



Gemeinde

eschenbach

Landluft in Stadtnähe

Details zum  
Budget 2025

# Inhaltsverzeichnis

Erfolgsrechnung		Finanzplan (inkl. Kommentar)	79
- nach Funktionen (inkl. Kommentare)	3	Steuerplan	82
- nach Arten	60	Pflegezentrum Eschenbach:	
Investitionsrechnung	66	Erfolgsrechnung (inkl. Kommentare)	85
Investitionsplan	71	Prüfungs- und Genehmigungsvermerke	90
Abschreibungen	77		

## Informationen zum Budget 2025

Im Sinne der Nachhaltigkeit verzichtet die Gemeinde ab sofort auf den Druck und Versand eines detaillierten Budgetberichts. Eine Kurzversion mit den wichtigsten Informationen wird weiterhin in alle Haushalte verteilt und ist online unter [www.eschenbach.ch/budget](http://www.eschenbach.ch/budget) einsehbar.

Die nachfolgenden Detailausführungen geben einen tieferen Einblick in die Finanzplanung der Gemeinde. Eine gedruckte Version dieser Details kann bei der Finanzverwaltung unentgeltlich angefordert werden.



## Hinweise und Impressum

### Weitere Informationen

Haben Sie Fragen zum Budget 2025? Die Finanzverwaltung gibt gerne Auskunft. Sie erreichen das Team telefonisch unter 055 286 15 20 oder via E-Mail an [finanzverwaltung@eschenbach.ch](mailto:finanzverwaltung@eschenbach.ch).

### Haftungsausschluss

Alle Aussagen dieses Berichts, die sich nicht auf historische Fakten beziehen, sind Zukunftsaussagen, die keinerlei Garantie bezüglich der zukünftigen Leistungen gewähren; sie beinhalten Risiken und Unsicherheiten einschliesslich, aber nicht beschränkt auf zukünftige Wirtschaftsbedingungen, gesetzliche Vorschriften, Marktbedingungen sowie andere Faktoren, die ausserhalb der Kontrolle der Gemeinde liegen.

### Hinweis

Alle Geldbeträge sind in Schweizer Franken angegeben.

### Redaktion

Gemeinderatskanzlei, Kommunikation  
Rickenstrasse 12 | 8733 Eschenbach  
[info@eschenbach.ch](mailto:info@eschenbach.ch) | [www.eschenbach.ch](http://www.eschenbach.ch)

In Zusammenarbeit mit: Finanzverwaltung,  
Schulverwaltung, Pflegezentrum Eschenbach

---

# Erfolgsrechnung nach Funktionen

Konto	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>Politische Gemeinde Eschenbach</b>	<b>61'887'900.00</b>	<b>61'164'500.00</b>	<b>57'950'900.00</b>	<b>57'257'600.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>723'400.00</b>		<b>693'300.00</b>
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>5'598'400.00</b>	<b>1'296'700.00</b>	<b>4'911'400.00</b>	<b>1'136'900.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>4'301'700.00</b>		<b>3'774'500.00</b>
<b>01</b>	<b>Legislative und Exekutive</b>	<b>845'600.00</b>	<b>349'800.00</b>	<b>655'800.00</b>	<b>139'100.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>495'800.00</b>		<b>516'700.00</b>
<b>011</b>	<b>Legislative</b>	<b>136'000.00</b>	<b>8'800.00</b>	<b>191'500.00</b>	<b>8'500.00</b>
<b>0110</b>	<b>Bürgerversammlung, Abstimmungen und Wahlen</b>	<b>82'200.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>140'500.00</b>	<b>1'500.00</b>
<b>01100</b>	<b>Bürgerversammlung, Abstimmungen und Wahlen</b>	<b>82'200.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>140'500.00</b>	<b>1'500.00</b>
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	16'000.00		39'000.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00		500.00	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen				
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse				
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen				
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		1'000.00	
310200	Drucksachen, Publikationen	23'500.00		40'000.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	20'500.00		23'500.00	
313020	Porti, PC- und Bankgebühren	20'000.00		35'000.00	
317000	Reisekosten und Spesen	1'500.00		1'500.00	
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		1'500.00		1'500.00
<b>0111</b>	<b>Geschäftsprüfungskommission, Revisionsstelle</b>	<b>53'800.00</b>	<b>7'300.00</b>	<b>51'000.00</b>	<b>7'000.00</b>
<b>01110</b>	<b>Geschäftsprüfungskommission, Revisionsstelle</b>	<b>53'800.00</b>	<b>7'300.00</b>	<b>51'000.00</b>	<b>7'000.00</b>
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	15'000.00		15'000.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'000.00		1'000.00	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		300.00	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000.00		1'000.00	
309900	Übriger Personalaufwand	500.00		500.00	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	36'000.00		33'000.00	
317000	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'300.00		7'000.00
<b>012</b>	<b>Exekutive</b>	<b>709'600.00</b>	<b>224'000.00</b>	<b>464'300.00</b>	<b>13'600.00</b>
<b>0120</b>	<b>Gemeinderat und Kommissionen, öffentliche Anlässe</b>	<b>690'300.00</b>	<b>224'000.00</b>	<b>396'000.00</b>	<b>13'600.00</b>
<b>01200</b>	<b>Gemeinderat</b>	<b>233'100.00</b>	<b>4'500.00</b>	<b>226'100.00</b>	<b>2'100.00</b>
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	120'300.00		119'300.00	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	52'300.00		51'200.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'900.00		9'500.00	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'600.00		6'400.00	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	700.00		700.00	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'800.00		2'600.00	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	800.00		600.00	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	9'000.00		2'000.00	
309900	Übriger Personalaufwand	1'700.00		4'800.00	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'000.00		5'000.00	
317000	Reisekosten und Spesen	18'000.00		18'000.00	
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'000.00		6'000.00	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'500.00		2'100.00
<b>01201</b>	<b>Kommissionen</b>	<b>48'200.00</b>		<b>61'500.00</b>	
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	45'000.00		58'000.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'500.00		1'700.00	



Konto	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	900.00		900.00	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400.00		500.00	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00	
309900	Übriger Personalaufwand	100.00		100.00	
317000	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00	
<b>01202</b>	<b>Öffentliche Anlässe</b>	<b>409'000.00</b>	<b>219'500.00</b>	<b>108'400.00</b>	<b>11'500.00</b>
313000	Dienstleistungen Dritter	371'000.00		70'400.00	
313060	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	38'000.00		38'000.00	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		208'500.00		1'500.00
451200	Entnahme aus Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit des Eigenkapitals		11'000.00		10'000.00
<b>0121</b>	<b>Geschäftsleitung und Schulkommissionen</b>	<b>19'300.00</b>		<b>68'300.00</b>	
<b>01210</b>	<b>Geschäftsleitung (bis 2024) und Schulkommissionen (ab 2025)</b>	<b>19'300.00</b>		<b>68'300.00</b>	
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	15'100.00		51'400.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	700.00		3'400.00	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen			2'500.00	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		200.00	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		900.00	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		600.00	
309900	Übriger Personalaufwand	3'000.00		6'800.00	
317000	Reisekosten und Spesen	100.00		2'500.00	
<b>013</b>	<b>Gemeindevereinigung</b>		<b>117'000.00</b>		<b>117'000.00</b>
<b>0130</b>	<b>Gemeindevereinigung</b>		<b>117'000.00</b>		<b>117'000.00</b>
<b>01300</b>	<b>Gemeindevereinigung</b>		<b>117'000.00</b>		<b>117'000.00</b>
461100	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		117'000.00		117'000.00
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>4'752'800.00</b>	<b>946'900.00</b>	<b>4'255'600.00</b>	<b>997'800.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>3'805'900.00</b>		<b>3'257'800.00</b>
<b>021</b>	<b>Finanz- und Steuerverwaltung</b>	<b>951'000.00</b>	<b>544'000.00</b>	<b>927'600.00</b>	<b>532'600.00</b>
<b>0210</b>	<b>Finanz- und Steuerverwaltung</b>	<b>951'000.00</b>	<b>544'000.00</b>	<b>927'600.00</b>	<b>532'600.00</b>
<b>02100</b>	<b>Finanz- und Steuerverwaltung</b>	<b>951'000.00</b>	<b>544'000.00</b>	<b>927'600.00</b>	<b>532'600.00</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	702'400.00		682'400.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	45'400.00		43'900.00	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	77'400.00		77'000.00	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'700.00		3'000.00	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	12'600.00		12'300.00	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'300.00		7'800.00	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	12'500.00		12'500.00	
309900	Übriger Personalaufwand	3'300.00		3'300.00	
310200	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00	
313090	Betriebs- und Prozesskosten	60'000.00		60'000.00	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	8'000.00		6'000.00	
317000	Reisekosten und Spesen	400.00		400.00	
393000	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	18'000.00		18'000.00	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'000.00		6'600.00
426090	Rückerstattungen Porti, Betriebs- und Prozesskosten		65'000.00		65'000.00
461110	Bezugsprovision Staatssteuer		299'000.00		290'000.00
461240	Bezugsprovisionen Kirchengemeinden		88'000.00		85'000.00
491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		86'000.00		86'000.00
<b>022</b>	<b>Allgemeine Dienste, übrige</b>	<b>3'471'000.00</b>	<b>393'100.00</b>	<b>3'001'800.00</b>	<b>455'400.00</b>
<b>0220</b>	<b>Allgemeine Verwaltung</b>	<b>1'936'400.00</b>	<b>160'600.00</b>	<b>1'816'300.00</b>	<b>187'400.00</b>

Konto	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>02200</b>	<b>Gemeinderatskanzlei, Gemeindepräsidium, Abt. Liegenschaften</b>	<b>1'761'300.00</b>	<b>160'600.00</b>	<b>1'673'500.00</b>	<b>187'400.00</b>
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen				
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'207'600.00		1'114'000.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	69'700.00		69'800.00	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	111'900.00		123'400.00	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'100.00		5'700.00	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	19'600.00		19'700.00	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	11'300.00		12'600.00	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	30'400.00		11'600.00	
309100	Personalwerbung	2'000.00		3'000.00	
309900	Übriger Personalaufwand	13'500.00		13'000.00	
310000	Büromaterial	23'000.00		25'000.00	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000.00		3'000.00	
310200	Drucksachen, Publikationen	13'000.00		6'500.00	
310201	Gemeindemitteilungsblatt	67'200.00		67'200.00	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	2'000.00		2'000.00	
311000	Anschaffung Mobiliar	500.00		500.00	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'000.00	
313001	Telefongebühren	9'000.00		9'000.00	
313020	Porti, PC- und Bankgebühren	55'000.00		70'000.00	
313021	Porti Gemeindemitteilungsblatt	15'000.00		15'000.00	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	25'000.00		25'000.00	
313400	Sachversicherungsprämien	32'000.00		37'000.00	
317000	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00	
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	42'000.00		38'000.00	
421000	Gebühren für Amtshandlungen		18'000.00		18'000.00
421001	Einbürgerungsgebühren		10'000.00		10'000.00
421002	Wirtschaftspatenttaxen		5'000.00		27'200.00
425002	Erträge Gemeindemitteilungsblatt		44'800.00		49'400.00
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'800.00		6'800.00
491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		21'000.00		21'000.00
493000	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		55'000.00		55'000.00
<b>02201</b>	<b>Lehrlingswesen</b>	<b>175'100.00</b>		<b>142'800.00</b>	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	127'000.00		102'600.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'000.00		3'300.00	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	500.00		400.00	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'700.00		900.00	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'300.00		1'200.00	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	25'000.00		23'000.00	
309900	Übriger Personalaufwand	7'300.00		6'100.00	
317000	Reisekosten und Spesen	4'000.00		3'000.00	
393000	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	2'300.00		2'300.00	
<b>0221</b>	<b>Bauverwaltung</b>	<b>546'500.00</b>	<b>230'000.00</b>	<b>575'900.00</b>	<b>265'000.00</b>
<b>02210</b>	<b>Bauverwaltung</b>	<b>546'500.00</b>	<b>230'000.00</b>	<b>575'900.00</b>	<b>265'000.00</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	287'300.00		305'100.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'600.00		19'700.00	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	31'200.00		36'800.00	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'900.00		3'400.00	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'200.00		5'500.00	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'000.00		3'500.00	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'400.00		2'400.00	
309900	Übriger Personalaufwand	6'300.00		1'400.00	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00		100.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	10'000.00		14'000.00	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	95'000.00		100'000.00	
313210	Honorare für brandschutztechnische Abklärungen	70'000.00		70'000.00	
313400	Sachversicherungsprämien	4'500.00		4'500.00	

Konto	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
317000	Reisekosten und Spesen	1'000.00		500.00	
393000	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	9'000.00		9'000.00	
421000	Gebühren für Amtshandlungen		230'000.00		265'000.00
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				
<b>0227</b>	<b>Informatik allgemein</b>	<b>787'000.00</b>	<b>2'500.00</b>	<b>582'600.00</b>	<b>3'000.00</b>
<b>02270</b>	<b>Informatik allgemein</b>	<b>787'000.00</b>	<b>2'500.00</b>	<b>582'600.00</b>	<b>3'000.00</b>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'500.00		7'000.00	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'800.00		13'800.00	
311800	Anschaffung von immatriellen Anlagen (Software, Lizenzen)	8'300.00		6'800.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	3'200.00		3'200.00	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	25'000.00		5'000.00	
313300	Informatik-Nutzungsaufwand Software	255'000.00		163'000.00	
313301	Abraxas Dienstleistungen, Programme	230'000.00		224'500.00	
315300	Informatik-Unterhalt (Hardware)	3'000.00		5'000.00	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	208'200.00		113'300.00	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	25'000.00		26'000.00	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	15'000.00		15'000.00	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'500.00		3'000.00
<b>0228</b>	<b>E-Government</b>	<b>201'100.00</b>		<b>27'000.00</b>	
<b>02280</b>	<b>E-Government</b>	<b>201'100.00</b>		<b>27'000.00</b>	
363100	Beiträge an Kantone und Konkordate	201'100.00		27'000.00	
<b>029</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, übrige</b>	<b>330'800.00</b>	<b>9'800.00</b>	<b>326'200.00</b>	<b>9'800.00</b>
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>330'800.00</b>	<b>9'800.00</b>	<b>326'200.00</b>	<b>9'800.00</b>
<b>02900</b>	<b>Verwaltungsgebäude</b>	<b>330'800.00</b>	<b>9'800.00</b>	<b>326'200.00</b>	<b>9'800.00</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'000.00		12'000.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	700.00		800.00	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'300.00		2'200.00	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		200.00	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	600.00		3'000.00	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'400.00		14'600.00	
312000	Wasser, Strom, Gas, Energie	13'000.00		12'000.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	3'500.00		3'500.00	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'500.00		3'000.00	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'500.00		2'300.00	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	277'800.00		272'300.00	
317000	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		9'800.00		9'800.00

# Kommentare Budget Erfolgsrechnung

## 0 Allgemeine Verwaltung

### 0110 Bürgerversammlung, Abstimmungen und Wahlen

Die Druck- und Versandkosten für die Jahresrechnung und das Budget sind berücksichtigt worden, ebenso der Aufwand für vier Volksabstimmungen. Zudem wurden Druckkosten für eine Gemeindeabstimmung (Neubau Kindergarten/Neubau Gemeindehaus) berücksichtigt. Im Jahr 2025 finden keine Personenwahlen statt, weshalb sich der Aufwand in diesem Bereich gesamthaft reduziert. Die zusätzlichen Aufwendungen von Fr. 4'500.– für das neue E-Voting-System des Kantons sind im Budget wiederum enthalten.

### 0111 Geschäftsprüfungskommission, Revisionsstelle

Das Honorar der externen Revisionsstelle für die Zwischenrevision bzw. Schlussrevision der Jahresrechnung beträgt Fr. 32'300.– zzgl. Mehrwertsteuer. Darin enthalten sind auch die Aufwendungen für das Pflegezentrum Eschenbach, welche weiterverrechnet werden.

### 0120 Gemeinderat und Kommissionen, öffentliche Anlässe

In dieser Kostenstelle sind die Entschädigungen, die Tag- und Sitzungsgelder der Behörden und, sofern sie nicht einer Kostenstelle zugewiesen werden können, auch die Sitzungsgelder diverser Kommissionen berücksichtigt. Die vielfältigen Veranstaltungen der Gemeinde sollen weitergeführt werden. Sie können mit relativ bescheidenen Kosten durchgeführt werden. Für das Begegnungs-fest im Juni 2025 im Zusammenhang mit dem Gemeindejubiläum 2025 sind Nettoaufwendungen von Fr. 118'000.– im Budget berücksichtigt.

### 0121 Geschäftsleitung (bis 2024) und Schulkommissionen (ab 2025)

Ab Januar 2025 entfällt durch Einführung des Rektorats die Geschäftsleitung als Kostenstelle. Es bestehen lediglich noch Fachkommissionen sowie eine Schulleiterkonferenz. Bisher wurden anteilmässige Lohnkosten des Schulpräsidenten im Umfang von rund Fr. 25'500.– in dieser Kostenstelle verbucht.

### 0130 Gemeindevereinigung

Der Kanton beteiligt sich zur Hälfte an den vereinigungsbedingten Mehraufwendungen. Im Jahr 2025 können voraussichtlich Beiträge für die Anschaffung der Ortseingangstafeln sowie für die Ortsplanungsrevision vereinnahmt werden.

### 0210 Finanz- und Steuerverwaltung

Gemäss Rechnungsmodell RMSG müssen die gesamten Kosten der Finanzverwaltung und des Steueramts in dieser Kostenstelle aufgeführt werden. Im Vorjahresvergleich fallen die Aufwendungen in dieser Kostenstelle leicht höher aus.

### 0220 Allgemeine Verwaltung

Für eine mögliche Weiterbeschäftigung der Lernenden als Springer für max. 3 Monate sind wiederum Fr. 15'000.– im Budget vorgesehen. Zudem ist im Budget 2025 eine zusätzliche Stelle für den Bereich Raumplanung/Hochbau vorgesehen. Die vielen anstehenden Projekte können durch diese neue Projektleiterstelle intern betreut werden. Die Aufwendungen für das Gemeindemitteilungsblatt mit Druckkosten und Porti betragen gesamthaft Fr. 82'200.–. Aus Inseraten und Abonnementsgebühren resultieren Einnahmen von Fr. 44'800.–. Die Aufwendungen im Lehrlingswesen steigen leicht an, da ab Sommer 2024 wiederum gesamthaft sechs KV-Lernende und drei Lernende im Werkdienst ausgebildet werden. Zudem werden neu auch die Lernenden des Bereichs Hausdienst Schule über diese Kostenstelle budgetiert. Bisher erfolgte die Verbuchung bei den Schulliegenschaften.



### **0221 Bauverwaltung**

Sämtliche Kosten für die Führung der Bauverwaltung sind in dieser Kostenstelle enthalten, d. h. alle Baugesuchsprüfungen, Baukontrollen, brandschutztechnischen Beurteilungen und Abnahmen. Durch die Reorganisation der Bauverwaltung reduzieren sich die Aufwendungen der Ingenieurhonorare für Baugesuchsprüfungen und Baupolizei nochmals leicht. Die Honorare für brandschutztechnische Abklärungen fallen voraussichtlich analog Vorjahr aus. Diese Aufwendungen können den Grundeigentümern weiterverrechnet werden. Die Einnahmen werden leicht tiefer budgetiert.

### **0227 Informatik allgemein**

Aufgrund fehlender Definition der geforderten Systemanforderungen seitens eGovernment St. Gallen (eGovSG) konnte das Migrationsprojekt Erweiterung Outsourcing Abraxas (Telefonie/Office 365) noch nicht umgesetzt werden. Die Aufwendungen von Fr. 130'000.– werden im Budget 2025 nochmals neu eingestellt. Weiter erhöhen sich die Softwarekosten infolge Neuanschaffungen bzw. Zusatzmodulen in den Bereichen Geschäftsverwaltung, Schülerverwaltung, in der Abteilung Soziales sowie im Bestattungswesen.

### **0228 E-Government**

Im Budget von eGovSG sind Kostenpositionen für den konstanten Trägerbeitrag (Fr. 12'600.–), für die strategischen Projekte (Fr. 66'200.–) sowie für die daraus entstehenden Betriebskosten (Fr. 122'300.–) enthalten. Diese kantonalen Projekte werden den Gemeinden anteilmässig gemäss Wohnbevölkerung belastet.

Konto	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG</b>	<b>2'449'700.00</b>	<b>2'672'900.00</b>	<b>2'462'000.00</b>	<b>2'629'600.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>223'200.00</b>		<b>167'600.00</b>	
<b>11</b>	<b>Öffentliche Sicherheit</b>	<b>23'000.00</b>		<b>22'000.00</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>23'000.00</b>		<b>22'000.00</b>
<b>111</b>	<b>Polizei</b>	<b>23'000.00</b>		<b>22'000.00</b>	
<b>1110</b>	<b>Polizei</b>	<b>23'000.00</b>		<b>22'000.00</b>	
<b>11100</b>	<b>Polizei</b>	<b>23'000.00</b>		<b>22'000.00</b>	
313029	Sicherheitsdienst	23'000.00		22'000.00	
<b>14</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>1'302'700.00</b>	<b>1'534'500.00</b>	<b>1'322'800.00</b>	<b>1'543'000.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>231'800.00</b>		<b>220'200.00</b>	
<b>140</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>1'302'700.00</b>	<b>1'534'500.00</b>	<b>1'322'800.00</b>	<b>1'543'000.00</b>
<b>1400</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>961'800.00</b>	<b>1'154'500.00</b>	<b>984'300.00</b>	<b>1'183'000.00</b>
<b>14000</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen, Einwohneramt</b>	<b>282'800.00</b>	<b>136'500.00</b>	<b>277'800.00</b>	<b>131'000.00</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	165'900.00		165'600.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'700.00		10'700.00	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'300.00		13'200.00	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	600.00		700.00	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'000.00		3'000.00	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'700.00		1'900.00	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'300.00		2'900.00	
309900	Übriger Personalaufwand	1'400.00		1'400.00	
310200	Drucksachen, Publikationen				
311000	Anschaffung Mobiliar	500.00		500.00	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	11'500.00		8'000.00	
313022	Verwaltungsgebühren	60'000.00		60'000.00	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	500.00		500.00	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	100.00		100.00	
317000	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	100.00		100.00	
393000	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	9'000.00		9'000.00	
421000	Gebühren für Amtshandlungen		100'000.00		100'000.00
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		9'000.00		2'500.00
427000	Bussen		1'500.00		2'500.00
491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		26'000.00		26'000.00
<b>14001</b>	<b>Grundbuchamt</b>	<b>546'000.00</b>	<b>956'000.00</b>	<b>538'500.00</b>	<b>956'000.00</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	388'000.00		381'900.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	25'200.00		24'500.00	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	45'300.00		44'100.00	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'500.00		1'700.00	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'000.00		6'900.00	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'000.00		4'400.00	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'000.00		3'000.00	
309900	Übriger Personalaufwand	1'900.00		1'900.00	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		1'000.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	29'000.00		29'000.00	
313020	Porti, PC- und Bankgebühren	4'000.00		4'000.00	
313022	Verwaltungsgebühren	1'000.00		1'000.00	
313400	Sachversicherungsprämien	6'000.00		6'000.00	
313700	Steuern und Abgaben	24'800.00		24'800.00	
317000	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00	
393000	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	3'300.00		3'300.00	
421000	Gebühren für Amtshandlungen		450'000.00		450'000.00

Konto	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
421004	Gebühren Grundbuchamt (mehrwertsteuerpflichtig)		400'000.00		400'000.00
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'000.00		4'000.00
461100	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		77'000.00		77'000.00
491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		25'000.00		25'000.00
<b>14002</b>	<b>Grundbuchvermessung</b>	<b>112'000.00</b>	<b>60'000.00</b>	<b>146'000.00</b>	<b>94'000.00</b>
313000	Dienstleistungen Dritter	112'000.00		146'000.00	
421000	Gebühren für Amtshandlungen		60'000.00		60'000.00
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten				34'000.00
<b>14003</b>	<b>Geographisches Informationssystem (GIS)</b>	<b>21'000.00</b>		<b>22'000.00</b>	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	21'000.00		22'000.00	
<b>14009</b>	<b>Übriges Rechtswesen</b>		<b>2'000.00</b>		<b>2'000.00</b>
421003	Gebühren für Plakatanschlagstellen		2'000.00		2'000.00
<b>1407</b>	<b>Betreibungsamt</b>	<b>340'900.00</b>	<b>380'000.00</b>	<b>338'500.00</b>	<b>360'000.00</b>
<b>14070</b>	<b>Betreibungsamt</b>	<b>340'900.00</b>	<b>380'000.00</b>	<b>338'500.00</b>	<b>360'000.00</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	198'200.00		193'200.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'800.00		12'400.00	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	20'500.00		20'300.00	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	800.00		800.00	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'600.00		3'500.00	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'100.00		2'200.00	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'600.00		1'600.00	
309900	Übriger Personalaufwand	900.00		900.00	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	400.00		600.00	
311000	Anschaffung Mobiliar	500.00		500.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	27'500.00		30'500.00	
313020	Porti, PC- und Bankgebühren	65'000.00		65'000.00	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	300.00		300.00	
313400	Sachversicherungsprämien	3'000.00		3'000.00	
315000	Unterhalt Mobiliar	100.00		100.00	
317000	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00	
393000	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	3'300.00		3'300.00	
421000	Gebühren für Amtshandlungen		380'000.00		360'000.00
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>896'400.00</b>	<b>896'400.00</b>	<b>848'800.00</b>	<b>848'800.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>				
<b>150</b>	<b>Feuerwehr allgemein</b>	<b>896'400.00</b>	<b>896'400.00</b>	<b>848'800.00</b>	<b>848'800.00</b>
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>896'400.00</b>	<b>896'400.00</b>	<b>848'800.00</b>	<b>848'800.00</b>
<b>15000</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>865'700.00</b>	<b>896'400.00</b>	<b>848'800.00</b>	<b>842'700.00</b>
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	20'000.00		20'000.00	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	160'000.00		150'000.00	
301001	Brandfälle, Einsätze	45'000.00		45'000.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'000.00		4'000.00	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	200.00		200.00	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	700.00		700.00	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	91'500.00		98'500.00	
309100	Personalwerbung	500.00		500.00	
309900	Übriger Personalaufwand	10'000.00		10'000.00	
310000	Büromaterial	500.00		500.00	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	28'500.00		28'500.00	
310200	Drucksachen, Publikationen	2'700.00		2'700.00	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500.00		1'500.00	
311000	Anschaffung Mobiliar	1'000.00		1'000.00	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	174'100.00		192'000.00	

Konto	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
311200	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	17'500.00		18'700.00	
312000	Wasser, Strom, Gas, Energie	6'000.00		6'000.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	5'900.00		9'200.00	
313001	Telefongebühren	12'000.00		12'000.00	
313060	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	4'500.00		4'500.00	
313400	Sachversicherungsprämien	15'300.00		15'300.00	
313700	Steuern und Abgaben	200.00		200.00	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'000.00		8'000.00	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	59'800.00		64'300.00	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	600.00		600.00	
317000	Reisekosten und Spesen	6'000.00		6'000.00	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	8'000.00		8'000.00	
330000	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	56'600.00		15'800.00	
349900	Vergütungen für Steuervorauszahlungen	1'000.00		1'000.00	
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	6'000.00		6'000.00	
361207	Hydrantenzinsen	53'000.00		53'000.00	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	65'000.00		65'000.00	
420000	Feuerwehersatzabgabe		830'000.00		790'000.00
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		18'000.00		18'000.00
440100	Verzugszinsen auf Steuern		2'500.00		2'500.00
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		30'000.00		25'000.00
494000	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		15'900.00		7'200.00
<b>15009</b>	<b>Ausgleich Spezialfinanzierung</b>	<b>30'700.00</b>			<b>6'100.00</b>
351000	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	30'700.00			
451000	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals				6'100.00
<b>16</b>	<b>Verteidigung</b>	<b>227'600.00</b>	<b>242'000.00</b>	<b>268'400.00</b>	<b>237'800.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>14'400.00</b>			<b>30'600.00</b>
<b>161</b>	<b>Militärische Verteidigung</b>	<b>105'300.00</b>	<b>211'000.00</b>	<b>124'800.00</b>	<b>201'800.00</b>
<b>1611</b>	<b>Truppeneinquartierung</b>	<b>86'800.00</b>	<b>211'000.00</b>	<b>106'300.00</b>	<b>201'000.00</b>
<b>16110</b>	<b>Truppeneinquartierung</b>	<b>86'800.00</b>	<b>211'000.00</b>	<b>106'300.00</b>	<b>201'000.00</b>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'200.00		5'800.00	
311000	Anschaffung Mobiliar	1'700.00		1'200.00	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'900.00		13'100.00	
311200	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	3'500.00		10'500.00	
312000	Wasser, Strom, Gas, Energie	12'000.00		15'000.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	2'200.00		2'300.00	
313700	Steuern und Abgaben	100.00		100.00	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	20'500.00		23'100.00	
315000	Unterhalt Mobiliar	500.00		1'000.00	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	6'200.00		6'200.00	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	28'000.00		27'000.00	
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		210'000.00		200'000.00
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000.00		1'000.00
<b>1612</b>	<b>Schiessanlagen</b>	<b>18'500.00</b>		<b>18'500.00</b>	<b>800.00</b>
<b>16120</b>	<b>Schiessanlagen</b>	<b>18'500.00</b>		<b>18'500.00</b>	<b>800.00</b>
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'000.00		5'000.00	
313400	Sachversicherungsprämien	800.00		800.00	
313700	Steuern und Abgaben	300.00		300.00	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000.00		1'000.00	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'100.00		1'100.00	
330000	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	10'300.00		10'300.00	
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden				800.00
<b>162</b>	<b>Zivile Verteidigung</b>	<b>122'300.00</b>	<b>31'000.00</b>	<b>143'600.00</b>	<b>36'000.00</b>

Konto	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>1620</b>	<b>Zivilschutz</b>	<b>122'300.00</b>	<b>31'000.00</b>	<b>143'600.00</b>	<b>36'000.00</b>
<b>16200</b>	<b>Zivilschutz allgemein</b>	<b>117'300.00</b>	<b>31'000.00</b>	<b>136'500.00</b>	<b>36'000.00</b>
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00		7'500.00	
312000	Wasser, Strom, Gas, Energie	18'000.00		18'000.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'000.00	
313001	Telefongebühren	400.00		500.00	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	15'000.00		32'000.00	
313400	Sachversicherungsprämien	1'600.00		1'300.00	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000.00		14'100.00	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		600.00	
363200	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	73'300.00		61'500.00	
420001	Ersatzabgabe Schutzraumbauten		10'000.00		10'000.00
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		15'000.00		20'000.00
463000	Beiträge vom Bund		6'000.00		6'000.00
<b>16201</b>	<b>Ziviler Gemeindeführungsstab</b>	<b>5'000.00</b>		<b>7'100.00</b>	
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			2'000.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			100.00	
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	5'000.00		5'000.00	



# Kommentare Budget Erfolgsrechnung

## I Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung

### 1110 Polizei

Der Einsatz des Sicherheitsdiensts vor allem während der Nacht und an den Wochenenden hat sich bewährt und wird beibehalten. Für die sicherheitsdienstliche Verrichtung werden Fr. 23'000.– eingesetzt.

