



Unterägeri

Rechnung 2024

Ergänzung zur Vorlage ordentliche Gemeindeversammlung
Montag, 16. Juni 2025, 20.00 Uhr, AEGERIHALLE



	ab Seite
Inhaltsverzeichnis	
Erfolgsrechnung	3
Investitionsrechnung	24
Bilanz	27

Kontonummer Name		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
1	Präsidiales	5 948 824.05	805 200.73	6 134 200	836 300	5 589 004.39	709 956.72	
100	Verwaltung und Kanzlei	1 817 585.83	119 049.97	1 775 200	117 300	1 773 662.95	111 680.00	
100.3000.00	Löhne Behörden und Funktionäre	22 371.75		12 000		15 541.25		Landsgemeinde
100.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	811 844.40		810 000		796 744.30		
100.3010.01	Kurzfristige Personalguthaben	- 18 000.00				27 000.00		Abbau Ferien- und Gleitzeitsaldo
100.3010.90	Rückerstattung EO, Versicherung			- 5 000		- 312.80		
100.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	63 894.85		66 000		60 579.50		
100.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	103 893.40		103 100		94 836.60		
100.3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	11 422.85		11 500		10 718.20		
100.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	33 015.13		49 000		28 939.40		Weniger Aus- und Weiterbildungen
100.3091.00	Personalwerbung	58 866.05		20 000		28 803.22		Inseratekosten Kaderstellen
100.3099.00	Übriger Personalaufwand	26 885.80		35 800		63 952.30		
100.3100.00	Büromaterial	22 489.68		31 000		18 788.53		
100.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	493.00		2 000		1 334.15		
100.3102.00	Drucksachen, Publikationen	54 065.65		56 000		45 422.70		
100.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	984.00		1 500		973.50		
100.3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	9 754.39		15 000		10 000.00		
100.3110.00	Büromöbel und -geräte	54 568.05		56 000		18 018.75		
100.3119.00	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	1 000.00		1 000		1 000.00		
100.3130.00	Dienstleistungen Dritter	186 837.81		192 500		203 897.50		
100.3132.00	Honorare Externe	116 951.00		50 000		91 769.16		Kaderstellenbesetzung mit externem Berater
100.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	25 850.20		31 000		26 702.45		
100.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	12 073.55		11 600		15 117.20		
100.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	716.68		4 000		9 443.84		
100.3170.00	Reisekosten und Spesen	8 429.00		8 000		7 010.50		
100.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0.30		500		30.00		
100.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	114 408.64		119 000		103 196.35		
100.3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	39 649.80		37 000		38 039.50		
100.3632.00	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	34 732.00		31 000		33 651.00		
100.3910.00	IV Dienstleistungen	13 207.65		16 500		14 415.00		
100.3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	7 180.20		9 200		8 050.85		
100.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		88 033.27		90 000		80 220.00	
100.4250.00	Verkäufe				300		152.00	
100.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		274.20				200.00	
100.4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		4 790.50		2 000		5 100.00	
100.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		25 952.00		25 000		26 008.00	
105	Informatik	1 181 309.04		1 379 000		846 085.94		
105.3113.00	Hardware	439 816.15		360 200		139 804.02		Neue Monitore ausserhalb Budget
105.3118.00	Immaterielle Anlagen	27 025.00		42 000		39 459.50		Langzeitarchivierung verschoben
105.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	122 585.45		134 600		92 993.00		
105.3134.00	Sachversicherungsprämien	913.05		2 000		1 785.05		
105.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	268 124.50		542 000		350 894.40		Hardware für neues Gemeindehaus Beschaffung 2025
105.3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	322 844.89		294 200		221 149.97		Höhere Lizenzkosten
105.3910.00	IV Dienstleistungen			4 000				
110	Notariat	472 623.57	352 698.25	483 000	430 000	470 052.45	319 441.35	
110.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	363 467.00		363 000		362 991.40		
110.3010.90	Rückerstattung EO, Versicherung	- 531.00						
110.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	28 615.35		29 000		28 693.65		
110.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	45 205.90		46 500		41 675.95		
110.3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	4 566.70		4 800		4 592.90		
110.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2 673.30		4 200		3 750.00		
110.3100.00	Büromaterial			2 000		1 792.10		

Kontonummer	Name	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
110.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2 750.30		5 000		2 970.30		
110.3130.00	Dienstleistungen Dritter	4 372.95		7 000		5 188.60		
110.3137.00	Steuern und Abgaben	- 0.31						
110.3137.10	Pauschalsteuer	20 733.73		20 000		17 474.70		
110.3170.00	Reisekosten und Spesen	769.65		1 500		922.85		
110.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		18 287.50		30 000		23 260.20	Weniger interne Rechtsberatungen
110.4210.10	Gebühren Amtshandlungen mit MWST		334 410.75		400 000		296 181.15	Tiefere Einnahmen als budgetiert
120	Gemeinderat	546 147.60		546 800		531 466.30		
120.3000.00	Löhne Behörden und Funktionäre	408 756.00		408 000		400 752.00		
120.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	32 745.60		33 000		32 104.20		
120.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	50 284.20		50 500		45 541.20		
120.3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	5 317.80		5 300		5 212.80		
120.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			1 000				
120.3170.00	Reisekosten und Spesen	49 044.00		49 000		47 856.10		
121	Rechnungsprüfung	18 578.40		19 500		18 544.80		
121.3000.00	Löhne Behörden und Funktionäre	17 668.80		18 000		17 322.40		
121.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	909.60		1 500		1 222.40		
160	Friedensrichteramt	14 963.70	12 800.00	15 500	5 000	12 233.65	6 950.00	
160.3000.00	Löhne Behörden und Funktionäre	14 540.00		14 000		11 910.00		
160.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	244.70		500		323.65		
160.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			1 000				
160.3102.00	Drucksachen, Publikationen	179.00						
160.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		12 800.00		5 000		6 950.00	
161	Weibelamt	2 037.00		3 500		3 188.20		
161.3000.00	Löhne Behörden und Funktionäre	1 884.00		3 000		2 948.00		
161.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	150.60		400		236.15		
161.3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	2.40		100		4.05		
170	Kultur	233 379.15	108 792.89	248 100	89 000	237 608.11	112 599.10	
170.3000.00	Löhne Behörden und Funktionäre	2 365.20		3 400		2 801.40		
170.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	90 961.00		91 000		89 471.70		
170.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	7 530.05		7 400		7 791.20		
170.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9 387.00		9 400		8 412.20		
170.3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	1 257.55		1 300		1 240.90		
170.3102.00	Drucksachen, Publikationen	18 184.80		16 000		24 635.41		
170.3130.00	Dienstleistungen Dritter			500		217.50		
170.3170.00	Reisekosten und Spesen			100		110.00		
170.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	91 518.25		89 000		89 148.15		
170.3910.00	IV Dienstleistungen	9 685.10		23 000		10 254.35		Interne Kostenumlage gemäss effektivem Aufwand
170.3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	2 490.20		7 000		6 316.90		
170.4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		50 261.24		45 000		55 588.35	
170.4632.00	Beiträge von Gemeinden/Zweckverbänden		58 531.65		44 000		57 010.75	Anteil Sozialabgaben waren nicht budgetiert
171	Beiträge und Anlässe	731 409.39		723 500		656 398.15	8 894.60	
171.3632.00	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	25.00		5 000		1 800.00		
171.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	505 615.99		575 200		475 404.60		Absage Ägeri on Ice
171.3910.00	IV Dienstleistungen	135 356.20		81 300		110 429.07		Interne Kostenumlage gemäss effektivem Aufwand
171.3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	90 412.20		62 000		68 764.48		Interne Kostenumlage gemäss effektivem Aufwand
180	Bibliothek	462 489.25	138 131.55	464 400	138 000	459 430.84	108 355.60	
180.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	246 237.20		244 000		260 655.05		
180.3010.01	Kurzfristige Personalguthaben	- 2 000.00				- 10 000.00		
180.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	19 764.90		20 000		21 244.20		

Kontonummer	Name	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
180.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	28 534.80		26 300		29 049.30		
180.3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	3 225.90		2 400		3 437.70		
180.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2 943.32		5 000		4 830.45		
180.3100.00	Büromaterial	5 248.02		6 000		5 791.00		
180.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	59 352.81		60 000		59 297.84		
180.3110.00	Büromöbel und -geräte	1 543.60		2 000		4 592.00		
180.3120.00	Ver- und Entsorgung	2 886.00		3 900		1 422.70		
180.3130.00	Dienstleistungen Dritter	8 832.25		6 500		4 411.00		
180.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	455.65		2 300		2 038.10		
180.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	765.95		1 100		1 042.15		
180.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	68 427.80		69 600		67 443.45		
180.3170.00	Reisekosten und Spesen	1 169.00		800		666.70		
180.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	11 185.00		14 000		3 118.15		
180.3910.00	IV Dienstleistungen	3 416.70		400		350.00		
180.3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	500.35		100		41.05		
180.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		8 131.55		8 000		8 355.60	
180.4632.00	Beiträge von Gemeinden/Zweckverbänden		130 000.00		130 000		100 000.00	
181	Ludothek	228 886.65	70 728.07	207 400	52 000	232 204.07	36 036.07	
181.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	118 820.15		105 000		122 735.15		Auszahlung Überstunden (Jubiläumsjahr sowie Neueröffnung)
181.3010.01	Kurzfristige Personalguthaben	2 000.00				- 14 000.00		
181.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	9 518.05		8 500		9 837.45		
181.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14 920.70		15 200		13 816.75		
181.3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	1 607.95		1 500		1 650.10		
181.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1 820.00		2 800		1 440.00		
181.3102.00	Drucksachen, Publikationen	45.40		300		767.90		
181.3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	8 943.26		8 200		8 265.07		
181.3110.00	Büromöbel und -geräte	8 654.05		10 000		56 381.40		
181.3120.00	Ver- und Entsorgung	222.50		7 800		1 326.25		
181.3130.00	Dienstleistungen Dritter	3 266.90		8 100		1 442.10		
181.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1 576.20		500				
181.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	235.00		400		258.55		
181.3170.00	Reisekosten und Spesen			900		402.15		
181.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1 964.35		2 100		1 239.30		
181.3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	53 613.39		35 000				Abschreibungen gemäss Anlagebuchhaltung
181.3910.00	IV Dienstleistungen	1 464.30		1 000		2 275.10		
181.3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	214.45		100		266.80		
181.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		15 061.40		12 000		13 036.07	
181.4632.00	Beiträge von Gemeinden/Zweckverbänden		40 000.00		40 000		23 000.00	
181.4893.00	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK		15 666.67					Abbau Vorfinanzierung gemäss HRM2
190	Friedhof und Bestattungen	239 414.47	3 000.00	268 300	5 000	348 128.93	6 000.00	
190.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1 016.35		1 500		1 671.85		
190.3120.00	Ver- und Entsorgung	7 334.20		8 000		8 763.75		
190.3130.00	Dienstleistungen Dritter	85 442.25		70 900		220 371.94		Neue Vereinbarung mit Bestattungsdienstleistenden
190.3134.00	Sachversicherungsprämien	331.20		400		317.09		
190.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	17 333.30		63 000		9 702.35		Anpassungen Urnenwand Nord-/Ost um ein Jahr verschoben
190.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10 971.77		13 700		10 583.60		
190.3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	8 000.00		8 000		6 025.15		
190.3910.00	IV Dienstleistungen	95 064.55		90 500		81 174.10		
190.3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	13 920.85		12 300		9 519.10		
190.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3 000.00		5 000		6 000.00	

