

# Detailliertes Budget 2024

Erfolgsrechnung Artengliederung	2
Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung	6
Finanzplan 2025–2027	14
Investitionsrechnung Detail	16



«Nur Persönlichkeiten bewegen die Welt, niemals Prinzipien.» Oscar Wilde

Erfolgsrechnung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
Artengliederung		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>		<b>17'929'300</b>	<b>17'238'900</b>	<b>16'562'300</b>	<b>15'792'100</b>	<b>15'386'436.47</b>	<b>15'386'436.47</b>
Nettoergebnis			690'400		770'200		
<b>3</b>	<b>AUFWAND</b>	<b>17'929'300</b>		<b>16'562'300</b>		<b>15'008'256.73</b>	
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>13'604'800</b>		<b>12'836'800</b>		<b>11'574'694.17</b>	
<b>300</b>	<b>Behörden und Kommissionen</b>	<b>245'400</b>		<b>228'400</b>		<b>218'382.70</b>	
3000	Entsch. Tag- und Sitzungsgelder Behörden/ Kommiss.	245'400		228'400		218'382.70	
<b>301</b>	<b>Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals</b>	<b>1'814'500</b>		<b>1'768'100</b>		<b>1'715'575.12</b>	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'814'500		1'768'100		1'715'575.12	
<b>302</b>	<b>Löhne des Lehrpersonals</b>	<b>9'076'100</b>		<b>8'519'800</b>		<b>7'567'757.65</b>	
3020	Löhne des Lehrpersonals	9'076'100		8'519'800		7'567'757.65	
<b>304</b>	<b>Zulagen</b>	<b>177'500</b>		<b>195'900</b>		<b>130'211.45</b>	
3040	Kantonale Familienzulage	177'500		195'900		130'211.45	
<b>305</b>	<b>Arbeitgeberbeiträge</b>	<b>2'121'300</b>		<b>1'923'600</b>		<b>1'811'153.50</b>	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	892'400		840'000		756'745.80	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'031'200		897'400		906'417.95	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	90'000		84'700		77'890.45	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	107'700		101'500		70'099.30	
<b>309</b>	<b>Übriger Personalaufwand</b>	<b>170'000</b>		<b>201'000</b>		<b>131'613.75</b>	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	147'600		178'000		82'571.15	
3091	Personalwerbung	1'000		2'500		2'165.90	
3099	Übriger Personalaufwand	21'400		20'500		46'876.70	
<b>31</b>	<b>Sachaufwand</b>	<b>3'124'400</b>		<b>2'786'900</b>		<b>2'591'538.12</b>	
<b>310</b>	<b>Material- und Warenaufwand</b>	<b>1'045'800</b>		<b>1'016'100</b>		<b>511'965.35</b>	
3100	Büromaterial	18'000		19'000		15'656.13	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	975'500		904'100		88'529.40	
3102	Drucksachen, Publikationen	14'800		26'000		38'340.15	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	9'800		9'300		7'455.10	
3104	Lehrmittel	24'700		54'200		361'032.87	
3105	Lebensmittel					143.70	
3106	Medizinisches Material			500			
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	3'000		3'000		808.00	
<b>311</b>	<b>Nicht aktivierbare Anlagen</b>	<b>335'400</b>		<b>85'500</b>		<b>354'339.65</b>	
3110	Anschaffung Raumausstattung	110'700		23'600		173'030.05	
3111	Anschaffung Apparate, Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	118'400		60'500		123'261.60	
3113	Anschaffung Hardware	104'200				56'237.05	
3118	Anschaffung von immateriellen Anlagen	1'200				206.80	
3119	Anschaffung von übrigen nicht aktivierbaren Anlagen	900		1'400		1'604.15	
<b>312</b>	<b>Versorgung und Entsorgung</b>	<b>300'000</b>		<b>300'000</b>		<b>288'374.30</b>	
3120	Versorgung und Entsorgung	300'000		300'000		288'374.30	
<b>313</b>	<b>Dienstleistungen und Honorare</b>	<b>378'500</b>		<b>375'400</b>		<b>335'208.60</b>	
3130	Dienstleistungen Dritter	260'600		253'200		213'512.90	
3132	Honorare	27'700		34'500		37'520.55	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	300		300		269.25	
3134	Sachversicherungsprämien, Haftpflichtversicherungen	60'000		60'000		55'851.85	
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	27'800		26'000		26'737.55	
3137	Steuern und Abgaben	2'100		1'400		1'316.50	

Erfolgsrechnung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
Artengliederung		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>314</b>	<b>Baulicher Unterhalt</b>	<b>685'800</b>		<b>604'100</b>		<b>527'738.70</b>	
3140	Unterhalt an Grundstücken	115'300		123'900		65'931.85	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	570'500		480'200		461'806.85	
<b>315</b>	<b>Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen</b>	<b>102'300</b>		<b>109'600</b>		<b>83'114.75</b>	
3150	Unterhalt Raumausstattung	15'600		15'900		3'260.00	
3151	Unterhalt Apparate, Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	46'000		37'100		52'772.05	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	30'500		51'800		21'385.35	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	10'200		4'800		5'697.35	
<b>316</b>	<b>Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren</b>	<b>145'000</b>		<b>136'100</b>		<b>146'883.70</b>	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	89'500		89'500		87'250.00	
3162	Raten für operatives Leasing	1'200		1'200		22'715.80	
3163	Software-Lizenzen	54'300		45'400		36'917.90	
<b>317</b>	<b>Spesenentschädigung</b>	<b>101'600</b>		<b>132'100</b>		<b>248'033</b>	
3170	Reisekosten und Spesen	101'600		132'100		94'506.65	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager					153'526.35	
<b>318</b>	<b>Wertberichtigungen auf Forderungen</b>					<b>65'303.42</b>	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste					65'303.42	
<b>319</b>	<b>Verschiedener Betriebsaufwand</b>	<b>30'000</b>		<b>28'000</b>		<b>30'576.65</b>	
3199	Übriger Betriebsaufwand	30'000		28'000		30'576.65	
<b>33</b>	<b>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>540'000</b>		<b>515'100</b>		<b>397'647.00</b>	
<b>330</b>	<b>Sachanlagen Verwaltungsvermögen</b>	<b>540'000</b>		<b>515'100</b>		<b>397'647.00</b>	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	540'000		515'100		397'647.00	
<b>34</b>	<b>Finanzaufwand</b>	<b>110'800</b>		<b>25'600</b>		<b>37'657.14</b>	
<b>340</b>	<b>Zinsaufwand</b>	<b>100'000</b>		<b>15'800</b>		<b>17'095.34</b>	
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	100'000		15'800		17'095.34	
<b>343</b>	<b>Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen</b>	<b>10'800</b>		<b>9'800</b>		<b>20'561.80</b>	
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	2'000		1'000		12'158.60	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	8'800		8'800		8'403.20	
<b>36</b>	<b>Transferaufwand</b>	<b>549'300</b>		<b>397'900</b>		<b>406'720.30</b>	
<b>361</b>	<b>Entschädigungen an Gemeinwesen</b>	<b>383'300</b>		<b>243'700</b>		<b>275'992.65</b>	
3612	Entschädigungen an Gemeinden	383'300		243'700		275'992.65	
<b>363</b>	<b>Beiträge an Gemeinwesen und Dritte</b>	<b>166'000</b>		<b>154'200</b>		<b>130'727.65</b>	
3632	Beiträge an Gemeinden	24'700		24'400		24'035.55	
3636	Beiträge an priv. Organisationen ohne Erwerbszweck	141'300		129'800		106'692.10	