### 1400 Allgemeines Rechtswesen (Einwohneramt, Grundbuchamt, Grundbuchvermessung)

Bei den Gebühren des Einwohneramts sowie bei den Grundbuchgebühren ist mit Einnahmen analog Vorjahr zu rechnen. Für die amtliche Vermessung sind nebst der ordentlichen Nachführung des Vermessungswerks das Projekt «Erhebung eingedolter Gewässer im Siedlungsgebiet» sowie die periodische Nachführung der Lagefixpunkte 3 mit Nettoaufwendungen von total Fr. 32'000.– im Budget enthalten.

### 1500 Feuerwehr

Die Entschädigungen und Einsatzkosten werden leicht höher budgetiert als im Vorjahr. Nebst diversen kleineren Anschaffungen sind im Jahr 2025 die Ersatzbeschaffungen von zwei Motorspritzen inkl. Anhänger für Fr. 110'000.– sowie die Anschaffung einer Drohne inkl. Wärmebildkamera und Zubehör (Fr. 15'000.–) geplant. Durch die Anschaffung der Autodrehleiter erhöhen sich die jährlichen Abschreibungen um Fr. 40'800.–. Die Feuerwehersatzabgabe bleibt gegenüber dem Vorjahr unverändert bei 15 % der einfachen Steuer, max. Fr. 550.–. Die Einnahmen aus der Feuerwehersatzabgabe erhöhen sich leicht auf 0,83 Mio. Franken.

Die Feuerwehrrechnung (Spezialfinanzierung) sieht eine Einlage in die Feuerschutz-Reserve von Fr. 30'700.– (Vorjahr: Entnahme von Fr. 6'100.–) vor. Die Reserve weist per Ende 2023 einen Bestand von 1,79 Mio. Franken aus.

### 1611 Truppeneinquartierung

Im Jahr 2025 ist in der Militärunterkunft St. Gallenkappel die Erneuerung der Eingangstüre sowie der Fenster im Kommandoposten geplant (Fr. 16'000.–). Die Gemeinde Eschenbach ist beim Militär nach wie vor beliebt. Das Budget 2025 geht von Einnahmen von Fr. 210'000.– aus (+ Fr. 10'000.–). Für die Militärunterkunft Eschenbach konnte mit dem Bund eine neue Vereinbarung abgeschlossen werden, welche leicht höhere Ansätze vorsieht.

### 1620 Zivilschutz

Die Aufwendungen für die regionale Zivilschutzorganisation See-Linth, Rapperswil-Jona, werden anteilmässig weiterbelastet. Der Kostenanteil für die Gemeinde Eschenbach beträgt Fr. 73'300.–.

Konto	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>27'277'100.00</b>	<b>877'900.00</b>	<b>25'785'200.00</b>	<b>783'600.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>26'399'200.00</b>		<b>25'001'600.00</b>
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>27'277'100.00</b>	<b>877'900.00</b>	<b>25'785'200.00</b>	<b>783'600.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>26'399'200.00</b>		<b>25'001'600.00</b>
<b>211</b>	<b>Eingangsstufe (Kindergarten)</b>	<b>2'139'900.00</b>		<b>2'001'800.00</b>	
<b>2110</b>	<b>Kindergarten</b>	<b>2'139'900.00</b>		<b>2'001'800.00</b>	
<b>21100</b>	<b>Kindergarten</b>	<b>2'139'900.00</b>		<b>2'001'800.00</b>	
302000	Löhne der Lehrpersonen	1'593'900.00		1'429'500.00	
302050	Deutsch als Zweitsprache (DaZ)	113'900.00		100'500.00	
302070	Treueprämien			3'000.00	
302080	Leistungsprämien	3'100.00		3'100.00	
302090	Übrige Löhne und Stellvertretungen	40'000.00		97'200.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	113'200.00		104'200.00	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	169'000.00		155'300.00	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'800.00		7'200.00	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	31'500.00		29'400.00	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	18'300.00		18'800.00	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'900.00		6'600.00	
309100	Personalwerbung	400.00		400.00	
309900	Übriger Personalaufwand	9'200.00		3'800.00	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		1'200.00	
310401	Lehrmittel SE Kirchacker/Bürg	17'700.00		18'200.00	
310402	Lehrmittel SE Dorf/Obergass/Ermenswil	2'200.00		2'300.00	
310404	Lehrmittel SE SGK/Walde	6'000.00		6'900.00	
310405	Lehrmittel SE Goldingen	4'000.00		4'700.00	
310406	Lehrmittel Musikalische Grundschule	100.00		100.00	
311000	Anschaffung Mobiliar	1'000.00		5'300.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	1'600.00		1'600.00	
315000	Unterhalt Mobiliar	500.00		500.00	
317000	Reisekosten und Spesen	1'600.00		2'000.00	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				
<b>212</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>7'189'100.00</b>	<b>13'500.00</b>	<b>6'716'200.00</b>	<b>6'600.00</b>
<b>2120</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>7'189'100.00</b>	<b>13'500.00</b>	<b>6'716'200.00</b>	<b>6'600.00</b>
<b>21200</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>7'189'100.00</b>	<b>13'500.00</b>	<b>6'716'200.00</b>	<b>6'600.00</b>
302000	Löhne der Lehrpersonen	5'306'200.00		4'962'800.00	
302050	Deutsch als Zweitsprache (DaZ)	218'800.00		173'100.00	
302070	Treueprämien	9'700.00		3'300.00	
302080	Leistungsprämien	10'000.00		9'400.00	
302090	Übrige Löhne und Stellvertretungen	70'000.00		87'100.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	363'300.00		338'800.00	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	578'400.00		528'000.00	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	21'900.00		22'900.00	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	101'000.00		94'200.00	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	58'400.00		60'200.00	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	21'000.00		21'000.00	
309100	Personalwerbung	800.00		700.00	
309900	Übriger Personalaufwand	26'200.00		12'000.00	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	8'100.00		8'000.00	
310401	Lehrmittel SE Kirchacker/Bürg	75'000.00		66'200.00	
310402	Lehrmittel SE Dorf/Obergass/Ermenswil	58'100.00		59'200.00	
310404	Lehrmittel SE SGK/Walde	41'400.00		40'000.00	
310405	Lehrmittel SE Goldingen	19'100.00		19'900.00	
310406	Lehrmittel Musikalische Grundschule	500.00		500.00	
310411	Material Handarbeit/Werken SE Kirchacker/Bürg	23'400.00		22'800.00	

Konto	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
310412	Material Handarbeit/Werken SE Dorf/Obergass/Ermenswil	20'300.00		21'900.00	
310414	Material Handarbeit/Werken SE SGK/Walde	12'400.00		12'200.00	
310415	Material Handarbeit/Werken SE Goldingen	5'500.00		5'600.00	
310450	Schülerbibliothek	1'900.00		1'900.00	
310900	Übriger Material- und Warenaufwand	42'600.00		41'000.00	
311000	Anschaffung Mobiliar	17'800.00		25'000.00	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000.00		1'000.00	
315000	Unterhalt Mobiliar	4'000.00		8'800.00	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	16'300.00		12'800.00	
316200	Raten für operatives Leasing	26'000.00		25'900.00	
317000	Reisekosten und Spesen	4'000.00		6'000.00	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	24'000.00		24'000.00	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		13'500.00		6'600.00
<b>213</b>	<b>Oberstufe</b>	<b>4'777'000.00</b>	<b>31'400.00</b>	<b>4'721'700.00</b>	<b>58'000.00</b>
<b>2130</b>	<b>Oberstufe</b>	<b>4'777'000.00</b>	<b>31'400.00</b>	<b>4'721'700.00</b>	<b>58'000.00</b>
<b>21300</b>	<b>Oberstufe</b>	<b>4'777'000.00</b>	<b>31'400.00</b>	<b>4'721'700.00</b>	<b>58'000.00</b>
302000	Löhne der Lehrpersonen	3'420'100.00		3'424'700.00	
302050	Deutsch als Zweitsprache (DaZ)	112'100.00		53'100.00	
302070	Treueprämien	4'600.00		3'700.00	
302080	Leistungsprämien	7'200.00		7'000.00	
302090	Übrige Löhne und Stellvertretungen	136'800.00		132'300.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	238'100.00		234'300.00	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	389'400.00		381'100.00	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	14'600.00		15'900.00	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	66'200.00		65'200.00	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	38'300.00		41'700.00	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	15'000.00		11'500.00	
309100	Personalwerbung	300.00		300.00	
309900	Übriger Personalaufwand	15'900.00		7'500.00	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	2'200.00		2'000.00	
310403	Lehrmittel, Verbrauchsmaterial	125'100.00		118'400.00	
310413	Material Handarbeit	16'300.00		15'800.00	
310423	Material Werken	18'400.00		17'700.00	
310433	Material WAH	48'800.00		47'000.00	
310450	Schülerbibliothek	2'800.00		2'800.00	
310900	Übriger Material- und Warenaufwand	32'000.00		32'200.00	
311000	Anschaffung Mobiliar	17'500.00		43'000.00	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	19'200.00		28'900.00	
315000	Unterhalt Mobiliar	3'000.00		4'000.00	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	17'100.00		14'600.00	
316200	Raten für operatives Leasing	14'000.00		14'000.00	
317000	Reisekosten und Spesen	2'000.00		3'000.00	
425000	Verkäufe		2'500.00		2'000.00
425010	Elternbeiträge WAH		23'100.00		23'000.00
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'800.00		33'000.00
<b>214</b>	<b>Musikschule</b>	<b>857'200.00</b>	<b>236'300.00</b>	<b>937'300.00</b>	<b>271'000.00</b>
<b>2140</b>	<b>Musikschule</b>	<b>857'200.00</b>	<b>236'300.00</b>	<b>937'300.00</b>	<b>271'000.00</b>
<b>21400</b>	<b>Musikschule</b>	<b>857'200.00</b>	<b>236'300.00</b>	<b>937'300.00</b>	<b>271'000.00</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	124'600.00		122'400.00	
302000	Löhne der Lehrpersonen	584'100.00		653'300.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	45'900.00		50'200.00	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	57'900.00		62'800.00	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'700.00		3'400.00	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	12'800.00		14'000.00	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'400.00		8'900.00	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500.00		500.00	

Konto	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
309900	Übriger Personalaufwand	4'200.00		3'800.00	
310200	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00	
310400	Lehrmittel	1'500.00		1'500.00	
311000	Anschaffung Mobiliar	500.00		500.00	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'300.00		2'500.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'300.00		4'000.00	
317000	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00	
317100	Veranstaltungen	6'700.00		6'700.00	
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'100.00		1'100.00	
423100	Rückerstattungen Musikschüler		236'300.00		271'000.00
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>3'209'900.00</b>	<b>56'200.00</b>	<b>3'187'400.00</b>	<b>44'700.00</b>
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>3'209'900.00</b>	<b>56'200.00</b>	<b>3'187'400.00</b>	<b>44'700.00</b>
<b>21700</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>3'104'200.00</b>	<b>8'500.00</b>	<b>3'087'100.00</b>	<b>8'500.00</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	986'000.00		977'100.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	63'800.00		63'200.00	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	105'300.00		102'300.00	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'800.00		4'300.00	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	17'700.00		17'600.00	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10'300.00		11'300.00	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'700.00		3'700.00	
309900	Übriger Personalaufwand	8'300.00		4'900.00	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	80'000.00		80'000.00	
311000	Anschaffung Mobiliar	16'100.00		19'100.00	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	31'400.00		71'700.00	
311200	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'500.00		2'000.00	
312001	Wasser, Energie, Heizmaterial, Kehricht SE Kirchacker	90'000.00		106'000.00	
312002	Wasser, Energie, Heizmaterial, Kehricht SE Dorf/Obergass/Ermenswil	53'000.00		66'000.00	
312003	Wasser, Energie, Heizmaterial, Kehricht SE Oberstufe/Bürg	107'000.00		112'000.00	
312004	Wasser, Energie, Heizmaterial, Kehricht SE SGK/Walde	50'000.00		50'000.00	
312005	Wasser, Energie, Heizmaterial, Kehricht SE Goldingen	42'000.00		42'000.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		3'300.00	
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	50'000.00			
313400	Sachversicherungsprämien	30'600.00		34'500.00	
313700	Steuern und Abgaben	24'100.00		24'300.00	
314101	Schneeräumung	5'000.00		5'000.00	
314401	Baulicher Unterhalt ordentlich SE Kirchacker	12'000.00		42'400.00	
314402	Baulicher Unterhalt ordentlich SE Dorf/Obergass/Ermenswil	35'000.00		30'000.00	
314403	Baulicher Unterhalt ordentlich SE Oberstufe/Bürg	92'000.00		82'400.00	
314404	Baulicher Unterhalt ordentlich SE SGK/Walde	42'000.00		35'600.00	
314405	Baulicher Unterhalt ordentlich SE Goldingen	34'000.00		31'600.00	
314411	Baulicher Unterhalt geplant SE Kirchacker	87'000.00			
314412	Baulicher Unterhalt geplant SE Dorf/Obergass/Ermenswil	33'100.00		79'500.00	
314413	Baulicher Unterhalt geplant SE Oberstufe/Bürg	182'500.00		130'400.00	
314414	Baulicher Unterhalt geplant SE SGK/Walde	95'100.00		165'800.00	
314415	Baulicher Unterhalt geplant SE Goldingen	126'800.00		122'300.00	
315000	Unterhalt Mobiliar	500.00		500.00	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'000.00		15'000.00	
317000	Reisekosten und Spesen	2'100.00		2'100.00	
330000	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	565'500.00		549'200.00	
424010	Stromverkauf		500.00		500.00
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500.00		500.00
491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		7'500.00		7'500.00
<b>21709</b>	<b>Miet- und Benützungsschädigungen für Schul- und Sportanlagen</b>	<b>105'700.00</b>	<b>47'700.00</b>	<b>100'300.00</b>	<b>36'200.00</b>
316900	Übrige Mieten und Benützungskosten	105'700.00		100'300.00	
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'500.00		1'000.00
447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		46'200.00		35'200.00

Konto	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>218</b>	<b>Tagesbetreuung</b>	<b>1'030'100.00</b>	<b>430'700.00</b>	<b>547'000.00</b>	<b>306'100.00</b>
<b>2180</b>	<b>Tagesbetreuung</b>	<b>1'030'100.00</b>	<b>430'700.00</b>	<b>547'000.00</b>	<b>306'100.00</b>
<b>21800</b>	<b>Schulergänzende Tagesstrukturen</b>	<b>1'030'100.00</b>	<b>430'700.00</b>	<b>547'000.00</b>	<b>306'100.00</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	73'300.00		211'400.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'800.00		12'900.00	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'400.00		17'300.00	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	300.00		900.00	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'100.00		3'600.00	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.00		2'000.00	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			14'000.00	
309900	Übriger Personalaufwand	400.00		800.00	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000.00		20'000.00	
310500	Lebensmittel	26'500.00		24'200.00	
310900	Übriger Material- und Warenaufwand			500.00	
311000	Anschaffung Mobiliar	22'000.00		22'000.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		70'300.00	
313009	Mahlzeitenlieferungen/Schülertransport Tagesstruktur	5'000.00		78'100.00	
313023	Leistungsvereinbarung Tagesfamilien Linthgebiet	724'400.00			
316900	Übrige Mieten und Benützungskosten	162'300.00		69'000.00	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		50'600.00		67'000.00
426003	Elternbeiträge Tagedstruktur		222'600.00		172'600.00
463000	Beiträge vom Bund		157'500.00		20'000.00
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten				46'500.00
<b>219</b>	<b>Obligatorische Schule, übrige</b>	<b>8'073'900.00</b>	<b>109'800.00</b>	<b>7'673'800.00</b>	<b>97'200.00</b>
<b>2190</b>	<b>Schulleitung und Schulverwaltung</b>	<b>1'589'500.00</b>		<b>1'556'900.00</b>	
<b>21900</b>	<b>Schulleitung</b>	<b>870'200.00</b>		<b>870'400.00</b>	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	695'000.00		687'600.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	44'900.00		44'600.00	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	91'200.00		97'800.00	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'700.00		2'900.00	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	12'500.00		12'400.00	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'200.00		7'900.00	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'700.00		7'400.00	
309100	Personalwerbung	1'500.00			
309900	Übriger Personalaufwand	2'300.00		1'900.00	
310000	Büromaterial	800.00		600.00	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften			900.00	
311000	Anschaffung Mobiliar	1'000.00			
313000	Dienstleistungen Dritter	8'000.00		5'000.00	
317000	Reisekosten und Spesen	1'400.00		1'400.00	
<b>21901</b>	<b>Schulverwaltung und Rektorat</b>	<b>719'300.00</b>		<b>686'500.00</b>	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	559'500.00		535'000.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	36'200.00		34'700.00	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	69'900.00		64'800.00	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'200.00		2'300.00	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10'000.00		9'600.00	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'800.00		6'100.00	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'100.00		1'100.00	
309100	Personalwerbung				
309900	Übriger Personalaufwand	7'100.00		7'000.00	
310000	Büromaterial	3'000.00		3'400.00	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		1'000.00	
310900	Übriger Material- und Warenaufwand	2'900.00		2'900.00	
311000	Anschaffung Mobiliar	2'100.00		2'100.00	
313000	Dienstleistungen Dritter			300.00	
313020	Porti, PC- und Bankgebühren	5'300.00		5'300.00	



Konto	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
316200	Raten für operatives Leasing	4'400.00		4'400.00	
317000	Reisekosten und Spesen	2'700.00		600.00	
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'100.00		5'900.00	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				
<b>2191</b>	<b>Informatik Schule</b>	<b>905'800.00</b>		<b>801'400.00</b>	
<b>21910</b>	<b>Informatik Schule</b>	<b>905'800.00</b>		<b>801'400.00</b>	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	349'200.00		261'400.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'500.00		16'900.00	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	32'100.00		23'500.00	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'400.00		1'200.00	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'200.00		4'700.00	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'600.00		3'000.00	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	12'000.00		4'000.00	
309900	Übriger Personalaufwand	200.00		300.00	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		3'500.00	
311000	Anschaffung Mobiliar	1'500.00			
311300	Anschaffung Hardware	5'700.00		8'700.00	
311800	Anschaffung von immatriellen Anlagen (Software, Lizenzen)	1'700.00		5'000.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	92'100.00		119'100.00	
315300	Informatik-Unterhalt (Hardware)	5'000.00		5'000.00	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	78'100.00		55'400.00	
317000	Reisekosten und Spesen	1'200.00		1'200.00	
330000	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	291'300.00		288'500.00	
<b>2192</b>	<b>Volksschule Sonstiges</b>	<b>3'252'300.00</b>	<b>109'800.00</b>	<b>3'066'500.00</b>	<b>97'200.00</b>
<b>21920</b>	<b>Schulpsychologischer Dienst</b>	<b>114'300.00</b>		<b>116'900.00</b>	
363400	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	114'300.00		116'900.00	
<b>21921</b>	<b>Schulsozialarbeit</b>	<b>415'700.00</b>		<b>260'600.00</b>	
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	415'700.00		260'600.00	
<b>21922</b>	<b>Schülertransport</b>	<b>594'600.00</b>		<b>589'700.00</b>	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	54'500.00		51'500.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'800.00		1'400.00	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'800.00		2'500.00	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	200.00		100.00	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500.00		500.00	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.00		400.00	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	600.00		600.00	
309900	Übriger Personalaufwand	400.00			
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'900.00		7'200.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	500'000.00		502'400.00	
313700	Steuern und Abgaben	3'100.00		3'100.00	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'000.00		20'000.00	
317000	Reisekosten und Spesen	2'200.00			
<b>21923</b>	<b>Aufgabenhilfe</b>	<b>5'500.00</b>	<b>1'900.00</b>	<b>5'500.00</b>	<b>1'900.00</b>
302000	Löhne der Lehrpersonen	5'000.00		5'000.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00		300.00	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen				
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'900.00		1'900.00
<b>21924</b>	<b>Schulgelder</b>	<b>1'658'500.00</b>	<b>60'000.00</b>	<b>1'632'700.00</b>	<b>54'000.00</b>
361210	Schulgelder für Kindergartenschüler				
361220	Schulgelder für Primarschüler	62'900.00		70'400.00	
361230	Schulgelder für Oberstufenschüler	92'200.00		83'000.00	
361250	Schulgelder für Sport- und Talentschüler	223'700.00		193'200.00	

Konto	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
361280	Schulgelder für Sonderschulen und Heime	1'279'700.00		1'286'100.00	
461210	Rückerstattungen Schulgelder für Kindergartenschüler				12'000.00
461220	Rückerstattungen Schulgelder für Primarschüler		24'000.00		24'000.00
461230	Rückerstattungen Schulgelder für Oberstufenschüler		36'000.00		18'000.00
<b>21925</b>	<b>Schulreisen</b>	<b>37'600.00</b>		<b>39'500.00</b>	
317110	Aufwand Schulreisen	37'600.00		39'500.00	
<b>21926</b>	<b>Sportanlässe während der Schulzeit</b>	<b>35'100.00</b>		<b>29'500.00</b>	
317120	Aufwand Sportanlässe während der Schulzeit	35'100.00		29'500.00	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				
<b>21927</b>	<b>Klassenlager, Schulverlegungen</b>	<b>232'200.00</b>	<b>47'900.00</b>	<b>212'500.00</b>	<b>41'300.00</b>
317130	Aufwand Klassenlager, Schulverlegungen	232'200.00		212'500.00	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		35'900.00		32'300.00
463000	Beiträge vom Bund		12'000.00		9'000.00
<b>21928</b>	<b>Besondere Veranstaltungen</b>	<b>114'200.00</b>		<b>128'100.00</b>	
317141	Besondere Veranstaltungen SE Kirchacker/Bürg	22'700.00		37'000.00	
317142	Besondere Veranstaltungen SE Dorf/Obergass/Ermenswil	20'600.00		23'400.00	
317143	Besondere Veranstaltungen SE Oberstufe	52'000.00		51'300.00	
317144	Besondere Veranstaltungen SE SGK/Walde	11'200.00		10'700.00	
317145	Besondere Veranstaltungen SE Goldingen	7'700.00		5'700.00	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				
<b>21929</b>	<b>Übriger Schulbetriebsaufwand</b>	<b>44'600.00</b>		<b>51'500.00</b>	
313001	Telefongebühren	30'500.00		38'000.00	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	9'300.00		8'500.00	
313400	Sachversicherungsprämien	4'800.00		4'800.00	
363500	Beiträge an private Unternehmungen			200.00	
<b>2193</b>	<b>Sonderpädagogische Massnahmen</b>	<b>2'308'400.00</b>		<b>2'246'600.00</b>	
<b>21930</b>	<b>Kindergarten / Primarstufe</b>	<b>2'033'200.00</b>		<b>1'973'600.00</b>	
302030	Löhne Legasthenie/Dyskalkulie	26'700.00		27'500.00	
302040	Löhne Schulische Heilpädagogik	1'272'500.00		1'182'200.00	
302090	Übrige Löhne und Stellvertretungen	25'000.00		36'600.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	85'800.00		80'600.00	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	147'400.00		140'300.00	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'200.00		5'500.00	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	23'900.00		22'400.00	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	13'800.00		14'300.00	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'600.00		2'600.00	
309100	Personalwerbung	200.00		200.00	
309900	Übriger Personalaufwand	4'500.00		1'300.00	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		1'000.00	
310400	Lehrmittel	10'500.00		12'000.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	1'300.00		1'300.00	
317000	Reisekosten und Spesen	800.00		800.00	
361271	Schulgelder logopädischer Dienst	350'000.00		350'000.00	
361272	Schulgelder Psychomotorik und Rhythmik	27'000.00		23'000.00	
361273	Heilpädagogische Früherziehung	30'000.00		72'000.00	
361276	Time Out	5'000.00			
<b>21931</b>	<b>Oberstufe</b>	<b>275'200.00</b>		<b>273'000.00</b>	
302030	Löhne Legasthenie/Dyskalkulie			11'200.00	
302040	Löhne Schulische Heilpädagogik	218'600.00		204'600.00	
302090	Übrige Löhne und Stellvertretungen	2'000.00		2'000.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'300.00		14'100.00	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'200.00		26'500.00	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	900.00		1'000.00	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'900.00		3'900.00	

Konto	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'300.00		2'500.00	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500.00		500.00	
309900	Übriger Personalaufwand	1'000.00		300.00	
310400	Lehrmittel	1'300.00		1'200.00	
317000	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00	
361276	Time Out	5'000.00		5'000.00	
<b>2199</b>	<b>Finanzbedarf</b>	<b>17'900.00</b>		<b>2'400.00</b>	
<b>21990</b>	<b>Finanzbedarf</b>	<b>17'900.00</b>		<b>2'400.00</b>	
362500	Finanzbedarf Schulgemeinde Wattwil	17'900.00		2'400.00	

# Kommentare Budget Erfolgsrechnung

## 2 Bildung

Die Löhne der Lehrpersonen (ohne Sozialversicherungsbeiträge) erhöhen sich gesamthaft um Fr. 568'100.–. Darin enthalten ist eine generelle Anpassung der Besoldungsansätze von 1,5 %, was einem Betrag von rund Fr. 285'000.– entspricht. Hinzu kommen Personalaufwendungen von Fr. 143'100.– für die Entlastung der Klassenlehrpersonen um eine Lektion. Der kantonale Bildungsrat hat beschlossen, auf das Schuljahr 2025/2026 für alle Klassenlehrpersonen der Volksschule im Kanton St. Gallen eine zweite Entlastungslektion einzuführen. Dabei ist zurzeit noch unklar, ob bzw. wie diese zusätzlichen Aufwendungen finanziell kompensiert werden, beispielsweise durch eine Streichung von Pflichtlektionen in der Lektionentafel. Laut dem Bildungsbericht Schweiz 2023 beträgt die jährliche Unterrichtszeit in den St. Galler Primarschulen gut 5 % mehr als der schweizerische Durchschnitt, womit noch Potential für eine Reduktion der Lektionentafel besteht. Der Entscheid diesbezüglich steht noch aus.

### 2110 Kindergarten

In Goldingen wurde per August 2024 anstelle des zweiten Kindergartens eine Grundstufe (Kindergarten/I. Klasse gemischt) und in Eschenbach ein zusätzlicher «halber» Kindergarten eingeführt. Durch zusätzliche Teamteaching-Lektionen (hohe Schülerzahlen in Eschenbach), die Gewährung der Stufenanstiege, den budgetierten Teuerungsausgleich sowie die Eröffnung eines zusätzlichen Klassenzugs per August 2025 steigt der Personalaufwand ebenfalls. Voraussichtlich werden Klassenassistenzen vermehrt eingesetzt, was zu Zusatzkosten von Fr. 25'900.– führt. Durch die Entlastung der Klassenlehrpersonen um eine Lektion wird ebenfalls mit höheren Personalkosten von Fr. 26'300.– gerechnet. Gesamthaft steigt der Personalaufwand inkl. der Sozialversicherungsbeiträge um Fr. 145'200.–.

### 2120 Primarstufe

Durch hohe Schülerzahlen mussten per August 2024 ein zusätzlicher Klassenzug in Eschenbach sowie ein halber zusätzlicher Klassenzug in Goldingen (Grundstufe) eröffnet werden. Die Einführung von zwei Schulinseln in Eschenbach sowie voraussichtlich 1,5 zusätzlichen Klassenzügen per August 2025 in St. Gallenkappel/Goldingen führen ebenfalls zu einer Zunahme des Personalaufwands (Schulinsel = Lernort, an welchem Schülerinnen und Schüler unterschiedlichen Alters und mit verschiedenen Bedürfnissen in flexibel zusammengesetzten Kleingruppen unterstützt werden). Vermehrt benötigen Schüler ein Setting im Einzelfall. Teilweise werden Schüler in der Volksschule unterrichtet, weil es in den Sonderschulen zu wenig Platz hat. Dieser Umstand führt zu Zusatzkosten für Klassenassistenzen im Umfang von Fr. 38'900.–. Die Entlastung der Klassenlehrpersonen um eine Lektion führt ebenfalls zu einem höheren Personalaufwand von Fr. 74'000.–. Durch die Flüchtlingssituation erhöhen sich die Pensen «Deutsch als Zweitsprache» um Fr. 45'700.–. Gesamthaft steigen die Personalkosten inkl. des budgetierten Teuerungsausgleichs, der gewährten Stufenanstiege sowie der Sozialversicherungsbeiträge um Fr. 472'200.–.

