00	-68'439.80	62'439.80	-91.23	Wir erhielten Krankentaggelderstattungen in der Höhe von Fr. 51'575.40. Wir erhielte eine Erstattung seitens Unfallversicherung in der Höhe von Fr. 10'814.40.
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	92'440.00	55'411.05	37'028.95	66.83	Auf Grund der höheren Lohnkosten und durchschnittlich älterem Personal fallen die PK-Beiträge ebenfalls höher aus.
3104.00	Lehrmittel	78'600.00	66'305.59	12'294.41	18.54	Lehrmittel werden auf Grund eines Berechnungsschlüssels pro Schüler/pro Klasse/pro Schulhaus budgetiert. Dieser ist vor einem Jahr auf Grund der gestiegenen Lehrmittelpreise angehoben worden. Die Lehrmittel werden vom Kanton Zürich vorgegeben.
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'820'000.00	2'077'419.92	-257'419.92	-12.39	Im Jahre 2023 wurde die Sozialheilpädagogin auf Stufe Primar verbucht. Im Budget 2025 wird diese auf Grund vorwiegendem Einsatz im Kindergarten auf Kindergartenstufe budgetiert. Zwei Lehrpersonen (LP) wurden pensioniert und drei weitere ältere LP sind aus dem Schulbetrieb ausgetreten. Sie wurden mit jungem, kürzlich ausgebildetem Personal ersetzt. Die Lohnkosten senken sich dadurch überdurchschnittlich.

Institutionelle Gliederung		Budget	Rechnung	Abweichung Budget 2025 / Rechnung 2023		Kommentare
		2025	2023	Betrag	%	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	32'500.00	54'353.44	-21'853.44	-40.21	Im Jahr 2023 wurden Fr. 15'600.- Psychomotoriktherapiestunden des Kindergarten Zwingert fälschlicherweise auf dem Kindergarten Zihl verbucht worden.
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	3'450.00	25'295.80	-21'845.80	-86.36	Es benötigt per 01.01.2025 voraussichtlich nur noch 1 Sonderschüler der Primarschule Zihl die Dienste der B&U Stiftung Sprachheilschule.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-45'040.00	-68'964.55	23'924.55	-34.69	Die Kosten pro ISR-Setting fallen tiefer aus als im Jahr 2023. Dadurch fällt die Rückerstattung tiefer aus.
<b>16122</b>	<b>Betrieb Primarschule Zwingert</b>					
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	30'200.00	9'028.51	21'171.49	234.50	Ein max. 10-wöchiges Vikariat für einen unbezahlten Urlaub zu Bildungszwecken einer LP muss eingestellt werden. Über die effektive Dauer verfügt das Volksschulamt (VSA).
3104.00	Lehrmittel	78'700.00	59'919.57	18'780.43	31.34	Es werden Fr. 20'000.- des QUIMS-Staatsbeitrages (Total Fr. 33'400.-) als Lehrmittel eingestellt. Dieser ist seit dem Jahr 2024 im Budget eingestellt.
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	16'600.00	6'107.30	10'492.70	171.81	Es muss ein neues Klassenzimmer für eine zusätzliche 1. Klasse eingerichtet werden. Die Offerte für Stühle und Tische, offeriert von EMBRU, beläuft sich auf Fr. 13'000.-.
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	42'400.00	26'049.12	16'350.88	62.77	Es können gemäss neuem Lagerreglement neu max. 2 Klassenlager pro Mittelstufe. Dies führt zu einer Erhöhung des Lagerbudgets auf der Primarstufe.
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	26'000.00	56'192.22	-30'192.22	-53.73	Es fielen die Beratungs- und Unterstützungskosten für einen externen Sonderschüler weg.

Institutionelle Gliederung		Budget	Rechnung	Abweichung Budget 2025 / Rechnung 2023		Kommentare
		2025	2023	Betrag	%	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	29'082.00		29'082.00	100.00	Je ein Schüler mit auditiver respektive visueller Beeinträchtigung treten in die Primarschulstufe ein. Die Sonderschulkosten trägt gemäss § 64 des Volksschulgesetzes die Wohngemeinde.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-137'400.00	-89'024.00	-48'376.00	54.34	Die Anzahl ISR-Schüler erhöhte sich. Somit erhöht sich der ISR-Staatsbeitrag um voraussichtlich Fr. 15'000.-.  Der QUIMS-Staatsbeitrag in der Höhe von Fr. 33'400.- wird neu auf Primarstufe ins Budget eingestellt. Im Jahr 2023 wurde die Gutschrift auf Kindergartenstufe (16112.4631.00) verbucht.
<b>16130</b>	<b>Tagesstrukturen</b>					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	520'000.00	431'443.15	88'556.85	20.53	Die Auslastung der Tagesstrukturen ist vom Jan. 2023 zum Jan. 2024 um 45% gestiegen. Dies führt zu höheren Lohnkosten im Jahr 2025 im Vergleich mit der Rechnung 2023.  Die Auslastung der Tagesstrukturen hat vom Jan. 2024 zum Aug. 2024 stagniert.  Massgebend für das Budget 2025 werden die bisherigen Lohnkosten 2024 (Fr. 297'200.-, Stand 26.07.2024) hochgerechnet.
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	10'000.00	24'350.75	-14'350.75	-58.93	Es wird mit weniger temporären Arbeitskräften in der Tagesstruktur 2025 gerechnet.
3105.00	Lebensmittel	98'000.00	75'178.30	22'821.70	30.36	Die Auslastung der Mittagsbetreuung (+34%) und Nachmittagsbetreuung 2/3 (+31%) ist vom Jan. 2023 bis Jan. 2023 stark gestiegen. Entsprechend auch die Lebensmittelkosten.  Die Auslastung der Mittagsbetreuung (-10%) und Nachmittagsbetreuung 2/3 (+8%) ist vom Jan. 2024 bis Aug. 2024 leicht gesunken. (Stand 26.07.2024)

Institutionelle Gliederung		Budget	Rechnung	Abweichung Budget 2025 / Rechnung 2023		Kommentare
		2025	2023	Betrag	%	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	92'200.00		92'200.00	100.00	In Betracht ziehend, dass der Anmeldeprozess noch nicht abgeschlossen ist, können letztere Zahlen sich noch erhöhen. Die interne Verrechnung für die Miete der Tagesstruktur wurde hier wieder budgetiert.
<b>16140</b>	<b>Musikschule</b>					
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	143'600.00	100'712.62	42'887.38	42.58	Abweichungsbegründung Musikschule Regensdorf: Die Besoldungskosten der Musik-Lehrpersonen sind aufgrund der neuen Gesetzgebung (2023, Anpassung der Löhne an der Volksschule) gestiegen.  Abweichungsbegründung Musikschule Regensdorf: Der Deckungsbeitrag der Eltern lag im 2023 mit 38.78% eher tief. Eine Tarifierpassung per Schuljahr 2025/2026 wird in Erwägung gezogen.  Budget 2024: Fr. 129'000   Rechnung 2024 bis 31.07.24: Fr. 135'615  Das Budget 2025 der Regionalen Musikschule Regensdorf ist abzuwarten (Versand 15.08.24) und ins Budget 2025 der Gemeinde Buchs ZH einzutragen.
<b>16160</b>	<b>Schulliegenschaften übrige</b>					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	31'900.00	10'896.15	21'003.85	192.76	Die Liegenschaftskontrolle für alle Liegenschaften wird neu auf diese Institution verbucht und nicht mehr aufgeteilt (16160/16161/16162).

Institutionelle Gliederung		Budget	Rechnung	Abweichung Budget 2025 / Rechnung 2023		Kommentare
		2025	2023	Betrag	%	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	3'000.00	18'520.55	-15'520.55	-83.80	Im Jahr 2023 sind grössere Unterhaltsarbeiten bei den Spielplätzen Oberdorf und Kindervilla angefallen (Ersatz der kompletten Fallschutzplatten, Ersatz der Doppelschaukel). Im Jahr 2025 wird mit den üblichen Unterhaltsarbeiten gerechnet.
<b>16161</b>	<b>Schulanlage Zihl</b>					
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	1'600.00	30'691.85	-29'091.85	-94.79	Aufgrund Unterbesetzung im Hausdienst im ersten Halbjahr 2023 wurden temporäre Mitarbeitende eingesetzt. Im Jahr 2025 werden weiterhin externe Mitarbeitende für die Grundreinigung eingesetzt.
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	15'500.00	350.00	15'150.00	4'328.57	Absolvierung der Hauswartsschule des standortverantwortlichen Hauswarts.
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	23'750.00	7'570.25	16'179.75	213.73	Damit die Wäschereivorgänge effizienter gestaltet werden können, soll ein zusätzlicher Waschturm angeschafft werden. Zudem Anschaffung eines Dampfgeräts für die Durchführung der Grundreinigung.
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'600.00	23'975.40	-22'375.40	-93.33	Im Jahr 2023 wurden die gesamten Abfallmöglichkeiten auf dem Schulareal durch einheitliche Abfallhaie (analog dem Gemeindegebiet) ersetzt. Im Jahr 2025 müssen zwei Container altersbedingt ersetzt werden.
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	11'700.00	31'013.48	-19'313.48	-62.27	2023 wurden Spielgeräte beim Schulhaus Zihl ersetzt.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	60'300.00	77'154.00	-16'854.00	-21.84	Allgemeiner Unterhalt. Im Jahr 2023 fielen ausserordentliche Aufwendungen an für den Ersatz des Expansions-Automaten sowie für den Ersatz der Duschensteuerungen (beides defekt).
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	-46'400.00		-46'400.00	-100.00	Die interne Verrechnung für die Miete der Tagesstruktur wurde hier wieder budgetiert.

Institutionelle Gliederung		Budget	Rechnung	Abweichung Budget 2025 / Rechnung 2023		Kommentare
		2025	2023	Betrag	%	
<b>16162</b>	<b>Schulanlage Zwingert</b>					
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals		-25'869.05	25'869.05	-100.00	2023 Versicherungsleistungen aufgrund eines langfristigen Arbeitsausfalls.
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	2'300.00	16'551.20	-14'251.20	-86.10	Im Jahr 2023 wurden die gesamten Abfallmöglichkeiten auf dem Schulareal durch einheitliche Abfallhaie (analog dem Gemeindegebiet) ersetzt. Im Jahr 2025 muss der Abfallwagen altersbedingt ersetzt werden. Zudem fehlt eine Sackkarre.
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	60'000.00	70'388.70	-10'388.70	-14.76	Da der Strompreis sinkt, wird mit weniger Energiekosten gerechnet.
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	56'500.00	82'085.98	-25'585.98	-31.17	Im Jahr 2023 wurde ein Sonnensegel für den KIGA Zwingert installiert sowie die Rutsche gebaut. Im Jahr 2025 sollen die Sportplatzleuchten ersetzt werden. Zudem leichte Anpassungen der Umgründung und üblicher Unterhalt.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	51'600.00	27'880.30	23'719.70	85.08	Aufgrund des Alters ist immer mehr Unterhalt bei den Storen notwendig. Zudem sollen in den Garderoben und WC-Anlagen die Wasserhähnen ersetzt werden, so dass diese nach Gebrauch automatisch abschalten (diverse Wasserschäden in Vergangenheit).  Zudem ist der Bodenbelag im Reinigungsraum zu ersetzen und der Bodenablauf zu vertiefen, damit auch hier Schäden verhindert werden können. Fälschlicherweise wurde zudem der Kanalunterhalt im Jahr 2023 im Konto 3143.00 verbucht.
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	-45'800.00		-45'800.00	-100.00	Die interne Verrechnung für die Miete der Tagesstruktur wurde hier wieder budgetiert.
<b>16170</b>	<b>Volksschule sonstiges</b>					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	136'200.00	122'954.65	13'245.35	10.77	Es wurde eine Sozialpädagogin angestellt.

Institutionelle Gliederung		Budget	Rechnung	Abweichung Budget 2025 / Rechnung 2023		Kommentare
		2025	2023	Betrag	%	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	216'200.00	10'139.80	206'060.20	2'032.19	Es wurde eine ausserordentliche Lohnerhöhung für den Schulsozialarbeiter gesprochen. Die Transportkosten für externe Sonderschüler (Fr. 163'000) werden laut HRM2 neu auf diesem Konto gebucht. Der QUIMS-Staatsbeitrag (Fr. 33'400) kommt im Vergleich zum Jahr 2023 neu eingestellt.
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	189'468.00	155'093.15	34'374.85	22.16	Die Kosten für den Schulpsychologischen Dienst sowie die Verwaltungskosten des Schulzweckverbandes werden jährlich gemäss dessen Budget neu festgelegt.
<b>16180</b>	<b>Sonderschulung</b>					
3130.00	Dienstleistungen Dritter		168'952.40	-168'952.40	-100.00	Schulfahrten für externe Sonderschüler werden gemäss HRM2 seit dem Jahr 2024 auf Volksschule Sonstiges (16170) verbucht.
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	668'300.00	436'548.40	231'751.60	53.09	Es sind zusätzliche externe Sonderschüler in die Primarschule Buchs ZH eingetreten. Die Kosten belaufen sich im Jahr 2025 voraussichtlich auf Fr. 627'000.-. Die Pauschale pro Schüler wurde durch den Kanton von Fr. 55'000.- auf Fr. 57'000.- erhöht.  Der Ansatz zur Berechnung der Spitalschulungskosten wurde durch den Kanton per 01.01.2025 von Fr. 5.90 auf Fr. 6.20 pro Einwohner angehoben.
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	332'400.00	133'712.30	198'687.70	148.59	Es gibt neue externe Sonderschüler an privaten Sonderschulen.
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck		13'003.60	-13'003.60	-100.00	Zwei Sonderschulsettings mit Schülern an externen privaten Organisationen wurden aufgehoben.
<b>162</b>	<b>Kultur und Freizeit</b>					

Institutionelle Gliederung		Budget	Rechnung	Abweichung Budget 2025 / Rechnung 2023		Kommentare
		2025	2023	Betrag	%	
<b>16210</b>	<b>Hallenbad</b>					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	32'100.00	5'687.55	26'412.45	464.39	Im Jahr 2023 funktionierte der Kostenstellenwechsel auf der Stempeluhr nicht, weshalb die Reinigungsstunden für das Hallenbad auf der Institution 16161 verbucht sind.  Die Lohnkosten sind für den Bademeister während dem Öffentlichkeitsschwimmen sowie die Reinigungsstunden.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	64'400.00	96'450.21	-32'050.21	-33.23	Im Jahr 2023 ausserordentliche Ausgaben für den Einbau der Desinfektionsanlage, die Reparatur der Lüftung und Duschen.  Im Jahr 2025 müssen gewisse Pumpen ersetzt oder instand gestellt werden, wofür neben dem allgemeinen Unterhalt höhere Kosten anfallen. Zudem muss zwingend ein Gutachten für die Hallenbadsanierung gemacht werden, da gewisse Risiken bestehen.
<b>164</b>	<b>Kinderkrippen</b>					
<b>16410</b>	<b>Kinderkrippen</b>					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	300'000.00	344'183.90	-44'183.90	-12.84	Aufgrund der vielen Abmeldungen wird mit weniger Kosten gerechnet.

Artengliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>40'191'739.09</b>		<b>39'644'416.92</b>		<b>37'936'929.06</b>	
30	Personalaufwand	8'382'095.00		8'322'385.00		7'177'184.14	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'906'503.00		7'022'190.00		6'388'895.24	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'860'553.07		1'865'400.85		1'604'276.20	
34	Finanzaufwand	285'500.00		179'800.00		154'216.69	
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	7'572.18				79'339.78	
36	Transferaufwand	21'881'915.84		20'288'019.82		20'299'264.69	
38	Ausserordentlicher Aufwand			1'191'221.25		1'450'072.32	
39	Interne Verrechnungen	867'600.00		775'400.00		783'680.00	
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>		<b>39'788'207.87</b>		<b>39'644'416.92</b>		<b>47'982'213.63</b>
40	Fiskalertrag		17'521'000.00		17'030'500.00		25'036'096.09
41	Regalien und Konzessionen						5'347.75
42	Entgelte		5'159'590.00		4'837'640.00		5'055'409.06
44	Finanzertrag		1'163'300.00		1'084'600.00		1'412'069.51
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds		654'112.87		699'122.92		419'556.98
46	Transferertrag		14'422'605.00		15'217'154.00		15'270'054.24
49	Interne Verrechnungen		867'600.00		775'400.00		783'680.00
<b>9</b>	<b>Abschlusskonten</b>		<b>403'531.22</b>				<b>10'045'284.57</b>
90	Abschluss Erfolgsrechnung		403'531.22				10'045'284.57
<b>Gesamtergebnis</b>		<b>40'191'739.09</b>	<b>40'191'739.09</b>	<b>39'644'416.92</b>	<b>39'644'416.92</b>	<b>47'982'213.63</b>	<b>47'982'213.63</b>
		<b>40'191'739.09</b>	<b>40'191'739.09</b>	<b>39'644'416.92</b>	<b>39'644'416.92</b>	<b>47'982'213.63</b>	<b>47'982'213.63</b>

Institutionelle Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>1</b>	<b>Politische Gemeinde</b>	<b>40'191'739.09</b>	<b>40'191'739.09</b>	<b>39'644'416.92</b>	<b>39'644'416.92</b>	<b>47'982'213.63</b>	<b>47'982'213.63</b>
11	Ressort Präsidiales	2'195'946.67	1'703'000.00	2'127'950.00	1'467'950.00	2'023'418.17	1'633'062.14
12	Ressort Finanzen	5'056'711.98	27'533'952.08	6'474'655.81	28'160'901.86	16'430'584.50	36'583'079.89
13	Ressort Bau + Werke	4'672'037.58	3'475'247.01	4'738'156.67	3'428'257.23	4'330'026.17	3'262'065.41
14	Ressort Sicherheit	5'250'789.50	1'216'600.00	4'596'239.43	1'234'517.83	4'994'966.12	1'431'655.05
15	Ressort Soziales	10'083'253.88	5'463'900.00	9'126'177.55	4'774'300.00	8'416'377.49	4'391'061.29
16	Ressort Bildung	12'932'999.48	799'040.00	12'581'237.46	578'490.00	11'786'841.18	681'289.85
	<b>Gesamtergebnis</b>	<b>40'191'739.09</b>	<b>40'191'739.09</b>	<b>39'644'416.92</b>	<b>39'644'416.92</b>	<b>47'982'213.63</b>	<b>47'982'213.63</b>
		<b>40'191'739.09</b>	<b>40'191'739.09</b>	<b>39'644'416.92</b>	<b>39'644'416.92</b>	<b>47'982'213.63</b>	<b>47'982'213.63</b>

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>4'648'486.83</b>	<b>1'463'690.00</b>	<b>4'570'476.86</b>	<b>1'517'590.00</b>	<b>3'985'441.82</b>	<b>1'419'878.55</b>
<b>01</b>	<b>Legislative und Exekutive</b>	<b>363'820.00</b>		<b>355'220.00</b>		<b>306'490.04</b>	<b>5'170.65</b>
<b>011</b>	<b>Legislative</b>	<b>89'320.00</b>		<b>89'320.00</b>		<b>78'503.12</b>	<b>5'170.65</b>
<b>0110</b>	<b>Legislative</b>	<b>89'320.00</b>		<b>89'320.00</b>		<b>78'503.12</b>	<b>5'170.65</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>89'320.00</i>		<i>89'320.00</i>		<i>73'332.47</i>
3000.01	Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	15'670.00		15'670.00		14'992.45	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	15'000.00		15'000.00		12'325.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'920.00		1'920.00		1'277.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					4.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	430.00		430.00		214.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					11.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals					800.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000.00		2'000.00		1'407.05	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	10'000.00		10'000.00		4'138.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	28'100.00		28'100.00		27'575.07	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	16'000.00		16'000.00		15'295.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00		461.50	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						5'170.65
<b>012</b>	<b>Exekutive</b>	<b>274'500.00</b>		<b>265'900.00</b>		<b>227'986.92</b>	
<b>0120</b>	<b>Exekutive</b>	<b>274'500.00</b>		<b>265'900.00</b>		<b>227'986.92</b>	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		274'500.00		265'900.00		227'986.92
3000.01	Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	199'000.00		199'000.00		198'493.80	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	4'000.00		4'000.00		440.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'300.00		10'300.00		9'460.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'800.00		1'800.00		1'624.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'000.00		1'500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		500.00		964.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	34'500.00		34'500.00		9'286.10	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	500.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	900.00		800.00		841.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'000.00		7'000.00		4'513.30	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	11'000.00		6'500.00		2'361.42	
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>4'284'666.83</b>	<b>1'463'690.00</b>	<b>4'215'256.86</b>	<b>1'517'590.00</b>	<b>3'678'951.78</b>	<b>1'414'707.90</b>
<b>021</b>	<b>Finanz- und Steuerverwaltung</b>	<b>888'200.00</b>	<b>636'940.00</b>	<b>841'250.00</b>	<b>630'940.00</b>	<b>797'698.04</b>	<b>655'983.40</b>
<b>0210</b>	<b>Finanz- und Steuerverwaltung</b>	<b>888'200.00</b>	<b>636'940.00</b>	<b>841'250.00</b>	<b>630'940.00</b>	<b>797'698.04</b>	<b>655'983.40</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		251'260.00		210'310.00		141'714.64
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	642'400.00		596'300.00		554'422.80	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-5'400.00		-4'800.00		-4'800.00	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte					1'120.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	41'000.00		38'100.00		35'365.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	62'400.00		58'800.00		55'759.20	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'900.00		3'700.00		3'509.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'500.00		6'400.00		5'954.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	14'100.00		20'000.00		10'419.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'000.00		3'500.00		750.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	400.00		400.00		428.95	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	400.00		350.00		159.05	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00		200.00		420.05	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00		1'327.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500.00		500.00		913.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	46'000.00		48'000.00		56'062.22	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	22'000.00		20'100.00		21'751.65	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	200.00		200.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	900.00		800.00		677.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	5'000.00		4'000.00		4'875.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	200.00		200.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	24'000.00		25'000.00		24'406.57	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	21'000.00		19'000.00		24'175.55	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		3'000.00		3'500.00		1'880.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		26'500.00		27'500.00		23'668.35
4290.00	Übrige Entgelte						1'090.50
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		255'000.00		250'000.00		259'051.65
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		228'940.00		226'440.00		246'792.90

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		64'500.00		64'500.00		64'500.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		59'000.00		59'000.00		59'000.00
<b>022</b>	<b>Allgemeine Dienste, übrige</b>	<b>2'561'118.30</b>	<b>509'250.00</b>	<b>2'390'518.30</b>	<b>509'250.00</b>	<b>2'122'279.38</b>	<b>451'625.25</b>
<b>0220</b>	<b>Allgemeine Dienste, übrige</b>	<b>2'561'118.30</b>	<b>509'250.00</b>	<b>2'390'518.30</b>	<b>509'250.00</b>	<b>2'122'279.38</b>	<b>451'625.25</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'051'868.30</i>		<i>1'881'268.30</i>		<i>1'670'654.13</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	893'200.00		827'900.00		674'907.20	
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	270'700.00		251'900.00		253'461.15	
3010.02	Lernende / Praktikanten / Studenten	31'300.00		26'900.00		33'606.30	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-7'800.00		-9'600.00		-9'750.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	76'300.00		70'500.00		60'702.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	134'000.00		131'900.00		109'145.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'100.00		6'900.00		6'047.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	12'200.00		11'900.00		10'226.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	26'900.00		36'800.00		18'021.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	34'350.00		33'700.00		8'749.04	
3099.00	Übriger Personalaufwand	27'750.00		34'500.00		19'905.95	
3100.00	Büromaterial	17'300.00		18'300.00		14'736.84	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'300.00		6'300.00		557.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'100.00		4'000.00		7'812.75	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'000.00		3'000.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'000.00		8'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3113.00	Anschaffung Hardware	16'000.00		2'000.00		1'412.75	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	5'000.00		44'600.00		18'319.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	412'250.00		353'650.00		423'083.29	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	23'000.00		29'000.00		17'922.15	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	11'500.00		11'500.00		9'908.91	
3134.00	Sachversicherungsprämien	10'000.00		9'500.00		9'450.00	
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	800.00					
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	300.00		300.00		579.10	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'000.00		2'000.00		1'774.05	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	520'700.00		456'900.00		425'240.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'800.00		2'300.00		768.25	
3192.00	Abgeltung von Rechten	400.00		400.00		359.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'400.00		4'200.00		3'513.25	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'818.30		1'818.30		1'818.30	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	8'450.00		8'450.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		206'700.00		206'700.00		145'658.65
4250.00	Verkäufe		150.00		150.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		20'000.00		20'000.00		24'097.60
4270.00	Bussen		500.00		500.00		
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		136'800.00		136'800.00		136'769.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		119'000.00		119'000.00		119'000.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		26'100.00		26'100.00		26'100.00
<b>029</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, übrige</b>	<b>835'348.53</b>	<b>317'500.00</b>	<b>983'488.56</b>	<b>377'400.00</b>	<b>758'974.36</b>	<b>307'099.25</b>

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, übrige</b>	<b>835'348.53</b>	<b>317'500.00</b>	<b>983'488.56</b>	<b>377'400.00</b>	<b>758'974.36</b>	<b>307'099.25</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>517'848.53</i>		<i>606'088.56</i>		<i>451'875.11</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	151'200.00		160'600.00		112'803.10	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-4'800.00		-4'800.00		-7'800.00	
3049.00	Übrige Zulagen					312.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'400.00		10'000.00		6'783.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'600.00		11'200.00		5'911.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'200.00		1'400.00		592.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'900.00		2'100.00		1'140.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'400.00		4'900.00		1'996.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			450.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00		50.00		16.75	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'300.00		12'400.00		9'747.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					420.05	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					1'749.30	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'700.00		98'600.00		6'374.40	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	800.00		400.00		1'713.35	
3116.00	Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente	900.00					
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	4'000.00		3'000.00		22'639.85	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	109'500.00		95'100.00		109'753.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'300.00		5'800.00		12'523.23	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					18'301.65	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	30'200.00		27'200.00		28'090.70	
3137.00	Steuern und Abgaben	500.00					
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	8'100.00		70'500.00		849.05	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	78'200.00		40'600.00		106'951.60	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00		500.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000.00		3'000.00		2'917.86	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	5'227.25		5'103.88		5'227.25	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	384'945.33		430'239.82		304'782.67	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	4'254.12		4'254.14		4'254.12	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	921.83		890.72		921.83	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		400.00		300.00		795.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		700.00		700.00		9'359.50
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		235'500.00		293'100.00		215'793.55
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		52'200.00		54'600.00		52'250.00
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV		1'500.00		1'500.00		2'301.20
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		7'200.00		7'200.00		7'200.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		20'000.00		20'000.00		19'400.00
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>	<b>2'347'858.72</b>	<b>1'191'000.00</b>	<b>2'262'308.71</b>	<b>1'076'250.00</b>	<b>2'069'611.11</b>	<b>1'158'460.80</b>
<b>11</b>	<b>Öffentliche Sicherheit</b>	<b>258'400.00</b>	<b>71'800.00</b>	<b>228'200.00</b>	<b>66'400.00</b>	<b>209'611.25</b>	<b>77'735.00</b>
<b>111</b>	<b>Polizei</b>	<b>258'400.00</b>	<b>61'800.00</b>	<b>228'200.00</b>	<b>59'400.00</b>	<b>209'611.25</b>	<b>66'515.00</b>
<b>1110</b>	<b>Polizei</b>	<b>258'400.00</b>	<b>61'800.00</b>	<b>228'200.00</b>	<b>59'400.00</b>	<b>209'611.25</b>	<b>66'515.00</b>