Erfolgsrechnung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
Artengliederung		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>4</b>	<b>ERTRAG</b>		<b>17'238'900</b>		<b>15'792'100</b>		<b>15'386'436.47</b>
<b>40</b>	<b>Fiskalertrag</b>		<b>12'500'000</b>		<b>12'500'000</b>		<b>11'824'028.12</b>
<b>400</b>	<b>Direkte Steuern natürliche Personen</b>		<b>12'500'000</b>		<b>12'500'000</b>		<b>10'747'617.52</b>
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		12'500'000		12'500'000		9'010'586.37
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen						1'002'975.40
4002	Quellensteuern natürliche Personen						734'055.75
<b>401</b>	<b>Direkte Steuern juristische Personen</b>						<b>1'076'410.60</b>
4010	Gewinnsteuern juristische Personen						1'076'410.60
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>		<b>97'500</b>		<b>88'400</b>		<b>127'870.81</b>
<b>423</b>	<b>Schul- und Kursgelder</b>		<b>6'000</b>		<b>6'000</b>		<b>8'225.90</b>
4231	Kursgelder		6'000		6'000		8'225.90
<b>424</b>	<b>Benützungsgebühren und Dienstleistungen</b>		<b>6'300</b>		<b>3'300</b>		<b>7'332.45</b>
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		6'300		3'300		7'332.45
<b>425</b>	<b>Erlös aus Verkäufen</b>						<b>5'118.20</b>
4250	Verkäufe						5'118.20
<b>426</b>	<b>Rückerstattungen</b>		<b>85'200</b>		<b>79'100</b>		<b>107'194.26</b>
4260	Rückerstattungen Dritter		85'200		79'100		107'194.26
<b>43</b>	<b>Verschiedene Erträge</b>				<b>20'000</b>		<b>26'117.00</b>
<b>439</b>	<b>Übriger Ertrag</b>				<b>20'000</b>		<b>26'117.00</b>
4390	Übriger Ertrag				20'000		26'117.00
<b>44</b>	<b>Finanzertrag</b>		<b>170'200</b>		<b>170'400</b>		<b>155'429.56</b>
<b>440</b>	<b>Zinsertrag</b>		<b>8'000</b>		<b>8'000</b>		<b>9'309.01</b>
4401	Verzugszinsen		8'000		8'000		7'709.01
4407	Zinsen langfristige Finanzanlagen						1'600.00
<b>443</b>	<b>Liegenschaftenertrag FV</b>		<b>65'600</b>		<b>65'600</b>		<b>65'827.55</b>
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		57'600		57'600		58'300.00
4439	Übriger Liegenschaftsertrag FV		8'000		8'000		7'527.55
<b>447</b>	<b>Liegenschaftenertrag VV</b>		<b>96'600</b>		<b>96'800</b>		<b>80'293.00</b>
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		84'000		83'600		65'673.00
4471	Vergütung Dienstwohnungen VV		12'600		13'200		14'620.00
<b>46</b>	<b>Transferertrag</b>		<b>4'372'100</b>		<b>2'938'300</b>		<b>3'178'263.98</b>
<b>460</b>	<b>Ertragsanteile</b>		300'000		450'000		614'757.78
4601	Grundstückgewinnsteuern		300'000		450'000		614'757.78
<b>461</b>	<b>Entschädigungen von Gemeinwesen</b>		<b>10'000</b>		<b>10'000</b>		<b>27'985.25</b>
4612	Entschädigungen von Gemeinden		10'000		10'000		27'985.25
<b>462</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>		<b>4'057'600</b>		<b>2'474'300</b>		<b>2'528'020.35</b>
4621.5	Finanzausgleich des Kantons		3'800'000		2'200'000		2'305'672.00
4621.6	Direktzahlungen von Kanton		257'600		274'300		222'348.35
<b>469</b>	<b>Übriger Transferertrag</b>		<b>4'500</b>		<b>4'000</b>		<b>7'500.60</b>
4699	Rückverteilungen		4'500		4'000		7'500.60

Erfolgsrechnung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
Artengliederung		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>48</b>	<b>Ausserordentlicher Ertrag</b>		<b>99'100</b>		<b>75'000</b>		<b>74'727.00</b>
<b>489</b>	<b>Entnahmen aus dem Eigenkapital</b>		<b>99'100</b>		<b>75'000</b>		<b>74'727.00</b>
4893.1	Entnahmen / Rückführung Vorfinanzierungen in Gebrauch		75'000		75'000		74'727.00
4896	Entnahmen Neubewertungsreserven		24'100				
<b>9</b>	<b>ABSCHLUSSKONTEN</b>					<b>378'179.74</b>	
<b>900</b>	<b>Abschluss Erfolgsrechnung</b>					<b>378'179.74</b>	
<b>900</b>	<b>Abschluss Erfolgsrechnung</b>					<b>378'179.74</b>	
9000	Ertragsüberschuss					378'179.74	