### 2130 Oberstufe

Durch Schliessung eines Klassenzugs per August 2024 fällt der Personalaufwand tiefer aus. Die Entlastung der Klassenlehrpersonen sowie der vermehrte Einsatz von Klassenassistenzen führt jedoch zu höheren Personalkosten. Ebenfalls steigen die Pensen «Deutsch als Zweitsprache» durch die Flüchtlingssituation. Gesamthaft fällt der Personalaufwand um Fr. 80'300.– höher aus. Tiefere Anschaffungskosten führen zu Minderaufwendungen beim Sachaufwand von Fr. 25'200.–. Das Projekt «Modellschule» ist beendet, weshalb die Rückerstattungen des Kompetenzzentrums Digitalisierung im Betrag von Fr. 27'700.– wegfallen.

### 2140 Musikschule

Durch Mutationsgewinne sowie Pensenreduktionen sinken die Personalkosten um Fr. 79'200.–. Weil weniger Schüler den Musikunterricht besuchen, fallen die Elternbeiträge der Musikschüler um Fr. 34'700.– tiefer aus.

## **2170 Schulliegenschaften**

Beim Aufwand für Wasser, Energie, Heizmaterial und Kehricht geht das Budget 2025 von leicht tieferen Aufwendungen gegenüber dem Vorjahr aus (- Fr. 34'000.-). Für den geplanten baulichen Unterhalt sind Fr. 524'500.- vorgesehen (Vorjahr: Fr. 498'000.-). Dabei handelt es sich um eine Vielzahl kleinerer Vorhaben, welche in der Liste «Neue Ausgaben/nicht gebundene Ausgaben» aufgelistet sind.

## **2180 Tagesbetreuung**

Der Gemeinderat hat die Leistungsvereinbarung über die Bereitstellung und den Betrieb der gesetzlich vorgeschriebenen schulergänzenden Tagesstrukturen mit dem Verein Tagesfamilien Linthgebiet genehmigt. In den Orten Eschenbach, St. Gallenkappel und Goldingen wurde diese Betreuung per August 2024 eingeführt. Für das Jahr 2024 (Aug.-Dez.) wurden Fr. 170'900.- budgetiert. Für das Jahr 2025 (Jan.-Dez.) wird mit Nettokosten von Fr. 569'200.- gerechnet. Der Betreuungsaufwand von Fr. 32'400.- für die Kindertagesstätte Nepomuk fällt gänzlich weg, weil das Angebot für die Volksschule nicht mehr besteht.

## **2190 Schulleitung und Schulverwaltung**

Bisher wurde ein Teil des Gehalts des Schulpräsidenten auf das Kto. 01210 «Geschäftsleitung» verbucht (rund Fr. 25'500.-). Das Gehalt des Rektors wird im Konto «Schulverwaltung» geführt.

## **2191 Informatik Schule**

Der Kanton verpflichtet alle Schulträger des Kantons St. Gallen zur Einführung eines neuen Programms «Pupil». Dieses Programm vereinfacht die Arbeitsabläufe, in dem sowohl die Schulverwaltung als auch die Lehrpersonen auf die gleichen Daten zugreifen. Für die Schulung der Lehrpersonen und der Verwaltung wurden Fr. 47'400.- ins Budget aufgenommen.

Durch die Digitalisierung auf allen Stufen wird der pädagogische Support (interne Fachpersonen zur Beratung der Lehrpersonen) sowie der technische Support um Fr. 25'200.- erhöht. Zur Entlastung des Informatikers wurde ein Mitarbeiter in einem Pensum von 35 % angestellt. Es ergeben sich jedoch keine zusätzlichen Kosten, weil bisher im gleichen Umfang bei der Firma ISE die Dienstleistung eingekauft wurde. Gesamthaft steigt der Personalaufwand inkl. Teuerung und Sozialversicherungsbeiträge um Fr. 112'200.-.

## **2192 Volksschule Sonstiges**

Der Gemeinderat hat mit Beschluss vom 9. Juli 2024 der Erhöhung der Schulsozialarbeit um 100 auf neu 250 Stellenprozent zugestimmt. Die zusätzlichen Aufwendungen für die Schulsozialarbeit betragen Fr. 155'100.-.

Die Schulgeldtarife für Kinder aus dem Oberholz werden gemäss Beschluss vom 3. September 2024 per August 2025 erhöht. Die Mehraufwendungen in diesem Zusammenhang können durch tiefere Schülerzahlen kompensiert werden. Die Schulgeldkosten für die Sportschüler steigen hingegen durch höhere Schülerzahlen um Fr. 30'500.- an.

## **2193 Sonderpädagogische Massnahmen**

Die Lohnkosten für Schulische Heilpädagogik steigen durch Pensenerhöhungen um Fr. 96'200.-. Gründe dafür sind die erhöhte fachliche Betreuung der Schüler mit Setting im Einzelfall sowie die Tatsache, dass zu wenig Platz in den Sonderschulen besteht. Die Schulgelder für die Heilpädagogische Früherziehung sinken durch tiefere Schülerzahlen um Fr. 42'000.-.



Konto	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b>	<b>1'981'700.00</b>	<b>204'900.00</b>	<b>1'886'900.00</b>	<b>208'800.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>1'776'800.00</b>		<b>1'678'100.00</b>
<b>31</b>	<b>Kulturerbe</b>	<b>39'400.00</b>	<b>2'400.00</b>	<b>42'900.00</b>	<b>3'300.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>37'000.00</b>		<b>39'600.00</b>
<b>312</b>	<b>Denkmalpflege und Heimatschutz</b>	<b>39'400.00</b>	<b>2'400.00</b>	<b>42'900.00</b>	<b>3'300.00</b>
<b>3120</b>	<b>Denkmalpflege und Heimatschutz</b>	<b>39'400.00</b>	<b>2'400.00</b>	<b>42'900.00</b>	<b>3'300.00</b>
<b>31200</b>	<b>Denkmalpflege und Heimatschutz</b>	<b>2'000.00</b>		<b>2'000.00</b>	
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'000.00		2'000.00	
<b>31201</b>	<b>Custorhaus, Dorfstrasse 13, Eschenbach</b>	<b>35'400.00</b>	<b>2'400.00</b>	<b>38'900.00</b>	<b>3'300.00</b>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	400.00		300.00	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00	
312000	Wasser, Strom, Gas, Energie	5'000.00		6'000.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	4'000.00		4'000.00	
313400	Sachversicherungsprämien	1'500.00		1'400.00	
313700	Steuern und Abgaben	400.00		400.00	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	12'500.00		14'200.00	
315000	Unterhalt Mobiliar	800.00		800.00	
330000	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	4'800.00		4'800.00	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'000.00		6'000.00	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		200.00		300.00
447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		2'200.00		3'000.00
<b>31202</b>	<b>Feuerwehr-Museum Goldingen</b>	<b>2'000.00</b>		<b>2'000.00</b>	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000.00		2'000.00	
<b>32</b>	<b>Kultur, übrige</b>	<b>450'800.00</b>	<b>73'500.00</b>	<b>441'500.00</b>	<b>73'500.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>377'300.00</b>		<b>368'000.00</b>
<b>321</b>	<b>Bibliotheken</b>	<b>202'600.00</b>	<b>36'000.00</b>	<b>186'100.00</b>	<b>36'000.00</b>
<b>3210</b>	<b>Bibliotheken</b>	<b>202'600.00</b>	<b>36'000.00</b>	<b>186'100.00</b>	<b>36'000.00</b>
<b>32100</b>	<b>Gemeindebibliothek</b>	<b>202'600.00</b>	<b>36'000.00</b>	<b>186'100.00</b>	<b>36'000.00</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	97'000.00		91'000.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'200.00		5'800.00	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'000.00		8'800.00	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	400.00		400.00	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'700.00		1'600.00	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'100.00		1'100.00	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'200.00		1'200.00	
309900	Übriger Personalaufwand	1'000.00		1'400.00	
310000	Büromaterial	3'500.00		3'500.00	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'500.00	
310200	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		1'500.00	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	38'000.00		34'000.00	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'000.00		2'800.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	21'700.00		21'700.00	
313001	Telefongebühren	1'500.00		1'500.00	
313020	Porti, PC- und Bankgebühren	400.00		400.00	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	6'000.00		6'000.00	
317000	Reisekosten und Spesen	600.00		600.00	
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'300.00		1'300.00	
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		12'000.00		12'000.00
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				
491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		24'000.00		24'000.00

Konto	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>329</b>	<b>Kultur, übrige</b>	<b>248'200.00</b>	<b>37'500.00</b>	<b>255'400.00</b>	<b>37'500.00</b>
<b>3290</b>	<b>Kultur, übrige</b>	<b>248'200.00</b>	<b>37'500.00</b>	<b>255'400.00</b>	<b>37'500.00</b>
<b>32900</b>	<b>Kulturförderung</b>	<b>248'200.00</b>	<b>37'500.00</b>	<b>255'400.00</b>	<b>37'500.00</b>
313000	Dienstleistungen Dritter	96'300.00		104'500.00	
363500	Beiträge an private Unternehmungen				
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	54'900.00		56'900.00	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	17'000.00		14'000.00	
392000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	80'000.00		80'000.00	
424009	Eintrittsgebühren		30'000.00		30'000.00
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'500.00		7'500.00
<b>33</b>	<b>Medien</b>	<b>100.00</b>		<b>100.00</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>100.00</b>		<b>100.00</b>
<b>332</b>	<b>Massenmedien</b>	<b>100.00</b>		<b>100.00</b>	
<b>3320</b>	<b>Massenmedien</b>	<b>100.00</b>		<b>100.00</b>	
<b>33200</b>	<b>Massenmedien</b>	<b>100.00</b>		<b>100.00</b>	
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100.00		100.00	
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>	<b>1'491'400.00</b>	<b>129'000.00</b>	<b>1'402'400.00</b>	<b>132'000.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>1'362'400.00</b>		<b>1'270'400.00</b>
<b>341</b>	<b>Sport</b>	<b>1'222'700.00</b>	<b>122'000.00</b>	<b>1'235'000.00</b>	<b>125'000.00</b>
<b>3410</b>	<b>Sport</b>	<b>1'222'700.00</b>	<b>122'000.00</b>	<b>1'235'000.00</b>	<b>125'000.00</b>
<b>34100</b>	<b>Sportförderung</b>	<b>3'300.00</b>		<b>3'300.00</b>	
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'300.00		3'300.00	
<b>34101</b>	<b>Dorftreff/Dreifachsporthalle inkl. Aussenanlagen</b>	<b>1'219'400.00</b>	<b>122'000.00</b>	<b>1'231'700.00</b>	<b>125'000.00</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	219'700.00		204'700.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'200.00		13'200.00	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	22'900.00		23'000.00	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'300.00		2'300.00	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'000.00		3'700.00	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'300.00		2'400.00	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'000.00		9'000.00	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	35'000.00		35'000.00	
311000	Anschaffung Mobiliar	17'400.00		11'900.00	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	27'000.00		19'000.00	
312000	Wasser, Strom, Gas, Energie	126'000.00		126'000.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	78'600.00		77'600.00	
313001	Telefongebühren	1'500.00		1'500.00	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'000.00			
313400	Sachversicherungsprämien	12'000.00		12'000.00	
313700	Steuern und Abgaben	3'000.00		18'000.00	
314300	Unterhalt übrige Tiefbauten	19'000.00		32'300.00	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	53'400.00		67'100.00	
315000	Unterhalt Mobiliar	2'000.00		3'000.00	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'600.00		26'100.00	
317000	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00	
330000	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	545'000.00		538'400.00	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'000.00		5'000.00	
424000	Benützungsggebühren und Dienstleistungen		4'000.00		4'000.00
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'000.00		5'000.00
491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		34'000.00		36'000.00
492000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		80'000.00		80'000.00

Konto	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>342</b>	<b>Freizeit</b>	<b>268'700.00</b>	<b>7'000.00</b>	<b>167'400.00</b>	<b>7'000.00</b>
<b>3420</b>	<b>Freizeit</b>	<b>268'700.00</b>	<b>7'000.00</b>	<b>167'400.00</b>	<b>7'000.00</b>
<b>34200</b>	<b>Parkanlagen und Wanderwege</b>	<b>264'100.00</b>	<b>7'000.00</b>	<b>162'800.00</b>	<b>7'000.00</b>
312000	Wasser, Strom, Gas, Energie	500.00		500.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	7'200.00		7'200.00	
313008	Rebberg Bildstöckli	6'000.00		6'000.00	
313060	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	700.00		700.00	
313700	Steuern und Abgaben	400.00		400.00	
314104	Baulicher Unterhalt Wanderwege, Ruhebänke	118'100.00		59'100.00	
314105	Baulicher Unterhalt öffentliche Spielplätze, Bildstöckli	56'000.00		24'700.00	
330000	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	2'500.00		2'200.00	
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	700.00			
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	72'000.00		62'000.00	
425000	Verkäufe		7'000.00		7'000.00
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				
<b>34209</b>	<b>Übrige Freizeitgestaltung</b>	<b>4'600.00</b>		<b>4'600.00</b>	
330000	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	4'600.00		4'600.00	

# Kommentare Budget Erfolgsrechnung

## 3 Kultur, Sport und Freizeit

### 3120 Denkmalpflege und Heimatschutz

Im Custorhaus sind nebst den ordentlichen Unterhaltsarbeiten keine weiteren Arbeiten geplant.

### 3210 Bibliotheken

Im Budget 2025 sind Fr. 6'000.– für die Anschaffung einer Medien-Rückgabebox bei der Gemeindebibliothek Eschenbach vorgesehen.

### 3290 Kultur, übrige

Die Beiträge an KulturZürichseeLinth betragen unverändert Fr. 1.50 pro Einwohner bzw. Fr. 15'300.–. Der Kanton leistet Beiträge in gleichem Umfang. Im Jahr 2025 kann wiederum mit einem Kulturförderbeitrag der KulturZürichseeLinth von Fr. 5'000.– gerechnet werden. Die Nettoaufwendungen für das Kulturprogramm (Künstlertagen, Programmheft, Werbung etc.) reduzieren sich leicht.

Für das im Herbst 2022 eröffnete Ortsmuseum im Custorhaus ist ein Gemeindebeitrag von Fr. 15'000.– für weitere Ausstellungen sowie für den Aufbau der Organisation im Budget enthalten.

### 3410 Sport

Nebst diversen kleineren Unterhaltsarbeiten und Anschaffungen ist der Kauf eines Roboters für die Markierungsarbeiten der Rasenplätze (Fr. 23'000.–) vorgesehen. Dadurch können personelle Ressourcen eingespart bzw. anderweitig eingesetzt werden. Die Aufwendungen für Wasser, Strom und Energie werden analog Vorjahr budgetiert. Nach der Inbetriebnahme der neuen Sportanlagen per September 2021 ist im Budget 2025 wiederum eine Abschreibungstranche enthalten. Diese beträgt für die Dreifachsporthalle und die Sportplatzenerweiterung/Aussenanlagen brutto Fr. 545'000.–. Die Auflösung der Vorfinanzierungen erfolgt nicht auf der Kostenstelle, sondern gemäss Vorgaben von RMSG als ausserordentlicher Ertrag über die 2. Stufe der Erfolgsrechnung. Vorfinanzierungen sind über die Nutzungsdauer der Anlage in jährlich gleichen Tranchen aufzulösen. Aufgrund der bestehenden Vorfinanzierungen wird das Budget um rund Fr. 140'000.– entlastet.

### 3420 Freizeit

Nebst dem ordentlichen Unterhalt der Sitzbänke, Wanderwege und Bepflanzungen sind verschiedene kleine Vorhaben geplant. Für die Bepflanzung der Rabatten entlang der Strassen sind Fr. 10'000.– im Budget enthalten. Die Mehrkosten für den Unterhalt der neuen Grünflächen entlang der Rickenstrasse während der Garantiedauer betragen Fr. 17'500.–. Zudem ist der Unterhalt von Bäumen auf Gemeindeliegenschaften von Fr. 20'000.– geplant. Beim Spielplatz Bildstöckli sind verschiedene Unterhaltsaufwendungen von gesamthaft Fr. 40'500.– vorgesehen (Grill, Schachplatz, Buchshecke, Fallschutzplätzen sowie Fussweg zur WC-Anlage).

Konto	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>2'614'000.00</b>	<b>1'060'500.00</b>	<b>2'382'400.00</b>	<b>75'500.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>1'553'500.00</b>		<b>2'306'900.00</b>
<b>41</b>	<b>Spitäler, Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>1'900'000.00</b>	<b>1'060'000.00</b>	<b>1'710'000.00</b>	<b>75'000.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>840'000.00</b>		<b>1'635'000.00</b>
<b>412</b>	<b>Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>	<b>1'900'000.00</b>	<b>1'060'000.00</b>	<b>1'710'000.00</b>	<b>75'000.00</b>
<b>4120</b>	<b>Kranken-, Alters- und Pflegeheime allgemein</b>		<b>1'060'000.00</b>	<b>75'000.00</b>	<b>75'000.00</b>
<b>41200</b>	<b>Pflegezentrum Linthgebiet</b>		<b>1'060'000.00</b>		
439000	Übriger Ertrag		1'060'000.00		
<b>41201</b>	<b>Pflegezentrum Eschenbach</b>			<b>75'000.00</b>	<b>75'000.00</b>
363400	Beiträge an öffentliche Unternehmungen			75'000.00	
451200	Entnahme aus Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit des Eigenkapitals				75'000.00
<b>4121</b>	<b>Stationäre Pflege (Pflegefiananzierung)</b>	<b>1'900'000.00</b>		<b>1'635'000.00</b>	
<b>41210</b>	<b>Stationäre Pflege (Pflegefiananzierung)</b>	<b>1'900'000.00</b>		<b>1'635'000.00</b>	
363110	Kostenanteil an Pflegefiananzierung	1'900'000.00		1'635'000.00	
<b>42</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>632'000.00</b>		<b>574'900.00</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>632'000.00</b>		<b>574'900.00</b>
<b>421</b>	<b>Ambulante Krankenpflege allgemein</b>	<b>632'000.00</b>		<b>574'900.00</b>	
<b>4210</b>	<b>Ambulante Krankenpflege allgemein</b>	<b>532'000.00</b>		<b>529'900.00</b>	
<b>42100</b>	<b>Ambulante Krankenpflege allgemein</b>	<b>532'000.00</b>		<b>529'900.00</b>	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	8'000.00		10'500.00	
363400	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	444'100.00		441'000.00	
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	79'900.00		78'400.00	
<b>4211</b>	<b>Ambulante Pflege (Pflegefiananzierung)</b>	<b>100'000.00</b>		<b>45'000.00</b>	
<b>42110</b>	<b>Ambulante Pflege (Pflegefiananzierung)</b>	<b>100'000.00</b>		<b>45'000.00</b>	
313000	Dienstleistungen Dritter	100'000.00		45'000.00	
<b>43</b>	<b>Gesundheitsprävention</b>	<b>80'900.00</b>	<b>500.00</b>	<b>79'300.00</b>	<b>500.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>80'400.00</b>		<b>78'800.00</b>
<b>433</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>78'900.00</b>	<b>500.00</b>	<b>76'800.00</b>	<b>500.00</b>
<b>4330</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>78'900.00</b>	<b>500.00</b>	<b>76'800.00</b>	<b>500.00</b>
<b>43300</b>	<b>Schularztdienst</b>	<b>31'400.00</b>		<b>30'200.00</b>	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	17'700.00		16'900.00	
310600	Medizinisches Material	3'900.00		3'000.00	
313004	Prävention	9'800.00		9'800.00	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			500.00	
<b>43301</b>	<b>Schulzahnpflege</b>	<b>47'500.00</b>	<b>500.00</b>	<b>46'600.00</b>	<b>500.00</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	42'000.00		41'100.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'400.00		1'400.00	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400.00		400.00	
310200	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00	
310600	Medizinisches Material	300.00		300.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	1'300.00		1'300.00	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'600.00		1'600.00	
425000	Verkäufe		500.00		500.00



Konto	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
434	Lebensmittelkontrolle	2'000.00		2'500.00	
4340	Lebensmittelkontrolle	2'000.00		2'500.00	
43400	Pilzkontrollstelle	2'000.00		2'500.00	
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'000.00		2'500.00	
49	Gesundheitswesen, übrige Nettoergebnis	1'100.00	1'100.00	18'200.00	18'200.00
490	Gesundheitswesen, übrige	1'100.00		18'200.00	
4900	Gesundheitswesen, übrige	1'100.00		18'200.00	
49000	Gesundheitswesen, übrige	1'100.00		18'200.00	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			7'200.00	
313000	Dienstleistungen Dritter				
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			10'000.00	
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'100.00		1'000.00	

# Kommentare Budget Erfolgsrechnung

## 4 Gesundheit

### 4120 Kranken-, Alters- und Pflegeheime allgemein

Das Pflegezentrum Eschenbach wird seit 2020 als unselbständiges öffentlichrechtliches Unternehmen nach Gemeindegesetz geführt, um die Konten nach den branchenspezifischen Vorgaben von Curaviva (Koordinationsgruppe für Langzeitpflege Schweiz) abbilden zu können. Die entsprechenden Zahlen und Erläuterungen sind in einem separaten Teil (siehe Seiten 13 und 14 im Budgetheft sowie 84 bis 89 in den Details zum Budget) zu finden. Der Gesamtertrag sowie der Gesamtaufwand des Pflegezentrums bilden aber weiterhin einen Bestandteil des Gemeindebudgets.

Nachdem die Bürgerschaft von Uznach dem Kauf des Pflegezentrums Linthgebiet anfangs Juni 2024 zugestimmt hat, wird nach Abwicklung des Verkaufs der gleichnamige Zweckverband aufgelöst. Unter Berücksichtigung des Kaufpreises und der vorhandenen Aktiven und Passiven ist gemäss Verteilschüssel mit einem Überschuss zugunsten der Gemeinde Eschenbach von rund 1,06 Mio. Franken zu rechnen. Dabei handelt es sich um eine ausserordentliche Einnahme.

### 4121 Stationäre Pflege (Pflegefinanzierung)

Die Gemeinden müssen die vollen Kosten der Pflegefinanzierung übernehmen. Im Jahr 2025 ist mit Aufwendungen von 1,9 Mio. Franken zu rechnen. Aufgrund der Hochrechnung der SVA St. Gallen bezüglich des Jahres 2024 müssen die Aufwendungen im Budget 2025 höher eingesetzt werden.

### 4210 Ambulante Krankenpflege allgemein

Im Budget sind Aufwendungen an die Spitex Linth von gesamthaft Fr. 409'100.– enthalten. Darin ist auch ein Betrag von Fr. 50'000.– für die Einführung einer Nachspitex berücksichtigt. Der Gemeinderat hat mit Beschluss vom August 2023 dieses zusätzliche Angebot der Nachspitex Zürichsee-Linth für vorerst drei Jahre bestellt. Die Aufwendungen der Pro Senectute für Hilfe und Betreuung zuhause gem. Leistungsvereinbarung betragen Fr. 30'000.–.

Die Mütter- und Väterberatung ist als Sitzgemeindemodell in Uznach organisiert. Für Eschenbach wird mit anteilmässigen Aufwendungen analog Vorjahr von Fr. 76'500.– gerechnet.

### 4330 Schulgesundheitsdienst

Die Aufwendungen für den Schulgesundheitsdienst werden im Rahmen des Vorjahres budgetiert.

Konto	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>7'645'000.00</b>	<b>3'427'800.00</b>	<b>6'860'900.00</b>	<b>2'860'500.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>4'217'200.00</b>		<b>4'000'400.00</b>
<b>51</b>	<b>Krankheit und Unfall</b>	<b>765'000.00</b>	<b>417'600.00</b>	<b>650'000.00</b>	<b>357'000.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>347'400.00</b>		<b>293'000.00</b>
<b>511</b>	<b>Krankenversicherungen</b>	<b>765'000.00</b>	<b>417'600.00</b>	<b>650'000.00</b>	<b>357'000.00</b>
<b>5110</b>	<b>Krankenversicherungen</b>	<b>765'000.00</b>	<b>417'600.00</b>	<b>650'000.00</b>	<b>357'000.00</b>
<b>51100</b>	<b>Krankenpflege-Grundversicherung</b>	<b>765'000.00</b>	<b>417'600.00</b>	<b>650'000.00</b>	<b>357'000.00</b>
363700	Beiträge an private Haushalte	765'000.00		650'000.00	
429000	Erträge aus Verlustscheinbewirtschaftung		7'600.00		7'000.00
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		410'000.00		350'000.00
<b>52</b>	<b>Invalidität</b>	<b>10'000.00</b>		<b>14'300.00</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>10'000.00</b>		<b>14'300.00</b>
<b>524</b>	<b>Leistungen an Invalide</b>	<b>10'000.00</b>		<b>14'300.00</b>	
<b>5240</b>	<b>Leistungen an Invalide</b>	<b>10'000.00</b>		<b>14'300.00</b>	
<b>52400</b>	<b>Beiträge an Invalide/Organisationen/Heime</b>	<b>10'000.00</b>		<b>14'300.00</b>	
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	10'000.00		14'300.00	
<b>53</b>	<b>Alter und Hinterlassene</b>	<b>90'500.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>88'500.00</b>	<b>10'000.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>80'500.00</b>		<b>78'500.00</b>
<b>531</b>	<b>Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV</b>	<b>56'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>54'000.00</b>	<b>10'000.00</b>
<b>5310</b>	<b>Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV</b>	<b>56'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>54'000.00</b>	<b>10'000.00</b>
<b>53100</b>	<b>AHV-Zweigstelle</b>	<b>56'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>54'000.00</b>	<b>10'000.00</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	44'300.00		42'300.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'800.00		2'700.00	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'700.00		4'800.00	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	200.00		200.00	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	800.00		800.00	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500.00		500.00	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	400.00		400.00	
393000	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	2'300.00		2'300.00	
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		10'000.00		10'000.00
<b>535</b>	<b>Leistungen an das Alter</b>	<b>34'500.00</b>		<b>34'500.00</b>	
<b>5350</b>	<b>Leistungen an das Alter</b>	<b>34'500.00</b>		<b>34'500.00</b>	
<b>53500</b>	<b>Leistungen an das Alter</b>	<b>34'500.00</b>		<b>34'500.00</b>	
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	34'500.00		34'500.00	
<b>54</b>	<b>Familie und Jugend</b>	<b>1'771'600.00</b>	<b>445'200.00</b>	<b>1'649'700.00</b>	<b>315'500.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>1'326'400.00</b>		<b>1'334'200.00</b>
<b>543</b>	<b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>	<b>270'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>260'000.00</b>	<b>60'000.00</b>
<b>5430</b>	<b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>	<b>270'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>260'000.00</b>	<b>60'000.00</b>
<b>54300</b>	<b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>	<b>270'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>260'000.00</b>	<b>60'000.00</b>
363700	Beiträge an private Haushalte	270'000.00		260'000.00	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		100'000.00		60'000.00

Konto	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>544</b>	<b>Jugendschutz</b>	<b>786'000.00</b>	<b>100'500.00</b>	<b>743'000.00</b>	<b>100'500.00</b>
<b>5440</b>	<b>Jugendschutz allgemein</b>	<b>336'000.00</b>	<b>10'500.00</b>	<b>343'000.00</b>	<b>10'500.00</b>
<b>54400</b>	<b>Jugendschutz allgemein</b>	<b>11'200.00</b>		<b>11'200.00</b>	
313000	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		2'000.00	
363500	Beiträge an private Unternehmungen				
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'200.00		3'200.00	
363700	Beiträge an private Haushalte	6'000.00		6'000.00	
<b>54401</b>	<b>Jugendarbeit</b>	<b>288'500.00</b>	<b>500.00</b>	<b>311'900.00</b>	<b>500.00</b>
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'000.00		4'000.00	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	166'800.00		183'600.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'700.00		11'800.00	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'400.00		17'600.00	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	600.00		800.00	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'000.00		3'300.00	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'700.00		2'100.00	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'600.00		5'000.00	
309900	Übriger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00	
310000	Büromaterial	200.00		200.00	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		200.00	
311000	Anschaffung Mobiliar	2'000.00		2'000.00	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000.00		3'000.00	
312000	Wasser, Strom, Gas, Energie	1'000.00		1'000.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	15'000.00		15'000.00	
313001	Telefongebühren	3'800.00		3'800.00	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	18'000.00		18'000.00	
317000	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00	
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	29'000.00		28'000.00	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'500.00		7'500.00	
393000	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'000.00		1'000.00	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500.00		500.00
<b>54402</b>	<b>Integration Erwachsene / Jugendliche</b>	<b>36'300.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>19'900.00</b>	<b>10'000.00</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	25'000.00		10'000.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'000.00		200.00	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		100.00	
310200	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		2'000.00	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	5'000.00		5'000.00	
317000	Reisekosten und Spesen	2'500.00		2'000.00	
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		10'000.00		10'000.00
<b>5441</b>	<b>Kinder- und Jugendheime</b>	<b>450'000.00</b>	<b>90'000.00</b>	<b>400'000.00</b>	<b>90'000.00</b>
<b>54410</b>	<b>Kinder- und Jugendheime</b>	<b>450'000.00</b>	<b>90'000.00</b>	<b>400'000.00</b>	<b>90'000.00</b>
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	450'000.00		400'000.00	
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		90'000.00		90'000.00
<b>54411</b>	<b>Kinder- und Jugendheime (nicht IVSE-anerkannt)</b>				
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten				
<b>545</b>	<b>Leistungen an Familien</b>	<b>715'600.00</b>	<b>244'700.00</b>	<b>646'700.00</b>	<b>155'000.00</b>
<b>5450</b>	<b>Leistungen an Familien</b>	<b>58'400.00</b>		<b>58'400.00</b>	
<b>54500</b>	<b>Leistungen an Familien allgemein</b>	<b>58'400.00</b>		<b>58'400.00</b>	
313000	Dienstleistungen Dritter	40'000.00		40'000.00	
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	18'400.00		18'400.00	