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		196'600.00		168'800.00		143'096.25
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'000.00		500.00		529.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00		200.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	131'700.00		108'000.00		90'318.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	120'500.00		119'500.00		118'764.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		10'300.00		13'600.00		6'541.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						864.00
4472.02	Nachtparkgebühren		51'500.00		45'800.00		59'110.00
<b>112</b>	<b>Verkehrssicherheit</b>		<b>10'000.00</b>		<b>7'000.00</b>		<b>11'220.00</b>
<b>1120</b>	<b>Verkehrssicherheit</b>		<b>10'000.00</b>		<b>7'000.00</b>		<b>11'220.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	10'000.00		7'000.00		11'220.00	
4270.00	Bussen		10'000.00		7'000.00		11'220.00
<b>12</b>	<b>Rechtsprechung</b>	<b>35'950.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>35'850.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>36'064.35</b>	<b>9'070.00</b>
<b>120</b>	<b>Rechtsprechung</b>	<b>35'950.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>35'850.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>36'064.35</b>	<b>9'070.00</b>
<b>1200</b>	<b>Rechtsprechung</b>	<b>35'950.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>35'850.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>36'064.35</b>	<b>9'070.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		25'950.00		25'850.00		26'994.35
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	29'700.00		29'500.00		30'439.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'000.00		1'900.00		1'546.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200.00		100.00		47.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	350.00		350.00		268.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700.00		1'000.00		575.10	
3100.00	Büromaterial	500.00		500.00		273.35	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		369.10	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000.00		2'000.00		2'545.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		10'000.00		10'000.00		9'070.00
<b>14</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>1'698'200.00</b>	<b>1'102'500.00</b>	<b>1'635'700.00</b>	<b>994'850.00</b>	<b>1'554'918.53</b>	<b>1'061'416.35</b>
<b>140</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>1'698'200.00</b>	<b>1'102'500.00</b>	<b>1'635'700.00</b>	<b>994'850.00</b>	<b>1'554'918.53</b>	<b>1'061'416.35</b>
<b>1400</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>798'200.00</b>	<b>202'500.00</b>	<b>805'700.00</b>	<b>164'850.00</b>	<b>718'157.56</b>	<b>224'655.38</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>595'700.00</i>		<i>640'850.00</i>		<i>493'502.18</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	289'800.00		284'100.00		274'683.60	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-960.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'700.00		18'300.00		17'502.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	26'100.00		25'400.00		20'521.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'800.00		1'800.00		1'745.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'000.00		3'100.00		2'943.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'600.00		9'500.00		5'151.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	6'200.00		6'200.00		3'495.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		800.00		749.15	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'300.00		3'400.00		572.85	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	700.00		700.00		115.40	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		300.00		324.40	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			2'000.00		148.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	54'800.00		102'400.00		36'343.11	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	18'000.00		31'000.00		10'655.70	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	400.00		400.00		240.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	70'500.00		66'900.00		76'691.40	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	49'000.00		49'400.00		44'222.55	
3612.03	Entschädigung an Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB)	250'000.00		200'000.00		223'010.60	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		153'000.00		148'000.00		155'934.86
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'000.00		5'000.00		3'850.00
4250.00	Verkäufe		200.00		200.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'500.00		5'500.00		7'488.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		38'800.00		6'150.00		57'382.52
<b>1409</b>	<b>Regionales Gemeindeammann- und Betreibungsamt</b>	<b>900'000.00</b>	<b>900'000.00</b>	<b>830'000.00</b>	<b>830'000.00</b>	<b>836'760.97</b>	<b>836'760.97</b>
	<i>Nettoergebnis</i>						
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	465'400.00		489'100.00		379'493.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	29'900.00		31'500.00		24'368.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	56'100.00		55'100.00		43'278.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'900.00		3'100.00		2'430.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'800.00		5'300.00		4'098.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10'600.00		16'200.00		7'172.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	7'000.00		1'600.00		400.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'700.00		2'500.00		1'244.00	
3100.00	Büromaterial	8'200.00		4'600.00		7'041.66	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	800.00		800.00		365.24	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					10'551.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	142'600.00		140'300.00		132'291.74	
3134.00	Sachversicherungsprämien					658.40	
3137.00	Steuern und Abgaben					96.30	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte					88.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					2'174.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'403.00		1'200.00		1'357.75	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					13.08	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					1'160.25	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'274.88		1'274.88		1'274.88	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	106'722.12		16'825.12		157'206.02	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'300.00		1'300.00		1'269.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	17'200.00		17'200.00		17'200.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	42'000.00		42'000.00		41'400.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	100.00		100.00		127.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		900'000.00		830'000.00		834'760.97
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						2'000.00
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>272'200.00</b>	<b>6'700.00</b>	<b>270'100.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>210'120.67</b>	<b>6'700.00</b>
<b>150</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>272'200.00</b>	<b>6'700.00</b>	<b>270'100.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>210'120.67</b>	<b>6'700.00</b>
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>272'200.00</b>	<b>6'700.00</b>	<b>270'100.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>210'120.67</b>	<b>6'700.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>265'500.00</i>		<i>265'100.00</i>		<i>203'420.67</i>

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'000.00		15'000.00		12'383.70	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	257'200.00		255'100.00		197'736.97	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		6'700.00		5'000.00		6'700.00
<b>16</b>	<b>Verteidigung</b>	<b>83'108.72</b>		<b>92'458.71</b>		<b>58'896.31</b>	<b>3'539.45</b>
<b>161</b>	<b>Militärische Verteidigung</b>	<b>500.00</b>		<b>3'500.00</b>		<b>152.90</b>	
<b>1610</b>	<b>Militärische Verteidigung</b>	<b>500.00</b>		<b>3'500.00</b>		<b>152.90</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>500.00</i>		<i>3'500.00</i>		<i>152.90</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		3'500.00		152.90	
<b>162</b>	<b>Zivile Verteidigung</b>	<b>82'608.72</b>		<b>88'958.71</b>		<b>58'743.41</b>	<b>3'539.45</b>
<b>1620</b>	<b>Zivilschutz</b>	<b>82'608.72</b>		<b>88'958.71</b>		<b>58'743.41</b>	<b>3'539.45</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>82'608.72</i>		<i>88'958.71</i>		<i>55'203.96</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'000.00		28'000.00		7'159.20	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	66'250.00		59'600.00		50'225.50	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'358.72		1'358.71		1'358.71	
4501.00	Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals						3'539.45
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>12'460'899.48</b>	<b>795'940.00</b>	<b>12'103'857.46</b>	<b>575'390.00</b>	<b>11'275'263.75</b>	<b>678'322.85</b>
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>11'460'199.48</b>	<b>770'640.00</b>	<b>11'499'257.46</b>	<b>562'890.00</b>	<b>10'521'967.05</b>	<b>654'315.65</b>
<b>211</b>	<b>Eingangsstufe</b>	<b>1'604'700.00</b>		<b>1'326'900.00</b>		<b>1'357'486.90</b>	<b>35'000.00</b>
<b>2110</b>	<b>Kindergarten</b>	<b>1'604'700.00</b>		<b>1'326'900.00</b>		<b>1'357'486.90</b>	<b>35'000.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'604'700.00</i>		<i>1'326'900.00</i>		<i>1'322'486.90</i>

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	267'900.00		269'900.00		311'796.95	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-9'000.00				-41'701.35	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	10'100.00		11'500.00		13'571.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'000.00		18'200.00		19'838.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	46'600.00		45'900.00		40'739.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'800.00		1'700.00		1'950.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'100.00		3'000.00		3'337.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	22'200.00		37'500.00		20'700.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	16'200.00		19'000.00		8'282.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00		200.00	
3104.00	Lehrmittel	22'600.00		22'400.00		16'580.03	
3105.00	Lebensmittel	800.00		800.00		960.30	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	9'400.00		3'600.00		20'182.02	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'800.00		6'200.00		5'732.90	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	3'200.00		3'200.00		1'259.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	4'000.00		4'000.00		1'700.65	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'149'500.00		844'700.00		909'972.11	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	25'100.00		25'300.00		9'370.54	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen			9'000.00		3'824.70	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	5'400.00				9'189.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						35'000.00
<b>212</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>5'441'786.00</b>	<b>205'040.00</b>	<b>6'001'820.00</b>	<b>221'490.00</b>	<b>5'325'378.41</b>	<b>175'931.55</b>
<b>2120</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>5'441'786.00</b>	<b>205'040.00</b>	<b>6'001'820.00</b>	<b>221'490.00</b>	<b>5'325'378.41</b>	<b>175'931.55</b>

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		5'236'746.00		5'780'330.00		5'149'446.86
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	1'100'400.00		1'068'100.00		999'093.25	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-14'800.00				-77'239.80	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	49'100.00		32'600.00		24'851.36	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	74'000.00		70'600.00		62'858.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	160'440.00		157'400.00		114'048.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'800.00		6'700.00		6'167.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	12'200.00		11'600.00		10'572.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	85'000.00		167'400.00		86'432.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	36'790.00		31'400.00		37'434.72	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'000.00		4'000.00		2'577.35	
3104.00	Lehrmittel	157'300.00		156'990.00		126'225.16	
3104.02	Schulmaterial					115.20	
3105.00	Lebensmittel	3'800.00		3'000.00		2'845.30	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	21'900.00		30'300.00		10'200.90	
3113.00	Anschaffung Hardware	9'540.00		20'300.00		18'412.57	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	19'460.00		21'000.00		17'136.10	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	54'364.00		53'400.00		50'556.16	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'500.00		8'500.00		1'575.25	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	6'000.00		6'000.00		3'207.55	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	12'810.00		12'730.00		12'516.33	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'400.00		1'400.00		792.25	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	20'000.00		20'000.00		21'282.08	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	80'700.00		82'400.00		54'955.27	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					622.50	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3'423'400.00		3'906'100.00		3'588'188.60	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	58'500.00		95'200.00		110'545.66	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	36'382.00		19'400.00		10'054.60	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	13'800.00		15'300.00		29'350.90	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		62'640.00		81'090.00		79'404.55
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		142'400.00		140'400.00		96'527.00
<b>214</b>	<b>Musikschulen</b>	<b>210'100.00</b>		<b>195'700.00</b>		<b>163'880.65</b>	
<b>2140</b>	<b>Musikschulen</b>	<b>210'100.00</b>		<b>195'700.00</b>		<b>163'880.65</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>210'100.00</i>		<i>195'700.00</i>		<i>163'880.65</i>
3104.00	Lehrmittel	500.00		500.00		15.80	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00		987.45	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	64'500.00		63'900.00		62'164.78	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	143'600.00		129'800.00		100'712.62	
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>2'021'170.48</b>	<b>107'600.00</b>	<b>1'962'387.46</b>	<b>15'400.00</b>	<b>2'084'917.48</b>	<b>22'890.90</b>
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>2'021'170.48</b>	<b>107'600.00</b>	<b>1'962'387.46</b>	<b>15'400.00</b>	<b>2'084'917.48</b>	<b>22'890.90</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'913'570.48</i>		<i>1'946'987.46</i>		<i>2'062'026.58</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	515'700.00		497'000.00		516'044.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'400.00		-2'400.00		-34'415.75	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	4'100.00		15'800.00		35'790.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	33'400.00		32'000.00		34'877.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	36'500.00		34'000.00		33'029.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'500.00		3'200.00		3'183.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'500.00		5'500.00		5'865.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10'600.00		15'700.00		10'292.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	15'500.00		11'200.00		4'600.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00		665.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	53'700.00		58'000.00		54'813.92	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	30'550.00		9'900.00		15'331.90	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge					3'345.85	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	3'900.00				40'526.60	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	233'000.00		265'800.00		244'434.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	44'300.00		25'200.00		26'343.80	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					5'260.55	
3134.00	Sachversicherungsprämien	14'500.00		14'500.00		14'195.60	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'200.00		1'200.00		714.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	1'000.00		2'200.00		1'837.55	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	71'200.00		21'600.00		131'620.01	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	127'500.00		138'100.00		114'662.90	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	11'000.00		15'100.00		17'054.90	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	17'000.00		17'000.00		15'960.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00				436.25	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	37'943.71		26'940.40		31'943.70	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	690'188.92		693'559.23		696'215.30	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	25'541.25		25'541.25		25'541.25	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	34'746.60		34'746.58		34'746.60	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		500.00		500.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'500.00		4'500.00		11'983.40
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		6'000.00		6'000.00		6'000.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		4'400.00		4'400.00		4'907.50
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		92'200.00				
<b>218</b>	<b>Tagesbetreuung</b>	<b>810'400.00</b>	<b>458'000.00</b>	<b>606'900.00</b>	<b>326'000.00</b>	<b>592'954.85</b>	<b>420'493.20</b>
<b>2180</b>	<b>Tagesbetreuung</b>	<b>810'400.00</b>	<b>458'000.00</b>	<b>606'900.00</b>	<b>326'000.00</b>	<b>592'954.85</b>	<b>420'493.20</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>352'400.00</i>		<i>280'900.00</i>		<i>172'461.65</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	520'000.00		416'600.00		431'443.15	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-18'600.00				-23'180.10	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	10'000.00		7'000.00		24'350.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	32'500.00		27'100.00		28'073.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	40'700.00		55'000.00		31'914.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'200.00		2'600.00		2'607.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'800.00		4'500.00		4'722.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	11'200.00		14'000.00		8'263.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'900.00		3'500.00		306.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'400.00		1'900.00		3'186.55	
3100.00	Büromaterial	1'300.00		1'500.00		1'250.39	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'500.00		1'963.20	
3105.00	Lebensmittel	98'000.00		65'000.00		75'178.30	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'100.00		2'000.00		1'976.91	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					84.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'500.00		1'500.00		171.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00		316.80	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	2'000.00		2'000.00		325.15	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					0.80	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	92'200.00					
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		450'000.00		310'000.00		420'493.20
4630.00	Beiträge vom Bund		8'000.00		16'000.00		
<b>219</b>	<b>Obligatorische Schule, Übriges</b>	<b>1'372'043.00</b>		<b>1'405'550.00</b>		<b>997'348.76</b>	
<b>2190</b>	<b>Schulleitung</b>	<b>435'400.00</b>		<b>449'400.00</b>		<b>432'675.89</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>435'400.00</i>		<i>449'400.00</i>		<i>432'675.89</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'400.00		3'400.00		1'330.00	
3000.01	Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	92'000.00		92'000.00		100'135.20	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-3'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'200.00		6'200.00		6'314.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					2.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'100.00		1'100.00		1'061.65	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'800.00		10'600.00		5.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'500.00		2'100.00		394.25	
3099.00	Übriger Personalaufwand					42.90	
3100.00	Büromaterial	1'000.00		1'000.00		615.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000.00		4'000.00		2'635.55	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10'000.00		10'000.00		8'639.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'400.00		4'200.00		1'999.20	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	307'000.00		314'800.00		312'500.14	
<b>2191</b>	<b>Schulverwaltung</b>	<b>320'925.00</b>		<b>355'600.00</b>		<b>203'137.83</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>320'925.00</i>		<i>355'600.00</i>		<i>203'137.83</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	242'000.00		262'000.00		286'051.55	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-201'014.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'600.00		16'900.00		18'288.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	26'300.00		37'200.00		38'830.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	1'500.00		1'600.00		1'823.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'500.00		2'800.00		3'076.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'500.00		8'800.00		11'202.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'200.00		6'400.00		5'600.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	400.00				250.00	
3100.00	Büromaterial	1'000.00		1'000.00		291.48	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			2'700.00		250.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		200.00		131.50	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000.00				29.95	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter			400.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'000.00		5'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	4'800.00				7'641.35	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	12'725.00		10'400.00		30'536.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00		150.00	
<b>2192</b>	<b>Volksschule, Sonstiges</b>	<b>615'718.00</b>		<b>600'550.00</b>		<b>361'535.04</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		615'718.00		600'550.00		361'535.04
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	136'200.00		126'000.00		122'954.65	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-800.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'800.00		8'100.00		7'821.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'400.00		17'900.00		14'041.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	900.00		800.00		780.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'600.00		1'400.00		1'315.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'600.00		4'200.00		2'277.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	200.00		8'900.00		6.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand	9'000.00		9'000.00		11'524.65	
3100.00	Büromaterial	900.00		900.00		60.70	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'150.00		3'150.00		1'209.00	
3104.00	Lehrmittel	15'000.00		15'000.00		19'265.07	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	200.00		200.00		713.17	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	216'200.00		187'900.00		10'139.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'100.00		4'100.00		4'055.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00		500.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	9'500.00		9'500.00		10'974.50	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	189'468.00		203'000.00		155'093.15	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen					102.00	
<b>22</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>1'000'700.00</b>	<b>25'300.00</b>	<b>604'600.00</b>	<b>12'500.00</b>	<b>753'296.70</b>	<b>24'007.20</b>
<b>220</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>1'000'700.00</b>	<b>25'300.00</b>	<b>604'600.00</b>	<b>12'500.00</b>	<b>753'296.70</b>	<b>24'007.20</b>
<b>2200</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>1'000'700.00</b>	<b>25'300.00</b>	<b>604'600.00</b>	<b>12'500.00</b>	<b>753'296.70</b>	<b>24'007.20</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>975'400.00</i>		<i>592'100.00</i>		<i>729'289.50</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter			9'300.00		168'952.40	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	668'300.00		516'300.00		436'548.40	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen					1'080.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	332'400.00		79'000.00		133'712.30	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					13'003.60	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		25'300.00		12'500.00		24'007.20
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b>	<b>647'266.25</b>	<b>59'800.00</b>	<b>642'190.13</b>	<b>58'300.00</b>	<b>640'526.98</b>	<b>74'456.00</b>
<b>32</b>	<b>Kultur, übrige</b>	<b>270'550.00</b>	<b>29'000.00</b>	<b>308'270.00</b>	<b>29'000.00</b>	<b>256'270.48</b>	<b>38'984.65</b>
<b>321</b>	<b>Bibliotheken</b>	<b>175'050.00</b>	<b>19'000.00</b>	<b>175'770.00</b>	<b>19'000.00</b>	<b>173'591.43</b>	<b>19'553.55</b>
<b>3210</b>	<b>Bibliotheken</b>	<b>175'050.00</b>	<b>19'000.00</b>	<b>175'770.00</b>	<b>19'000.00</b>	<b>173'591.43</b>	<b>19'553.55</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>156'050.00</i>		<i>156'770.00</i>		<i>154'037.88</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	107'500.00		107'200.00		102'490.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'000.00		7'000.00		6'581.30	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'100.00		6'100.00		11'569.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	500.00		500.00		655.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'100.00		1'100.00		1'107.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'800.00		3'200.00		1'936.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000.00		2'000.00		920.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		500.00		1'034.55	
3100.00	Büromaterial	4'000.00		4'000.00		5'175.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	36'000.00		36'000.00		32'995.13	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'200.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'050.00		7'700.00		9'125.65	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	200.00		370.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		12'000.00		12'000.00		12'918.10
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		7'000.00		7'000.00		6'635.45
<b>329</b>	<b>Kultur, Übriges</b>	<b>95'500.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>132'500.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>82'679.05</b>	<b>19'431.10</b>
<b>3290</b>	<b>Kultur, Übriges</b>	<b>95'500.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>132'500.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>82'679.05</b>	<b>19'431.10</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>85'500.00</i>		<i>122'500.00</i>		<i>63'247.95</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	9'000.00		9'000.00		5'780.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					82.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					13.95	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			40'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'500.00		2'500.00		1'484.05	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000.00		2'000.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	2'000.00		2'000.00		500.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	80'000.00		77'000.00		74'818.20	
4120.00	Konzessionen						5'347.75
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						35.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'000.00		10'000.00		14'048.35
<b>33</b>	<b>Medien</b>	<b>91'400.00</b>		<b>91'400.00</b>		<b>117'388.25</b>	
<b>332</b>	<b>Massenmedien</b>	<b>91'400.00</b>		<b>91'400.00</b>		<b>117'388.25</b>	
<b>3320</b>	<b>Massenmedien</b>	<b>91'400.00</b>		<b>91'400.00</b>		<b>117'388.25</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>91'400.00</i>		<i>91'400.00</i>		<i>117'388.25</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	74'000.00		74'000.00		109'657.55	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	17'400.00		17'400.00		7'730.70	
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>	<b>285'316.25</b>	<b>30'800.00</b>	<b>242'520.13</b>	<b>29'300.00</b>	<b>266'868.25</b>	<b>35'471.35</b>
<b>341</b>	<b>Sport</b>	<b>283'241.26</b>	<b>30'800.00</b>	<b>240'445.14</b>	<b>29'300.00</b>	<b>265'793.26</b>	<b>35'471.35</b>
<b>3410</b>	<b>Sport</b>	<b>283'241.26</b>	<b>30'800.00</b>	<b>240'445.14</b>	<b>29'300.00</b>	<b>265'793.26</b>	<b>35'471.35</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>252'441.26</i>		<i>211'145.14</i>		<i>230'321.91</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	36'400.00		33'400.00		9'714.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'800.00		1'700.00		143.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'000.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200.00		100.00		19.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400.00		200.00		24.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00		300.00		107.50	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'000.00		7'000.00		6'004.80	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'500.00		4'600.00		1'468.10	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	34'700.00		27'700.00		40'635.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'600.00		3'100.00		5'754.41	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			8'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'300.00		1'300.00		1'272.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	300.00		300.00		482.55	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	53'500.00		52'500.00		50'697.30	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	3'000.00		23'000.00		56.55	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	72'400.00		30'300.00		103'226.11	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'300.00		500.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	44'171.31		33'016.88		33'016.89	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	8'508.14		8'566.45		8'508.14	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'300.00		1'300.00		1'100.00	
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'561.81		3'561.81		3'561.81	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		30'500.00		29'000.00		35'032.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		300.00		300.00		439.35
<b>342</b>	<b>Freizeit</b>	<b>2'074.99</b>		<b>2'074.99</b>		<b>1'074.99</b>	
<b>3420</b>	<b>Freizeit</b>	<b>2'074.99</b>		<b>2'074.99</b>		<b>1'074.99</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'074.99</i>		<i>2'074.99</i>		<i>1'074.99</i>

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	1'000.00		1'000.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	874.99		874.99		874.99	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	200.00		200.00		200.00	
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>2'677'336.00</b>	<b>107'400.00</b>	<b>2'068'526.99</b>	<b>99'100.00</b>	<b>2'662'463.09</b>	<b>252'761.09</b>
<b>41</b>	<b>Spitäler, Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>1'810'000.00</b>		<b>1'475'646.99</b>		<b>1'901'974.10</b>	<b>49'085.36</b>
<b>412</b>	<b>Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>	<b>1'810'000.00</b>		<b>1'475'646.99</b>		<b>1'901'974.10</b>	<b>49'085.36</b>
<b>4120</b>	<b>Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>			<b>-1'053.01</b>			<b>49'085.36</b>
	<i>Nettoergebnis</i>			<i>1'053.01</i>		<i>49'085.36</i>	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände			-1'053.01			
4490.00	Aufwertungen VV						49'085.36
<b>4125</b>	<b>Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>	<b>1'810'000.00</b>		<b>1'476'700.00</b>		<b>1'901'974.10</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'810'000.00</i>		<i>1'476'700.00</i>		<i>1'901'974.10</i>
3632.40	Beiträge an Gemeinden (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	1'420'000.00		1'170'000.00		1'465'988.95	
3632.45	Beiträge an Gemeinden (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und Übergangspflege	5'000.00		5'000.00		2'626.40	
3632.46	Beiträge an Gemeinden (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	30'000.00		46'700.00		39'165.70	
3632.47	Beiträge an Gemeinden (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und Übergangspflege					2'689.40	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3635.40	Beiträge an private Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege					5'504.70	
3635.46	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	350'000.00		250'000.00		380'732.15	
3635.47	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und Übergangspflege	5'000.00		5'000.00		5'266.80	
<b>42</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>796'000.00</b>	<b>107'300.00</b>	<b>521'000.00</b>	<b>99'000.00</b>	<b>692'310.45</b>	<b>203'640.73</b>
<b>421</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>796'000.00</b>	<b>107'300.00</b>	<b>521'000.00</b>	<b>99'000.00</b>	<b>692'310.45</b>	<b>203'640.73</b>
<b>4210</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>		<b>107'300.00</b>		<b>99'000.00</b>		<b>203'640.73</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>107'300.00</i>		<i>99'000.00</i>		<i>203'640.73</i>	
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		107'300.00		99'000.00		203'640.73
<b>4215</b>	<b>Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)</b>	<b>796'000.00</b>		<b>521'000.00</b>		<b>692'310.45</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>796'000.00</i>		<i>521'000.00</i>		<i>692'310.45</i>
3632.50	Beiträge an Gemeinden (als beauftragte Leistungserbringer) für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege (Spitex)	285'000.00		235'000.00		273'315.00	
3632.54	Beiträge an Gemeinden (als beauftragte Leistungserbringer) für nichtpflegerische Spitex-Leistungen	71'000.00		56'000.00		53'945.15	
3632.56	Beiträge an Gemeinden (als beauftragte Leistungserbringer) für ambulante Krankenpflege (Spitex)					32.20	
3635.50	Beiträge an private Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpfleg	440'000.00		230'000.00		364'578.10	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3635.54	Beiträge an private Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für nichtpflegerische Spitex-Leistungen					440.00	
<b>43</b>	<b>Gesundheitsprävention</b>	<b>56'000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>51'180.00</b>	<b>100.00</b>	<b>50'906.76</b>	<b>35.00</b>
<b>433</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>55'500.00</b>	<b>100.00</b>	<b>50'780.00</b>	<b>100.00</b>	<b>50'307.51</b>	<b>35.00</b>
<b>4330</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>55'500.00</b>	<b>100.00</b>	<b>50'780.00</b>	<b>100.00</b>	<b>50'307.51</b>	<b>35.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>55'400.00</i>		<i>50'680.00</i>		<i>50'272.51</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'100.00		6'500.00		6'447.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500.00		420.00		414.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		40.00		10.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		70.00		69.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00		200.00		121.75	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'300.00		2'500.00		1'561.46	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100.00		50.00		200.00	
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	43'600.00		39'500.00		41'394.45	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate					88.80	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'500.00		1'500.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		100.00		100.00		35.00
<b>434</b>	<b>Lebensmittelkontrolle</b>	<b>500.00</b>		<b>400.00</b>		<b>599.25</b>	
<b>4340</b>	<b>Lebensmittelkontrolle</b>	<b>500.00</b>		<b>400.00</b>		<b>599.25</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>500.00</i>		<i>400.00</i>		<i>599.25</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		400.00		599.25	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>49</b>	<b>Gesundheitswesen, Übriges</b>	<b>15'336.00</b>		<b>20'700.00</b>		<b>17'271.78</b>	
<b>490</b>	<b>Gesundheitswesen, Übriges</b>	<b>15'336.00</b>		<b>20'700.00</b>		<b>17'271.78</b>	
<b>4900</b>	<b>Gesundheitswesen, übriges</b>	<b>15'336.00</b>		<b>20'700.00</b>		<b>17'271.78</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		15'336.00		20'700.00		17'271.78
3130.00	Dienstleistungen Dritter			2'500.00			
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	13'836.00		16'700.00		15'871.68	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	1'500.00		1'500.00		1'400.10	
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>9'389'295.58</b>	<b>5'460'700.00</b>	<b>8'544'945.58</b>	<b>4'771'100.00</b>	<b>8'011'144.07</b>	<b>4'388'961.29</b>
<b>51</b>	<b>Krankheit und Unfall</b>	<b>355'000.00</b>	<b>375'000.00</b>	<b>345'000.00</b>	<b>350'000.00</b>	<b>382'434.20</b>	<b>390'437.25</b>
<b>512</b>	<b>Prämienverbilligungen</b>	<b>355'000.00</b>	<b>375'000.00</b>	<b>345'000.00</b>	<b>350'000.00</b>	<b>382'434.20</b>	<b>390'437.25</b>
<b>5120</b>	<b>Prämienverbilligungen</b>	<b>355'000.00</b>	<b>375'000.00</b>	<b>345'000.00</b>	<b>350'000.00</b>	<b>382'434.20</b>	<b>390'437.25</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		20'000.00		5'000.00		8'003.05
3181.10	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen KVG-Prämien an EL- und Beihilfeempfänger (zu Unrecht bezogene Leistungen)					4'272.00	
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	345'000.00		325'000.00		366'348.75	
3637.10	Beiträge an Sozialhilfeempfänger	10'000.00		20'000.00		11'813.45	
4290.00	Übrige Entgelte		5'000.00		5'000.00		16'006.10
4630.00	Beiträge vom Bund						-8'003.05
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		245'000.00		235'000.00		254'647.10
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge		125'000.00		110'000.00		119'730.20

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4637.13	Durch EL-Bezüger rückerstattete Prämien (rechtmässig bezogene KVG-Prämien aus Nachlass)						8'056.90
<b>52</b>	<b>Invalidität</b>	<b>1'392'000.00</b>	<b>998'200.00</b>	<b>1'387'000.00</b>	<b>997'500.00</b>	<b>1'472'587.85</b>	<b>1'058'177.40</b>
<b>522</b>	<b>Ergänzungsleistungen IV</b>	<b>1'392'000.00</b>	<b>998'200.00</b>	<b>1'387'000.00</b>	<b>997'500.00</b>	<b>1'472'587.85</b>	<b>1'058'177.40</b>
<b>5220</b>	<b>Ergänzungsleistungen IV</b>	<b>1'392'000.00</b>	<b>998'200.00</b>	<b>1'387'000.00</b>	<b>997'500.00</b>	<b>1'472'587.85</b>	<b>1'058'177.40</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>393'800.00</i>		<i>389'500.00</i>		<i>414'410.45</i>
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	2'000.00		2'000.00		32'602.00	
3181.22	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)					1'742.50	
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	1'300'000.00		1'300'000.00		1'351'381.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	90'000.00		85'000.00		86'862.35	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		914'200.00		913'500.00		966'958.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		80'000.00		80'000.00		88'873.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)		4'000.00		4'000.00		2'346.40
<b>53</b>	<b>Alter und Hinterlassene</b>	<b>2'144'860.00</b>	<b>1'499'800.00</b>	<b>1'959'860.00</b>	<b>1'370'300.00</b>	<b>2'122'512.55</b>	<b>1'507'584.10</b>
<b>531</b>	<b>Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV</b>	<b>20'000.00</b>	<b>4'800.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>4'800.00</b>	<b>15'685.60</b>	<b>8'187.10</b>
<b>5310</b>	<b>Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV</b>	<b>20'000.00</b>	<b>4'800.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>4'800.00</b>	<b>15'685.60</b>	<b>8'187.10</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>15'200.00</i>		<i>15'200.00</i>		<i>7'498.50</i>
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	20'000.00		20'000.00		15'685.60	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		4'800.00		4'800.00		8'187.10
<b>532</b>	<b>Ergänzungsleistungen AHV</b>	<b>2'111'900.00</b>	<b>1'495'000.00</b>	<b>1'926'900.00</b>	<b>1'365'500.00</b>	<b>2'093'920.95</b>	<b>1'499'397.00</b>
<b>5320</b>	<b>Ergänzungsleistungen AHV</b>	<b>2'111'900.00</b>	<b>1'495'000.00</b>	<b>1'926'900.00</b>	<b>1'365'500.00</b>	<b>2'093'920.95</b>	<b>1'499'397.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>616'900.00</i>		<i>561'400.00</i>		<i>594'523.95</i>
3181.10	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen KVG-Prämien an EL- und Beihilfeempfänger (zu Unrecht bezogene Leistungen)	900.00		900.00			
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	1'000.00		1'000.00		15'300.00	
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	1'960'000.00		1'800'000.00		1'930'416.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	150'000.00		125'000.00		148'204.95	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'435'000.00		1'305'000.00		1'387'222.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		25'000.00		25'000.00		62'104.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		35'000.00		35'000.00		50'071.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)				500.00		
<b>533</b>	<b>Leistungen an Pensionierte</b>	<b>12'960.00</b>		<b>12'960.00</b>		<b>12'906.00</b>	
<b>5330</b>	<b>Leistungen an Pensionierte</b>	<b>12'960.00</b>		<b>12'960.00</b>		<b>12'906.00</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>12'960.00</i>		<i>12'960.00</i>		<i>12'906.00</i>
3064.00	Überbrückungsrenten	12'960.00		12'960.00		12'906.00	
<b>54</b>	<b>Familie und Jugend</b>	<b>1'568'375.58</b>	<b>32'000.00</b>	<b>1'660'325.58</b>	<b>32'000.00</b>	<b>1'548'138.91</b>	<b>23'492.30</b>

