



Einwohnergemeinde Lausen

Budget 2025

Inhaltsverzeichnis

Einleitung

| | |
|-----------------------------------|--------------------|
| Erläuterungen zur Rechnungslegung | Seite 1 |
| Erläuterungen des Gemeinderats | Seite 2 - 8 |
| Steuern und Gebühren | Seite 9 |

Ergebnisse

| | |
|-----------|-----------------|
| Übersicht | Seite 10 |
|-----------|-----------------|

Erfolgsrechnung

| | |
|---|----------------------|
| Funktionale Gliederung – Zusammenzug | Seite 11 |
| Artengliederung – Zusammenzug | Seite 12 - 19 |
| Funktionale Gliederung – Details Aufwand / Ertrag | Seite 20 - 50 |

Investitionsrechnung

| | |
|---|----------------------|
| Funktionale Gliederung – Zusammenzug | Seite 51 |
| Artengliederung – Zusammenzug | Seite 52 |
| Funktionale Gliederung – Details Ausgaben / Einnahmen | Seite 53 - 56 |

Verzeichnisse

| | |
|--|-----------------|
| Auflistung der Finanzkennzahlen | Seite 57 |
| Auflistung der Investitionen Verwaltungsvermögen | Seite 58 |
| Auflistung der Investitionen Finanzvermögen | Seite 59 |

Berichte und Beschlüsse

| | |
|---|-----------------|
| Bericht der Rechnungsprüfungskommission | Seite 60 |
| Gemeindeversammlungsbeschluss | Seite 61 |

Erläuterungen zur Rechnungslegung öffentlicher Haushalte

Die folgenden Erklärungen dienen zum besseren Verständnis der Gemeindefinanzrechnung.

Die Rechnungslegung der Baselbieter Einwohnergemeinden orientiert sich am "Harmonisierten Rechnungslegungsmodell 2 (HRM2)" der Schweizerischen Finanzdirektorenkonferenz (§ 165 Abs. 2 des Gemeindegesetzes).

Erfolgsrechnung

Die Erfolgsrechnung entspricht im Wesentlichen der Erfolgsrechnung aus der Privatwirtschaft. Sie enthält den laufenden Aufwand und Ertrag eines Kalenderjahres. Die Differenz zwischen Aufwand und Ertrag entspricht dem Saldo (Aufwandüberschuss = Verlust; Ertragsüberschuss = Gewinn). Bei der Budgetierung bildet die Entwicklung des Saldos eines der wesentlichen Elemente für die Festlegung des Steuerfusses.

Investitionsrechnung

Der wesentlichste Unterschied zur Rechnungslegung eines Privatunternehmens ist die zusätzlich geführte Investitionsrechnung. Die Investitionsrechnung umfasst die Ausgaben und Einnahmen für Sachwerte, die der öffentlichen Aufgabenerfüllung dienen und mehrjährig genutzt werden können (Verwaltungsvermögen). Ausgaben erfolgen für den Erwerb, die Erstellung oder die Sanierung von Verwaltungsvermögen. Einnahmen resultieren aus der Veräusserung von Verwaltungsvermögen, Überträgen vom Verwaltungs- ins Finanzvermögen oder aus Beiträgen Dritter (z. Bsp. Anwänderbeiträge). Die Nettoinvestitionen sind als Verwaltungsvermögen zu aktivieren. Sie unterliegen anschliessend der Abschreibungspflicht.

Abschreibungen

Mittels Abschreibungen wird der Entwertung getätigter Investitionen Rechnung getragen und es wird eine angemessene Selbstfinanzierung (Cash Flow) der Gemeinde sichergestellt. Jede Anlage des Verwaltungsvermögens wird einer bestimmten Anlagekategorie zugeteilt und über die festgelegte (kategorisierte) Nutzungsdauer hinweg linear abgeschrieben (planmässige Abschreibungen).

Stellt man fest, dass eine Anlage weniger lang als ihre kategorisierte Nutzungsdauer genutzt werden kann, muss die Nutzungsdauer verkürzt werden und es sind zusätzlich zu den planmässigen Abschreibungen auch ausserplanmässige zu tätigen. Diese ausserplanmässigen Abschreibungen stellen sicher, dass die Anlage bei Erreichen der (verkürzten) Nutzungsdauer auf Null abgeschrieben ist. Für Investitionen, welche vor Inkrafttreten von HRM2, d.h. vor dem 1. Januar 2014 getätigt wurden, gelten gemäss der Übergangsregelung so genannte fix-degressive Abschreibungssätze.

Allgemeiner Haushalt

Dieser umfasst alle über allgemeine Steuern (und nicht zweckgebundene Gebühren) zu deckenden Aufgabenbereiche des Gemeinwesens: Verwaltung, Öffentliche Sicherheit, Bildung, Soziale Wohlfahrt, Verkehr u.a. Die Summe dieser Aufwands- und Ertragsposten in der Erfolgsrechnung machen das Jahresergebnis aus, welches bei einem positiven Saldo das Eigenkapital der Gemeinde erhöht bzw. bei einem negativen Saldo vermindert.