Kontonummer Name		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
2	Finanzen	6 102 639.24	49 611 950.13	8 482 400	45 473 600	7 918 756.21	44 563 715.90	
200	Verwaltung	799 343.13	- 83 376.84	848 600	18 100	782 972.84	266 713.62	
200.3000.00	Löhne Behörden und Funktionäre	13 266.45		15 000		14 516.70		
200.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	579 806.00		576 000		566 772.00		
200.3010.01	Kurzfristige Personalguthaben	- 13 000.00						Abbau Ferien- und Gleitzeitsaldo
200.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	47 152.90		47 000		46 166.70		
200.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	81 810.45		81 900		70 991.75		
200.3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	7 446.95		8 000		7 292.35		
200.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1 082.68		10 000		400.00		
200.3100.00	Büromaterial	798.05		500		1 058.15		
200.3102.00	Drucksachen, Publikationen	194.60		700		63.00		
200.3130.00	Dienstleistungen Dritter	1 466.45		7 000		982.54		
200.3132.00	Honorare Externe	10 985.30		25 000		6 619.55		Weniger externe Beratung beigezogen
200.3134.00	Sachversicherungsprämien	64 758.70		67 000		65 711.60		
200.3170.00	Reisekosten und Spesen	3 441.25		5 500		2 247.90		
200.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	133.35		5 000		150.60		
200.4120.00	Konzessionen		- 117 969.59				247 144.42	WWZ hat im Vorjahr zu viel zurückbezahlt
200.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		19 629.95		3 000		5 833.40	Überschussbeteiligung Versicherungsberatung
200.4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		62.45		100		61.20	
200.4699.00	Rückverteilung		14 900.35		15 000		13 674.60	
210	Betreibungsamt	76 272.00		80 000		76 272.00		
210.3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	76 272.00		80 000		76 272.00		
220	Finanzerfolg	173 869.26	534 202.50	185 500	114 600	217 176.45	210 778.86	
220.3130.00	Dienstleistungen Dritter	3 231.70		5 000		3 369.55		
220.3406.00	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	159 606.00		162 000		170 000.00		
220.3409.00	Übrige Passivzinsen	5 160.00		5 000		2 296.00		
220.3499.00	Übriger Finanzaufwand			1 000		30 000.00		
220.3940.00	IV kalk. Zinsen und Finanzaufwand	5 871.56		12 500		11 510.90		
220.4402.00	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen		405 274.50		51 200		127 508.86	Höhere Zinserträge
220.4409.00	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		81 600.00		60 800		90 600.00	Zinserträge auf Darlehen
220.4440.00	Marktwertanpassungen Wertschriften		47 328.00				- 7 330.00	Gemäss Steuer-Kursliste Kanton Zug
220.4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand				2 600			
260	Steuern	412 377.00	25 943 028.39	252 000	22 216 000	230 009.00	24 339 099.69	
260.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	35 433.50		50 000		23 104.60		Gemäss kantonomer Steuerabrechnung
260.3499.00	Übriger Finanzaufwand	177 700.45		2 000				Gemäss kantonomer Steuerabrechnung
260.3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	199 243.05		200 000		206 904.40		
260.4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen		14 437 608.60		14 400 000		13 368 588.28	
260.4001.00	Vermögenssteuer natürliche Personen		3 588 901.30		3 550 000		3 321 827.20	
260.4002.00	Quellensteuer natürliche Personen		338 286.34		800 000		869 986.71	Gemäss kantonomer Steuerabrechnung
260.4009.00	Nach- und Strafsteuer		93 675.95		100 000		78 581.65	
260.4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen		934 532.75		880 000		838 579.35	
260.4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen		250 356.60		230 000		228 595.70	
260.4022.00	Vermögensgewinnsteuern		3 449 017.20		2 000 000		5 218 644.15	Gemäss kantonomer Steuerabrechnung
260.4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern		1 660 431.10		200 000		338 925.30	Gemäss kantonomer Steuerabrechnung
260.4033.00	Hundesteuer		53 325.00		53 000		53 250.00	
260.4290.00	Übrige Entgelte				1 000			
260.4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		36 893.55		2 000		22 121.35	Gemäss kantonomer Steuerabrechnung
260.4621.00	von Kantonen und Konkordaten		1 100 000.00					Steuergesetzänderung
270	Finanzausgleich		22 137 448.00	1 629 000	22 137 000	1 582 869.00	18 814 605.00	
270.3621.00	an Kantone und Konkordate			1 629 000		1 582 869.00		Steuergesetzänderung
270.4621.00	von Kantonen und Konkordaten		22 137 448.00		22 137 000		18 814 605.00	

Kontonummer	Name	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
280	Liegenschaften Verwaltungsvermögen	655 983.47	40 935.95	125 800	37 500	110 544.53	32 240.35	
280.3120.00	Ver- und Entsorgung	15 551.10		20 900		18 759.10		
280.3132.00	Honorare Externe	276.00		2 000		178.00		
280.3134.00	Sachversicherungsprämien	2 598.30		2 500		2 502.05		
280.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	106 570.17		73 500		53 356.63		Erhöhter allgemeiner Unterhaltsaufwand Abschreibungen gemäss Anlagebuchhaltung
280.3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	130 132.80		22 000		27 266.45		
280.3830.00	Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen VV	396 000.00						
280.3910.00	IV Dienstleistungen	4 234.95		4 300		7 219.00		
280.3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	620.15		600		846.60		
280.4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		24 815.80		29 700		25 520.30	
280.4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV		9 324.10					
280.4489.00	Übrige Erträge von gemieteten Liegenschaften		6 796.05		7 800		6 720.05	
281	Gemeindehaus	331 314.51		349 800		672 114.73		
281.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	53 888.25		54 000		54 504.20		
281.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	4 317.20		4 400		4 365.80		
281.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7 612.20		7 700		6 794.50		
281.3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	1 472.95		1 500		1 448.05		
281.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5 705.90		6 600		5 841.40		
281.3120.00	Ver- und Entsorgung	21 667.20		41 200		34 168.50		Abrechnung Strom Provisorien
281.3130.00	Dienstleistungen Dritter	6 322.50		13 900		37 586.85		
281.3134.00	Sachversicherungsprämien	8 665.21		8 300		8 284.52		
281.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	23 534.10		9 300		401 636.51		Ergänzungen beim Provisorium Alter Turnplatz
281.3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	197 174.40		200 000		114 714.40		
281.3910.00	IV Dienstleistungen	832.65		2 600		2 479.25		
281.3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	121.95		300		290.75		
282	Haus Lorze	40 067.30	28 560.00	35 900	28 600	47 107.82	26 578.80	
282.3120.00	Ver- und Entsorgung	22 043.25		17 600		14 178.65		
282.3130.00	Dienstleistungen Dritter			400		1 790.95		
282.3134.00	Sachversicherungsprämien	2 850.15		2 800		2 724.97		
282.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15 173.90		14 800		28 087.35		
282.3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten			300		34.20		
282.4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		28 560.00		28 600		26 578.80	
283	AEGERIHALLE	1 049 795.33	494 505.05	1 033 700	511 000	895 321.40	425 495.35	
283.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	384 704.25		371 000		364 704.20		
283.3010.01	Kurzfristige Personalguthaben	8 000.00				- 1 000.00		
283.3010.90	Rückerstattung EO, Versicherung	- 4 361.95						
283.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	29 266.05		32 000		28 793.90		
283.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	45 235.85		51 500		39 620.80		
283.3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	10 654.30		11 000		10 086.55		
283.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	397.45		2 800		4 168.95		
283.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	24 799.04		34 800		20 922.65		Allgemeiner Minderaufwand
283.3110.00	Büromöbel und -geräte	20 555.30		18 400		1 711.18		
283.3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	44 673.19		42 000		56 696.30		
283.3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge			1 500		1 119.55		
283.3120.00	Ver- und Entsorgung	85 446.30		97 900		85 701.50		Weniger Energiekosten Mehraufwand Gagen
283.3130.00	Dienstleistungen Dritter	93 361.96		55 400		54 727.94		
283.3134.00	Sachversicherungsprämien	22 093.71		20 700		20 580.54		
283.3137.00	Steuern und Abgaben	443.00		500		443.00		
283.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	209 435.66		239 700		167 635.64		LED Saal noch nicht ausgeführt
283.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2 973.70		500		2 973.75		
283.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	35 666.47		28 000		14 165.55		
283.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	26 510.35		25 000		22 204.20		

Kontonummer	Name	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
283.3910.00	IV Dienstleistungen	8 670.95		900		58.35		
283.3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	1 269.75		100		6.85		
283.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		9 675.35		10 000		8 580.90	
283.4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		11 155.70		12 000		11 369.25	
283.4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		251 107.60		250 000		200 750.20	
283.4910.00	IV Dienstleistungen		139 043.40		131 000		126 152.00	
283.4930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten		83 523.00		108 000		78 643.00	Interne Kostenumlage gemäss effektivem Aufwand
284	Werkgebäude	775 684.58	66 022.10	1 708 000	72 800	1 548 789.70	69 782.03	
284.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	38 000.00		38 000		38 000.00		
284.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	2 800.00		2 800		2 800.00		
284.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5 300.00		5 300		5 200.00		
284.3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	900.00		900		900.00		
284.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7 127.28		12 600		9 780.55		
284.3110.00	Büromöbel und -geräte	5 121.15		6 500		347.70		
284.3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1 017.00		1 000		10 496.20		
284.3120.00	Ver- und Entsorgung	56 382.60		57 800		48 931.80		
284.3130.00	Dienstleistungen Dritter	11 256.12		6 800		4 635.45		
284.3134.00	Sachversicherungsprämien	13 726.17		13 200		13 121.56		
284.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	237 346.46		219 800		79 405.21		
284.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte		2 000			1 913.83		
284.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2 982.25		4 300		813.95		
284.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	27 471.00		27 300		27 471.00		
284.3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	339 000.00		1 282 000		1 283 431.60		Abschreibungen gemäss Anlagebuchhaltung
284.3910.00	IV Dienstleistungen	23 773.30		24 400		19 279.95		
284.3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	3 481.25		3 300		2 260.90		
284.4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		20 654.10		31 300		22 758.33	Minderertrag Vermietungen
284.4910.00	IV Dienstleistungen		15 152.00		10 000		14 365.37	
284.4930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten		30 216.00		31 500		32 658.33	
285	Krippengebäude	359 077.73	62 333.33	260 600		154 971.17		
285.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	39 923.05		55 000		39 686.70		Verzögerter Betriebsstart
285.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	3 125.30		4 400		3 284.05		
285.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4 751.10		6 600		4 692.40		
285.3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	898.95		1 600		1 095.50		
285.3120.00	Ver- und Entsorgung	37 663.50		50 300		42 057.60		Tiefere Energiekosten
285.3130.00	Dienstleistungen Dritter	9 371.60		7 600		8 419.95		
285.3134.00	Sachversicherungsprämien	3 978.56		4 200		1 718.52		
285.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	73 797.89		60 000		48 159.95		Mehraufwand Optimierungen Umgebungen Kinderkrippen
285.3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	147 226.78		70 000		5 498.05		Abschreibungen gemäss Anlagebuchhaltung
285.3830.00	Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen VV	35 000.00						
285.3910.00	IV Dienstleistungen	2 914.25		600		320.85		
285.3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	426.75		300		37.60		
285.4893.00	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK		62 333.33					Aufteilung Ludothek/Kinderkrippe
286	Sportanlagen	24 575.45		41 800		24 901.45		
286.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1 767.45		4 500		2 497.85		
286.3120.00	Ver- und Entsorgung	230.30						
286.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	5 461.30		13 600		10 630.90		Unterhalt Rasen kleiner (wetterbedingt)
286.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			1 000				
286.3910.00	IV Dienstleistungen	14 930.10		20 000		10 310.85		
286.3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	2 186.30		2 700		1 209.10		