Erfolgsrechnung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022		Bemerkungen ggü. Budget 2023
Funktionale Gliederung		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
<b>FUNKTIONALE GLIEDERUNG</b>		<b>17'929'300</b>	<b>17'238'900</b>	<b>16'562'300</b>	<b>15'792'100</b>	<b>15'386'436.47</b>	<b>15'386'436.47</b>	
Nettoergebnis			690'400		770'200			
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>80'500</b>		<b>54'200</b>		<b>72'003.10</b>		
Nettoergebnis			80'500		54'200		72'003.10	
<b>1</b>	<b>Legislative</b>	<b>80'500</b>		<b>54'200</b>		<b>72'003.10</b>		
Nettoergebnis			80'500		54'200		72'003.10	
<b>11</b>	<b>Legislative</b>	<b>80'500</b>		<b>54'200</b>		<b>72'003.10</b>		
<b>110</b>	<b>Legislative</b>	<b>80'500</b>		<b>54'200</b>		<b>72'003.10</b>		
3000	Entsch. Tag- und Sitzungsgelder Behörden/Kommiss.	19'500		16'000		23'071.50		
3102	Drucksachen, Publikationen	5'400		16'000		26'298.05		
3130	Dienstleistungen Dritter	45'800		6'000		9'919.80		Erarbeitung Leitbild, Erstellen neue Botschaft, Medienarbeit
3132	Honorare	8'000		15'000		10'144.95		
3170	Reisekosten und Spesen	1'600		1'000		2'454.55		
3612	Entschädigungen an Gemeinden	200		200		114.25		
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>17'697'350</b>	<b>536'700</b>	<b>16'443'450</b>	<b>564'500</b>	<b>14'794'467.73</b>	<b>559'341.41</b>	
Nettoergebnis			17'160'650		15'878'950		14'235'126.32	
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>17'697'350</b>	<b>536'700</b>	<b>16'443'450</b>	<b>564'500</b>	<b>14'794'467.73</b>	<b>559'341.41</b>	
Nettoergebnis			17'160'650		15'878'950		14'235'126.32	
<b>211</b>	<b>Eingangsstufe</b>	<b>2'524'950</b>	<b>75'400</b>	<b>2'286'600</b>	<b>98'500</b>	<b>1'994'595.65</b>	<b>86'874.50</b>	
<b>2110</b>	<b>Kindergarten</b>	<b>2'065'500</b>	<b>63'400</b>	<b>1'857'300</b>	<b>78'600</b>	<b>1'538'589.65</b>	<b>33'562.50</b>	
3020	Löhne des Lehrpersonals	1'641'700		1'470'100		1'219'048.95		
3040	Kantonale Familienzulage	29'700		38'500		22'042.25		
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	130'000		119'200		96'881.80		
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	147'000		115'400		111'797.35		
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	13'000		11'900		9'994.15		
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeld- versicherungen	15'700		14'400		8'267.70		
309x	Globalbudget Schulleitung Aus- und Weiterbildung des Personals	11'800		11'400				
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals					2'082.95		
3091	Personalwerbung					203.55		
3099	Übriger Personalaufwand					1'615.45		
31xx	Globalbudget Schulleitung Sachaufwand	61'600		59'400				
3104	Lehrmittel			3'000		32'324.30		
3110	Anschaffung Raumausstattung	5'000				20'060.10		
3111	Anschaffung Apparate, Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.			4'000		4'756.35		
3113	Anschaffung Hardware					2'477.30		
3130	Dienstleistungen Dritter	10'000		10'000		183.10		
3151	Unterhalt Apparate, Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.					329.50		
3163	Software-Lizenzen					253.80		
3170	Reisekosten und Spesen					361.20		
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager					5'909.85		
4260	Rückerstattungen Dritter						812.50	
4621.6	Direktzahlungen von Kanton		63'400		78'600		32'750.00	
<b>2111</b>	<b>Basisstufe</b>	<b>420'100</b>		<b>429'300</b>	<b>19'900</b>	<b>456'006.00</b>	<b>53'312.00</b>	
3020	Löhne des Lehrpersonals	332'300		324'500		346'840.70		
3040	Kantonale Familienzulage	5'700		8'100		7'637.35		

