



Unterägeri

Budget 2026

Ergänzung zur Vorlage ordentliche Gemeindeversammlung
Montag, 15. Dezember 2025, 20.00 Uhr, AEGERIHALLE



Bezeichnung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024		Erläuterung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
1	Präsidiales	7'270'100	880'200	8'174'000	776'300	5'948'824.05	805'200.73	
100	Verwaltung und Kanzlei	1'880'000	78'700	1'986'100	114'500	1'817'585.83	119'049.97	
3000.00	Löhne Behörden und Funktionäre	28'000		12'000		22'371.75		Gesamterneuerungswahlen, Mitarbeiter Verwaltung
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	848'000		843'000		811'844.40		
3010.01	Kurzfristige Personalguthaben					-18'000.00		
3010.90	Rückerstattung EO, Versicherung	-5'000		-5'000				
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	69'000		68'000		63'894.85		Weniger Stelleninserate
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	102'000		105'000		103'893.40		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	13'000		16'000		11'422.85		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	51'000		49'000		33'015.13		
3091.00	Personalwerbung	25'000		50'000		58'866.05		Skulptur (Projekt Lichtkunst) 2025: Mobiliar Gemeindehaus
3099.00	Übriger Personalaufwand	26'000		29'000		26'885.80		
3100.00	Büromaterial	29'000		31'000		22'489.68		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000		2'000		493.00		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	53'000		54'000		54'065.65		Einholungen von Fachgutachten
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500		1'500		984.00		
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	40'000		15'000		9'754.39		
3110.00	Büromöbel und -geräte	17'500		149'000		54'568.05		
3119.00	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'000		1'000		1'000.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	193'100		203'100		186'837.81		
3132.00	Honorare Externe	80'000		55'000		116'951.00		
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	28'000		31'000		25'850.20		
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	14'500		18'000		12'073.55		Anpassung Verwaltungsgebührentarif durch den Kantonsrat
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3'500		3'700		716.68		
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'000		8'000		8'429.00		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	500		500		0.30		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	158'000		151'800		114'408.64		
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	39'000		39'000		39'649.80		
3632.00	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	34'000		33'000		34'732.00		
3910.00	IV Dienstleistungen	13'200		14'500		13'207.65		
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	7'200		8'000		7'180.20		
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		48'000		85'000		88'033.27	
4250.00	Verkäufe		300		300			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		400		200		274.20	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		4'000		4'000		4'790.50	Einführung Software Betreuungsgutscheine; Zuger Webplattform 11+1 2025: Upgrade Finanzbuchhaltung; Kostenanteil Security Operation Analyst
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		26'000		25'000		25'952.00	
105	Informatik	1'391'500		1'326'000		1'181'309.04		
3113.00	Hardware	353'000		380'000		439'816.15		
3118.00	Immaterielle Anlagen	163'000		42'000		27'025.00		
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	125'000		157'000		122'585.45		
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'500		2'000		913.05		
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	326'000		350'000		268'124.50		
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	423'000		395'000		322'844.89		

Bezeichnung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024		Erläuterung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
110	Notariat	505'300	360'000	492'600	330'000	472'623.57	352'698.25	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	382'000		371'000		363'467.00		
3010.90	Rückerstattung EO, Versicherung					-531.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	31'000		30'000		28'615.35		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	51'000		47'600		45'205.90		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	4'800		7'000		4'566.70		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000		4'000		2'673.30		
3100.00	Büromaterial			500				
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	4'000		4'000		2'750.30		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'000		7'000		4'372.95		
3137.00	Steuern und Abgaben					-0.31		
3137.10	Pauschalsteuer	20'000		20'000		20'733.73		
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500		1'500		769.65		
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		20'000		30'000		18'287.50	Weniger interne Rechtsabklärungen
4210.10	Gebühren Amtshandlungen mit MWST		340'000		300'000		334'410.75	Mehreinnahmen durch Beurkundungen
120	Gemeinderat	596'000		590'000		546'147.60		
3000.00	Löhne Behörden und Funktionäre	445'000		438'000		408'756.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	36'000		35'000		32'745.60		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	56'000		56'000		50'284.20		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	6'000		8'000		5'317.80		
3170.00	Reisekosten und Spesen	53'000		53'000		49'044.00		
121	Rechnungsprüfung	20'600		20'600		18'578.40		
3000.00	Löhne Behörden und Funktionäre	19'000		19'000		17'668.80		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'600		1'600		909.60		
160	Friedensrichteramt	15'500	9'000	15'500	6'000	14'963.70	12'800.00	
3000.00	Löhne Behörden und Funktionäre	14'000		14'000		14'540.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	500		500		244.70		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000		1'000				
3102.00	Drucksachen, Publikationen					179.00		
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		9'000		6'000		12'800.00	
161	Weibelamt	3'500		4'500		2'037.00		
3000.00	Löhne Behörden und Funktionäre	3'000		3'000		1'884.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	400		400		150.60		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	100		100		2.40		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			1'000				

Bezeichnung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024		Erläuterung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
170	Kultur	242'200	106'000	242'200	102'000	233'379.15	108'792.89	
3000.00	Löhne Behörden und Funktionäre	3'400		3'400		2'365.20		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	95'000		94'400		90'961.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	7'600		7'600		7'530.05		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'500		9'700		9'387.00		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	1'300		1'800		1'257.55		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	22'600		17'000		18'184.80		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500		2'500				
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100				
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	90'000		89'000		91'518.25		
3910.00	IV Dienstleistungen	9'700		10'300		9'685.10		
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	2'500		6'400		2'490.20		
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		48'000		45'000		50'261.24	
4632.00	Beiträge von Gemeinden/Zweckverbänden		58'000		57'000		58'531.65	
171	Beiträge und Anlässe	1'120'800		894'200	6'300	731'409.39		
3632.00	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	5'000		5'000		25.00		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	890'000		710'000		505'615.99		CHF 150'000 Initialkosten Ägerimuseum (ab Jahr 2027 Betriebskosten CHF 50'000.00); Beitrag an Kinderskilift Nollen
3910.00	IV Dienstleistungen	135'400		110'400		135'356.20		
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	90'400		68'800		90'412.20		
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag				6'300			
180	Bibliothek	566'200	138'500	546'700	138'500	462'489.25	138'131.55	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	276'000		274'000		246'237.20		
3010.01	Kurzfristige Personalguthaben					-2'000.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	23'000		22'000		19'764.90		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	33'000		32'000		28'534.80		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	3'600		5'300		3'225.90		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'500		3'000		2'943.32		
3100.00	Büromaterial	6'000		6'000		5'248.02		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'000						
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	65'000		60'000		59'352.81		
3110.00	Büromöbel und -geräte	1'000		9'000		1'543.60		
3120.00	Ver- und Entsorgung	2'800		2'000		2'886.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'500		11'600		8'832.25		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	45'500		37'000		455.65		
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'200		1'200		765.95		
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	70'000		68'300		68'427.80		
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'100		800		1'169.00		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	17'000		14'000		11'185.00		
3910.00	IV Dienstleistungen	3'500		400		3'416.70		
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	500		100		500.35		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		8'500		8'500		8'131.55	
4632.00	Beiträge von Gemeinden/Zweckverbänden		130'000		130'000		130'000.00	