Spezialfinanzierungen

Die Spezialfinanzierungen sind diejenigen Bereiche im Aufgabenspektrum der Gemeinde, welche verursachergerecht durch separate Gebühren finanziert werden müssen (nicht durch Steuern). Von Gesetzes wegen sind als Spezialfinanzierungen die Wasserversorgung (Funktion 7101), die Abwasserbeseitigung (7201) sowie die Abfallbeseitigung (7301) zu führen. Weitere Spezialfinanzierungen kann die Gemeinde selber auf der Grundlage eines Reglements bestimmen (z.Bsp. Kabel- und Antennenanlage (Funktion 3321)). Verwaltungsinterne Leistungen sind als interne Verrechnungen auszuweisen, wenn sie für oder durch Spezialfinanzierungen erfolgen.

Um die Querfinanzierung dieser Bereiche durch allgemeine Steuermittel zu verhindern, werden die entsprechenden Funktionen im Rahmen des Rechnungsabschlusses "neutralisiert" und ihr Saldo mit dem Kapitalkonto der jeweiligen Spezialfinanzierung verrechnet. Aufwand und Ertrag der Spezialfinanzierung sind damit gleich hoch, die Funktionen der Spezialfinanzierungen sind saldo-neutral. Das Gesamtergebnis der Rechnung ist deshalb gleich dem Ergebnis des allgemeinen Haushalts.

Erläuterungen des Gemeinderates zum Budget 2025

Allgemeine Bemerkungen

Wir erstellen das Budget jeweils zusammen mit dem Aufgaben- und Finanzplan für die nächsten fünf Jahre. Diese beiden Arbeiten beeinflussen sich gegenseitig. Wenn der Aufgaben- und Finanzplan eine ungünstige Entwicklung aufzeigt, können wir erste Korrekturmassnahmen bereits im Budget einfließen lassen und so beide Planungsrechnungen wechselseitig optimieren.

Das Budget 2025 zeigt bei einem Ertrag von 24,675 Mio. Franken und einem Aufwand von 25,569 Mio. Franken einen Mehraufwand von 894'785 Franken. Gegenüber dem Vorjahr reduziert er sich um 64'545 Franken.

Das geplante Defizit kann die Einwohnergemeinde Lausen tragen. Sie verfügt per 31. Dezember 2023 über ein Eigenkapital von 8,822 Mio. Franken. Allerdings sind Massnahmen in Betracht zu ziehen, falls für die nächsten Jahre keine Verbesserung möglich erscheint.

Die grössten Veränderungen gegenüber dem Budget 2024 sind die Folgenden:

Bei den Einkommenssteuern natürlicher Personen werden 600'000 Franken und beim Ressourcenausgleich 400'000 Franken zusätzlich erwartet.

Beim Aufwand fallen vor allem die Gemeindebeiträge an die Pflegefinanzierung ins Gewicht. Diese erhöhen sich gegenüber dem Budget 2024 um 350'000 Franken. Ebenfalls eine deutliche Erhöhung verzeichnen die Lohnaufwendungen für die Lehrpersonen der Primarschule.

Bei der Sozialhilfe ergeben sich einige grössere Verschiebungen. So erhöhen sich im Bereich Asylwesen die Unterstützungen um 230'000 Franken. Dafür steigen auch die Entschädigungen des Kantons um 110'000 Franken. In der Sozialhilfe reduzieren sich einerseits die Unterstützungen um 150'000 Franken, andererseits vermindern sich die Entschädigungen des Kantons in diesem Bereich um 100'000 Franken.

Mögliche jährliche Defizite aus der Waldbewirtschaftung und forstliche Investitionen werden über den Wald- und Bürgerfonds finanziert.

Über die Mittelverwendung befindet die Einwohnergemeindeversammlung im Rahmen des Budgets oder in separaten Kreditbegehren sowie mit der Genehmigung der Jahresrechnung.

Der Personalaufwand (10,542 Mio. Franken) wird um 440'870 Franken höher als für das Jahr 2024 budgetiert. Dabei wurde nebst dem Anstieg in den Erfahrungsstufen auch eine Teuerung von 1.4 % berücksichtigt.

Der Lohnaufwand des Verwaltungs- und Betriebspersonals erhöht sich um 70'900 Franken auf 2,973 Mio. Franken.

Im Bildungsbereich steigt der Lohnaufwand um 289'500 Franken auf 5,474 Mio. Franken.

Die Arbeitgeberbeiträge der Sozialversicherungen steigen durch die insgesamt höheren Lohnaufwendungen um 55'520 Franken auf 1,613 Mio. Franken.

Die übrigen Personalaufwendungen reduzieren sich um 3'900 Franken auf 21'400 Franken.

Der Sach- und übrige Betriebsaufwand (3,993 Mio. Franken) wird gegenüber dem Budget 2024 um 136'330 Franken höher ausfallen.