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022		Bemerkungen ggü. Budget 2023
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	26'700		26'100		27'801.40		
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	21'000		31'800		32'277.00		
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'700		2'600		2'780.65		
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeld- versicherungen	3'200		3'200		2'182.20		
309x	Globalbudget Schulleitung Aus- und Weiterbildung des Personals	3'800		4'200		9'859.00		
31xx	Globalbudget Schulleitung Sachaufwand	24'700		28'800				
3104	Lehrmittel					14'103.50		
3110	Anschaffung Raumausstattung					8'255.95		
3111	Anschaffung Apparate, Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.					327.75		
3130	Dienstleistungen Dritter					349.50		
3163	Software-Lizenzen					2'991.00		
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager					600.00		
4621.6	Direktzahlungen von Kanton				19'900		53'312.00	
<b>2118</b>	<b>Vorschulische Förderung</b>	<b>39'350</b>	<b>12'000</b>					<b>Kantonale Vorgabe: Einführung Vorschulische Förderung</b>
3000	Entsch. Tag- und Sitzungsgelder Behörden/Kommis.	1'500						
3020	Löhne des Lehrpersonals	29'300						
3040	Kantonale Familienzulage	1'600						
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'400						
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'500						
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	250						
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeld- versicherungen	300						
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000						
3130	Dienstleistungen Dritter	500						
4621.6	Direktzahlungen von Kanton		12'000					
<b>212</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>6'792'000</b>	<b>238'200</b>	<b>6'306'200</b>	<b>199'300</b>	<b>5'466'702.17</b>	<b>146'844.31</b>	
<b>2120</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>6'792'000</b>	<b>238'200</b>	<b>6'306'200</b>	<b>199'300</b>	<b>5'466'702.17</b>	<b>146'844.31</b>	
3020	Löhne des Lehrpersonals	4'861'400		4'621'700		3'979'658.75		
3040	Kantonale Familienzulage	72'500		86'300		46'917.75		
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	393'400		367'900		319'817.50		
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	445'000		364'800		374'991.75		
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	40'200		37'700		33'023.55		
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeld- versicherungen	47'400		44'300		30'179.35		
309x	Globalbudget Schulleitung Aus- und Weiterbildung des Personals	41'700		70'200				
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals					34'149.95		
3091	Personalwerbung					788.50		
3099	Übriger Personalaufwand					22'099.15		
31xx	Globalbudget Schulleitung Sachaufwand	545'800		495'000				steigende Schülerzahlen
3104	Lehrmittel			22'400		200'156.57		
3110	Anschaffung Raumausstattung	82'000				98'846.70		Neuausstattungen drei Klassen- zimmer / zwei interne Bibliotheken
3111	Anschaffung Apparate, Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	32'500		20'000		10'489.25		
3113	Anschaffung Hardware	83'900				40'227.75		Ersatzbeschaffung iPads
3130	Dienstleistungen Dritter	92'800		88'400		79'539.90		
3133	Informatik-Nutzungsaufwand					43.10		

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022		Bemerkungen ggü. Budget 2023
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3150	Unterhalt Raumausstattung					2'535.55		
3151	Unterhalt Apparate, Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.					9'296.00		
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	21'000		36'300		13'377.60		
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'600		4'200		5'697.35		
3162	Raten für operatives Leasing					10'078.50		
3163	Software-Lizenzen	26'200		22'000		27'454.45		
3170	Reisekosten und Spesen	2'600		25'000		15'120.85		
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager					84'270.85		
3612	Entschädigungen an Gemeinden					27'941.50		
4231	Kursgelder		6'000		6'000		7'973.90	
4250	Verkäufe						98.70	
4260	Rückerstattungen Dritter		50'000		46'000		34'835.36	
4390	Übriger Ertrag				20'000		20'150.00	
4621.6	Direktzahlungen von Kanton		182'200		127'300		83'786.35	
<b>213</b>	<b>Sekundarstufe 1</b>	<b>3'282'800</b>	<b>12'200</b>	<b>2'953'300</b>	<b>60'100</b>	<b>2'815'179.25</b>	<b>69'533.20</b>	
<b>2130</b>	<b>Sekundarstufe</b>	<b>3'282'800</b>	<b>12'200</b>	<b>2'953'300</b>	<b>60'100</b>	<b>2'815'179.25</b>	<b>69'533.20</b>	
3000	Entsch. Tag- und Sitzungsgelder Behörden/Kommiss.	4'800		4'200				
3020	Löhne des Lehrpersonals	2'211'400		2'103'500		2'011'853.25		
3040	Kantonale Familienzulage	40'400		29'400		22'740.35		
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	181'600		168'500		162'275.65		
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	215'000		199'800		203'736.05		
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	18'100		16'800		16'801.10		
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	21'900		20'400		15'571.05		
309x	Globalbudget Schulleitung Aus- und Weiterbildung des Personals	44'300		33'600				
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals					18'168.80		
3099	Übriger Personalaufwand					5'280.05		
31xx	Globalbudget Schulleitung Sachaufwand	275'700		255'000				steigende Schülerzahlen
3102	Drucksachen, Publikationen					214.85		
3104	Lehrmittel					114'448.50		
3110	Anschaffung Raumausstattung	22'500		18'300		42'689.50		
3111	Anschaffung Apparate, Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.					6'447.90		
3113	Anschaffung Hardware	11'800				5'439.80		
3118	Anschaffung von immateriellen Anlagen					206.80		
3130	Dienstleistungen Dritter	30'000		28'000		28'903.30		
3132	Honorare	2'900		2'000		461.90		
3150	Unterhalt Raumausstattung					655.75		
3151	Unterhalt Apparate, Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.					8'289.90		
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	9'000		15'000		6'672.50		
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	6'600		600				
3162	Raten für operatives Leasing					11'512.65		
3163	Software-Lizenzen	1'000		1'000		3'659.55		
3170	Reisekosten und Spesen	18'000		29'000		14'904.40		
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager					62'745.65		
3612	Entschädigungen an Gemeinden	167'600		28'000		51'500.00		externe Beschulung Schüler
3636	Beiträge an priv. Organisationen ohne Erwerbszweck	200		200				
4231	Kursgelder						252.00	
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						21.00	



Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022		Bemerkungen ggü. Budget 2023
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4250 Verkäufe						4'234.50	
4260 Rückerstattungen Dritter		12'200		11'600		12'465.70	
4390 Übriger Ertrag						60.00	
4621.6 Direktzahlungen von Kanton				48'500		52'500.00	
<b>217 Schulliegenschaften</b>	<b>2'935'900</b>	<b>189'600</b>	<b>2'741'900</b>	<b>186'800</b>	<b>2'560'382.93</b>	<b>195'027.45</b>	
<b>2170 Schulliegenschaften</b>	<b>2'935'900</b>	<b>189'600</b>	<b>2'741'900</b>	<b>186'800</b>	<b>2'560'382.93</b>	<b>195'027.45</b>	
3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	793'200		760'000		760'418.03		zusätzliches Pensum Reinigungs-personal
3040 Kantonale Familienzulage	14'900		16'700		15'686.40		
3050 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	63'800		61'100		59'483.30		
3052 AG-Beiträge an Pensionskassen	78'000		74'900		69'354.65		
3053 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'400		6'100		6'096.25		
3055 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'700		7'400		5'607.55		
3090 Aus- und Weiterbildung des Personals	6'000		6'000		924.00		
3099 Übriger Personalaufwand	5'500		5'000		5'998.95		
3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	91'900		94'500		88'045.75		
3111 Anschaffung Apparate, Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	84'900		36'500		100'405.05		
3113 Anschaffung Hardware	2'400				671.20		
3120 Versorgung und Entsorgung	300'000		300'000		288'161.30		
3130 Dienstleistungen Dritter	25'500		36'000		19'213.15		
3132 Honorare					19'150.60		
3134 Sachversicherungsprämien, Haftpflichtversicherungen	59'000		59'000		54'939.75		
3137 Steuern und Abgaben	2'100		1'400		1'316.50		
3140 Unterhalt an Grundstücken	115'300		123'900		65'931.85		
3144 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	570'500		480'200		461'806.85		Unterhaltsrückstand
3150 Unterhalt Raumausstattung	15'500		15'500				
3151 Unterhalt Apparate, Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	46'000		36'800		34'737.65		
3160 Miete und Pacht Liegenschaften	89'500		89'500		87'250.00		
3170 Reisekosten und Spesen	10'200		9'000		10'355.60		
3300 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	540'000		515'100		397'647.00		höhere Abschreibungen durch die Investitionstätigkeit
3632 Beiträge an Gemeinden	7'500		7'200		7'116.55		
3636 Beiträge an priv. Organisationen ohne Erwerbszweck	100		100		65.00		
4240 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		6'000		3'000		6'462.10	
4250 Verkäufe						705.00	
4260 Rückerstattungen Dritter		2'000		2'000		16'933.35	
4390 Übriger Ertrag						5'907.00	
4470 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		84'000		83'600		65'673.00	
4471 Vergütung Dienstwohnungen VV		12'600		13'200		14'620.00	
4612 Entschädigungen von Gemeinden		10'000		10'000		10'000.00	
4893.1 Entnahmen / Rückführung Vorfinanzierungen in Gebrauch		75'000		75'000		74'727.00	
<b>218 Tagesbetreuung</b>					<b>19'403.15</b>	<b>16'231.35</b>	
<b>2180 Tagesbetreuung</b>					<b>19'403.15</b>	<b>16'231.35</b>	
3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					10'036.20		
3040 Kantonale Familienzulage					470.40		
3050 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					807.90		
3053 AG-Beiträge an Unfallversicherungen					20.95		
3105 Lebensmittel					143.70		

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022		Bemerkungen ggü. Budget 2023
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3120	Versorgung und Entsorgung					213.00		
3130	Dienstleistungen Dritter					7'711.00		
4260	Rückerstattungen Dritter						4'107.00	
4612	Entschädigungen von Gemeinden						12'124.35	
<b>219</b>	<b>Obligatorische Schule, Übriges</b>	<b>2'161'700</b>	<b>21'300</b>	<b>2'155'450</b>	<b>19'800</b>	<b>1'938'204.58</b>	<b>44'830.60</b>	
<b>2190</b>	<b>Schulverwaltung</b>	<b>937'800</b>	<b>7'600</b>	<b>925'600</b>	<b>7'600</b>	<b>834'614.71</b>	<b>23'466.70</b>	
3000	Entsch. Tag- und Sitzungsgelder Behörden/Kommiss.	204'600		194'200		184'800.45		
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	272'800		255'700		237'808.52		zusätzliches Pensum für die Administration Vorschulische Förderung
3040	Kantonale Familienzulage	5'700		5'200		2'773.85		
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	38'600		36'200		33'994.90		
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	47'400		43'500		46'878.45		
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'800		3'600		3'293.70		
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'700		4'400		2'894.75		
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'000		9'200		823.10		
3091	Personalwerbung			1'000		904.60		
3099	Übriger Personalaufwand	13'000		13'000		11'239.20		
3100	Büromaterial	10'000		11'000		8'687.63		
3102	Drucksachen, Publikationen	9'400		10'000		11'827.25		
3110	Anschaffung Raumausstattung			3'500		2'217.90		
3113	Anschaffung Hardware	3'100				3'630.70		
3130	Dienstleistungen Dritter	53'700		82'500		65'284.01		
3132	Honorare	12'000		10'000		7'142.50		
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	300		300		226.15		
3134	Sachversicherungsprämien, Haftpflichtversicherungen	1'000		1'000		912.10		
3150	Unterhalt Raumausstattung			300		68.70		
3151	Unterhalt Apparate, Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.			300		119.00		
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	500		500		1'138.25		
3162	Raten für operatives Leasing	1'200		1'200		1'124.65		
3163	Software-Lizenzen	21'500		17'000				Escola
3170	Reisekosten und Spesen	4'000		3'500		3'723.80		
3199	Übriger Betriebsaufwand	30'000		28'000		30'063.65		
3612	Entschädigungen an Gemeinden	190'500		190'500		173'036.90		
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		300		300		849.35	
4250	Verkäufe						80.00	
4260	Rückerstattungen Dritter		7'300		7'300		21'855.15	
4612	Entschädigungen von Gemeinden						682.20	
<b>2191</b>	<b>Schulleitung</b>	<b>656'500</b>	<b>13'700</b>	<b>649'950</b>	<b>12'200</b>	<b>602'269.39</b>	<b>12'160.20</b>	
3000	Entsch. Tag- und Sitzungsgelder Behörden/Kommiss.	15'000		14'000		10'510.75		
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	492'500		486'100		458'017.44		
3020	Löhne des Lehrpersonals					10'356.00		
3040	Kantonale Familienzulage	4'800		7'900		5'946.85		
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	40'100		39'600		35'514.85		
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	51'300		44'800		43'792.95		
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'000		3'950		3'825.65		
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'900		4'800		3'527.10		