Bezeichnung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024		Erläuterung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
181	Ludothek	238'000	76'000	221'200	74'000	228'886.65	70'728.07	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	129'000		122'000		118'820.15		
3010.01	Kurzfristige Personalguthaben					2'000.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	11'000		9'800		9'518.05		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'000		16'500		14'920.70		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	1'500		3'000		1'607.95		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'600		2'000		1'820.00		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200		800		45.40		
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	9'000		8'200		8'943.26		
3110.00	Büromöbel und -geräte	500		1'000		8'654.05		
3120.00	Ver- und Entsorgung	4'500		7'400		222.50		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'700		4'900		3'266.90		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'700		5'000		1'576.20		
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	400		400		235.00		
3170.00	Reisekosten und Spesen	700		500				
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'500		2'100		1'964.35		
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	39'000		35'000		53'613.39		
3910.00	IV Dienstleistungen	1'500		2'300		1'464.30		
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	200		300		214.45		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		15'000		13'000		15'061.40	
4632.00	Beiträge von Gemeinden/Zweckverbänden		40'000		40'000		40'000.00	
4893.00	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK		21'000		21'000		15'666.67	
190	Friedhof und Bestattungen	690'500	112'000	1'834'400	5'000	239'414.47	3'000.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500		1'500		1'016.35		
3120.00	Ver- und Entsorgung	8'500		8'800		7'334.20		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	141'700		143'000		85'442.25		
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000		2'000		331.20		
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	31'500		61'000		17'333.30		Anpassung Urnenwand ausgeführt
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	19'300		19'300		10'971.77		
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	122'000		8'000		8'000.00		Abdankungshalle
3830.00	Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen VV	256'000						Friedhof / Erweiterung Gemeinschafts-/Kindergräber
								Restbuchwert
3893.00	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK			1'500'000				2025: Vorfinanzierung Abdankungshalle
3910.00	IV Dienstleistungen	95'100		81'200		95'064.55		
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	13'900		9'600		13'920.85		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'000		5'000		3'000.00	
4893.00	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK		107'000					Abdankungshalle

Bezeichnung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024		Erläuterung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
2	Finanzen	9'035'500	52'232'600	8'418'100	48'793'800	6'102'639.24	49'611'950.13	
200	Verwaltung	902'000	20'100	899'700	18'100	799'343.13	-83'376.84	
3000.00	Löhne Behörden und Funktionäre	17'000		16'800		13'266.45		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	619'000		616'600		579'806.00		
3010.01	Kurzfristige Personalguthaben					-13'000.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	50'000		50'000		47'152.90		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	86'000		84'000		81'810.45		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	8'000		11'600		7'446.95		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'000		10'000		1'082.68		
3100.00	Büromaterial	1'000		1'000		798.05		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000		700		194.60		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'000		7'000		1'466.45		
3132.00	Honorare Externe	23'000		25'000		10'985.30		
3134.00	Sachversicherungsprämien	70'000		67'000		64'758.70		
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'000		5'000		3'441.25		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	5'000		5'000		133.35		
4120.00	Konzessionen						-117'969.59	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000		3'000		19'629.95	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		100		100		62.45	
4699.00	Rückverteilung		15'000		15'000		14'900.35	
210	Betreibungsamt	80'000		80'000		76'272.00		
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	80'000		80'000		76'272.00		
220	Finanzerfolg	87'000	93'800	100'000	126'400	173'869.26	534'202.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000		5'000		3'231.70		
3406.00	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	76'000		75'000		159'606.00		
3409.00	Übrige Passivzinsen	5'000		5'000		5'160.00		
3499.00	Übriger Finanzaufwand	1'000						
3940.00	IV kalk. Zinsen und Finanzaufwand			15'000		5'871.56		
4402.00	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen		40'000		50'000		405'274.50	Tiefere Zinseinnahmen aufgrund Zinsumfeld
4409.00	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		52'800		72'800		81'600.00	Tiefere Zinseinnahmen auf Darlehen an Ägeribad AG
4440.00	Marktwertanpassungen Wertschriften		1'000		1'000		47'328.00	
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand				2'600			
260	Steuern	255'000	22'414'000	252'000	19'444'300	412'377.00	25'943'028.39	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	50'000		50'000		35'433.50		
3499.00	Übriger Finanzaufwand	5'000		2'000		177'700.45		
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	200'000		200'000		199'243.05		
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen		13'150'000		11'317'000		14'437'608.60	Steuergesetzrevision 9. Paket, Steuerfussreduktion um 1 Prozent
4001.00	Vermögenssteuer natürliche Personen		3'250'000		2'840'000		3'588'901.30	Steuergesetzrevision 9. Paket, Steuerfussreduktion um 1 Prozent
4002.00	Quellensteuer natürliche Personen		700'000		693'000		338'286.34	
4009.00	Nach- und Strafsteuer		100'000		100'000		93'675.95	

Bezeichnung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024		Erläuterung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen		890'000		840'000		934'532.75	Erhöhung aufgrund Vorjahreswerte
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen		240'000		230'000		250'356.60	
4022.00	Vermögensgewinnsteuern		2'500'000		2'000'000		3'449'017.20	Erhöhung aufgrund Vorjahreswerte
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern		400'000		250'000		1'660'431.10	
4033.00	Hundesteuer		58'000		53'300		53'325.00	
4290.00	Übrige Entgelte		1'000		1'000			
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		25'000		20'000		36'893.55	
4621.00	von Kantonen und Konkordaten		1'100'000		1'100'000		1'100'000.00	
270	Finanzausgleich		28'365'000		28'019'000		22'137'448.00	
4621.00	von Kantonen und Konkordaten		28'365'000		28'019'000		22'137'448.00	
280	Liegenschaften Verwaltungsvermögen	144'100	27'200	176'600	28'800	655'983.47	40'935.95	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	500		500				Weniger Projekte
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	100						
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	100		100				
3120.00	Ver- und Entsorgung	12'500		20'800		15'551.10		
3132.00	Honorare Externe	300		2'000		276.00		
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'600		2'600		2'598.30		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	73'200		95'500		106'570.17		
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	50'000		47'000		130'132.80		
3830.00	Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen VV					396'000.00		
3910.00	IV Dienstleistungen	4'200		7'200		4'234.95		
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	600		900		620.15		Kostenstellenanpassung
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		12'900		14'500		24'815.80	
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV		6'500		6'500		9'324.10	
4489.00	Übrige Erträge von gemieteten Liegenschaften		7'800		7'800		6'796.05	
281	Gemeindehaus	2'787'100	182'000	3'125'200	182'000	331'314.51		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	38'000		57'000		53'888.25		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	3'100		4'600		4'317.20		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'000		7'800		7'612.20		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	500		1'500		1'472.95		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'000		6'000		5'705.90		
3120.00	Ver- und Entsorgung	33'000		33'100		21'667.20		2025: Umzugsarbeiten
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'500		29'100		6'322.50		
3134.00	Sachversicherungsprämien	9'100		8'300		8'665.21		2025: Archivgestelle; Beschriftungen
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	21'000		172'000		23'534.10		
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen			50'000		197'174.40		2025: Miete Raumprovisorien
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	203'000		253'000				
3830.00	Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen VV	961'000						Verwaltungsprovisorien, Gemeindehaus
3893.00	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	1'500'000		2'500'000				
3910.00	IV Dienstleistungen	800		2'500		832.65		Verwaltungsprovisorien, Gemeindehaus
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	100		300		121.95		
4893.00	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK		182'000		182'000			Dorfschulhaus