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>543</b>	<b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>	<b>130'000.00</b>	<b>21'000.00</b>	<b>128'000.00</b>	<b>21'000.00</b>	<b>137'425.10</b>	<b>22'992.30</b>
<b>5430</b>	<b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>	<b>130'000.00</b>	<b>21'000.00</b>	<b>128'000.00</b>	<b>21'000.00</b>	<b>137'425.10</b>	<b>22'992.30</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>109'000.00</i>		<i>107'000.00</i>		<i>114'432.80</i>
3637.00	Beiträge an private Haushalte	130'000.00		128'000.00		137'425.10	
4290.00	Übrige Entgelte		1'000.00		1'000.00		3'300.00
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		20'000.00		20'000.00		19'692.30
<b>544</b>	<b>Jugendschutz</b>	<b>1'138'375.58</b>	<b>11'000.00</b>	<b>1'182'325.58</b>	<b>11'000.00</b>	<b>1'066'529.91</b>	<b>500.00</b>
<b>5440</b>	<b>Jugendschutz</b>	<b>1'138'375.58</b>	<b>11'000.00</b>	<b>1'182'325.58</b>	<b>11'000.00</b>	<b>1'066'529.91</b>	<b>500.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'127'375.58</i>		<i>1'171'325.58</i>		<i>1'066'029.91</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	70'090.00		69'690.00		66'525.55	
3010.02	Lernende / Praktikanten / Studenten	33'700.00		33'600.00		32'834.10	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-800.00	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	7'000.00		7'000.00		6'743.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'400.00		6'400.00		6'633.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'500.00		6'000.00		6'261.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	600.00		600.00		632.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000.00		1'100.00		1'116.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'200.00		3'300.00		1'952.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	650.00		6'650.00		3'100.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'850.00		3'850.00		2'188.29	
3100.00	Büromaterial			1'000.00		103.90	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'800.00		2'800.00		70.65	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	150.00		150.00		48.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	400.00		400.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'500.00		11'500.00		2'994.09	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00		48.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	6'000.00		10'000.00		3'765.15	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'985.58		2'985.58		2'985.58	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	975'250.00		1'008'000.00		929'326.70	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	6'500.00		6'500.00			
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		11'000.00		11'000.00		500.00
<b>545</b>	<b>Leistungen an Familien</b>	<b>300'000.00</b>		<b>350'000.00</b>		<b>344'183.90</b>	
<b>5451</b>	<b>Kindertagesstätten und Kinderhorte</b>	<b>300'000.00</b>		<b>350'000.00</b>		<b>344'183.90</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>300'000.00</i>		<i>350'000.00</i>		<i>344'183.90</i>
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	300'000.00		350'000.00		344'183.90	
<b>55</b>	<b>Arbeitslosigkeit</b>	<b>52'100.00</b>		<b>65'100.00</b>			
<b>552</b>	<b>Leistungen an Arbeitslose</b>	<b>50'000.00</b>		<b>50'000.00</b>			
<b>5525</b>	<b>Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose</b>	<b>50'000.00</b>		<b>50'000.00</b>			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>50'000.00</i>		<i>50'000.00</i>		
3637.60	Überbrückungsleistungen	50'000.00		50'000.00			
<b>559</b>	<b>Arbeitslosigkeit, Übriges</b>	<b>2'100.00</b>		<b>15'100.00</b>			
<b>5590</b>	<b>Arbeitslosigkeit, Übriges</b>	<b>2'100.00</b>		<b>15'100.00</b>			

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		2'100.00		15'100.00		
3049.00	Übrige Zulagen			2'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand			1'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			10'000.00			
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	2'100.00		2'100.00			
<b>57</b>	<b>Sozialhilfe und Asylwesen</b>	<b>3'871'660.00</b>	<b>2'555'700.00</b>	<b>3'122'360.00</b>	<b>2'021'300.00</b>	<b>2'485'470.56</b>	<b>1'409'270.24</b>
<b>571</b>	<b>Beihilfen/Zuschüsse</b>	<b>177'000.00</b>	<b>125'100.00</b>	<b>149'300.00</b>	<b>104'800.00</b>	<b>155'423.00</b>	<b>110'944.00</b>
<b>5710</b>	<b>Beihilfen/Zuschüsse</b>	<b>177'000.00</b>	<b>125'100.00</b>	<b>149'300.00</b>	<b>104'800.00</b>	<b>155'423.00</b>	<b>110'944.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		51'900.00		44'500.00		44'479.00
3181.24	Abschreibung und Erlass von Rückerstattungsforderungen Beihilfen			1'300.00		634.00	
3637.24	Beihilfen	177'000.00		148'000.00		154'789.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		121'100.00		100'800.00		103'785.00
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		4'000.00		4'000.00		7'159.00
<b>572</b>	<b>Wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>1'607'000.00</b>	<b>619'200.00</b>	<b>1'780'000.00</b>	<b>733'600.00</b>	<b>1'217'133.61</b>	<b>835'674.29</b>
<b>5720</b>	<b>Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>1'607'000.00</b>	<b>619'200.00</b>	<b>1'780'000.00</b>	<b>733'600.00</b>	<b>1'217'133.61</b>	<b>835'674.29</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		987'800.00		1'046'400.00		381'459.32
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	1'086'000.00		1'200'000.00		821'718.62	
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	386'000.00		425'000.00		296'219.81	
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	135'000.00		155'000.00		99'195.18	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		41'200.00		43'600.00		15'894.15

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		135'000.00		80'000.00		62'957.90
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		317'000.00		460'000.00		493'897.05
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		75'000.00		130'000.00		187'368.32
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		51'000.00		20'000.00		75'556.87
<b>573</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>1'708'400.00</b>	<b>1'811'400.00</b>	<b>833'000.00</b>	<b>1'126'900.00</b>	<b>719'472.55</b>	<b>346'107.75</b>
<b>5730</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>1'708'400.00</b>	<b>1'811'400.00</b>	<b>833'000.00</b>	<b>1'126'900.00</b>	<b>719'472.55</b>	<b>346'107.75</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>103'000.00</i>		<i>293'900.00</i>		<i>373'364.80</i>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00				90.40	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'000.00		500.00		1'074.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000.00		3'600.00		69'427.25	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	494'400.00		453'900.00		236'006.75	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	271'000.00					
3637.50	Beiträge an Asylbewerber	933'000.00		375'000.00		412'873.85	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		60'000.00		10'000.00		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV						160'955.85
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		35'000.00				162'880.30
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'716'400.00		1'116'900.00		22'271.60
<b>579</b>	<b>Fürsorge, Übriges</b>	<b>379'260.00</b>		<b>360'060.00</b>	<b>56'000.00</b>	<b>393'441.40</b>	<b>116'544.20</b>
<b>5790</b>	<b>Fürsorge, Übriges</b>	<b>379'260.00</b>		<b>360'060.00</b>	<b>56'000.00</b>	<b>393'441.40</b>	<b>116'544.20</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>379'260.00</i>		<i>304'060.00</i>		<i>276'897.20</i>

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.01	Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	13'000.00		13'000.00		13'514.40	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	4'000.00		4'000.00		3'430.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			15'000.00		943.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'800.00		2'800.00		60.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	70.00		70.00		1.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500.00		500.00		10.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					17.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000.00		1'000.00		720.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		500.00		538.60	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	350.00		350.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	240.00		240.00		96.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'500.00		22'500.00		7'243.10	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	8'000.00		11'500.00		11'232.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	102'600.00		107'200.00		87'496.55	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	233'000.00		174'700.00		262'721.45	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	5'600.00		5'600.00		5'415.60	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	100.00		100.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				2'000.00		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten				30'000.00		80'634.20
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten				24'000.00		35'910.00
<b>59</b>	<b>Soziale Wohlfahrt, Übriges</b>	<b>5'300.00</b>		<b>5'300.00</b>			

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>592</b>	<b>Hilfsaktionen im Inland</b>	<b>5'300.00</b>		<b>5'300.00</b>			
<b>5920</b>	<b>Hilfsaktionen im Inland</b>	<b>5'300.00</b>		<b>5'300.00</b>			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'300.00</i>		<i>5'300.00</i>		
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	2'000.00		2'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'300.00		3'300.00			
<b>6</b>	<b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>	<b>2'433'558.75</b>	<b>1'082'615.86</b>	<b>2'490'884.34</b>	<b>1'064'897.86</b>	<b>2'313'626.95</b>	<b>1'065'266.05</b>
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>1'249'236.14</b>	<b>472'000.00</b>	<b>1'355'934.94</b>	<b>472'100.00</b>	<b>1'243'853.59</b>	<b>535'627.30</b>
<b>615</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>739'711.14</b>	<b>404'000.00</b>	<b>856'959.94</b>	<b>404'100.00</b>	<b>786'830.04</b>	<b>467'627.30</b>
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>739'711.14</b>	<b>404'000.00</b>	<b>856'959.94</b>	<b>404'100.00</b>	<b>786'830.04</b>	<b>467'627.30</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>335'711.14</i>		<i>452'859.94</i>		<i>319'202.74</i>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	32'000.00		33'500.00		43'030.05	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	22'000.00		12'600.00		75'204.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'000.00		42'000.00		8'351.68	
3130.02	Vermessungs- und Verwaltungskosten			3'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	10'000.00		9'000.00		8'406.15	
3137.00	Steuern und Abgaben	58'200.00		58'200.00		56'349.60	
3141.10	Winterdienst	15'000.00		20'000.00		14'143.27	
3141.20	Strassenreinigung	32'000.00		18'500.00		23'293.75	
3141.30	Strassenbeleuchtungen und Strassensignale, Verkehrsspiegel	105'000.00		108'300.00		102'913.75	
3141.40	Belagsarbeiten, Staubfreimachung, Entwässerung	120'000.00		174'000.00		137'463.30	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3141.50	Übrige Unterhaltskosten	2'400.00		8'400.00		7'501.35	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'000.00		25'000.00		18'889.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	300.00		300.00			
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	194'383.22		216'319.70		187'763.59	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	6'741.61		6'741.62		6'741.61	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	54'703.14		65'633.44		45'953.13	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	41'583.17		39'065.18		34'424.91	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	16'400.00		16'400.00		16'400.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'000.00		1'000.00		
4250.00	Verkäufe						15'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		35'000.00		35'000.00		84'612.75
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		9'000.00		9'000.00		8'988.10
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		301'000.00		301'100.00		301'026.45
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		58'000.00		58'000.00		58'000.00
<b>619</b>	<b>Strassen, Übriges</b>	<b>509'525.00</b>	<b>68'000.00</b>	<b>498'975.00</b>	<b>68'000.00</b>	<b>457'023.55</b>	<b>68'000.00</b>
<b>6190</b>	<b>Strassen, Übriges</b>	<b>509'525.00</b>	<b>68'000.00</b>	<b>498'975.00</b>	<b>68'000.00</b>	<b>457'023.55</b>	<b>68'000.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>441'525.00</i>		<i>430'975.00</i>		<i>389'023.55</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	397'000.00		390'000.00		355'253.05	
3010.02	Lernende / Praktikanten / Studenten	15'200.00		11'500.00		15'130.60	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'400.00		-2'400.00		-1'880.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	4'800.00		1'500.00		2'400.00	
3049.00	Übrige Zulagen	3'000.00		3'000.00		2'579.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	26'500.00		25'800.00		23'681.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	38'100.00		37'800.00		31'311.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'900.00		6'700.00		6'489.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'300.00		4'300.00		3'982.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'700.00		12'700.00		7'090.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'200.00		4'200.00		6'109.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'225.00		875.00		2'240.55	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'500.00		2'500.00		1'993.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		639.80	
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		68'000.00		68'000.00		68'000.00
<b>62</b>	<b>Öffentlicher Verkehr</b>	<b>592'706.75</b>	<b>19'000.00</b>	<b>561'151.54</b>	<b>19'000.00</b>	<b>563'196.56</b>	<b>23'061.95</b>
<b>621</b>	<b>Öffentliche Verkehrsinfrastruktur</b>	<b>217'792.43</b>	<b>19'000.00</b>	<b>215'037.23</b>	<b>19'000.00</b>	<b>210'055.24</b>	<b>23'061.95</b>
<b>6210</b>	<b>Öffentliche Verkehrsinfrastruktur</b>	<b>217'792.43</b>	<b>19'000.00</b>	<b>215'037.23</b>	<b>19'000.00</b>	<b>210'055.24</b>	<b>23'061.95</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>198'792.43</i>		<i>196'037.23</i>		<i>186'993.29</i>
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			1'900.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	714.07		714.07		714.07	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	178.36		1'223.16		1'223.17	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	216'900.00		211'200.00		208'118.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'000.00		4'000.00		8'061.95
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		15'000.00		15'000.00		15'000.00

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>622</b>	<b>Regional- und Agglomerationsverkehr</b>	<b>374'914.32</b>		<b>346'114.31</b>		<b>353'141.32</b>	
<b>6220</b>	<b>Regional- und Agglomerationsverkehr</b>	<b>374'914.32</b>		<b>346'114.31</b>		<b>353'141.32</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		374'914.32		346'114.31		353'141.32
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	1'000.00		1'000.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'309.11		4'309.11		4'309.11	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	205.21		205.20		205.21	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	369'400.00		340'600.00		348'627.00	
<b>64</b>	<b>Nachrichtenübermittlung</b>	<b>591'615.86</b>	<b>591'615.86</b>	<b>573'797.86</b>	<b>573'797.86</b>	<b>506'576.80</b>	<b>506'576.80</b>
<b>640</b>	<b>Nachrichtenübermittlung</b>	<b>591'615.86</b>	<b>591'615.86</b>	<b>573'797.86</b>	<b>573'797.86</b>	<b>506'576.80</b>	<b>506'576.80</b>
<b>6401</b>	<b>Netzwerke (Gemeindebetrieb)</b>	<b>591'615.86</b>	<b>591'615.86</b>	<b>573'797.86</b>	<b>573'797.86</b>	<b>506'576.80</b>	<b>506'576.80</b>
	<i>Nettoergebnis</i>						
3100.00	Büromaterial	200.00		200.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'500.00		4'500.00		5'282.69	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	221'000.00		241'000.00		219'330.86	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	30'000.00		30'000.00		6'297.42	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00		359.98	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'000.00		2'000.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	250.00		250.00			
3192.00	Abgeltung von Rechten	144'300.00		154'300.00		140'139.97	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00		500.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	78'868.79		31'050.79		30'868.81	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	18'997.07		18'997.07		18'997.07	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	43'000.00		43'000.00		43'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	36'000.00		36'000.00		36'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	10'000.00		10'000.00		6'300.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				105'000.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		435'000.00		335'000.00		387'695.34
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		151'515.86		128'697.86		113'681.46
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		5'100.00		5'100.00		5'200.00
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>3'561'017.59</b>	<b>3'255'797.01</b>	<b>3'502'505.70</b>	<b>3'254'525.06</b>	<b>3'205'215.14</b>	<b>3'019'579.46</b>
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>1'100'048.15</b>	<b>1'100'048.15</b>	<b>1'113'373.87</b>	<b>1'112'973.87</b>	<b>1'053'916.77</b>	<b>1'053'916.77</b>
<b>710</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>1'100'048.15</b>	<b>1'100'048.15</b>	<b>1'113'373.87</b>	<b>1'112'973.87</b>	<b>1'053'916.77</b>	<b>1'053'916.77</b>
<b>7100</b>	<b>Wasserversorgung (allgemein)</b>			<b>400.00</b>			
	<i>Nettoergebnis</i>				<i>400.00</i>		
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten			400.00			
<b>7101</b>	<b>Wasserwerk (Gemeindebetrieb)</b>	<b>1'100'048.15</b>	<b>1'100'048.15</b>	<b>1'112'973.87</b>	<b>1'112'973.87</b>	<b>1'053'916.77</b>	<b>1'053'916.77</b>
	<i>Nettoergebnis</i>						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	106'100.00		120'400.00		139'919.45	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-421.35	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	10'000.00		10'000.00		5'886.25	
3049.00	Übrige Zulagen	1'000.00		1'000.00		782.27	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'900.00		7'800.00		9'919.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'200.00		5'400.00		16'722.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'500.00		2'100.00		2'505.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000.00		1'390.00		1'668.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'100.00		3'600.00		2'919.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	10'000.00		1'750.00		2'120.01	
3099.00	Übriger Personalaufwand	350.00		650.00		561.40	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'900.00		2'900.00		2'517.03	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00		1'170.06	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'500.00				10'516.34	
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	500.00		500.00		1'675.95	
3111.02	Wasserzähler					18'756.55	
3111.03	Werkzeug und Werkzeugeschirr	3'500.00		3'000.00			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	700.00		700.00		568.43	
3120.01	Energie Pumpanlagen	15'000.00		12'000.00		14'700.13	
3120.02	Übrige Ver- und Entsorgung	500'000.00		500'080.00		496'680.21	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	60'100.00		68'000.00		42'658.06	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter			10'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	9'000.00				5'998.94	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	7'521.00		6'900.00		190.02	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'000.00		2'000.00		1'902.55	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3137.00	Steuern und Abgaben	6'135.00		6'135.00		1'511.55	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten			20'000.00			
3143.01	Unterhalt Reservoire, Pumpstationen, Quellfassungen	6'000.00		2'000.00		16'069.41	
3143.02	Unterhalt Leitungsnetz, Hydranten	150'000.00		150'000.00		97'724.59	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen					97.49	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					-14.51	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					779.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	19'835.91		18'889.19		10'435.91	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	21'662.40		23'400.00		21'662.40	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	27'163.84		16'939.68		12'420.96	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate			950.00		945.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'580.00		2'690.00		2'666.92	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	57'000.00		57'000.00		57'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	48'000.00		48'000.00		48'000.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	4'100.00		4'100.00		4'100.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	1'200.00		1'200.00		600.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		650'000.00		650'000.00		609'646.30
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		100'000.00		50'000.00		94'203.25
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		300'048.15		362'973.87		302'336.07

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		17'000.00		17'000.00		12'563.15
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		18'700.00		18'700.00		18'768.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		14'300.00		14'300.00		16'400.00
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>1'450'448.86</b>	<b>1'450'448.86</b>	<b>1'392'133.36</b>	<b>1'392'133.36</b>	<b>1'271'559.59</b>	<b>1'271'559.59</b>
<b>720</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>1'450'448.86</b>	<b>1'450'448.86</b>	<b>1'392'133.36</b>	<b>1'392'133.36</b>	<b>1'271'559.59</b>	<b>1'271'559.59</b>
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)</b>	<b>443'648.86</b>	<b>1'450'448.86</b>	<b>446'633.36</b>	<b>1'392'133.36</b>	<b>400'903.13</b>	<b>1'271'559.59</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'006'800.00</i>		<i>945'500.00</i>		<i>870'656.46</i>	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	198'000.00		200'250.00		119'713.40	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'400.00		3'400.00			
3137.00	Steuern und Abgaben	235.00		235.00		325.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	10'000.00		10'000.00		49.49	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					-0.69	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	58'527.61		49'372.38		28'566.66	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	17'886.25		28'275.98		2'569.35	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals					75'551.57	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	13'000.00		12'500.00		13'044.35	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	72'000.00		72'000.00		72'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	60'000.00		60'000.00		60'000.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	100.00		100.00		19'084.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'200'000.00		1'200'000.00		1'224'232.48
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		20'000.00				19'427.11
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		202'548.86		164'233.36		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		27'900.00		27'900.00		27'900.00
<b>7202</b>	<b>Kläranlagen (Gemeindebetrieb)</b>	<b>1'006'800.00</b>		<b>945'500.00</b>		<b>870'656.46</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'006'800.00</i>		<i>945'500.00</i>		<i>870'656.46</i>
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'006'800.00		945'500.00		870'656.46	
<b>73</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>691'600.00</b>	<b>691'600.00</b>	<b>736'117.83</b>	<b>736'117.83</b>	<b>679'706.95</b>	<b>679'706.95</b>
<b>730</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>691'600.00</b>	<b>691'600.00</b>	<b>736'117.83</b>	<b>736'117.83</b>	<b>679'706.95</b>	<b>679'706.95</b>
<b>7301</b>	<b>Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)</b>	<b>691'600.00</b>	<b>691'600.00</b>	<b>736'117.83</b>	<b>736'117.83</b>	<b>679'706.95</b>	<b>679'706.95</b>
	<i>Nettoergebnis</i>						
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		1'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	9'700.00		7'500.00		704.88	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	23'500.00		19'900.00		24'051.16	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'700.00		1'700.00		1'202.26	
3130.71	Haushaltkehricht	200'660.00		219'700.00		195'061.02	
3130.72	Gewerbekehricht	33'550.00		35'900.00		35'609.11	
3130.73	Sperrgutmulden	13'000.00		22'000.00		8'687.84	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.74	Altglas	11'300.00		11'900.00		11'378.09	
3130.75	Aluminium und Weissblech	1'000.00		1'000.00		970.15	
3130.76	Karton	4'900.00		4'100.00		3'648.37	
3130.77	Altpapier	6'600.00		7'400.00		7'765.41	
3130.78	Häckselgut					905.11	
3130.79	Sondermüll, Entrümpelung	6'000.00		6'000.00		5'938.20	
3130.80	Altöl	500.00		500.00		336.98	
3130.81	Grüngut	166'600.00		170'000.00		172'653.67	
3130.82	Kadaver	7'100.00		5'100.00		9'183.70	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand					259.92	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	12'500.00		37'500.00		16'730.61	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00		1'000.00		914.44	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	5'817.82		5'817.83		1'817.82	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	7'572.18				3'788.21	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	86'000.00		86'000.00		86'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	92'000.00		92'000.00		92'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	100.00		100.00		100.00	
4240.71	Haushaltkehricht		216'500.00		217'400.00		214'840.53
4240.72	Gewerbekehricht (Containergebühren)		44'000.00		42'000.00		42'313.57
4240.73	kehricht (Grundgebühren)		400'000.00		400'000.00		399'609.15
4240.76	Vergütung für das Recycling von Rohstoffen		7'400.00		8'600.00		3'543.03
4240.78	Verkauf von Sperrgutmarken		2'000.00		2'000.00		2'401.78
4240.79	Entschädigung aus der vorgezogenen Entsorgungsgebühr für Altglas		12'500.00		13'700.00		13'688.67

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'500.00		2'500.00		3'310.22
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals				43'217.83		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		6'700.00		6'700.00		
<b>74</b>	<b>Verbauungen</b>	<b>82'975.24</b>	<b>10'000.00</b>	<b>76'435.30</b>	<b>10'000.00</b>	<b>39'717.83</b>	<b>10'000.00</b>
<b>741</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>82'975.24</b>	<b>10'000.00</b>	<b>76'435.30</b>	<b>10'000.00</b>	<b>39'717.83</b>	<b>10'000.00</b>
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>82'975.24</b>	<b>10'000.00</b>	<b>76'435.30</b>	<b>10'000.00</b>	<b>39'717.83</b>	<b>10'000.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>72'975.24</i>		<i>66'435.30</i>		<i>29'717.83</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		5'000.00		1'126.60	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	53'000.00		46'400.00		28'698.35	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	8'172.15		7'656.00		6'072.15	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	15'278.90		15'855.11		2'296.54	
3660.10	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate	1'524.19		1'524.19		1'524.19	
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		10'000.00		10'000.00		10'000.00
<b>76</b>	<b>Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>	<b>3'000.00</b>		<b>3'500.00</b>		<b>3'500.00</b>	
<b>761</b>	<b>Luftreinhaltung und Klimaschutz</b>	<b>3'000.00</b>		<b>3'500.00</b>		<b>3'500.00</b>	
<b>7610</b>	<b>Luftreinhaltung und Klimaschutz</b>	<b>3'000.00</b>		<b>3'500.00</b>		<b>3'500.00</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'000.00</i>		<i>3'500.00</i>		<i>3'500.00</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000.00		3'500.00		3'500.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>77</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>	<b>180'241.14</b>	<b>3'700.00</b>	<b>125'241.13</b>	<b>3'300.00</b>	<b>115'472.10</b>	<b>4'396.15</b>
<b>771</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>180'241.14</b>	<b>3'700.00</b>	<b>125'241.13</b>	<b>3'300.00</b>	<b>115'472.10</b>	<b>4'396.15</b>
<b>7710</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>180'241.14</b>	<b>3'700.00</b>	<b>125'241.13</b>	<b>3'300.00</b>	<b>115'472.10</b>	<b>4'396.15</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>176'541.14</i>		<i>121'941.13</i>		<i>111'075.95</i>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	23'000.00		17'900.00		19'667.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	300.00		300.00		89.30	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'500.00		6'000.00		4'906.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	39'800.00		37'400.00		35'608.86	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	95'900.00		46'900.00		41'535.95	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000.00		3'000.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	8'300.00		8'300.00		8'222.50	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	5'441.14		5'441.13		5'441.14	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'700.00		3'300.00		4'396.15
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>52'704.20</b>		<b>55'704.21</b>		<b>41'341.90</b>	
<b>790</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>52'704.20</b>		<b>55'704.21</b>		<b>41'341.90</b>	
<b>7900</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>52'704.20</b>		<b>55'704.21</b>		<b>41'341.90</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>52'704.20</i>		<i>55'704.21</i>		<i>41'341.90</i>
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100.00		100.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'000.00		430.40	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	31'104.20		34'104.21		24'104.20	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	20'500.00		20'500.00		16'807.30	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>71'446.89</b>	<b>809'400.00</b>	<b>92'946.90</b>	<b>671'000.00</b>	<b>92'376.74</b>	<b>832'616.95</b>
<b>81</b>	<b>Landwirtschaft</b>	<b>1'500.00</b>		<b>1'500.00</b>		<b>1'766.95</b>	
<b>814</b>	<b>Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen</b>	<b>1'500.00</b>		<b>1'500.00</b>		<b>1'766.95</b>	
<b>8140</b>	<b>Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen</b>	<b>1'500.00</b>		<b>1'500.00</b>		<b>1'766.95</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'500.00</i>		<i>1'500.00</i>		<i>1'766.95</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'500.00		1'500.00		1'266.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen					500.00	
<b>82</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>65'796.89</b>	<b>5'500.00</b>	<b>85'296.90</b>	<b>6'500.00</b>	<b>86'459.79</b>	<b>61'469.40</b>
<b>820</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>65'796.89</b>	<b>5'500.00</b>	<b>85'296.90</b>	<b>6'500.00</b>	<b>86'459.79</b>	<b>61'469.40</b>
<b>8200</b>	<b>Forstwirtschaft, Hauptbetrieb</b>	<b>54'796.89</b>	<b>5'500.00</b>	<b>69'296.90</b>	<b>6'500.00</b>	<b>82'368.29</b>	<b>61'469.40</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>49'296.89</i>		<i>62'796.90</i>		<i>20'898.89</i>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'500.00		6'500.00		4'915.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'310.00		16'810.00		27'620.00	
3145.00	Unterhalt Wald	12'000.00		22'000.00		43'700.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen					125.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'100.00		3'100.00		430.50	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	5'576.89		5'576.90		5'576.89	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	15'310.00		15'310.00			
4250.01	Stamm- und Nutzholz						527.35
4250.02	Industrie- und Papierholz						465.30
4250.03	Brennholz		4'000.00		4'000.00		5'792.00

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4250.05	Schnitzelverkauf						42'725.80
4250.06	Verkauf Christbäume, Kranz- und Deckkäste, Rinden, Sämlinge, etc.		1'500.00		1'500.00		1'456.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				1'000.00		9'609.00
4600.50	Anteil am Ertrag eidg. Mineralölsteuer						893.95
<b>8205</b>	<b>Gemeinwirtschaftliche Forstleistungen</b>	<b>11'000.00</b>		<b>16'000.00</b>		<b>4'091.50</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		11'000.00		16'000.00		4'091.50
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		10'000.00			
3145.00	Unterhalt Wald	5'000.00		5'000.00		4'091.50	
<b>83</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>		<b>500.00</b>		<b>500.00</b>		<b>467.20</b>
<b>830</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>		<b>500.00</b>		<b>500.00</b>		<b>467.20</b>
<b>8300</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>		<b>500.00</b>		<b>500.00</b>		<b>467.20</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	500.00		500.00		467.20	
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		500.00		500.00		467.20
<b>85</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>4'150.00</b>		<b>6'150.00</b>		<b>4'150.00</b>	
<b>850</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>4'150.00</b>		<b>6'150.00</b>		<b>4'150.00</b>	
<b>8500</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>4'150.00</b>		<b>6'150.00</b>		<b>4'150.00</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		4'150.00		6'150.00		4'150.00
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	4'000.00		6'000.00		4'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	150.00		150.00		150.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
86	<b>Banken und Versicherungen</b>		704'900.00		565'500.00		669'224.35
860	<b>Banken und Versicherungen</b>		704'900.00		565'500.00		669'224.35
8600	<b>Banken und Versicherungen</b>		704'900.00		565'500.00		669'224.35
	<i>Nettoergebnis</i>	704'900.00		565'500.00		669'224.35	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		704'900.00		565'500.00		669'224.35
87	<b>Brennstoffe und Energie</b>		98'500.00		98'500.00		101'456.00
871	<b>Elektrizität</b>		98'500.00		98'500.00		101'456.00
8710	<b>Elektrizität (allgemein)</b>		98'500.00		98'500.00		101'456.00
	<i>Nettoergebnis</i>	98'500.00		98'500.00		101'456.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		98'500.00		98'500.00		101'456.00
9	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	1'954'573.00	25'965'396.22	3'365'774.25	26'556'264.00	13'726'543.98	35'091'910.59
91	<b>Steuern</b>	42'300.00	17'521'000.00	50'500.00	17'030'500.00	43'328.83	25'036'096.09
910	<b>Steuern</b>	42'300.00	17'521'000.00	50'500.00	17'030'500.00	43'328.83	25'036'096.09
9100	<b>Allgemeine Gemeindesteuern</b>	25'000.00	15'467'000.00	35'000.00	14'478'000.00	27'066.48	17'227'771.29
	<i>Nettoergebnis</i>	15'442'000.00		14'443'000.00		17'200'704.81	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	25'000.00		35'000.00		27'066.48	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		10'080'000.00		9'877'000.00		10'415'505.68
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		880'000.00		570'000.00		1'561'613.04
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		40'000.00		25'000.00		60'779.49