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022		Bemerkungen ggü. Budget 2023
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	23'000		27'000		15'861.35		
3091	Personalwerbung	1'000		1'500				
3099	Übriger Personalaufwand	1'700		1'700		300.00		
3100	Büromaterial	1'500		1'500		1'769.00		
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	3'000		3'000		808.00		
3110	Anschaffung Raumausstattung					959.90		
3111	Anschaffung Apparate, Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.					459.00		
3113	Anschaffung Hardware					3'172.45		
3132	Honorare	3'000		4'000				
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)					69.00		
3163	Software-Lizenzen	3'400		3'400		423.60		
3170	Reisekosten und Spesen	7'300		6'700		6'442.50		
3199	Übriger Betriebsaufwand					513.00		
4260	Rückerstattungen Dritter		13'700		12'200		12'160.20	
<b>2192</b>	<b>Schulische Sozialarbeit</b>	<b>317'600</b>		<b>342'100</b>		<b>305'477.33</b>	<b>4'025.00</b>	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs- personals	245'000		255'300		239'132.43		
3040	Kantonale Familienzulage	2'200		3'800		5'996.25		
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'900		20'500		19'350.55		
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	24'000		22'400		23'589.75		
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'500		2'000		2'029.80		
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeld- versicherungen	1'800		2'500		1'869.60		
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'000		16'400		410.00		
3091	Personalwerbung					269.25		
3099	Übriger Personalaufwand	1'200		800		343.90		
3100	Büromaterial	6'500		6'500		5'199.50		
3110	Anschaffung Raumausstattung	1'200		1'800				
3111	Anschaffung Apparate, Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'000				376.30		
3113	Anschaffung Hardware	3'000				617.85		
3118	Anschaffung von immateriellen Anlagen	1'200						
3119	Anschaffung von übrigen nicht aktivierbaren Anlagen	900		1'400		1'604.15		
3130	Dienstleistungen Dritter	2'000		2'000		2'102.10		
3132	Honorare	1'800		3'500		620.60		
3150	Unterhalt Raumausstattung	100		100				
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)					128.00		
3163	Software-Lizenzen	2'200		2'000		1'615.50		
3170	Reisekosten und Spesen	900		900		71.80		
3636	Beiträge an priv. Organisationen ohne Erwerbszweck	200		200		150.00		
4260	Rückerstattungen Dritter						4'025.00	
<b>2193</b>	<b>Schülertransport</b>	<b>57'000</b>		<b>57'000</b>		<b>41'071.95</b>		
3170	Reisekosten und Spesen	57'000		57'000		41'071.95		
<b>2194</b>	<b>Schulbibliothek</b>	<b>9'800</b>		<b>9'300</b>		<b>7'975.10</b>		
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	9'800		9'300		7'455.10		Globalbudget Schulleitung
3163	Software-Lizenzen					520.00		

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022		Bemerkungen ggü. Budget 2023
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
<b>2199</b>	<b>Volksschule Sonstiges Übriges</b>	<b>183'000</b>		<b>171'500</b>		<b>146'796.10</b>	<b>5'178.70</b>	
3612	Entschädigungen an Gemeinden	25'000		25'000		23'400.00		
3632	Beiträge an Gemeinden	17'200		17'200		16'919.00		
3636	Beiträge an priv. Organisationen ohne Erwerbszweck	140'800		129'300		106'477.10		zusätzliche Beiträge an Verein FAME und Musikschulen
4612	Entschädigungen von Gemeinden						5'178.70	
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>36'450</b>		<b>34'850</b>		<b>34'619.50</b>		
	Nettoergebnis		36'450		34'850		34'619.50	
<b>43</b>	<b>Gesundheitsprävention</b>	<b>36'450</b>		<b>34'850</b>		<b>34'619.50</b>		
	Nettoergebnis		36'450		34'850		34'619.50	
<b>433</b>	<b>Schulgesundheit</b>	<b>36'450</b>		<b>34'850</b>		<b>34'619.50</b>		
<b>4330</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>36'450</b>		<b>34'850</b>		<b>34'619.50</b>		
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'400		7'400		6'562.50		
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	600		600		528.15		
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	50		50		15.65		
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100		100				
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals					292.00		
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		200		483.65		
3106	Medizinisches Material			500				
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	27'800		26'000		26'737.55		
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>115'000</b>	<b>16'702'200</b>	<b>29'800</b>	<b>15'227'600</b>	<b>485'346.14</b>	<b>14'827'095.06</b>	
	Nettoergebnis	16'587'200		15'197'800		14'341'748.92		
<b>91</b>	<b>Steuern</b>		<b>12'500'000</b>		<b>12'500'000</b>	<b>63'197.80</b>	<b>11'824'028.12</b>	
	Nettoergebnis	12'500'000		12'500'000		11'760'830.32		
<b>910</b>	<b>Steuern</b>		<b>12'500'000</b>		<b>12'500'000</b>	<b>63'197.80</b>	<b>11'824'028.12</b>	
<b>9100</b>	<b>Allgemeine Gemeindesteuern</b>		<b>12'500'000</b>		<b>12'500'000</b>	<b>63'197.80</b>	<b>11'824'028.12</b>	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste					63'197.80		
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		12'500'000		12'500'000		9'010'586.37	
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen						1'002'975.40	
4002	Quellensteuern natürliche Personen						734'055.75	
4010	Gewinnsteuern juristische Personen						1'076'410.60	
<b>93</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>		<b>3'800'000</b>		<b>2'200'000</b>		<b>2'305'672.00</b>	
	Nettoergebnis	3'800'000		2'200'000		2'305'672.00		
<b>930</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>		<b>3'800'000</b>		<b>2'200'000</b>		<b>2'305'672.00</b>	
<b>9300</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>		<b>3'800'000</b>		<b>2'200'000</b>		<b>2'305'672.00</b>	
4621.5	Finanzausgleich des Kantons		3'800'000		2'200'000		2'305'672.00	
<b>95</b>	<b>Ertragsanteile</b>		<b>300'000</b>		<b>450'000</b>		<b>614'757.78</b>	
	Nettoergebnis	300'000		450'000		614'757.78		
<b>950</b>	<b>Ertragsanteile übrige</b>		<b>300'000</b>		<b>450'000</b>		<b>614'757.78</b>	
<b>9500</b>	<b>Ertragsanteile übrige</b>		<b>300'000</b>		<b>450'000</b>		<b>614'757.78</b>	
4601	Grundstückgewinnsteuern		300'000		450'000		614'757.78	
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>115'000</b>	<b>97'700</b>	<b>29'800</b>	<b>73'600</b>	<b>43'968.60</b>	<b>75'136.56</b>	
	Nettoergebnis		17'300		43'800		31'167.96	