Bezeichnung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024		Erläuterung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
282	Haus Lorze	26'300	28'600	27'900	28'000	40'067.30	28'560.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung	20'000		19'600		22'043.25		
3134.00	Sachversicherungsprämien			2'900		2'850.15		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'300		5'000		15'173.90		
3910.00	IV Dienstleistungen			300				
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten			100				
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		28'600		28'000		28'560.00	
283	AEGERIHALLE	1'174'600	489'700	1'005'000	476'900	1'049'795.33	494'505.05	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	456'000		378'000		384'704.25		Stellenplanerhöhung
3010.01	Kurzfristige Personalguthaben					8'000.00		
3010.90	Rückerstattung EO, Versicherung					-4'361.95		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	38'000		33'000		29'266.05		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	56'000		52'000		45'235.85		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	12'000		15'000		10'654.30		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'300		6'700		397.45		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	26'500		31'100		24'799.04		
3110.00	Büromöbel und -geräte	5'500		18'000		20'555.30		2025: Screen Windfang
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	26'500		54'600		44'673.19		2025: Hebebühne, Lichtmischpult
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'500		1'500				
3120.00	Ver- und Entsorgung	90'800		96'400		85'446.30		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	51'000		57'600		93'361.96		
3130.50	Veranstaltungen Gagen	50'000						Früher 283.3130.00 - Marketing
3134.00	Sachversicherungsprämien	22'100		20'700		22'093.71		
3137.00	Steuern und Abgaben	500		500		443.00		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	278'400		196'300		209'435.66		2026: STWEG-Anteil Undichtigkeit ZVB Halle
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	4'000		5'700		2'973.70		
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	16'500		12'700		35'666.47		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	25'000		25'000		26'510.35		
3910.00	IV Dienstleistungen	8'700		100		8'670.95		
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	1'300		100		1'269.75		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		10'000		10'000		9'675.35	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		12'000		12'000		11'155.70	
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		190'000		250'000		251'107.60	Neu: Ticketeinnahmen 283.4472.50
4472.50	Veranstaltungen Ticketverkäufe		55'000					Neu: Ticketeinnahmen - früher 283.4472.00
4910.00	IV Dienstleistungen		139'100		126'200		139'043.40	
4930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten		83'600		78'700		83'523.00	
284	Werkgebäude	389'200	81'300	742'300	78'100	775'684.58	66'022.10	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	38'000		38'000		38'000.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	2'800		2'800		2'800.00		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'300		5'300		5'300.00		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	900		900		900.00		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	13'700		13'400		7'127.28		
3110.00	Büromöbel und -geräte	5'500		3'500		5'121.15		
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	2'500		23'500		1'017.00		2025: Anschaffungen Geräte
3120.00	Ver- und Entsorgung	48'800		60'600		56'382.60		Tiefere Stromkosten
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'200		7'400		11'256.12		

Bezeichnung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024		Erläuterung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3134.00	Sachversicherungsprämien	13'800		13'800		13'726.17		2025: Torsatz Waschraum und Salzlager
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	149'000		175'500		237'346.46		
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'000		2'000				
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	47'800		7'400		2'982.25		Akkuschränke Werkhof / Beleuchtung Kultroom
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	27'600		27'600		27'471.00		
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen			339'000		339'000.00		Werkhof Abschreibungen abgeschlossen
3910.00	IV Dienstleistungen	23'800		19'300		23'773.30		
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	3'500		2'300		3'481.25		
4472.00	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV		35'800		31'000		20'654.10	
4910.00	IV Dienstleistungen		15'200		14'400		15'152.00	
4930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten		30'300		32'700		30'216.00	
285	Krippengebäude	252'900	41'000	279'900	42'000	359'077.73	62'333.33	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	55'000		55'000		39'923.05		Tiefere Energiekosten
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	4'400		4'400		3'125.30		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'500		6'500		4'751.10		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	1'100		1'100		898.95		Neu allgemeiner Unterhalt Schönenbühlstrasse 21
3120.00	Ver- und Entsorgung	37'200		48'800		37'663.50		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'200		7'200		9'371.60		
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'200		4'200		3'978.56		Abschreibung gemäss Anlagebuchhaltung
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	55'000		38'200		73'797.89		
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	77'000		114'000		147'226.78		
3830.00	Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen VV					35'000.00		
3910.00	IV Dienstleistungen	2'900		400		2'914.25		
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	400		100		426.75		
4893.00	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK		41'000		42'000		62'333.33	
286	Sportanlagen	34'900		30'200		24'575.45		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000		4'500		1'767.45		
3120.00	Ver- und Entsorgung					230.30		
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	12'700		13'000		5'461.30		
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'000		1'000				
3910.00	IV Dienstleistungen	15'000		10'400		14'930.10		
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	2'200		1'300		2'186.30		
287	Sportanlagen regional	1'245'600	33'000	216'900	33'000	249'191.77	62'241.60	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	12'000		15'000		9'429.15		Lärmschutz Spielbetrieb grösstenteils ausgeführt
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'000		1'200		636.55		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'700		2'200		1'150.40		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	300		400		225.55		Neuer Baurechtsvertrag Clubhaus
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	24'700		21'300		16'426.45		
3120.00	Ver- und Entsorgung	5'500		5'500		2'647.30		
3132.00	Honorare Externe	5'500		5'000		15'162.15		
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'500		1'500		472.37		
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	18'100		17'100		95'911.90		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	107'700		81'700		61'050.85		
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	34'000		14'500		12'500.00		
3632.00	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	3'000		3'000		3'000.00		

Bezeichnung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024		Erläuterung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3893.00	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	1'000'000						Vorfinanzierung Sanierung Rasenfeld Chruzelen
3910.00	IV Dienstleistungen	26'700		43'400		26'673.20		
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	3'900		5'100		3'905.90		
4632.00	Beiträge von Gemeinden/Zweckverbänden		33'000		33'000		62'241.60	
288	Strandbad	306'000	158'900	323'000	160'700	212'523.98	147'801.50	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	80'000		80'000		53'730.90		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	6'000		5'500		3'853.70		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'000		4'500		17'674.80		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	1'000		1'000		697.35		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000		6'000		2'365.00		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			6'700		4'943.45		
3101.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial mit MWST	6'700						
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			21'800		8'426.61		2025: Küchengeräte Neue Kontonummer
3111.10	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge mit MWST	1'000						
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge			600		600.50		
3112.10	Kleider, Wäsche, Vorhänge mit MWST	1'000						
3120.00	Ver- und Entsorgung			7'500		8'195.30		
3120.10	Ver- und Entsorgung mit MWST	7'200						
3130.00	Dienstleistungen Dritter			39'300		40'661.84		Neue Kontonummer Badaufsicht Securitas; Web-Hosting
3130.10	Dienstleistungen Dritter inkl. MWST	66'800						
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'100		2'100		2'050.87		
3137.10	Pauschalsteuer					5'027.23		
3140.00	Unterhalt an Grundstücken			24'200		8'423.70		Neue Kontonummer Neue Kontonummer
3140.10	Unterhalt an Grundstücken mit MWST	21'200						
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			15'000		30'049.40		Neue Kontonummer Sanierung Dusche
3144.10	Unterhalt Hochbauten, Gebäude mit MWST	30'100						
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			500				
3150.10	Unterhalt Büromöbel und -geräte mit MWST	5'300						
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge			59'000		5'283.68		2025: Anschaffung Kassasystem Skidata
3151.10	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge mit MWST	4'000						
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	44'000		25'000				Dachsanierung/Solaranlage Strandbad
3910.00	IV Dienstleistungen	17'900		21'700		17'916.10		
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	2'700		2'600		2'623.55		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV				15'700		11'930.20	Neue Kontonummer Neue Kontonummer
4470.10	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV mit MWST		13'900					
4472.10	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV mit MWST		145'000		145'000		135'871.30	
289	Zivilschutzanlagen	4'800		25'100		5'428.80		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200		200				
3120.00	Ver- und Entsorgung	2'100		2'600		3'279.70		
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'200		1'100		1'129.05		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000		21'000		756.70		2025: Anteil Gde Instandstellung ZSA Musica
3910.00	IV Dienstleistungen	200		100		229.70		
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	100		100		33.65		