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		280'000.00		270'000.00		282'900.45
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-350'000.00		-365'000.00		-286'458.35
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-10'000.00		-9'000.00		-14'129.25
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1'134'000.00		1'079'000.00		1'125'966.67
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		265'000.00		250'000.00		264'927.71
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		10'000.00		10'000.00		8'454.20
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		85'000.00		90'000.00		86'315.20
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-74'000.00		-70'000.00		-66'523.40
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		650'000.00		600'000.00		744'727.61
4008.00	Personalsteuern		132'000.00		130'000.00		131'952.24
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		1'260'000.00		1'203'500.00		1'294'946.09
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		415'000.00		430'000.00		379'074.38
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		560'000.00		245'000.00		1'197'672.50
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-20'000.00		-10'000.00		-40'805.95
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		126'000.00		124'500.00		104'682.16
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		-15'000.00		10'000.00		-41'007.23
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		20'000.00		22'000.00		19'644.30

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-1'000.00		-4'000.00		-2'466.25
<b>9101</b>	<b>Sondersteuern</b>	<b>17'300.00</b>	<b>2'054'000.00</b>	<b>15'500.00</b>	<b>2'552'500.00</b>	<b>16'262.35</b>	<b>7'808'324.80</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>2'036'700.00</i>		<i>2'537'000.00</i>		<i>7'792'062.45</i>	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'500.00		5'000.00		5'462.35	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	10'800.00		10'500.00		10'800.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		2'000'000.00		2'500'000.00		7'752'284.80
4033.00	Hundesteuern		54'000.00		52'500.00		56'040.00
<b>93</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>1'421'473.00</b>	<b>7'107'365.00</b>	<b>1'737'953.00</b>	<b>8'689'764.00</b>	<b>1'837'437.00</b>	<b>9'187'185.00</b>
<b>930</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>1'421'473.00</b>	<b>7'107'365.00</b>	<b>1'737'953.00</b>	<b>8'689'764.00</b>	<b>1'837'437.00</b>	<b>9'187'185.00</b>
<b>9300</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>1'421'473.00</b>	<b>7'107'365.00</b>	<b>1'737'953.00</b>	<b>8'689'764.00</b>	<b>1'837'437.00</b>	<b>9'187'185.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>5'685'892.00</i>		<i>6'951'811.00</i>		<i>7'349'748.00</i>	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'421'473.00		1'737'953.00		1'837'437.00	
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		7'107'365.00		8'689'764.00		9'187'185.00
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>490'800.00</b>	<b>930'000.00</b>	<b>386'100.00</b>	<b>832'000.00</b>	<b>350'421.26</b>	<b>864'996.75</b>
<b>961</b>	<b>Zinsen</b>	<b>214'000.00</b>	<b>198'900.00</b>	<b>179'000.00</b>	<b>198'400.00</b>	<b>78'530.39</b>	<b>213'494.70</b>
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>214'000.00</b>	<b>198'900.00</b>	<b>179'000.00</b>	<b>198'400.00</b>	<b>78'530.39</b>	<b>213'494.70</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>15'100.00</i>	<i>19'400.00</i>		<i>134'964.31</i>	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'000.00		8'000.00		5'511.31	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	139'000.00		100'000.00			
3409.00	Übrige Passivzinsen	2'000.00		2'000.00		12'616.10	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	11'000.00		15'000.00		10'902.98	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	54'000.00		54'000.00		49'500.00	
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		400.00		400.00		242.20
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		38'000.00		30'000.00		39'471.11
4409.00	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		200.00		200.00		141.39
4420.00	Dividenden		7'500.00		15'000.00		7'429.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		152'800.00		152'800.00		166'211.00
<b>962</b>	<b>Emissionskosten</b>	<b>4'000.00</b>		<b>1'000.00</b>			
<b>9620</b>	<b>Emissionskosten</b>	<b>4'000.00</b>		<b>1'000.00</b>			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'000.00</i>		<i>1'000.00</i>		
3420.00	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	4'000.00		1'000.00			
<b>963</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>270'800.00</b>	<b>731'100.00</b>	<b>203'100.00</b>	<b>633'600.00</b>	<b>270'697.61</b>	<b>651'502.05</b>
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>270'800.00</b>	<b>731'100.00</b>	<b>203'100.00</b>	<b>633'600.00</b>	<b>270'697.61</b>	<b>651'502.05</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>460'300.00</i>		<i>430'500.00</i>		<i>380'804.44</i>	
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	41'100.00		12'100.00		56'813.20	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	1'000.00		1'000.00		211.10	
3431.00	Übriger nicht baulicher Liegenschaftenerhalt FV	48'200.00		5'600.00		3'011.70	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial FV	1'500.00		1'500.00		594.05	
3439.10	Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV	35'500.00		35'500.00		38'877.35	
3439.30	Sachversicherungsprämien	900.00		800.00		720.85	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	600.00		4'600.00		125.00	
3439.60	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	500.00		500.00		30'212.00	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	200.00		200.00		132.36	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	141'300.00		141'300.00		140'000.00	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		659'800.00		549'800.00		552'862.90
4432.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften FV		71'300.00		83'300.00		95'600.00
4439.10	Übrige Rückerstattungen Dritter				500.00		2'919.15
4439.90	Übrige Liegenschaftenerträge FV						120.00
<b>969</b>	<b>Finanzvermögen, Übriges</b>	<b>2'000.00</b>		<b>3'000.00</b>		<b>1'193.26</b>	
<b>9690</b>	<b>Finanzvermögen, Übriges</b>	<b>2'000.00</b>		<b>3'000.00</b>		<b>1'193.26</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		2'000.00		3'000.00		1'193.26
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'000.00		3'000.00		1'193.26	
<b>97</b>	<b>Rückverteilungen</b>		<b>3'500.00</b>		<b>4'000.00</b>		<b>3'632.75</b>
<b>971</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>		<b>3'500.00</b>		<b>4'000.00</b>		<b>3'632.75</b>
<b>9710</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>		<b>3'500.00</b>		<b>4'000.00</b>		<b>3'632.75</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	3'500.00		4'000.00		3'632.75	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		3'500.00		4'000.00		3'632.75
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>		<b>403'531.22</b>	<b>1'191'221.25</b>		<b>11'495'356.89</b>	
<b>990</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>			<b>1'191'221.25</b>		<b>1'450'072.32</b>	
<b>9900</b>	<b>Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen</b>			<b>1'191'221.25</b>		<b>1'450'072.32</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>				1'191'221.25		1'450'072.32
3894.00	Einlagen in finanzpolitische Reserve			1'191'221.25		1'450'072.32	
<b>999</b>	<b>Abschluss</b>		<b>403'531.22</b>			<b>10'045'284.57</b>	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9999	<b>Abschluss</b>		<b>403'531.22</b>			<b>10'045'284.57</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>403'531.22</i>					<i>10'045'284.57</i>
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					10'045'284.57	
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		403'531.22				
	<b>Gesamtergebnis</b>	<b>40'191'739.09</b>	<b>40'191'739.09</b>	<b>39'644'416.92</b>	<b>39'644'416.92</b>	<b>47'982'213.63</b>	<b>47'982'213.63</b>
		<b>40'191'739.09</b>	<b>40'191'739.09</b>	<b>39'644'416.92</b>	<b>39'644'416.92</b>	<b>47'982'213.63</b>	<b>47'982'213.63</b>

Institutionelle Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>1</b>	<b>Politische Gemeinde</b>	<b>40'191'739.09</b>	<b>40'191'739.09</b>	<b>39'644'416.92</b>	<b>39'644'416.92</b>	<b>47'982'213.63</b>	<b>47'982'213.63</b>
<b>11</b>	<b>Ressort Präsidiales</b>	<b>2'195'946.67</b>	<b>1'703'000.00</b>	<b>2'127'950.00</b>	<b>1'467'950.00</b>	<b>2'023'418.17</b>	<b>1'633'062.14</b>
<b>110</b>	<b>Präsidialabteilung</b>	<b>852'230.00</b>	<b>29'000.00</b>	<b>826'180.00</b>	<b>36'000.00</b>	<b>761'880.13</b>	<b>29'440.65</b>
<b>11010</b>	<b>Verwaltung Präsidiales</b>	<b>430'700.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>411'350.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>405'169.74</b>	<b>5'750.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>425'700.00</i>		<i>406'350.00</i>		<i>399'419.74</i>
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	270'700.00		251'900.00		253'461.15	
3010.02	Lernende / Praktikanten / Studenten	31'300.00		26'900.00		33'606.30	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-3'000.00				-750.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'200.00		17'900.00		17'718.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	35'200.00		31'800.00		30'766.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'900.00		1'800.00		1'760.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'100.00		3'100.00		2'997.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'800.00		9'400.00		5'369.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	14'000.00		14'000.00		7'706.69	
3099.00	Übriger Personalaufwand	25'250.00		32'000.00		18'232.45	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		141.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'000.00		500.00		5'947.30	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'200.00		2'200.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'450.00		11'450.00		21'475.90	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	4'000.00		4'000.00		4'445.60	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	200.00		200.00		99.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		505.75	

Institutionelle Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'400.00		2'200.00		1'686.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						750.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		5'000.00		5'000.00		5'000.00
<b>11011</b>	<b>Leistungen an Pensionierte</b>	<b>12'960.00</b>		<b>12'960.00</b>		<b>12'906.00</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>12'960.00</i>		<i>12'960.00</i>		<i>12'906.00</i>
3064.00	Überbrückungsrenten	12'960.00		12'960.00		12'906.00	
<b>11020</b>	<b>Legislative</b>	<b>89'320.00</b>		<b>89'320.00</b>		<b>78'503.12</b>	<b>5'170.65</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>89'320.00</i>		<i>89'320.00</i>		<i>73'332.47</i>
3000.01	Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	15'670.00		15'670.00		14'992.45	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	15'000.00		15'000.00		12'325.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'920.00		1'920.00		1'277.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen					4.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	430.00		430.00		214.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					11.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals					800.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000.00		2'000.00		1'407.05	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	10'000.00		10'000.00		4'138.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	28'100.00		28'100.00		27'575.07	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	16'000.00		16'000.00		15'295.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00		461.50	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						5'170.65

Institutionelle Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>11030</b>	<b>Exekutive</b>	<b>274'500.00</b>		<b>265'900.00</b>		<b>227'986.92</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>274'500.00</i>		<i>265'900.00</i>		<i>227'986.92</i>
3000.01	Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	199'000.00		199'000.00		198'493.80	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	4'000.00		4'000.00		440.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'300.00		10'300.00		9'460.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'800.00		1'800.00		1'624.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'000.00		1'500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		500.00		964.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	34'500.00		34'500.00		9'286.10	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	500.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	900.00		800.00		841.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'000.00		7'000.00		4'513.30	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	11'000.00		6'500.00		2'361.42	
<b>11040</b>	<b>Einbürgerungen</b>	<b>3'500.00</b>	<b>14'000.00</b>	<b>5'500.00</b>	<b>21'000.00</b>	<b>1'250.00</b>	<b>9'450.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>10'500.00</i>		<i>15'500.00</i>		<i>8'200.00</i>	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000.00		5'000.00		1'250.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		9'000.00		16'000.00		8'400.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000.00		5'000.00		1'050.00
<b>11050</b>	<b>Rechtsprechung</b>	<b>35'950.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>35'850.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>36'064.35</b>	<b>9'070.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>25'950.00</i>		<i>25'850.00</i>		<i>26'994.35</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	29'700.00		29'500.00		30'439.30	

Institutionelle Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'000.00		1'900.00		1'546.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200.00		100.00		47.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	350.00		350.00		268.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700.00		1'000.00		575.10	
3100.00	Büromaterial	500.00		500.00		273.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		369.10	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000.00		2'000.00		2'545.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		10'000.00		10'000.00		9'070.00
<b>11060</b>	<b>Hilfsaktionen</b>	<b>5'300.00</b>		<b>5'300.00</b>			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'300.00</i>		<i>5'300.00</i>		
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	2'000.00		2'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'300.00		3'300.00			
<b>111</b>	<b>Kultur und Freizeit</b>	<b>374'916.67</b>	<b>29'000.00</b>	<b>400'970.00</b>	<b>29'000.00</b>	<b>374'758.73</b>	<b>38'984.65</b>
<b>11120</b>	<b>Kulturförderung</b>	<b>95'500.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>132'500.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>82'679.05</b>	<b>19'431.10</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>85'500.00</i>		<i>122'500.00</i>		<i>63'247.95</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	9'000.00		9'000.00		5'780.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					82.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					13.95	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			40'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'500.00		2'500.00		1'484.05	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000.00		2'000.00			

Institutionelle Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	2'000.00		2'000.00		500.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	80'000.00		77'000.00		74'818.20	
4120.00	Konzessionen						5'347.75
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						35.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'000.00		10'000.00		14'048.35
<b>11130</b>	<b>Gemeindebibliothek</b>	<b>175'050.00</b>	<b>19'000.00</b>	<b>175'770.00</b>	<b>19'000.00</b>	<b>173'591.43</b>	<b>19'553.55</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>156'050.00</i>		<i>156'770.00</i>		<i>154'037.88</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	107'500.00		107'200.00		102'490.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'000.00		7'000.00		6'581.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'100.00		6'100.00		11'569.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	500.00		500.00		655.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'100.00		1'100.00		1'107.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'800.00		3'200.00		1'936.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000.00		2'000.00		920.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		500.00		1'034.55	
3100.00	Büromaterial	4'000.00		4'000.00		5'175.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	36'000.00		36'000.00		32'995.13	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'200.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'050.00		7'700.00		9'125.65	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	200.00		370.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		12'000.00		12'000.00		12'918.10
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		7'000.00		7'000.00		6'635.45

Institutionelle Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>11150</b>	<b>Massenmedien</b>	<b>91'400.00</b>		<b>91'400.00</b>		<b>117'388.25</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>91'400.00</i>		<i>91'400.00</i>		<i>117'388.25</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	74'000.00		74'000.00		109'657.55	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	17'400.00		17'400.00		7'730.70	
<b>11160</b>	<b>Sport</b>	<b>12'966.67</b>		<b>1'300.00</b>		<b>1'100.00</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>12'966.67</i>		<i>1'300.00</i>		<i>1'100.00</i>
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	11'666.67					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'300.00		1'300.00		1'100.00	
<b>112</b>	<b>Wirtschaftsförderung</b>	<b>4'150.00</b>	<b>704'900.00</b>	<b>6'150.00</b>	<b>565'500.00</b>	<b>4'150.00</b>	<b>669'224.35</b>
<b>11220</b>	<b>Beiträge Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>4'150.00</b>		<b>6'150.00</b>		<b>4'150.00</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'150.00</i>		<i>6'150.00</i>		<i>4'150.00</i>
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	4'000.00		6'000.00		4'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	150.00		150.00		150.00	
<b>11225</b>	<b>Banken und Versicherungen</b>		<b>704'900.00</b>		<b>565'500.00</b>		<b>669'224.35</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>704'900.00</i>		<i>565'500.00</i>		<i>669'224.35</i>	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		704'900.00		565'500.00		669'224.35
<b>113</b>	<b>Gemeindeammann- und Betreuungswesen</b>	<b>900'000.00</b>	<b>938'800.00</b>	<b>830'000.00</b>	<b>836'150.00</b>	<b>836'760.97</b>	<b>894'143.49</b>
<b>11300</b>	<b>Gemeindeammann- und Betreuungswesen</b>		<b>38'800.00</b>		<b>6'150.00</b>		<b>57'382.52</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>38'800.00</i>		<i>6'150.00</i>		<i>57'382.52</i>	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		38'800.00		6'150.00		57'382.52

Institutionelle Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>11320</b>	<b>Betreibungsamt Furttal</b>	<b>900'000.00</b>	<b>900'000.00</b>	<b>830'000.00</b>	<b>830'000.00</b>	<b>836'760.97</b>	<b>836'760.97</b>
	<i>Nettoergebnis</i>						
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	465'400.00		489'100.00		379'493.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	29'900.00		31'500.00		24'368.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	56'100.00		55'100.00		43'278.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'900.00		3'100.00		2'430.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'800.00		5'300.00		4'098.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10'600.00		16'200.00		7'172.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	7'000.00		1'600.00		400.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'700.00		2'500.00		1'244.00	
3100.00	Büromaterial	8'200.00		4'600.00		7'041.66	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	800.00		800.00		365.24	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					10'551.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	142'600.00		140'300.00		132'291.74	
3134.00	Sachversicherungsprämien					658.40	
3137.00	Steuern und Abgaben					96.30	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte					88.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					2'174.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'403.00		1'200.00		1'357.75	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					13.08	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					1'160.25	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'274.88		1'274.88		1'274.88	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	106'722.12		16'825.12		157'206.02	

Institutionelle Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'300.00		1'300.00		1'269.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	17'200.00		17'200.00		17'200.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	42'000.00		42'000.00		41'400.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	100.00		100.00		127.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		900'000.00		830'000.00		834'760.97
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						2'000.00
<b>114</b>	<b>Interne Dienste</b>	<b>64'650.00</b>	<b>1'300.00</b>	<b>64'650.00</b>	<b>1'300.00</b>	<b>45'868.34</b>	<b>1'269.00</b>
<b>11420</b>	<b>Interne Dienste</b>	<b>64'650.00</b>	<b>1'300.00</b>	<b>64'650.00</b>	<b>1'300.00</b>	<b>45'868.34</b>	<b>1'269.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>63'350.00</i>		<i>63'350.00</i>		<i>44'599.34</i>
3100.00	Büromaterial	200.00		200.00		193.85	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00		5'000.00		415.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'000.00		3'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	47'500.00		47'500.00		44'741.54	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte					480.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					37.60	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	8'450.00		8'450.00			
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		1'300.00		1'300.00		1'269.00
<b>12</b>	<b>Ressort Finanzen</b>	<b>5'056'711.98</b>	<b>27'533'952.08</b>	<b>6'474'655.81</b>	<b>28'160'901.86</b>	<b>16'430'584.50</b>	<b>36'583'079.89</b>
<b>120</b>	<b>Finanzabteilung</b>	<b>2'066'473.00</b>	<b>7'861'236.22</b>	<b>3'520'574.25</b>	<b>9'055'604.00</b>	<b>13'777'674.06</b>	<b>9'558'373.94</b>

Institutionelle Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>12010</b>	<b>Verwaltung Finanzverwaltung</b>	<b>438'000.00</b>	<b>185'940.00</b>	<b>425'400.00</b>	<b>193'440.00</b>	<b>388'625.45</b>	<b>193'532.60</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>252'060.00</i>		<i>231'960.00</i>		<i>195'092.85</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	343'300.00		331'300.00		293'530.70	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte					1'120.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'100.00		21'300.00		18'992.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	28'100.00		27'500.00		25'270.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'100.00		2'100.00		1'876.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'500.00		3'600.00		3'200.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'600.00		11'200.00		5'600.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000.00		1'000.00		100.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00		200.00		428.95	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200.00		200.00		19.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00		200.00		420.05	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		200.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500.00		500.00		913.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'000.00		8'000.00		19'993.05	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	20'000.00		17'100.00		16'662.80	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	200.00		200.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	600.00		600.00		497.40	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	200.00		200.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'000.00		1'000.00		600.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'500.00		2'500.00		1'782.45
4290.00	Übrige Entgelte						1'090.50

Institutionelle Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						119.65
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		58'940.00		66'440.00		66'440.00
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		64'500.00		64'500.00		64'500.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		59'000.00		59'000.00		59'000.00
<b>12020</b>	<b>Finanzausgleich</b>	<b>1'421'473.00</b>	<b>7'107'365.00</b>	<b>1'737'953.00</b>	<b>8'689'764.00</b>	<b>1'837'437.00</b>	<b>9'187'185.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>5'685'892.00</i>		<i>6'951'811.00</i>		<i>7'349'748.00</i>	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'421'473.00		1'737'953.00		1'837'437.00	
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		7'107'365.00		8'689'764.00		9'187'185.00
<b>12030</b>	<b>Kapitaldienst</b>	<b>205'000.00</b>	<b>160'900.00</b>	<b>163'000.00</b>	<b>168'400.00</b>	<b>55'061.46</b>	<b>174'023.59</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>44'100.00</i>	<i>5'400.00</i>		<i>118'962.13</i>	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'000.00		8'000.00		5'511.31	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	139'000.00		100'000.00			
3409.00	Übrige Passivzinsen					50.15	
3420.00	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	4'000.00		1'000.00			
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	54'000.00		54'000.00		49'500.00	
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		400.00		400.00		242.20
4409.00	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		200.00		200.00		141.39
4420.00	Dividenden		7'500.00		15'000.00		7'429.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		152'800.00		152'800.00		166'211.00
<b>12050</b>	<b>Abschreibungen</b>	<b>2'000.00</b>		<b>3'000.00</b>		<b>1'193.26</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'000.00</i>		<i>3'000.00</i>		<i>1'193.26</i>

Institutionelle Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'000.00		3'000.00		1'193.26	
<b>12070</b>	<b>Einnahmeanteile</b>		<b>3'500.00</b>		<b>4'000.00</b>		<b>3'632.75</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>3'500.00</i>		<i>4'000.00</i>		<i>3'632.75</i>	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		3'500.00		4'000.00		3'632.75
<b>12080</b>	<b>Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen</b>			<b>1'191'221.25</b>		<b>1'450'072.32</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>				<i>1'191'221.25</i>		<i>1'450'072.32</i>
3894.00	Einlagen in finanzpolitische Reserve			1'191'221.25		1'450'072.32	
<b>12090</b>	<b>Abschluss</b>		<b>403'531.22</b>			<b>10'045'284.57</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>403'531.22</i>					<i>10'045'284.57</i>
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					10'045'284.57	
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		403'531.22				
<b>121</b>	<b>Steueramt</b>	<b>488'200.00</b>	<b>17'956'000.00</b>	<b>467'850.00</b>	<b>17'445'500.00</b>	<b>459'608.00</b>	<b>25'481'978.00</b>
<b>12110</b>	<b>Verwaltung Steueramt</b>	<b>423'200.00</b>	<b>26'000.00</b>	<b>389'850.00</b>	<b>27'500.00</b>	<b>377'914.47</b>	<b>23'165.90</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>397'200.00</i>		<i>362'350.00</i>		<i>354'748.57</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	299'100.00		265'000.00		260'892.10	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-5'400.00		-4'800.00		-4'800.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'900.00		16'800.00		16'372.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	34'300.00		31'300.00		30'489.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'800.00		1'600.00		1'633.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'000.00		2'800.00		2'753.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'500.00		8'800.00		4'819.45	

Institutionelle Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000.00		2'500.00		650.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00		200.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200.00		150.00		140.05	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		300.00		1'327.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	38'000.00		40'000.00		36'069.17	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'000.00		3'000.00		5'088.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		200.00		179.60	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	5'000.00		4'000.00		4'875.80	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	18'000.00		18'000.00		17'424.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'000.00		2'500.00		1'280.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		24'000.00		25'000.00		21'885.90
<b>12120</b>	<b>Gemeindesteuern</b>	<b>63'000.00</b>	<b>15'930'000.00</b>	<b>76'000.00</b>	<b>14'918'000.00</b>	<b>69'127.58</b>	<b>17'706'527.30</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>15'867'000.00</i>		<i>14'842'000.00</i>		<i>17'637'399.72</i>	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	25'000.00		35'000.00		27'066.48	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	11'000.00		15'000.00		10'902.98	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	24'000.00		25'000.00		24'406.57	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	3'000.00		1'000.00		6'751.55	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		10'080'000.00		9'877'000.00		10'415'505.68
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		880'000.00		570'000.00		1'561'613.04
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		40'000.00		25'000.00		60'779.49
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		280'000.00		270'000.00		282'900.45

Institutionelle Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-350'000.00		-365'000.00		-286'458.35
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-10'000.00		-9'000.00		-14'129.25
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1'134'000.00		1'079'000.00		1'125'966.67
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		265'000.00		250'000.00		264'927.71
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		10'000.00		10'000.00		8'454.20
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		85'000.00		90'000.00		86'315.20
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-74'000.00		-70'000.00		-66'523.40
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		650'000.00		600'000.00		744'727.61
4008.00	Personalsteuern		132'000.00		130'000.00		131'952.24
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		1'260'000.00		1'203'500.00		1'294'946.09
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		415'000.00		430'000.00		379'074.38
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		560'000.00		245'000.00		1'197'672.50
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-20'000.00		-10'000.00		-40'805.95
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		126'000.00		124'500.00		104'682.16
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		-15'000.00		10'000.00		-41'007.23
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		20'000.00		22'000.00		19'644.30
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-1'000.00		-4'000.00		-2'466.25

Institutionelle Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		38'000.00		30'000.00		39'471.11
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		255'000.00		250'000.00		258'932.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		170'000.00		160'000.00		180'352.90
<b>12125</b>	<b>Sondersteuern</b>	<b>2'000.00</b>	<b>2'000'000.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>2'500'000.00</b>	<b>12'565.95</b>	<b>7'752'284.80</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'998'000.00</i>		<i>2'498'000.00</i>		<i>7'739'718.85</i>	
3409.00	Übrige Passivzinsen	2'000.00		2'000.00		12'565.95	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		2'000'000.00		2'500'000.00		7'752'284.80
<b>122</b>	<b>Kabelnetzanlage</b>	<b>591'615.86</b>	<b>591'615.86</b>	<b>573'797.86</b>	<b>573'797.86</b>	<b>506'576.80</b>	<b>506'576.80</b>
<b>12220</b>	<b>Kabelnetzanlage</b>	<b>591'615.86</b>	<b>591'615.86</b>	<b>573'797.86</b>	<b>573'797.86</b>	<b>506'576.80</b>	<b>506'576.80</b>
	<i>Nettoergebnis</i>						
3100.00	Büromaterial	200.00		200.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'500.00		4'500.00		5'282.69	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	221'000.00		241'000.00		219'330.86	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	30'000.00		30'000.00		6'297.42	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00		359.98	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'000.00		2'000.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	250.00		250.00			
3192.00	Abgeltung von Rechten	144'300.00		154'300.00		140'139.97	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00		500.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	78'868.79		31'050.79		30'868.81	

Institutionelle Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	18'997.07		18'997.07		18'997.07	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	43'000.00		43'000.00		43'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	36'000.00		36'000.00		36'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	10'000.00		10'000.00		6'300.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				105'000.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		435'000.00		335'000.00		387'695.34
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		151'515.86		128'697.86		113'681.46
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		5'100.00		5'100.00		5'200.00
<b>123</b>	<b>Liegenschaften Verwaltungsvermögen</b>	<b>989'023.12</b>	<b>345'300.00</b>	<b>1'146'033.70</b>	<b>403'700.00</b>	<b>906'581.60</b>	<b>339'638.60</b>
<b>12320</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften übrige</b>	<b>179'360.36</b>	<b>32'500.00</b>	<b>259'860.35</b>	<b>32'400.00</b>	<b>104'733.97</b>	<b>33'770.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>146'860.36</i>		<i>227'460.35</i>		<i>70'963.97</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	93'500.00		93'000.00		59'065.15	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-4'800.00		-4'800.00		-2'400.00	
3049.00	Übrige Zulagen					312.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'800.00		5'800.00		3'679.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'700.00		7'900.00		4'702.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'500.00		700.00		364.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000.00		1'100.00		618.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'100.00		2'900.00		1'082.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			450.00			

Institutionelle Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00		50.00		16.75	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'800.00		500.00		2'949.65	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					420.05	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		97'100.00		3'264.80	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	800.00		400.00		1'713.35	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	500.00		500.00		232.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	800.00		800.00		411.61	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					520.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	23'400.00		21'700.00		21'578.15	
3137.00	Steuern und Abgaben	500.00					
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	5'500.00		24'000.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	31'700.00		1'300.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00		240.50	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	204.25		204.24		204.25	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'399.84		2'399.84		2'399.84	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3'356.27		3'356.27		3'356.27	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		400.00		300.00		795.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV						1'375.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		32'100.00		32'100.00		31'600.00
<b>12321</b>	<b>Gemeindehaus Badenerstrasse 1</b>	<b>107'664.21</b>	<b>28'800.00</b>	<b>151'264.20</b>	<b>31'200.00</b>	<b>93'940.65</b>	<b>31'587.60</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>78'864.21</i>		<i>120'064.20</i>		<i>62'353.05</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	27'800.00		29'400.00		23'241.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'800.00		1'900.00		1'492.55	

Institutionelle Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'000.00		2'000.00		1'208.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200.00		200.00		143.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400.00		400.00		251.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.00		1'100.00		439.15	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'800.00		6'000.00		3'308.80	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					1'749.30	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			500.00			
3116.00	Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente	900.00					
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen					214.30	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	28'000.00		30'000.00		26'917.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'500.00		1'000.00		4'182.05	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					526.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'400.00		1'300.00		1'237.25	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	800.00		43'500.00		400.45	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	19'500.00		18'000.00		13'196.65	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00		500.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00		467.65	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	3'499.64		3'499.64		3'499.64	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	11'464.57		11'464.56		11'464.56	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV						3'334.20
4472.00	Vergütung für Benützigungen Liegenschaften VV		100.00		2'500.00		100.00
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV		1'500.00		1'500.00		1'553.40
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		7'200.00		7'200.00		7'200.00

Institutionelle Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		20'000.00		20'000.00		19'400.00
<b>12322</b>	<b>Werkhof Dielsdorferstrasse/Dällikerstrasse</b>	<b>53'075.12</b>		<b>133'825.09</b>		<b>46'452.92</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		53'075.12		133'825.09		46'452.92
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'100.00		2'600.00		2'659.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00		200.00		170.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			300.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		17.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		28.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		50.25	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	900.00		900.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	20'000.00		14'000.00		18'346.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	300.00		300.00		3'125.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					17'138.65	
3134.00	Sachversicherungsprämien	900.00		900.00		874.55	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten			1'000.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000.00		2'000.00		1'018.30	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					311.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	25'375.12		111'325.09		2'712.47	
<b>12323</b>	<b>Feuerwehrgebäude Dielsdorferstrasse 7</b>	<b>25'617.42</b>		<b>20'117.41</b>		<b>21'527.97</b>	<b>2'328.05</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		25'617.42		20'117.41		19'199.92
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'200.00		1'900.00		1'302.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00		200.00		83.45	