Konto	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>5451</b>	<b>Kinderkrippen und Kinderhorte</b>	<b>252'100.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>233'000.00</b>	<b>105'000.00</b>
<b>54510</b>	<b>Kinderkrippen und Kinderhorte</b>	<b>252'100.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>233'000.00</b>	<b>105'000.00</b>
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	252'100.00		233'000.00	
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		100'000.00		105'000.00
<b>5452</b>	<b>Elternschaftsbeiträge</b>	<b>10'000.00</b>		<b>10'000.00</b>	
<b>54520</b>	<b>Elternschaftsbeiträge</b>	<b>10'000.00</b>		<b>10'000.00</b>	
363700	Beiträge an private Haushalte	10'000.00		10'000.00	
<b>5453</b>	<b>Pflegegelder für Pflegekinder</b>	<b>295'100.00</b>	<b>144'700.00</b>	<b>310'300.00</b>	<b>50'000.00</b>
<b>54530</b>	<b>Pflegegelder für Pflegekinder</b>	<b>295'100.00</b>	<b>144'700.00</b>	<b>310'300.00</b>	<b>50'000.00</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	70'000.00		70'000.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'500.00		4'500.00	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'100.00		1'100.00	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'300.00		1'300.00	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00			
313000	Dienstleistungen Dritter	135'000.00		135'000.00	
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	83'100.00		98'400.00	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		110'000.00		
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		34'700.00		50'000.00
<b>5454</b>	<b>Sozialpädagogische Familienbegleitung</b>	<b>100'000.00</b>		<b>35'000.00</b>	
<b>54540</b>	<b>Sozialpädagogische Familienbegleitung</b>	<b>100'000.00</b>		<b>35'000.00</b>	
363700	Beiträge an private Haushalte	100'000.00		35'000.00	
<b>55</b>	<b>Arbeitslosigkeit</b>	<b>37'000.00</b>		<b>37'000.00</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>37'000.00</b>		<b>37'000.00</b>
<b>559</b>	<b>Arbeitslosigkeit, übrige</b>	<b>37'000.00</b>		<b>37'000.00</b>	
<b>5591</b>	<b>Arbeitsmarktliche Projekte der Sozialhilfe</b>	<b>37'000.00</b>		<b>37'000.00</b>	
<b>55910</b>	<b>Arbeitsmarktliche Projekte der Sozialhilfe</b>	<b>37'000.00</b>		<b>37'000.00</b>	
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	37'000.00		37'000.00	
<b>56</b>	<b>Sozialer Wohnungsbau</b>	<b>3'000.00</b>		<b>3'000.00</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>3'000.00</b>		<b>3'000.00</b>
<b>560</b>	<b>Sozialer Wohnungsbau</b>	<b>3'000.00</b>		<b>3'000.00</b>	
<b>5600</b>	<b>Sozialer Wohnungsbau</b>	<b>3'000.00</b>		<b>3'000.00</b>	
<b>56000</b>	<b>Sozialer Wohnungsbau</b>	<b>3'000.00</b>		<b>3'000.00</b>	
363200	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	3'000.00		3'000.00	
<b>57</b>	<b>Sozialhilfe und Asylwesen</b>	<b>4'964'400.00</b>	<b>2'555'000.00</b>	<b>4'414'900.00</b>	<b>2'178'000.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>2'409'400.00</b>		<b>2'236'900.00</b>
<b>572</b>	<b>Wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>1'120'000.00</b>	<b>330'000.00</b>	<b>1'060'000.00</b>	<b>310'000.00</b>
<b>5720</b>	<b>Wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>1'120'000.00</b>	<b>330'000.00</b>	<b>1'060'000.00</b>	<b>310'000.00</b>
<b>57201</b>	<b>Schweizer</b>	<b>760'000.00</b>	<b>250'000.00</b>	<b>750'000.00</b>	<b>240'000.00</b>
363700	Beiträge an private Haushalte	760'000.00		750'000.00	
363701	Beiträge an Private (Heime)				
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		250'000.00		240'000.00

Konto	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>57202</b>	<b>Ausländer</b>	<b>360'000.00</b>	<b>80'000.00</b>	<b>310'000.00</b>	<b>70'000.00</b>
363700	Beiträge an private Haushalte	360'000.00		310'000.00	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		80'000.00		70'000.00
<b>573</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>2'424'200.00</b>	<b>2'225'000.00</b>	<b>2'152'100.00</b>	<b>1'868'000.00</b>
<b>5730</b>	<b>Asylwesen (allgemein)</b>	<b>259'200.00</b>	<b>92'000.00</b>	<b>352'100.00</b>	<b>82'000.00</b>
<b>57300</b>	<b>Asylwesen (allgemein)</b>	<b>146'700.00</b>		<b>252'600.00</b>	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	125'200.00		125'100.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'100.00		8'000.00	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'400.00		11'400.00	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	500.00		500.00	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'300.00		2'300.00	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'300.00		1'400.00	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'400.00		1'400.00	
317000	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00	
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			100'000.00	
393000	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	2'300.00		2'300.00	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				
<b>57301</b>	<b>Wohngemeinschaft Arche</b>	<b>112'500.00</b>	<b>92'000.00</b>	<b>99'500.00</b>	<b>82'000.00</b>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'000.00		8'500.00	
311000	Anschaffung Mobiliar	13'000.00		5'500.00	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000.00		4'000.00	
312000	Wasser, Strom, Gas, Energie	30'000.00		30'000.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	7'000.00		7'000.00	
313400	Sachversicherungsprämien	900.00		900.00	
313700	Steuern und Abgaben	500.00		500.00	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	9'000.00		6'000.00	
315000	Unterhalt Mobiliar	2'000.00		2'000.00	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000.00		3'000.00	
330000	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	27'100.00		27'100.00	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'000.00		5'000.00	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				
447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		92'000.00		82'000.00
<b>5732</b>	<b>Asylsuchende</b>	<b>260'000.00</b>	<b>252'000.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>27'000.00</b>
<b>57321</b>	<b>Asylsuchende</b>	<b>260'000.00</b>	<b>252'000.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>27'000.00</b>
363700	Beiträge an private Haushalte	260'000.00		30'000.00	
426002	Rückerstattungen der Bewohner		2'000.00		2'000.00
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		250'000.00		25'000.00
<b>5733</b>	<b>Weggewiesene Asylsuchende (Nothilfe)</b>				
<b>57330</b>	<b>Weggewiesene Asylsuchende (Nothilfe)</b>				
363700	Beiträge an private Haushalte				
<b>5734</b>	<b>Vorläufig aufgenommene Ausländer bis 7 Jahre Aufenthalt</b>	<b>1'350'000.00</b>	<b>1'341'000.00</b>	<b>1'340'000.00</b>	<b>1'340'000.00</b>
<b>57340</b>	<b>Vorläufig aufgenommene Ausländer bis 7 Jahre Aufenthalt</b>	<b>450'000.00</b>	<b>441'000.00</b>	<b>440'000.00</b>	<b>440'000.00</b>
363700	Beiträge an private Haushalte	450'000.00		440'000.00	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		11'000.00		10'000.00
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		430'000.00		430'000.00
<b>57341</b>	<b>Personen mit Schutzstatus S</b>	<b>900'000.00</b>	<b>900'000.00</b>	<b>900'000.00</b>	<b>900'000.00</b>
363700	Beiträge an private Haushalte	900'000.00		900'000.00	
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		900'000.00		900'000.00
<b>5736</b>	<b>Integrationsmassnahmen vorläufig aufgenommene Ausländer</b>	<b>155'000.00</b>	<b>150'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>100'000.00</b>

Konto	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>57360</b>	<b>Integrationsmassnahmen vorläufig aufgenommene Ausländer</b>	<b>155'000.00</b>	<b>150'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>100'000.00</b>
313000	Dienstleistungen Dritter	120'000.00		65'000.00	
363700	Beiträge an private Haushalte	35'000.00		35'000.00	
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		150'000.00		100'000.00
<b>5737</b>	<b>Flüchtlinge</b>	<b>280'000.00</b>	<b>277'000.00</b>	<b>210'000.00</b>	<b>206'000.00</b>
<b>57371</b>	<b>Anerkannte Flüchtlinge (max. 5 Jahre nach Einreise)</b>	<b>250'000.00</b>	<b>247'000.00</b>	<b>180'000.00</b>	<b>176'000.00</b>
363700	Beiträge an private Haushalte	250'000.00		180'000.00	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		12'000.00		6'000.00
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		235'000.00		170'000.00
<b>57372</b>	<b>vorläufig aufgenommene Flüchtlinge (max. 7 Jahre nach Einreise)</b>	<b>30'000.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>30'000.00</b>
363700	Beiträge an private Haushalte	30'000.00		30'000.00	
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		30'000.00		30'000.00
<b>5738</b>	<b>Integrationsmassnahmen Flüchtlinge</b>	<b>113'000.00</b>	<b>113'000.00</b>	<b>113'000.00</b>	<b>113'000.00</b>
<b>57381</b>	<b>Integrationsmassnahmen (anerkannte Flüchtlinge (max. Jahre nach Einreise)</b>	<b>100'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>100'000.00</b>
313000	Dienstleistungen Dritter	60'000.00		60'000.00	
363700	Beiträge an private Haushalte	40'000.00		40'000.00	
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		100'000.00		100'000.00
<b>57382</b>	<b>Integrationsmassnahmen vorläufig aufgenommener Flüchtlinge (max. 7 Jahre nach</b>	<b>13'000.00</b>	<b>13'000.00</b>	<b>13'000.00</b>	<b>13'000.00</b>
313000	Dienstleistungen Dritter	10'000.00		10'000.00	
363700	Beiträge an private Haushalte	3'000.00		3'000.00	
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		13'000.00		13'000.00
<b>5739</b>	<b>übrige Sozialhilfeleistungen an Asylsuchende und Flüchtlinge</b>	<b>7'000.00</b>		<b>7'000.00</b>	
<b>57390</b>	<b>übrige Sozialhilfeleistungen an Asylsuchende und Flüchtlinge</b>	<b>7'000.00</b>		<b>7'000.00</b>	
363700	Beiträge an private Haushalte	7'000.00		7'000.00	
<b>579</b>	<b>Fürsorge übrige</b>	<b>1'420'200.00</b>		<b>1'202'800.00</b>	
<b>5790</b>	<b>Fürsorge, übrige</b>	<b>1'420'200.00</b>		<b>1'202'800.00</b>	
<b>57900</b>	<b>Sozialamt</b>	<b>309'600.00</b>		<b>287'900.00</b>	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	239'900.00		225'000.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'500.00		14'500.00	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	24'100.00		23'900.00	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	900.00		1'000.00	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'300.00		4'100.00	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'500.00		2'600.00	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	9'600.00		4'000.00	
309900	Übriger Personalaufwand	2'300.00		2'300.00	
310200	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		5'000.00	
317000	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00	
393000	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	4'500.00		4'500.00	
<b>57901</b>	<b>Soziale Dienste</b>	<b>1'110'600.00</b>		<b>914'900.00</b>	
363201	Beiträge an Soziale Dienste Linthgebiet	644'600.00		659'900.00	
363202	Beiträge an Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB)	466'000.00		255'000.00	
<b>57902</b>	<b>Allgemeine Sozialhilfe</b>				
363602	Beiträge an private Organisationen, Familientreff MUKI				
<b>59</b>	<b>Soziale Sicherheit, übrige</b>	<b>3'500.00</b>		<b>3'500.00</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>3'500.00</b>		<b>3'500.00</b>
<b>592</b>	<b>Hilfsaktionen im Inland</b>	<b>3'500.00</b>		<b>3'500.00</b>	



Konto	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5920	Hilfsaktionen im Inland	3'500.00		3'500.00	
59200	Hilfsaktionen im Inland	3'500.00		3'500.00	
363200	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	3'500.00		3'500.00	

# Kommentare Budget Erfolgsrechnung

## 5 Soziale Sicherheit

### 5110 Krankenversicherungen

Gemäss Bundesgesetzgebung wird die Rückerstattung von KVG-Prämien zu 100 % durch die Gemeinden übernommen. Für Verlustscheinforderungen 2024 erfolgt im Folgejahr 2025 die Finanzierung durch die Gemeinden. Die Nettoaufwendungen betragen Fr. 347'400.– (Vorjahr Fr. 293'000.–).

### 5350 Leistungen an das Alter

Dabei handelt es sich um den jährlichen Beitrag an die Pro Senectute Regionalstelle Zürichsee-Linth gemäss Leistungsvereinbarung.

### 5430 Alimentenbevorschussung und -inkasso

Die Nettoaufwendungen für die Alimentenbevorschussung betragen Fr. 170'000.– (Vorjahr: Fr. 200'000.–). Die Rückforderungen werden im Rahmen von Inkassomassnahmen regelmässig überprüft. Gegenüber dem Vorjahr wird insbesondere mit höheren Einnahmen gerechnet.

### 5440 Jugendschutz allgemein

Seit rund neun Jahren läuft die Jugendarbeit in der jetzigen Form. Nebst den Personalaufwendungen sind Fr. 15'000.– für Projekte eingesetzt worden. In diesem Konto enthalten sind wiederum auch Förderbeiträge an Vereine für rund 950 Jugendliche.

### 5441 Kinder- und Jugendheime

Der Nettoaufwand für die Unterbringung in Kinder- und Jugendheimen beträgt Fr. 360'000.– (Vorjahr: Fr. 310'000.–). Bei der Budgetierung werden die aktuell laufenden Fälle hochgerechnet. Die Fremdplatzierungen haben im laufenden Jahr zugenommen, weshalb mit höheren Nettoaufwendungen zu rechnen ist.

### 5450 Leistungen an Familien

Die Entschädigungen an Beistände (Erwachsenenschutz) betragen analog Vorjahr Fr. 40'000.–.

### 5451 Kinderkrippen und Kinderhorte

An den Verein Kindertagesstätte Eschenbach leistet die Gemeinde gem. Leistungsvereinbarung einen Beitrag von Fr. 114'300.– (Vorjahr Fr. 95'000.–). Im Rahmen des Projekts «Spielgruppe für alle» werden die Spielgruppen mit entsprechender Leistungsvereinbarung mit gesamthaft Fr. 37'800.– unterstützt (Vorjahr: Fr. 33'000.–). Der Gemeinderat hat mit Beschlüssen vom 23. Januar 2024 bzw. 9. Juli 2024 der Unterstützung von zwei weiteren Spielgruppen zugestimmt. Aktuell werden fünf Spielgruppen in Eschenbach finanziell unterstützt.

### 5453 Pflegegelder für Pflegekinder

Mehrere Kinder werden von Pflegeeltern betreut. Aufgrund der aktuellen Fallzahlen betragen die Nettoaufwendungen im Jahr 2025 Fr. 150'400.– (Vorjahr: Fr. 260'300.–). Für die Tagesfamilien Linthgebiet sind analog Vorjahr Fr. 33'400.– (Sockelbeitrag und Betreuungsstunden) eingestellt worden.

### 5454 Sozialpädagogische Familienbegleitung

Aufgrund steigender Fallzahlen erhöhen sich die Aufwendungen für die sozialpädagogische Familienbegleitung deutlich auf Fr. 100'000.– (Vorjahr Fr. 35'000.–).

### **5591 Arbeitsmarktliche Projekte der Sozialhilfe**

Für Beschäftigungsprogramme von Sozialhilfebezüger\*innen werden Fr. 25'000.– berücksichtigt. Der Grunddeckungsbeitrag an das Werk- und Technologiezentrum Linthgebiet (WTL) beträgt Fr. 12'000.–.

### **5720 Wirtschaftliche Hilfe**

Infolge leicht höherer Fallzahlen ist im Jahr 2025 mit Nettoaufwendungen von gesamthaft Fr. 790'000.– zu rechnen (Vorjahr Fr. 750'000.–).

### **573 Asylwesen**

Die Nettoaufwendungen im Asylwesen betragen Fr. 199'200.– (Vorjahr: Fr. 284'100.–). Nicht mehr im Budget enthalten ist der Beitrag an die Betreuung von unbegleiteten, minderjährigen Asylsuchenden (UMAS) gem. Konzept VSGP (Fr. 10.–/Einwohner). Es kann davon ausgegangen werden, dass nach 2023 und 2024 auch im Jahr 2025 keine Verrechnung durch den Trägerverein Integrationsprojekte St. Gallen (TISG) erfolgt. Diese Aufwendungen werden jedoch vollständig durch den Bund zurückerstattet.

### **5790 Fürsorge, übrige**

Der Beitrag an den Zweckverband Soziale Dienste Linthgebiet reduziert sich leicht um Fr. 15'300.– auf Fr. 644'600.–. Der Anteil der Gemeinde Eschenbach an den Zweckverband Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB) Region Zürichsee-Linth beträgt voraussichtlich Fr. 466'000.–. Die Entschädigungen an Beistände sind in den Funktionen 54400 (Jugendschutz allgemein) bzw. 54500 (Leistungen an Familien allgemein) enthalten.

Konto	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>5'151'300.00</b>	<b>1'218'600.00</b>	<b>5'100'200.00</b>	<b>1'185'700.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>3'932'700.00</b>		<b>3'914'500.00</b>
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>3'678'700.00</b>	<b>1'178'600.00</b>	<b>3'479'900.00</b>	<b>1'155'700.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>2'500'100.00</b>		<b>2'324'200.00</b>
<b>615</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>3'483'900.00</b>	<b>1'161'400.00</b>	<b>3'217'800.00</b>	<b>1'139'200.00</b>
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>3'332'000.00</b>	<b>1'009'500.00</b>	<b>3'061'100.00</b>	<b>982'500.00</b>
<b>61500</b>	<b>Strassen, Brücken und Plätze</b>	<b>3'332'000.00</b>	<b>1'009'500.00</b>	<b>3'061'100.00</b>	<b>982'500.00</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	932'200.00		892'900.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	60'400.00		57'400.00	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	101'900.00		89'500.00	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	9'400.00		10'000.00	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	16'800.00		16'100.00	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'700.00		10'300.00	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'000.00		4'000.00	
309900	Übriger Personalaufwand	5'500.00		5'500.00	
310000	Büromaterial	500.00		500.00	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	80'000.00		80'000.00	
311000	Anschaffung Mobiliar	1'000.00		1'000.00	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	71'300.00		51'500.00	
311200	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	5'000.00		5'000.00	
312006	Strom für Strassenbeleuchtung	55'000.00		55'000.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		2'000.00	
313001	Telefongebühren	3'100.00		3'000.00	
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	25'000.00		50'000.00	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	45'000.00		30'000.00	
313400	Sachversicherungsprämien	29'500.00		29'500.00	
313700	Steuern und Abgaben	15'700.00		15'700.00	
314000	Unterhalt an Grundstücken	5'000.00		5'000.00	
314100	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	467'000.00		341'000.00	
314101	Schneeräumung	452'400.00		452'600.00	
314102	Unterhalt Signalisierung, Markierungen	50'000.00		10'000.00	
314111	Unterhalt Strassenbeleuchtung	39'000.00		112'500.00	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000.00		5'000.00	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	70'000.00		70'000.00	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	7'600.00		7'600.00	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'000.00		5'000.00	
317000	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00	
330000	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	447'500.00		370'500.00	
351100	Einlagen in Fonds des Eigenkapitals	150'000.00		150'000.00	
363500	Beiträge an private Unternehmungen	87'500.00		50'000.00	
363700	Beiträge an private Haushalte	67'500.00		67'500.00	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'000.00		5'000.00	
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		45'000.00		35'000.00
424002	Kiesrappen Eschenbach		18'000.00		26'000.00
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		11'000.00		11'000.00
427000	Bussen		500.00		500.00
439001	SAK, Zuweisungen		259'000.00		259'000.00
463000	Beiträge vom Bund		10'000.00		10'000.00
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		320'000.00		320'000.00
491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		346'000.00		321'000.00
<b>6151</b>	<b>Parkplatzbewirtschaftung</b>	<b>151'900.00</b>	<b>151'900.00</b>	<b>156'700.00</b>	<b>156'700.00</b>
<b>61510</b>	<b>Öffentliche Parkplätze inkl. Tiefgarage</b>	<b>151'900.00</b>	<b>151'900.00</b>	<b>156'700.00</b>	<b>156'700.00</b>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300.00		500.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	12'000.00		15'000.00	
314100	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	2'000.00		2'000.00	

Konto	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'500.00	
330000	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	132'600.00		131'700.00	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'000.00		6'000.00	
427000	Bussen				
447200	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV		151'900.00		156'700.00
<b>619</b>	<b>Werkhof, übrige</b>	<b>194'800.00</b>	<b>17'200.00</b>	<b>262'100.00</b>	<b>16'500.00</b>
<b>6190</b>	<b>Werkhof</b>	<b>194'800.00</b>	<b>17'200.00</b>	<b>262'100.00</b>	<b>16'500.00</b>
<b>61900</b>	<b>Werkdienstgebäude Eschenbach</b>	<b>68'200.00</b>	<b>1'800.00</b>	<b>82'900.00</b>	<b>1'800.00</b>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00	
311000	Anschaffung Mobiliar	2'000.00		2'000.00	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000.00		14'000.00	
311200	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge			2'000.00	
312000	Wasser, Strom, Gas, Energie	24'000.00		24'000.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	600.00		500.00	
313001	Telefongebühren	4'500.00		2'000.00	
313400	Sachversicherungsprämien	1'400.00		1'400.00	
313700	Steuern und Abgaben	2'000.00		2'000.00	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	12'200.00		11'000.00	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00		8'500.00	
330000	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	13'500.00		13'500.00	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'800.00		1'800.00
<b>61901</b>	<b>Mehrzweckgebäude Hintergoldingen</b>	<b>39'300.00</b>	<b>700.00</b>	<b>106'500.00</b>	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'000.00	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		9'100.00	
312000	Wasser, Strom, Gas, Energie	14'000.00		14'000.00	
313001	Telefongebühren	1'200.00		1'200.00	
313400	Sachversicherungsprämien	800.00		800.00	
313700	Steuern und Abgaben	300.00		300.00	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	14'000.00		52'200.00	
315000	Unterhalt Mobiliar	500.00		400.00	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	600.00		22'100.00	
330000	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	5'400.00		5'400.00	
447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		700.00		
<b>61902</b>	<b>MZG St. Gallenkappel, Salzsilo</b>	<b>72'000.00</b>	<b>14'700.00</b>	<b>56'800.00</b>	<b>14'700.00</b>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'500.00	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'600.00		7'000.00	
312000	Wasser, Strom, Gas, Energie	15'000.00		18'000.00	
313001	Telefongebühren	1'800.00		2'000.00	
313400	Sachversicherungsprämien	1'700.00		1'600.00	
313700	Steuern und Abgaben	700.00		700.00	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	33'100.00		23'500.00	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00	
330000	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	5'100.00			
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			2'000.00	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				
447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		14'700.00		14'700.00
<b>61903</b>	<b>Magazin ehem. ARA Schwärzi</b>	<b>15'300.00</b>		<b>15'900.00</b>	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		1'000.00	
312000	Wasser, Strom, Gas, Energie	1'000.00		1'000.00	
313001	Telefongebühren	100.00		100.00	
313400	Sachversicherungsprämien	500.00		800.00	
313700	Steuern und Abgaben	500.00		700.00	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'000.00		3'100.00	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		500.00	
330000	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	8'200.00		8'200.00	

Konto	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>62</b>	<b>Öffentlicher Verkehr</b>	<b>1'472'600.00</b>	<b>40'000.00</b>	<b>1'620'300.00</b>	<b>30'000.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>1'432'600.00</b>		<b>1'590'300.00</b>
<b>622</b>	<b>Regional- und Agglomerationsverkehr</b>	<b>1'442'600.00</b>	<b>8'000.00</b>	<b>1'600'300.00</b>	<b>9'000.00</b>
<b>6220</b>	<b>Regional- und Agglomerationsverkehr</b>	<b>1'442'600.00</b>	<b>8'000.00</b>	<b>1'600'300.00</b>	<b>9'000.00</b>
<b>62200</b>	<b>Regionalverkehr</b>	<b>1'442'600.00</b>	<b>8'000.00</b>	<b>1'600'300.00</b>	<b>9'000.00</b>
313002	Betriebskosten Ortsbus St. Gallenkappel - Oberricken	159'000.00		159'000.00	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			101'000.00	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'000.00		7'200.00	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'400.00		1'200.00	
330000	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	8'200.00		7'900.00	
363100	Beiträge an Kantone und Konkordate	1'266'000.00		1'324'000.00	
425000	Verkäufe		3'000.00		4'000.00
426001	Zollrückerstattung Treibstoff Ortsbus		5'000.00		5'000.00
<b>629</b>	<b>Öffentlicher Verkehr, übrige</b>	<b>30'000.00</b>	<b>32'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>21'000.00</b>
<b>6290</b>	<b>Öffentlicher Verkehr, übrige</b>	<b>30'000.00</b>	<b>32'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>21'000.00</b>
<b>62900</b>	<b>Tageskarten SBB</b>	<b>30'000.00</b>	<b>32'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>21'000.00</b>
310900	Übriger Material- und Warenaufwand	30'000.00		20'000.00	
425000	Verkäufe		32'000.00		21'000.00

# Kommentare Budget Erfolgsrechnung

## 6 Verkehr

### 6150 Gemeindestrassen

Die Strassensanierungsmassnahmen werden weiterhin gemäss Strassenmanagement durchgeführt. Hierfür sind Fr. 467'000.– vorgesehen. Darin enthalten ist eine Hangsicherung im Bereich der Bannholzstrasse, Goldingen, infolge Rutschung im Umfang von Fr. 115'000.–. Die Aufwendungen für den Winterdienst belaufen sich analog Vorjahr auf rund Fr. 450'000.–. Im Werkdienst ist im Budget 2025 die Ersatzbeschaffung eines Poolfahrzeugs geplant. Für die Planung für ein Vorprojekt bis Gutachten der Haspel-Schuttstrasse, Rüeterswil, sind Fr. 25'000.– im Budget enthalten. Bei der Sternenkreuzung ist die Installation eines Kabelschachts und Steckdosenverteiler geplant (Fr. 16'500.–). Die Abschreibungen erhöhen sich auf Fr. 447'500.– (Vorjahr: Fr. 370'500.–). Für diverse Unterhaltsvorhaben an 3. Klass-Strassen werden Fr. 50'000.– budgetiert. Im Zusammenhang mit dem Lärmsanierungsprojekt Rickenstrasse Eschenbach sind die restlichen prognostizierten Kosten der Fenstersanierungen von Fr. 30'000.– wiederum im Budget berücksichtigt.

Die St. Gallisch-Appenzellische Kraftwerke AG (SAK) erhebt zwecks Abgeltung des gesteigerten Gemeindegebrauchs nach Strassengesetz von den Stromnetz-Endkunden auf dem Gemeindegebiet eine Abgabe. Es ist im Jahr 2025 mit Einnahmen von Fr. 259'000.– zu rechnen. Davon werden analog Vorjahre Fr. 150'000.– zugunsten der Energieförderbeiträge in den Fonds für Förderbeiträge Energie eingelegt.

### 6151 Parkplatzbewirtschaftung

Die Parkplatzbewirtschaftung wurde per 1. Januar 2022 erfolgreich eingeführt. Die Aufwendungen für die Kontrolle des ruhenden Verkehrs sind im Budget enthalten (Seewache AG). Die Abschreibungen der Tiefgarage sowie der Aufwendungen für die Umsetzung des Parkplatzbewirtschaftungskonzepts (Parkuhren, Signalisationen etc.) betragen Fr. 132'600.–. Nach Möglichkeit sollten die Aufwendungen in diesem Bereich durch die Parkgebühren gedeckt werden.

### 6190 Werkhof

Im Jahr 2025 sind keine grösseren Unterhaltsvorhaben bei den Werkhöfen geplant. Die gesamten Nettoaufwendungen der drei Liegenschaften inkl. dem Magazin ehem. ARA Schwärzi betragen 0,18 Mio. Franken (Vorjahr: 0,25 Mio. Franken).

### 6220 Regional- und Agglomerationsverkehr

Der Ortsbus St. Gallenkappel-Walde ist im Budget mit Fr. 159'000.– berücksichtigt worden. Die Betriebsbeiträge an den öffentlichen Verkehr werden durch einen Verteilschlüssel zwischen Kanton und Gemeinden finanziert. Für das Jahr 2025 meldet der Kanton einen Anteil für Eschenbach von Fr. 1'266'000.– (Vorjahr: Fr. 1'324'000.–).

### 6290 Öffentlicher Verkehr, übrige

Per Januar 2024 wurden die bisherigen «Tageskarten Gemeinde» durch ein neues Angebot abgelöst. Aufgrund der ersten Erfahrungen wurde das Budget entsprechend angepasst.