Bezeichnung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024		Erläuterung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
290	Liegenschaften Finanzvermögen	111'500	10'100	115'500	2'100	36'609.60	1'560.00	
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	111'500		115'500		36'609.60		
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		10'100		2'100		1'560.00	Baurechtszins
291	Bühlhof	206'700	55'200	11'900	55'200	29'601.35	55'200.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'300		1'300		1'242.00		
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	7'000				7'000.00		
3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	6'900		8'700		19'927.50		
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	1'000		1'000				
3830.00	Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen VV	189'000						
3910.00	IV Dienstleistungen	1'300		800		1'248.95		
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	200		100		182.90		
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		55'200		55'200		55'200.00	
292	Schönenbühl	26'600	70'900	26'800	71'000	13'742.24	70'251.65	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'700		1'700		1'697.19		
3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	14'500		14'500		2'757.25		
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	9'500		10'300		8'399.10		
3910.00	IV Dienstleistungen	800		200		775.20		
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	100		100		113.50		
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		70'900		71'000		70'251.65	
294	Kiosk und Minigolf	107'000	11'200	111'700	11'200	94'753.20	12'566.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung	8'000		9'500		6'984.15		
3134.00	Sachversicherungsprämien			500		482.26		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	23'000		25'700		11'286.79		
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	76'000		76'000		76'000.00		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		11'200		11'200		12'000.00	
4489.00	Übrige Erträge von gemieteten Liegenschaften						566.00	
295	Aegeribad	863'000		868'400		762'428.54		
3635.01	Beitrag an Ägeribad Defizit	313'000		351'200		265'632.14		Budget gemäss Ägeribad AG
3635.02	Beitrag an Ägeribad Abschreibungen	550'000		517'200		496'796.40		
296	Chilematt Tiefgarage		17'000		17'000		38'670.90	
4451.00	Erträge aus Beteiligungen VV		17'000		17'000		38'670.90	
297	Liegenschaft Waldheimstrasse 6	31'200	133'600					Neu im Immobilienportfolio
3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	10'700						
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	20'500						
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		133'600					

Bezeichnung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024		Erläuterung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3	Bildung	30'124'100	9'985'300	26'760'600	9'316'200	25'924'186.26	9'262'172.70	
300	Schulleitung und Verwaltung	1'906'500	497'000	1'858'100	493'000	1'966'125.07	603'034.88	
3000.00	Löhne Behörden und Funktionäre	8'400		8'400		6'598.95		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'342'000		1'301'000		1'402'005.00		
3010.01	Kurzfristige Personalguthaben					13'000.00		
3010.90	Rückerstattung EO, Versicherung	-20'000				-18'839.20		
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	50'000		45'000		51'746.55		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	115'000		111'000		113'837.50		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	191'000		186'000		199'351.90		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	19'000		26'000		18'304.20		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	18'000		12'000		8'691.65		
3091.00	Personalwerbung	14'000		8'800		6'139.10		
3099.00	Übriger Personalaufwand	8'000		8'000		7'517.20		
3100.00	Büromaterial	9'800		9'800		9'286.65		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	11'500		13'600		6'698.15		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'600		2'000		1'718.00		
3110.00	Büromöbel und -geräte	13'000		5'000		11'603.28		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'000		11'000		14'867.89		
3132.00	Honorare Externe	12'000		12'000		11'859.55		
3137.00	Steuern und Abgaben	3'000		3'000		2'685.00		
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	32'000		28'000		37'477.10		
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'000		3'500		2'726.00		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					1'196.00		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	35'300		34'600		29'848.60		
3910.00	IV Dienstleistungen	13'000		15'000		12'965.00		
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	14'900		14'400		14'841.00		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		29'000		25'000		37'477.10	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		468'000		468'000		565'557.78	
305	Informatik	385'000		519'000		374'233.55		
3113.00	Hardware	161'000		310'000		198'669.55		2025: Erneuerung Lehrpersonen-Laptops, Erneuerung digitale Wandtafeln
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	142'000		142'000		114'469.27		
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	20'000		20'000		20'957.22		
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	62'000		47'000		40'137.51		Lizenzen im Schulbereich
310	Kindergarten	1'321'000	687'000	1'240'000	687'000	1'193'197.46	572'542.77	
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	1'073'000		1'033'000		965'093.65		
3020.90	Rückerstattung EO, Versicherung	-40'000		-40'000				
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	87'000		83'000		75'337.05		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	99'000		99'000		94'706.60		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	14'000		19'000		12'416.60		
3104.00	Lehrmittel	39'800		41'000		39'179.61		
3110.00	Büromöbel und -geräte	45'200		2'000		5'302.10		
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'000		2'000		661.85		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000		1'000		500.00		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		687'000		687'000		572'542.77	Mobiliar Kindergärten Euw und Mühlegasse

Bezeichnung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024		Erläuterung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
320	Primarstufe	5'675'700	2'595'000	5'181'600	2'545'000	5'544'504.77	2'533'043.49	Erhöhter Bedarf an Assistenten sowie Pensenerhöhung Begabungs- und Begabtenförderung Revision Werkbänke und Tische Werkraum
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	4'623'000		4'180'000		4'466'033.70		
3020.90	Rückerstattung EO, Versicherung	-60'000		-72'000		-45'674.40		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	375'000		337'000		351'987.80		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	437'000		410'000		452'156.70		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	60'000		80'000		56'571.75		
3104.00	Lehrmittel	204'000		201'000		191'300.51		
3110.00	Büromöbel und -geräte	28'200		25'700		69'291.41		
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	7'500		18'900		2'337.30		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000		1'000		500.00		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		2'595'000		2'545'000		2'533'043.49	
325	Oberstufe	3'849'400	1'610'000	3'876'800	1'580'000	3'572'560.61	1'459'562.45	2025: Ersatz Mobiliar
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	3'096'000		3'017'000		2'770'424.50		
3020.90	Rückerstattung EO, Versicherung	-40'000		-40'000		-1'815.60		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	251'000		241'000		218'639.55		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	355'000		356'000		322'983.35		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	41'000		57'000		35'505.95		
3104.00	Lehrmittel	122'800		124'000		106'424.71		
3110.00	Büromöbel und -geräte	12'100		109'900		111'586.55		
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	10'500		10'900		8'811.60		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000		1'000				
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'610'000		1'580'000		1'459'562.45	
330	Musikschule	2'444'700	1'404'600	2'386'900	1'376'800	2'314'080.32	1'379'771.57	Weniger Anschaffungen Öffentliches Galakonzert Mehr Personal mit Fixkosten, Jahreskonferenz SPKZ-ZKMK 2026 in Unterägeri Mehreinkünfte ICT Support
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	1'950'000		1'900'000		1'821'654.35		
3020.90	Rückerstattung EO, Versicherung	-22'000		-20'000		-11'424.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	158'000		150'000		141'770.75		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	201'000		200'000		220'994.90		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	25'000		25'000		23'131.40		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'000		8'200		7'428.15		
3100.00	Büromaterial	3'200		3'200		3'239.45		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'200		1'200		4'820.36		
3104.00	Lehrmittel	3'000		5'800		1'125.11		
3110.00	Büromöbel und -geräte	20'300		30'500		39'628.95		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	300		100		70.95		
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	12'000		18'200		8'621.00		
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'500		2'600		304.40		
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	15'100		5'100		9'700.20		
3171.80	Jugendmusik Ägerital	1'800		2'500		1'621.50		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	41'400		30'800		17'952.20		
3632.00	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	22'900		23'700		23'440.65		
4230.00	Schulgelder		440'000		440'000		420'512.35	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'700		2'100		1'750.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		23'700		12'000		14'523.90	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		7'400		6'500		10'199.89	