Der Material- und Warenaufwand steigt um 32'880 Franken auf 367'430 Franken, die Anschaffung von Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge um 76'800 Franken auf 274'070 Franken, der Unterhalt von Mobilien und immaterielle Anlagen um 17'850 Franken auf 254'640 Franken, sowie der verschiedene Aufwand um 28'100 Franken auf 85'200 Franken. In der Position sind die Ausgaben des Landratspräsidenten-Fests 2025 in Lausen enthalten.

Die Abschreibungen (1,233 Mio. Franken) reduzieren sich gegenüber dem Budget 2024 um 6'400 Franken.

Der Finanzaufwand (158'975 Franken) wird gegenüber dem Budget 2024 um 77'755 Franken höher ausfallen. Dies vor allem, weil per 30. September 2024 ein auslaufendes Darlehen mit einem höheren Zinssatz neu aufgenommen werden musste. Zusätzlich können die geplanten Investitionen nicht vollständig aus den Einnahmen gedeckt werden, somit wird eine weitere Darlehensaufnahme notwendig.

Der Transferaufwand (8,702 Mio. Franken) wird sich um 330'120 Franken erhöhen. Dies vor allem aufgrund der gestiegenen Kosten bei der Pflegefinanzierung und der Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde sowie die vom Kanton in Rechnung gestellten Kosten für den Steuerbezug.

Der Fiskalertrag (11,170 Mio. Franken) wird um 730'000 Franken höher ausfallen, als für das Jahr 2024 budgetiert. Unter Berücksichtigung der steten Bevölkerungszunahme wird bei den natürlichen Personen mit höheren

Steuereinnahmen von 600'000 Franken gerechnet. Ebenfalls wird bei den Quellensteuern mit höheren Einnahmen von 150'000 Franken gerechnet. Bei den juristischen Personen werden bei den Ertragssteuern um 50'000 Franken tiefere Einnahmen erwartet, da der Gewinnsteuersatz gemäss Steuervorlage 17 (SV17) gesenkt wird.

Die Entgelte (3,476 Mio. Franken) sinken gegenüber dem Budget 2024 um 305'700 Franken. Es wird mit tieferen Entschädigungen bei der Sozialhilfe und Asylwesen gerechnet.

Der Finanzertrag (585'390 Franken) wird gegenüber dem Budget 2024 um 63'600 Franken höher ausfallen. Dies ist einerseits auf höheren Zinseinnahmen bei den Steuern und andererseits mit der Vermietung des Dreifachkindergartens mit Tagesstrukturen (Neubau Garbe) zurückzuführen.

Der Transferertrag (7,666 Mio. Franken) wird um 393'900 Franken höher als für das Jahr 2024 erwartet ausfallen, weil vor allem das Ausgleichsniveau des Ressourcenausgleichs von 2'670 Franken auf 2'860 Franken pro Einwohner erhöht wird.

Das Budget der Investitionsrechnung 2025 schliesst bei Ausgaben von 6,223 Mio. Franken und Einnahmen von 1,814 Mio. Franken mit Nettoinvestitionen von 4,409 Mio. Franken ab.

Bei den Spezialfinanzierungen resultieren folgende Nettoergebnisse:

| | | |
|-----------------------|-------------------|-----------------|
| - Kabelnetzanlage | Ertragsüberschuss | 24'400 Franken |
| - Wasserversorgung | Ertragsüberschuss | 232'470 Franken |
| - Abwasserbeseitigung | Aufwandüberschuss | 388'550 Franken |
| - Abfallbeseitigung | Aufwandüberschuss | 145'500 Franken |

Bemerkungen zu den einzelnen Konti (*)

Gemäss § 28 der Gemeinderechnungsverordnung ist die Erfolgsrechnung hinsichtlich wesentlicher Veränderungen gegenüber dem Budget des Vorjahres sowie hinsichtlich wesentlicher, ungebundener Ausgaben zu erläutern. Als "wesentlich" hat der Gemeinderat Abweichungen von mehr als 10 % und mindestens 10'000 Franken (kumulativ) festgelegt, so dass Sie für diese Konti nachstehend eine entsprechende Begründung finden.

a) Erfolgsrechnung

0 Allgemeine Verwaltung

0120.3000 An der Einwohnergemeindeversammlung vom 5. Juni 2024 wurde beschlossen, dass das Grundgehalt für das Präsidium, Vizepräsidium und Gemeinderätin resp. Gemeinderat um rund 2'980.00 erhöht wird. Den Mitgliedern des Gemeinderates soll einen Eintritt in die Pensionskasse ermöglicht werden.

0220.3611 Der Steuerbezug wurde per 1. Januar 2024 an den Kanton ausgelagert. Diese Dienstleistung stellt uns der Kanton in Rechnung.