Institutionelle Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			200.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		8.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		14.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		24.60	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300.00		300.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	18'000.00		15'000.00		15'743.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'100.00		1'100.00		1'024.95	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'500.00		1'000.00		3'208.90	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	117.42		117.41		117.42	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						2'328.05
<b>12324</b>	<b>Jugendhaus Meierwiese</b>	<b>13'500.00</b>		<b>14'100.00</b>		<b>12'232.10</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>13'500.00</i>		<i>14'100.00</i>		<i>12'232.10</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'600.00		5'200.00		4'178.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400.00		400.00		268.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			500.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		6.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		45.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00		200.00		79.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	800.00		1'200.00			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen					1'820.15	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'000.00		3'100.00		2'487.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200.00		200.00		569.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	100.00		100.00		59.75	

Institutionelle Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'000.00		3'000.00		2'717.30	
<b>12325</b>	<b>Not-/Asylunterkünfte</b>	<b>135'391.01</b>	<b>230'600.00</b>	<b>88'089.29</b>	<b>288'200.00</b>	<b>85'332.76</b>	<b>208'992.50</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>95'208.99</i>		<i>200'110.71</i>		<i>123'659.74</i>	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	700.00		500.00		718.55	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'500.00		1'000.00		2'605.40	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	3'000.00		2'000.00		7'828.95	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	15'000.00		15'000.00		20'577.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'700.00		1'700.00		1'296.15	
3134.00	Sachversicherungsprämien	800.00		800.00		971.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	1'800.00		1'000.00		448.60	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'800.00		6'000.00		7'258.25	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00		1'037.15	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'523.36		1'400.00		1'523.36	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	98'117.89		57'270.63		40'617.89	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	284.99		285.00		284.99	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	164.77		133.66		164.77	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		200.00		200.00		3'008.15
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		230'400.00		288'000.00		205'984.35
<b>12326</b>	<b>Gemeindesaal inkl. Bibliothek</b>	<b>233'106.03</b>	<b>20'500.00</b>	<b>228'597.85</b>	<b>20'500.00</b>	<b>303'765.96</b>	<b>25'221.10</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>212'606.03</i>		<i>208'097.85</i>		<i>278'544.86</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	20'000.00		28'500.00		22'356.05	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-5'400.00	

Institutionelle Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'100.00		1'500.00		1'089.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	900.00		300.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200.00		200.00		51.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		300.00		183.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00		500.00		320.60	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		3'000.00		2'714.80	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'200.00				504.20	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'000.00		1'000.00		12'776.45	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	20'000.00		12'500.00		16'125.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'800.00		1'800.00		2'938.52	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'700.00		500.00		1'622.50	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten			1'000.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	7'100.00		7'700.00		79'015.20	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00		861.56	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	167'236.11		167'427.92		167'236.11	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	612.86		612.87		612.86	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	757.06		757.06		757.06	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500.00		500.00		4'023.30
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		20'000.00		20'000.00		20'550.00
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV						647.80
<b>12327</b>	<b>Altes Schulhaus Bahnhofstrasse 11</b>	<b>87'634.38</b>	<b>5'100.00</b>	<b>87'634.37</b>	<b>5'100.00</b>	<b>90'988.03</b>	<b>5'200.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>82'534.38</i>		<i>82'534.37</i>		<i>85'788.03</i>

Institutionelle Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					55.40	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'000.00		5'000.00		9'322.40	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					116.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	800.00		800.00		722.55	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'600.00		1'600.00		537.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	80'234.38		80'234.37		80'234.38	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		5'100.00		5'100.00		5'100.00
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV						100.00
<b>12330</b>	<b>Sportanlage Gheid</b>	<b>112'866.45</b>	<b>21'500.00</b>	<b>97'466.45</b>	<b>20'000.00</b>	<b>111'647.00</b>	<b>20'000.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>91'366.45</i>		<i>77'466.45</i>		<i>91'647.00</i>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		505.15	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'000.00		3'600.00		1'426.60	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	30'000.00		20'000.00		35'760.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00		1'521.15	
3134.00	Sachversicherungsprämien	800.00		800.00		791.50	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	47'000.00		46'000.00		45'576.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	22'504.64		22'504.64		22'504.64	
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'561.81		3'561.81		3'561.81	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		21'500.00		20'000.00		20'000.00
<b>12340</b>	<b>Sportanlagen übrige</b>	<b>3'346.92</b>		<b>13'859.17</b>		<b>13'859.17</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'346.92</i>		<i>13'859.17</i>		<i>13'859.17</i>
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV			10'512.24		10'512.25	

Institutionelle Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'346.92		3'346.93		3'346.92	
<b>12341</b>	<b>Schützenhaus Boppelserstrasse</b>	<b>37'461.22</b>	<b>6'300.00</b>	<b>51'219.52</b>	<b>6'300.00</b>	<b>22'101.07</b>	<b>12'539.35</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>31'161.22</i>		<i>44'919.52</i>		<i>9'561.72</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'300.00		3'000.00		4'026.80	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		241.85	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'700.00		4'700.00		4'875.70	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			8'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	500.00		500.00		480.50	
3137.00	Steuern und Abgaben	300.00		300.00		482.55	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	3'000.00		23'000.00		56.55	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'000.00		5'000.00		6'775.90	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	10'000.00					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'161.22		5'219.52		5'161.22	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		6'000.00		6'000.00		12'100.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		300.00		300.00		439.35
<b>124</b>	<b>Liegenschaften Finanzvermögen</b>	<b>270'800.00</b>	<b>731'100.00</b>	<b>203'100.00</b>	<b>633'600.00</b>	<b>270'697.61</b>	<b>651'502.05</b>
<b>12420</b>	<b>Grundeigentum Finanzvermögen übrige</b>	<b>145'900.00</b>	<b>623'100.00</b>	<b>157'900.00</b>	<b>525'600.00</b>	<b>225'119.91</b>	<b>548'965.90</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>477'200.00</i>		<i>367'700.00</i>		<i>323'845.99</i>	
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	1'100.00		9'100.00		56'813.20	

Institutionelle Gliederung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3431.00 Übriger nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt FV					521.50	
3431.10 Betriebs- und Verbrauchsmaterial FV	500.00		500.00		594.05	
3439.10 Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV	1'500.00		1'500.00		3'085.75	
3439.30 Sachversicherungsprämien	200.00		200.00		154.05	
3439.40 Dienstleistungen Dritter	600.00		4'600.00		125.00	
3439.60 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	500.00		500.00		23'694.00	
3499.00 Übriger Finanzaufwand	200.00		200.00		132.36	
3940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	141'300.00		141'300.00		140'000.00	
4430.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		551'800.00		441'800.00		453'245.90
4432.00 Vergütung für Benützungen Liegenschaften FV		71'300.00		83'300.00		95'600.00
4439.10 Übrige Rückerstattungen Dritter				500.00		
4439.90 Übrige Liegenschaftenerträge FV						120.00
<b>12421 Arzthaus Dielsdorferstrasse 2</b>	<b>63'400.00</b>	<b>108'000.00</b>	<b>20'700.00</b>	<b>108'000.00</b>	<b>17'429.65</b>	<b>102'536.15</b>
<i>Nettoergebnis</i>	<i>44'600.00</i>		<i>87'300.00</i>		<i>85'106.50</i>	
3430.40 Baulicher Unterhalt Gebäude FV					211.10	
3431.00 Übriger nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt FV	48'200.00		5'600.00		2'490.20	
3431.10 Betriebs- und Verbrauchsmaterial FV	500.00		500.00			
3439.10 Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV	14'000.00		14'000.00		14'161.55	
3439.30 Sachversicherungsprämien	700.00		600.00		566.80	
4430.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		108'000.00		108'000.00		99'617.00
4439.10 Übrige Rückerstattungen Dritter						2'919.15
<b>12423 Alter Bahnhof Weinbergstrasse 34</b>	<b>61'500.00</b>		<b>24'500.00</b>		<b>28'148.05</b>	
<i>Nettoergebnis</i>		<i>61'500.00</i>		<i>24'500.00</i>		<i>28'148.05</i>

Institutionelle Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	40'000.00		3'000.00			
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	1'000.00		1'000.00			
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial FV	500.00		500.00			
3439.10	Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV	20'000.00		20'000.00		21'630.05	
3439.60	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.					6'518.00	
<b>125</b>	<b>Interne Dienste</b>	<b>650'600.00</b>	<b>48'700.00</b>	<b>563'300.00</b>	<b>48'700.00</b>	<b>509'446.43</b>	<b>45'010.50</b>
<b>12520</b>	<b>Interne Dienste</b>	<b>640'600.00</b>	<b>48'700.00</b>	<b>553'800.00</b>	<b>48'700.00</b>	<b>499'996.43</b>	<b>45'008.65</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>591'900.00</i>		<i>505'100.00</i>		<i>454'987.78</i>
3100.00	Büromaterial	17'000.00		18'000.00		14'542.99	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	16'000.00		2'000.00		1'412.75	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	5'000.00		44'600.00		18'319.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	67'000.00		17'400.00		28'437.73	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	11'500.00		11'500.00		9'908.91	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'000.00		2'000.00		1'774.05	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	520'700.00		456'900.00		425'240.75	
3192.00	Abgeltung von Rechten	400.00		400.00		359.80	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'500.00		2'500.00		3'300.20
4250.00	Verkäufe		100.00		100.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		20'000.00		20'000.00		15'608.45
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		26'100.00		26'100.00		26'100.00
<b>12530</b>	<b>Versicherungswesen</b>	<b>10'000.00</b>		<b>9'500.00</b>		<b>9'450.00</b>	<b>1.85</b>

Institutionelle Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		10'000.00		9'500.00		9'448.15
3134.00	Sachversicherungsprämien	10'000.00		9'500.00		9'450.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1.85
<b>13</b>	<b>Ressort Bau + Werke</b>	<b>4'672'037.58</b>	<b>3'475'247.01</b>	<b>4'738'156.67</b>	<b>3'428'257.23</b>	<b>4'330'026.17</b>	<b>3'262'065.41</b>
<b>130</b>	<b>Bauabteilung</b>	<b>787'254.20</b>	<b>344'250.00</b>	<b>798'204.21</b>	<b>342'550.00</b>	<b>719'903.40</b>	<b>289'505.75</b>
<b>13010</b>	<b>Verwaltung Bauabteilung</b>	<b>418'550.00</b>	<b>132'050.00</b>	<b>418'500.00</b>	<b>132'050.00</b>	<b>372'153.45</b>	<b>138'825.30</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		286'500.00		286'450.00		233'328.15
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	315'900.00		312'500.00		286'956.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-4'800.00		-4'800.00		-5'400.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'000.00		19'800.00		18'394.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	37'300.00		38'800.00		35'720.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	1'600.00		1'900.00		1'834.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'200.00		3'300.00		3'094.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'000.00		10'400.00		5'413.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	16'350.00		15'700.00		592.35	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00			
3100.00	Büromaterial	100.00		100.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100.00		100.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	600.00		2'000.00		561.40	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		300.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'500.00		15'000.00		24'836.30	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'000.00		2'000.00			

Institutionelle Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	100.00		100.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00		150.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'000.00		1'000.00		88.00
4250.00	Verkäufe		50.00		50.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						7'737.30
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		71'000.00		71'000.00		71'000.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		60'000.00		60'000.00		60'000.00
<b>13020</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>52'704.20</b>		<b>55'704.21</b>		<b>41'341.90</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>52'704.20</i>		<i>55'704.21</i>		<i>41'341.90</i>
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100.00		100.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'000.00		430.40	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	31'104.20		34'104.21		24'104.20	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	20'500.00		20'500.00		16'807.30	
<b>13030</b>	<b>Baupolizei</b>	<b>280'000.00</b>	<b>200'500.00</b>	<b>275'000.00</b>	<b>200'500.00</b>	<b>279'601.35</b>	<b>140'130.45</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>79'500.00</i>		<i>74'500.00</i>		<i>139'470.90</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	265'000.00		260'000.00		266'124.80	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	15'000.00		15'000.00		13'476.55	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		200'000.00		200'000.00		140'130.45
4270.00	Bussen		500.00		500.00		
<b>13040</b>	<b>Feuerpolizei</b>	<b>15'000.00</b>	<b>6'700.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>12'383.70</b>	<b>6'700.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>8'300.00</i>		<i>10'000.00</i>		<i>5'683.70</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'000.00		15'000.00		12'383.70	

Institutionelle Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		6'700.00		5'000.00		6'700.00
<b>13050</b>	<b>Kataster- und Vermessungswesen</b>	<b>21'000.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>34'000.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>14'423.00</b>	<b>3'850.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>16'000.00</i>		<i>29'000.00</i>		<i>10'573.00</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000.00		3'000.00		3'767.30	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	18'000.00		31'000.00		10'655.70	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'000.00		5'000.00		3'850.00
<b>131</b>	<b>Werkabteilung</b>	<b>3'884'783.38</b>	<b>3'130'997.01</b>	<b>3'939'952.46</b>	<b>3'085'707.23</b>	<b>3'610'122.77</b>	<b>2'972'559.66</b>
<b>13110</b>	<b>Verwaltung Werkabteilung</b>	<b>509'525.00</b>	<b>68'000.00</b>	<b>498'975.00</b>	<b>68'000.00</b>	<b>457'023.55</b>	<b>68'000.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>441'525.00</i>		<i>430'975.00</i>		<i>389'023.55</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	397'000.00		390'000.00		355'253.05	
3010.02	Lernende / Praktikanten / Studenten	15'200.00		11'500.00		15'130.60	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'400.00		-2'400.00		-1'880.00	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	4'800.00		1'500.00		2'400.00	
3049.00	Übrige Zulagen	3'000.00		3'000.00		2'579.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	26'500.00		25'800.00		23'681.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	38'100.00		37'800.00		31'311.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'900.00		6'700.00		6'489.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'300.00		4'300.00		3'982.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'700.00		12'700.00		7'090.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'200.00		4'200.00		6'109.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'225.00		875.00		2'240.55	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'500.00		2'500.00		1'993.75	

Institutionelle Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		639.80	
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		68'000.00		68'000.00		68'000.00
<b>13120</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>739'711.14</b>	<b>404'000.00</b>	<b>856'959.94</b>	<b>404'100.00</b>	<b>786'830.04</b>	<b>467'627.30</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>335'711.14</i>		<i>452'859.94</i>		<i>319'202.74</i>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	32'000.00		33'500.00		43'030.05	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	22'000.00		12'600.00		75'204.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'000.00		42'000.00		8'351.68	
3130.02	Vermessungs- und Verwaltungskosten			3'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	10'000.00		9'000.00		8'406.15	
3137.00	Steuern und Abgaben	58'200.00		58'200.00		56'349.60	
3141.10	Winterdienst	15'000.00		20'000.00		14'143.27	
3141.20	Strassenreinigung	32'000.00		18'500.00		23'293.75	
3141.30	Strassenbeleuchtungen und Strassensignale, Verkehrsspiegel	105'000.00		108'300.00		102'913.75	
3141.40	Belagsarbeiten, Staubfreimachung, Entwässerung	120'000.00		174'000.00		137'463.30	
3141.50	Übrige Unterhaltskosten	2'400.00		8'400.00		7'501.35	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'000.00		25'000.00		18'889.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	300.00		300.00			
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	194'383.22		216'319.70		187'763.59	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	6'741.61		6'741.62		6'741.61	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	54'703.14		65'633.44		45'953.13	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	41'583.17		39'065.18		34'424.91	

Institutionelle Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	16'400.00		16'400.00		16'400.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'000.00		1'000.00		
4250.00	Verkäufe						15'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		35'000.00		35'000.00		84'612.75
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		9'000.00		9'000.00		8'988.10
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		301'000.00		301'100.00		301'026.45
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		58'000.00		58'000.00		58'000.00
<b>13125</b>	<b>Parkanlagen und Wanderwege</b>	<b>2'074.99</b>		<b>2'074.99</b>		<b>1'074.99</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		2'074.99		2'074.99		1'074.99
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	1'000.00		1'000.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	874.99		874.99		874.99	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	200.00		200.00		200.00	
<b>13130</b>	<b>Wasserversorgung</b>			<b>400.00</b>			
	<i>Nettoergebnis</i>				400.00		
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten			400.00			
<b>13135</b>	<b>Wasserwerk</b>	<b>1'100'048.15</b>	<b>1'100'048.15</b>	<b>1'112'973.87</b>	<b>1'112'973.87</b>	<b>1'053'916.77</b>	<b>1'053'916.77</b>
	<i>Nettoergebnis</i>						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	106'100.00		120'400.00		139'919.45	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-421.35	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	10'000.00		10'000.00		5'886.25	
3049.00	Übrige Zulagen	1'000.00		1'000.00		782.27	

Institutionelle Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'900.00		7'800.00		9'919.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'200.00		5'400.00		16'722.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'500.00		2'100.00		2'505.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000.00		1'390.00		1'668.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'100.00		3'600.00		2'919.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	10'000.00		1'750.00		2'120.01	
3099.00	Übriger Personalaufwand	350.00		650.00		561.40	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'900.00		2'900.00		2'517.03	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00		1'170.06	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'500.00				10'516.34	
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	500.00		500.00		1'675.95	
3111.02	Wasserzähler					18'756.55	
3111.03	Werkzeug und Werkgeschirr	3'500.00		3'000.00			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	700.00		700.00		568.43	
3120.01	Energie Pumpanlagen	15'000.00		12'000.00		14'700.13	
3120.02	Übrige Ver- und Entsorgung	500'000.00		500'080.00		496'680.21	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	60'100.00		68'000.00		42'658.06	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter			10'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	9'000.00				5'998.94	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	7'521.00		6'900.00		190.02	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'000.00		2'000.00		1'902.55	
3137.00	Steuern und Abgaben	6'135.00		6'135.00		1'511.55	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten			20'000.00			

Institutionelle Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3143.01	Unterhalt Reservoire, Pumpstationen, Quellfassungen	6'000.00		2'000.00		16'069.41	
3143.02	Unterhalt Leitungsnetz, Hydranten	150'000.00		150'000.00		97'724.59	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen					97.49	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					-14.51	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					779.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	19'835.91		18'889.19		10'435.91	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	21'662.40		23'400.00		21'662.40	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	27'163.84		16'939.68		12'420.96	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate			950.00		945.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'580.00		2'690.00		2'666.92	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	57'000.00		57'000.00		57'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	48'000.00		48'000.00		48'000.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	4'100.00		4'100.00		4'100.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	1'200.00		1'200.00		600.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		650'000.00		650'000.00		609'646.30
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		100'000.00		50'000.00		94'203.25
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		300'048.15		362'973.87		302'336.07
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		17'000.00		17'000.00		12'563.15
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		18'700.00		18'700.00		18'768.00

Institutionelle Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		14'300.00		14'300.00		16'400.00
<b>13140</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>443'648.86</b>	<b>1'450'448.86</b>	<b>446'633.36</b>	<b>1'392'133.36</b>	<b>400'903.13</b>	<b>1'271'559.59</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'006'800.00</i>		<i>945'500.00</i>		<i>870'656.46</i>	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	198'000.00		200'250.00		119'713.40	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'400.00		3'400.00			
3137.00	Steuern und Abgaben	235.00		235.00		325.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	10'000.00		10'000.00		49.49	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					-0.69	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	58'527.61		49'372.38		28'566.66	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	17'886.25		28'275.98		2'569.35	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals					75'551.57	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	13'000.00		12'500.00		13'044.35	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	72'000.00		72'000.00		72'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	60'000.00		60'000.00		60'000.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	100.00		100.00		19'084.00	
4240.00	Benützunggebühren und Dienstleistungen		1'200'000.00		1'200'000.00		1'224'232.48
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		20'000.00				19'427.11

Institutionelle Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		202'548.86		164'233.36		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		27'900.00		27'900.00		27'900.00
<b>13145</b>	<b>Zweckverband Kläranlage ARA Furthof</b>	<b>1'006'800.00</b>		<b>945'500.00</b>		<b>870'656.46</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'006'800.00</i>		<i>945'500.00</i>		<i>870'656.46</i>
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'006'800.00		945'500.00		870'656.46	
<b>13150</b>	<b>Gewässer</b>	<b>82'975.24</b>	<b>10'000.00</b>	<b>76'435.30</b>	<b>10'000.00</b>	<b>39'717.83</b>	<b>10'000.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>72'975.24</i>		<i>66'435.30</i>		<i>29'717.83</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		5'000.00		1'126.60	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	53'000.00		46'400.00		28'698.35	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	8'172.15		7'656.00		6'072.15	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	15'278.90		15'855.11		2'296.54	
3660.10	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate	1'524.19		1'524.19		1'524.19	
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		10'000.00		10'000.00		10'000.00
<b>13160</b>	<b>Energieversorgung</b>		<b>98'500.00</b>		<b>98'500.00</b>		<b>101'456.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>98'500.00</i>		<i>98'500.00</i>		<i>101'456.00</i>	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		98'500.00		98'500.00		101'456.00
<b>14</b>	<b>Ressort Sicherheit</b>	<b>5'250'789.50</b>	<b>1'216'600.00</b>	<b>4'596'239.43</b>	<b>1'234'517.83</b>	<b>4'994'966.12</b>	<b>1'431'655.05</b>
<b>140</b>	<b>Sicherheitsabteilung</b>	<b>1'686'815.47</b>	<b>408'000.00</b>	<b>1'628'010.25</b>	<b>389'100.00</b>	<b>1'495'904.75</b>	<b>432'889.26</b>
<b>14010</b>	<b>Verwaltung Sicherheitsabteilung</b>	<b>170'200.00</b>	<b>118'500.00</b>	<b>168'600.00</b>	<b>118'500.00</b>	<b>158'003.25</b>	<b>118'540.00</b>

Institutionelle Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		51'700.00		50'100.00		39'463.25
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	134'200.00		131'900.00		127'225.80	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-960.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'700.00		8'500.00		8'101.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'600.00		17'200.00		16'285.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	800.00		800.00		808.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'400.00		1'400.00		1'362.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'000.00		4'400.00		2'384.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'000.00		2'000.00		1'100.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		800.00		749.15	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	400.00		400.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00		200.00		115.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	700.00		800.00		589.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00		240.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen						40.00
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		64'500.00		64'500.00		64'500.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		54'000.00		54'000.00		54'000.00
<b>14020</b>	<b>Einwohnerkontrolle</b>	<b>258'900.00</b>	<b>144'700.00</b>	<b>257'600.00</b>	<b>132'700.00</b>	<b>247'975.51</b>	<b>153'972.86</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		114'200.00		124'900.00		94'002.65
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	155'600.00		152'200.00		147'457.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'000.00		9'800.00		9'400.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'500.00		8'200.00		4'235.40	

Institutionelle Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'000.00		1'000.00		937.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'600.00		1'700.00		1'581.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'600.00		5'100.00		2'767.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'200.00		4'200.00		2'395.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	900.00		3'000.00		572.85	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		300.00		324.40	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			2'000.00		148.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'500.00		3'000.00		1'463.41	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	70'500.00		66'900.00		76'691.40	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		144'000.00		132'000.00		147'534.86
4250.00	Verkäufe		200.00		200.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500.00		500.00		6'438.00
<b>14030</b>	<b>Zivilstandsamt</b>	<b>49'000.00</b>		<b>49'400.00</b>		<b>44'222.55</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>49'000.00</i>		<i>49'400.00</i>		<i>44'222.55</i>
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	49'000.00		49'400.00		44'222.55	
<b>14040</b>	<b>Polizei</b>	<b>258'400.00</b>	<b>71'800.00</b>	<b>228'200.00</b>	<b>66'400.00</b>	<b>209'611.25</b>	<b>77'735.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>186'600.00</i>		<i>161'800.00</i>		<i>131'876.25</i>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'000.00		500.00		529.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00		200.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	131'700.00		108'000.00		90'318.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	120'500.00		119'500.00		118'764.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		10'300.00		13'600.00		6'541.00

Institutionelle Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						864.00
4270.00	Bussen		10'000.00		7'000.00		11'220.00
4472.02	Nachtparkgebühren		51'500.00		45'800.00		59'110.00
<b>14050</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>257'200.00</b>		<b>255'100.00</b>		<b>197'736.97</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>257'200.00</i>		<i>255'100.00</i>		<i>197'736.97</i>
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	257'200.00		255'100.00		197'736.97	
<b>14060</b>	<b>Militär</b>	<b>500.00</b>		<b>3'500.00</b>		<b>152.90</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>500.00</i>		<i>3'500.00</i>		<i>152.90</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		3'500.00		152.90	
<b>14070</b>	<b>Zivilschutz</b>	<b>82'608.72</b>		<b>88'958.71</b>		<b>58'743.41</b>	<b>3'539.45</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>82'608.72</i>		<i>88'958.71</i>		<i>55'203.96</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'000.00		28'000.00		7'159.20	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	66'250.00		59'600.00		50'225.50	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'358.72		1'358.71		1'358.71	
4501.00	Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals						3'539.45
<b>14080</b>	<b>Bundesbahnen</b>	<b>217'792.43</b>	<b>19'000.00</b>	<b>215'037.23</b>	<b>19'000.00</b>	<b>210'055.24</b>	<b>23'061.95</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>198'792.43</i>		<i>196'037.23</i>		<i>186'993.29</i>
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			1'900.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	714.07		714.07		714.07	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	178.36		1'223.16		1'223.17	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	216'900.00		211'200.00		208'118.00	

Institutionelle Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'000.00		4'000.00		8'061.95
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		15'000.00		15'000.00		15'000.00
<b>14085</b>	<b>Regionalverkehr</b>	<b>374'914.32</b>		<b>346'114.31</b>		<b>353'141.32</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		374'914.32		346'114.31		353'141.32
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	1'000.00		1'000.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'309.11		4'309.11		4'309.11	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	205.21		205.20		205.21	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	369'400.00		340'600.00		348'627.00	
<b>14090</b>	<b>Hundeabgaben</b>	<b>17'300.00</b>	<b>54'000.00</b>	<b>15'500.00</b>	<b>52'500.00</b>	<b>16'262.35</b>	<b>56'040.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	36'700.00		37'000.00		39'777.65	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'500.00		5'000.00		5'462.35	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	10'800.00		10'500.00		10'800.00	
4033.00	Hundesteuern		54'000.00		52'500.00		56'040.00
<b>141</b>	<b>Gesundheit</b>	<b>2'621'836.00</b>	<b>107'300.00</b>	<b>2'016'573.32</b>	<b>99'000.00</b>	<b>2'612'155.58</b>	<b>252'726.09</b>
<b>14125</b>	<b>Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime</b>	<b>1'810'000.00</b>		<b>1'476'700.00</b>		<b>1'901'974.10</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		1'810'000.00		1'476'700.00		1'901'974.10
3632.40	Beiträge an Gemeinden (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	1'420'000.00		1'170'000.00		1'465'988.95	
3632.45	Beiträge an Gemeinden (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und Übergangspflege	5'000.00		5'000.00		2'626.40	
3632.46	Beiträge an Gemeinden (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	30'000.00		46'700.00		39'165.70	

Institutionelle Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3632.47	Beiträge an Gemeinden (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und Übergangspflege					2'689.40	
3635.40	Beiträge an private Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege					5'504.70	
3635.46	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	350'000.00		250'000.00		380'732.15	
3635.47	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und Übergangspflege	5'000.00		5'000.00		5'266.80	
<b>14130</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>		<b>107'300.00</b>		<b>99'000.00</b>		<b>203'640.73</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>107'300.00</i>		<i>99'000.00</i>		<i>203'640.73</i>	
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		107'300.00		99'000.00		203'640.73
<b>14135</b>	<b>Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)</b>	<b>796'000.00</b>		<b>521'000.00</b>		<b>692'310.45</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>796'000.00</i>		<i>521'000.00</i>		<i>692'310.45</i>
3632.50	Beiträge an Gemeinden (als beauftragte Leistungserbringer) für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege (Spitex)	285'000.00		235'000.00		273'315.00	
3632.54	Beiträge an Gemeinden (als beauftragte Leistungserbringer) für nichtpflegerische Spitex-Leistungen	71'000.00		56'000.00		53'945.15	
3632.56	Beiträge an Gemeinden (als übrige Leistungserbringer) für ambulante Krankenpflege (Spitex)					32.20	
3635.50	Beiträge an private Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpfleg	440'000.00		230'000.00		364'578.10	
3635.54	Beiträge an private Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für nichtpflegerische Spitex-Leistungen					440.00	

Institutionelle Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>14140</b>	<b>Lebensmittelkontrolle</b>	<b>500.00</b>		<b>400.00</b>		<b>599.25</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		500.00		400.00		599.25
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		400.00		599.25	
<b>14150</b>	<b>Gesundheitswesen Übriges</b>	<b>15'336.00</b>		<b>20'700.00</b>		<b>17'271.78</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		15'336.00		20'700.00		17'271.78
3130.00	Dienstleistungen Dritter			2'500.00			
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	13'836.00		16'700.00		15'871.68	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	1'500.00		1'500.00		1'400.10	
<b>14180</b>	<b>Altersheime</b>			<b>-2'226.68</b>			<b>49'085.36</b>
	<i>Nettoergebnis</i>			2'226.68		49'085.36	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände			-2'226.68			
4490.00	Aufwertungen VV						49'085.36
<b>142</b>	<b>Umweltschutz</b>	<b>874'841.14</b>	<b>695'300.00</b>	<b>864'858.96</b>	<b>739'417.83</b>	<b>798'679.05</b>	<b>684'103.10</b>
<b>14220</b>	<b>Abfallbeseitigung und Kehrichtverbrennung</b>	<b>691'600.00</b>	<b>691'600.00</b>	<b>736'117.83</b>	<b>736'117.83</b>	<b>679'706.95</b>	<b>679'706.95</b>
	<i>Nettoergebnis</i>						
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		1'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	9'700.00		7'500.00		704.88	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	23'500.00		19'900.00		24'051.16	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'700.00		1'700.00		1'202.26	
3130.71	Haushaltkehricht	200'660.00		219'700.00		195'061.02	
3130.72	Gewerbekehricht	33'550.00		35'900.00		35'609.11	
3130.73	Sperrgutmulden	13'000.00		22'000.00		8'687.84	