Konto	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>6'822'800.00</b>	<b>5'706'100.00</b>	<b>6'624'100.00</b>	<b>5'616'600.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>1'116'700.00</b>		<b>1'007'500.00</b>
71	<b>Wasserversorgung</b>	<b>2'143'200.00</b>	<b>2'143'200.00</b>	<b>2'213'000.00</b>	<b>2'213'000.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>				
710	<b>Wasserversorgung</b>	<b>2'143'200.00</b>	<b>2'143'200.00</b>	<b>2'213'000.00</b>	<b>2'213'000.00</b>
7100	<b>Wasserversorgung</b>	<b>2'143'200.00</b>	<b>2'143'200.00</b>	<b>2'213'000.00</b>	<b>2'213'000.00</b>
71000	<b>Wasserversorgung allgemein</b>	<b>2'143'200.00</b>	<b>1'900'200.00</b>	<b>2'213'000.00</b>	<b>1'843'900.00</b>
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	7'500.00		8'500.00	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	320'700.00		309'700.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'700.00		19'900.00	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	30'500.00		30'300.00	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'200.00		3'400.00	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'800.00		5'600.00	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'700.00		3'600.00	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	9'000.00		12'000.00	
309900	Übriger Personalaufwand	1'900.00		1'900.00	
310000	Büromaterial	2'500.00		3'000.00	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	49'000.00		49'000.00	
310200	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		1'500.00	
311000	Anschaffung Mobiliar	3'000.00		15'000.00	
311120	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge Wasserversorgung	83'000.00		12'000.00	
311121	Anschaffungen Pumpwerke, Quellen, Reservoirs Wasserversorgung	16'000.00		36'000.00	
311200	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'500.00		2'500.00	
312000	Wasser, Strom, Gas, Energie	81'000.00		63'000.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	99'000.00		96'000.00	
313001	Telefongebühren	6'000.00		6'000.00	
313003	EDV-Dienstleistungen durch Dritte	25'500.00		22'500.00	
313020	Porti, PC- und Bankgebühren	4'000.00		4'000.00	
313060	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'600.00		3'600.00	
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	150'000.00		100'000.00	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	68'000.00		60'000.00	
313400	Sachversicherungsprämien	10'000.00		10'000.00	
313700	Steuern und Abgaben	9'000.00		19'000.00	
314301	Unterhalt Leitungs- und Hydrantenetz	340'000.00		516'000.00	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude				
314420	Baulicher Unterhalt Hochbauten/Anlagen	37'000.00		122'000.00	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'000.00		9'000.00	
315101	Unterhalt Pumpwerke/Quellen/Reservoirs/Betriebswarte	31'500.00		46'500.00	
315102	Unterhalt Wassermesser	50'000.00		50'000.00	
317000	Reisekosten und Spesen	5'000.00		5'000.00	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	100.00		100.00	
330000	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	358'300.00		355'600.00	
332000	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	73'800.00		73'800.00	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	35'000.00		35'000.00	
394000	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	186'900.00		102'000.00	
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		172'200.00		164'000.00
424001	Gebäudezuschlag		561'700.00		541'000.00
424004	Wasserzins		870'100.00		862'200.00
424005	Wasserverkauf an Schmerikon		75'000.00		70'000.00
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		14'000.00		15'000.00
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		3'000.00		3'000.00
463200	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		53'000.00		53'000.00
466000	Planmässige Auflösung passivierter Anschlussbeiträge		151'200.00		135'700.00
71009	<b>Ausgleich Spezialfinanzierung</b>		<b>243'000.00</b>		<b>369'100.00</b>
451000	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		243'000.00		369'100.00

Konto	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
72	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>2'615'600.00</b>	<b>2'615'600.00</b>	<b>2'387'000.00</b>	<b>2'387'000.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>				
720	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>2'615'600.00</b>	<b>2'615'600.00</b>	<b>2'387'000.00</b>	<b>2'387'000.00</b>
7200	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>2'615'600.00</b>	<b>2'615'600.00</b>	<b>2'387'000.00</b>	<b>2'387'000.00</b>
72000	<b>Abwasserreinigungsanlage</b>	<b>1'629'600.00</b>		<b>1'336'700.00</b>	
313700	Steuern und Abgaben	83'700.00		79'200.00	
363200	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	160'000.00		151'800.00	
363205	Beiträge an Abwasserverband ARA Eschenbach	1'385'900.00		1'105'700.00	
72001	<b>Kanalisation</b>	<b>830'900.00</b>		<b>893'300.00</b>	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00	
311000	Anschaffung Mobiliar	1'000.00		1'000.00	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	21'000.00		21'000.00	
312000	Wasser, Strom, Gas, Energie	22'000.00		18'000.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	70'000.00		90'000.00	
313001	Telefongebühren	4'000.00		3'000.00	
313003	EDV-Dienstleistungen durch Dritte	15'000.00		13'000.00	
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	100'000.00		50'000.00	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	60'000.00		60'000.00	
313400	Sachversicherungsprämien	200.00		100.00	
313700	Steuern und Abgaben	700.00		200.00	
314300	Unterhalt übrige Tiefbauten	415'000.00		550'000.00	
314303	Unterhalt Pumpstationen	80'000.00		40'000.00	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	40'000.00		45'000.00	
72002	<b>Gemeindekläranlage</b>	<b>14'400.00</b>	<b>30'400.00</b>	<b>16'300.00</b>	<b>30'400.00</b>
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	7'500.00		8'500.00	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals				
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten				
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen				
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen				
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse				
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen				
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial				
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge				
312000	Wasser, Strom, Gas, Energie	2'500.00		2'400.00	
313400	Sachversicherungsprämien	300.00		300.00	
313700	Steuern und Abgaben	100.00		100.00	
314300	Unterhalt übrige Tiefbauten	4'000.00		5'000.00	
317000	Reisekosten und Spesen				
447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		30'400.00		30'400.00
72008	<b>Finanzierungskonto</b>	<b>140'700.00</b>	<b>1'760'100.00</b>	<b>140'700.00</b>	<b>1'669'300.00</b>
330000	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	140'700.00		140'700.00	
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		808'800.00		805'800.00
424006	Mikroverunreinigungsgebühr		83'700.00		79'200.00
424008	Entwässerungsgebühr		210'000.00		214'000.00
466000	Planmässige Auflösung passivierter Anschlussbeiträge		584'200.00		517'000.00
494000	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		73'400.00		53'300.00
72009	<b>Ausgleich Spezialfinanzierung</b>		<b>825'100.00</b>		<b>687'300.00</b>
451000	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		825'100.00		687'300.00
73	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>732'800.00</b>	<b>732'800.00</b>	<b>799'600.00</b>	<b>799'600.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>				
730	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>732'800.00</b>	<b>732'800.00</b>	<b>799'600.00</b>	<b>799'600.00</b>
7300	<b>Abfallbeseitigung</b>	<b>732'800.00</b>	<b>732'800.00</b>	<b>799'600.00</b>	<b>799'600.00</b>

Konto	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>73000</b>	<b>Abfallbeseitigung allgemein</b>	<b>732'800.00</b>	<b>715'800.00</b>	<b>799'600.00</b>	<b>716'500.00</b>
310000	Büromaterial	200.00		200.00	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	140'000.00		138'000.00	
310200	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		2'000.00	
311000	Anschaffung Mobiliar	16'000.00		56'000.00	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	13'200.00		12'500.00	
312000	Wasser, Strom, Gas, Energie	1'700.00		1'700.00	
313010	Entsorgung belasteter Bauschutt	3'000.00		3'000.00	
313011	Entsorgung Papier und Karton	60'000.00		60'000.00	
313012	Entsorgung Altglas	33'000.00		33'000.00	
313013	Entsorgung Alteisen	3'000.00		3'000.00	
313014	Grünabfuhr und Kompostierung	318'000.00		318'000.00	
313015	Entsorgung PET (Sammelbehälter)	4'000.00		2'000.00	
313016	Weissblech und Alu	14'000.00		14'000.00	
313018	Entsorgung Altöl	1'500.00		1'500.00	
313019	Dienstleistungen Dritter	4'500.00		36'500.00	
313700	Steuern und Abgaben	1'600.00		1'600.00	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	16'500.00		28'000.00	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500.00		1'500.00	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste				
330000	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	24'100.00		24'100.00	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	75'000.00		63'000.00	
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				
424011	Kehrichtabfuhrgebühren		675'000.00		678'000.00
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		34'000.00		34'000.00
427000	Bussen				
447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'200.00		
493000	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		2'000.00		2'000.00
494000	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		3'600.00		2'500.00
<b>73009</b>	<b>Ausgleich Spezialfinanzierung</b>		<b>17'000.00</b>		<b>83'100.00</b>
451000	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		17'000.00		83'100.00
<b>74</b>	<b>Verbauungen</b>	<b>53'700.00</b>	<b>500.00</b>	<b>46'200.00</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>53'200.00</b>		<b>46'200.00</b>
<b>741</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>53'700.00</b>	<b>500.00</b>	<b>46'200.00</b>	
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>53'700.00</b>	<b>500.00</b>	<b>46'200.00</b>	
<b>74100</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>53'700.00</b>	<b>500.00</b>	<b>46'200.00</b>	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	20'000.00		15'000.00	
314200	Wuhrpflicht an Gewässer	10'000.00		10'000.00	
314201	Unterhalt Dorfbach	3'000.00		3'000.00	
314203	Unterhalt Weiher Siessen	2'500.00		2'500.00	
314204	Unterhalt Weiher Rietstuck	3'000.00		2'500.00	
314208	Projekt Wildkorridor inkl. Bachdurchlass Hinterwies	5'000.00			
330000	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	3'200.00		3'200.00	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'000.00		10'000.00	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500.00		
<b>75</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>180'600.00</b>	<b>8'000.00</b>	<b>122'300.00</b>	<b>8'000.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>172'600.00</b>		<b>114'300.00</b>
<b>750</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>180'600.00</b>	<b>8'000.00</b>	<b>122'300.00</b>	<b>8'000.00</b>
<b>7500</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>180'600.00</b>	<b>8'000.00</b>	<b>122'300.00</b>	<b>8'000.00</b>
<b>75000</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz (Naturschutz)</b>	<b>180'600.00</b>	<b>8'000.00</b>	<b>122'300.00</b>	<b>8'000.00</b>
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	4'500.00		4'500.00	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'000.00		3'000.00	

Konto	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	700.00		700.00	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	103'300.00		45'000.00	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	20'000.00		20'000.00	
363510	Abgeltung ökologische Leistungen (GAöL)	35'000.00		35'000.00	
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	13'000.00		13'000.00	
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		8'000.00		8'000.00
<b>77</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>	<b>824'800.00</b>	<b>206'000.00</b>	<b>795'800.00</b>	<b>209'000.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>618'800.00</b>		<b>586'800.00</b>
<b>771</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>528'100.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>500'600.00</b>	<b>55'000.00</b>
<b>7710</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>528'100.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>500'600.00</b>	<b>55'000.00</b>
<b>77100</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>528'100.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>500'600.00</b>	<b>55'000.00</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'000.00		12'000.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400.00		800.00	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		200.00	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00	
311000	Anschaffung Mobiliar	12'000.00		16'500.00	
312000	Wasser, Strom, Gas, Energie	4'000.00		4'000.00	
313000	Dienstleistungen Dritter				
313005	Kremation	50'000.00		48'000.00	
313006	Leichenwagen, Transporte	25'000.00		30'000.00	
313030	Bestattungskosten, Leichenschau, Urnenwand	135'000.00		135'000.00	
313400	Sachversicherungsprämien	300.00		300.00	
313700	Steuern und Abgaben	400.00		400.00	
314000	Unterhalt an Grundstücken	177'600.00		135'100.00	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	57'800.00		58'800.00	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00	
317000	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	56'000.00		56'000.00	
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		20'000.00		25'000.00
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		30'000.00		30'000.00
<b>779</b>	<b>Umweltschutz, übrige</b>	<b>296'700.00</b>	<b>156'000.00</b>	<b>295'200.00</b>	<b>154'000.00</b>
<b>7790</b>	<b>Umweltschutz, übrige</b>	<b>296'700.00</b>	<b>156'000.00</b>	<b>295'200.00</b>	<b>154'000.00</b>
<b>77900</b>	<b>Hundeversäuberung</b>	<b>32'500.00</b>		<b>26'500.00</b>	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000.00		3'000.00	
311000	Anschaffung Mobiliar	4'500.00		1'500.00	
391032	Interne Verrechnung von Robidogtouren	25'000.00		22'000.00	
<b>77901</b>	<b>öffentliche Toiletten</b>	<b>22'000.00</b>		<b>23'000.00</b>	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00			
312000	Wasser, Strom, Gas, Energie	3'000.00		4'000.00	
313400	Sachversicherungsprämien				
313700	Steuern und Abgaben				
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'000.00		2'000.00	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	15'000.00		17'000.00	
<b>77902</b>	<b>Umweltschutz, übrige</b>	<b>242'200.00</b>	<b>156'000.00</b>	<b>245'700.00</b>	<b>154'000.00</b>
313000	Dienstleistungen Dritter	57'500.00		61'000.00	
313025	Sonder- und Giftabfälle	9'000.00		9'000.00	
313028	Umweltschutzprogramme	175'500.00		175'500.00	
313400	Sachversicherungsprämien	200.00		200.00	
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck				

Konto	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'000.00		4'000.00
451100	Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals		150'000.00		150'000.00
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>272'100.00</b>		<b>260'200.00</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>272'100.00</b>		<b>260'200.00</b>
<b>790</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>272'100.00</b>		<b>260'200.00</b>	
<b>7900</b>	<b>Raumordnung allgemein</b>	<b>272'100.00</b>		<b>260'200.00</b>	
<b>79000</b>	<b>Raumplanung</b>	<b>272'100.00</b>		<b>260'200.00</b>	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	140'000.00		140'000.00	
363200	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	113'600.00		101'700.00	
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	18'500.00		18'500.00	

# Kommentare Budget Erfolgsrechnung

## 7 Umweltschutz und Raumordnung

### 7100 Wasserversorgung

Für den Unterhalt des Leitungsnetzes sowie Hydrantenservice inkl. Ersatzteile, für baulichen Unterhalt der Reservoirs, Pumpen und Quellen sind insgesamt Fr. 408'500.– berücksichtigt worden (Vorjahr Fr. 684'500.–). Für die Planung von späteren Investitionsvorhaben werden gesamthaft Fr. 150'000.– ins Budget aufgenommen. Darin enthalten ist ein Vorprojekt für die Sanierung des Reservoirs Müsliegg. Weitere Planungsaufwendungen für die Überarbeitung von Grundwasserschutzzonen sowie für das Projekt TWM (Trinkwasser in Mangellagen) schlagen mit Fr. 30'000.– bzw. 38'000.– zu Buche. Aufgrund der in den letzten Jahren getätigten Investitionen erhöhen sich die Abschreibungen leicht und betragen im Jahr 2025 Fr. 432'100.–. Die Einnahmen bewegen sich im Rahmen der Vorjahre. Es wird weiterhin ein Wasserzins von Fr. 1.30/m<sup>3</sup> und eine Grundgebühr von Fr. 60.– erhoben. Aus dem Wasserverkauf an Schmerikon kann mit Einnahmen von Fr. 70'000.– gerechnet werden. Gemäss Budget wird mit einem Aufwandüberschuss bzw. einem Bezug aus der Reserve von Fr. 243'000.– gerechnet. Die Reserve der Spezialfinanzierung beträgt per Ende 2023 2,80 Mio. Franken.

### 7200 Abwasserbeseitigung

Im Budget 2025 sind wie in den Vorjahren die Betriebsbeiträge an die ARA Jona (Fr. 68'500.–) bzw. ARA Wald ZH (Fr. 91'500.–) enthalten. Im Beitrag an die ARA Wald sind wiederum die Aufwendungen an das Sanierungsprojekt 2023-2027 von Fr. 44'200.– berücksichtigt. Der Betriebskostenanteil an den Abwasserverband ARA Eschenbach wird höher mit Fr. 1'385'900.– budgetiert. Für den baulichen Unterhalt der Gemeindekanäle werden Fr. 415'000.– benötigt (Vorjahr Fr. 550'000.–). Darin enthalten sind insbesondere diverse Schachtsanierungen sowie Sofortmassnahmen von Leitungssanierungen. Die Sanierung der Abwasserleitung bei der Delggstrasse, Bürg gelangte noch nicht zur Ausführung, weshalb die Position wiederum im Budget enthalten ist (Fr. 135'000.–). Die Abwasserleitung wird zusammen mit der Strasse saniert. Diese Arbeiten können unabhängig der Ergebnisse des GEP vorgenommen werden. Für Abschreibungen müssen bei dieser Kostenstelle insgesamt Fr. 140'700.– eingestellt werden. Aufwendungen für die Erstellung, für den Betrieb und Unterhalt von Abwasseranlagen werden vollumfänglich durch Gebühren und Abgaben gedeckt. Die Schmutzwassergebühr beträgt unverändert Fr. 1.50 pro m<sup>3</sup> Frischwasser. Gemäss Budget wird mit einem Aufwandüberschuss bzw. einem Bezug aus der Reserve von Fr. 825'100.– gerechnet. Die Reserve der Spezialfinanzierung beträgt per Ende 2023 8,11 Mio. Franken.

### 7300 Abfallbeseitigung

Die Grundgebühr für Separatsammlungen (Grüngut, Glas, Alublech, Papier- und Kartonabfuhr etc.) beträgt unverändert Fr. 120.– pro Haushalt. Die Aufwendungen für die Entsorgung von Papier und Karton sowie für die Grünabfuhr werden unverändert analog Vorjahr budgetiert. Bei den Anschaffungen sind zwei Weissblech-Sammelbehälter inkl. Büchsenpresse für die Standorte Goldingen und Ermenswil (Fr. 12'200.–) sowie acht «Abfallhaie» als Ersatz und teilweise zusätzliche Abfallbehälter für das gesamte Gemeindegebiet (Fr. 16'000.–) im Budget enthalten. Gemäss Budget wird mit einem Aufwandüberschuss bzw. Entnahme aus der Reserve von Fr. 17'000.– gerechnet (Spezialfinanzierung). Die Reserve beträgt per Ende 2023 0,54 Mio. Franken.

### 7410 Gewässerbauungen

In dieser Kostenstelle sind nebst diversen Unterhaltsarbeiten Fr. 15'000.– für die Projektierung des Furrerweihers enthalten. Das Bauprojekt Hochwasserschutz Dorfbach/Siessenweiher läuft über die Investitionsrechnung.

### **7500 Arten- und Landschaftsschutz**

Der Anteil der Gemeinde an das ökologische Vernetzungs- und Landschaftsqualitätsprojekt beträgt wie bisher Fr. 8'000.–. Für die Bekämpfung von invasiven Neophyten sind wiederum Fr. 20'000.– im Budget enthalten. Die geforderten Massnahmen des Amt für Natur, Jagd und Fischerei ANJF für Naturschutzgebiete und Biotope schlagen mit Fr. 25'000.– zu Buche. Weiter plant der Kanton Zürich als Eigentümer, den Briggisweiher als national bedeutendes Amphibienlaichgebiet aufzuwerten. Der Gemeinderat hat der Projektumsetzung mit der dazugehörigen Kostenbeteiligung in der Höhe von 10 % an den Gesamtkosten von Fr. 233'000.–, somit also Fr. 23'300.–, zugestimmt. Zudem sind für Planungsarbeiten im Zusammenhang mit dem Sanierungskonzept der alten Sägerei Vordersagen Fr. 50'000.– im Budget enthalten. Im Sinn eines Grundsatzentscheids hat der Gemeinderat beschlossen, die in der Schutzverordnung Goldingen enthaltene Sägerei Vordersagen vor weiterem Zerfall zu schützen und einen Wiederaufbau voranzutreiben.

### **7710 Friedhof und Bestattung**

Der Nettoaufwand beläuft sich auf gesamthaft Fr. 478'100.– (Vorjahr: Fr. 445'600.–). In Eschenbach soll die Friedhofmauer entlang der Obergass saniert werden (Fr. 25'000.–). Weiter ist die Sanierung der geräumten Erdbestattungsflächen geplant (Fr. 45'500.–). Sowohl in St. Gallenkappel als auch in Goldingen ist die Friedhofgestaltung mit je Fr. 40'000.– im Budget enthalten. Offen ist noch, ob die Ausführung der Urnenwand vorerst in St. Gallenkappel oder in Goldingen erfolgt. Im Budget enthalten sind dafür Fr. 50'000.–.

### **7790 Umweltschutz, übrige**

Für Förderbeiträge 'Energie' sind die Mittel bereitgestellt worden, ebenso berücksichtigt sind die Aufwendungen für kleinere Energieprojekte. Für Umweltschutzkontrollen auf Baustellen sowie Pufferstreifenkontrollen in der Landwirtschaft ist ebenfalls ein Betrag im Budget eingesetzt worden. Zudem ist der Aufwand für die Robidog-Touren in dieser Kostenstelle enthalten. Für die Erarbeitung eines Mobilitätskonzepts werden Fr. 5'000.– ins Budget aufgenommen.

### **7900 Raumordnung**

Der Beitrag an die Region ZürichseeLinth beträgt Fr. 113'600.–, der Beitrag an Pro Zürcher Berggebiet Fr. 18'500.–. Für die Weiterführung der Orts- und Infrastrukturplanung werden Fr. 40'000.– benötigt. Zudem sind Fr. 100'000.– für Siedlungsentwicklung und eine städtebauliche Planung im Budget enthalten.

Konto	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>382'700.00</b>	<b>53'300.00</b>	<b>374'100.00</b>	<b>70'000.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>329'400.00</b>		<b>304'100.00</b>
<b>81</b>	<b>Landwirtschaft</b>	<b>176'400.00</b>	<b>41'300.00</b>	<b>166'400.00</b>	<b>40'000.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>135'100.00</b>		<b>126'400.00</b>
<b>813</b>	<b>Produktionsverbesserung Vieh</b>	<b>176'400.00</b>	<b>41'300.00</b>	<b>166'400.00</b>	<b>40'000.00</b>
<b>8130</b>	<b>Beiträge, Viehschauen, Tierseuchenbekämpfung</b>	<b>141'700.00</b>	<b>6'600.00</b>	<b>133'000.00</b>	<b>6'600.00</b>
<b>81301</b>	<b>Landwirtschaft</b>	<b>141'700.00</b>	<b>6'600.00</b>	<b>133'000.00</b>	<b>6'600.00</b>
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	9'000.00		9'000.00	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	13'000.00		13'000.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	600.00		600.00	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		200.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		2'000.00	
313032	Viehschauen	37'000.00		37'000.00	
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	22'000.00		20'300.00	
363100	Beiträge an Kantone und Konkordate	10'000.00		10'000.00	
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'300.00		3'300.00	
363611	Beiträge an Bäuerliche Familienhilfe	1'500.00		1'500.00	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	43'000.00		36'000.00	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'100.00		5'100.00
450300	Entnahmen aus übrigen zweckgebundenen Fremdmitteln		1'500.00		1'500.00
<b>8131</b>	<b>Tierkörperbeseitigung</b>	<b>20'700.00</b>	<b>20'700.00</b>	<b>14'800.00</b>	<b>14'800.00</b>
<b>81310</b>	<b>Regionale Tierkörpersammelstelle</b>	<b>20'700.00</b>	<b>20'700.00</b>	<b>14'800.00</b>	<b>14'800.00</b>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	600.00		500.00	
312000	Wasser, Strom, Gas, Energie	3'600.00		3'000.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	1'000.00			
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'500.00		1'300.00	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00		2'000.00	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	500.00		500.00	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'000.00		6'000.00	
393000	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'000.00		1'000.00	
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		20'700.00		14'800.00
<b>8132</b>	<b>Notschlachtlokal</b>	<b>14'000.00</b>	<b>14'000.00</b>	<b>18'600.00</b>	<b>18'600.00</b>
<b>81320</b>	<b>Regionales Notschlachtlokal</b>	<b>14'000.00</b>	<b>14'000.00</b>	<b>18'600.00</b>	<b>18'600.00</b>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	800.00		800.00	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		10'500.00	
312000	Wasser, Strom, Gas, Energie	1'800.00		1'500.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		1'500.00	
313400	Sachversicherungsprämien	400.00			
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000.00		1'300.00	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'000.00		1'000.00	
393000	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'000.00		1'000.00	
421000	Gebühren für Amtshandlungen		7'000.00		6'000.00
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		300.00		300.00
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		6'700.00		12'300.00
<b>82</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>58'500.00</b>		<b>70'300.00</b>	<b>18'000.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>58'500.00</b>		<b>52'300.00</b>
<b>820</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>58'500.00</b>		<b>70'300.00</b>	<b>18'000.00</b>



Konto	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>8200</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>58'500.00</b>		<b>70'300.00</b>	<b>18'000.00</b>
<b>82000</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>58'500.00</b>		<b>70'300.00</b>	<b>18'000.00</b>
313000	Dienstleistungen Dritter	3'000.00		14'800.00	
363100	Beiträge an Kantone und Konkordate	55'000.00		55'000.00	
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500.00		500.00	
425000	Verkäufe				15'300.00
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten				2'700.00
<b>83</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>	<b>1'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>1'000.00</b>
<b>830</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>	<b>1'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>1'000.00</b>
<b>8300</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>	<b>1'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>1'000.00</b>
<b>83000</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>	<b>1'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>1'000.00</b>
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000.00		1'000.00	
410000	Fischereipachtzinsen		1'000.00		1'000.00
<b>84</b>	<b>Tourismus</b>	<b>122'200.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>116'700.00</b>	<b>4'000.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>118'200.00</b>		<b>112'700.00</b>
<b>840</b>	<b>Tourismus</b>	<b>122'200.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>116'700.00</b>	<b>4'000.00</b>
<b>8400</b>	<b>Tourismus, kommunale Werbung</b>	<b>122'200.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>116'700.00</b>	<b>4'000.00</b>
<b>84000</b>	<b>Tourismus, kommunale Werbung</b>	<b>122'200.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>116'700.00</b>	<b>4'000.00</b>
310001	Werbematerial	9'000.00		10'000.00	
311000	Anschaffung Mobiliar				
312000	Wasser, Strom, Gas, Energie	500.00			
313007	Standortmarketing	20'000.00		10'000.00	
314000	Unterhalt an Grundstücken	500.00		500.00	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00			
363500	Beiträge an private Unternehmungen			2'000.00	
363506	Beitrag an Tourismus Region Zürcher Oberland			4'000.00	
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200.00		200.00	
363603	Beitrag an Verkehrsverein, St. Gallenkappel	1'000.00		1'000.00	
363604	Beiträge an Verein Rapperswil Zürichsee Tourismus	4'000.00		4'000.00	
363605	Beiträge Verein Goldigertal, Eschenbach	85'000.00		85'000.00	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'000.00		4'000.00
<b>85</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>24'600.00</b>	<b>7'000.00</b>	<b>19'700.00</b>	<b>7'000.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>17'600.00</b>		<b>12'700.00</b>
<b>850</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>24'600.00</b>	<b>7'000.00</b>	<b>19'700.00</b>	<b>7'000.00</b>
<b>8500</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>24'600.00</b>	<b>7'000.00</b>	<b>19'700.00</b>	<b>7'000.00</b>
<b>85001</b>	<b>Marktwesen</b>	<b>24'600.00</b>	<b>7'000.00</b>	<b>19'700.00</b>	<b>7'000.00</b>
312000	Wasser, Strom, Gas, Energie	800.00		800.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	15'200.00		11'300.00	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'500.00		3'500.00	
317000	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'000.00		4'000.00	
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		7'000.00		7'000.00

# Kommentare Budget Erfolgsrechnung

---

## 8 Volkswirtschaft

---

### **8130 Beiträge, Viehschauen, Tierseuchenbekämpfung**

Für die traditionellen Viehschauen in Goldingen, St. Gallenkappel und Eschenbach sind netto rund Fr. 52'000.– eingestelt worden. Der alljährliche Beitrag für die Tierseuchenbekämpfung dürfte rund Fr. 10'000.– betragen.

### **8131 Tierkörperbeseitigung**

#### **8132 Notschlachtlokal**

Die Aufwendungen der regionalen Tierkörpersammelstelle und des Notschlachtlokals werden anteilmässig weiterbelastet.

### **8200 Forstwirtschaft**

Der Gemeindeanteil an den Beförsterungskosten beträgt Fr. 55'000.–.

### **8400 Tourismus, kommunale Werbung**

Für die Pilotphase des Projekts «Freizeit & Erholung 2030» des Vereins Goldingertal Eschenbach ist wiederum ein Beitrag von Fr. 85'000.– im Budget enthalten. Mit Beschluss vom 25. Juni 2024 hat der Gemeinderat die Pilotphase um ein Jahr bis Ende 2025 verlängert.