0220.4611 Aufgrund höherer Anzahl Steuerveranlagungen erhöht sich die Entschädigung des Kantons.

1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit

1401.3612 Der budgetierte Aufwand basiert auf den Angaben der Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB) Kreis Liestal und hat sich vor allem bei den uneinbringlichen Kosten deutlich erhöht.

1500.3140 Ersatz der Wasserrinne auf dem Feuerwehrparkplatz Stutz. Die bestehende Rinne ist defekt und zum Teil eingefallen (Unfallgefahr).

1500.3144 Im Theoriesaal des Feuerwehrmagazins Stutz wurden 2024 die bestehenden Leuchtstoffröhren durch eine LED-Beleuchtung ersetzt. Diese Kosten fallen nun nicht mehr an.

1620.3144 Unter dem Parkplatz des Feuerwehrmagazins Stutz muss die darunterliegende Zivilschutzanlage (ZSA) neu abgedichtet werden (Wassereintritt in die ZSA).

1620.4501 Die Abdichtung der ZSA Stutz wird mit einer Entnahme aus dem Schutzraum-Fonds finanziert.

- 2 Bildung**
- 2120.3111 Acht in die Jahre gekommenen Nähmaschinen werden durch neue ersetzt.
- 2120.3612 Es ist nur noch ein Lausner Schulkind in einer Kleinklasse in Liestal zu beschulen, darum halbieren sich die Kosten von 52'000 Franken auf neu 26'000 Franken.
- 2171.4470 Im Neubau des Dreifachkindergartens Garbe mit Tagesstrukturen werden ab August 2025 Räumlichkeiten an die KITA und Spielgruppe vermietet.
- 2172.3120 Reduktion der Energiekosten aufgrund der aktuellen Zahlen im Jahr 2024. Im Budget 2024 wurde mit zu hohen Energiekosten gerechnet.
- 2172.3144 Es werden zwei alte Wandtafeln durch neue elektronische Wandtafeln ersetzt (CHF 29'000). Im Schulhaus Bettenach wird die Beleuchtung im 3. OG auf LED umgerüstet.
- 2173.3300 Das bisherige Verwaltungsvermögen (vor Umstellung des Rechnungsmodells im Jahr 2014 auf HRM2) wird im Jahr 2025 mit 4% statt 5% abgeschrieben. In den Vorjahren betrug die Reduktion nur 0,5 Prozentpunkte, somit ist die Reduktion des Abschreibungsbeitrages grösser.
- 3 Kultur, Sport, Freizeit, Kirche**
- 3290.3199 Im Jahre 2025 wird das Landratspräsidentenfest in Lausen stattfinden. Die Einwohnergemeinde budgetiert diesen Anlass mit 45'000 Franken.
- 3290.4631 Der Kanton beteiligt sich mit 30'000 Franken am Landratspräsidentenfest.
- 3321.3510 Die Spezialfinanzierung Kabelnetz schliesst voraussichtlich mit einem Ertragsüberschuss von 24'400 Franken ab, was gegenüber dem Budget 2024 eine Reduktion von 37'150 Franken ergibt.
- 4 Gesundheit**
- 4120.3614 Die Gemeindebeiträge für die Pflegefinanzierung werden aufgrund der höheren Anzahl von Personen in den Pflegeheimen und auch deren höheren Einstufung weiter ansteigen.

- 4210.3635 Aufgrund der gestiegenen Inanspruchnahme von privaten Spitex-Unternehmen steigen die Kosten in der ambulanten Krankenpflege.
- 4310.3611 Derzeit sind keine Fälle in Sachen Alkohol- und Drogenprävention anstehend.
- 4331.4260 Die zu erwarteten Rückerstattungen werden aufgrund der aktuellen Gegebenheiten budgetiert.

5 Soziale Sicherheit

- 5320.3631 Der Gemeindeanteil an den Ergänzungsleistungen (EL) bezieht sich jeweils auf die EL des Vorjahres. Daher ist für den Gemeindeanteil 2025 die EL des Jahres 2024 massgebend. Gemäss den kantonalen Erwartungen für das Jahr 2024 wird der im Jahr 2025 verrechnete Anteil rund 85,96 Franken pro EinwohnerInnen betragen, was für die Gemeinde Lausen rund 505'000 Franken ergibt und somit rund 75'000 Franken tiefer als im Budgetjahr 2024 ausfallen wird.
- 5350.4260 Es wird für das Jahr 2025 mit höheren Rückforderungen von Zusatzbeiträgen an EL-BezügerInnen gerechnet.
- 5451.3637 Die Anzahl der Betreuungsgutscheine hat im 2024 zugenommen, entsprechend ist im 2025 mit höheren Kosten zu rechnen.
- 5601.3637 Aufgrund des neuen Reglements fallen die Beiträge tiefer als in den letzten Jahren aus.
- 5720.3636 Die laufenden Kosten für die Eingliederungsmassnahmen im Jahr 2024 fallen tiefer als erwartet aus, somit wird der Budgetbetrag für das Jahr 2025 nach unten angepasst.
- 5720.4260 Da mit tieferen Kosten in der Sozialhilfe gerechnet wird, fallen auch die Rückerstattungen tiefer aus.
- 5720.4611 Aufgrund der aktuellen Zahlen wird davon ausgegangen, dass wir seitens des Kantons höhere Entschädigungen erhalten werden.
- 5722.3636 Zur Förderung der Integration wird im Asylbereich für das Jahr 2025 gegenüber dem Vorjahr mit tieferen Kosten für die Eingliederungsmassnahmen gerechnet.
- 5722.3637 Aufgrund der aktuellen Zahlen wird davon ausgegangen, dass die Beiträge an private Haushalte im Asylbereich gegenüber dem Budget 2024 um 120'000 Franken tiefer ausfallen werden.