Bezeichnung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024		Erläuterung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4309.80	Jugendmusik Ägerital		1'800		1'900		2'061.95	
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK				300			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		930'000		914'000		930'723.48	
340	Schuldienste	3'737'600	1'842'600	3'524'500	1'591'300	3'161'867.49	1'711'304.95	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	135'000		135'000		96'459.00		
3010.90	Rückerstattung EO, Versicherung	-15'000						
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	2'706'000		2'524'000		2'293'367.15		
3020.90	Rückerstattung EO, Versicherung	-20'000		-32'000		-23'335.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK			213'000		191'336.85		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	324'000		301'000		277'070.20		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	37'000		50'000		30'316.20		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	117'000		110'000		86'256.97		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000		2'000		1'095.15		
3104.00	Lehrmittel	21'300		21'700		20'498.32		
3110.00	Büromöbel und -geräte	2'300		1'800		1'833.00		
3132.00	Honorare Externe	12'000		12'000		11'096.45		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	16'000		16'000		15'473.00		
3632.00	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	170'000		170'000		160'400.20		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						15'970.55	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'236'000		1'236'000		1'153'914.45	
4632.00	Beiträge von Gemeinden/Zweckverbänden		606'600		355'300		541'419.95	Mehr integrierte Sonderschüler Zusammenarbeit Schulplus
350	Tagesbetreuung	1'162'200	710'000	992'000	400'000	904'224.55	374'655.25	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	649'000		603'000		533'175.40		
3010.01	Kurzfristige Personalguthaben					3'000.00		
3010.90	Rückerstattung EO, Versicherung	-20'000		-1'500				
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	53'000		49'000		42'710.75		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	74'000		73'000		64'660.80		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	9'000		12'000		6'903.90		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	20'000		23'000		9'101.95		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	283'000		200'000		220'600.95		Mehr Mittagessen und Erhöhung Ferienbetreuung
3104.00	Lehrmittel	8'900		8'000		7'067.66		
3110.00	Büromöbel und -geräte			10'000		9'213.59		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500		2'000		271.55		
3132.00	Honorare Externe	2'800		2'000				
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'200		2'500		769.15		
3170.00	Reisekosten und Spesen	10'800		1'000		177.50		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	6'000		8'000		6'571.35		
3637.01	Betreuungsgutscheine, Gemeindeeigene Krippen	55'000						Einführung Betreuungsgutscheine (Annahme)
4230.00	Schulgelder		460'000		400'000		374'655.25	Mehr Betreuungszeiten; Anpassung Tarife
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		250'000					Kantonsbeitrag

Bezeichnung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024		Erläuterung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
360	Schulgesundheitsdienst	111'700		121'700		95'063.55		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	6'600		6'600		3'510.35		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	100		100				
3132.00	Honorare Externe	90'000		100'000		72'058.30		Gutscheine für Zahnärzte
3637.00	Beiträge an private Haushalte	15'000		15'000		19'494.90		
370	Volksschule sonstiges	330'800	40'000	300'600	45'000	217'447.46	38'028.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK					36.05		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen					4.80		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	88'000		83'000		60'799.80		
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	237'800		212'600		151'532.71		Keine Kantonsbeiträge sowie keine Beiträge von Stiftung für Austauschlager (Französisch)
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'000		5'000		5'074.10		
4230.00	Schulgelder		30'000		30'000		28'880.00	
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		10'000		15'000		9'148.30	
380	Sonderschule	3'155'300	51'000	2'300'000	50'000	2'590'848.56	45'699.50	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	3'155'300		2'300'000		2'590'848.56		Ab SJ 25/26 deutliche Zunahme an Sonderschulmassnahmen und Tagesambulatorium
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden/Zweckverbänden		51'000		50'000		45'699.50	
390	Schulliegenschaften	6'044'200	548'100	4'459'400	548'100	3'990'032.87	544'529.54	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'261'000		1'158'000		1'047'699.00		
3010.01	Kurzfristige Personalguthaben					19'000.00		
3010.90	Rückerstattung EO, Versicherung	-20'000		-5'000		-18'213.40		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	101'000		90'000		81'027.00		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	156'000		141'000		122'758.95		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	31'000		34'000		26'494.20		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	22'500		10'500		7'243.20		Hauswartschule Mitarbeiter
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	66'900		72'500		56'758.90		
3104.00	Lehrmittel	9'000		9'000		11'525.90		
3110.00	Büromöbel und -geräte	4'000		4'000		4'693.85		
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	28'300		19'800		44'940.10		Ersatz Reinigungsmaschinen
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	3'000		7'700		12'076.00		
3120.00	Ver- und Entsorgung	365'000		368'700		354'709.20		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	121'400		131'000		64'386.02		
3134.00	Sachversicherungsprämien	95'000		95'000		82'788.57		
3137.00	Steuern und Abgaben	1'000		1'000		967.00		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	960'000		1'097'600		1'044'580.35		2025: PV- Anlagen
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	3'500		7'000		455.10		
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	25'900		24'100		33'934.50		
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	88'800		20'700		19'720.00		Miete Kindergarten Euw
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					110.90		
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	1'174'000		1'125'000		945'476.53		
3830.00	Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen VV	520'000						OSSH / Anpassung Projekt Sek1 plus
3893.00	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	1'000'000						Einlage für OSSH, sommerlicher Wärmeschutz

Bezeichnung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024		Erläuterung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3910.00	IV Dienstleistungen	24'900		44'300		24'895.50		
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	2'000		3'500		2'005.50		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		38'100		38'100		36'078.75	
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		10'000		10'000		6'852.10	
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV		20'000		20'000		23'598.69	
4893.00	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK		480'000		480'000		478'000.00	