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022		Bemerkungen ggü. Budget 2023
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
<b>961</b>	<b>Zinsen</b>	<b>100'000</b>	<b>8'000</b>	<b>15'800</b>	<b>8'000</b>	<b>19'200.96</b>	<b>9'309.01</b>	
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>100'000</b>	<b>8'000</b>	<b>15'800</b>	<b>8'000</b>	<b>19'200.96</b>	<b>9'309.01</b>	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste					2'105.62		
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	100'000		15'800		17'095.34		höhere Verzinsung der Darlehen
4401	Verzugszinsen		8'000		8'000		7'709.01	
4407	Zinsen langfristige Finanzanlagen						1'600.00	
<b>963</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>14'700</b>	<b>89'700</b>	<b>13'700</b>	<b>65'600</b>	<b>24'460.60</b>	<b>65'827.55</b>	
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften Finanzvermögen</b>	<b>14'700</b>	<b>89'700</b>	<b>13'700</b>	<b>65'600</b>	<b>24'460.60</b>	<b>65'827.55</b>	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'600		3'600		3'600.00		
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300		300		289.80		
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					9.00		
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	2'000		1'000		12'158.60		
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	8'800		8'800		8'403.20		
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		57'600		57'600		58'300.00	
4439	Übriger Liegenschaftsertrag FV		8'000		8'000		7'527.55	
4896	Entnahmen Neubewertungsreserven		24'100					Auflösung während der nächsten fünf Jahre
<b>969</b>	<b>Finanzvermögen n.a.g.</b>	<b>300</b>		<b>300</b>		<b>307.04</b>		
<b>9690</b>	<b>Finanzvermögen n.a.g.</b>	<b>300</b>		<b>300</b>		<b>307.04</b>		
3130	Dienstleistungen Dritter	300		300		307.04		
<b>97</b>	<b>Rückverteilungen</b>		<b>4'500</b>		<b>4'000</b>		<b>7'500.60</b>	
	Nettoergebnis	4'500		4'000		7'500.60		
<b>971</b>	<b>Rückverteilung aus CO2-Abgabe</b>		<b>4'500</b>		<b>4'000</b>		<b>7'500.60</b>	
<b>9710</b>	<b>Rückvergütung aus CO2-Abgabe</b>		<b>4'500</b>		<b>4'000</b>		<b>7'500.60</b>	
4699	Rückverteilungen		4'500		4'000		7'500.60	
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>					<b>378'179.74</b>		
	Nettoergebnis					378'179.74		
<b>999</b>	<b>Abschluss</b>					<b>378'179.74</b>		
<b>9990</b>	<b>Abschluss</b>					<b>378'179.74</b>		
9000	Ertragsüberschuss					378'179.74		

<b>FINANZPLAN 2025–2027</b>	<b>Rechnung</b>	<b>Budget</b>	<b>Budget</b>	<b>Finanzplan</b>		
<b>Erfolgsrechnung (CHF in 1'000)</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>
Betrieblicher Aufwand						
30 Personalaufwand	11'575	12'837	13'605	13'836	14'164	14'358
31 Sachaufwand	2'592	2'787	3'124	3'216	3'277	3'339
33 Abschreibungen	398	515	540	580	620	650
35 Einlagen Fonds EK	0	0	0	0	0	0
36 Transferaufwand	407	398	549	453	453	453
39 Interne Verrechnungen	0	0	0	0	0	0
Betrieblicher Ertrag						
40 Fiskalertrag	11'824	12'500	12'500	12'610	12'647	12'837
42 Entgelte	128	88	98	98	98	98
43 Verschiedene Erträge	26	20	0	0	0	0
45 Entnahmen Fonds EK	0	0	0	0	0	0
46 Transferertrag	3'178	2'938	4'372	4'657	5'078	5'470
49 Interne Verrechnungen	0	0	0	0	0	0
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>186</b>	<b>-990</b>	<b>-849</b>	<b>-720</b>	<b>-692</b>	<b>-396</b>
34 Finanzaufwand	38	26	111	142	149	156
44 Finanzertrag	155	170	170	170	170	170
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>118</b>	<b>145</b>	<b>59</b>	<b>28</b>	<b>22</b>	<b>14</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>303</b>	<b>-845</b>	<b>-790</b>	<b>-692</b>	<b>-671</b>	<b>-382</b>
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0	0
48 Ausserordentlicher Ertrag	75	75	99	99	99	99
Abschreibung Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0	0
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>75</b>	<b>75</b>	<b>99</b>	<b>99</b>	<b>99</b>	<b>99</b>
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>378</b>	<b>-770</b>	<b>-690</b>	<b>-592</b>	<b>-572</b>	<b>-283</b>
in Steuerprozenten	3.0%	-5.8%	-5.2%	-4.4%	-4.2%	-2.0%

<b>FINANZPLAN 2025–2027</b>	<b>Rechnung</b>	<b>Budget</b>	<b>Budget</b>	<b>Finanzplan</b>		
<b>Investitionsrechnung (CHF in 1'000)</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>
Ausgaben	0	5'763	2'512	1'000	1'000	2'000
Einnahmen	0	0	1'200	0	0	0
<b>Nettoinvestition</b>	<b>0</b>	<b>5'763</b>	<b>1'312</b>	<b>1'000</b>	<b>1'000</b>	<b>2'000</b>