- 5722.4260 Es wird erwartet, dass die Rückerstattungen von Sozialversicherungsleistungen und Familienzulagen für unterstützte Personen im Asylbereich um 140'000 Franken tiefer ausfallen werden.
- 5722.4611 Aufgrund der tieferen Beiträge an private Haushalte im Asylbereich werden sich auch die Entschädigungen des Kantons für Personen im Asylbereich gegenüber dem Budget 2024 um 70'000 Franken reduzieren.
- 5730.3637 Aufgrund der aktuellen Zahlen wird davon ausgegangen, dass die Beiträge an private Haushalte im Asylwesen gegenüber dem Budget 2023 um 230'000 Franken höher ausfallen werden.
- 5730.4260 Die Rückerstattungen von Sozialversicherungsleistungen und Familienzulagen für unterstützte Personen im Asylwesen werden gegenüber dem Budget 2024 rund 50'000 Franken tiefer ausfallen.
- 5730.4611 Aufgrund der höheren Beiträge an private Haushalte im Asylwesen werden sich auch die Entschädigungen des Kantons für Personen im Asylwesen gegenüber dem Budget 2024 um 110'000 Franken erhöhen.
- 5790.3130 Im Jahr 2025 ist der Beitritt zur Birmann-Stiftung geplant, entsprechend erhöhen sich die Kosten für Dienstleistungen Dritter.

6 Verkehr

- 6150.3010 Aufgrund zunehmender Aufgaben und Bevölkerungszuwachs müssen im Werkhof die Stellenprozente um 40% erhöht werden.
- 6150.3111 Der alte Salzsteuer des Kommunalfahrzeugs (Jg. 1999) muss ersetzt werden, da Elektronik- und Korrosionsprobleme bestehen.
- 6150.3132 Im Jahre 2024 hat eine Strassenzustandserhebung sämtlicher Gemeindestrassen stattgefunden. Diese ist nur alle 10 bis 12 Jahre notwendig.
- 6150.3151 Beim Skylift muss der Drehkranz ersetzt werden und mehrere Fahrzeuge müssen zur periodischen MFK-Kontrolle.
- 6150.4511 Diverse Unterhaltsarbeiten von Wander- und Erholungswegen, welche durch den Forstbetrieb getätigt werden, können über den Waldfonds abgerechnet werden.

7 Umweltschutz und Raumordnung

- 7101.3130 Im Jahr 2024 wurde das ganze Wassernetz auf Leckstellen untersucht (Netzuntersuchung). Diese ist alle 10 bis 15 Jahre fällig.
- 7101.3143 Die Instandstellung der Strassenbeläge nach Rohrleitungsbrüchen wurde um 25'000 Franken reduziert. Zusätzlich wird ein notwendiger Wasserschieber in der Kanalstrasse eingebaut.
- 7101.3144 Im Jahr 2024 musste eine Grundwasserpumpe repariert und ein Dorfbrunnen saniert werden.
- 7101.3151 Die periodische Hydrantenkontrolle wurde im Jahr 2024 ausgeführt (alle vier Jahre).
- 7101.3510 Die Spezialfinanzierung Wasserversorgung schliesst voraussichtlich mit einem Ertragsüberschuss von 232'470 Franken ab, was gegenüber dem Budget 2024 eine Erhöhung von 77'700 Franken ergibt.
- 7201.3131 In den Jahren 2025 und 2026 soll das Sauberabwassersystem Lausen Nord überprüft und mögliche Optimierungen (Kapazitäten) aufgezeigt werden. Dafür werden pro Jahr 30'000 Franken eingestellt.
- 7201.3143 Im Budget 2025 wurden diverse Arbeiten (Anpassungen bei Abwasserschächten, Entleerung von Schlammfassern, Spülen von Schächten und Durchläufen), welche bisher unter Strassenunterhalt verbucht wurden, in die Abwasserkasse verschoben.
- 7201.4510 Die Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung schliesst voraussichtlich mit einem Mehraufwand von 388'550 Franken ab, was gegenüber dem Budget 2024 eine Erhöhung von 85'500 Franken ergibt.
- 7301.4510 Die Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung schliesst voraussichtlich mit einem Mehraufwand von 145'500 Franken ab, was gegenüber dem Budget 2024 eine Erhöhung von 51'600 Franken ergibt.
- 7900.3132 Für die Erstellung der Bau- und Strassenlinienpläne zur Baulandumlegung Vierjucharten wurde ein Betrag von 12'000 Franken eingestellt. Weiter sollen die aktuell manuell verwalteten Strassenanteilsflächen digital erfasst werden.