Bezeichnung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024		Erläuterung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4	Bau	12'314'000	4'401'700	11'188'800	3'633'600	10'235'320.21	3'640'651.56	
400	Verwaltung	2'391'200	632'000	1'851'300	145'000	1'667'228.93	111'278.20	
3000.00	Löhne Behörden und Funktionäre	12'900		12'900		8'977.65		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'074'000		970'000		898'587.55		Zusätzliche Stelle in der Bauabteilung
3010.01	Kurzfristige Personalguthaben					9'000.00		
3010.90	Rückerstattung EO, Versicherung	-5'000		-5'000		2'599.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	87'000		78'000		72'026.00		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	149'000		132'000		125'908.65		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	27'000		33'000		23'996.25		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'300		9'200		11'173.40		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	9'000		13'000		14'005.70		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	6'500		6'300		5'390.15		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	80'400		108'000		87'754.13		Weniger Öffentlichkeitsarbeit
3132.00	Honorare Externe	52'500		68'000		33'740.60		Weniger externe Beratungen Bebauungspläne, wird intern abgedeckt
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'800		4'600		1'167.60		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'300		1'200		993.75		
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	67'000		226'000				Ortsplanung
3632.00	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	65'000		70'000		235'121.00		
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	30'000		2'000				Beitrag an Gestaltung Spinnerei (Passarelle)
3637.00	Beiträge an private Haushalte	110'000		11'500		1'321.65		Beitrag grosses Einzelobjekt (Denkmalschutz)
3830.00	Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen VV	475'000						Ortsplanung
3910.00	IV Dienstleistungen	120'700		96'000		120'685.70		
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	14'800		14'600		14'780.15		
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		100'000		120'000		111'278.20	Grosse Überbauungen eher rückläufig
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV		32'000					Beiträge PV-Anlagen neu in einer Position zusammengefasst
4893.00	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK		500'000		25'000			Ortsplanung
410	Werkdienst	2'499'800	1'930'900	2'523'200	1'893'600	2'396'244.74	2'020'670.60	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'479'000		1'469'000		1'410'496.00		
3010.01	Kurzfristige Personalguthaben					5'000.00		
3010.90	Rückerstattung EO, Versicherung	-20'000		-20'000		-6'051.60		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	120'000		124'500		110'971.45		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	160'000		165'000		153'641.45		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	39'000		48'000		37'894.00		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'800		26'900		3'667.25		Weniger Ausbildung / Ausbildungen abgeschlossen
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	114'500		95'000		56'273.90		Ersatzbeschaffung Tischgarnituren
3102.00	Drucksachen, Publikationen	300		300		314.65		
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	225'700		233'000		180'487.24		
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	18'700		20'200		15'615.90		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'800		13'100		19'160.10		
3134.00	Sachversicherungsprämien	14'000		14'000		11'037.75		
3137.00	Steuern und Abgaben	10'000		9'000		8'404.00		
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	800		800		378.70		
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	61'500		67'500		63'985.90		
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'200		2'000		1'978.90		
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	106'000		89'000		148'845.40		Abschreibungen gemäss Anlagebuchhaltung

Bezeichnung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024		Erläuterung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3830.00	Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen VV					29'000.00		
3910.00	IV Dienstleistungen	126'600		148'500		126'604.40		
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	16'900		17'400		18'539.35		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'000		4'000		8'392.80	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'500				2'500.00	
4910.00	IV Dienstleistungen		1'667'600		1'683'700		1'753'066.80	
4930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten		256'800		205'900		256'711.00	
420	Gemeindestrassen	2'956'800	176'000	2'758'500	6'000	2'239'640.09	2'662.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	162'000		159'500		135'062.83		
3120.00	Ver- und Entsorgung	75'000		77'000		68'232.65		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	298'200		278'000		282'195.71		
3132.00	Honorare Externe	477'500		327'500		163'971.80		Anteil Kantonsstrassenprojekt (Kreisel)
3141.00	Unterhalt Strassen	979'000		1'006'000		670'525.83		
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen			326'000		130'560.95		
3632.00	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	172'000		164'000		164'959.15		
3830.00	Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen VV					157'000.00		Wilbrunnenstrasse Verkehrsberuhigungsmassnahmen
3910.00	IV Dienstleistungen	346'200		315'000		346'163.10		
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	120'900		107'500		120'968.07		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		16'000		6'000		2'662.00	Vermehrt Einnahmen von Ankerrechten
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		160'000					Beiträge aus Agglomerationsprogramm
421	Kantonsstrassen	47'500	23'000	52'000	23'000	42'131.65	21'332.45	
3120.00	Ver- und Entsorgung	47'000		52'000		41'687.30		
3910.00	IV Dienstleistungen	400				387.60		
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	100				56.75		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		23'000		23'000		21'332.45	
422	Anlagen	1'087'400	31'000	1'198'400	30'000	1'314'060.99	31'264.40	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	57'500		59'000		60'235.10		
3120.00	Ver- und Entsorgung	19'500		21'000		14'173.90		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'500		6'500		10'308.95		
3132.00	Honorare Externe	155'000		165'000		191'195.70		
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	257'300		201'300		176'930.43		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	87'000		213'000		357'172.26		Öffentliche Toiletten Boden abgeschlossen
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	4'800		4'800		4'200.00		
3910.00	IV Dienstleistungen	436'700		473'000		436'686.10		
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	63'100		54'800		63'158.55		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		31'000		30'000		31'264.40	
430	Wasserversorgung	40'000		40'000		40'000.00		
3632.00	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	40'000		40'000		40'000.00		

Bezeichnung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024		Erläuterung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
440	Abwasserbeseitigung	1'445'300	1'445'300	1'375'500	1'375'500	1'424'005.86	1'426'381.91	
3120.10	Ver- und Entsorgung mit MWST	7'500		4'800		4'669.41		
3130.10	Dienstleistungen Dritter inkl. MWST	138'500		136'500		138'010.04		
3132.10	Honorare Externe mit MWST	215'000		80'000		52'883.87		Intensive GEP-Bearbeitung und viele Bauprojekte
3143.10	Unterhalt übrige Tiefbauten mit MWST	231'600		236'000		320'529.38		
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	24'000		128'000		57'301.10		Abschreibungen gemäss Anlagebuchhaltung
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK					63'043.02		
3632.10	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände MWST	817'000		774'000		775'867.39		
3910.00	IV Dienstleistungen	10'200		12'200		10'207.00		
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	1'500		1'400		1'494.65		
3940.00	IV kalk. Zinsen und Finanzaufwand			2'600				
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'234'300		1'217'000		1'340'173.39	
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		127'400		62'800			Abschluss Spezialfinanzierung
4611.10	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten inkl. Mwst		15'000		10'100		10'059.44	Neuberechnung Strassenflächen
4930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten		68'600		70'600		70'277.52	
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand				15'000		5'871.56	
450	Abfallwirtschaft	689'100	42'500	677'000	42'500	549'388.79	10'310.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'000		4'000		1'953.49		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		500				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	32'100		41'000		31'235.50		
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	132'000		132'000		92'692.40		
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500		500				
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'500		1'500		554.50		
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	11'400		29'000		11'281.80		Beitrag Deponie Baarburg tiefer
3632.00	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	14'700		14'600		15'025.00		
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	134'300		106'100		41'546.70		Beitrag ZEBA höher
3910.00	IV Dienstleistungen	309'800		311'300		309'742.20		
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	45'300		36'500		45'357.20		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		42'500		42'500		10'310.00	
455	Umwelt und Energie	413'600	5'000	384'500	2'000	388'171.26	852.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500		1'500		743.75		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000		1'000		207.60		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	101'000		88'000		134'662.01		Mehr Anlässe und Kleinmassnahmen
3132.00	Honorare Externe	53'000		89'000		59'352.50		2025: Planung weitere Energieverbünde
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000		1'800				
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden/Zweckverbände			3'200		3'432.40		
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	30'000		30'000				
3637.00	Beiträge an private Haushalte	221'500		170'000		189'773.00		Neu Förderbeiträge für grössere Entsiegelungsflächen
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000		2'000		852.00	