Kontonummer	Name	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
287	Sportanlagen regional	249 191.77	62 241.60	341 000	33 000	235 389.41	54 619.95	
287.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9 429.15		15 000		13 830.85		
287.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	636.55		1 200		1 238.80		
287.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1 150.40		2 200		1 842.55		
287.3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	225.55		400		379.45		
287.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	16 426.45		20 300		10 820.45		
287.3120.00	Ver- und Entsorgung	2 647.30		8 500		3 262.80		
287.3132.00	Honorare Externe	15 162.15		10 000		19 607.00		Lärmschutzmassnahmen noch nicht ausgeführt
287.3134.00	Sachversicherungsprämien	472.37		5 500		67.11		
287.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	95 911.90		83 600		102 223.15		Gesamtaufwand; Beteiligung Oberägeri in Konto 4632
287.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	61 050.85		125 100		18 158.50		Lärmschutzmassnahmen noch nicht ausgeführt
287.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	12 500.00		14 500		12 500.00		
287.3632.00	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	3 000.00		3 000		3 000.00		
287.3910.00	IV Dienstleistungen	26 673.20		45 500		43 372.55		Interne Kostenumlage gemäss effektivem Aufwand
287.3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	3 905.90		6 200		5 086.20		
287.4632.00	Beiträge von Gemeinden/Zweckverbänden		62 241.60		33 000		54 619.95	Ertrag Kostenbeteiligungen Oberägeri LED-Umrüstung
288	Strandbad	212 523.98	147 801.50	273 800	160 500	280 916.79	166 792.75	
288.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	53 730.90		80 000		57 851.00		Wetterabhängig
288.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	3 853.70		6 000		4 146.55		
288.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17 674.80		4 000		3 034.20		Nachzahlung aus Vorjahren
288.3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	697.35		1 200		750.25		
288.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2 365.00		3 000		2 662.50		
288.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4 943.45		8 200		6 148.49		
288.3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	8 426.61		11 500		15 108.52		
288.3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	600.50		500		665.50		
288.3120.00	Ver- und Entsorgung	8 195.30		9 600		15 519.30		
288.3130.00	Dienstleistungen Dritter	40 661.84		50 800		44 957.46		Kein Einsatz Securitas; eigenes Personal
288.3134.00	Sachversicherungsprämien	2 050.87		2 000		1 824.90		
288.3137.10	Pauschalsteuer	5 027.23				5 369.67		
288.3140.00	Unterhalt an Grundstücken	8 423.70		14 900		9 941.75		
288.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	30 049.40		20 400		82 710.10		
288.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			500				
288.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5 283.68		6 000		6 062.40		
288.3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen			25 000				Investition noch nicht abgeschlossen
288.3910.00	IV Dienstleistungen	17 916.10		26 600		21 627.95		
288.3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	2 623.55		3 600		2 536.25		
288.4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		11 930.20		15 500		13 373.95	
288.4472.10	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV mit MWST		135 871.30		145 000		153 418.80	
289	Zivilschutzanlagen	5 428.80		7 400		3 190.80		
289.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			200				
289.3120.00	Ver- und Entsorgung	3 279.70		4 500		2 080.95		
289.3134.00	Sachversicherungsprämien	1 129.05		1 100		1 077.30		
289.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	756.70		1 000				
289.3910.00	IV Dienstleistungen	229.70		500		29.15		
289.3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	33.65		100		3.40		
290	Liegenschaften Finanzvermögen	36 609.60	1 560.00	140 500	2 100	5 113.15	2 160.00	
290.3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	36 609.60		140 500		5 113.15		Projekt Sonnmattliweg wird durch Baugenossenschaft erstellt
290.4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		1 560.00		2 100		2 160.00	

Kontonummer	Name	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
291	Bühlhof	29 601.35	55 200.00	26 500	55 200	16 078.69	55 200.00	
291.3134.00	Sachversicherungsprämien	1 242.00		1 200		1 181.94		
291.3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	7 000.00				10 255.00		
291.3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	19 927.50		23 500		3 031.05		
291.3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand FV			1 000		714.55		
291.3910.00	IV Dienstleistungen	1 248.95		700		802.10		
291.3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	182.90		100		94.05		
291.4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		55 200.00		55 200		55 200.00	
292	Schönenbüel	13 742.24	70 251.65	21 600	65 000	86 816.07	70 034.90	
292.3134.00	Sachversicherungsprämien	1 697.19		1 700		1 571.07		
292.3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	2 757.25		7 300		77 914.65		
292.3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	8 399.10		12 400		7 102.25		
292.3910.00	IV Dienstleistungen	775.20		100		204.15		
292.3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	113.50		100		23.95		
292.4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		70 251.65		65 000		70 034.90	
294	Kiosk und Minigolf	94 753.20	12 566.00	94 900	11 200	84 706.36	12 000.00	
294.3120.00	Ver- und Entsorgung	6 984.15		8 700		7 861.95		
294.3134.00	Sachversicherungsprämien	482.26		500		461.00		
294.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	11 286.79		9 700		20 648.43		
294.3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	76 000.00		76 000		55 734.98		
294.4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		12 000.00		11 200		12 000.00	
294.4489.00	Übrige Erträge von gemieteten Liegenschaften		566.00					
295	Aegeribad	762 428.54		1 026 000		863 494.85		
295.3635.01	Beitrag an Ägeribad Defizit	265 632.14		519 000		411 750.45		Gemäss Abrechnung Ägeribad AG
295.3635.02	Beitrag an Ägeribad Abschreibungen	496 796.40		507 000		451 744.40		
296	Chilematt Tiefgarage		38 670.90		11 000		17 614.60	
296.4451.00	Erträge aus Beteiligungen VV		38 670.90		11 000		17 614.60	Gemäss Abrechnung Alfred Müller AG

Kontonummer Name		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3	Bildung	25 924 186.26	9 262 172.70	25 968 200	8 987 200	23 863 174.03	8 482 436.81	
300	Schulleitung und Verwaltung	1 966 125.07	603 034.88	1 980 400	481 200	1 721 995.47	442 945.36	
300.3000.00	Löhne Behörden und Funktionäre	6 598.95		7 000		3 225.40		
300.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1 402 005.00		1 382 000		1 261 798.95		
300.3010.01	Kurzfristige Personalguthaben	13 000.00				- 4 000.00		
300.3010.90	Rückerstattung EO, Versicherung	- 18 839.20				- 14 138.00		Höherer Ferien- und Gleitzeitsaldo Rückerstattung EO
300.3020.00	Löhne der Lehrkräfte	51 746.55		40 000		24 760.95		Teilweise doppelter Lohn aufgrund Stellenwechsel
300.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	113 837.50		116 000		98 784.95		
300.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	199 351.90		185 000		162 024.40		
300.3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	18 304.20		20 000		15 777.50		
300.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	8 691.65		12 000		5 166.05		
300.3091.00	Personalwerbung	6 139.10		8 800		9 623.20		
300.3099.00	Übriger Personalaufwand	7 517.20		7 000		5 841.50		
300.3100.00	Büromaterial	9 286.65		10 600		13 424.50		
300.3102.00	Drucksachen, Publikationen	6 698.15		13 600		5 239.60		
300.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1 718.00		2 000		1 635.37		
300.3110.00	Büromöbel und -geräte	11 603.28		11 000		20 658.20		
300.3130.00	Dienstleistungen Dritter	14 867.89		11 000		10 392.95		
300.3132.00	Honorare Externe	11 859.55		12 000		16 822.10		
300.3137.00	Steuern und Abgaben	2 685.00		3 000		2 564.65		
300.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	37 477.10		28 000		31 411.00		
300.3170.00	Reisekosten und Spesen	2 726.00		3 500		3 627.00		
300.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1 196.00						
300.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	29 848.60		33 000		22 271.70		
300.3910.00	IV Dienstleistungen	12 965.00		26 000		10 742.50		
300.3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	14 841.00		48 900		14 341.00		Weniger Anlässe der Schule in der Ägerihalle/Kultroom als im Vorjahr
300.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		37 477.10		25 000		31 375.45	Zusätzliche Kopiergeräte (Schuldienste, Lernlandschaft Oberstufe)
300.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		565 557.78		456 200		411 569.91	Höhere Beiträge des Kantons aufgrund Erhöhung Pauschale und mehr Schülerinnen und Schüler
305	Informatik	374 233.55		390 000		462 370.86		
305.3113.00	Hardware	198 669.55		186 000		289 872.59		
305.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	114 469.27		142 000		122 987.97		Weniger externe Support-Leistungen
305.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	20 957.22		20 000		23 414.39		
305.3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	40 137.51		42 000		26 095.91		
310	Kindergarten	1 193 197.46	572 542.77	1 300 800	670 000	1 186 052.30	606 578.11	
310.3020.00	Löhne der Lehrkräfte	965 093.65		1 088 000		976 728.20		
310.3020.90	Rückerstattung EO, Versicherung			- 40 000		- 5 816.75		
310.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	75 337.05		84 000		77 684.85		
310.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	94 706.60		101 000		89 434.80		
310.3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	12 416.60		15 500		12 607.90		
310.3104.00	Lehrmittel	39 179.61		43 700		33 225.85		
310.3110.00	Büromöbel und -geräte	5 302.10		4 600		1 617.45		
310.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	661.85		3 000		70.00		
310.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00		1 000		500.00		
310.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		572 542.77		670 000		606 578.11	Höhere Beiträge des Kantons aufgrund Erhöhung Pauschale und mehr Schülerinnen und Schüler

Kontonummer	Name	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
320	Primarstufe	5 544 504.77	2 533 043.49	5 636 500	2 480 000	5 362 250.79	2 257 637.04	
320.3020.00	Löhne der Lehrkräfte	4 466 033.70		4 620 000		4 307 870.05		
320.3020.90	Rückerstattung EO, Versicherung	- 45 674.40		- 110 000		- 19 760.60		
320.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	351 987.80		360 000		341 035.15		
320.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	452 156.70		439 500		417 163.20		
320.3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	56 571.75		65 000		54 749.45		
320.3104.00	Lehrmittel	191 300.51		195 000		193 589.63		
320.3110.00	Büromöbel und -geräte	69 291.41		51 000		51 380.66		Klavier für Singsaal
320.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2 337.30		15 000		14 905.65		Viel weniger Ersatzbeschaffungen und Reparaturen als erwartet
320.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00		1 000		500.00		
320.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		2 533 043.49		2 480 000		2 257 637.04	
325	Oberstufe	3 572 560.61	1 459 562.45	3 357 900	1 500 000	3 157 898.00	1 415 857.58	
325.3020.00	Löhne der Lehrkräfte	2 770 424.50		2 675 000		2 478 564.65		
325.3020.90	Rückerstattung EO, Versicherung	- 1 815.60		- 70 000		- 19 953.80		
325.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	218 639.55		192 000		196 072.60		
325.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	322 983.35		278 000		266 181.55		
325.3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	35 505.95		31 000		31 832.90		
325.3104.00	Lehrmittel	106 424.71		123 200		98 044.85		Weniger Verbrauchsmaterial angeschafft und Lehrmittel günstiger eingekauft, als vorangeschlagen
325.3110.00	Büromöbel und -geräte	111 586.55		113 300		97 746.15		
325.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	8 811.60		15 400		8 909.10		
325.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1 459 562.45		1 500 000		1 415 857.58	
330	Musikschule	2 314 080.32	1 379 771.57	2 291 500	1 301 000	2 166 762.09	1 364 924.34	
330.3020.00	Löhne der Lehrkräfte	1 821 654.35		1 820 000		1 740 015.95		
330.3020.90	Rückerstattung EO, Versicherung	- 11 424.00		- 20 000		- 29 744.00		
330.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	141 770.75		145 000		136 316.95		
330.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	220 994.90		197 000		193 270.65		
330.3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	23 131.40		25 000		21 534.85		
330.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7 428.15		9 800		5 591.10		
330.3100.00	Büromaterial	3 239.45		3 000		2 577.25		
330.3102.00	Drucksachen, Publikationen	4 820.36		1 200		1 905.93		
330.3104.00	Lehrmittel	1 125.11		9 800		1 495.11		
330.3110.00	Büromöbel und -geräte	39 628.95		39 300		31 505.40		
330.3130.00	Dienstleistungen Dritter	70.95						
330.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	8 621.00		8 600		12 595.20		
330.3170.00	Reisekosten und Spesen	304.40		2 000		306.85		
330.3171.00	Musikschulveranstaltungen	9 700.20		5 800		9 766.85		
330.3171.80	Jugendmusik Ägerital	1 621.50		2 500		2 919.40		
330.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	17 952.20		22 200		17 212.55		
330.3632.00	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	23 440.65		20 300		19 492.05		
330.4230.00	Schulgelder		420 512.35		440 000		426 571.95	
330.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1 750.00		2 600		2 265.00	
330.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		14 523.90		22 500		10 297.15	
330.4309.00	Musikschulveranstaltungen		10 199.89		3 800		7 771.95	
330.4309.80	Jugendmusik Ägerital		2 061.95		1 900		4 046.60	
330.4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK				200			
330.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		930 723.48		830 000		913 971.69	Teuerungsausgleich neu aufgerechnet. Mehr Unterricht