Konto	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>1'965'200.00</b>	<b>44'645'800.00</b>	<b>1'563'700.00</b>	<b>42'690'400.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>42'680'600.00</b>		<b>41'126'700.00</b>	
<b>91</b>	<b>Steuern</b>	<b>151'400.00</b>	<b>37'334'100.00</b>	<b>157'000.00</b>	<b>36'194'500.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>37'182'700.00</b>		<b>36'037'500.00</b>	
<b>910</b>	<b>Steuern</b>	<b>151'400.00</b>	<b>37'334'100.00</b>	<b>157'000.00</b>	<b>36'194'500.00</b>
<b>9100</b>	<b>Allgemeine Steuern</b>	<b>140'000.00</b>	<b>28'930'600.00</b>	<b>146'000.00</b>	<b>27'813'000.00</b>
<b>91000</b>	<b>Gemeindesteuern (Steuern natürliche Personen)</b>	<b>140'000.00</b>	<b>28'930'600.00</b>	<b>146'000.00</b>	<b>27'813'000.00</b>
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	118'000.00		125'000.00	
340900	Ausgleichszinsen Steuern zG Steuerpflichtige	22'000.00		21'000.00	
400000	Einkommens- und Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		27'289'600.00		26'404'000.00
400001	Einkommens- und Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		1'521'000.00		1'309'000.00
429090	Ausserordentlicher Steuerertrag aus Verlustscheinbewirtschaftung		60'000.00		40'000.00
440100	Verzugszinsen auf Steuern		60'000.00		60'000.00
<b>9101</b>	<b>Anteile an Kantonseinnahmen</b>	<b>2'000.00</b>	<b>4'420'000.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>4'500'000.00</b>
<b>91010</b>	<b>Anteile an Kantonseinnahmen</b>	<b>2'000.00</b>	<b>4'420'000.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>4'500'000.00</b>
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	2'000.00		2'000.00	
400200	Quellensteuern natürliche Personen		660'000.00		590'000.00
400210	Quellensteuern aus Vorsorgeleistungen		60'000.00		60'000.00
401000	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		1'900'000.00		2'150'000.00
402210	Grundstückgewinnsteuern		1'800'000.00		1'700'000.00
<b>9102</b>	<b>Sondersteuern</b>	<b>9'400.00</b>	<b>3'983'500.00</b>	<b>9'000.00</b>	<b>3'881'500.00</b>
<b>91020</b>	<b>Sondersteuern</b>	<b>9'400.00</b>	<b>3'983'500.00</b>	<b>9'000.00</b>	<b>3'881'500.00</b>
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	1'500.00		1'500.00	
360100	Kantonsanteil an Hundesteuer	7'900.00		7'500.00	
402100	Grundsteuern		2'470'000.00		2'370'000.00
402110	Grundsteuern reduziert		25'000.00		25'000.00
402310	Handänderungssteuern		1'400'000.00		1'400'000.00
403300	Hundesteuern		88'500.00		86'500.00
<b>93</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>		<b>4'056'300.00</b>		<b>3'556'900.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>4'056'300.00</b>		<b>3'556'900.00</b>	
<b>930</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>		<b>4'056'300.00</b>		<b>3'556'900.00</b>
<b>9301</b>	<b>Finanzausgleich 1. Stufe</b>		<b>4'056'300.00</b>		<b>3'556'900.00</b>
<b>93010</b>	<b>Finanzausgleich 1. Stufe</b>		<b>4'056'300.00</b>		<b>3'556'900.00</b>
462100	Ressourcenausgleichsbeitrag		2'037'900.00		1'224'400.00
462110	Sonderlastenausgleichsbeitrag Volksschule		532'100.00		809'600.00
462130	Sonderlastenausgleichsbeitrag Weite		1'486'300.00		1'522'900.00
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>1'524'600.00</b>	<b>785'700.00</b>	<b>1'118'900.00</b>	<b>689'400.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>738'900.00</b>		<b>429'500.00</b>
<b>961</b>	<b>Zinsen</b>	<b>702'900.00</b>	<b>205'700.00</b>	<b>485'400.00</b>	<b>129'100.00</b>
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>702'900.00</b>	<b>205'700.00</b>	<b>485'400.00</b>	<b>129'100.00</b>
<b>96100</b>	<b>Zinsen</b>	<b>702'900.00</b>	<b>205'700.00</b>	<b>485'400.00</b>	<b>129'100.00</b>
340100	Zinsen für mittel- und langfristige Finanzverbindlichkeiten	610'000.00		422'400.00	
394000	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	92'900.00		63'000.00	
440100	Verzugszinsen auf Steuern		500.00		
440101	Verzugszinsen übrige Forderungen		500.00		500.00

Konto	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
440200	Zinsen Finanzanlagen				8'800.00
442000	Dividenden		1'500.00		1'500.00
443000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften		16'300.00		16'300.00
494000	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		186'900.00		102'000.00
<b>963</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>806'700.00</b>	<b>580'000.00</b>	<b>633'500.00</b>	<b>560'300.00</b>
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>806'700.00</b>	<b>580'000.00</b>	<b>633'500.00</b>	<b>560'300.00</b>
<b>96300</b>	<b>Rapperswilerstrasse 15 Alterswohnungen</b>	<b>222'800.00</b>	<b>170'000.00</b>	<b>76'900.00</b>	<b>167'000.00</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'500.00		4'000.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00		300.00	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	800.00		1'000.00	
311000	Anschaffung Mobiliar	5'000.00		1'000.00	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'000.00	
312000	Wasser, Strom, Gas, Energie	23'000.00		23'000.00	
313000	Dienstleistungen Dritter			6'000.00	
313400	Sachversicherungsprämien	1'000.00		1'900.00	
313700	Steuern und Abgaben	2'400.00		2'400.00	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	182'000.00		32'000.00	
315000	Unterhalt Mobiliar	500.00		500.00	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'000.00		3'500.00	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				
443000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften		170'000.00		167'000.00
<b>96301</b>	<b>Rapperswilerstrasse 10, Mehrfamilienhaus</b>	<b>173'800.00</b>	<b>160'000.00</b>	<b>102'200.00</b>	<b>155'000.00</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'000.00		10'000.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500.00		600.00	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		200.00	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	800.00		800.00	
311000	Anschaffung Mobiliar	500.00		500.00	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00	
312000	Wasser, Strom, Gas, Energie	20'000.00		20'000.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	3'000.00		3'600.00	
313400	Sachversicherungsprämien	1'200.00		2'400.00	
313700	Steuern und Abgaben	3'200.00		3'200.00	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	132'600.00		57'200.00	
315000	Unterhalt Mobiliar	500.00		500.00	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	600.00		1'000.00	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000.00		1'500.00	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				
443000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften		160'000.00		155'000.00
<b>96302</b>	<b>Rapperswilerstrasse 8 altes Bürgerheim</b>	<b>20'500.00</b>	<b>26'900.00</b>	<b>14'200.00</b>	<b>26'400.00</b>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300.00		500.00	
311000	Anschaffung Mobiliar	200.00		200.00	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00		1'000.00	
312000	Wasser, Strom, Gas, Energie	8'000.00		8'000.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00	
313400	Sachversicherungsprämien	500.00		500.00	
313700	Steuern und Abgaben	500.00		500.00	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	7'500.00		2'000.00	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500.00		
443000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften		26'400.00		26'400.00
<b>96303</b>	<b>Altes Gemeindehaus, Rössligass 5</b>	<b>50'800.00</b>	<b>46'000.00</b>	<b>81'100.00</b>	<b>46'000.00</b>

Konto	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00	
311000	Anschaffung Mobiliar	3'000.00		3'000.00	
312000	Wasser, Strom, Gas, Energie	12'000.00		12'000.00	
313400	Sachversicherungsprämien	600.00		600.00	
313700	Steuern und Abgaben	500.00		500.00	
314300	Unterhalt übrige Tiefbauten	5'000.00		45'000.00	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	26'200.00		14'500.00	
315000	Unterhalt Mobiliar			2'000.00	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000.00		2'000.00	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				
443000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften		46'000.00		46'000.00
<b>96304</b>	<b>Unterdorf und Egligen</b>		<b>900.00</b>		<b>900.00</b>
443000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften		900.00		900.00
<b>96305</b>	<b>MFH Hintergoldingen</b>	<b>36'400.00</b>	<b>42'000.00</b>	<b>34'300.00</b>	<b>5'000.00</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	12'000.00			
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	800.00			
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00			
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00			
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		1'000.00	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000.00		21'800.00	
312000	Wasser, Strom, Gas, Energie	8'000.00		8'000.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00	
313400	Sachversicherungsprämien	1'500.00		1'100.00	
313700	Steuern und Abgaben	600.00		400.00	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'500.00		1'000.00	
315000	Unterhalt Mobiliar	500.00			
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'700.00		500.00	
443000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften		42'000.00		5'000.00
<b>96306</b>	<b>Altes Gemeindehaus, Goldingen</b>	<b>19'600.00</b>	<b>53'000.00</b>	<b>18'900.00</b>	<b>53'000.00</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'500.00		3'500.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00		300.00	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen				
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen				
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300.00		300.00	
311000	Anschaffung Mobiliar	200.00		200.00	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		400.00	
312000	Wasser, Strom, Gas, Energie	4'000.00		4'000.00	
313400	Sachversicherungsprämien	600.00		500.00	
313700	Steuern und Abgaben	1'200.00		1'200.00	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'900.00		5'900.00	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000.00		2'500.00	
443000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften		53'000.00		53'000.00
<b>96307</b>	<b>Wieslandgrundstück Berg</b>		<b>2'500.00</b>		<b>2'500.00</b>
443000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften		2'500.00		2'500.00
<b>96308</b>	<b>Wieslandgrundstück Holz</b>			<b>5'000.00</b>	
314000	Unterhalt an Grundstücken			5'000.00	
<b>96309</b>	<b>Liegenschaft Sternen, Betzikon (Jugendtreff)</b>	<b>10'400.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>9'800.00</b>	<b>1'000.00</b>
312000	Wasser, Strom, Gas, Energie	4'000.00		4'000.00	
313001	Telefongebühren	1'200.00		1'200.00	
313400	Sachversicherungsprämien	600.00		500.00	
313700	Steuern und Abgaben	100.00		100.00	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'000.00		3'000.00	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		1'000.00	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'000.00			

Konto	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000.00		1'000.00
<b>96310</b>	<b>Rickenstrasse 50, St. Gallenkappel "alte Post"</b>	<b>153'300.00</b>	<b>24'000.00</b>	<b>223'200.00</b>	<b>45'400.00</b>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			200.00	
311000	Anschaffung Mobiliar	1'000.00			
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'000.00		4'000.00	
312000	Wasser, Strom, Gas, Energie	5'000.00		6'000.00	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			5'000.00	
313400	Sachversicherungsprämien	500.00		500.00	
313700	Steuern und Abgaben	1'800.00		1'500.00	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	134'000.00		204'000.00	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'000.00		2'000.00	
443000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften		24'000.00		45'400.00
<b>96311</b>	<b>Rickenstrasse 27, Eschenbach, EFH</b>	<b>12'400.00</b>	<b>18'000.00</b>	<b>9'300.00</b>	<b>18'000.00</b>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200.00		200.00	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00	
312000	Wasser, Strom, Gas, Energie	4'000.00		4'000.00	
313400	Sachversicherungsprämien	4'000.00		500.00	
313700	Steuern und Abgaben	700.00		600.00	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000.00		2'000.00	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		1'000.00	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				
443000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften		18'000.00		18'000.00
<b>96312</b>	<b>Rütistrasse 2, Eschenbach, Wohnhaus</b>	<b>97'900.00</b>	<b>31'000.00</b>	<b>49'900.00</b>	<b>33'000.00</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	500.00			
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten				
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen				
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse				
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen				
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100.00		500.00	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		800.00	
312000	Wasser, Strom, Gas, Energie	8'500.00		8'500.00	
313400	Sachversicherungsprämien	500.00			
313700	Steuern und Abgaben	1'200.00			
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	81'100.00		35'100.00	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000.00		5'000.00	
443000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften		31'000.00		33'000.00
<b>96320</b>	<b>Übrige Liegenschaften FV</b>	<b>8'800.00</b>	<b>3'700.00</b>	<b>8'700.00</b>	<b>7'100.00</b>
312000	Wasser, Strom, Gas, Energie	200.00			
313400	Sachversicherungsprämien	400.00		500.00	
313700	Steuern und Abgaben	3'200.00		3'200.00	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000.00		5'000.00	
443000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften		3'700.00		7'100.00
<b>969</b>	<b>Finanzvermögen, übrige</b>	<b>15'000.00</b>			
<b>9690</b>	<b>Finanzvermögen, übrige</b>	<b>15'000.00</b>			
<b>96900</b>	<b>Finanzvermögen, übrige</b>	<b>15'000.00</b>			
349901	Bank- und Postkontogebühren	15'000.00			
<b>97</b>	<b>Rückverteilung</b>		<b>13'000.00</b>		<b>16'000.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>13'000.00</b>		<b>16'000.00</b>	
<b>971</b>	<b>Rückverteilung aus CO2-Abgabe</b>		<b>13'000.00</b>		<b>16'000.00</b>
<b>9710</b>	<b>Rückverteilung aus CO2-Abgabe</b>		<b>13'000.00</b>		<b>16'000.00</b>
<b>97100</b>	<b>Rückverteilung aus CO2-Abgabe</b>		<b>13'000.00</b>		<b>16'000.00</b>

Konto	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
469900	CO2 Rückverteilungen		13'000.00		16'000.00
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>	<b>289'200.00</b>	<b>2'456'700.00</b>	<b>287'800.00</b>	<b>2'233'600.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>2'167'500.00</b>		<b>1'945'800.00</b>	
<b>990</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>	<b>289'200.00</b>	<b>2'456'700.00</b>	<b>287'800.00</b>	<b>2'233'600.00</b>
<b>9900</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>	<b>289'200.00</b>	<b>2'456'700.00</b>	<b>287'800.00</b>	<b>2'233'600.00</b>
<b>99000</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>	<b>289'200.00</b>	<b>2'456'700.00</b>	<b>287'800.00</b>	<b>2'233'600.00</b>
389710	Einlagen in Reserve Liegenschaften Finanzvermögen	289'200.00		287'800.00	
489300	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK		171'900.00		171'900.00
489400	Entnahmen aus Ausgleichsreserve		1'700'000.00		1'700'000.00
489710	Entnahmen aus Reserve Liegenschaften Finanzvermögen		584'800.00		361'700.00

# Kommentare Budget Erfolgsrechnung

## 9 Finanzen und Steuern

### 9100 Allgemeine Steuern

Der vorliegende Budgetentwurf geht von einem Steuerfuss von wie bisher 117 % aus, was bei den Gemeindesteuern einen Ertrag inkl. Nachzahlungen aus früheren Jahren und aus der Verlustscheinbewirtschaftung von Fr. 28'870'600.– erwarten lässt.

### 9101 Anteile an Kantonseinnahmen

Die Erträge aus Quellensteuern natürlicher Personen und aus Vorsorgeleistungen lassen gegenüber dem Vorjahr höhere Erträge erwarten. Hingegen wird gemäss den kantonalen Empfehlungen bei den Gewinn- und Kapitalsteuern mit tieferen Einnahmen gerechnet. Die Grundstückgewinnsteuern sind schwierig zu budgetieren. Sie hängen von ausserordentlichen Grundstücksgeschäften ab, weniger von der Anzahl Geschäftsfälle im Grundbuchwesen. Für die Budgetierung wurden die durchschnittlichen Einnahmen der letzten Jahre als Grundlage genommen. Daraus resultiert ein leicht höherer Ertrag gegenüber dem Vorjahr (+ Fr. 100'000.–).

### 9102 Sondersteuern

Die Grundsteuern bleiben unverändert bei 0,8 ‰ bzw. 0,2 ‰ vom Verkehrswert der Liegenschaften. Aufgrund von Neubauten und Wertsteigerungen infolge Neuschätzungen ist mit leichten Mehreinnahmen zu rechnen. Es sind Handänderungssteuern von Fr. 1'400'000.– budgetiert.

### 9301 Finanzausgleich I. Stufe

Die prov. Beiträge aus dem Finanzausgleich im Umfang von 4,06 Mio. Franken gehen von höheren Einnahmen aus (+ Fr. 499'400.–):

Ressourcenausgleich	Fr. 2'037'900.–
Sonderlastenausgleich Volksschule	Fr. 532'100.–
Sonderlastenausgleich Weite	Fr. 1'486'300.–
Soziodemographischer Sonderlastenausgleich	Fr. 0.–

### 9610 Zinsen

Bestehende Darlehen, welche kurzfristig mit Minuszinsen abgeschlossen werden konnten, müssen zukünftig mit höheren Zinssätzen erneuert werden. Aufgrund der steigenden durchschnittlichen Verzinsung sind wiederum interne Kapitalzinsen budgetiert (Spezialfinanzierungen). In den vergangenen Jahren wurde aufgrund der tiefen Zinsen bzw. Negativzinsen darauf verzichtet. Es resultiert ein Nettoaufwand von Fr. 497'200.– (Vorjahr: Fr. 356'300.–). Darin enthalten ist auch der Baurechtszins der Evangelischen Kirchgemeinde Uznach und Umgebung für das Generationenhaus.

### 9630 Liegenschaften des Finanzvermögens

Bei den Liegenschaften des Finanzvermögens resultiert unter Berücksichtigung der Einlagen bzw. Bezüge aus der Reserve Werterhalt Finanzvermögen ein Nettoergebnis von Fr. 68'900.– zugunsten des Steuerhaushalts. Gemäss Reglement über die Reserve Werterhalt Finanzvermögen werden jährlich 2 % des Neuwerts in die Reserve eingelegt. Dies solange, bis die Reserve insgesamt 20 % des Neuwerts beträgt.



Bei den Alterswohnungen Rapperswilerstrasse 15 ist die Projektierung der energetischen Sanierung geplant. Dafür sind Fr. 150'000.– im Budget enthalten. Beim Mehrfamilienhaus Rapperswilerstrasse 10 ist nebst diversen kleineren Sanierungsvorhaben die Sanierung der Liftelektronik vorgesehen (Fr. 60'000.–). Nach der energetischen Sanierung des Mehrfamilienhauses an der Rickenstrasse 50 in St. Gallenkappel ist im Jahr 2025 noch die Vorplatzgestaltung geplant (Fr. 130'000.–). Beim Wohnhaus an der Rütistrasse 2 ist die Mauerentfeuchtung im UG im Umfang von Fr. 75'000.– im Budget enthalten. In den übrigen Liegenschaften sind kleinere Unterhaltsarbeiten geplant.

### **9900 Nicht aufgeteilte Posten**

In die Reserve Unterhalts- und Erneuerungsarbeiten an Liegenschaften des Finanzvermögens gemäss Reglement über die Reserve Werterhalt Finanzvermögen werden Fr. 289'200.– eingelegt. Dies entspricht 2 % des Neuwerts sämtlicher Liegenschaften im Finanzvermögen. Die Entnahme beträgt gemäss Budget Fr. 584'800.–, was dem Unterhalts- und Reparaturaufwand der Liegenschaften im Finanzvermögen entspricht.

Wiederum ist eine Entnahme aus der Ausgleichsreserve von 1,7 Mio. Franken budgetiert.

---

# Erfolgsrechnung nach Arten

Konto	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>Erfolgsrechnung</b>	<b>61'887'900.00</b>	<b>61'164'500.00</b>	<b>57'950'900.00</b>	<b>57'257'600.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>723'400.00</b>		<b>693'300.00</b>
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>61'887'900.00</b>		<b>57'950'900.00</b>	
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>26'693'300.00</b>		<b>25'837'300.00</b>	
<b>300</b>	<b>Behörden und Kommissionen</b>	<b>262'900.00</b>		<b>339'200.00</b>	
3000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	262'900.00		339'200.00	
<b>301</b>	<b>Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals</b>	<b>8'537'800.00</b>		<b>8'307'200.00</b>	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'537'800.00		8'307'200.00	
<b>302</b>	<b>Löhne der Lehrpersonen</b>	<b>13'180'300.00</b>		<b>12'612'200.00</b>	
3020	Löhne der Lehrpersonen	13'180'300.00		12'612'200.00	
<b>305</b>	<b>Arbeitgeberbeiträge</b>	<b>4'291'800.00</b>		<b>4'198'700.00</b>	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'389'400.00		1'344'200.00	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'195'400.00		2'137'400.00	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	99'100.00		105'700.00	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	386'100.00		374'800.00	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	221'800.00		236'600.00	
<b>309</b>	<b>Übriger Personalaufwand</b>	<b>420'500.00</b>		<b>380'000.00</b>	
3090	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	273'500.00		269'000.00	
3091	Personalwerbung	5'700.00		5'100.00	
3099	Übriger Personalaufwand	141'300.00		105'900.00	
<b>31</b>	<b>Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>	<b>15'236'900.00</b>		<b>14'207'900.00</b>	
<b>310</b>	<b>Material- und Warenaufwand</b>	<b>1'345'300.00</b>		<b>1'340'300.00</b>	
3100	Büromaterial	43'200.00		46'900.00	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	480'200.00		492'100.00	
3102	Drucksachen, Publikationen	114'400.00		124'400.00	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	57'000.00		54'000.00	
3104	Lehrmittel	512'300.00		498'800.00	
3105	Lebensmittel	26'500.00		24'200.00	
3106	Medizinisches Material	4'200.00		3'300.00	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	107'500.00		96'600.00	
<b>311</b>	<b>Nicht aktivierbare Anlagen</b>	<b>762'500.00</b>		<b>896'400.00</b>	
3110	Anschaffung Mobiliar	165'500.00		238'000.00	
3111	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	551'300.00		597'200.00	
3112	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	30'000.00		40'700.00	
3113	Anschaffung Hardware	5'700.00		8'700.00	
3118	Anschaffung von immateriellen Anlagen	10'000.00		11'800.00	
<b>312</b>	<b>Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV</b>	<b>880'100.00</b>		<b>898'400.00</b>	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	880'100.00		898'400.00	
<b>313</b>	<b>Dienstleistungen und Honorare</b>	<b>6'379'700.00</b>		<b>5'379'100.00</b>	
3130	Dienstleistungen Dritter	4'551'300.00		3'666'600.00	
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	325'000.00		200'000.00	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	661'700.00		743'900.00	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand Abraxas	485'000.00		387'500.00	
3134	Sachversicherungsprämien	169'700.00		175'500.00	
3137	Steuern und Abgaben	187'000.00		205'600.00	
<b>314</b>	<b>Baulicher und betrieblicher Unterhalt</b>	<b>3'902'400.00</b>		<b>3'894'400.00</b>	
3140	Unterhalt an Grundstücken	183'100.00		145'600.00	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	1'189'500.00		1'006'900.00	

Konto	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	863'000.00		1'188'300.00	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'643'300.00		1'535'600.00	
<b>315</b>	<b>Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen</b>	<b>676'800.00</b>		<b>615'700.00</b>	
3150	Unterhalt Mobiliar	15'400.00		24'100.00	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	346'100.00		390'900.00	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	8'000.00		10'000.00	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	307'300.00		190'700.00	
<b>316</b>	<b>Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren</b>	<b>671'100.00</b>		<b>567'600.00</b>	
3160	Mieten und Pacht Liegenschaften	296'400.00		290'900.00	
3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	62'300.00		63'100.00	
3162	Raten für operatives Leasing	44'400.00		44'300.00	
3169	Übrige Mieten und Benützungskosten	268'000.00		169'300.00	
<b>317</b>	<b>Spesenentschädigungen</b>	<b>489'300.00</b>		<b>479'300.00</b>	
3170	Reisekosten und Spesen	63'500.00		63'000.00	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	425'800.00		416'300.00	
<b>318</b>	<b>Wertberichtigungen auf Forderungen</b>	<b>129'700.00</b>		<b>136'700.00</b>	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	129'700.00		136'700.00	
<b>33</b>	<b>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>2'728'300.00</b>		<b>2'575'500.00</b>	
<b>330</b>	<b>Abschreibungen Sachanlagen VV</b>	<b>2'654'500.00</b>		<b>2'501'700.00</b>	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	2'654'500.00		2'501'700.00	
<b>332</b>	<b>Abschreibungen immaterielle Anlagen</b>	<b>73'800.00</b>		<b>73'800.00</b>	
3320	Abschreibungen immaterielle Anlagen	73'800.00		73'800.00	
<b>34</b>	<b>Finanzaufwand</b>	<b>648'000.00</b>		<b>444'400.00</b>	
<b>340</b>	<b>Zinsaufwand</b>	<b>632'000.00</b>		<b>443'400.00</b>	
3401	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	610'000.00		422'400.00	
3409	Übrige Passivzinsen	22'000.00		21'000.00	
<b>349</b>	<b>Übriger Finanzaufwand</b>	<b>16'000.00</b>		<b>1'000.00</b>	
3499	Übriger Finanzaufwand	16'000.00		1'000.00	
<b>35</b>	<b>Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen</b>	<b>180'700.00</b>		<b>150'000.00</b>	
<b>351</b>	<b>Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals</b>	<b>180'700.00</b>		<b>150'000.00</b>	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	30'700.00			
3511	Einlagen in Fonds des Eigenkapitals	150'000.00		150'000.00	
<b>36</b>	<b>Transferaufwand</b>	<b>15'125'200.00</b>		<b>13'599'500.00</b>	
<b>360</b>	<b>Ertragsanteile an Dritte</b>	<b>7'900.00</b>		<b>7'500.00</b>	
3601	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	7'900.00		7'500.00	
<b>361</b>	<b>Entschädigungen an öffentliche Gemeinwesen</b>	<b>2'621'200.00</b>		<b>2'468'100.00</b>	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'621'200.00		2'468'100.00	
<b>362</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>17'900.00</b>		<b>2'400.00</b>	
3625	Finanzbedarf der Schulgemeinden	17'900.00		2'400.00	
<b>363</b>	<b>Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte</b>	<b>12'478'200.00</b>		<b>11'121'500.00</b>	
3631	Beiträge an Kantone und Konkordate	3'432'100.00		3'051'000.00	
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'849'900.00		2'342'100.00	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	558'400.00		632'900.00	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	122'500.00		91'200.00	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'201'800.00		1'250'800.00	

Konto	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>38</b>	<b>Einlagen in Reserven</b>	<b>289'200.00</b>		<b>287'800.00</b>	
<b>389</b>	<b>Einlagen in das Eigenkapital</b>	<b>289'200.00</b>		<b>287'800.00</b>	
3897	Einlagen in Reserve Werterhalt Finanzvermögen	289'200.00		287'800.00	
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>986'300.00</b>		<b>848'500.00</b>	
<b>391</b>	<b>Dienstleistungen</b>	<b>569'500.00</b>		<b>546'500.00</b>	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	569'500.00		546'500.00	
<b>392</b>	<b>Pacht, Mieten, Benützungskosten</b>	<b>80'000.00</b>		<b>80'000.00</b>	
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	80'000.00		80'000.00	
<b>393</b>	<b>Betriebs- und Verwaltungskosten</b>	<b>57'000.00</b>		<b>57'000.00</b>	
3930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	57'000.00		57'000.00	
<b>394</b>	<b>Kalk. Zinsen und Finanzaufwand</b>	<b>279'800.00</b>		<b>165'000.00</b>	
3940	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	279'800.00		165'000.00	
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>		<b>61'164'500.00</b>		<b>57'257'600.00</b>
<b>40</b>	<b>Fiskalertrag</b>		<b>37'214'100.00</b>		<b>36'094'500.00</b>
<b>400</b>	<b>Direkte Steuern natürliche Personen</b>		<b>29'530'600.00</b>		<b>28'363'000.00</b>
4000	Einkommens- und Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		28'810'600.00		27'713'000.00
4002	Quellensteuern natürliche Personen		720'000.00		650'000.00
<b>401</b>	<b>Direkte Steuern juristische Personen</b>		<b>1'900'000.00</b>		<b>2'150'000.00</b>
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		1'900'000.00		2'150'000.00
<b>402</b>	<b>Übrige Direkte Steuern</b>		<b>5'695'000.00</b>		<b>5'495'000.00</b>
4021	Grundsteuern		2'495'000.00		2'395'000.00
4022	Vermögensgewinnsteuern		1'800'000.00		1'700'000.00
4023	Vermögensverkehrssteuern		1'400'000.00		1'400'000.00
<b>403</b>	<b>Besitz- und Aufwandsteuern</b>		<b>88'500.00</b>		<b>86'500.00</b>
4033	Hundesteuern		88'500.00		86'500.00
<b>41</b>	<b>Regalien und Konzessionen</b>		<b>1'000.00</b>		<b>1'000.00</b>
<b>410</b>	<b>Regalien</b>		<b>1'000.00</b>		<b>1'000.00</b>
4100	Regalien		1'000.00		1'000.00
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>		<b>8'104'900.00</b>		<b>7'669'800.00</b>
<b>420</b>	<b>Ersatzabgaben</b>		<b>840'000.00</b>		<b>800'000.00</b>
4200	Ersatzabgaben		840'000.00		800'000.00
<b>421</b>	<b>Gebühren für Amtshandlungen</b>		<b>1'662'000.00</b>		<b>1'698'200.00</b>
4210	Gebühren für Amtshandlungen		1'662'000.00		1'698'200.00
<b>423</b>	<b>Schul- und Kursgelder</b>		<b>236'300.00</b>		<b>271'000.00</b>
4231	Kursgelder		236'300.00		271'000.00
<b>424</b>	<b>Benützungsgebühren und Dienstleistungen</b>		<b>3'804'500.00</b>		<b>3'754'700.00</b>
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'804'500.00		3'754'700.00
<b>425</b>	<b>Erlös aus Verkäufen</b>		<b>112'900.00</b>		<b>122'200.00</b>
4250	Verkäufe		112'900.00		122'200.00
<b>426</b>	<b>Rückerstattungen</b>		<b>1'379'600.00</b>		<b>973'700.00</b>