Bezeichnung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024		Erläuterung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
460	Gewässer	643'300	16'000	228'400	16'000	174'447.90	15'900.00	Kleinreparaturen an Uferverbauungen Vorfinanzierung Hochwasserschutz Nübächli
3130.00	Dienstleistungen Dritter	160'000		170'000		88'302.50		
3142.00	Unterhalt Wasserbau	37'500		19'000		58'922.25		
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	18'000		17'000				
3503.00	Einlagen in übrige zweckgebundene Fremdmittel des FK	3'300		3'000		3'250.00		
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	13'200		13'200		12'650.00		
3893.00	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	400'000						
3910.00	IV Dienstleistungen	9'900		5'500		9'876.85		
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	1'400		700		1'446.30		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		16'000		16'000		15'900.00	
490	Mehrwertausgleichsfonds	100'000	100'000	100'000	100'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000		10'000				
3132.00	Honorare Externe	10'000		10'000				
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	10'000		10'000				
3511.00	Einlagen in Fonds des EK	30'000		30'000				
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	40'000		40'000				
4022.01	Vermögensgewinnsteuern aus Mehrwertabgabe		100'000		100'000			

Bezeichnung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024		Erläuterung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
5	Sicherheit und Dienste	1'618'900	485'600	1'700'600	496'300	2'137'342.00	679'042.32	
500	Verwaltung	129'800	22'000	62'400	7'000	53'412.60	7'989.14	
3000.00	Löhne Behörden und Funktionäre	1'000		1'200		193.20		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	31'000		31'000		29'893.50		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	2'500		2'500		2'309.50		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'700		4'700		4'462.05		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	400		500		360.00		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100		600		403.75		
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	37'000						Bojen im Bereich Haus am See
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	35'000						Einführung Veloverleih
3632.00	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	8'000		14'500		5'744.70		
3910.00	IV Dienstleistungen	8'600		6'400		8'585.25		
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	1'500		1'000		1'460.65		
4120.00	Konzessionen		3'500		3'500		4'250.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'500		3'500		3'739.14	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		15'000					Beitrag Kanton Zug an Einführung Veloverleih
510	Polizei	216'100	17'800	173'100	18'300	164'109.40	15'599.10	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	60'000		52'000		50'614.30		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	4'500		4'200		3'154.95		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'000		4'200		4'753.00		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	800		800		622.15		
3132.00	Honorare Externe	111'800		83'300		78'792.80		Seerettungsdienst
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'500		1'500		1'718.50		
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	25'000		25'300		16'850.10		
3910.00	IV Dienstleistungen	6'600		1'600		6'632.40		
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	900		200		971.20		
4120.00	Konzessionen		15'000		15'000		13'809.10	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'000		2'500		930.00	
4270.00	Bussen		800		800		860.00	
520	Brandschutzkontrolle Berg			29'100		187'985.70	169'506.45	Neu bei Gebäudeversicherung (GVZG)
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			24'000		152'340.50		
3010.01	Kurzfristige Personalguthaben					-15'000.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK			2'000		12'203.25		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			2'800		22'148.00		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen			300		4'319.30		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals					860.75		
3102.00	Drucksachen, Publikationen					544.15		
3130.00	Dienstleistungen Dritter					6'547.95		
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte					1'077.05		
3170.00	Reisekosten und Spesen					2'944.75		
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen						34'004.50	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden/Zweckverbänden						112'097.30	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						23'404.65	

Bezeichnung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024		Erläuterung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
521	Feuerungskontrolle Berg	54'400	36'800	58'500	37'700			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	41'000		42'000				
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	3'300		3'400				
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'600		5'500				
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	1'000		1'500				
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	300		300				
3100.00	Büromaterial	200		2'000				
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200						
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'500		2'600				
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			900				
3170.00	Reisekosten und Spesen	300		300				
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		36'500		37'300			
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden/Zweckverbänden		300		400			
530	Feuerwehr	726'300	264'000	889'100	292'000	960'088.34	301'325.60	
3000.00	Löhne Behörden und Funktionäre	270'500		255'900		271'655.80		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	87'000		86'000		60'443.50		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	11'000		11'000		13'299.60		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'000		10'000		6'926.25		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	1'500		2'400		1'855.90		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	27'000		22'500		11'069.60		
3100.00	Büromaterial	4'500		2'000		3'708.59		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	17'000		20'000		11'754.23		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'000		5'000		4'559.65		
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	51'000		116'900		19'895.95		2025: Vorausfahrzeug Rämssel 8
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	20'000		40'800		44'668.45		2025: Neueinkleidung
3120.00	Ver- und Entsorgung	300		200		249.50		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'600		8'800		14'173.94		
3132.00	Honorare Externe	14'400		13'800		16'988.63		
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'000		7'000		6'890.14		
3137.00	Steuern und Abgaben	200		200		116.00		
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte					88.75		
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	125'000		134'500		229'466.86		
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	5'000						
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'000		4'000		3'860.20		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	500		500		698.60		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	30'500		31'000		27'034.90		
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen			74'000		67'306.45		Abschreibung abgeschlossen
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	12'000		12'000		9'483.85		
3830.00	Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen VV					35'000.00		
3910.00	IV Dienstleistungen			20'000		85'547.70		Keine interne Verrechnung mehr
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	13'300		10'600		13'345.30		
4200.00	Ersatzabgaben		205'000		203'000		203'300.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		20'000		15'000		39'798.30	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		35'000		70'000		39'272.70	2025: Beitrag GVZG an Vorausfahrzeug Rämssel 8
4632.00	Beiträge von Gemeinden/Zweckverbänden		4'000		4'000		18'954.60	

Bezeichnung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024		Erläuterung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
540	Marktwesen	73'200	18'000	69'500	16'000	65'015.05	19'275.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	42'000		39'000		33'827.00		
3910.00	IV Dienstleistungen	27'200		27'300		27'204.35		
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	4'000		3'200		3'983.70		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		18'000		16'000		19'275.00	
550	Schiesswesen	13'200		200		186'508.54	41'657.50	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	13'000						Regionale Schiessanlage Ägerital
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	200		200		200.00		
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen					186'308.54		
4632.00	Beiträge von Gemeinden/Zweckverbänden						41'657.50	
555	Gemeindeführungsstab	13'400		47'500		53'267.67		
3000.00	Löhne Behörden und Funktionäre	8'500		8'400		4'147.40		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	500		400		276.80		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	100		100		21.20		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000		1'000				
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			7'100		48'666.62		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'700		30'500		84.25		2025: Umsetzung Konzept Notstrom
3170.00	Reisekosten und Spesen	600				71.40		
560	Parkplatzbewirtschaftung	48'000	127'000	34'700	125'300	28'812.50	123'689.53	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	40'000		29'700		23'160.45		Umsetzung Mobilitätskonzept
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	8'000		5'000		5'652.05		
4200.00	Ersatzabgaben		4'000		4'000			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		123'000		121'300		123'689.53	
570	Verkehrswesen	344'500		336'500		438'142.20		
3134.00	Sachversicherungsprämien	200		200		177.95		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	500		500		240.00		
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	2'000		1'500		2'177.80		
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	322'000		319'000		415'698.00		
3910.00	IV Dienstleistungen	17'300		13'700		17'313.20		
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	2'500		1'600		2'535.25		