8 Volkswirtschaft

- 8200.3130 Bei der Budgetierung 2025 wurden diverse Positionen von den Drittleistungen (Konto 3130.01) zu den Entschädigungen an

- Gemeinden und Zweckverbände (Konto 3612.01) verschoben. In der Saison 2024/2025 stehen weniger Holzschläge durch Dritte an.
- 8200.3141 Die Positionen von Konto 3141.01 wurden ins Konto 3130.01 verschoben.
- 8200.3612 Bei der Budgetierung 2025 wurden diverse Positionen von den Drittleistungen (Konto 3130.01) zu den Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände (Konto 3612.01) verschoben Es sind zusätzlich diverse Pflegearbeiten auszuführen.
- 8200.4250 In der Saison 2024/2025 werden weniger Holzschläge ausgeführt. Die Holzpreise sind gesunken und es ist mit weniger Ertrag zu rechnen.
- 8710.3511 Im Jahr 2025 wird mit höheren Konzessionsabgaben beim Strom gerechnet und somit kann ein höherer Betrag für die Förderung energetischer Massnahmen aus dem Fonds eingesetzt werden.
- 8710.4120
- 8730.4511
- 8731.4451 Es wird mit einer Dividende des Wärmeversorgung Lausen AG gerechnet.

9 Finanzen und Steuern

- 9100.4002 Bei den Quellensteuern natürlicher Personen werden gegenüber dem Budget 2024 mit höheren Einnahmen gerechnet.
- 9100.4010 Bei den Ertragssteuern juristischer Personen werden gegenüber dem Budget 2024 um 50'000 Franken tiefere Einnahmen erwartet, da die letzte Änderung der Steuervorlage (SV17) umgesetzt wird.
- 9102.4403 Aufgrund der bisherigen Erfahrungen wird erwartet, dass sich die Verzugszinsen auf Steuerguthaben gegenüber dem Budget 2024 um 30'000 Franken erhöhen.
- 9300.3631 Zur Kompensation vergangener Aufgabenverschiebungen haben die Gemeinden gemäss den kantonalen Vorgaben für das Jahr 2025 rund 9.30 Franken pro EinwohnerIn zu berücksichtigen, was für die Gemeinde Lausen einen Anteil von rund 55'500 Franken ergibt und dieser somit rund 38'900 Franken tiefer als im Budgetjahr 2024 ausfallen wird.
- 9300.4621 Bei der Sonderlastenabgeltung für Bildung und Sozialhilfe ist gemäss Vorgaben des Kantons für das Jahr 2025 mit einer rund 100'000 Franken tieferen Vergütung, als im Jahr 2024 budgetiert, zu rechnen.

- 9610.3401 Am 30. September 2024 ist das auslaufende Darlehen mit einem höheren Zinssatz neu aufgenommen worden. Zusätzlich können die geplanten Investitionen nicht vollständig aus den Einnahmen gedeckt werden, somit wird eine weitere Darlehensaufnahme notwendig.

b) Investitionsrechnung

Alle Investitionen des Budgets 2025 ab 10'000 Franken werden nachstehend kurz erläutert.

1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit

- 1500.5060.03 Am 11. September 2024 hat die Gemeindeversammlung die 1500.6310.04 Ersatzbeschaffung eines Transport- und Logistikfahrzeuges der Feuerwehr Lausen über 230'000 Franken bewilligt (Konto Nr. 1500.5060.03). Eine Anzahlung erfolgt im Jahr 2024. Die Schlusszahlung erfolgt im Jahr 2025. An die Beschaffung leistet die Basellandschaftliche Gebäudeversicherung einen Beitrag von voraussichtlich 30 % (Konto Nr. 1500.6310.04).

2 Bildung

- 2171.5040.35 Die Bauarbeiten haben 2024 begonnen. Die Inbetriebnahme des Dreifachkindergartens mit Tagesstrukturen ist für Sommer 2025 vorgesehen. Im Jahr 2025 wird mit Ausgaben von 4,0 Mio. Franken gerechnet.
- 2173.5040.51 In der Mehrzweckhalle Stutz wird die Beleuchtung auf LED umgestellt.

3 Kultur, Sport, Freizeit, Kirche

- 3321.6030.01 Die Gemeindeversammlung vom 5. Juni 2024 hat den Gemeinderat beauftragt und ermächtigt, das Kabelnetz an den Meistbietenden / die Meistbietende zu veräussern.