Institutionelle Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.74	Altglas	11'300.00		11'900.00		11'378.09	
3130.75	Aluminium und Weissblech	1'000.00		1'000.00		970.15	
3130.76	Karton	4'900.00		4'100.00		3'648.37	
3130.77	Altpapier	6'600.00		7'400.00		7'765.41	
3130.78	Häckselgut					905.11	
3130.79	Sondermüll, Entrümpelung	6'000.00		6'000.00		5'938.20	
3130.80	Altöl	500.00		500.00		336.98	
3130.81	Grüngut	166'600.00		170'000.00		172'653.67	
3130.82	Kadaver	7'100.00		5'100.00		9'183.70	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand					259.92	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	12'500.00		37'500.00		16'730.61	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00		1'000.00		914.44	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	5'817.82		5'817.83		1'817.82	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	7'572.18				3'788.21	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	86'000.00		86'000.00		86'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	92'000.00		92'000.00		92'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	100.00		100.00		100.00	
4240.71	Haushaltkehricht		216'500.00		217'400.00		214'840.53
4240.72	Gewerbekehricht (Containergebühren)		44'000.00		42'000.00		42'313.57
4240.73	kehricht (Grundgebühren)		400'000.00		400'000.00		399'609.15
4240.76	Vergütung für das Recycling von Rohstoffen		7'400.00		8'600.00		3'543.03
4240.78	Verkauf von Sperrgutmarken		2'000.00		2'000.00		2'401.78
4240.79	Entschädigung aus der vorgezogenen Entsorgungsgebühr für Altglas		12'500.00		13'700.00		13'688.67

Institutionelle Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'500.00		2'500.00		3'310.22
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals				43'217.83		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		6'700.00		6'700.00		
<b>14230</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>180'241.14</b>	<b>3'700.00</b>	<b>125'241.13</b>	<b>3'300.00</b>	<b>115'472.10</b>	<b>4'396.15</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>176'541.14</i>		<i>121'941.13</i>		<i>111'075.95</i>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	23'000.00		17'900.00		19'667.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	300.00		300.00		89.30	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'500.00		6'000.00		4'906.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	39'800.00		37'400.00		35'608.86	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	95'900.00		46'900.00		41'535.95	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000.00		3'000.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	8'300.00		8'300.00		8'222.50	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	5'441.14		5'441.13		5'441.14	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'700.00		3'300.00		4'396.15
<b>14290</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>	<b>3'000.00</b>		<b>3'500.00</b>		<b>3'500.00</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'000.00</i>		<i>3'500.00</i>		<i>3'500.00</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000.00		3'500.00		3'500.00	
<b>143</b>	<b>Landschaft + Natur</b>	<b>67'296.89</b>	<b>6'000.00</b>	<b>86'796.90</b>	<b>7'000.00</b>	<b>88'226.74</b>	<b>61'936.60</b>
<b>14330</b>	<b>Landwirtschaft</b>	<b>1'500.00</b>		<b>1'500.00</b>		<b>1'766.95</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'500.00</i>		<i>1'500.00</i>		<i>1'766.95</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'500.00		1'500.00		1'266.95	

Institutionelle Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen					500.00	
<b>14340</b>	<b>Forstwesen</b>	<b>15'410.00</b>		<b>19'910.00</b>		<b>28'175.50</b>	<b>893.95</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		15'410.00		19'910.00		27'281.55
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'310.00		16'810.00		27'620.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen					125.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'100.00		3'100.00		430.50	
4600.50	Anteil am Ertrag eidg. Mineralölsteuer						893.95
<b>14342</b>	<b>Holzernte</b>		<b>5'500.00</b>		<b>5'500.00</b>		<b>50'966.45</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	5'500.00		5'500.00		50'966.45	
4250.01	Stamm- und Nutzholz						527.35
4250.02	Industrie- und Papierholz						465.30
4250.03	Brennholz		4'000.00		4'000.00		5'792.00
4250.05	Schnitzelverkauf						42'725.80
4250.06	Verkauf Christbäume, Kranz- und Deckkäste, Rinden, Sämlinge, etc.		1'500.00		1'500.00		1'456.00
<b>14343</b>	<b>Unterhalt Forststrassen</b>	<b>12'000.00</b>		<b>22'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>43'700.90</b>	<b>9'609.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		12'000.00		21'000.00		34'091.90
3145.00	Unterhalt Wald	12'000.00		22'000.00		43'700.90	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				1'000.00		9'609.00
<b>14345</b>	<b>Forstliche Nebennutzungen</b>	<b>6'500.00</b>		<b>6'500.00</b>		<b>4'915.00</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		6'500.00		6'500.00		4'915.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'500.00		6'500.00		4'915.00	
<b>14347</b>	<b>Forstinvestitionen</b>	<b>5'576.89</b>		<b>5'576.90</b>		<b>5'576.89</b>	

Institutionelle Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		5'576.89		5'576.90		5'576.89
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	5'576.89		5'576.90		5'576.89	
<b>14348</b>	<b>Forstwirtschaft Allgemeines</b>	<b>15'310.00</b>		<b>15'310.00</b>			
	<i>Nettoergebnis</i>		15'310.00		15'310.00		
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	15'310.00		15'310.00			
<b>14349</b>	<b>Gemeinwirtsch. Forstleistungen</b>	<b>11'000.00</b>		<b>16'000.00</b>		<b>4'091.50</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		11'000.00		16'000.00		4'091.50
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		10'000.00			
3145.00	Unterhalt Wald	5'000.00		5'000.00		4'091.50	
<b>14350</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>		<b>500.00</b>		<b>500.00</b>		<b>467.20</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	500.00		500.00		467.20	
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		500.00		500.00		467.20
<b>15</b>	<b>Ressort Soziales</b>	<b>10'083'253.88</b>	<b>5'463'900.00</b>	<b>9'126'177.55</b>	<b>4'774'300.00</b>	<b>8'416'377.49</b>	<b>4'391'061.29</b>
<b>150</b>	<b>Sozialabteilung</b>	<b>6'585'878.30</b>	<b>3'266'500.00</b>	<b>6'475'251.97</b>	<b>3'286'400.00</b>	<b>5'995'657.58</b>	<b>3'654'016.29</b>
<b>15010</b>	<b>Verwaltung Sozialabteilung</b>	<b>716'618.30</b>	<b>3'200.00</b>	<b>657'718.30</b>	<b>3'200.00</b>	<b>510'040.07</b>	<b>2'100.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		713'418.30		654'518.30		507'940.07
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	577'300.00		515'400.00		387'951.20	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-4'800.00		-3'600.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	37'100.00		32'800.00		24'589.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	61'500.00		61'300.00		42'658.55	

Institutionelle Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'600.00		3'200.00		2'453.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'900.00		5'500.00		4'135.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	13'100.00		17'000.00		7'237.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'000.00		4'000.00		450.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'500.00		1'500.00		1'673.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200.00		200.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00		1'304.05	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			5'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'800.00		2'300.00		37'467.02	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'000.00		8'000.00			
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	800.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		1'000.00		112.50	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000.00		2'000.00		1'789.65	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'818.30		1'818.30		1'818.30	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		3'200.00		3'200.00		2'100.00
<b>15020</b>	<b>Sozialversicherung Allgemeines</b>		<b>4'800.00</b>		<b>4'800.00</b>		<b>8'187.10</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>4'800.00</i>		<i>4'800.00</i>		<i>8'187.10</i>	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		4'800.00		4'800.00		8'187.10
<b>15030</b>	<b>Ergänzungsleistungen IV</b>	<b>1'392'000.00</b>	<b>998'200.00</b>	<b>1'387'000.00</b>	<b>997'500.00</b>	<b>1'472'587.85</b>	<b>1'058'177.40</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>393'800.00</i>		<i>389'500.00</i>		<i>414'410.45</i>
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	2'000.00		2'000.00		32'602.00	

Institutionelle Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.22	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)					1'742.50	
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	1'300'000.00		1'300'000.00		1'351'381.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	90'000.00		85'000.00		86'862.35	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		914'200.00		913'500.00		966'958.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		80'000.00		80'000.00		88'873.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)		4'000.00		4'000.00		2'346.40
<b>15032</b>	<b>Ergänzungsleistungen AHV</b>	<b>2'111'900.00</b>	<b>1'495'000.00</b>	<b>1'926'900.00</b>	<b>1'365'500.00</b>	<b>2'093'920.95</b>	<b>1'499'397.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>616'900.00</i>		<i>561'400.00</i>		<i>594'523.95</i>
3181.10	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen KVG-Prämien an EL- und Beihilfeempfänger (zu Unrecht bezogene Leistungen)	900.00		900.00			
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	1'000.00		1'000.00		15'300.00	
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	1'960'000.00		1'800'000.00		1'930'416.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	150'000.00		125'000.00		148'204.95	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'435'000.00		1'305'000.00		1'387'222.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		25'000.00		25'000.00		62'104.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		35'000.00		35'000.00		50'071.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)				500.00		

Institutionelle Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>15035</b>	<b>Beihilfen/Zuschüsse</b>	<b>177'000.00</b>	<b>125'100.00</b>	<b>149'300.00</b>	<b>104'800.00</b>	<b>155'423.00</b>	<b>110'944.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>51'900.00</i>		<i>44'500.00</i>		<i>44'479.00</i>
3181.24	Abschreibung und Erlass von Rückerstattungsforderungen Beihilfen			1'300.00		634.00	
3637.24	Beihilfen	177'000.00		148'000.00		154'789.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		121'100.00		100'800.00		103'785.00
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		4'000.00		4'000.00		7'159.00
<b>15038</b>	<b>Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose</b>	<b>50'000.00</b>		<b>50'000.00</b>			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>50'000.00</i>		<i>50'000.00</i>		
3637.60	Überbrückungsleistungen	50'000.00		50'000.00			
<b>15050</b>	<b>Altersheime</b>			<b>1'173.67</b>			
	<i>Nettoergebnis</i>				<i>1'173.67</i>		
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände			1'173.67			
<b>15060</b>	<b>Gesetzliche Wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>1'607'000.00</b>	<b>619'200.00</b>	<b>1'780'000.00</b>	<b>733'600.00</b>	<b>1'217'133.61</b>	<b>835'674.29</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>987'800.00</i>		<i>1'046'400.00</i>		<i>381'459.32</i>
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	1'086'000.00		1'200'000.00		821'718.62	
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	386'000.00		425'000.00		296'219.81	
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	135'000.00		155'000.00		99'195.18	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		41'200.00		43'600.00		15'894.15

Institutionelle Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		135'000.00		80'000.00		62'957.90
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		317'000.00		460'000.00		493'897.05
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		75'000.00		130'000.00		187'368.32
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		51'000.00		20'000.00		75'556.87
<b>15065</b>	<b>Beschäftigungsprogramm "INTEGRA"</b>	<b>2'100.00</b>		<b>15'100.00</b>			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'100.00</i>		<i>15'100.00</i>		
3049.00	Übrige Zulagen			2'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand			1'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			10'000.00			
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	2'100.00		2'100.00			
<b>15090</b>	<b>Fürsorge, Übriges</b>	<b>379'260.00</b>		<b>360'060.00</b>	<b>56'000.00</b>	<b>393'441.40</b>	<b>116'544.20</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>379'260.00</i>		<i>304'060.00</i>		<i>276'897.20</i>
3000.01	Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	13'000.00		13'000.00		13'514.40	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	4'000.00		4'000.00		3'430.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			15'000.00		943.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'800.00		2'800.00		60.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	70.00		70.00		1.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500.00		500.00		10.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					17.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000.00		1'000.00		720.00	

Institutionelle Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		500.00		538.60	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	350.00		350.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	240.00		240.00		96.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'500.00		22'500.00		7'243.10	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	8'000.00		11'500.00		11'232.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	102'600.00		107'200.00		87'496.55	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	233'000.00		174'700.00		262'721.45	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	5'600.00		5'600.00		5'415.60	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	100.00		100.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				2'000.00		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten				30'000.00		80'634.20
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten				24'000.00		35'910.00
<b>15092</b>	<b>Alters- und Hinterlassenenversicherung</b>	<b>20'000.00</b>		<b>20'000.00</b>		<b>15'685.60</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		20'000.00		20'000.00		15'685.60
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	20'000.00		20'000.00		15'685.60	
<b>15094</b>	<b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>	<b>130'000.00</b>	<b>21'000.00</b>	<b>128'000.00</b>	<b>21'000.00</b>	<b>137'425.10</b>	<b>22'992.30</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		109'000.00		107'000.00		114'432.80
3637.00	Alimentenbevorschussung	130'000.00		128'000.00		137'425.10	
4290.00	Übrige Entgelte		1'000.00		1'000.00		3'300.00
4637.00	Alimentenrückerstattungen		20'000.00		20'000.00		19'692.30
<b>151</b>	<b>Jugend</b>	<b>1'138'375.58</b>	<b>11'000.00</b>	<b>1'182'325.58</b>	<b>11'000.00</b>	<b>1'066'529.91</b>	<b>500.00</b>
<b>15120</b>	<b>Jugend</b>	<b>1'114'835.58</b>		<b>1'158'785.58</b>		<b>1'057'407.22</b>	

Institutionelle Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		1'114'835.58		1'158'785.58		1'057'407.22
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	56'400.00		56'000.00		60'119.80	
3010.02	Lernende / Praktikanten / Studenten	33'700.00		33'600.00		32'834.10	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-800.00	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	7'000.00		7'000.00		6'743.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'300.00		6'300.00		6'524.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'500.00		6'000.00		6'261.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	600.00		600.00		617.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000.00		1'100.00		1'097.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'200.00		3'300.00		1'920.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			6'000.00		3'100.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'650.00		2'650.00		1'439.25	
3100.00	Büromaterial			1'000.00		103.90	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00		60.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	150.00		150.00		48.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	400.00		400.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'400.00		5'400.00		2'179.09	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00		48.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'000.00		9'000.00		2'795.85	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'985.58		2'985.58		2'985.58	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	975'250.00		1'008'000.00		929'326.70	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	6'500.00		6'500.00			
<b>15121</b>	<b>Midnight Move Buchs</b>	<b>23'540.00</b>	<b>11'000.00</b>	<b>23'540.00</b>	<b>11'000.00</b>	<b>9'122.69</b>	<b>500.00</b>

Institutionelle Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		12'540.00		12'540.00		8'622.69
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	13'690.00		13'690.00		6'405.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00		100.00		108.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					14.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					18.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					32.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	650.00		650.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'200.00		1'200.00		749.04	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	800.00		800.00		9.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'100.00		6'100.00		815.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00		1'000.00		969.30	
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		11'000.00		11'000.00		500.00
<b>152</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>1'708'400.00</b>	<b>1'811'400.00</b>	<b>833'000.00</b>	<b>1'126'900.00</b>	<b>719'472.55</b>	<b>346'107.75</b>
<b>15220</b>	<b>Betreuung von Asylsuchenden</b>	<b>1'708'400.00</b>	<b>1'811'400.00</b>	<b>833'000.00</b>	<b>1'126'900.00</b>	<b>719'472.55</b>	<b>346'107.75</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>103'000.00</i>		<i>293'900.00</i>			<i>373'364.80</i>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00				90.40	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'000.00		500.00		1'074.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000.00		3'600.00		69'427.25	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	494'400.00		453'900.00		236'006.75	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	271'000.00					
3637.50	Beiträge an Asylbewerber	933'000.00		375'000.00		412'873.85	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		60'000.00		10'000.00		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV						160'955.85

Institutionelle Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		35'000.00				162'880.30
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'716'400.00		1'116'900.00		22'271.60
<b>153</b>	<b>Vormundchaftswesen</b>	<b>295'600.00</b>		<b>290'600.00</b>		<b>252'283.25</b>	
<b>15320</b>	<b>Vormundschaft</b>	<b>295'600.00</b>		<b>290'600.00</b>		<b>252'283.25</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>295'600.00</i>		<i>290'600.00</i>		<i>252'283.25</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	45'600.00		90'600.00		29'272.65	
3612.03	Entschädigung an Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB)	250'000.00		200'000.00		223'010.60	
<b>154</b>	<b>Krankenversicherung</b>	<b>355'000.00</b>	<b>375'000.00</b>	<b>345'000.00</b>	<b>350'000.00</b>	<b>382'434.20</b>	<b>390'437.25</b>
<b>15420</b>	<b>Prämienverbilligungen</b>	<b>355'000.00</b>	<b>375'000.00</b>	<b>345'000.00</b>	<b>350'000.00</b>	<b>382'434.20</b>	<b>390'437.25</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>20'000.00</i>		<i>5'000.00</i>		<i>8'003.05</i>	
3181.10	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen KVG-Prämien an EL- und Beihilfeempfänger (zu Unrecht bezogene Leistungen)					4'272.00	
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	345'000.00		325'000.00		366'348.75	
3637.10	Beiträge an Sozialhilfeempfänger	10'000.00		20'000.00		11'813.45	
4290.00	Übrige Entgelte		5'000.00		5'000.00		16'006.10
4630.00	Beiträge vom Bund						-8'003.05
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		245'000.00		235'000.00		254'647.10
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge		125'000.00		110'000.00		119'730.20
4637.13	Durch EL-Bezüger rückerstattete Prämien (rechtmässig bezogene KVG-Prämien aus Nachlass)						8'056.90
<b>16</b>	<b>Ressort Bildung</b>	<b>12'932'999.48</b>	<b>799'040.00</b>	<b>12'581'237.46</b>	<b>578'490.00</b>	<b>11'786'841.18</b>	<b>681'289.85</b>

Institutionelle Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>160</b>	<b>Verwaltung Schule</b>	<b>756'325.00</b>		<b>805'000.00</b>		<b>635'813.72</b>	
<b>16010</b>	<b>Schulverwaltung</b>	<b>320'925.00</b>		<b>355'600.00</b>		<b>203'137.83</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		320'925.00		355'600.00		203'137.83
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	242'000.00		262'000.00		286'051.55	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-201'014.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'600.00		16'900.00		18'288.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	26'300.00		37'200.00		38'830.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'500.00		1'600.00		1'823.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'500.00		2'800.00		3'076.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'500.00		8'800.00		11'202.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'200.00		6'400.00		5'600.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	400.00				250.00	
3100.00	Büromaterial	1'000.00		1'000.00		291.48	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			2'700.00		250.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		200.00		131.50	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000.00				29.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			400.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'000.00		5'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	4'800.00				7'641.35	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	12'725.00		10'400.00		30'536.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00		150.00	
<b>16011</b>	<b>Schulleitung</b>	<b>435'400.00</b>		<b>449'400.00</b>		<b>432'675.89</b>	

Institutionelle Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		435'400.00		449'400.00		432'675.89
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'400.00		3'400.00		1'330.00	
3000.01	Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	92'000.00		92'000.00		100'135.20	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-3'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'200.00		6'200.00		6'314.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					2.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'100.00		1'100.00		1'061.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'800.00		10'600.00		5.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'500.00		2'100.00		394.25	
3099.00	Übriger Personalaufwand					42.90	
3100.00	Büromaterial	1'000.00		1'000.00		615.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000.00		4'000.00		2'635.55	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10'000.00		10'000.00		8'639.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'400.00		4'200.00		1'999.20	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	307'000.00		314'800.00		312'500.14	
<b>161</b>	<b>Bildung</b>	<b>11'711'074.48</b>	<b>795'940.00</b>	<b>11'305'357.46</b>	<b>575'390.00</b>	<b>10'644'571.33</b>	<b>678'322.85</b>
<b>16111</b>	<b>Betrieb Kindergarten Zihl</b>	<b>609'900.00</b>		<b>511'100.00</b>		<b>519'345.46</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		609'900.00		511'100.00		519'345.46
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	104'800.00		107'200.00		131'825.55	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-9'000.00				-41'701.35	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	4'300.00		4'300.00		1'823.30	

Institutionelle Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'000.00		7'200.00		7'528.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'800.00		17'600.00		14'164.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	700.00		700.00		767.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'200.00		1'200.00		1'266.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10'200.00		14'400.00		8'021.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'200.00		13'000.00		5'603.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		500.00		200.00	
3104.00	Lehrmittel	8'100.00		8'100.00		5'474.69	
3105.00	Lebensmittel	300.00		300.00		205.45	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	900.00		1'500.00		563.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'800.00		2'400.00		585.55	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'200.00		1'200.00		613.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	1'500.00		1'500.00		513.90	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	445'000.00		320'500.00		372'519.28	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	9'400.00		9'500.00		9'370.54	
<b>16112</b>	<b>Betrieb Kindergarten Zwingert</b>	<b>994'800.00</b>		<b>815'800.00</b>		<b>838'141.44</b>	<b>35'000.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>994'800.00</i>		<i>815'800.00</i>		<i>803'141.44</i>
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	163'100.00		162'700.00		179'971.40	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	5'800.00		7'200.00		11'748.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'000.00		11'000.00		12'310.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	28'800.00		28'300.00		26'574.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'100.00		1'000.00		1'183.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'900.00		1'800.00		2'070.60	

Institutionelle Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	12'000.00		23'100.00		12'678.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	12'000.00		6'000.00		2'678.70	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		500.00			
3104.00	Lehrmittel	14'500.00		14'300.00		11'105.34	
3105.00	Lebensmittel	500.00		500.00		754.85	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	8'500.00		2'100.00		19'618.67	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000.00		3'800.00		5'147.35	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'000.00		2'000.00		646.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	2'500.00		2'500.00		1'186.75	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	704'500.00		524'200.00		537'452.83	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	15'700.00		15'800.00			
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen			9'000.00		3'824.70	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	5'400.00				9'189.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						35'000.00
<b>16121</b>	<b>Betrieb Primarschule Zihl</b>	<b>2'853'280.00</b>	<b>50'040.00</b>	<b>3'275'320.00</b>	<b>71'950.00</b>	<b>2'915'257.47</b>	<b>76'467.55</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'803'240.00</i>		<i>3'203'370.00</i>		<i>2'838'789.92</i>
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	577'000.00		519'300.00		467'445.55	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-6'000.00				-68'439.80	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	18'900.00		18'900.00		15'822.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	38'200.00		34'500.00		29'631.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	92'440.00		78'500.00		55'411.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'600.00		3'300.00		2'893.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'500.00		5'600.00		4'983.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	45'000.00		92'300.00		47'090.40	

Institutionelle Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	18'690.00		16'100.00		22'058.55	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'300.00		2'300.00		2'026.45	
3104.00	Lehrmittel	78'600.00		78'600.00		66'305.59	
3105.00	Lebensmittel	2'200.00		2'200.00		2'000.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5'300.00		15'300.00		4'093.60	
3113.00	Anschaffung Hardware	4'800.00		8'800.00		10'948.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'600.00		10'500.00		9'578.05	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	29'500.00		30'100.00		28'849.70	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'500.00		4'500.00		684.00	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	3'000.00		3'000.00		194.71	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	5'700.00		5'620.00		4'662.29	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	900.00		900.00		792.25	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	10'000.00		10'000.00		11'573.67	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	38'300.00		48'000.00		28'906.15	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					622.50	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'820'000.00		2'223'200.00		2'077'419.92	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	32'500.00		38'500.00		54'353.44	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	7'300.00		15'400.00		10'054.60	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	3'450.00		9'900.00		25'295.80	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		45'040.00		69'950.00		68'964.55
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		5'000.00		2'000.00		7'503.00
<b>16122</b>	<b>Betrieb Primarschule Zwingert</b>	<b>2'588'506.00</b>	<b>155'000.00</b>	<b>2'726'500.00</b>	<b>149'540.00</b>	<b>2'410'120.94</b>	<b>99'464.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'433'506.00</i>		<i>2'576'960.00</i>		<i>2'310'656.94</i>
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	523'400.00		548'800.00		531'647.70	

Institutionelle Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-8'800.00				-8'800.00	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	30'200.00		13'700.00		9'028.51	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	35'800.00		36'100.00		33'227.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	68'000.00		78'900.00		58'637.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'200.00		3'400.00		3'274.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'700.00		6'000.00		5'589.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	40'000.00		75'100.00		39'341.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	18'100.00		15'300.00		15'376.17	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'700.00		1'700.00		550.90	
3104.00	Lehrmittel	78'700.00		78'390.00		59'919.57	
3104.02	Schulmaterial					115.20	
3105.00	Lebensmittel	1'600.00		800.00		845.30	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	16'600.00		15'000.00		6'107.30	
3113.00	Anschaffung Hardware	4'740.00		11'500.00		7'463.67	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'860.00		10'500.00		7'558.05	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	24'864.00		23'300.00		21'706.46	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000.00		4'000.00		891.25	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	3'000.00		3'000.00		3'012.84	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	7'110.00		7'110.00		7'854.04	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	500.00		500.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	10'000.00		10'000.00		9'708.41	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	42'400.00		34'400.00		26'049.12	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'603'400.00		1'682'900.00		1'510'768.68	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	26'000.00		56'700.00		56'192.22	

Institutionelle Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	29'082.00		4'000.00			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	10'350.00		5'400.00		4'055.10	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		17'600.00		11'140.00		10'440.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		137'400.00		138'400.00		89'024.00
<b>16130</b>	<b>Tagesstrukturen</b>	<b>810'400.00</b>	<b>458'000.00</b>	<b>606'900.00</b>	<b>326'000.00</b>	<b>592'954.85</b>	<b>420'493.20</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>352'400.00</i>		<i>280'900.00</i>		<i>172'461.65</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	520'000.00		416'600.00		431'443.15	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-18'600.00				-23'180.10	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	10'000.00		7'000.00		24'350.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	32'500.00		27'100.00		28'073.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	40'700.00		55'000.00		31'914.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	3'200.00		2'600.00		2'607.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'800.00		4'500.00		4'722.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	11'200.00		14'000.00		8'263.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'900.00		3'500.00		306.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'400.00		1'900.00		3'186.55	
3100.00	Büromaterial	1'300.00		1'500.00		1'250.39	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'500.00		1'963.20	
3105.00	Lebensmittel	98'000.00		65'000.00		75'178.30	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'100.00		2'000.00		1'976.91	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					84.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'500.00		1'500.00		171.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00		316.80	

Institutionelle Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	2'000.00		2'000.00		325.15	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					0.80	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	92'200.00					
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		450'000.00		310'000.00		420'493.20
4630.00	Beiträge vom Bund		8'000.00		16'000.00		
<b>16140</b>	<b>Musikschule</b>	<b>210'100.00</b>		<b>195'700.00</b>		<b>163'880.65</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>210'100.00</i>		<i>195'700.00</i>		<i>163'880.65</i>
3104.00	Lehrmittel	500.00		500.00		15.80	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00		987.45	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	64'500.00		63'900.00		62'164.78	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	143'600.00		129'800.00		100'712.62	
<b>16160</b>	<b>Schulliegenschaften übrige</b>	<b>115'416.50</b>		<b>126'816.51</b>		<b>105'772.39</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>115'416.50</i>		<i>126'816.51</i>		<i>105'772.39</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	20'800.00		23'200.00		22'012.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'400.00		1'500.00		1'413.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200.00		200.00		127.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00		300.00		237.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400.00		900.00		415.95	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'500.00		3'500.00		982.65	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			900.00		2'154.80	

Institutionelle Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	18'000.00		18'000.00		18'781.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	31'900.00		11'100.00		10'896.15	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					548.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	700.00		700.00		619.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	3'000.00		5'200.00		18'520.55	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'600.00		41'700.00		9'628.60	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	17'000.00		17'000.00		15'960.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'616.50		2'616.51		3'473.09	
<b>16161</b>	<b>Schulanlage Zihl</b>	<b>966'998.71</b>	<b>51'900.00</b>	<b>986'118.97</b>	<b>5'500.00</b>	<b>1'009'043.30</b>	<b>13'080.15</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>915'098.71</i>		<i>980'618.97</i>		<i>995'963.15</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	308'800.00		295'000.00		287'627.85	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'400.00		-2'400.00		-8'546.70	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	1'600.00		8'400.00		30'691.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'900.00		18'900.00		19'665.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	20'500.00		19'100.00		13'887.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'000.00		1'800.00		1'862.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'200.00		3'200.00		3'307.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'100.00		9'000.00		5'815.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	15'500.00		11'200.00		350.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		500.00		96.80	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	37'500.00		40'500.00		44'032.92	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	23'750.00		4'400.00		7'570.25	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge					1'420.20	

Institutionelle Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'600.00				23'975.40	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	155'000.00		191'000.00		155'264.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'900.00		8'000.00		7'934.27	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					304.55	
3134.00	Sachversicherungsprämien	8'700.00		8'700.00		8'515.75	
3137.00	Steuern und Abgaben	900.00		900.00		714.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	1'000.00		2'200.00		1'837.55	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	11'700.00		10'200.00		31'013.48	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	60'300.00		63'800.00		77'154.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'000.00		11'900.00		12'562.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00				367.50	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	800.03		800.02		800.02	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	274'903.40		278'273.68		280'073.18	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	745.28		745.27		745.28	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'000.00		4'000.00		11'407.65
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		1'500.00		1'500.00		1'672.50
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		46'400.00				
<b>16162</b>	<b>Schulanlage Zwingert</b>	<b>945'255.27</b>	<b>55'700.00</b>	<b>855'951.98</b>	<b>9'900.00</b>	<b>975'223.09</b>	<b>9'810.75</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>889'555.27</i>		<i>846'051.98</i>		<i>965'412.34</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	186'100.00		178'800.00		206'403.90	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-25'869.05	