Kontonummer	Name	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
340	Schuldienste	3 161 867.49	1 711 304.95	3 215 800	1 452 900	2 605 552.54	1 468 613.55	
340.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	96 459.00		131 000		44 132.00		
340.3020.00	Löhne der Lehrkräfte	2 293 367.15		2 317 000		1 968 518.00		
340.3020.90	Rückerstattung EO, Versicherung	- 23 335.00		- 20 000		- 44 286.90		
340.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	191 336.85		190 000		153 605.45		
340.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	277 070.20		250 000		222 046.10		
340.3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	30 316.20		32 000		25 039.45		
340.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	86 256.97		112 000		60 896.20		Geringere Kosten für interne Lehrpersonen-Weiterbildungen, weniger Pädagogische Hochschulkurse
340.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1 095.15		2 000		1 206.35		
340.3104.00	Lehrmittel	20 498.32		23 000		18 611.44		
340.3110.00	Büromöbel und -geräte	1 833.00		1 800				
340.3132.00	Honorare Externe	11 096.45		12 000		8 174.70		
340.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	15 473.00		15 000		15 297.70		
340.3632.00	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	160 400.20		150 000		126 215.05		
340.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		15 970.55				1 426.80	Rückerstattungen Intensivweiterbildungen
340.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1 153 914.45		1 200 000		1 086 819.75	
340.4632.00	Beiträge von Gemeinden/Zweckverbänden		541 419.95		252 900		380 367.00	Höherer Anteil Integrativer Sonderschülerinnen und Schüler als erwartet
350	Tagesbetreuung	904 224.55	374 655.25	862 900	400 000	790 885.64	361 861.05	
350.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	533 175.40		504 000		481 355.85		
350.3010.01	Kurzfristige Personalguthaben	3 000.00				- 16 000.00		
350.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	42 710.75		40 000		38 490.95		
350.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	64 660.80		59 600		53 255.25		
350.3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	6 903.90		6 300		6 247.80		
350.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	9 101.95		18 000		4 076.90		
350.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	220 600.95		200 000		185 523.35		Höhere Cateringkosten
350.3104.00	Lehrmittel	7 067.66		7 000		4 109.05		
350.3110.00	Büromöbel und -geräte	9 213.59		10 000		32 017.49		
350.3130.00	Dienstleistungen Dritter	271.55		10 000		1 221.20		
350.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	769.15						
350.3170.00	Reisekosten und Spesen	177.50		1 000		122.30		
350.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	6 571.35		7 000		1 297.50		
350.4230.00	Schulgelder		374 655.25		400 000		361 861.05	
360	Schulgesundheitsdienst	95 063.55		124 200		119 389.40		
360.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	3 510.35		6 600		4 163.30		
360.3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen			100		0.40		
360.3132.00	Honorare Externe	72 058.30		102 500		100 608.25		Budgetierte Tarifierung ist noch nicht erfolgt
360.3637.00	Beiträge an private Haushalte	19 494.90		15 000		14 617.45		

Kontonummer	Name	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
370	Volksschule sonstiges	217 447.46	38 028.30	284 000	49 000	324 006.40	53 766.40	
370.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	36.05				6 383.15		
370.3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	4.80				1 046.50		
370.3130.00	Dienstleistungen Dritter	60 799.80		83 000		80 390.35		Weniger Eintritte Ägeribad, Projekte Oberstufe und MS II nicht voll ausgeschöpft
370.3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	151 532.71		196 000		142 295.85		Subventionsbeiträge für Klassenlager, Schneesportlager und Sportwoche sind tieferausgefallen als erwartet.
370.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5 074.10		5 000		4 300.15		Sneesportlager aufgrund dynamischer Preise viel günstiger als berechnet
370.4230.00	Schulgelder		28 880.00		30 000		29 647.00	
370.4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		9 148.30		15 000		8 668.40	
370.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten				4 000		15 451.00	
380	Sonderschule	2 590 848.56	45 699.50	2 460 000	42 000	2 595 290.43	32 389.35	
380.3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	2 590 848.56		2 460 000		2 595 290.43		
380.4612.00	Entschädigungen von Gemeinden/Zweckverbänden		45 699.50		42 000		32 389.35	
390	Schulliegenschaften	3 990 032.87	544 529.54	4 064 200	611 100	3 370 720.11	477 864.03	
390.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1 047 699.00		1 045 000		994 164.25		
390.3010.01	Kurzfristige Personalguthaben	19 000.00				- 19 000.00		Höherer Ferien- und Gleitzeitsaldo
390.3010.90	Rückerstattung EO, Versicherung	- 18 213.40		- 5 000		- 886.40		
390.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	81 027.00		81 000		85 603.05		
390.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	122 758.95		128 500		119 198.05		
390.3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	26 494.20		27 000		26 179.75		
390.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7 243.20		13 800		4 452.75		
390.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	56 758.90		91 900		60 634.60		Minderaufwand
390.3104.00	Lehrmittel	11 525.90		14 400		5 866.75		
390.3110.00	Büromöbel und -geräte	4 693.85		4 000		2 204.15		
390.3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	44 940.10		64 800		35 979.85		Minderaufwand Putzmaschine; keine Tischtennis-Tische
390.3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	12 076.00		10 000		2 890.85		
390.3120.00	Ver- und Entsorgung	354 709.20		391 600		331 994.40		
390.3130.00	Dienstleistungen Dritter	64 386.02		69 600		60 751.66		
390.3134.00	Sachversicherungsprämien	82 788.57		83 000		92 993.88		
390.3137.00	Steuern und Abgaben	967.00		1 000		967.00		
390.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1 044 580.35		1 350 100		798 136.70		Minderaufwand LED; ausstehende Arbeiten LED
390.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	455.10		6 000		991.70		
390.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	33 934.50		33 500		14 250.80		
390.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	19 720.00		14 700		18 640.00		
390.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	110.90		500		1 001.25		
390.3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	945 476.53		624 000		685 950.92		Abschreibungen gemäss Anlagebuchhaltung
390.3910.00	IV Dienstleistungen	24 895.50		13 000		44 253.30		Interne Kostenumlage gemäss effektivem Aufwand
390.3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	2 005.50		1 800		3 500.85		
390.4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		36 078.75		38 100		32 257.77	
390.4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		6 852.10		10 000		29 420.12	
390.4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV		23 598.69		20 000		16 186.14	
390.4893.00	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK		478 000.00		535 000		400 000.00	Abbau Vorfinanzierung gemäss HRM2
390.4910.00	IV Dienstleistungen				8 000			

Kontonummer Name		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4	Bau	10 235 320.21	3 640 651.56	11 010 900	3 540 800	8 716 516.00	3 578 863.82	
400	Verwaltung	1 667 228.93	111 278.20	2 154 600	100 000	1 431 549.89	211 617.40	
400.3000.00	Löhne Behörden und Funktionäre	8 977.65		12 500		10 532.80		
400.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	898 587.55		950 000		917 713.45		
400.3010.01	Kurzfristige Personalguthaben	9 000.00				- 2 000.00		
400.3010.90	Rückerstattung EO, Versicherung	2 599.00				- 12 307.05		
400.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	72 026.00		77 000		72 770.55		
400.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	125 908.65		133 500		116 107.50		
400.3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	23 996.25		25 000		23 811.10		
400.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	11 173.40		8 400		4 918.65		
400.3102.00	Drucksachen, Publikationen	14 005.70		16 000		6 231.70		
400.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	5 390.15		6 300		5 375.55		
400.3130.00	Dienstleistungen Dritter	87 754.13		195 300		129 290.84		Weniger Kommunikationskosten; weniger Rechtsberatung; Dorfmodell sistiert
400.3132.00	Honorare Externe	33 740.60		60 000		17 384.20		Weniger Gutachten / Machbarkeitsstudien
400.3170.00	Reisekosten und Spesen	1 167.60		4 500		2 705.75		
400.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	993.75		1 000		1 436.30		
400.3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen			270 000				Projekt noch nicht abgeschlossen
400.3632.00	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	235 121.00		246 000				
400.3635.00	Beiträge an private Unternehmungen			2 000		3 123.00		
400.3637.00	Beiträge an private Haushalte	1 321.65		31 500		23 985.65		Keine Abrechnungen über schützenswürdige Bauten
400.3910.00	IV Dienstleistungen	120 685.70		102 000		95 895.45		Interne Kostenumlage gemäss effektivem Aufwand
400.3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	14 780.15		13 600		14 574.45		
400.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		111 278.20		100 000		211 617.40	
410	Werkdienst	2 396 244.74	2 020 670.60	2 437 100	1 838 000	2 182 884.34	1 955 872.90	
410.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1 410 496.00		1 465 000		1 398 197.60		
410.3010.01	Kurzfristige Personalguthaben	5 000.00				12 000.00		
410.3010.90	Rückerstattung EO, Versicherung	- 6 051.60		- 20 000		- 12 000.20		
410.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	110 971.45		116 000		111 340.70		
410.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	153 641.45		162 700		143 904.15		
410.3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	37 894.00		36 000		35 578.70		
410.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3 667.25		6 800		10 797.45		
410.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	56 273.90		66 500		90 143.95		Treibstofflager nicht aufgefüllt im Herbst (Tankrevision 2025)
410.3102.00	Drucksachen, Publikationen	314.65		200		66.00		
410.3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	180 487.24		268 200		63 726.10		Lieferverzögerung Ersatz VW-Transporter
410.3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	15 615.90		14 000		17 837.80		
410.3130.00	Dienstleistungen Dritter	19 160.10		20 900		21 988.45		
410.3134.00	Sachversicherungsprämien	11 037.75		14 000		13 709.72		
410.3137.00	Steuern und Abgaben	8 404.00		9 000		8 946.00		
410.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	378.70		800		1 164.75		
410.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	63 985.90		67 700		44 452.92		
410.3170.00	Reisekosten und Spesen	1 978.90		2 000		1 801.05		
410.3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	148 845.40		46 000		53 322.15		Abschreibungen gemäss Anlagebuchhaltung
410.3830.00	Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen VV	29 000.00						
410.3910.00	IV Dienstleistungen	126 604.40		142 000		148 493.50		Interne Kostenumlage gemäss effektivem Aufwand
410.3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	18 539.35		19 300		17 413.55		
410.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		8 392.80				5 814.40	Wurde nicht budgetiert
410.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2 500.00				3 022.05	
410.4910.00	IV Dienstleistungen		1 753 066.80		1 611 000		1 742 676.45	
410.4930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten		256 711.00		227 000		204 360.00	Interne Kostenumlage gemäss effektivem Aufwand