Konto	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>427</b>	<b>Bussen</b>		<b>2'000.00</b>		<b>3'000.00</b>
4270	Bussen		2'000.00		3'000.00
<b>429</b>	<b>Übrige Entgelte</b>		<b>67'600.00</b>		<b>47'000.00</b>
4290	Übrige Entgelte		67'600.00		47'000.00
<b>43</b>	<b>Übrige Erträge</b>		<b>1'319'000.00</b>		<b>259'000.00</b>
<b>439</b>	<b>Übriger Ertrag</b>		<b>1'319'000.00</b>		<b>259'000.00</b>
4390	Übriger Ertrag		1'319'000.00		259'000.00
<b>44</b>	<b>Finanzertrag</b>		<b>998'100.00</b>		<b>970'900.00</b>
<b>440</b>	<b>Zinsertrag</b>		<b>63'500.00</b>		<b>71'800.00</b>
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		63'500.00		63'000.00
4402	Zinsen Finanzanlagen				8'800.00
<b>442</b>	<b>Beteiligungsertrag FV</b>		<b>1'500.00</b>		<b>1'500.00</b>
4420	Dividenden		1'500.00		1'500.00
<b>443</b>	<b>Liegenschaftenertrag FV</b>		<b>593'800.00</b>		<b>575'600.00</b>
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		593'800.00		575'600.00
<b>447</b>	<b>Liegenschaftenertrag VV</b>		<b>339'300.00</b>		<b>322'000.00</b>
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		187'400.00		165'300.00
4472	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		151'900.00		156'700.00
<b>45</b>	<b>Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen</b>		<b>1'247'600.00</b>		<b>1'382'100.00</b>
<b>450</b>	<b>Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen des Fremdkapitals</b>		<b>1'500.00</b>		<b>1'500.00</b>
	Entnahmen aus übrigen zweckgebundenen Fremdmitteln		1'500.00		1'500.00
<b>451</b>	<b>Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals</b>		<b>1'246'100.00</b>		<b>1'380'600.00</b>
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		1'085'100.00		1'145'600.00
4511	Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals		150'000.00		150'000.00
4512	Entnahme aus Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit des Eigenkapitals		11'000.00		85'000.00
<b>46</b>	<b>Transferertrag</b>		<b>8'836'800.00</b>		<b>7'798'200.00</b>
<b>461</b>	<b>Entschädigungen von öffentlichen Gemeinwesen</b>		<b>669'900.00</b>		<b>652'400.00</b>
4611	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		493'000.00		484'000.00
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		176'900.00		168'400.00
<b>462</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>		<b>4'056'300.00</b>		<b>3'556'900.00</b>
4621	Finanz- und Lastenausgleich von Kantonen und Konkordaten		4'056'300.00		3'556'900.00
<b>463</b>	<b>Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten</b>		<b>3'362'200.00</b>		<b>2'920'200.00</b>
4630	Beiträge vom Bund		185'500.00		45'000.00
4631	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		3'123'700.00		2'822'200.00
4632	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		53'000.00		53'000.00
<b>466</b>	<b>Auflösung passivierte Anschlussbeiträge</b>		<b>735'400.00</b>		<b>652'700.00</b>
4660	Planmässige Auflösung passivierter Anschlussbeiträge		735'400.00		652'700.00
<b>469</b>	<b>Übriger Transferertrag</b>		<b>13'000.00</b>		<b>16'000.00</b>
4699	Rückverteilungen		13'000.00		16'000.00
<b>48</b>	<b>Entnahmen aus Reserven</b>		<b>2'456'700.00</b>		<b>2'233'600.00</b>
<b>489</b>	<b>Entnahmen aus dem Eigenkapital</b>		<b>2'456'700.00</b>		<b>2'233'600.00</b>
4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK		171'900.00		171'900.00

Konto	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4897	Entnahmen aus Reserve Werterhalt Finanzvermögen		584'800.00		361'700.00
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>		<b>986'300.00</b>		<b>848'500.00</b>
<b>491</b>	<b>Dienstleistungen</b>		<b>569'500.00</b>		<b>546'500.00</b>
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		569'500.00		546'500.00
<b>492</b>	<b>Pacht, Mieten, Benützungskosten</b>		<b>80'000.00</b>		<b>80'000.00</b>
4920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		80'000.00		80'000.00
<b>493</b>	<b>Betriebs- und Verwaltungskosten</b>		<b>57'000.00</b>		<b>57'000.00</b>
4930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		57'000.00		57'000.00
<b>494</b>	<b>Kalk. Zinsen und Finanzaufwand</b>		<b>279'800.00</b>		<b>165'000.00</b>
4940	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		279'800.00		165'000.00

---

# Investitions- rechnung



					Budget 2025	
Kto	Text	Kreditbeschluss	Ausgabenart	Kredit	Ausgaben	Einnahmen
	<b>Gemeinderechnung</b>				18'277'200	1'400'000
	<b>Nettoinvestitionen</b>					16'877'200
<b>0</b>	<b>Allgemeine Verwaltung</b>				263'000	
<b>01</b>	<b>Legislative und Exekutive</b>				200'000	
<b>012</b>	<b>Exekutive</b>				200'000	
<b>0120</b>	<b>Gemeinderat und Kommissionen, öffentliche Anlässe</b>				200'000	
	Gemeindejubiläum 1250 Jahre Eschenbach & 12,5 Jahre vereinigte Gemeinde: Festspiel, Jubiläumsweg & Festakt	BV, 30.11.2023	Gebunden	200'000	200'000	
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>				63'000	
<b>029</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, übrige</b>				63'000	
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>				63'000	
	Neubau Verwaltungsgebäude, Wettbewerb inkl. Nachbearbeitung Siegerprojekt	BV, 01.12.2022	Gebunden	463'000	63'000	
<b>I</b>	<b>Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung</b>				651'000	
<b>I5</b>	<b>Feuerwehr</b>				651'000	
<b>I50</b>	<b>Feuerwehr allgemein</b>				651'000	
<b>I500</b>	<b>Feuerwehr</b>				651'000	
	Hubrettungsgerät, Ersatzbeschaffung	BV, 02.12.2021	Gebunden	750'000	11'000	
	Kleinlöschfahrzeug (Standort Goldingen), Ersatzbeschaffung	BV, 27.11.2024	Neu	390'000	390'000	
	Feuerwehrdepot, Neubau, Projektierung	BV, 30.11.2023	Gebunden	350'000	250'000	
<b>2</b>	<b>Bildung</b>				2'925'000	
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>				2'925'000	
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften</b>				2'525'000	
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften</b>				2'525'000	
	Schulhaus Kirchacker: Erstellung flexible Schulraumlösung	BV, 27.11.2024	Neu	1'620'000	1'620'000	
	Schulhaus Goldingen: Erneuerung Pausenplatz inkl. Treppenaufstiege	BV, 01.12.2022	Gebunden	220'000	205'000	
	Umrüstung Schulzimmer auf intelligente LED-Beleuchtung inkl. Korridore	BV, 30.11.2023	Gebunden	600'000	450'000	
	Umsetzung Liegenschaftenstrategie, Phase I	BV, 30.11.2023	Gebunden	400'000	250'000	
<b>219</b>	<b>Obligatorische Schule, übrige</b>				400'000	
<b>2190</b>	<b>Informatik Schule</b>				400'000	
	Schulen Eschenbach: Informatik, Investitionen 2025	BV, 27.11.2024	Neu	400'000	400'000	

					Budget 2025	
Kto	Text	Kreditbeschluss	Ausgabenart	Kredit	Ausgaben	Einnahmen
<b>3</b>	<b>Kultur, Sport und Freizeit</b>				<b>292'000</b>	
<b>31</b>	<b>Kulturerbe</b>				<b>130'000</b>	
<b>312</b>	<b>Denkmalpflege und Heimatschutz</b>				<b>130'000</b>	
<b>3120</b>	<b>Denkmalpflege und Heimatschutz</b> Gemeindejubiläum 1250 Jahre Eschenbach & 12,5 Jahre vereinigte Gemeinde: Konzeptionelle Vorbereitungsarbeiten & Aufarbeitung Gemeindegeschichte	BV, 01.12.2022	Gebunden	200'000	130'000	
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>				<b>162'000</b>	
<b>341</b>	<b>Sport</b>				<b>162'000</b>	
<b>3410</b>	<b>Sport</b> Dorftreff/Dreifachsporthalle inkl. Aussenanlagen: Sanierung Sportplatzbeleuchtung auf LED	BV, 30.11.2023	Gebunden	182'000	162'000	
<b>5</b>	<b>Soziale Sicherheit</b>				<b>123'000</b>	
<b>57</b>	<b>Sozialhilfe und Asylwesen</b>				<b>123'000</b>	
<b>573</b>	<b>Asylwesen</b>				<b>123'000</b>	
<b>5730</b>	<b>Asylwesen (allgemein)</b> Wohngemeinschaft Arche: Photovoltaikanlage & Sanierung WC/Duschen	BV, 30.11.2023	Gebunden	223'000	123'000	
<b>6</b>	<b>Verkehr</b>				<b>5'745'700</b>	
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>				<b>5'745'700</b>	
<b>615</b>	<b>Gemeindestrassen</b>				<b>5'745'700</b>	
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>				<b>5'745'700</b>	
	Obergass-Kirchgass, Eschenbach: Strassensanierung inkl. flankierende Massn. & Teuerung	BV, 26.11.2014 BV, 30.11.2023	Gebunden Gebunden	216'000 400'000	616'000	
	Bushaltestellen BehiG: Twirren, Blessmüli, Gublen	BV, 02.12.2021 BV, 30.11.2023	Gebunden Gebunden	300'000 450'000	750'000	
	Delggstrasse, Stollen-Fätzikon-Bürg: Sanierung sowie Renaturierung Plattenbach, Ausführung	BV, 01.12.2022	Gebunden	2'300'000	1'000'000	
	Schmerikonerstrasse, Blessmülistrasse-Herrenweg, Eschenbach: Deckschicht	BV, 02.12.2021	Gebunden	300'000	300'000	
	Schmerikonerstrasse, Herrenweg-Gublen, Eschenbach: Totalersatz	BV, 30.11.2023	Gebunden	300'000	300'000	
	Speerstrasse, Eschenbach: Belagsersatz	BV, 27.11.2024	Neu	950'000	950'000	
	Tägerenaustrasse, Ermenswil: Belagsersatz	BV, 27.11.2024	Neu	325'000	325'000	
	Hintergoldingerstrasse, Zweierenrank: Neubau Brücke, Projektierung	BV, 02.12.2021	Gebunden	160'000	100'000	
	Bauwilergass, St. Gallenkappel: Erschliessung Parzelle Berg	BV, 02.12.2021	Gebunden	310'000	310'000	
	Sonneggstrasse, Goldingen: Sanierung inkl. Strassenbeleuchtung	BV, 27.11.2024	Neu	454'700	454'700	
	Töbelstrasse, Hintergoldingen: Belagsanierung	BV, 27.11.2024	Neu	250'000	250'000	

					Budget 2025	
Kto	Text	Kreditbeschluss	Ausgabenart	Kredit	Ausgaben	Einnahmen
	Oberrickenstrasse (Sagenwald), St. Gallenkappel: Sanierung Deckbelag	BV, 30.11.2023 BV, 27.11.2024	Gebunden Neu	150'000 90'000	240'000	
	Anschaffung Weihnachtsbeleuchtung ganzes Gemeindegebiet	BV, 27.11.2024	Neu	150'000	150'000	
<b>7</b>	<b>Umweltschutz und Raumordnung</b>				<b>8'277'500</b>	<b>1'400'000</b>
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>				<b>3'760'500</b>	<b>300'000</b>
<b>710</b>	<b>Wasserversorgung</b>				<b>3'760'500</b>	<b>300'000</b>
<b>7100</b>	<b>Wasserversorgung</b>				<b>3'760'500</b>	<b>300'000</b>
	Schmerikonerstrasse, Kreuz-Industrie Gublen, Eschenbach: Hydrantenleitung 4. Etappe	BV, 27.11.2024	Neu	285'000	285'000	
	Vorwalde: neue Quellfassung, Strang 2 + 3, Schürfung und Vorbereitung Bauprojekt	BV, 30.11.2023	Gebunden	500'000	500'000	
	Glärnischweg, Hintergoldingen: Hydrantenleitung	BV, 28.11.2019 BV, 30.11.2023	Gebunden Gebunden	350'000 250'000	550'000	
	Delggstrasse, Bürg: Hydrantenleitung	BV, 27.11.2013	Gebunden	120'000	120'000	
	Obergass-Kirchgass, Eschenbach: Hydrantenleitung	BV, 05.12.2012 BV, 26.11.2014 BV, 24.11.2016 BV, 27.11.2024	Gebunden Gebunden Gebunden Neu	10'000 45'000 55'000 535'000	645'000	
	Töbelistrasse, Hintergoldingen: Hydrantenleitung	BV, 27.11.2024	Neu	330'000	330'000	
	Grundwasserpumpwerk Balmen: Sanierung	BV, 02.12.2021 GR, 06.09.2022	Gebunden Gebunden	680'000 187'000	240'000	
	Letzistrasse, Bürg: Hydrantenleitung	BV, 30.11.2023	Gebunden	500'000	100'000	
	Neubau Reservoir und Stufenpumpwerk Hinterbergen	BV, 01.12.2022	Gebunden	1'640'000	690'000	
	Sonneggstrasse, Goldingen: Ersatz Hydrantenleitung	BV, 27.11.2024	Neu	150'500	150'500	
	Gerendingerstrasse, Abschnitt Botenrain- bis Speerstrasse, St. Gallenkappel: Hydrantenleitung	BV, 27.11.2024	Neu	430'000	50'000	
	Rickenstrasse 5 - Gerendingerstrasse 2a, St. Gallenkappel: Hydrantenleitung	BV, 27.11.2024	Neu	660'000	50'000	
	Oberrainstrasse, Abschnitt Gerendinger- bis Oberrainstrasse 25, St. Gallenkappel: Hydrantenleitung	BV, 27.11.2024	Neu	470'000	50'000	
	Anschlussbeiträge Wasserversorgung					300'000
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>				<b>4'034'000</b>	<b>1'100'000</b>
<b>720</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>				<b>4'034'000</b>	<b>1'100'000</b>
<b>7200</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>				<b>4'034'000</b>	<b>1'100'000</b>
	Pumpwerk Hinterwis: Sanierung Pumpenanlage inkl. Steuerung	BV, 01.12.2022 BV, 30.11.2023	Gebunden Gebunden	375'000 150'000	425'000	
	Sonneggstrasse, Hintergoldingen: Abwasserleitung, Ausführung	BV, 27.11.2024	Neu	1'670'000	1'670'000	
	Letzistrasse, Bürg: Abwasserleitung, Nachtragskredit	BV, 30.11.2023	Gebunden	200'000	150'000	
	Dorfstrasse, Goldingen: Umlegung Abwasser- und Meteorwasserkanal	BV, 01.12.2022	Gebunden	530'000	130'000	

					Budget 2025	
Kto	Text	Kreditbeschluss	Ausgabenart	Kredit	Ausgaben	Einnahmen
	Dorfstrasse, Goldingen: Neubau Regenwasserhauptkanal	BV, 27.11.2024	Neu	430'000	430'000	
	Hinterbergen, Goldingen: Erschliessung Abwasser	BV, 30.11.2023	Gebunden	330'000	280'000	
	Generelle Entwässerungsplanung (GEP): Kanalfernsehen und Katasternachführung, Projektierung/Vorbereitung/Grundlagenbe- schaffung	BV, 02.12.2021	Gebunden	775'000	225'000	
	Generelle Entwässerungsplanung (GEP): Kanalfernsehen und Katasternachführung, Ausführung/Projektausarbeitung	BV, 01.12.2022	Gebunden	2'840'000	515'000	
	ARA Rapperswil-Jona: Ausbau biologische Reinigungsstufe und Nach- klärung sowie Erstellung Solarfaltdachanlage, Kostenanteil Gemeinde Eschenbach	GR, 23.03.2021	Gebunden	489'300	59'000	
	ARA Rapperswil-Jona: Zusätzliche Reinigungsstufe zur Elimination von Mikroverunreinigungen (EMV), Kostenanteil Gemeinde	BV, 30.11.2023	Gebunden	215'000	150'000	
	Anschlussbeiträge Abwasserbeseitigung					1'100'000
<b>74</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>				<b>323'000</b>	
<b>741</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>				<b>323'000</b>	
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>				<b>323'000</b>	
	Siessenweiher, Eschenbach: Unterhalt und Sanierung Auslauf (Hochwasserprojekt)	BV, 02.12.2020	Gebunden	200'000	150'000	
	Rosshallenbach (Atzmännigstrasse), Hinter- goldingen: Sanierung Bachdurchlass	BV, 27.11.2024	Neu	173'000	173'000	
<b>77</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>				<b>160'000</b>	
<b>771</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>				<b>160'000</b>	
<b>7710</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>				<b>160'000</b>	
<b>771</b>	Friedhof Eschenbach: Sanierung Friedhofmauer	BV, 02.12.2021	Gebunden	160'000	160'000	

---

# Investitions- plan

# Investitionsplan 2025–2029

Die Investitionsplanung gibt einen Ausblick auf weiter in der Zukunft liegende Vorhaben. Diese stützen sich auf die langfristigen Entwicklungsziele der Gemeinde und sind die Grundlage für eine mittel- bis langfristige Finanzplanung. Investitionsvorhaben für die nächsten fünf Jahre werden dabei mit konkreten Zahlen terminiert.

Hinweis: Alle Beträge in 1'000 Franken

Art der Kosten	Kosten netto	vor 2025	2025	2026	2027	2028	2029
<b>Allgemeine Verwaltung</b>							
<b>Legislative und Exekutive</b>							
Gemeindejubiläum 1250 Jahre Eschenbach & 12,5 Jahre vereinigte Gemeinde: Festspiel, Jubiläumsweg & Festakt	200		200				
<b>Allgemeine Dienste</b>							
Neubau Verwaltungsgebäude, Wettbewerb inkl. Nachbearbeitung Siegerprojekt	463	400	63				
Neubau Verwaltungsgebäude, Ausführung	17'000			6'000	9'000	2'000	
<b>Total Allgemeine Verwaltung</b>		<b>400</b>	<b>263</b>	<b>6'000</b>	<b>9'000</b>	<b>2'000</b>	
<b>Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung</b>							
<b>Feuerwehr</b>							
Hubrettungsgerät, Ersatzbeschaffung	573	562	11				
Kleinlöschfahrzeug (Standort Goldingen), Ersatzbeschaffung	390		390				
Feuerwehrdepot, Neubau, Projektierung	350	100	250				
Feuerwehrdepot, Neubau, Ausführung	8'000			4'000	4'000		
<b>Total Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung</b>		<b>662</b>	<b>651</b>	<b>4'000</b>	<b>4'000</b>		
<b>Bildung</b>							
<b>Obligatorische Schule</b>							
<b>Schulliegenschaften</b>							
<b>Schulhaus Kirchacker Eschenbach</b>							
Erstellung flexible Schulraumlösung	1'620		1'620				
Neubau Kindergarten	6'500			3'000	3'500		
Gesamtsanierung	5'130			130	1'000	4'000	
<b>Schulhaus Obergass</b>							
Neubau Schulhaus	11'300					700	5'300
<b>Schulhaus Goldingen</b>							
Erneuerung Pausenplatz inkl. Treppenaufstiege	220	15	205				
<b>Alle Schulhäuser Gemeindegebiet</b>							
Umrüstung Schulzimmer auf intelligente LED-Beleuchtung inkl. Korridore	600	50	450	100			
Umsetzung Liegenschaftenstrategie, Phase I	400	150	250				

Art der Kosten	Kosten netto	vor 2025	2025	2026	2027	2028	2029
<b>Obligatorische Schule, übrige</b>							
<b>Informatik</b>							
Schulen Eschenbach: Informatik, Investitionen 2025	400		400				
Schulen Eschenbach: Informatik, Investitionen 2026	296			296			
Schulen Eschenbach: Informatik, Investitionen 2027	400				400		
Schulen Eschenbach: Informatik, Investitionen 2028	379					379	
<b>Total Bildung</b>		<b>215</b>	<b>2'925</b>	<b>3'526</b>	<b>4'900</b>	<b>5'079</b>	<b>5'300</b>
<b>Kultur, Sport und Freizeit</b>							
<b>Kulturerbe</b>							
<b>Denkmalpflege und Heimatschutz</b>							
Gemeindejubiläum 1250 Jahre Eschenbach & 12,5 Jahre vereinigte Gemeinde: Konzeptionelle Vorbereitungsarbeiten & Aufarbeitung Gemeindegeschichte	200	70	130				
<b>Sport und Freizeit</b>							
<b>Sport</b>							
Dorftreff/Dreifachsporthalle inkl. Aussenanlagen: Sanierung Sportplatzbeleuchtung auf LED	182	20	162				
<b>Total Kultur, Sport und Freizeit</b>		<b>90</b>	<b>292</b>				
<b>Gesundheit</b>							
<b>Spitäler, Kranken- und Pflegeheime</b>							
<b>Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>							
Pflegezentrum Eschenbach, Haus Mürtschen: Um- & Erweiterungsbau, Konkurrenzverfahren	450			150	300		
<b>Total Gesundheit</b>				<b>150</b>	<b>300</b>		
<b>Soziale Sicherheit</b>							
<b>Sozialhilfe und Asylwesen</b>							
<b>Asylwesen</b>							
Wohngemeinschaft Arche: Photovoltaikanlage & Sanierung WC/Duschen	223	100	123				
<b>Total Soziale Sicherheit</b>		<b>100</b>	<b>123</b>				
<b>Verkehr</b>							
<b>Strassenverkehr</b>							
<b>Gemeindestrassen</b>							
Obergass-Kirchgass, Eschenbach: Strassensanierung inkl. flankierende Massnahmen & Teuerung	616		616				
Bushaltestellen BehiG: Twirren, Blessmüli, Gublen	750		750				
Bushaltestellen BehiG: Goldingen Unterdorf, Rüeterswilerstrasse & weitere	750				750		
Letzistrasse Bürg: Belagersatz	250			250			
Delggstrasse, Stollen-Fätzikon-Bürg: Sanierung sowie Renaturierung Plattenbach, Ausführung	2'300		1'000	1'300			

Art der Kosten	Kosten netto	vor 2025	2025	2026	2027	2028	2029
Haspel-Schuttstrasse, Rüterswil: Totalsanierung	1'870				1'500		
Alpenblickstrasse: Sanierung hinterer Teil	400			400			
Schmerikonerstrasse, Blessmülstrasse-Herrenweg, Eschenbach: Deckschicht	300		300				
Schmerikonerstrasse, Herrenweg-Gublen, Eschenbach: Totalersatz	300		300				
Schmerikonerstrasse, Gublen-Grotte, Eschenbach: Totalersatz	600			600			
Speerstrasse, Eschenbach: Belagsersatz	950		950				
Tägerenaustrasse, Ermenswil: Belagsersatz	325		325				
Rössligass, Eschenbach: Strassenraumgestaltung	890			890			
Hintergoldingerstrasse, Zweierenrank: Neubau Brücke, Projektierung	160	60	100				
Hintergoldingerstrasse, Zweierenrank: Neubau Brücke, Ausführung	4'200			2'100	2'100		
Waldestrasse, St. Gallenkappel: Belagssanierung	680					680	
Herrenweg-Industrie Neuhaus: Geh- & Radwegunterführung	1'200			1'200			
Bauwilergass, St. Gallenkappel: Erschliessung Parzelle Berg	310		310				
Paradiesstrasse, Eschenbach: Sanierung	310			310			
Sonneggstrasse, Goldingen: Sanierung inkl. Strassenbeleuchtung	455		455				
Töbeliweg, Hintergoldingen: Belagsanierung	250		250				
Oberrickenstrasse (Sagenwald), St. Gallenkappel: Sanierung Deckbelag	240		240				
Anschaffung Weihnachtsbeleuchtung ganzes Gemeindegebiet	150		150				
<b>Regional- und Agglomerationsverkehr</b>							
Dorftreff, Eschenbach: Sanierung Bushof/Parkplatz	2'600				2'600		
<b>Total Verkehr</b>		<b>60</b>	<b>5'746</b>	<b>7'050</b>	<b>6'950</b>	<b>680</b>	

<b>Umweltschutz und Raumordnung</b>							
<b>Wasserversorgung</b>							
Schmerikonerstrasse, Kreuz-Industrie Gublen, Eschenbach: Hydrantenleitung 4. Etappe	285		285				
Schmerikonerstrasse, Kreuz-Industrie Gublen, Eschenbach: Hydrantenleitung 5. Etappe (Blessmülstrasse)	220				220		
Vorwalde: neue Quellfassung, Strang 2 + 3, Schürfung & Vorbereitung Bauprojekt	500		500				
Mülitobel, Rüterswil: Quellfassung, Ausführung	400			400			
Glärnischweg, Hintergoldingen: Hydrantenleitung	600	50	550				
Vorwalde: Erneuerung Quellableitung, Ausführung	835			50	785		
Delggstrasse, Bürg: Hydrantenleitung	120		120				
Obergass-Kirchgass, Eschenbach: Hydrantenleitung	645		645				
Töbeliweg, Hintergoldingen: Hydrantenleitung	330		330				
Grundwasserpumpwerk Balmen: Sanierung	867	627	240				
Zweierenrank, Hintergoldingen: Hydrantenleitung	200			200			
Letzistrasse, Bürg: Hydrantenleitung	500	400	100				



Art der Kosten	Kosten netto	vor 2025	2025	2026	2027	2028	2029
Hintergoldingerstrasse: Hydrantenleitung	360				360		
Neubau Reservoir & Stufenpumpwerk Hinterbergen	1'640	950	690				
Bösch - Altweid, Ermenswil: Ringschluss	300			300			
Hinterbergen, Bürg: Leitung Hinterbergen-Diemberg	750				750		
Bäreweidli, Hintergoldingen: Neubau Reservoir (Aufhebung Reservoir Tännli)	1'500					750	750
Sonneggstrasse, Goldingen: Ersatz Hydrantenleitung	150		150				
Gerendingerstrasse, Abschnitt Botenrain- bis Speerstrasse, St. Gallenkappel: Hydrantenleitung	430		50	380			
Rickenstrasse 5 - Gerendingerstrasse 2a, St. Gallenkappel: Hydrantenleitung	660		50	610			
Oberrainstrasse, Abschnitt Gerendinger- bis Oberrainstrasse 25, St. Gallenkappel: Hydrantenleitung	470		50		420		
Anschlussbeiträge Wasserversorgung	-1'500		-300	-300	-300	-300	-300
<b>Abwasserbeseitigung</b>							
Pumpwerk Hinterwis: Sanierung Pumpenanlage inkl. Steuerung	525	100	425				
Bürg: Ersatz Mischwasserkanal	260			260			
Herrenweg-Lenzikon, Neuhaus: Regenwasserkanal	250			250			
Sonneggstrasse, Hintergoldingen: Abwasserleitung, Ausführung	1'670		1'670				
Hintergoldingerstrasse: Kanäle zu Strassenprojekt	350				350		
Rietstrasse-Rütistrasse, Eschenbach: Sanierung Abwasserkanal	330				330		
Hubertingerstrasse, Goldingen: Sanierung Abwasserkanal	375			375			
Letzistrasse, Bürg: Abwasserleitung, inkl. Nachtragskredit	400	250	150				
Dorfstrasse, Goldingen: Umlegung Abwasser- & Meteorwasserkanal	530	400	130				
Dorfstrasse, Goldingen: Neubau Regenwasserhauptkanal	430		430				
Hinterbergen, Goldingen: Erschliessung Abwasser	330	50	280				
Laad, Walde: Neuerschliessung	250				250		
Generelle Entwässerungsplanung (GEP): Kanalfernsehen & Katasternachführung, Projektierung/Vorbereitung/Grundlagenbeschaffung	775	550	225				
Generelle Entwässerungsplanung (GEP): Kanalfernsehen & Katasternachführung, Ausführung/Projektausarbeitung	2'840		515	2'325			
ARA Rapperswil-Jona: Ausbau biologische Reinigungsstufe & Nachklärung sowie Erstellung Solarfaltdachanlage, Kostenanteil Gemeinde Eschenbach	489	430	59				
ARA Rapperswil-Jona: Zusätzliche Reinigungsstufe zur Elimination von Mikroverunreinigungen (EMV), Kostenanteil Gemeinde Eschenbach	215		150	65			
Anschlussbeiträge Abwasserbeseitigung	-5'500		-1'100	-1'100	-1'100	-1'100	-1'100
<b>Gewässerverbauungen</b>							
Siessenweiher, Eschenbach: Unterhalt & Sanierung Auslauf (Hochwasserprojekt)	200	50	150				
Dorfbach/Siessenweiher, Eschenbach: Hochwasserschutz, Ausführung	4'100			2'000	2'100		

Art der Kosten	Kosten netto	vor 2025	2025	2026	2027	2028	2029
Rossfallenbach (Atzmännigstrasse), Hintergoldingen: Sanierung Bachdurchlass	173		173				
<b>Übriger Umweltschutz</b>							
Friedhof Eschenbach: Sanierung Friedhofmauer	160		160				
<b>Total Umweltschutz und Raumordnung</b>		<b>3'857</b>	<b>6'877</b>	<b>5'815</b>	<b>4'165</b>	<b>-650</b>	<b>-650</b>
<b>Total Investitionen Verwaltungsvermögen</b>		<b>5'384</b>	<b>16'877</b>	<b>26'541</b>	<b>29'315</b>	<b>7'109</b>	<b>4'650</b>

---

# Abschreibungen

# Abschreibungen 2025

Die Vermögenslage der Gemeinde wird in der Bilanz dargelegt. Um sicherzustellen, dass die Sachgüter des Verwaltungsvermögens zu einem möglichst realistischen Zeitwert bilanziert sind, werden sie auf Basis der durchschnittlichen wirtschaftlichen Nutzungsdauer je Anlagekategorie jährlich linear abgeschrieben. Abschreibungen sind also Wertverminderungen am Verwaltungsvermögen. Entsprechend finden sie sich auch in der Erfolgsrechnung als Aufwände unter den jeweiligen Positionen wieder.