6 Verkehr

- 6150.5010.11 Die Bifangstrasse wird saniert. Die Sanierungsarbeiten werden im Jahre 2024 und 2025 ausgeführt.
- 6150.5010.12 Die Sanierung des Rainwegs ist aufgrund des baulichen Zustands dringend erforderlich. Gleichzeitig werden die defekten Randabschlüsse am Hämmerliweg ersetzt. Der entsprechende Kredit wird im Jahr 2025 der Einwohnergemeindeversammlung zur Beschlussfassung vorgelegt.
- 6150.5010.24 Bei der Mühlegasse ist noch eine Restzahlung ausstehend.
- 6150.5010.25 In der Furlenstrasse, Furlenhofweg und Widliackerstrasse müssen diverse Unterhaltsarbeiten mit Heisstierung ausgeführt werden.
- 6150.5010.31 Die rund 360 Leuchtstellen mit Natriumdampflampen sollen aus energietechnischen Gründen in den kommenden Jahren auf LED umgerüstet werden. Im Jahre 2024 fielen Planungs- und Projektierungskosten an. Der Ersatz erfolgt ab dem Jahr 2025.
- 6150.5290.04 Es war vorgesehen, dass die Industriebrücke saniert werden muss. Die Inspektion der Industriebrücke hat ergeben, dass sie in einem besseren Zustand ist als erwartet. Die Sanierung kann vorerst zurückgestellt werden. Es fallen somit nur die Kosten der Inspektion an.

7 Umweltschutz und Raumordnung

- 7101.5030.14 Im Zusammenhang mit der Sanierung der Bifangstrasse wird im Jahre 2025 auch die darin verlegte Wasserleitung ersetzt.
- 7101.5030.18 Im Rainweg (Abschnitt Mergelweg) wird die Wasserleitung ersetzt.
- 7101.5030.24 Im Zusammenhang mit der Sanierung der Mühlegasse wird im Jahre 2025 ebenfalls noch eine Restzahlung fällig.
- 7101.5030.26 Die Wasserleitung im Rainweg (Abschnitt Teerweg) wird im Jahr 2026 ersetzt. Im Jahr 2025 fallen Planungs- und Projektkosten an.
- 7101.5060.01 Im Pumpwerk Häspech muss die UV-Anlage ersetzt werden.
- 7101.5290.02 Zur langfristigen Sicherung der Wasserversorgung ist die Grundwasserschutzzone Häspech an die aktuellen gesetzlichen Grundlagen anzupassen. Im Jahr 2025 sind Ausgaben von 30'000 Franken geplant.

- 7101.5290.05 Zur langfristigen Sicherung der Wasserversorgung und zur Erneuerung der Konzession ist die Grundwasserschutzzone Bifang an die aktuellen gesetzlichen Grundlagen anzupassen.
- 7101.6351.01 Die Wasseranschlussbeiträge der privaten Unternehmungen werden als Folge von Neubauten, Um- und Anbauten auf der Basis des Brandversicherungswerts in Rechnung gestellt. Für das Jahr 2025 werden Einnahmen von 160'000 Franken erwartet.
- 7101.6371.01 Die Wasseranschlussbeiträge der privaten Haushalte werden als Folge von Neubauten, Um- und Anbauten auf der Basis des Brandversicherungswerts in Rechnung gestellt. Für das Jahr 2025 werden Einnahmen von 50'000 Franken erwartet.
- 7201.5030.21 Im Zusammenhang mit der Sanierung der Bifangstrasse wird im Jahre 2025 auch die darin verlegte Abwasserleitung instand gestellt.
- 7201.5030.24 Im Zusammenhang mit der Sanierung der Mühlegasse wird im Jahre 2025 noch eine Restzahlung fällig.
- 7201.5030.93 Aufgrund der getätigten Kanalaufnahmen wird das Kanalisationsnetz der Gemeinde Lausen in den kommenden Jahren saniert. Dies erfolgt in drei Etappen.
- 7201.5030.94 Sämtliche Drainageleitungen auf den beiden Talseiten sind wieder komplett durchlässig zu machen und, wo nötig, zu ersetzen, damit die Entwässerung und die Stabilität der Hänge weiterhin gewährleistet ist.
- 7201.6351.01 Die Abwasseranschlussbeiträge der privaten Unternehmungen werden als Folge von Neubauten, Um- und Anbauten auf der Basis des Brandversicherungswerts in Rechnung gestellt. Für das Jahr 2025 werden Einnahmen von 180'000 Franken erwartet.
- 7201.6371.01 Die Abwasseranschlussbeiträge der privaten Haushalte werden als Folge von Neubauten, Um- und Anbauten auf der Basis des Brandversicherungswerts in Rechnung gestellt. Für das Jahr 2025 werden Einnahmen von 60'000 Franken erwartet.
- 7410.5020.04 Bei starken Regenfällen tritt das Furlenbächli im oberen Bereich des Siedlungsgebiets über die Ufer und verursacht Schäden in den angrenzenden Liegenschaften. Im Jahre 2025 werden weitere Planungskosten anfallen. Die Umsetzung ist gemäss Aufgaben- und Finanzplan in den Jahren 2026 und 2027 vorgesehen.