Kontonummer	Name	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
420	Gemeindestrassen	2 239 640.09	2 662.00	2 241 500	6 000	1 686 418.81	9 369.35	
420.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	135 062.83		154 000		118 489.75		Weniger Verbrauchsmaterial bei den Strassen benötigt
420.3120.00	Ver- und Entsorgung	68 232.65		78 000		59 648.70		
420.3130.00	Dienstleistungen Dritter	282 195.71		267 000		232 083.01		
420.3132.00	Honorare Externe	163 971.80		282 500		227 756.25		Verkehrsberuhigungen tiefer abgerechnet; weniger Projekte ausgelöst
420.3141.00	Unterhalt Strassen	670 525.83		616 000		335 576.17		Mehr Projekte in Koordination mit Werke ausgeführt; unplanmässige Strassen-Entwässerungsspülungen
420.3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	130 560.95		243 000		146 591.15		Abschreibungen gemäss Anlagebuchhaltung
420.3632.00	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	164 959.15		184 000		143 749.15		
420.3830.00	Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen VV	157 000.00						
420.3910.00	IV Dienstleistungen	346 163.10		305 000		315 041.85		Interne Kostenumlage gemäss effektivem Aufwand
420.3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	120 968.07		112 000		107 482.78		
420.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2 662.00		6 000		9 369.35	
421	Kantonsstrassen	42 131.65	21 332.45	48 900	25 000	35 580.60	16 556.20	
421.3120.00	Ver- und Entsorgung	41 687.30		48 000		35 580.60		
421.3910.00	IV Dienstleistungen	387.60		800				
421.3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	56.75		100				
421.4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		21 332.45		25 000		16 556.20	
422	Anlagen	1 314 060.99	31 264.40	1 199 900	30 000	1 079 330.03	31 563.20	
422.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	60 235.10		60 000		71 966.00		Weniger Stromverbrauch an Festplatz Anschluss Birkenwäldli
422.3120.00	Ver- und Entsorgung	14 173.90		21 600		13 614.50		
422.3130.00	Dienstleistungen Dritter	10 308.95		12 500		4 447.55		Garderobe Birkenwäldli sistiert; Seefeldwiese später gestartet; Zentrumsplanung unter Budget
422.3132.00	Honorare Externe	191 195.70		275 000		4 514.75		
422.3140.00	Unterhalt an Grundstücken	176 930.43		174 000		243 403.84		
422.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	357 172.26		177 300		209 473.44		WC Schützenhaus höher als budgetiert
422.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	4 200.00		4 800		4 200.00		
422.3910.00	IV Dienstleistungen	436 686.10		418 600		472 922.90		
422.3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	63 158.55		56 100		54 787.05		
422.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		31 264.40		30 000		31 563.20	
430	Wasserversorgung	40 000.00		40 000		40 000.00		
430.3632.00	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	40 000.00		40 000		40 000.00		
440	Abwasserbeseitigung	1 424 005.86	1 426 381.91	1 403 300	1 403 300	1 277 141.47	1 277 141.47	
440.3120.10	Ver- und Entsorgung mit MWST	4 669.41		4 000		3 387.04		Mehraufwand/ Mehrlängen beim Kanal-TV
440.3130.10	Dienstleistungen Dritter mit MWST	138 010.04		128 400		148 352.04		HWS-Projekte vollständig in KST 460 gebucht; Projektierungsrückstand MWL Ahornstrasse
440.3132.10	Honorare Externe mit MWST	52 883.87		140 000		66 194.29		Anpassungen Kanalisation Zugerstrasse nicht budgetiert
440.3143.10	Unterhalt übrige Tiefbauten mit MWST	320 529.38		239 500		151 736.68		Abschreibungen gemäss Anlagebuchhaltung
440.3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	57 301.10		106 000		124 199.77		Buchung gemäss HRM2
440.3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	63 043.02						
440.3632.10	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände MWST	775 867.39		775 000		769 633.40		
440.3910.00	IV Dienstleistungen	10 207.00		6 800		12 206.80		
440.3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	1 494.65		1 000		1 431.45		
440.3940.00	IV kalk. Zinsen und Finanzaufwand			2 600				
440.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1 340 173.39		1 225 000		1 168 894.30	Mehrverbrauch Wasser, entsprechend mehr Einnahmen Kanalisationsgebühren
440.4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK				85 200		16 100.94	Geplante Buchung gemäss HRM2
440.4611.10	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten inkl. Mwst		10 059.44		10 100		10 096.80	

Kontonummer	Name	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
440.4930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten		70 277.52		70 500		70 538.53	
440.4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		5 871.56		12 500		11 510.90	
450	Abfallwirtschaft	549 388.79	10 310.00	722 200	72 500	605 757.76	60 527.00	
450.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1 953.49		4 000		3 525.91		
450.3102.00	Drucksachen, Publikationen			600				
450.3130.00	Dienstleistungen Dritter	31 235.50		55 000		39 204.85		Kleinere Mengen bei Papiersammlungen und Transport Kadaverentsorgung mit Oberägeri koordiniert Weniger UFC Neuerstellungen umgesetzt
450.3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	92 692.40		176 000		135 320.55		
450.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			500				
450.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	554.50		1 500		598.75		
450.3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	11 281.80		15 600		9 794.70		
450.3632.00	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	15 025.00		15 100		14 697.00		
450.3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	41 546.70		105 100		54 817.35		Höhere Erlöse Wertstoffe
450.3910.00	IV Dienstleistungen	309 742.20		307 000		311 293.85		
450.3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	45 357.20		41 800		36 504.80		
450.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10 310.00		72 500		60 527.00	Nur eine UFC-Rückerstattung angefallen
455	Umwelt und Energie	388 171.26	852.00	444 200		275 374.75	316.30	
455.3102.00	Drucksachen, Publikationen	743.75		1 500		569.80		
455.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	207.60		1 000		207.00		
455.3130.00	Dienstleistungen Dritter	134 662.01		220 000		20 687.30		Keine Vorinvestitionen Energieverbund Lutisbach angefallen Planung Energieverbund Lido aufgrund neuen Bewilligungsauflagen verzögert
455.3132.00	Honorare Externe	59 352.50		92 000		128 495.10		
455.3199.00	Übriger Betriebsaufwand			1 500		959.45		
455.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden/Zweckverbände	3 432.40		3 200		3 473.10		
455.3635.00	Beiträge an private Unternehmungen			25 000		49 986.00		Keine PV-Beitragsgesuche von Unternehmungen im Jahr 2024
455.3637.00	Beiträge an private Haushalte	189 773.00		100 000		70 997.00		Nur private PV-Beitragsgesuche und Erhöhung auf 100% der Gesuchssumme
455.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		852.00				316.30	
460	Gewässer	174 447.90	15 900.00	269 200	16 000	102 478.35	15 900.00	
460.3130.00	Dienstleistungen Dritter	88 302.50		120 000		80 301.75		HWS-Projekt Chlösterlibach erst im Variantenstadium
460.3142.00	Unterhalt Wasserbau	58 922.25		90 000		150.00		Einlaufbauwerk Nollenbach günstiger ausgeführt
460.3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen			35 000				Verzögerung bei der Investition
460.3503.00	Einlagen in übrige zweckgebundene Fremdmittel des FK	3 250.00		3 000		3 250.00		
460.3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	12 650.00		13 200		12 650.00		
460.3910.00	IV Dienstleistungen	9 876.85		7 000		5 483.55		
460.3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	1 446.30		1 000		643.05		
460.4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		15 900.00		16 000		15 900.00	
490.3130.00	Dienstleistungen Dritter			5 000				Ganze Kostenstelle noch nicht aktiviert, Ortsplanung noch nicht genehmigt
490.3132.00	Honorare Externe			5 000				
490.3140.00	Unterhalt an Grundstücken			5 000				
490.3511.00	Einlagen in Fonds des EK			15 000				
490.3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate			20 000				
490.4022.01	Vermögensgewinnsteuern aus Mehrwertabgabe				50 000			

Kontonummer	Name	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
5	Sicherheit und Dienste	2 137 342.00	679 042.32	1 915 900	581 200	1 451 709.67	781 349.77	
500	Verwaltung	53 412.60	7 989.14	59 600	7 500	58 861.10	6 262.64	
500.3000.00	Löhne Behörden und Funktionäre	193.20		2 000		386.40		
500.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	29 893.50		30 000		29 306.55		
500.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	2 309.50		2 400		2 284.40		
500.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4 462.05		4 600		4 299.50		
500.3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	360.00		400		357.05		
500.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	403.75		600				
500.3632.00	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	5 744.70		15 900		14 816.40		Weniger Ausgaben Fischereiwesen
500.3910.00	IV Dienstleistungen	8 585.25		2 500		6 351.90		
500.3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	1 460.65		1 200		982.00		
500.4120.00	Konzessionen		4 250.00		4 000		2 986.00	
500.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3 739.14		3 500		3 276.64	
510	Polizei	164 109.40	15 599.10	179 500	23 800	161 213.25	17 577.10	
510.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	50 614.30		55 000		50 457.80		
510.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	3 154.95		3 700		3 696.60		
510.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4 753.00		4 000		5 323.80		
510.3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	622.15		800		631.55		
510.3132.00	Honorare Externe	78 792.80		86 500		83 442.20		
510.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1 718.50		1 500		409.50		
510.3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	16 850.10		23 000		15 492.05		
510.3910.00	IV Dienstleistungen	6 632.40		4 400		1 575.05		
510.3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	971.20		600		184.70		
510.4120.00	Konzessionen		13 809.10		14 000		15 027.10	
510.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		930.00		2 500		1 930.00	
510.4270.00	Bussen		860.00		800		620.00	
510.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten				6 500			
520	Brandschutzkontrolle Berg	187 985.70	169 506.45	207 500	171 600	202 361.15	135 089.30	
520.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	152 340.50		152 000		148 847.40		
520.3010.01	Kurzfristige Personalguthaben	- 15 000.00				4 000.00		Abbau Ferien- und Gleitzeitsaldo
520.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	12 203.25		13 000		11 923.70		
520.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	22 148.00		22 300		20 097.90		
520.3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	4 319.30		4 200		4 100.80		
520.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	860.75		1 500		1 416.20		
520.3102.00	Drucksachen, Publikationen	544.15		700		926.85		
520.3130.00	Dienstleistungen Dritter	6 547.95		9 400		8 130.45		
520.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1 077.05		2 000		1 339.05		
520.3170.00	Reisekosten und Spesen	2 944.75		2 400		1 578.80		
520.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		34 004.50		37 500		34 604.85	
520.4612.00	Entschädigungen von Gemeinden/Zweckverbänden		112 097.30		108 000		77 339.10	
520.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		23 404.65		26 100		23 145.35	
530	Feuerwehr	960 088.34	301 325.60	759 100	233 000	625 252.77	271 022.95	
530.3000.00	Löhne Behörden und Funktionäre	271 655.80		244 200		209 892.70		Mehr Einsätze
530.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	60 443.50		61 000		54 249.00		
530.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	13 299.60		8 500		9 788.50		
530.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6 926.25		6 800		5 374.00		
530.3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	1 855.90		1 700		1 618.95		
530.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	11 069.60		10 500		5 275.00		
530.3100.00	Büromaterial	3 708.59		3 000		3 672.65		
530.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	11 754.23		21 000		9 510.13		
530.3102.00	Drucksachen, Publikationen	4 559.65		4 000		1 662.50		