Kto	Text	Budget 2025	Budget 2024
<b>1</b>	<b>Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung</b>		
	Feuerwehr	56'600	15'800
	Schiessanlagen	10'300	10'300
<b>2</b>	<b>Bildung</b>		
	Schulliegenschaften	565'500	549'200
	Informatik	291'300	288'500
<b>3</b>	<b>Kultur, Sport und Freizeit</b>		
	Custorhaus	4'800	4'800
	Dorttreff inkl. Aussenanlagen	545'000	538'400
	Parkanlagen und Wanderwege	2'500	2'200
	Übrige Freizeitgestaltung	4'600	4'600
<b>5</b>	<b>Soziale Sicherheit</b>		
	Wohngemeinschaft Arche	27'100	27'100
<b>6</b>	<b>Verkehr</b>		
	Gemeindestrassen inkl. Fahrzeuge	447'500	370'500
	Öffentliche Parkplätze inkl. Tiefgarage	132'600	131'700
	Werkdienstgebäude Eschenbach	13'500	13'500
	Mehrzweckgebäude Hintergoldingen	5'400	5'400
	Mehrzweckgebäude St. Gallenkappel	5'100	
	Magazin Schwärzi	8'200	8'200
	Öffentlicher Verkehr	8'200	7'900
<b>7</b>	<b>Umwelt und Raumordnung</b>		
	Wasserversorgung	432'100	429'400
	Abwasserbeseitigung	140'700	140'700
	Abfallbeseitigung	24'100	24'100
	Gewässerverbauungen	3'200	3'200
	<b>Total Abschreibungen</b>	<b>2'728'300</b>	<b>2'575'500</b>
	<b>Abschreibungen zu Lasten:</b>		
	Steuerhaushalt	2'074'800	1'965'500
	Spezialfinanzierungen	653'500	610'000
	<b>Total Abschreibungen</b>	<b>2'728'300</b>	<b>2'575'500</b>

Spezialfinanzierungen; werden über Gebühren und Abgaben finanziert

---

# Finanzplan

# Finanzplan 2025–2029 ohne Spezialfinanzierungen

Kto	Bezeichnung	2025	2026	2027	2028	2029
0	Allgemeine Verwaltung	-4'302	-4'281	-4'335	-4'389	-4'619
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	223	207	190	173	155
2	Bildung	-26'399	-26'812	-27'104	-27'479	-27'914
3	Kultur, Sport und Freizeit	-1'777	-1'798	-1'815	-1'832	-1'849
4	Gesundheit	-1'554	-2'659	-2'706	-2'753	-2'802
5	Soziale Sicherheit	-4'217	-4'274	-4'326	-4'378	-4'430
6	Verkehr	-3'933	-3'894	-4'092	-4'393	-4'464
7	Umweltschutz und Raumordnung	-1'117	-1'092	-1'109	-1'177	-1'195
8	Volkswirtschaft	-329	-333	-337	-340	-344
9	Finanzen (ohne Steuern und Ausgleichsbeiträge)	1'442	1'228	1'051	1'026	616
	<b>Total Nettoaufwand</b>	<b>-41'962</b>	<b>-43'708</b>	<b>-44'582</b>	<b>-45'543</b>	<b>-46'845</b>
9100	Gemeindesteuern	28'791	29'638	30'511	31'411	32'340
9101	Anteile an Kantonseinnahmen	4'418	4'531	4'699	4'879	5'072
9102	Sondersteuern	3'974	4'073	4'175	4'282	4'393
9301	Finanzausgleich 1. Stufe	4'056	4'056	4'056	4'056	4'056
	<b>Total Finanzertrag</b>	<b>41'239</b>	<b>42'298</b>	<b>43'442</b>	<b>44'629</b>	<b>45'861</b>
	<b>Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)</b>	<b>-723</b>	<b>-1'410</b>	<b>-1'140</b>	<b>-913</b>	<b>-984</b>

<b>Steuerfuss gemäss Planung</b>	<b>117 %</b>	<b>117 %</b>	<b>117 %</b>	<b>117 %</b>	<b>117 %</b>
----------------------------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------

Entwicklung Eigenkapital (Kto 2999; kumulierte Ergebnisse der Vorjahre)					
Bestand per 31.12.2024*	5'621				
<b>Eigenkapital am 31.12.</b>	<b>4'898</b>	<b>3'487</b>	<b>2'347</b>	<b>1'434</b>	<b>450</b>

Entwicklung Ausgleichsreserve					
Bestand per 31.12.2024*	8'139				
<b>Ausgleichsreserve per 31.12.</b>	<b>6'439</b>	<b>4'739</b>	<b>3'039</b>	<b>1'339</b>	<b>39</b>

\* Gemäss aktuellem Stand der Jahresrechnung 2024 sind voraussichtlich keine wesentlichen Bezüge aus dem Eigenkapital nötig.

Hinweis: alle Beträge in 1'000 Franken

# Kommentar zur Finanzplanung

---

Der Finanzplan zeigt die Entwicklung der Gemeindefinanzen der kommenden fünf Jahre auf. Dabei sind die finanziellen Auswirkungen von geplanten, aber noch nicht beschlossenen Massnahmen berücksichtigt. Er dient den Behörden primär als Führungsinstrument. Dem Finanzplan kommt, im Gegensatz zum Budget, keine verpflichtende oder ermächtigte Wirkung zu. Er soll lediglich aufzeigen, wie sich der Gemeindehaushalt entwickeln könnte.

Neben den Rahmenbedingungen wie der Bevölkerungsentwicklung, der Teuerung, der Entwicklung der Steuerträge oder der Abschreibungen sind im Finanzplanungsprozess im Besonderen die Investitionen für die Planperiode von Bedeutung. So können Investitionsvorhaben einzelne Positionen in der Finanzplanung nachhaltig beeinflussen. Ausgeklammert bleiben die Spezialfinanzierungen (Abwasserbeseitigung, Wasserversorgung, Abfallbeseitigung und Feuerwehr), deren Aufwendungen sich durch Gebühren und Beiträge decken.

## **Moderates Bevölkerungswachstum**

Das Ausgabenwachstum, verursacht durch eine moderat steigende Einwohnerzahl, kann durch höhere Steuereinnahmen mehrheitlich wettgemacht werden. Gemäss Prognosen kann über den gesamten Planungszeitraum mit einer positiven Entwicklung bei der Steuerkraft gerechnet werden. Bei den Ressourcenausgleichsbeiträgen des Finanzausgleichs wird erwartet, dass sich diese auf dem aktuellen Niveau halten werden. Auszugehen ist ferner davon, dass die Gesundheitskosten (Pflegefianzierung) und die Sozialausgaben kontinuierlich ansteigen werden.

## **Investitionen und Abschreibungen**

Wichtige Daten für die Finanzplanung liefern das Strassenmanagement und die Investitionsplanung über sämtliche Bereiche der Politischen Gemeinde. Auch wenn sich einzelne Vorhaben je nach Projektverlauf zeitlich verschieben können, ist in Bezug auf den Abschreibungsaufwand mittelfristig eine verlässliche Prognose möglich.

## **Gleichbleibender Steuerfuss, rückläufiges Eigenkapital**

Die Finanzplanung 2025 bis 2029 zeigt wegen der ausgeführten bzw. geplanten Investitionen und der beschriebenen Mehraufwendungen jährliche Aufwandüberschüsse. Falls diese eintreffen sollten, können die Fehlbeträge durch Eigenkapital gedeckt werden. Der Gemeindesteuerfuss kann auf 117 % gehalten werden.

---

# Steuerplan



# Steuerplan 2025

Der Steuerplan zeigt auf, wie der budgetierte Steuerbedarf gedeckt werden soll. Unter Berücksichtigung der Steuereinnahmen sowie der Beiträge aus dem kantonalen Finanzausgleich resultiert ein voraussichtliches Defizit von Fr. 723'400.–, welches aus dem Bilanzüberschuss gedeckt werden soll. Der Gemeindesteuerfuss kann auf 117 % gehalten werden.

<b>Steuerbedarf</b>			
<b>Politische Gemeinde Eschenbach laut Budget 2025</b>			<b>Fr. 41'962'400</b>
<b>Deckung</b>			
<b>1 Einkommens- und Vermögenssteuern</b>			
Einfache Steuer 100 %, laufende Steuern		Fr.	22'524'450
<b>Steuerfuss 117 %</b> der einfachen Steuer (1 Steuerprozent = Fr. 225'245.00)			
mutmasslicher Ertrag, laufende Steuern	117 %	Fr.	26'353'600
Vorjahressteuern/Nachzahlungen	117 %	Fr.	1'521'000
Kapitalleistungen	117 %	Fr.	936'000
Steuerertrag aus Verlustscheinbewirtschaftung		Fr.	60'000
Verzugszinsen, Ausgleichszinsen		Fr.	38'000
Abschreibungen, Erlasse, Verluste		Fr.	-118'000
<b>Total Einkommens- und Vermögenssteuern</b>			<b>Fr. 28'790'600</b>
<b>2 Grundsteuern</b>			
Grundsteuerwerte	3'087'500'000	0.08 %	Fr. 2'470'000
	125'000'000	0.02 %	Fr. 25'000
<b>Total Grundsteuern</b>			<b>Fr. 2'495'000</b>
<b>3 Nebensteuern / Anteile an Kantonseinnahmen</b>			
Quellensteuern		Fr.	720'000
Gewinn- und Kapitalsteuern		Fr.	1'900'000
Grundstückgewinnsteuern		Fr.	1'800'000
Handänderungssteuern		Fr.	1'400'000
Hundesteuern (netto)		Fr.	80'600
Abschreibungen, Erlasse, Verluste		Fr.	-3'500
<b>Total Nebensteuern / Anteile an Kantonseinnahmen</b>			<b>Fr. 5'897'100</b>
<b>4 Finanzausgleich I. Stufe</b>			
Ressourcenausgleichsbeitrag		Fr.	2'037'900
Sonderlastenausgleichsbeitrag Schule		Fr.	532'100
Sonderlastenausgleichsbeitrag Weite		Fr.	1'486'300
Soziodemographischer Sonderlastenausgleich		Fr.	0
<b>Total Finanzausgleich I. Stufe</b>			<b>Fr. 4'056'300</b>
<b>5 Bezug Eigenkapital</b>			
Reserve für künftige Aufwandüberschüsse		Fr.	723'400
<b>Total Bezug Eigenkapital</b>			<b>Fr. 723'400</b>

---

# Pflegezentrum Eschenbach

# Pflegezentrum Eschenbach

## Details Erfolgsrechnung

<b>BUDGET Vorjahresvergleich (konsolidiert)</b> Pflegezentrum Eschenbach SG		Budget 2024		Budget 2025	
		Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand
		Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand
<b>BETRIEBSERTRAG</b>					
<b>TAXEN UND MIETEN ALTERSWHG</b>					
6000	Pensionstaxen Heim	4'230'600.00		4'823'700.00	
6020	Betreuungstaxen stationäre Alterspflege	840'800.00		1'249'300.00	
6061	Pflege taxen Versicherungen	1'220'100.00		1'313'300.00	
6062	Pflege taxen Bewohner	505'300.00		577'500.00	
6063	Pflege taxen Gemeinde/Kanton	1'279'900.00		1'330'100.00	
6090	Ertragsminderung aus Leistungen Heimbewohner			0.00	
<b>Total TAXEN UND MIETEN ALTERSWHG</b>		<b>8'076'700.00</b>		<b>9'293'900.00</b>	
<b>ERTRÄGE AUS MED. NEBENLEISTUNGEN</b>					
6200	Medikamente nach SL-Liste	0.00		0.00	
6240	Pflegematerial nach MiGeL (Pauschale bis 2021)	4'000.00		4'000.00	
6241	Pflegematerial nach MiGeL	32'000.00		0.00	
<b>Total ERTRÄGE AUS MED. NEBENLEISTUNGEN</b>		<b>36'000.00</b>		<b>4'000.00</b>	
<b>ÜBRIGE MEDIZINISCHE NEBENLEISTUNGEN</b>					
6300	übrige Medikamente	0.00		0.00	
6330.4	Besondere Personalleistungen	100.00		100.00	
6350	Übriges Pflegematerial	6'200.00		6'200.00	
6390	übrige medizinische Nebenleistungen	0.00		0.00	
<b>Total ÜBRIGE MEDIZINISCHE NEBENLEISTUNGEN</b>		<b>6'300.00</b>		<b>6'300.00</b>	
<b>ÜBRIGE ERTRÄGE AUS LEISTUNGEN FÜR HEIMBEW.</b>					
6500.3	Leistungen der Küche	5'200.00		5'200.00	
6510	Telefon, Porti, Radio und TV	30'000.00		30'000.00	
6530	Leistungen der Hauswirtschaft	5'000.00		4'000.00	
6530.3	Leistungen der Hauswirtschaft/TD	4'300.00		3'800.00	
6530.4	Leistungen der Hauswirtschaft 5.9%	400.00		0.00	
6540	Toilettenartikel	2'700.00		0.00	
6540.1	Toilettenartikel 2.0%	600.00		0.00	
6550	Aktivierungstherapie	0.00		0.00	
6560	Coiffeur / Pedicure	0.00		0.00	
6570	Bestattungswesen	1'700.00		1'700.00	
6580	Sonstige Leistungen an Heimbewohner	1'900.00		2'000.00	
6580.4	Sonstige Leistungen an Heimbewohner	7'900.00		7'400.00	
6590	Erlösminderungen Heimbewohner	0.00		0.00	
6972	Wert der Freiwilligenarbeit	0.00		0.00	
<b>Total ÜBRIGE ERTRÄGE AUS LEISTUNGEN FÜR HEIMBEW.</b>		<b>59'700.00</b>		<b>54'100.00</b>	
<b>MIET- UND KAPITALZINSEN</b>					
6600	Mietzinsertrag	32'600.00		32'600.00	
6650	Finanzertrag	200.00		100.00	
6651	Wertschriftenertrag	10'000.00		6'000.00	
6653	Nicht realisierte Gewinne	0.00		0.00	
6655	Darlehensertrag			0.00	
<b>Total MIET- UND KAPITALZINSEN</b>		<b>42'800.00</b>		<b>38'700.00</b>	
<b>ERTRÄGE RESTAURANT</b>					
6700.3	Umsatz Restaurant	407'500.00		392'500.00	
6770	Mehrwertsteuer	-24'000.00		-24'000.00	
<b>Total ERTRÄGE CAFETERIA/KAFFEESTUBE</b>		<b>383'500.00</b>		<b>368'500.00</b>	
<b>ERTRÄGE AUS LEISTUNGEN AN PERSONAL/DRITTE</b>					
6800.3	Personalverpflegung	35'600.00		35'600.00	
6830	Verkäufe an Personal und Dritte / Aktivierung	0.00		0.00	
6850	Mahlzeitendienst	100'000.00		100'000.00	
6880	Übrige Nebenerlöse	0.00		0.00	
<b>Total ERTRÄGE AUS LEISTUNGEN AN PERSONAL/DRITTE</b>		<b>135'600.00</b>		<b>135'600.00</b>	
<b>BEITRÄGE UND SUBVENTIONEN</b>					
6900	Beiträge der Gemeinde	0.00		0.00	
<b>Total BEITRÄGE UND SUBVENTIONEN</b>		<b>0.00</b>		<b>0.00</b>	
<b>NETTOUMSATZ</b>		<b>8'740'600.00</b>		<b>9'901'100.00</b>	

<b>PERSONALAUFWAND</b>			
3110	Besoldung Pflege Fachpersonal	1'928'300.00	1'809'400.00
3120	Besoldung Pflege Assistenzpersonal	1'402'500.00	1'527'800.00
3130	Besoldung Pflege Personal i.A	115'800.00	94'100.00
3250	Besoldung Aktivierung	138'100.00	120'400.00
3300	Besoldung Heimleitung/Verwaltung	431'400.00	809'700.00
3400	Besoldung Verpflegung	1'900'400.00	2'277'300.00
3401	Besoldung Speisesaal		
3402	Besoldung Restaurant		
3410	Besoldung HW/Reinigung		
3411	Besoldung HW/Wäscherei		
3500	Besoldung Technische Dienste	215'600.00	245'000.00
<b>Total PERSONALAUFWAND</b>		<b>6'132'100.00</b>	<b>6'883'700.00</b>
<b>SOZIALLEISTUNGEN</b>			
3700	AHV/IV/EO, ALV, FAK	534'600.00	600'200.00
3710	Pensionskasse (BVG)	521'400.00	585'100.00
3720	Unfallversicherung (UVG)	95'000.00	106'800.00
3730	Krankentaggeldversicherung	70'600.00	79'100.00
<b>Total SOZIALLEISTUNGEN</b>		<b>1'221'600.00</b>	<b>1'371'200.00</b>
<b>HONORARE FÜR LEISTUNGEN DRITTER</b>			
3800	Honorare Leistungen Dritter	125'000.00	189'000.00
3810	Entschädigung Heimarzt		
4150	Fahrentschädigung Mahlzeitendienst	16'400.00	23'300.00
<b>Total HONORARE FÜR LEISTUNGEN DRITTER</b>		<b>141'400.00</b>	<b>212'300.00</b>
<b>PERSONALNEBENAUFWAND</b>			
3900	Personalsuche	6'000.00	14'000.00
3910	Aus- und Fortbildung	42'500.00	53'900.00
3920	Personalanlässe	15'200.00	10'000.00
3922	Bewertung der Freiwilligenarbeit		
3940	Spesen Personal Aus- und Weiterbildung	0.00	0.00
3990	Übriger Personalnebenaufwand	10'300.00	2'500.00
<b>Total PERSONALNEBENAUFWAND</b>		<b>74'000.00</b>	<b>80'400.00</b>
<b>Total PERSONALAUFWAND</b>		<b>7'569'100.00</b>	<b>8'547'600.00</b>
<b>BETRIEBSERGEBNIS I</b>		<b>1'171'500.00</b>	<b>1'353'500.00</b>
<b>SACHAUFWAND</b>			
<b>MEDIZINISCHER BEDARF</b>			
4000	Medikamente nach SL-Liste	0.00	0.00
4010	Übrige Medikamente	0.00	0.00
4020	Instrumente, Utensilien	2'500.00	2'500.00
4030	Pflegematerial nach MiGel (Pauschale bis 2021)	74'000.00	74'000.00
4040	Übriges Pflegematerial	0.00	0.00
4050	Medizinische Fremdleistungen	0.00	0.00
4090/91	Übriger medizinischer Bedarf	0.00	0.00
4092	Corona Schutzmaterial	0.00	0.00
<b>Total MEDIZINISCHER BEDARF</b>		<b>76'500.00</b>	<b>76'500.00</b>
<b>LEBENSMITTEL UND GETRÄNKE</b>			
4100	Lebensmittel	410'000.00	358'000.00
4110	Getränke	50'000.00	70'000.00
<b>Total LEBENSMITTEL UND GETRÄNKE</b>		<b>460'000.00</b>	<b>428'000.00</b>
<b>HAUSHALT</b>			
4200	Textilien und Textilersatz	38'700.00	36'600.00
4210	Haushaltartikel	45'000.00	43'700.00
4211	Toilettenartikel Bewohnende	200.00	100.00
4220	Wasch- und Reinigungsmittel	32'200.00	41'400.00
4250	Hauswirtschaftliche Fremdleistungen	2'000.00	2'400.00
<b>Total HAUSHALT</b>		<b>118'100.00</b>	<b>124'200.00</b>
<b>UNTERHALT UND REP. IMMOBILIEN/MOBILIEN/FAHRZEUGE</b>			
4300	Unterhalt u. Rep. Immobilie Sachanlage	116'500.00	106'000.00
4301	EKAS	1'000.00	1'000.00
4303	Serviceverträge Anlagen	22'700.00	51'100.00
4310	Unterhalt und Rep. Mobile Sachanlage	43'200.00	48'900.00
4320	Unterhalt und Betrieb Fahrzeuge	0.00	0.00
4330	Unterhalt Garten / Winterdienst	4'000.00	20'500.00
4380	Techn. Verbrauchsmaterial und Werkzeuge	10'000.00	10'000.00
<b>Total UNTERHALT UND REP. IMMOBILIEN/MOBILIEN/FAHRZEUGE</b>		<b>197'400.00</b>	<b>237'500.00</b>

<b>AUFWAND FÜR ANLAGENNUTZUNG</b>				
4400	Investitionen Immobilien			0.00
4410	Investitionen Mobilien			0.00
4411	Einlage in Unterhaltsreserve (ab 2021 nicht mehr möglich)			0.00
4412	Bezug aus Unterhaltsreserve (ab 2021 nicht mehr möglich)			0.00
4420	Abschreibungen immobile Sachanlagen	130'000.00		130'200.00
4421	Abschreibungen mobile Sachanlagen	29'000.00		34'800.00
4425	Abschreibung auf Fahrzeuge			6'000.00
4426	Abschreibungen immaterielle Werte			19'600.00
4430	Mietzinse	8'200.00		9'400.00
4440	Leasing	7'000.00		7'000.00
4450	Kleinanschaffungen (nicht aktiviert)	11'100.00		16'500.00
<b>Total AUFWAND FÜR ANLAGENNUTZUNG</b>		<b>185'300.00</b>		<b>223'500.00</b>
<b>ENERGIE UND WASSER</b>				
4500	Strom	130'000.00		138'500.00
4520	Flüssige Brennstoffe (Heizöl)	120'000.00		122'000.00
4550	Wasser (ab 2020 inkl. Abwasser)	26'000.00		31'300.00
<b>Total ENERGIE UND WASSER</b>		<b>276'000.00</b>		<b>291'800.00</b>
<b>KAPITALZINSEN UND SPESEN</b>				
4600	Bankzinsen	0.00		0.00
4610	Darlehenszinsen	0.00		40'200.00
<b>Total KAPITALZINSEN UND SPESEN</b>		<b>0.00</b>		<b>40'200.00</b>
<b>BÜRO UND VERWALTUNG</b>				
4700	Büromaterial, Drucksachen	6'600.00		21'100.00
4710	Kommunik. (Tel, Porto, Fax, Internet)	19'700.00		24'000.00
4720	Fachliteratur, Zeitungen	3'000.00		3'000.00
4730	Beratungen, Rechnungsrevision	7'500.00		8'000.00
4731	Projektbearbeitung	0.00		0.00
4740	Spesen	7'200.00		7'200.00
4750	Aufwand für adm. Fremdleistungen	0.00		0.00
4760	Bankspesen	2'000.00		2'200.00
4770	Werbeaufwand/PR	7'300.00		9'200.00
4780	EDV - Softwareunterhalt	56'700.00		80'100.00
4790	übriger Büro- und Verwaltungsaufwand	15'200.00		6'500.00
<b>Total BÜRO UND VERWALTUNG</b>		<b>125'200.00</b>		<b>161'300.00</b>
<b>ÜBRIGER BEWOHNER-BEZOGENER AUFWAND</b>				
4810	Anlässe und Veranstaltungen	6'000.00		6'000.00
4820	Material Aktivierung / Beschäftigung	4'000.00		4'000.00
4850	Übrige bewohnerbezogene Fremdleistungen	0.00		0.00
4860	Bewertung der Freiwilligenarbeit			0.00
4890	Übriger bewohnerbezogener Aufwand	4'000.00		4'000.00
<b>Total ÜBRIGER BEWOHNER-BEZOGENER AUFWAND</b>		<b>14'000.00</b>		<b>14'000.00</b>
<b>ÜBRIGER SACHAUFWAND</b>				
4900	Prämien Sachversicherungen, Haftpflicht	8'500.00		8'500.00
4920	Abgaben und Gebühren	19'400.00		19'400.00
4930	Dekorationsmaterial	3'000.00		3'000.00
4940	Auslagen für Tiere	3'500.00		3'500.00
4970	Aufwand Betriebssicherheit	3'200.00		3'200.00
4980	Entsorgung und Abwasser	13'600.00		17'600.00
4990	Übriger Sachaufwand	0.00		0.00
<b>Total ÜBRIGER SACHAUFWAND</b>		<b>51'200.00</b>		<b>55'200.00</b>
<b>TOTAL SACHAUFWAND</b>		<b>1'503'700.00</b>		<b>1'652'200.00</b>
<b>BETRIEBLICHER CASH FLOW</b>		<b>-332'200.00</b>		<b>-298'700.00</b>
<b>BETRIEBSERGEBNIS II</b>		<b>-332'200.00</b>		<b>-298'700.00</b>
<b>BETRIEBS- UND ZEITFREMDER AUFWAND UND ERTRAG</b>				
7000.0	Ausserordentlicher Aufwand	0.00		0.00
7060.0	Ausserordentlicher Ertrag	0.00		0.00
<b>Total BETRIEBS- UND ZEITFREMDER AUFWAND/ERTRAG</b>		<b>0.00</b>		<b>0.00</b>
<b>UNTERNEHMENSERFOLG</b>		<b>-332'200.00</b>		<b>-298'700.00</b>
<b>BETRIEBSERTRAG</b>		<b>8'740'600.00</b>	<b>9'901'100.00</b>	
<b>BETRIEBSAUFWAND</b>		<b>9'072'800.00</b>		<b>10'199'800.00</b>
<b>NEUTRALES ERGEBNIS</b>				
<b>BETRIEBSERGEBNIS</b>		<b>-332'200.00</b>		<b>-298'700.00</b>

# Pflegezentrum Eschenbach

## Kommentare Erfolgsrechnung

---

### **Pensions-, Betreuungs- und Pfl egtaxen**

Die Taxerträge wurden gemäss der vom Gemeinderat bewilligten Erhöhung der Taxordnung per 1. Januar 2025 gerechnet. Im Vergleich zum Vorjahr hat man mit einer Auslastung von 97 % (+ 1 %) budgetiert und man erwartet eine höhere BESA-Einstufung. Die Taxeinnahmen werden im Jahr 2025 aufgrund Erhöhung von Pensions- und Betreuungstaxen um 15 % höher erwartet.

### **Erträge aus medizinischen Nebenleistungen**

Anpassung gemäss aktuellen Erträgen.

### **Erträge Restaurant**

Die Restaurant-Erträge wurden für das kommende Jahr auf Basis der aktuellen Einnahmen, per Ende Juli 2024, hochgerechnet.

### **Erträge aus Leistungen Personal/Dritte**

Der Ertrag aus Leistungen Personal/Dritte beinhaltet hauptsächlich die Personalverpflegung und den Mahlzeitendienst. Hier wurden keine Anpassungen vorgenommen unter der Annahme, dass die Erträge im Vergleich zum Vorjahr gleich stabil bleiben werden.

### **Personalaufwand**

Analog dem Personal der Verwaltung und der Schule ist im vorliegenden Budget eine generelle Anpassung der Besoldungsansätze von 1.5 % enthalten (Teuerungsausgleich für Mitarbeitende mit Eintritt vor 1. Juli 2024). Beim Pflegepersonal wurde ein Soll-Stellenplan gemäss Vorgabe des Kantons St. Gallen (Mindeststellenplanberechnung) für die zu erwartete Bewohnerstruktur und bei einer Auslastung von 97 % berechnet. Für externes Temporärpersonal im Bereich Pflege wurde das Budget im Vergleich zum Vorjahr gemäss Erfahrungswert stark erhöht. Der gesamte Personalaufwand wird im Vergleich zum Vorjahr um 13 % höher budgetiert und das Verhältnis zum Nettoumsatz bleibt gleich.

### **Medizinischer Bedarf**

Das Pflegematerial wurde für das kommende Jahr gleich hoch budgetiert.

### **Lebensmittel und Getränke**

Der Lebensmittelbedarf wurde anhand der geplanten Auslastung, der erwarteten Restaurant- sowie der Mahlzeitendienstumsätze berechnet. Das Budget für den Warenaufwand wurde um 12 % gekürzt, da der Restaurantumsatz tiefer erwartet wird und der aktuelle Warenaufwand im Verhältnis zum Umsatz zu hoch ist. Es werden konkrete Massnahmen für die Beschaffung in die Wege geleitet und die Einhaltung des Budgets laufend überwacht.

### **Unterhalt und Reparaturen Immobilien/Mobilien/Fahrzeuge**

Erhöhung der Budgetposition gegenüber dem Budget Vorjahr um 20 % aufgrund von diversen unvorhergesehenen Unterhaltsarbeiten, die unbedingt umgesetzt werden müssen.

### **Aufwand für Anlagennutzung**

Verschiedene Investitionen oder grössere Erneuerungen an Anlagen (ab Fr. 5'000.-/Position) werden aktiviert und über eine vorgegebene Nutzungsdauer abgeschrieben. Im Vergleich zum Vorjahr erhöhen sich die Abschreibungen um ca. 20 % aufgrund von diversen grösseren Neuinvestitionen, vor allem im Bereich Informatik und mobile Sachanlagen.

### **Energie und Wasser**

Die Energie- und Wasserkosten wurden auf Basis der bisher angefallenen Kosten hochgerechnet und für das kommende Jahr als Budget festgelegt.

### **Büro und Verwaltung**

Das Budget für Büro und Verwaltung wird für das kommende Jahr erhöht (+28 %). Der Haupttreiber sind die EDV-Softwareunterhaltskosten, welche aufgrund der Einführung neuer ERP- und Kommunikationssysteme anfallen.

---

# Prüfungs- & Genehmigungs- vermerke



# Prüfungs- und Genehmigungsvermerke

Das Budget und der Steuerplan 2025 wurden vom Gemeinderat der Politischen Gemeinde Eschenbach geprüft und gutgeheissen.

Eschenbach, 5. September 2024

IM NAMEN DES GEMEINDERATS

Gemeindepräsident  
Cornel Aerne



Gemeinderatsschreiber  
Thomas Elser



Das vorstehende Budget und der Steuerplan 2025 wurden von der Bürgerschaft genehmigt am:

Der Versammlungsleiter:

Der Protokollführer:

Geprüft und für richtig befunden durch die Geschäftsprüfungskommission am 23. September 2024:

DIE MITGLIEDER DER  
GESCHÄFTSPRÜFUNGSKOMMISSION

Peter Gubelmann, Präsident



Karin Homberger-Ebling



Stephan Rüegg, Aktuar



Christoph Weber, Vize-Präsident



Yvonne Züger