Institutionelle Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	2'500.00		7'400.00		5'098.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'100.00		11'600.00		13'797.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'000.00		14'900.00		19'142.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'300.00		1'200.00		1'193.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'000.00		2'000.00		2'320.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'100.00		5'800.00		4'061.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals					4'250.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		500.00		568.20	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'700.00		14'000.00		9'798.35	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'800.00		4'600.00		5'606.85	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge					1'925.65	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	2'300.00				16'551.20	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	60'000.00		56'800.00		70'388.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'500.00		6'100.00		7'513.38	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					4'407.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'100.00		5'100.00		5'060.85	
3137.00	Steuern und Abgaben	300.00		300.00			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	6'500.00		6'500.00		5'121.30	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	56'500.00		6'200.00		82'085.98	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	51'600.00		32'600.00		27'880.30	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000.00		3'200.00		4'492.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen					68.75	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	37'143.68		26'140.38		31'143.68	

Institutionelle Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	412'669.02		412'669.04		412'669.03	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	25'541.25		25'541.25		25'541.25	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	34'001.32		34'001.31		34'001.32	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		500.00		500.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500.00		500.00		575.75
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		6'000.00		6'000.00		6'000.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		2'900.00		2'900.00		3'235.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		45'800.00				
<b>16170</b>	<b>Volksschule sonstiges</b>	<b>615'718.00</b>		<b>600'550.00</b>		<b>361'535.04</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>615'718.00</i>		<i>600'550.00</i>		<i>361'535.04</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	136'200.00		126'000.00		122'954.65	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-800.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'800.00		8'100.00		7'821.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'400.00		17'900.00		14'041.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	900.00		800.00		780.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'600.00		1'400.00		1'315.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'600.00		4'200.00		2'277.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	200.00		8'900.00		6.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand	9'000.00		9'000.00		11'524.65	
3100.00	Büromaterial	900.00		900.00		60.70	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'150.00		3'150.00		1'209.00	
3104.00	Lehrmittel	15'000.00		15'000.00		19'265.07	

Institutionelle Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	200.00		200.00		713.17	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	216'200.00		187'900.00		10'139.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'100.00		4'100.00		4'055.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00		500.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	9'500.00		9'500.00		10'974.50	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	189'468.00		203'000.00		155'093.15	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen					102.00	
<b>16180</b>	<b>Sonderschulung</b>	<b>1'000'700.00</b>	<b>25'300.00</b>	<b>604'600.00</b>	<b>12'500.00</b>	<b>753'296.70</b>	<b>24'007.20</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>975'400.00</i>		<i>592'100.00</i>		<i>729'289.50</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter			9'300.00		168'952.40	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	668'300.00		516'300.00		436'548.40	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen					1'080.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	332'400.00		79'000.00		133'712.30	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					13'003.60	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		25'300.00		12'500.00		24'007.20
<b>162</b>	<b>Kultur und Freizeit</b>	<b>110'100.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>70'100.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>111'964.72</b>	<b>2'932.00</b>
<b>16210</b>	<b>Hallenbad</b>	<b>110'100.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>70'100.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>111'964.72</b>	<b>2'932.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>107'100.00</i>		<i>67'100.00</i>		<i>109'032.72</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	32'100.00		30'400.00		5'687.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'800.00		1'700.00		143.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'000.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200.00		100.00		19.65	

Institutionelle Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400.00		200.00		24.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00		300.00		107.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'000.00		6'000.00		5'257.80	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			500.00		41.50	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			3'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'100.00		2'600.00		4'233.26	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	64'400.00		25'300.00		96'450.21	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	800.00					
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'000.00		3'000.00		2'932.00
<b>163</b>	<b>Gesundheitsdienst</b>	<b>55'500.00</b>	<b>100.00</b>	<b>50'780.00</b>	<b>100.00</b>	<b>50'307.51</b>	<b>35.00</b>
<b>16310</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>55'500.00</b>	<b>100.00</b>	<b>50'780.00</b>	<b>100.00</b>	<b>50'307.51</b>	<b>35.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>55'400.00</i>		<i>50'680.00</i>		<i>50'272.51</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'100.00		6'500.00		6'447.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500.00		420.00		414.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		40.00		10.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		70.00		69.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00		200.00		121.75	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'300.00		2'500.00		1'561.46	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100.00		50.00		200.00	
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	43'600.00		39'500.00		41'394.45	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate					88.80	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'500.00		1'500.00			

Institutionelle Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		100.00		100.00		35.00
<b>164</b>	<b>Kinderkrippen</b>	<b>300'000.00</b>		<b>350'000.00</b>		<b>344'183.90</b>	
<b>16410</b>	<b>Kinderkrippen</b>	<b>300'000.00</b>		<b>350'000.00</b>		<b>344'183.90</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>300'000.00</i>		<i>350'000.00</i>		<i>344'183.90</i>
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	300'000.00		350'000.00		344'183.90	
		<b>40'191'739.09</b>	<b>40'191'739.09</b>	<b>39'644'416.92</b>	<b>39'644'416.92</b>	<b>47'982'213.63</b>	<b>47'982'213.63</b>
	<b>Gesamtergebnis</b>	<b>40'191'739.09</b>	<b>40'191'739.09</b>	<b>39'644'416.92</b>	<b>39'644'416.92</b>	<b>47'982'213.63</b>	<b>47'982'213.63</b>

Institutionelle Gliederung		Budget	Rechnung	Abweichung Budget 2025 / Rechnung 2023		Kommentare
		2025	2023	Betrag	%	
<b>1</b>	<b>Politische Gemeinde</b>					
<b>11</b>	<b>Ressort Präsidiales</b>					
<b>111</b>	<b>Kultur und Freizeit</b>					
<b>11160</b>	<b>Sport</b>					
5030.00	Übrige Tiefbauten	350'000.00		350'000.00	100.00	Im Jahr 2025 soll eine Freizeitanlage erstellt werden.
<b>12</b>	<b>Ressort Finanzen</b>					
<b>120</b>	<b>Finanzabteilung</b>					
<b>12090</b>	<b>Abschluss</b>					
5900.00	Passivierte Einnahmen	1'170'000.00	531'564.67	638'435.33	120.10	Ergebnis der Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen.
6900.00	Aktivierete Ausgaben	-8'033'000.00	-5'666'291.11	-2'366'708.89	41.77	Ergebnis der Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen.
8990.00	Zugang Sach- und immaterielle Anlagen FV		-242'711.21	242'711.21	-100.00	Ergebnis der Investitionsrechnung Finanzvermögen.
<b>122</b>	<b>Kabelnetzanlage</b>					
<b>12220</b>	<b>Kabelnetzanlage</b>					
5030.00	Übrige Tiefbauten	270'000.00	956'205.52	-686'205.52	-71.76	Abschluss des Projekts Fiber-to-the-Home gemäss beantragtem Kredit an der Urne vom 27. November 2022.
6340.00	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen	-690'000.00		-690'000.00	-100.00	Rückerstattung Swisscom gemäss Inhouse-Kooperation.
<b>123</b>	<b>Liegenschaften Verwaltungsvermögen</b>					
<b>12320</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften übrige</b>					
5030.00	Übrige Tiefbauten		-13'024.20	13'024.20	-100.00	2023 musste eine Anlage umgebucht werden.
5040.00	Hochbauten		13'024.20	-13'024.20	-100.00	siehe Konto 12320.5030.00

Institutionelle Gliederung		Budget	Rechnung	Abweichung Budget 2025 / Rechnung 2023		Kommentare
		2025	2023	Betrag	%	
<b>12322</b>	<b>Werkhof Dielsdorferstrasse/Dällikerstrasse</b>					
5000.00	Grundstücke		2'385'000.00	-2'385'000.00	-100.00	2023 wurde das Grundstück Kat.-Nr. 2674 gekauft.
5040.00	Hochbauten	1'200'000.00	763'950.70	436'049.30	57.08	Sanierung/Neubau Werkhof Grundstück Dällikerstrasse 29 (gemäss beantragtem Kredit an der Abstimmung vom 19. November 2023).
<b>12325</b>	<b>Not-/Asylunterkünfte</b>					
5030.00	Übrige Tiefbauten		15'177.50	-15'177.50	-100.00	2023 Abschluss Umgebungsarbeiten Notwohnungen Baumacker
5040.00	Hochbauten	2'750'000.00	324'712.40	2'425'287.60	746.90	Es werden dringend Notwohnungen benötigt. Deshalb wird die Erstellung/Kauf von Notwohnungen geplant.
<b>12326</b>	<b>Gemeindesaal inkl. Bibliothek</b>					
5040.00	Hochbauten		91'860.80	-91'860.80	-100.00	Im Jahr 2023 wurde der Anteil für die PV-Anlage auf dem Gemeindesaal bezahlt.
<b>12341</b>	<b>Schützenhaus Boppelserstrasse</b>					
5030.00	Übrige Tiefbauten	200'000.00		200'000.00	100.00	Im Schützenhaus müssen gemäss Kanton Lärmschutzmassnahmen umgesetzt werden.
5040.00	Hochbauten		78'834.00	-78'834.00	-100.00	2023 wurde das Dach im Schützenhaus saniert.
<b>124</b>	<b>Liegenschaften Finanzvermögen</b>					
<b>12421</b>	<b>Arzthaus Dielsdorferstrasse 2</b>					
7040.00	Investitionen in Gebäude		242'711.21	-242'711.21	-100.00	2023 wurde die Arztpraxis in der Liegenschaft Dielsdorferstrasse 2 saniert.
<b>13</b>	<b>Ressort Bau + Werke</b>					
<b>130</b>	<b>Bauabteilung</b>					

Institutionelle Gliederung		Budget	Rechnung	Abweichung Budget 2025 / Rechnung 2023		Kommentare
		2025	2023	Betrag	%	
<b>13020</b>	<b>Raumordnung</b>					
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	70'000.00		70'000.00	100.00	Für das Jahr 2025 ist die Ausarbeitung des Gestaltungsplan Alter Bahnhof und eine Teilrevision der BZO geplant. 2023 sind keine Planungen gemacht worden.
<b>131</b>	<b>Werkabteilung</b>					
<b>13120</b>	<b>Gemeindestrassen</b>					
5010.00	Strassen und Verkehrswege	1'160'000.00	117'754.40	1'042'245.60	885.10	2025 wird die Kastellstrasse inkl. Werkleitung saniert. Zudem wird die Anergieleitung der Energie 360° über die "Hand" verlegt, deshalb wird der Abschnitt Gemeindegrenze bis Herrenweg saniert. Planung Sanierung Furtbachstrasse (entlang Furtbach).
5060.00	Mobilien		52'557.60	-52'557.60	-100.00	2023 wurde ein Pickup für den Werkhof angeschafft, 2025 ist keine Anschaffung eines Fahrzeugs geplant.
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen		47'412.15	-47'412.15	-100.00	Gemäss dem Orientierungsschreiben des Gemeindeamts müssen die Planungskosten zu einem Projekt nicht mehr unter dem Konto 5290.00 sondern unter dem gleichen Konto wie die Ausführung verbucht werden. Bsp. 5030.00
6340.00	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen	-280'000.00		-280'000.00	-100.00	Subvention an die Strasse der Energie 360.
<b>13135</b>	<b>Wasserwerk</b>					
5030.00	Übrige Tiefbauten	545'000.00		545'000.00	100.00	2025 wird der Ersatz des Reservoir Bruederhof geplant. Die Wasserleitung der Kastellstrasse wird ersetzt. 2023 wurden keine Investitionen getätigt.
5200.00	Software		108'312.02	-108'312.02	-100.00	2023 wurde die Steuerung der Wasserwarte ersetzt. 2025 sind keine Investitionen geplant.

Institutionelle Gliederung		Budget	Rechnung	Abweichung Budget 2025 / Rechnung 2023		Kommentare
		2025	2023	Betrag	%	
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	58'000.00	23'126.98	34'873.02	150.79	Gemäss dem Orientierungsschreiben des Gemeindeamts müssen die Planungskosten zu einem Projekt nicht mehr unter dem Konto 5290.00 sondern unter dem gleichen Konto wie die Ausführung verbucht werden. Bsp. 5030.00
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten	-100'000.00	-202'131.08	102'131.08	-50.53	2023 wurden mehr Anschlussgebühren eingenommen als erwartet. Unter anderem konnten mehrere Schlussabrechnungen früher erstellt werden als erwartet. Es sind grössere Baugesuche zur Bewilligung gekommen.
<b>13140</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>					
5030.00	Übrige Tiefbauten	780'000.00	161'466.79	618'533.21	383.07	Die Meteorwasserleitung an der Kastellstrasse wird ersetzt. Die Strassenentwässerung an der Dielsdorferstrasse (Hand) wird erneuert.
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	30'000.00	68'710.85	-38'710.85	-56.34	Die Überarbeitung des GEP wurde hauptsächlich 2023 und 2024 gemacht, 2025 wird das GEP fertiggestellt.
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten	-100'000.00	-198'568.59	98'568.59	-49.64	2023 wurden mehr Anschlussgebühren eingenommen als erwartet. Unter anderem konnten mehrere Schlussabrechnungen früher erstellt werden als erwartet. Es sind grössere Baugesuche zur Bewilligung gekommen.
<b>13150</b>	<b>Gewässer</b>					
5030.00	Übrige Tiefbauten	80'000.00	5'285.45	74'714.55	1'413.59	Es werden Massnahmen aus der Gefahrenkartierung umgesetzt. Die Planung der Umlegung und Revitalisierung Wannenbach und Härzibach wird finalisiert.

Institutionelle Gliederung		Budget	Rechnung	Abweichung Budget 2025 / Rechnung 2023		Kommentare
		2025	2023	Betrag	%	
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen		64'237.95	-64'237.95	-100.00	Gemäss dem Orientierungsschreiben des Gemeindeamts müssen die Planungskosten zu einem Projekt nicht mehr unter dem Konto 5290.00 sondern unter dem gleichen Konto wie die Ausführung verbucht werden. Bsp. 5030.00
<b>14</b>	<b>Ressort Sicherheit</b>					
<b>141</b>	<b>Gesundheit</b>					
<b>14180</b>	<b>Altersheime</b>					
6620.00	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen an Gemeinden und Zweckverbände		-130'865.00	130'865.00	-100.00	2023 wurde der Investitions-Anteil des Altersheim Furtal zurückbezahlt.
<b>143</b>	<b>Landschaft + Natur</b>					
<b>14340</b>	<b>Forstwesen</b>					
5540.00	Beteiligung an öffentlichen Unternehmungen		102'000.00	-102'000.00	-100.00	2023 musste das Stammkapital für FB Altberg-Lägern GmbH einbezahlt.
<b>16</b>	<b>Ressort Bildung</b>					
<b>161</b>	<b>Bildung</b>					
<b>16121</b>	<b>Betrieb Primarschule Zihl</b>					
5060.00	Mobilien	80'000.00		80'000.00	100.00	Die ICT-Infrastruktur in den Schulhäusern muss ersetzt werden.
<b>16122</b>	<b>Betrieb Primarschule Zwingert</b>					
5060.00	Mobilien	70'000.00		70'000.00	100.00	Die ICT-Infrastruktur in den Schulhäusern muss ersetzt werden.
<b>16160</b>	<b>Schulliegenschaften übrige</b>					
5040.00	Hochbauten	70'000.00		70'000.00	100.00	Im Jahr 2025 soll eine Machbarkeitsstudie für den Kindergarten Kindervilla gemacht werden.

Institutionelle Gliederung		Budget	Rechnung	Abweichung Budget 2025 / Rechnung 2023		Kommentare
		2025	2023	Betrag	%	
<b>16161</b>	<b>Schulanlage Zihl</b>					
5040.00	Hochbauten	200'000.00		200'000.00	100.00	Das Projekt Gesamterneuerung MZH/TH und Pavillon in der Schulanlage Zihl soll gestartet werden.
<b>16162</b>	<b>Schulanlage Zwingert</b>					
5030.00	Übrige Tiefbauten	120'000.00	299'406.00	-179'406.00	-59.92	Im Schulhaus Zwingert soll der obere Pausenplatz neu gestaltet werden.

Institutionelle Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>1</b>	<b>Politische Gemeinde</b>	<b>8'033'000.00</b>	<b>1'170'000.00</b>	<b>6'761'000.00</b>	<b>220'000.00</b>	<b>5'666'291.11</b>	<b>531'564.67</b>
11	Ressort Präsidiales	350'000.00					
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>350'000.00</i>				
12	Ressort Finanzen	4'420'000.00	690'000.00	4'330'000.00	20'000.00	4'616'020.92	
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>3'730'000.00</i>		<i>4'310'000.00</i>		<i>4'616'020.92</i>
13	Ressort Bau + Werke	2'723'000.00	480'000.00	2'031'000.00	200'000.00	648'864.19	400'699.67
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>2'243'000.00</i>		<i>1'831'000.00</i>		<i>248'164.52</i>
14	Ressort Sicherheit			120'000.00		102'000.00	130'865.00
	<i>Nettoinvestition</i>				<i>120'000.00</i>	<i>28'865.00</i>	
16	Ressort Bildung	540'000.00		280'000.00		299'406.00	
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>540'000.00</i>		<i>280'000.00</i>		<i>299'406.00</i>
		<b>8'033'000.00</b>	<b>1'170'000.00</b>	<b>6'761'000.00</b>	<b>220'000.00</b>	<b>5'666'291.11</b>	<b>531'564.67</b>
	<b>Nettoinvestition</b>		<b>6'863'000.00</b>		<b>6'541'000.00</b>		<b>5'134'726.44</b>
		<b>8'033'000.00</b>	<b>8'033'000.00</b>	<b>6'761'000.00</b>	<b>6'761'000.00</b>	<b>5'666'291.11</b>	<b>5'666'291.11</b>

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>3'950'000.00</b>		<b>3'470'000.00</b>		<b>3'580'981.40</b>	
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>3'950'000.00</b>		<b>3'470'000.00</b>		<b>3'580'981.40</b>	
<b>029</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, übrige</b>	<b>3'950'000.00</b>		<b>3'470'000.00</b>		<b>3'580'981.40</b>	
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, übrige</b>	<b>3'950'000.00</b>		<b>3'470'000.00</b>		<b>3'580'981.40</b>	
<b>5000.00</b>	<b>Grundstücke</b>					<b>2'385'000.00</b>	
INV00291	Kauf Grundstück inkl. Gebäude Kat.-Nr. 2674					2'385'000.00	
<b>5030.00</b>	<b>Übrige Tiefbauten</b>					<b>2'153.30</b>	
INV00012	Gemeindesaal					-13'024.20	
INV00249	Erstellung von Notwohnungen; Umnutzung Liegenschaft Baumacker					15'177.50	
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>3'950'000.00</b>		<b>3'470'000.00</b>		<b>1'193'548.10</b>	
INV00012	Gemeindesaal					13'024.20	
INV00249	Erstellung von Notwohnungen; Umnutzung Liegenschaft Baumacker					324'712.40	
INV00272	Kauf/Erstellung Notwohnungen	2'750'000.00		600'000.00			
INV00273	PEMO, Erstellung PV-Anlage					91'860.80	
INV00291	Kauf Grundstück inkl. Gebäude Kat.-Nr. 2674			2'870'000.00		763'950.70	
INV00319	Neubau Halle mit Renovation Bürogebäude	1'200'000.00					
<b>5290.00</b>	<b>Übrige immaterielle Anlagen</b>					<b>280.00</b>	
INV00249	Erstellung von Notwohnungen; Umnutzung Liegenschaft Baumacker					280.00	
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>540'000.00</b>		<b>280'000.00</b>		<b>299'406.00</b>	
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>540'000.00</b>		<b>280'000.00</b>		<b>299'406.00</b>	
<b>212</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>150'000.00</b>					

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>2120</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>150'000.00</b>					
<b>5060.00</b>	<b>Mobilien</b>	<b>150'000.00</b>					
INV00336	ICT-Infrastruktur (Laptops, Ipads), Erneuerung	150'000.00					
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>390'000.00</b>		<b>280'000.00</b>		<b>299'406.00</b>	
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>390'000.00</b>		<b>280'000.00</b>		<b>299'406.00</b>	
<b>5030.00</b>	<b>Übrige Tiefbauten</b>	<b>120'000.00</b>				<b>299'406.00</b>	
INV00263	Sanierung Ruptanbelag					299'406.00	
INV00338	Schulanlage Zwingert Pausenplatz, Neugestaltung	120'000.00					
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>270'000.00</b>		<b>280'000.00</b>			
INV00234	Kindergarten Oberdorf: Instandsetzungsarbeiten	70'000.00					
INV00311	Gesamterneuerung Zihl 1, MZH/TH, Pavillon	200'000.00		280'000.00			
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b>	<b>550'000.00</b>				<b>78'834.00</b>	
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>	<b>550'000.00</b>				<b>78'834.00</b>	
<b>341</b>	<b>Sport</b>	<b>550'000.00</b>				<b>78'834.00</b>	
<b>3410</b>	<b>Sport</b>	<b>550'000.00</b>				<b>78'834.00</b>	
<b>5030.00</b>	<b>Übrige Tiefbauten</b>	<b>550'000.00</b>					
INV00315	Freizeitanlage, Erstellung	350'000.00					
INV00320	Lärmschutzmassnahmen	200'000.00					
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>					<b>78'834.00</b>	
INV00274	Sanierung (Dach, Konstruktion)					78'834.00	
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>						<b>130'865.00</b>
<b>41</b>	<b>Spitäler, Kranken- und Pflegeheime</b>						<b>130'865.00</b>

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime						130'865.00
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime						130'865.00
6620.00	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen an Gemeinden und Zweckverbände						130'865.00
INV00282	Altersheim Regensdorf, Investitionsbeiträge RZ						130'865.00
6	<b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>	1'430'000.00	970'000.00	1'605'000.00	20'000.00	1'173'929.67	
61	<b>Strassenverkehr</b>	1'160'000.00	280'000.00	745'000.00		217'724.15	
615	<b>Gemeindestrassen</b>	1'160'000.00	280'000.00	745'000.00		217'724.15	
6150	<b>Gemeindestrassen</b>	1'160'000.00	280'000.00	745'000.00		217'724.15	
5010.00	<b>Strassen und Verkehrswege</b>	1'160'000.00		585'000.00		117'754.40	
INV00225	Sanierung/Gestaltung Zürcherstrasse West			10'000.00			
INV00226	Sanierung Furtbachstrasse (Landwirtschaftszone)			90'000.00		59'754.40	
INV00253	Neubau Anschluss Dielsdorfer-/Weinbergstrasse			45'000.00			
INV00285	Sanierung Badenerstr. (Gemeindehaus bis Unterdorfstr.)					58'000.00	
INV00294	Sanierung Drisglerstrasse (bis Grenze Regensdorf)			80'000.00			
INV00295	Sanierung Kastellstrasse Mitte	445'000.00		55'000.00			
INV00296	Sanierung Kastellstrasse Ost			50'000.00			
INV00297	Belagsersatz Hinterdorfstrasse			170'000.00			
INV00298	Strassenbeleuchtung Umrüstung Pilzleuchten in LED	75'000.00		85'000.00			
INV00322	Dielsdorferstrasse bis Gemeindegrenze, Sanierung	640'000.00					
5060.00	<b>Mobilien</b>			150'000.00		52'557.60	
INV00276	Ersatz Toyota Hilux					52'557.60	
INV00293	Kommunalfahrzeug, Neuanschaffung			150'000.00			
5290.00	<b>Übrige immaterielle Anlagen</b>			10'000.00		47'412.15	
INV00064	Gestaltung Zürcherstrasse Ost					896.80	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00225	Sanierung/Gestaltung Zürcherstrasse West					29'600.55	
INV00226	Sanierung Furtbachstrasse (Landwirtschaftszone)			10'000.00			
INV00253	Neubau Anschluss Dielsdorfer-/Weinbergstrasse					16'914.80	
<b>6340.00</b>	<b>Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen</b>		<b>280'000.00</b>				
INV00322	Dielsdorferstrasse bis Gemeindegrenze, Sanierung		280'000.00				
<b>64</b>	<b>Nachrichtenübermittlung</b>	<b>270'000.00</b>	<b>690'000.00</b>	<b>860'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>956'205.52</b>	
<b>640</b>	<b>Nachrichtenübermittlung</b>	<b>270'000.00</b>	<b>690'000.00</b>	<b>860'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>956'205.52</b>	
<b>6401</b>	<b>Netzwerke (Gemeindebetrieb)</b>	<b>270'000.00</b>	<b>690'000.00</b>	<b>860'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>956'205.52</b>	
<b>5030.00</b>	<b>Übrige Tiefbauten</b>	<b>270'000.00</b>		<b>860'000.00</b>		<b>956'205.52</b>	
INV00011	Fiber-to-the-Home	250'000.00		820'000.00		943'667.02	
INV00268	Netzerweiterung, Neuanschlüsse 2023					9'335.00	
INV00269	Allgemeine Investitionskosten 2023 / Kabelnetzanlage					3'203.50	
INV00288	Netzerweiterung, Neuanschlüsse 2024			20'000.00			
INV00289	Allgemeine Investitionskosten 2024 / Kabelnetzanlage			20'000.00			
INV00317	Allgemeine Investitionskosten 2025 / Kabelnetzanlage	20'000.00					
<b>6340.00</b>	<b>Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen</b>		<b>690'000.00</b>				
INV00011	Fiber-to-the-Home		690'000.00				
<b>6370.00</b>	<b>Investitionsbeiträge von privaten Haushalten</b>				<b>20'000.00</b>		
INV00290	Anschlussgebühren 2024 (Kabelnetzanlage)				20'000.00		
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>1'563'000.00</b>	<b>200'000.00</b>	<b>1'406'000.00</b>	<b>200'000.00</b>	<b>431'140.04</b>	<b>400'699.67</b>
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>603'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>556'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>131'439.00</b>	<b>202'131.08</b>
<b>710</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>603'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>556'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>131'439.00</b>	<b>202'131.08</b>
<b>7101</b>	<b>Wasserwerk (Gemeindebetrieb)</b>	<b>603'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>556'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>131'439.00</b>	<b>202'131.08</b>
<b>5030.00</b>	<b>Übrige Tiefbauten</b>	<b>545'000.00</b>		<b>511'000.00</b>			