<b>FINANZPLAN 2025–2027</b>	<b>Rechnung</b>	<b>Budget</b>	<b>Budget</b>	<b>Finanzplan</b>		
<b>Bilanz per 31. 12. (CHF in 1'000)</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>
Verwaltungsvermögen (14)	7'039	12'287	13'059	13'479	13'859	15'209
langfristige Finanzverbindlichkeiten (206)	4'020	4'500	7'702	8'110	8'538	10
<b>Eigenkapital (29)</b>	<b>9'548</b>	<b>7'790</b>	<b>5'801</b>	<b>5'109</b>	<b>4'439</b>	<b>4'057</b>
davon Fonds/Vorfinanzierungen (291/293)	4'537	3'549	2'274	2'199	2'124	2'049
davon restliches EK (292/296/298/2999)	4'633	5'011	4'217	3'503	2'886	2'290
davon Jahresergebnis (2990)	378	-770	-690	-592	-572	-283

<b>FINANZPLAN 2025–2027</b>	<b>Rechnung</b>	<b>Budget</b>	<b>Budget</b>	<b>Finanzplan</b>		
<b>Parameter (CHF in 1'000)</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>
Steuerkraft (einfache Steuer)	12'651	13'200	13'200	13'398	13'599	13'803
Veränderung Steuerkraft		4.3%	0.0%	1.5%	1.5%	1.5%
Steuerfuss effektiv	93%	93%	93%	93%	93%	93%
Steuerfuss notwendig	90%	99%	98%	97%	97%	95%
Lohnanpassung Verwaltungspersonal				1.0%	1.0%	1.0%
Lohnanpassung Lehrpersonal				1.0%	1.0%	1.0%
Teuerung Sachaufwand				1.0%	1.0%	1.0%
Kapitalkosten (Zinssatz)				1.7%	1.7%	1.7%
Anzahl Schüler (Durchschnitt RJ)	783.5	833.5	869.0	885.5	902.5	918.5

<b>FINANZPLAN 2025–2027</b>	<b>Rechnung</b>	<b>Budget</b>	<b>Budget</b>	<b>Finanzplan</b>		
<b>Kennzahlen</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>
Eigenkapitalquote (zu operativem Aufwand)	63.6%	47.0%	32.4%	28.0%	23.8%	21.4%
Nettoverschuldungsquotient	-21.2%	36.0%	44.5%	50.0%	54.7%	62.7%
Zinsbelastungsanteil	0.0%	0.0%	0.5%	0.7%	0.7%	0.7%
Zinsbelastungsrisiko	1.3%	1.4%	2.2%	2.3%	2.4%	2.8%
Aufwanddeckung	-	-	95.7%	96.3%	96.5%	98.1%

Erfolgsrechnung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>	<b>2'512'000</b>	<b>1'200'000</b>	<b>4'242'700</b>	<b>912'700</b>	<b>1'424'941.65</b>	<b>1'424'941.65</b>
	Nettoergebnis		1'312'000		3'330'000		
<b>5</b>	<b>INVESTITIONSAUSGABEN</b>	<b>2'512'000</b>		<b>4'242'700</b>		<b>1'424'941.65</b>	
<b>50</b>	<b>Sachanlagen</b>	<b>2'512'000</b>		<b>4'242'700</b>		<b>1'424'941.65</b>	
<b>504</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>487'000</b>		<b>3'055'000</b>		<b>1'399'495.30</b>	
5040.13	Erweiterung Schulhaus Auholz			1'550'000		791'707.85	
5040.15	Sanierung Sportplatz Kradolf / roter Platz			145'000			
5040.16	Sanierung Pavillon Kradolf					565'027.55	
5040.17	Einbau Klassenzimmer Kradolf			320'000		32'973.80	
5040.18	Mobiler Schulraum Kradolf			850'000		9'565.10	
5040.19	Sanierung Buhwilerstrasse und Umgebung Schönenberg			25'000			
5040.21	Sanierung Umgebung Befang			25'000			
5040.22	Schulraumentwicklung VSG Region Sulgen	107'000		25'000		221.00	
5040.23	Sanierung Sportrasen Kradolf			115'000			
5040.25	Götighofen - Umgebungsgestaltung (Spielplatz, Veloständer, Eingangsbereich)	100'000					
5040.26	Befang - Sanierung Duschen UG	135'000					
5040.27	Oberdorf - Sanierung WC UG neues Schulhaus	145'000					
<b>506</b>	<b>Mobilien</b>			<b>317'700</b>			
5060.01	Neueinrichtung Klassenzimmer nach Umbau Auholz			100'000			
5060.02	Neuausstattung drei Klassen Primarstufen			110'000			
5060.03	PSS - Neuausstattung drei KiGa			107'700			
<b>506.1</b>	<b>Haustechnik</b>	<b>2'025'000</b>		<b>500'000</b>		<b>21'446.35</b>	
5061.01	Erneuerung Schliessanlage			100'000			
5061.02	Ersatz FL-Beleuchtung durch LED genehmigt 06.06.2023	1'495'000		25'000			
5061.03	Kradolf - Sanierung/ Automatisierung Turmuhr	100'000					
5061.04	Schönenberg - Sanierung Schliessanlage	150'000					
5061.05	Oberdorf - Sanierung Schliessanlage	150'000					
5061.06	VSG - Sportplatzbeleuchtungen umrüsten	130'000					
5061.14	Erneuerung Heizung Befang			375'000		21'446.35	
<b>506.2</b>	<b>Informatik Hardware</b>			<b>370'000</b>		<b>4'000.00</b>	
5062.04	Anschaffungen IT 2023			100'000			
5062.05	Anschaffungen IT Sek			270'000		4'000.00	
<b>6</b>	<b>INVESTITIONSEINNAHMEN</b>		<b>1'200'000</b>		<b>912'700</b>		<b>1'424'941.65</b>
<b>68</b>	<b>Ausserordentliche Investitionseinnahmen</b>		<b>1'200'000</b>				
<b>683</b>	<b>Entnahme Baufolgkosten</b>		<b>1'200'000</b>		<b>912'700</b>		
6830.00	Entnahme Baufolgkosten		1'200'000		912'700		
<b>69</b>	<b>Übertrag an Bilanz</b>						<b>1'424'941.65</b>
<b>690</b>	<b>Aktivierung</b>						<b>1'424'941.65</b>
6900.00	Aktivierung						1'424'941.65

Aus Bauerneuerungsfonds