Kontonummer	Name	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
530.3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	19 895.95		32 700		79 446.33		Höhere Lebensdauer Akkus; SRT Material wurde durch die GVZG übernommen
530.3112.00	Dienstkleider	44 668.45		70 000		13 718.00		Besser verhandelte Einkaufskonditionen
530.3120.00	Ver- und Entsorgung	249.50		200		198.50		
530.3130.00	Dienstleistungen Dritter	14 173.94		7 700		9 032.46		
530.3132.00	Honorare Externe	16 988.63		20 500		3 819.38		
530.3134.00	Sachversicherungsprämien	6 890.14		7 000		6 831.33		
530.3137.00	Steuern und Abgaben	116.00		100				
530.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	88.75						
530.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	229 466.86		167 000		82 980.38		Hydranten-Anschlüsse: Mehraufwand Korporation Unterägeri
530.3170.00	Reisekosten und Spesen	3 860.20		3 000		3 706.66		
530.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	698.60		300		800.00		
530.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	27 034.90		27 000		18 451.85		
530.3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	67 306.45		23 000				Abschreibungen gemäss Anlagebuchhaltung
530.3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	9 483.85		8 000		10 555.10		
530.3830.00	Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen VV	35 000.00						
530.3910.00	IV Dienstleistungen	85 547.70		20 000		84 115.05		Interne Kostenumlage gemäss effektivem Aufwand
530.3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	13 345.30		11 900		10 554.30		
530.4200.00	Ersatzabgaben		203 300.00		195 000		198 800.00	
530.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		39 798.30		6 000		31 495.85	Mehr verrechnete Einsätze
530.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		39 272.70		20 000		40 172.60	GVZG gewährte Rückerstattung von Kurskosten
530.4632.00	Beiträge von Gemeinden/Zweckverbänden		18 954.60		12 000		554.50	
540	Marktwesen	65 015.05	19 275.00	69 400	20 000	63 094.50	19 181.00	
540.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	33 827.00		35 000		32 640.75		
540.3910.00	IV Dienstleistungen	27 204.35		30 300		27 257.35		
540.3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	3 983.70		4 100		3 196.40		
540.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		19 275.00		20 000		19 181.00	
550	Schiesswesen	186 508.54	41 657.50	106 200		593.10		
550.3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	200.00		200		200.00		
550.3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	186 308.54		106 000				Zusätzlicher Beitrag an Sanierung Kleinkaliberstand
550.4632.00	Beiträge von Gemeinden/Zweckverbänden		41 657.50					Kostenanteil Gemeinde Oberägeri
555	Gemeindeführungsstab	53 267.67		55 100		5 903.65		
555.3000.00	Löhne Behörden und Funktionäre	4 147.40		7 100		5 005.80		
555.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	276.80		400		314.90		
555.3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	21.20		100		28.55		
555.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			1 500				
555.3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	48 666.62		45 000				
555.3130.00	Dienstleistungen Dritter	84.25		500				
555.3170.00	Reisekosten und Spesen	71.40		500		554.40		
560	Parkplatzbewirtschaftung	28 812.50	123 689.53	31 600	125 300	13 939.70	298 223.78	
560.3130.00	Dienstleistungen Dritter	23 160.45		26 600		9 563.80		
560.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5 652.05		5 000		4 375.90		
560.4200.00	Ersatzabgaben				4 000		176 000.00	
560.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		123 689.53		121 300		122 223.78	
570	Verkehrswesen	438 142.20		447 900		320 490.45	33 993.00	
570.3134.00	Sachversicherungsprämien	177.95		200		153.80		
570.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	240.00		500		240.00		
570.3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	2 177.80		1 500		1 164.25		
570.3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	415 698.00		423 000		267 497.75		
570.3910.00	IV Dienstleistungen	17 313.20		20 000		13 665.15		
570.3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	2 535.25		2 700		1 602.50		

Kontonummer Name		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
6	Soziales	7 842 993.15	2 129 941.26	7 589 400	1 853 900	7 655 036.41	1 956 351.84	
600	Verwaltung	677 930.73	12 904.00	793 600	12 000	731 087.42	12 575.75	
600.3000.00	Löhne Behörden und Funktionäre	1 738.80		3 000		2 511.60		
600.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	547 754.60		559 000		553 982.70		
600.3010.01	Kurzfristige Personalguthaben	- 30 000.00						Abbau Ferien- und Gleitzeitsaldo
600.3010.90	Rückerstattung EO, Versicherung	- 1 654.40				- 5 869.30		
600.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	43 490.00		46 000		42 760.75		
600.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	59 574.30		65 700		60 143.10		
600.3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	6 921.50		7 000		6 938.10		
600.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4 019.00		5 000		1 409.90		
600.3100.00	Büromaterial	565.25						
600.3102.00	Drucksachen, Publikationen			1 000		47.00		
600.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1 842.37		900		359.20		
600.3130.00	Dienstleistungen Dritter	11 771.16		41 700		28 364.09		Tiefere Ausgaben Strategie Altersversorgung Ägerital
600.3132.00	Honorare Externe	14 487.55		30 000		10 974.25		Tiefere Kommunikationskosten
600.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1 103.50		2 000		1 740.50		
600.3170.00	Reisekosten und Spesen	629.30		1 000		129.20		
600.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			1 600		0.20		
600.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4 273.85		5 600		6 594.08		
600.3632.00	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	3 230.60		3 000		2 317.70		
600.3910.00	IV Dienstleistungen	3 283.35		11 200		8 702.40		
600.3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	4 900.00		9 900		9 361.95		
600.4632.00	Beiträge von Gemeinden/Zweckverbänden		12 904.00		12 000		12 575.75	
610	Gesundheitsprävention	260 415.50	78 381.65	195 800	100 000	554 185.70	234 130.04	
610.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden/Zweckverbände	569.30		800		577.10		
610.3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	259 846.20		195 000		553 608.60		Mehr gesetzlich angeordnete Aufenthalte in Institutionen, Hoher Anteil Rückzahlung. Drogenentzug an Kanton
610.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		78 381.65		100 000		234 130.04	Budgetierung für Rückzahlung. Kanton zu hoch
620	Kranken- Alters- und Pflegeheime	2 217 788.00		2 140 000		2 212 425.90		
620.3634.20	Pflegebeiträge übrige	642 516.60		600 000		610 272.50		Mehr Platzierungen in aussergemeindlichen Altersinstitutionen
620.3634.21	Pflegebeiträge Chlösterli	1 404 280.80		1 400 000		1 436 394.60		
620.3634.60	Spezialisierte Langzeitpflege	170 990.60		140 000		158 280.20		Mehr Aufenthalte in spezialisierten Institutionen
625	Ambulante Krankenpflege	1 301 167.62		1 053 000		1 214 011.93		
625.3130.00	Dienstleistungen Dritter	95 643.95		81 000		41 637.05		Höhere Ausgaben Machbarkeitsstudie Ärztezentrum, mehr Geburten
625.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1 205 523.67		972 000		1 172 374.88		Anstieg der Spitexleistungen
640	Kinderkrippe und Kinderhorte	1 385 358.09	1 182 229.45	1 552 400	1 240 000	1 259 189.52	1 088 494.00	
640.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1 050 894.50		1 143 500		933 742.45		
640.3010.01	Kurzfristige Personalguthaben	- 10 000.00				6 000.00		Abbau Ferien- und Gleitzeitsaldo
640.3010.90	Rückerstattung EO, Versicherung	- 18 719.40		- 10 000				
640.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	80 612.25		93 000		74 169.65		
640.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	90 651.50		107 000		76 011.25		
640.3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	13 523.65		15 000		12 177.35		
640.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	8 834.75		16 700		6 957.20		
640.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	149 972.84		152 600		132 389.37		
640.3110.00	Büromöbel und -geräte	3 944.00		5 500				
640.3130.00	Dienstleistungen Dritter	1 102.40		2 000		899.00		
640.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	978.90		3 300				
640.3170.00	Reisekosten und Spesen	2 162.70		4 600		3 843.25		

Kontonummer	Name	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
640.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	11 400.00		19 200		13 000.00		
640.4230.60	Elternbeiträge		916 423.60		1 000 000		887 588.60	
640.4230.70	Elternbeiträge Oberägeri		200 639.05		200 000		169 978.20	
640.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		17 365.55		15 000		14 623.20	
640.4630.00	Beiträge vom Bund		39 329.25					
640.4632.00	Beiträge von Gemeinden/Zweckverbänden		8 472.00		25 000		16 304.00	Erweiterung dritter Standort noch nicht abgeschlossen Die Zahl der Familien in Oberägeri mit Betreuungsgutscheinen ist zurückgegangen
641	Tagesfamilien	74 602.55	49 087.55	140 100	100 000	116 820.90	93 975.45	
641.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	51 510.40		100 000		80 546.75		Weniger Kinder
641.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	4 101.85		8 100		6 369.30		
641.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7 766.25		12 000		14 955.30		
641.3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	657.30		1 500		1 048.20		
641.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			2 700				
641.3130.00	Dienstleistungen Dritter	1 317.35		800		977.95		
641.3170.00	Reisekosten und Spesen	9 249.40		15 000		12 923.40		
641.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		49 087.55		100 000		93 975.45	Weniger Betreuungsverhältnisse, demzufolge weniger Rückerstattungen
650	Alimentenbevorschussung und -inkasso	288 447.80	162 134.51	261 800	100 000	244 063.00	115 078.74	
650.3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	59 676.80		61 800		70 514.20		
650.3637.00	Beiträge an private Haushalte	228 771.00		200 000		173 548.80		Höhere Bevorschussungsausgaben
650.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		162 134.51		100 000		115 078.74	Höhere Rückerstattungen laufende und Vorjahre
670	Wirtschaftliche Hilfe	1 219 022.24	504 013.35	908 200	159 300	919 451.83	277 967.71	
670.3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	109 217.25		83 000		92 913.75		Mehrausgaben IT-Projekt ALK Zug (nicht budgetiert)
670.3632.00	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	54 524.89		33 800		41 314.15		Anstieg KK-Ausstände
670.3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	75 871.45		60 000		36 380.20		Anstieg Familienbegleitungen angeordnet von KESB
670.3637.00	Beiträge an private Haushalte	979 408.65		731 400		738 843.73		Höhere Ausgaben im Bereich der wirtschaftlichen Sozialhilfe
670.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		501 923.35		150 000		276 767.71	Höhere Einnahmen Rückerstattungen im Bereich der wirtschaftlichen Sozialhilfe
670.4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		2 090.00		9 300		1 200.00	
680	Jugendarbeit	299 064.12	131 070.75	365 700	142 600	301 948.51	126 210.15	
680.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	241 058.80		245 000		225 156.00		
680.3010.90	Rückerstattung EO, Versicherung	- 21 506.00						
680.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	17 328.05		20 000		17 901.70		
680.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	22 098.15		24 300		19 591.45		
680.3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	2 829.80		3 200		2 909.75		
680.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6 627.40		9 200		764.50		
680.3100.80	Büromaterial beide	9.95		1 000				
680.3101.60	Betriebs-, Verbrauchsmaterial U'ägeri	845.75		3 200		2 538.30		
680.3101.70	Betriebs-, Verbrauchsmaterial O'ägeri	505.95		2 000		650.05		
680.3101.80	Betriebs-, Verbrauchsmaterial beide	3 011.25		2 600		3 550.87		
680.3102.80	Drucksachen, Publikationen beide	1 016.21		2 500		928.00		
680.3103.80	Fachliteratur, Zeitschriften beide	460.10		400		545.09		
680.3109.60	Übriger Material-, Warenaufwand U'ägeri	1 216.55		1 000		1 445.90		
680.3109.70	Übriger Material-, Warenaufwand O'ägeri	1 026.00		1 300		2 341.70		
680.3109.80	Übriger Material-, Warenaufwand beide	608.70		1 000		191.15		
680.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	699.85				1 015.05		
680.3158.80	Unterhalt immaterielle Anlagen beide	713.46		1 300				
680.3160.60	Miete und Pacht Liegenschaften U'ägeri	3 568.00		6 100		3 646.40		
680.3170.00	Reisekosten und Spesen	2 115.40		2 500		1 425.10		

Kontonummer	Name	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
680.3636.00	Aktivitäten	13 542.10		36 000		12 797.75		Aufgrund länger andauernder Personalvakanz konnten weniger Projekte, Aktivitäten und Veranstaltungen durchgeführt werden
680.3910.00	IV Dienstleistungen	88.65		500		299.75		
680.3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	1 200.00		2 600		4 250.00		
680.4240.60	Benützungsgebühren und Dienstleistungen U'ägeri		4 460.00		6 100		4 558.00	
680.4240.70	Benützungsgebühren und Dienstleistungen O'ägeri		1 810.00		1 000		890.00	
680.4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		6 644.05		10 500		4 273.50	
680.4632.00	Beiträge von Gemeinden/Zweckverbänden		118 156.70		125 000		116 488.65	
690	Fürsorge, übriges	119 196.50	10 120.00	178 800		101 851.70	7 920.00	
690.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	119 196.50		178 800		101 851.70		Weniger Fälle im Bereich Kinderbetreuung mit besonderen Bedürfnissen
690.4632.00	Beiträge von Gemeinden/Zweckverbänden		10 120.00				7 920.00	Nicht budgetierter Anteil Rückzahlung