Bezeichnung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024		Erläuterung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
6	Soziales	8'985'400	2'093'700	8'236'200	1'907'700	7'842'993.15	2'129'941.26	
600	Verwaltung	886'100	15'000	827'800	14'000	677'930.73	12'904.00	
3000.00	Löhne Behörden und Funktionäre	3'000		3'000		1'738.80		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	618'000		566'000		547'754.60		
3010.01	Kurzfristige Personalguthaben					-30'000.00		
3010.90	Rückerstattung EO, Versicherung	-15'000		-3'000		-1'654.40		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	50'000		47'000		43'490.00		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	63'000		60'000		59'574.30		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	8'000		11'000		6'921.50		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'000		12'500		4'019.00		
3100.00	Büromaterial	1'500				565.25		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000		1'000				
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	4'000		1'400		1'842.37		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000		73'200		11'771.16		Fachstelle Alter wird neu in Konto 3612.00 geführt
3132.00	Honorare Externe	21'000		25'000		14'487.55		
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'000		2'000		1'103.50		
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'500		1'000		629.30		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'900		5'600		4'273.85		
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden/Zweckverbände	70'400						Fachstelle Alter wird neu in diesem Konto budgetiert
3632.00	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	10'700		3'500		3'230.60		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	18'900						Ausgaben Alterskommission wird neu bei Soziales budgetiert.
3910.00	IV Dienstleistungen	3'300		8'700		3'283.35		
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	4'900		9'900		4'900.00		
4632.00	Beiträge von Gemeinden/Zweckverbänden		15'000		14'000		12'904.00	
610	Gesundheitsprävention	286'600	100'000	248'600	100'000	260'415.50	78'381.65	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden/Zweckverbände	600		800		569.30		
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	286'000		247'800		259'846.20		Höherer Beitrag an das Drogenforum
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		100'000		100'000		78'381.65	
620	Kranken- Alters- und Pflegeheime	2'570'000		2'400'000		2'217'788.00		
3634.20	Pflegebeiträge übrige	650'000		650'000		642'516.60		
3634.21	Pflegebeiträge Chlösterli	1'700'000		1'550'000		1'404'280.80		
3634.60	Spezialisierte Langzeitpflege	220'000		200'000		170'990.60		Gemäss Hochrechnung
625	Ambulante Krankenpflege	1'205'400		1'161'800		1'301'167.62		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'000		25'000		95'643.95		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'180'400		1'136'800		1'205'523.67		

Bezeichnung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024		Erläuterung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
640	Kinderkrippe und Kinderhorte	1'827'500	1'211'000	1'667'400	1'181'000	1'385'358.09	1'182'229.45	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'252'000		1'227'000		1'050'894.50		
3010.01	Kurzfristige Personalguthaben					-10'000.00		
3010.90	Rückerstattung EO, Versicherung	-20'000		-10'000		-18'719.40		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	102'000		98'000		80'612.25		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	110'000		105'000		90'651.50		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	16'000		24'000		13'523.65		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	16'300		14'600		8'834.75		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	176'800		176'700		149'972.84		
3110.00	Büromöbel und -geräte	3'000		3'000		3'944.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000		2'000		1'102.40		
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	3'300		3'300		978.90		
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'600		4'600		2'162.70		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	19'200		19'200		11'400.00		
3637.01	Betreuungsgutscheine, Gemeindeeigene Krippen	60'000						Einführung Betreuungsgutscheine ab 01.08.2026
3637.02	Betreuungsgutscheine, Private Krippen	75'000						Einführung Betreuungsgutscheine ab 01.08.2026
3637.03	Betreuungsgutscheine Spielgruppen	6'300						
4230.60	Elternbeiträge		1'030'000		1'000'000		916'423.60	
4230.70	Elternbeiträge Oberägeri		150'000		150'000		200'639.05	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		15'000		15'000		17'365.55	
4630.00	Beiträge vom Bund						39'329.25	
4632.00	Beiträge von Gemeinden/Zweckverbänden		16'000		16'000		8'472.00	
641	Tagesfamilien	94'500	68'800	85'000	60'000	74'602.55	49'087.55	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	51'000		54'000		51'510.40		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	4'100		4'400		4'101.85		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'500		10'000		7'766.25		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	700		1'500		657.30		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'600		2'100				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000		1'317.35		
3170.00	Reisekosten und Spesen	12'000		12'000		9'249.40		
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	8'800						
3637.04	Betreuungsgutscheine Tagesfamilien (Gemeinde)	8'800						
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		68'800		60'000		49'087.55	
650	Alimentenbevorschussung und -inkasso	292'800	120'000	292'800	130'000	288'447.80	162'134.51	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	62'800		62'800		59'676.80		
3637.00	Beiträge an private Haushalte	230'000		230'000		228'771.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		120'000		130'000		162'134.51	

Bezeichnung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024		Erläuterung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
670	Wirtschaftliche Hilfe	1'268'400	411'300	1'017'000	259'300	1'219'022.24	504'013.35	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	125'000		85'000		109'217.25		Höhere Budgetierung gemäss Empfehlung der Arbeitslosenkasse
3632.00	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	40'000		40'000		54'524.89		
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	70'000		60'000		75'871.45		Anstieg Familienbegleitungen und Heimaufenthalte gemäss Hochrechnung
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'033'400		832'000		979'408.65		Zunahme Unterstützungen wirtschaftlich Sozialhilfe gemäss Hochrechnung 1. HJ 2025
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		400'000		250'000		501'923.35	Zunahme Unterstützungen wirtschaftlich Rückvergütungen gemäss Hochrechnung 1. HJ 2025
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		11'300		9'300		2'090.00	
680	Jugendarbeit	428'700	157'600	377'000	155'400	299'064.12	131'070.75	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	294'000		246'000		241'058.80		Stellenplanerhöhung plus Praktikumsstelle
3010.90	Rückerstattung EO, Versicherung					-21'506.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	24'000		20'000		17'328.05		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	28'000		24'000		22'098.15		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	3'800		4'700		2'829.80		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000		9'400		6'627.40		
3100.80	Büromaterial beide	1'000		1'000		9.95		
3101.60	Betriebs-, Verbrauchsmaterial U'ägeri	3'200		3'200		845.75		
3101.70	Betriebs-, Verbrauchsmaterial O'ägeri	2'000		2'000		505.95		
3101.80	Betriebs-, Verbrauchsmaterial beide	3'200		3'100		3'011.25		
3102.80	Drucksachen, Publikationen beide	1'600		1'500		1'016.21		
3103.80	Fachliteratur, Zeitschriften beide	600		500		460.10		
3109.60	Übriger Material-, Warenaufwand U'ägeri	7'500		6'500		1'216.55		
3109.70	Übriger Material-, Warenaufwand O'ägeri	3'500		2'500		1'026.00		
3109.80	Übriger Material-, Warenaufwand beide	4'000		1'000		608.70		
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000		1'000		699.85		
3158.80	Unterhalt immaterielle Anlagen beide	1'400		1'400		713.46		
3160.60	Miete und Pacht Liegenschaften U'ägeri	6'100		6'100		3'568.00		
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'500		2'500		2'115.40		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	37'000		36'000		13'542.10		
3910.00	IV Dienstleistungen	100		300		88.65		
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	1'200		4'300		1'200.00		
4240.60	Benützungsgebühren und Dienstleistungen U'ägeri		6'100		6'100		4'460.00	
4240.70	Benützungsgebühren und Dienstleistungen O'ägeri		1'000		1'000		1'810.00	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		10'500		10'500		6'644.05	
4632.00	Beiträge von Gemeinden/Zweckverbänden		140'000		137'800		118'156.70	
690	Fürsorge, übriges	125'400	10'000	158'800	8'000	119'196.50	10'120.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	125'400		158'800		119'196.50		
4632.00	Beiträge von Gemeinden/Zweckverbänden		10'000		8'000		10'120.00	

Bezeichnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024		Erläuterung
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
Gesamtergebnis	69'348'000	70'079'100	64'478'300	64'923'900	58'191'304.91	66'128'958.70	
	731'100		445'600		7'937'653.79		
	70'079'100	70'079'100	64'923'900	64'923'900	66'128'958.70	66'128'958.70	