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00228	Anpassung Abgabeschacht Chrästel			60'000.00			
INV00299	Ersatz Schaltschrank Reservoir Wanne			76'000.00			
INV00300	Neubau Reservoir Bruederhof	70'000.00		145'000.00			
INV00302	Ersatz WL Dielsdorferstrasse			25'000.00			
INV00303	Ersatz WL Drisglerstrasse (Grenze Regensdorf)			170'000.00			
INV00304	Ersatz WL Kastellstrasse Mitte	435'000.00		35'000.00			
INV00325	Reservoirableitung Bruederhof	40'000.00					
<b>5200.00</b>	<b>Software</b>					<b>108'312.02</b>	
INV00229	Anpassung Betriebssteuerung Rittmeyer AG					108'312.02	
<b>5290.00</b>	<b>Übrige immaterielle Anlagen</b>	<b>58'000.00</b>		<b>45'000.00</b>		<b>23'126.98</b>	
INV00205	Ersatz WL Zürcherstrasse Ost (Dielsdorfer- bis Drisglerstrasse)					458.45	
INV00256	Generelles Wasserversorgungsprojekt GWP (Revision)	38'000.00				22'668.53	
INV00301	Überprüfung Grundwasserschutzzonen der Quelfassungen Bruederhof	20'000.00		45'000.00			
<b>6370.00</b>	<b>Investitionsbeiträge von privaten Haushalten</b>		<b>100'000.00</b>		<b>100'000.00</b>		<b>202'131.08</b>
INV00277	Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte (Allgemein) 2023 / Wasserwerk						202'131.08
INV00305	Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte (Allgemein) 2024 / Wasserwerk				100'000.00		
INV00328	Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte (Allgemein) 2025 / Wasserwerk		100'000.00				
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>810'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>470'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>230'177.64</b>	<b>198'568.59</b>
<b>720</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>810'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>470'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>230'177.64</b>	<b>198'568.59</b>
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)</b>	<b>810'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>470'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>230'177.64</b>	<b>198'568.59</b>
<b>5030.00</b>	<b>Übrige Tiefbauten</b>	<b>780'000.00</b>		<b>420'000.00</b>		<b>161'466.79</b>	
INV00231	Kanalneubau / Massnahmen gemäss GEP (östlich Bahnhofstrasse bzw. Zürcherstrasse West) / 2. Etappe			25'000.00			
INV00279	Sanierungen gemäss GEP (Gebiet 16.23)					161'466.79	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00306	Sanierungen gemäss GEP (Gebiet 16.24)			280'000.00			
INV00307	Anschluss RW Moosstrasse in RW Pfaffenbühlstrasse			80'000.00			
INV00308	Ersatz RW Kanalisation Kastellstrasse Mitte	405'000.00		35'000.00			
INV00329	Sanierungen gemäss GEP (Gebiet 16.25)	175'000.00					
INV00330	Kastellstrasse Ost, Ersatz RW Kanalisation	20'000.00					
INV00333	Dielsdorferstrasse bis Gemeindegrenze, Neubau Strassenentwässerung	150'000.00					
INV00334	Massnahmen gemäss GEP (Anpassung Sonderbauwerke)	30'000.00					
<b>5290.00</b>	<b>Übrige immaterielle Anlagen</b>	<b>30'000.00</b>		<b>50'000.00</b>		<b>68'710.85</b>	
INV00059	Kanalneubau / Massnahmen gemäss GEP (Dielsdorferstrasse)					480.50	
INV00231	Kanalneubau / Massnahmen gemäss GEP (östlich Bahnhofstrasse bzw. Zürcherstrasse West) / 2. Etappe					29'509.28	
INV00278	Teilrevision Genereller Entwässerungsplan GEP	30'000.00		50'000.00		38'721.07	
<b>6370.00</b>	<b>Investitionsbeiträge von privaten Haushalten</b>		<b>100'000.00</b>		<b>100'000.00</b>		<b>198'568.59</b>
INV00280	Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte (Allgemein) 2023 / Abwasser						198'568.59
INV00309	Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte (Allgemein) 2024 / Abwasser				100'000.00		
INV00332	Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte (Allgemein) 2025 / Abwasser		100'000.00				
<b>73</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>			<b>120'000.00</b>			
<b>730</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>			<b>120'000.00</b>			
<b>7301</b>	<b>Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)</b>			<b>120'000.00</b>			
<b>5030.00</b>	<b>Übrige Tiefbauten</b>			<b>120'000.00</b>			
INV00283	Unterflursammelstelle			120'000.00			
<b>74</b>	<b>Verbauungen</b>	<b>80'000.00</b>		<b>160'000.00</b>		<b>69'523.40</b>	
<b>741</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>80'000.00</b>		<b>160'000.00</b>		<b>69'523.40</b>	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>80'000.00</b>		<b>160'000.00</b>		<b>69'523.40</b>	
<b>5030.00</b>	<b>Übrige Tiefbauten</b>	<b>80'000.00</b>		<b>140'000.00</b>		<b>5'285.45</b>	
INV00060	Umsetzung Gefahrenkartierung: 1. Priorität (bis 2022)					5'285.45	
INV00232	Umlegung/Revitalisierung Härzibach (oberhalb Drisglerstrasse / Umsetzung GFK: 2. Priorität)	20'000.00		25'000.00			
INV00260	Umlegung/Revitalisierung Wannebach	20'000.00		25'000.00			
INV00261	Umlegung/Revitalisierung Härzibach (entlang und unterhalb Furttalstrasse / Umsetzung GFK: 3. Priorität)			50'000.00			
INV00310	Umsetzung Gefahrenkartierung: 2. Priorität (bis 2025)	30'000.00		40'000.00			
INV00335	Mathisenhölzlibach Koordination	10'000.00					
<b>5290.00</b>	<b>Übrige immaterielle Anlagen</b>			<b>20'000.00</b>		<b>64'237.95</b>	
INV00060	Umsetzung Gefahrenkartierung: 1. Priorität (bis 2022)					4'030.35	
INV00232	Umlegung/Revitalisierung Härzibach (oberhalb Drisglerstrasse / Umsetzung GFK: 2. Priorität)					4'427.00	
INV00260	Umlegung/Revitalisierung Wannebach					3'339.65	
INV00261	Umlegung/Revitalisierung Härzibach (entlang und unterhalb Furttalstrasse / Umsetzung GFK: 3. Priorität)					13'504.15	
INV00281	Gewässerraumfestlegung			20'000.00		38'936.80	
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>70'000.00</b>		<b>100'000.00</b>			
<b>790</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>70'000.00</b>		<b>100'000.00</b>			
<b>7900</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>70'000.00</b>		<b>100'000.00</b>			
<b>5290.00</b>	<b>Übrige immaterielle Anlagen</b>	<b>70'000.00</b>		<b>100'000.00</b>			
INV00292	Gestaltungsplan Alter Bahnhof			100'000.00			
INV00321	Revision BZO	70'000.00					
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>					<b>102'000.00</b>	
<b>82</b>	<b>Forstwirtschaft</b>					<b>102'000.00</b>	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
820	Forstwirtschaft					102'000.00	
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb					102'000.00	
5540.00	Beteiligung an öffentlichen Unternehmungen					102'000.00	
INV00287	Forstbetrieb Altberg-Lägern GmbH, Einzahlung Stammkapital					102'000.00	
9	FINANZEN UND STEUERN	1'170'000.00	8'033'000.00	220'000.00	6'761'000.00		
99	Nicht aufgeteilte Posten	1'170'000.00	8'033'000.00	220'000.00	6'761'000.00		
999	Abschluss	1'170'000.00	8'033'000.00	220'000.00	6'761'000.00		
9999	Abschluss	1'170'000.00	8'033'000.00	220'000.00	6'761'000.00		
5900.00	Passivierte Einnahmen	1'170'000.00		220'000.00			
INV00049	Abschlussbuchungen	1'170'000.00		220'000.00			
6900.00	Aktiviert Ausgaben		8'033'000.00		6'761'000.00		
INV00049	Abschlussbuchungen		8'033'000.00		6'761'000.00		
	<b>Nettoinvestition</b>	<b>9'203'000.00</b>	<b>9'203'000.00</b>	<b>6'981'000.00</b>	<b>6'981'000.00</b>	<b>5'666'291.11</b>	<b>531'564.67</b>
							<b>5'134'726.44</b>
		<b>9'203'000.00</b>	<b>9'203'000.00</b>	<b>6'981'000.00</b>	<b>6'981'000.00</b>	<b>5'666'291.11</b>	<b>5'666'291.11</b>

Institutionelle Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	Politische Gemeinde	9'203'000.00	9'203'000.00	6'981'000.00	6'981'000.00	5'666'291.11	531'564.67
11	Ressort Präsidiales	350'000.00					
111	Kultur und Freizeit	350'000.00					
11160	Sport	350'000.00					
5030.00	Übrige Tiefbauten	350'000.00					
INV00315	Freizeitanlage, Erstellung	350'000.00					
12	Ressort Finanzen	5'590'000.00	8'723'000.00	4'550'000.00	6'781'000.00	4'616'020.92	
120	Finanzabteilung	1'170'000.00	8'033'000.00	220'000.00	6'761'000.00		
12090	Abschluss	1'170'000.00	8'033'000.00	220'000.00	6'761'000.00		
5900.00	Passivierte Einnahmen	1'170'000.00		220'000.00			
INV00049	Abschlussbuchungen	1'170'000.00		220'000.00			
6900.00	Aktivierte Ausgaben		8'033'000.00		6'761'000.00		
INV00049	Abschlussbuchungen		8'033'000.00		6'761'000.00		
122	Kabelnetzanlage	270'000.00	690'000.00	860'000.00	20'000.00	956'205.52	
12220	Kabelnetzanlage	270'000.00	690'000.00	860'000.00	20'000.00	956'205.52	
5030.00	Übrige Tiefbauten	270'000.00		860'000.00		956'205.52	
INV00011	Fiber-to-the-Home	250'000.00		820'000.00		943'667.02	
INV00268	Netzerweiterung, Neuanschlüsse 2023					9'335.00	
INV00269	Allgemeine Investitionskosten 2023 / Kabelnetzanlage					3'203.50	
INV00288	Netzerweiterung, Neuanschlüsse 2024			20'000.00			
INV00289	Allgemeine Investitionskosten 2024 / Kabelnetzanlage			20'000.00			
INV00317	Allgemeine Investitionskosten 2025 / Kabelnetzanlage	20'000.00					

Institutionelle Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>6340.00</b>	<b>Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmen</b>		<b>690'000.00</b>				
INV00011	Fiber-to-the-Home		690'000.00				
<b>6370.00</b>	<b>Investitionsbeiträge von privaten Haushalten</b>				<b>20'000.00</b>		
INV00290	Anschlussgebühren 2024 (Kabelnetzanlage)				20'000.00		
<b>123</b>	<b>Liegenschaften Verwaltungsvermögen</b>	<b>4'150'000.00</b>		<b>3'470'000.00</b>		<b>3'659'815.40</b>	
<b>12320</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften übrige</b>						
<b>5030.00</b>	<b>Übrige Tiefbauten</b>					<b>-13'024.20</b>	
INV00012	Gemeindesaal					-13'024.20	
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>					<b>13'024.20</b>	
INV00012	Gemeindesaal					13'024.20	
<b>12322</b>	<b>Werkhof Dielsdorferstrasse/Dällikerstrasse</b>	<b>1'200'000.00</b>		<b>2'870'000.00</b>		<b>3'148'950.70</b>	
<b>5000.00</b>	<b>Grundstücke</b>					<b>2'385'000.00</b>	
INV00291	Kauf Grundstück inkl. Gebäude Kat.-Nr. 2674					2'385'000.00	
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>1'200'000.00</b>		<b>2'870'000.00</b>		<b>763'950.70</b>	
INV00291	Kauf Grundstück inkl. Gebäude Kat.-Nr. 2674			2'870'000.00		763'950.70	
INV00319	Neubau Halle mit Renovation Bürogebäude	1'200'000.00					
<b>12325</b>	<b>Not-/Asylunterkünfte</b>	<b>2'750'000.00</b>		<b>600'000.00</b>		<b>340'169.90</b>	
<b>5030.00</b>	<b>Übrige Tiefbauten</b>					<b>15'177.50</b>	
INV00249	Erstellung von Notwohnungen; Umnutzung Liegenschaft Baumacker					15'177.50	
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>2'750'000.00</b>		<b>600'000.00</b>		<b>324'712.40</b>	
INV00249	Erstellung von Notwohnungen; Umnutzung Liegenschaft Baumacker					324'712.40	
INV00272	Kauf/Erstellung Notwohnungen	2'750'000.00		600'000.00			

Institutionelle Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>5290.00</b>	<b>Übrige immaterielle Anlagen</b>					<b>280.00</b>	
INV00249	Erstellung von Notwohnungen; Umnutzung Liegenschaft Baumacker					280.00	
<b>12326</b>	<b>Gemeindesaal inkl. Bibliothek</b>					<b>91'860.80</b>	
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>					<b>91'860.80</b>	
INV00273	PEMO, Erstellung PV-Anlage					91'860.80	
<b>12341</b>	<b>Schützenhaus Boppelserstrasse</b>	<b>200'000.00</b>				<b>78'834.00</b>	
<b>5030.00</b>	<b>Übrige Tiefbauten</b>	<b>200'000.00</b>					
INV00320	Lärmschutzmassnahmen	200'000.00					
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>					<b>78'834.00</b>	
INV00274	Sanierung (Dach, Konstruktion)					78'834.00	
<b>13</b>	<b>Ressort Bau + Werke</b>	<b>2'723'000.00</b>	<b>480'000.00</b>	<b>2'031'000.00</b>	<b>200'000.00</b>	<b>648'864.19</b>	<b>400'699.67</b>
<b>130</b>	<b>Bauabteilung</b>	<b>70'000.00</b>		<b>100'000.00</b>			
<b>13020</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>70'000.00</b>		<b>100'000.00</b>			
<b>5290.00</b>	<b>Übrige immaterielle Anlagen</b>	<b>70'000.00</b>		<b>100'000.00</b>			
INV00292	Gestaltungsplan Alter Bahnhof			100'000.00			
INV00321	Revision BZO	70'000.00					
<b>131</b>	<b>Werkabteilung</b>	<b>2'653'000.00</b>	<b>480'000.00</b>	<b>1'931'000.00</b>	<b>200'000.00</b>	<b>648'864.19</b>	<b>400'699.67</b>
<b>13120</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>1'160'000.00</b>	<b>280'000.00</b>	<b>745'000.00</b>		<b>217'724.15</b>	
<b>5010.00</b>	<b>Strassen und Verkehrswege</b>	<b>1'160'000.00</b>		<b>585'000.00</b>		<b>117'754.40</b>	
INV00225	Sanierung/Gestaltung Zürcherstrasse West			10'000.00			
INV00226	Sanierung Furtbachstrasse (Landwirtschaftszone)			90'000.00		59'754.40	
INV00253	Neubau Anschluss Dielsdorfer-/Weinbergstrasse			45'000.00			

Institutionelle Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00285	Sanierung Badenerstr. (Gemeindehaus bis Unterdorfstr.)					58'000.00	
INV00294	Sanierung Drisglerstrasse (bis Grenze Regensdorf)			80'000.00			
INV00295	Sanierung Kastellstrasse Mitte	445'000.00		55'000.00			
INV00296	Sanierung Kastellstrasse Ost			50'000.00			
INV00297	Belagsersatz Hinterdorfstrasse			170'000.00			
INV00298	Strassenbeleuchtung Umrüstung Pilzleuchten in LED	75'000.00		85'000.00			
INV00322	Dielsdorferstrasse bis Gemeindegrenze, Sanierung	640'000.00					
<b>5060.00</b>	<b>Mobilien</b>			<b>150'000.00</b>		<b>52'557.60</b>	
INV00276	Ersatz Toyota Hilux					52'557.60	
INV00293	Kommunalfahrzeug, Neuanschaffung			150'000.00			
<b>5290.00</b>	<b>Übrige immaterielle Anlagen</b>			<b>10'000.00</b>		<b>47'412.15</b>	
INV00064	Gestaltung Zürcherstrasse Ost					896.80	
INV00225	Sanierung/Gestaltung Zürcherstrasse West					29'600.55	
INV00226	Sanierung Furtbachstrasse (Landwirtschaftszone)			10'000.00			
INV00253	Neubau Anschluss Dielsdorfer-/Weinbergstrasse					16'914.80	
<b>6340.00</b>	<b>Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmen</b>		<b>280'000.00</b>				
INV00322	Dielsdorferstrasse bis Gemeindegrenze, Sanierung		280'000.00				
<b>13135</b>	<b>Wasserwerk</b>	<b>603'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>556'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>131'439.00</b>	<b>202'131.08</b>
<b>5030.00</b>	<b>Übrige Tiefbauten</b>	<b>545'000.00</b>		<b>511'000.00</b>			
INV00228	Anpassung Abgabeschacht Chrästel			60'000.00			
INV00299	Ersatz Schaltschrank Reservoir Wanne			76'000.00			
INV00300	Neubau Reservoir Bruederhof	70'000.00		145'000.00			
INV00302	Ersatz WL Dielsdorferstrasse			25'000.00			
INV00303	Ersatz WL Drisglerstrasse (Grenze Regensdorf)			170'000.00			
INV00304	Ersatz WL Kastellstrasse Mitte	435'000.00		35'000.00			
INV00325	Reservoirableitung Bruederhof	40'000.00					
<b>5200.00</b>	<b>Software</b>					<b>108'312.02</b>	

Institutionelle Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00229	Anpassung Betriebssteuerung Rittmeyer AG					108'312.02	
<b>5290.00</b>	<b>Übrige immaterielle Anlagen</b>	<b>58'000.00</b>		<b>45'000.00</b>		<b>23'126.98</b>	
INV00205	Ersatz WL Zürcherstrasse Ost (Dielsdorfer- bis Drisglerstrasse)					458.45	
INV00256	Generelles Wasserversorgungsprojekt GWP (Revision)	38'000.00				22'668.53	
INV00301	Überprüfung Grundwasserschutzzonen der Quelfassungen Bruederhof	20'000.00		45'000.00			
<b>6370.00</b>	<b>Investitionsbeiträge von privaten Haushalten</b>		<b>100'000.00</b>		<b>100'000.00</b>		<b>202'131.08</b>
INV00277	Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte (Allgemein) 2023 / Wasserwerk						202'131.08
INV00305	Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte (Allgemein) 2024 / Wasserwerk				100'000.00		
INV00328	Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte (Allgemein) 2025 / Wasserwerk		100'000.00				
<b>13140</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>810'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>470'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>230'177.64</b>	<b>198'568.59</b>
<b>5030.00</b>	<b>Übrige Tiefbauten</b>	<b>780'000.00</b>		<b>420'000.00</b>		<b>161'466.79</b>	
INV00231	Kanalneubau / Massnahmen gemäss GEP (östlich Bahnhofstrasse bzw. Zürcherstrasse West) / 2. Etappe			25'000.00			
INV00279	Sanierungen gemäss GEP (Gebiet 16.23)					161'466.79	
INV00306	Sanierungen gemäss GEP (Gebiet 16.24)			280'000.00			
INV00307	Anschluss RW Moosstrasse in RW Pfaffenbühlstrasse			80'000.00			
INV00308	Ersatz RW Kanalisation Kastellstrasse Mitte	405'000.00		35'000.00			
INV00329	Sanierungen gemäss GEP (Gebiet 16.25)	175'000.00					
INV00330	Kastellstrasse Ost, Ersatz RW Kanalisation	20'000.00					
INV00333	Dielsdorferstrasse bis Gemeindegrenze, Neubau Strassenentwässerung	150'000.00					
INV00334	Massnahmen gemäss GEP (Anpassung Sonderbauwerke)	30'000.00					
<b>5290.00</b>	<b>Übrige immaterielle Anlagen</b>	<b>30'000.00</b>		<b>50'000.00</b>		<b>68'710.85</b>	
INV00059	Kanalneubau / Massnahmen gemäss GEP (Dielsdorferstrasse)					480.50	

Institutionelle Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00231	Kanalneubau / Massnahmen gemäss GEP (östlich Bahnhofstrasse bzw. Zürcherstrasse West) / 2. Etappe					29'509.28	
INV00278	Teilrevision Genereller Entwässerungsplan GEP	30'000.00		50'000.00		38'721.07	
<b>6370.00</b>	<b>Investitionsbeiträge von privaten Haushalten</b>		<b>100'000.00</b>		<b>100'000.00</b>		<b>198'568.59</b>
INV00280	Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte (Allgemein) 2023 / Abwasser						198'568.59
INV00309	Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte (Allgemein) 2024 / Abwasser				100'000.00		
INV00332	Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte (Allgemein) 2025 / Abwasser		100'000.00				
<b>13150</b>	<b>Gewässer</b>	<b>80'000.00</b>		<b>160'000.00</b>		<b>69'523.40</b>	
<b>5030.00</b>	<b>Übrige Tiefbauten</b>	<b>80'000.00</b>		<b>140'000.00</b>		<b>5'285.45</b>	
INV00060	Umsetzung Gefahrenkartierung: 1. Priorität (bis 2022)					5'285.45	
INV00232	Umlegung/Revitalisierung Härzibach (oberhalb Drislerstrasse / Umsetzung GFK: 2. Priorität)	20'000.00		25'000.00			
INV00260	Umlegung/Revitalisierung Wannebach	20'000.00		25'000.00			
INV00261	Umlegung/Revitalisierung Härzibach (entlang und unterhalb Furttalstrasse / Umsetzung GFK: 3. Priorität)			50'000.00			
INV00310	Umsetzung Gefahrenkartierung: 2. Priorität (bis 2025)	30'000.00		40'000.00			
INV00335	Mathisenhölzlibach Koordination	10'000.00					
<b>5290.00</b>	<b>Übrige immaterielle Anlagen</b>			<b>20'000.00</b>		<b>64'237.95</b>	
INV00060	Umsetzung Gefahrenkartierung: 1. Priorität (bis 2022)					4'030.35	
INV00232	Umlegung/Revitalisierung Härzibach (oberhalb Drislerstrasse / Umsetzung GFK: 2. Priorität)					4'427.00	
INV00260	Umlegung/Revitalisierung Wannebach					3'339.65	
INV00261	Umlegung/Revitalisierung Härzibach (entlang und unterhalb Furttalstrasse / Umsetzung GFK: 3. Priorität)					13'504.15	
INV00281	Gewässerraumfestlegung			20'000.00		38'936.80	
<b>14</b>	<b>Ressort Sicherheit</b>			<b>120'000.00</b>		<b>102'000.00</b>	<b>130'865.00</b>
<b>141</b>	<b>Gesundheit</b>						<b>130'865.00</b>

Institutionelle Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
14180	Altersheime						130'865.00
6620.00	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen an Gemeinden und Zweckverbände						130'865.00
INV00282	Altersheim Regensdorf, Investitionsbeiträge RZ						130'865.00
142	Umweltschutz			120'000.00			
14220	Abfallbeseitigung und Kehrichtverbrennung			120'000.00			
5030.00	Übrige Tiefbauten			120'000.00			
INV00283	Unterflursammelstelle			120'000.00			
143	Landschaft + Natur					102'000.00	
14340	Forstwesen					102'000.00	
5540.00	Beteiligung an öffentlichen Unternehmungen					102'000.00	
INV00287	Forstbetrieb Altberg-Lägern GmbH, Einzahlung Stammkapital					102'000.00	
16	Ressort Bildung	540'000.00		280'000.00		299'406.00	
161	Bildung	540'000.00		280'000.00		299'406.00	
16121	Betrieb Primarschule Zihl	80'000.00					
5060.00	Mobilien	80'000.00					
INV00336	ICT-Infrastruktur (Laptops, Ipads), Erneuerung	80'000.00					
16122	Betrieb Primarschule Zwingert	70'000.00					
5060.00	Mobilien	70'000.00					
INV00336	ICT-Infrastruktur (Laptops, Ipads), Erneuerung	70'000.00					
16160	Schulliegenschaften übrige	70'000.00					

Institutionelle Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>70'000.00</b>					
INV00234	Kindergarten Oberdorf: Instandsetzungsarbeiten	70'000.00					
<b>16161</b>	<b>Schulanlage Zihl</b>	<b>200'000.00</b>		<b>280'000.00</b>			
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>200'000.00</b>		<b>280'000.00</b>			
INV00311	Gesamterneuerung Zihl 1, MZH/TH, Pavillon	200'000.00		280'000.00			
<b>16162</b>	<b>Schulanlage Zwingert</b>	<b>120'000.00</b>				<b>299'406.00</b>	
<b>5030.00</b>	<b>Übrige Tiefbauten</b>	<b>120'000.00</b>				<b>299'406.00</b>	
INV00263	Sanierung Ruptanbelag					299'406.00	
INV00338	Schulanlage Zwingert Pausenplatz, Neugestaltung	120'000.00					
		<b>9'203'000.00</b>	<b>9'203'000.00</b>	<b>6'981'000.00</b>	<b>6'981'000.00</b>	<b>5'666'291.11</b>	<b>531'564.67</b>
	<b>Nettoinvestition</b>						<b>5'134'726.44</b>
		<b>9'203'000.00</b>	<b>9'203'000.00</b>	<b>6'981'000.00</b>	<b>6'981'000.00</b>	<b>5'666'291.11</b>	<b>5'666'291.11</b>

Institutionelle Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	<b>Politische Gemeinde</b>			<b>3'900'000.00</b>		<b>242'711.21</b>	
12	Ressort Finanzen			3'900'000.00		242'711.21	
	<i>Nettoinvestition</i>				<i>3'900'000.00</i>		<i>242'711.21</i>
	<b>Nettoinvestition</b>			<b>3'900'000.00</b>	<b>3'900'000.00</b>	<b>242'711.21</b>	<b>242'711.21</b>

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>			3'900'000.00	3'900'000.00	242'711.21	
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung			3'900'000.00		242'711.21	
963	Liegenschaften des Finanzvermögens			3'900'000.00		242'711.21	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens			3'900'000.00		242'711.21	
7000.00	<b>Investitionen in Grundstücke</b>			3'800'000.00			
INV00313	Kauf Parzelle Kat.-Nr. 2721			3'800'000.00			
7040.00	<b>Investitionen in Gebäude</b>			100'000.00		242'711.21	
INV00250	Instandsetzung Arzthaus: Instandsetzung Arztpraxis					242'711.21	
INV00312	Vorprojekt Kat.-Nr. 2521/2523			100'000.00			
99	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>				3'900'000.00		
999	<b>Abschluss</b>				3'900'000.00		
9999	<b>Abschluss</b>				3'900'000.00		
8990.00	<b>Zugang Sach- und immaterielle Anlagen FV</b>				3'900'000.00		
INV00049	Abschlussbuchungen				3'900'000.00		
	<b>Nettoinvestition</b>			3'900'000.00	3'900'000.00	242'711.21	
				3'900'000.00	3'900'000.00	242'711.21	242'711.21
				3'900'000.00	3'900'000.00	242'711.21	242'711.21

Institutionelle Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	Politische Gemeinde			3'900'000.00	3'900'000.00	242'711.21	
12	Ressort Finanzen			3'900'000.00	3'900'000.00	242'711.21	
120	Finanzabteilung				3'900'000.00		
12090	Abschluss				3'900'000.00		
8990.00	Zugang Sach- und immaterielle Anlagen FV				3'900'000.00		
INV00049	Abschlussbuchungen				3'900'000.00		
124	Liegenschaften Finanzvermögen			3'900'000.00		242'711.21	
12420	Grundeigentum Finanzvermögen übrige			3'900'000.00			
7000.00	Investitionen in Grundstücke			3'800'000.00			
INV00313	Kauf Parzelle Kat.-Nr. 2721			3'800'000.00			
7040.00	Investitionen in Gebäude			100'000.00			
INV00312	Vorprojekt Kat.-Nr. 2521/2523			100'000.00			
12421	Arzthaus Dielsdorferstrasse 2					242'711.21	
7040.00	Investitionen in Gebäude					242'711.21	
INV00250	Instandsetzung Arzthaus: Instandsetzung Arztpraxis					242'711.21	
	<b>Nettoinvestition</b>			3'900'000.00	3'900'000.00	242'711.21	
				3'900'000.00	3'900'000.00	242'711.21	242'711.21

# **Anhang zum Budget**

## Anhang

### Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Institution	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
11160	Sport	3300.30	11'666.67	0.00	0.00
11320	Betreibungsamt Furttal	3300.40	1'274.88	1'274.88	1'274.88
12220	Kabelnetzanlage	3300.30	78'868.79	31'050.79	30'868.81
		3300.60	18'997.07	18'997.07	18'997.07
12320	Verwaltungsliegenschaften übrige	3300.30	204.25	204.24	204.25
		3300.40	2'399.84	2'399.84	2'399.84
		3300.60	3'356.27	3'356.27	3'356.27
12321	Gemeindehaus Badenerstrasse 1	3300.30	3'499.64	3'499.64	3'499.64
		3300.40	11'464.57	11'464.56	11'464.56
12322	Werkhof Dielsdorferstrasse	3300.40	25'375.12	111'325.09	2'712.47
12323	Feuerwehrgebäude Dielsdorferstrasse 7	3300.40	117.42	117.41	117.42
12325	Not-/Asylunterkünfte	3300.30	1'523.36	1'400.00	1'523.36
		3300.40	98'117.89	57'270.63	40'617.89
		3300.60	284.99	285.00	284.99
		3320.90	164.77	133.66	164.77
12326	Gemeindesaal inkl. Bibliothek	3300.40	167'236.11	167'427.92	167'236.11
		3300.60	612.86	612.87	612.86
		3320.90	757.06	757.06	757.06
12327	Altes Schulhaus Bahnhofstrasse 11	3300.40	80'234.38	80'234.37	80'234.38
12330	Sportanlage Gheid	3300.30	22'504.64	22'504.64	22'504.64
		3660.60	3'561.81	3'561.81	3'561.81
12340	Sportanlage übrige	3300.30	0.00	10'512.24	10'512.25
		3300.40	3'346.92	3'346.93	3'346.92
12341	Schützenhaus Boppelserstrasse	3300.30	10'000.00	0.00	0.00
		3300.40	5'161.22	5'219.52	5'161.22
13020	Raumordnung	3320.90	31'104.20	34'104.21	24'104.20
13120	Gemeindestrassen	3300.10	194'383.22	216'319.70	187'756.59
		3300.30	6'741.61	6'741.62	6'741.61
		3300.60	54'703.14	65'633.44	45'953.13
		3320.90	41'583.17	39'065.18	34'424.91
13125	Parkanlagen	3300.30	874.99	874.99	874.99

13135	Wasserwerk	3300.30	19'835.91	18'889.19	10'435.91
		3320.00	21'662.40	23'400.00	21'662.40
		3320.90	27'163.84	16'939.68	12'420.96
13140	Abwasserbeseitigung	3300.30	58'527.61	49'372.38	28'566.66
		3320.90	17'886.25	28'275.98	2'569.35
13150	Gewässer	3300.30	8'172.15	7'656.00	6'072.15
		3320.90	15'278.90	15'855.11	2'296.54
		3660.10	1'524.19	1'524.19	1'524.19
14070	Zivilschutz	3660.20	1'358.72	1'358.71	1'358.71
14080	Bundesbahnen	3300.30	714.07	714.07	714.07
		3300.40	178.36	1'223.16	1'223.17
14085	Regionalverkehr	3300.30	4'309.11	4'309.11	4'309.11
		3300.40	205.21	205.20	205.21
14180	Altersheime	3660.20	0.00	-2'226.68	0.00
14220	Abfallbeseitigung und Kehrichtverbrennung	3300.30	5'817.82	5'817.83	1'817.82
14230	Friedhof und Bestattung	3300.30	5'441.14	5'441.13	5'441.14
14347	Forstinvestitionen	3300.30	5'576.89	5'576.90	5'576.89
15010	Verwaltung Sozialabteilung	3300.40	1'818.30	1'818.30	1'818.30
15050	Altersheime	3660.20	0.00	1'173.67	0.00
15120	Jugend	3300.40	2'985.58	2'985.58	2'985.58
16121	Betrieb Primarschule Zihl	3300.60	0.00	0.00	0.00
16122	Betrieb Primarschule Zwingert	3300.60	0.00	0.00	0.00
16160	Schulliegenschaften übrige	3300.40	2'616.50	2'616.51	3'473.09
16161	Schulanlage Zihl	3300.30	800.03	800.02	800.02
		3300.40	274'903.40	278'273.68	280'073.18
		3320.90	745.28	745.27	745.28
16162	Schulanlage Zwingert	3300.30	37'143.68	26'140.38	31'143.68
		3300.40	412'669.02	412'669.04	412'669.03
		3300.60	25'541.25	25'541.25	25'541.25
		3320.90	34'001.32	34'001.31	34'001.32
<b>Total</b>			<b>1'866'997.79</b>	<b>1'870'792.55</b>	<b>1'610'713.91</b>
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	1'860'553.07	1'865'400.85	1'604'269.20
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	6'444.72	5'391.70	6'444.71
<b>Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen</b>			<b>1'866'997.79</b>	<b>1'870'792.55</b>	<b>1'610'713.91</b>

## Anhang

### Finanzkennzahlen

	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023		
Anzahl Einwohner	6'730	6'690	6'646		
Steuerfuss	84%	83%	88%		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	2'700	2'557	2'435		Richtwerte
<b>Selbstfinanzierungsgrad (Gesamthaushalt)</b>	<b>2%</b>	5%	249%	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
<b>Zinsbelastungsanteil</b>	<b>0%</b>	0%	0%	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
<b>Nettoverschuldungsquotient</b>	<b>-137%</b>	-232%	-208%	< 100 %	gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				100 - 150 %	genügend
				> 150 %	schlecht
<b>Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner</b>	<b>-3'281</b>	-5'010	-5'397	< 0 Fr.	Nettovermögen
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				1 - 1'000 Fr.	geringe Verschuldung
				1'001 - 2'500 Fr.	mittlere Verschuldung
				2'501 - 5'000 Fr.	hohe Verschuldung
				> 5'000 Fr.	sehr hohe Verschuldung

Aktualisierung der Angaben erfolgt nach Fertigstellung des Finanzplans.