Kontonummer	Name	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Begründung
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	
1	Präsidiales	327 232.55		300 000				
190	Friedhof und Bestattungen	327 232.55		300 000				
5040.00	Hochbauten	327 232.55		300 000				
IR190002	Friedhof / Neubau Abdankungshalle	327 232.55		300 000				
2	Finanzen	4 768 810.90		8 490 000		4 619 593.99		
280	Liegenschaften Verwaltungsvermögen	241 132.80		150 000		271 279.20		
5040.00	Hochbauten	241 132.80		150 000		271 279.20		
IR280002	Liegenschaften / Schliessanlage	241 132.80		150 000		271 279.20		
281	Gemeindehaus	3 978 759.71		3 500 000		1 170 724.15		
5040.00	Hochbauten	3 978 759.71		3 500 000		1 170 724.15		
IR281001	Gemeindehaus / Sanierung	3 339 928.61		3 000 000		653 021.00		
IR281002	Dorfschulhaus / Sanierung	638 831.10		500 000		517 703.15		
285	Krippengebäude	431 824.74		200 000		2 764 262.48		
5040.00	Hochbauten	431 824.74		200 000		2 764 262.48		
IR285001	Kinderkrippe Grossmatt / Sanierung/Umbau	- 24 547.25				9 547.25		
IR285002	Neubau Kinderkrippe und Ludothek	456 371.99		200 000		2 754 715.23		
287	Sportanlagen regional	18 931.30		4 640 000		185 380.45		
5030.00	Übriger Tiefbau	3 815.20		1 500 000		30 017.05		
IR287200	Fussballplatz Chruzelen / Sanierung Rasenfeld	3 815.20		1 500 000		30 017.05		
5040.00	Hochbauten	15 116.10		3 140 000		155 363.40		
IR287201	Fussballplatz Chruzelen / Ersatz Clubhaus	15 116.10		2 980 000		155 363.40		
IR287202	Fussballplatz Chruzelen / PV-Anlage und Ladestationen E-Mobilität			160 000				
288	Strandbad	98 162.35				202 860.06		
5040.00	Hochbauten	98 162.35				202 860.06		
IR288001	Strandbad / Dachsanierung und Solaranlage	98 162.35				202 860.06		
291	Bühlhof					25 087.65		
5040.00	Hochbauten					25 087.65		
IR291001	Bühlhof / Fassadensanierung					25 087.65		
3	Bildung	1 687 572.30		2 560 000		2 565 984.01		
390	Schulliegenschaften	1 687 572.30		2 560 000		2 565 984.01		
5040.00	Hochbauten	1 687 572.30		2 560 000		2 565 984.01		
IR390002	Schulhaus Acher Mitte / Neubau	22 612.70		30 000		71 160.25		
IR390004	Kindergarten Euw / Provisorium und Ausbau	45 344.90		200 000		180 634.45		
IR390005	Schulhaus Acher Nordost / Anpassung SEB	94 855.10		40 000		1 693 785.13		
IR390009	Schulanlage Acher / Umgebungsgestaltung	251 496.70		400 000		421 111.10		
IR390011	OSSH / Sanierung Multisportfeld	62 185.80				199 293.08		
IR390012	OSSH/sommerlicher Wärmeschutz, Umgebung und Schulhaus	1 007 382.15		1 570 000				
IR390014	OSSH / Streetworkout- & Parkouranlage	203 694.95		320 000				

Kontonummer	Name	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Begründung
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	
4	Bau	953 133.70	455 698.90	3 650 000	150 000	770 676.85	146 167.50	
400	Verwaltung	29 296.70		150 000		219 994.25		
5290.00	Übrige immaterielle Sachanlagen	29 296.70		150 000		219 994.25		
IR400001	Ortsplanungsrevision	29 296.70		150 000		219 994.25		
410	Werkdienst	263 845.40		250 000		165 814.15		
5060.00	Mobilien	263 845.40		250 000		165 814.15		
IR410101	Werkdienst / Kommunalfahrzeuge	263 845.40		250 000		165 814.15		
420	Gemeindestrassen	509 133.24		1 840 000		384 868.45		
5010.00	Strassen	509 133.24		1 840 000		384 868.45		
IR420019	Alte Landstrasse / Bödli-Waldheimstrasse			40 000				
IR420026	Seeuferpromenade / Mittenägeri	16 502.90		300 000		19 307.50		
IR420031	Maihofstrasse	124 134.99		240 000				
IR420032	Wydenstrasse / Höhenweg-Wydenstrasse 8			30 000				
IR420035	Zugerbergstrasse / Belagsanierung Dorfausgang	368 495.35		350 000				
IR420036	Schönenbühlstrasse Trottoir und Verkehrsberuhigung			390 000		365 560.95		
IR420040	Alte Landstrasse Verkehrsberuhigungsmassnahmen Mitte			30 000				
IR420041	Kreuzung Ennermatt-/ Schönenbühlstrasse			300 000				
IR420042	Wilbrunnenstrasse Verkehrsberuhigungsmassnahmen			160 000				
440	Abwasserbeseitigung	145 237.61	455 698.90	790 000	150 000		146 167.50	
5030.10	Übriger Tiefbau Abwasser	145 237.61		790 000				
IR440019	Massnahmen aus GEP 2020 - 2023			300 000				
IR440020	Maihofstrasse / Kanalsanierung	145 237.61		350 000				
IR440021	Ahorn-/ Sprungstrasse Ersatz Meteorwasserleitung			120 000				
IR440022	Wydenstrasse / Kanalisation			20 000				
6370.00	Anschlussgebühren Kanalisation		455 698.90		150 000		146 167.50	
IR440201	Anschlussgebühren ab 2018		455 698.90		150 000		146 167.50	
460	Gewässer	5 620.75		620 000				
5030.00	Übriger Tiefbau	5 620.75		620 000				
IR460006	Nübächli / Lidostrasse - Birkenwäldli	5 620.75		620 000				
5	Sicherheit und Dienste	10 244.35	78 204.30			180 510.75		
530	Feuerwehr		78 204.30			180 510.75		
5060.00	Mobilien					180 510.75		
IR530102	Feuerwehr / Pionierfahrzeug					180 510.75		
6310.00	Kantone und Konkordate		78 204.30					
IR530102	Feuerwehr / Pionierfahrzeug		78 204.30					
550	Schiesswesen	10 244.35						
5040.00	Hochbauten	10 244.35						
IR550002	Unterhalt regionale Schiessanlage Ägerital	10 244.35						

		Bilanz per 31.12.2024	Bilanz per 31.12.2023	Begründung
1	Aktiven	110 276 499.35	110 041 264.97	
10	Finanzvermögen	71 386 475.75	75 601 868.57	
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	18 869 695.49	13 669 082.34	
1000	Kasse	4 754.75	5 380.45	
1000.01	Kasse	4 754.75	5 380.45	
1001	Post	10 669 455.51	8 731 658.00	
1001.01	Postkonto 60-2080-1	10 495 094.16	8 562 034.94	
1001.61	Postkonto 60-5968-9 Sozialdienst	174 361.35	169 623.06	
1002	Bank	8 195 464.03	4 932 043.89	
1002.01	Kontokorrent ZKB	715 856.83	1 298 476.62	
1002.02	Kontokorrent RB Kreditkarte	8 663.76	2 492 374.48	
1002.03	Kontokorrent CS	349 812.20	317 760.55	
1002.04	Kontokorrent UBS	114 385.14	481 204.64	
1002.05	Kontokorrent RB Kontokorr.	6 880 970.50		
1002.61	Kontokorrent RB Sozialdienst	125 775.60	342 227.60	
1004	Debit- und Kreditkarten	21.20		
1004.01	SIX Payment Online Schalter	21.20		
101	Forderungen	10 002 911.96	11 765 378.02	
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	2 074 734.96	1 912 210.18	
1010.01	Debitorensammelkonto	1 166 710.95	941 492.60	
1010.02	Vorauszahlungen	45 781.45	63 055.45	
1010.05	Diverse Debitoren		22 449.55	
1010.06	Debitoren Sozialdienst	38 828.30	37 693.70	
1010.31	Vorfinanzierung Ärztezentrum Unterägeri AG	18 733.45		
1010.41	Debitoren Abwassergebühren	804 680.81	847 518.88	
1012	Steuerforderungen	3 234 096.15	5 300 775.65	
1012.80	Steuerdebitoren Kanton	310 536.40	33 996.00	
1012.90	Steuerzahlungen Kanton	2 923 559.75	5 266 779.65	
1013	Anzahlungen an Dritte	4 500 000.00	4 500 000.00	
1013.01	Pensionskasse Arbeitgeberreserve	4 500 000.00	4 500 000.00	
1015	Interne Kontokorrente	- 28.50	- 672.25	
1015.02	Durchlauf Quellensteuern	- 28.50	- 672.25	
1016	Vorschüsse für vorläufige Verwaltungsaufgaben	7 635.20	8 436.35	
1016.11	Bevorschussungen Bibliothek	150.00	150.00	
1016.12	Bevorschussungen Notariat	200.00	210.00	
1016.13	Bevorschussung Ludothek	250.00	250.00	
1016.31	Bevorschussungen Schulsekretariat	263.70	379.10	
1016.32	Bevorschussungen Mittagstisch	108.95	75.70	
1016.34	Bevorschussungen Musikschule	5 112.55	5 871.55	
1016.61	Bevorschussungen Jugendarbeit Aegerital	1 550.00	1 500.00	
1019	Übrige Forderungen	186 474.15	44 628.09	
1019.01	Verrechnungssteuer	186 474.15	44 628.09	

		Bilanz per 31.12.2024	Bilanz per 31.12.2023	Begründung
102	Kurzfristige Finanzanlagen	11 014 913.89	21 000 000.00	
1023	Festgelder	11 014 913.89	21 000 000.00	
1023.00	Festgelder RB		8 000 000.00	
1023.01	Festgelder UBS		4 000 000.00	
1023.02	Festgelder CS	2 000 000.00		
1023.03	Festgelder Zuger KB	1 000 000.00	9 000 000.00	
1023.04	Firmen Sparkonto 91 RB	8 014 913.89		
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	845 422.11	319 203.91	
1040	Personalaufwand	6 557.45		
1040.01	TA Personalaufwand	6 557.45		
1041	Sach- und übriger Betriebsaufwand	417 866.68	201 572.31	
1041.01	TA Sachaufwand	58 091.20	45 696.40	
1041.50	TA Vorauszahlungen Verbindlichkeiten	359 775.48	155 875.91	
1042	Steuern	64 558.42		
1042.02	TA Quellensteuern	64 558.42		
1043	Transfers der Erfolgsrechnung	263 839.86	50 940.95	
1043.01	TA Transfer Erfolgsrechnung	263 839.86	50 940.95	
1044	Finanzaufwand / Finanzertrag	64 500.24	29 240.89	
1044.01	TA Finanzaufwand / Finanzertrag	64 500.24	29 240.89	
1045	Übriger betrieblicher Ertrag	28 099.46	37 449.76	
1045.01	TA Übriger Ertrag	28 099.46	37 449.76	
107	Finanzanlagen	16 290 436.00	14 648 108.00	
1070	Aktien und Anteilsscheine	6 342 286.00	4 579 958.00	
1070.01	Aktien Zuger Kantonalbank (32, nom. 500)	263 680.00	241 920.00	
1070.02	Aktien WWZ AG (110, nom. 10)	112 750.00	108 790.00	
1070.03	Aktien Television Ägeri AG (5, nom. 350)	6 750.00	5 750.00	
1070.04	Aktien Ägerisee-Schiffahrt AG (1000, nom. 100)	1.00	1.00	
1070.05	Aktien Sattel-Hochstuckli AG (60, nom. 350)	8 400.00	8 400.00	
1070.06	Aktien Skilift Nollen AG (564, nom. 125)	1.00	1.00	
1070.07	Aktien Zugerland Verkehrsbetriebe (368, nom. 500)	235 704.00	215 096.00	
1070.20	Aktien Aegeribad AG (400, nom. 10'000)	4 000 000.00	4 000 000.00	
1070.30	Energieanlagen Lutisbach AG	1 500 000.00		
1070.31	Energie Ägerital AG	125 000.00		
1070.40	Aktien Ärztezentrum Unterägeri AG (900, nom. 100)	90 000.00		
1071	Verzinsliche Anlagen	9 800 000.00	9 920 000.00	
1071.20	Darlehen Aegeribad AG, bis 01.03.2035, 0.88%	4 000 000.00	4 000 000.00	
1071.21	Darlehen Aegeribad AG, bis 14.09.2027, 0.44%	4 000 000.00	4 000 000.00	
1071.22	Darlehen Aegeribad AG, bis 30.06.2025, 1.50%	1 800 000.00	1 920 000.00	
1072	Langfristige Forderungen	148 150.00	148 150.00	
1072.01	Darlehen ZEBA (Vorschuss)	148 150.00	148 150.00	
108	Sachanlagen	14 363 096.30	14 200 096.30	
1080	Grundstücke	3 986 096.30	3 986 096.30	
1080.01	Rain (GS 2001)	134 933.30	134 933.30	
1080.02	Neuschellstrasse (GS 1961)	3 851 163.00	3 851 163.00	
1084	Gebäude	10 377 000.00	10 214 000.00	
1084.01	Schönenbuelstrasse 18 (GB 347)	2 157 000.00	2 157 000.00	
1084.02	Erlibergstrasse 2 - Büelhof (GB 1990)	1 990 000.00	1 990 000.00	
1084.03	Rainstrasse - MB Helgenhüsli (GB 2056)	311 000.00	311 000.00	
1084.04	Schönenbuelstrasse 19 (GB 2227)	5 756 000.00	5 756 000.00	
1084.05	Waldheimstrasse 6 (GB 411)	163 000.00		

		Bilanz per 31.12.2024	Bilanz per 31.12.2023	Begründung
14	Verwaltungsvermögen	38 890 023.60	34 439 396.40	
140	Sachanlagen	38 890 023.60	34 439 396.40	
1401	Strassen / Verkehrswege	4 034 000.00	3 956 000.00	
1401.81	Strassen	4 615 864.15	4 422 838.80	
1401.91	Wertberichtigung Strassen	- 581 864.15	- 466 838.80	
1403	Übrige Tiefbauten	- 32 000.00	489 000.00	
1403.81	Übrige Tiefbauten	1 323 463.30	1 323 463.30	
1403.82	Abwasserbeseitigung	- 815 005.08	- 359 306.18	
1403.91	Wertberichtigung Übriger Tiefbau	- 115 463.30	- 81 463.30	
1403.92	Wertberichtigung Abwasserbeseitigung	- 424 994.92	- 393 693.82	
1404	Hochbauten	25 449 000.00	21 984 000.00	
1404.81	Gemeindliegenschaften	17 217 282.50	13 429 442.33	
1404.82	Schulliegenschaften	23 528 170.61	22 554 524.03	
1404.91	Wertberichtigung Gemeindliegenschaften	-13 241 282.50	-12 634 442.33	
1404.92	Wertberichtigung Schulliegenschaften	-2 055 170.61	-1 365 524.03	
1406	Mobilien	432 000.00	346 000.00	
1406.82	Maschinen und Fahrzeuge	569 659.55	537 129.70	
1406.92	Wertberichtigung Maschinen und Fahrzeuge	- 137 659.55	- 191 129.70	
1407	Anlagen im Bau	9 007 023.60	7 664 396.40	
1407.10	Anlagen im Bau	9 007 023.60	7 664 396.40	

		Bilanz per 31.12.2024	Bilanz per 31.12.2023	Begründung
2	Passiven	-102 338 845.56	-110 041 264.97	
20	Fremdkapital	-28 230 524.79	-35 301 944.20	
200	Total Laufende Verbindlichkeiten	-9 576 276.50	-9 383 994.62	
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	-7 298 487.49	-7 322 387.52	
2000.01	Kreditorensammelkonto	-6 810 260.41	-7 157 185.01	
2000.02	Vorauszahlungen	- 359 775.48	- 155 875.91	
2000.06	Diverse Kreditoren	3 100.00	2 257.00	
2000.91	Ausgleichskasse des Kt. Zug		- 3 456.00	
2000.92	Pensionskasse des Kt. Zug		1 221.00	
2000.93	Unfallversicherung / KTG	- 131 551.60	- 9 348.60	
2002	Steuern	- 40 023.96	- 39 725.80	
2002.90	MWST Abrechnungskonto	- 40 023.96	- 39 725.80	
2004	Transfer-Verbindlichkeiten	- 17 054.35	- 34 028.36	
2004.00	Transfer-Verbindlichkeiten	- 6 400.00	- 4 600.00	
2004.91	Transfer Lohn		- 10 600.40	
2004.98	Transfer Divers	- 10 654.35	- 18 827.96	
2006	Depotgelder und Kautionen	-2 189 080.00	-1 951 180.00	
2006.00	Depotgelder und Kautionen	- 930.00	- 930.00	
2006.21	Depot Grundstückgewinnsteuern	-2 182 000.00	-1 916 000.00	
2006.25	Depot AEGERIHALLE	- 6 150.00	- 34 250.00	
2009	Übrige laufende Verpflichtungen	- 31 630.70	- 36 672.94	
2009.02	Beherbergungsabgaben	- 31 630.70	- 36 672.94	
204	Passive Rechnungsabgrenzung	-7 744 910.87	-5 521 410.33	
2040	Personalaufwand	- 5 430.50	- 57 707.35	
2040.01	TP Personalaufwand	- 5 430.50	- 57 707.35	
2041	Sach- und übriger Betriebsaufwand	- 114 175.50	- 133 400.69	
2041.01	TP Sachaufwand	- 114 175.50	- 133 400.69	
2042	Steuern	-7 147 659.45	-4 905 010.75	
2042.01	TP Steuern	-7 147 659.45	-4 905 010.75	
2043	Transfers der Erfolgsrechnung	- 407 423.52	- 208 288.29	
2043.01	TP Transfer Erfolgsrechnung	- 361 642.07	- 145 232.84	
2043.50	TP Vorauszahlung Forderungen	- 45 781.45	- 63 055.45	
2044	Finanzaufwand / Finanzertrag	- 69 871.90	- 85 339.76	
2044.01	TP Finanzaufwand / Finanzertrag	- 69 871.90	- 85 339.76	
2045	Übriger betrieblicher Ertrag	- 350.00	- 13 757.59	
2045.01	TP Übriger Ertrag	- 350.00	- 13 757.59	
2046	Passive Rechnungsabgrenzung Investitionsrechnung		- 117 905.90	
2046.01	TP Investitionsrechnung		- 117 905.90	
205	Kurzfristige Rückstellungen	- 366 641.00	- 395 641.00	
2050	Kurzfristige Rückstellungen	- 255 000.00	- 284 000.00	
2050.01	Kurzfristige Rückstellungen Personal	- 255 000.00	- 284 000.00	
2055	Kurzfristige Rückstellungen übrige betriebliche Tätigkeit	- 111 641.00	- 111 641.00	
2055.00	Kurzfristige Rückstellungen übrige betriebliche Tätigkeit	- 111 641.00	- 111 641.00	

		Bilanz per 31.12.2024	Bilanz per 31.12.2023	Begründung
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-7 704 578.89	-17 207 782.49	
2064	Darlehen, Schuldscheine	-5 000 000.00	-15 000 000.00	
2064.02	Postfinance Darlehen 0.95% (14.11.2024)		-10 000 000.00	
2064.03	Postfinance Darlehen 1.50% (15.04.2030)	-5 000 000.00	-5 000 000.00	
2069	Übrige langfristige Finanzverbindlichkeiten	-2 704 578.89	-2 207 782.49	
2069.01	Ägeribad AG, Erneuerungsfonds	- 993 592.80	- 496 796.40	
2069.02	Ägeribad AG, Erneuerungsfonds Zusatz	-1 710 986.09	-1 710 986.09	
208	Langfristige Rückstellungen	- 510 082.80	- 507 832.80	
2085	Langfristige Rückstellungen aus übriger betrieblicher Tätigkeit	- 214 764.45	- 211 514.45	
2085.02	Rückstellung Wuhrpflicht	- 150 661.90	- 147 411.90	
2085.03	Rückstellung Dorfschulhaus	- 13 000.00	- 13 000.00	
2085.04	Rückstellung Gemeindeliegenschaften	- 6 933.30	- 6 933.30	
2085.05	Rückstellung Schulliegenschaften	- 44 169.25	- 44 169.25	
2087	Langfristige Rückstellungen für Finanzaufwand	- 8 000.00	- 9 000.00	
2087.01	Postfinance Energiebonus	- 8 000.00	- 9 000.00	
2089	Übrige langfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung	- 287 318.35	- 287 318.35	
2089.01	Rückstellung Wohnbauförderung	- 287 318.35	- 287 318.35	
209	Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds FK	-2 328 034.73	-2 285 282.96	
2090	Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen im FK	-2 026 118.49	-1 963 075.47	
2090.41	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	-2 026 118.49	-1 963 075.47	
2091	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK	- 145 299.49	- 148 427.74	
2091.61	Fonds Jugend	- 114 946.30	- 113 808.30	
2091.62	Fonds Sozialdienst	- 30 353.19	- 34 619.44	
2092	Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im	- 84 616.75	- 83 779.75	
2092.11	Fonds Aegerer Geschichte	- 37 908.00	- 37 533.00	
2092.41	Fonds Dorfverschönerung	- 46 708.75	- 46 246.75	
2093	Verbindlichk. gegen übrigen zweckgebundenen Fremdmitteln	- 72 000.00	- 90 000.00	
2093.21	Förderbeitrag Beisheim Stiftung	- 72 000.00	- 90 000.00	
29	Eigenkapital	-74 108 320.77	-74 739 320.77	
293	Vorfinanzierungen	-28 862 000.00	-24 918 000.00	
2930	Vorfinanzierungen	-28 862 000.00	-24 918 000.00	
2930.01	Vorfinanzierung Acher Mitte	-13 200 000.00	-13 638 000.00	
2930.02	Vorfinanzierung SH Acher Nordost	-1 240 000.00	-1 280 000.00	
2930.03	Vorfinanzierung Gemeindehaus	-6 000 000.00	-5 500 000.00	
2930.04	Vorfinanzierung Dorfschulhaus	-4 000 000.00	- 500 000.00	
2930.05	Vorfinanzierung Kinderkrippe und Ludothek	-1 922 000.00	-2 000 000.00	
2930.06	Vorfinanzierung Clubhaus Chruzelen	-2 000 000.00	-2 000 000.00	
2930.07	Vorfinanzierung Ortsplanung	- 500 000.00		
298	Eigenkapital	-45 246 320.77	-44 942 842.62	
2980	Eigenkapital	-45 246 320.77	-44 942 842.62	
2980.00	Eigenkapital	-39 246 320.77	-38 942 842.62	
2980.21	Reserve Steuerausgleich	-6 000 000.00	-6 000 000.00	
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag		-4 878 478.15	
2990	Jahresergebnis		-4 878 478.15	
2990.01	Jahresergebnis		-4 878 478.15	