Antrag des Gemeinderates

Der Gemeinderat dankt allen Beteiligten aus Behörden und Verwaltung, die zum Gelingen dieser Vorlage beigetragen haben. Er beantragt der Einwohnergemeindeversammlung, das Budget 2025 der Einwohnergemeinde Lausen und die gleichzeitig vorgeschlagenen Ansätze und Gebühren zu genehmigen.

Lausen, 24. September 2024

GEMEINDERAT LAUSEN

Der Präsident:



Peter Aerni

Der Verwalter:



Andreas Neuenschwander

Steuern und Gebühren 2025

Dem Budget 2025 liegen folgende Ansätze und Gebühren zugrunde:

- a) Einkommens- und Vermögenssteuer
Natürliche Personen 55 % der Staatssteuer
gemäss kantonalem Steuergesetz § 19
- b) Ertragssteuer Juristische Personen 55 % der Staatssteuer
gemäss kantonalem Steuergesetz § 58
- c) Kapitalsteuer Juristische Personen 55 % der Staatssteuer
gemäss kantonalem Steuergesetz § 62
- d) Kabelnetzanlage (exkl. MWST)
- Gebühr für Kabelnetzanschluss CHF 10.00 monatlich
- Urheberrechtsgebühr CHF 2.34 monatlich
- Kabelnetzanschlussgebühr CHF 2'000.00 pro Hausanschluss
CHF 500.00 pro Wohnung bis 4 Anschlüsse
CHF 100.00 pro weitere Anschlussdose
- e) Wasserversorgung (exkl. MWST)
- Grundgebühr CHF 25.00 pro Wassermesser
- Wassermengengebühr CHF 1.60 pro m3
- Wassermessergebühr CHF 27.00 bis CHF 75.00 bzw.
15 % des Anschaffungswerts
- Anschlussbeiträge:
- Erschliessungsbeitrag CHF 4.00 pro m2 Grundstückfläche
- Wasseranschlussbeitrag 1,75 % des Brandversicherungswerts
- f) Abwasserbeseitigung (exkl. MWST)
- Abwassergebühr CHF 1.00 pro m3
- Meteorgebühr CHF 1.50 pro m2 Gebäudegrundfläche
- Anschlussbeiträge:
- Erschliessungsbeitrag CHF 5.00 pro m2 Grundstückfläche
- Abwasseranschlussbeitrag 2 % des Brandversicherungswerts
- g) Abfall-Sackgebühr (inkl. MWST)
- 35 l - Kehrichtsack CHF 2.30 (1 Marke)
- 60 l - Kehrichtsack CHF 4.60 (2 Marken)
- 110 l - Kehrichtsack CHF 6.90 (3 Marken)

- h) Sperrgutgebühr pro Einheit (inkl. MWST) CHF 6.90 (3 Marken)
(max. 200 cm lang, 100 cm breit, 50 cm hoch;
Volumen max. 0,5 m3; Gewicht max. 30 kg)
- i) Containergebühr für Hauskehricht (inkl. MWST)
- Container bis 600 l (bis zu einem Füllgewicht von 120 kg) CHF 30.00
- Container bis 800 l (bis zu einem Füllgewicht von 120 kg) CHF 40.00
(über 120 kg sind 2 Vignetten anzubringen)
- j) Gebühr für Kunststoffsammlung (inkl. MWST)
- 60 l - Plastiksack CHF 2.70 (pro Sack) *
- k) Bio- / Grünentsorgung (inkl. MWST) Jahresvignette
- pro Bündel à ¼ m3 (max. 50 cm Durchmesser
und 120 cm Länge) CHF 1.50 (1 Marke "grün")
- Behälter bis 80 l Inhalt CHF 1.50 (1 Marke "grün")
- Behälter bis 140 l Inhalt CHF 3.00 (2 Marken "grün") CHF 30.00
- Behälter bis 240 l Inhalt CHF 4.50 (3 Marken "grün") CHF 45.00
- Container bis 770 l Inhalt CHF 15.00 CHF 150.00
- l) Hundegebühren
- Jahresgebühr für 1. Hund CHF 80.00
- Jahresgebühr für 2. und weitere Hunde CHF 160.00
- m) Feuerwehersatzabgabe in % des Staatssteuerbetrags 5,0 %
Minimum: CHF 80.00, Maximum: CHF 500.00

* = beantragte Veränderung zur Kostendeckung (alter Preis CHF 2.55 / pro Sack)

Genehmigung durch die Gemeindeversammlung

Steuerfuss, Steuersätze sowie Gebühren anlässlich der Gemeindeversammlung vom 11. Dezember 2024 genehmigt.

Lausen, 11. Dezember 2024

GEMEINDERAT LAUSEN

Der Präsident:

Der Verwalter:

Peter Aerni

Andreas Neuenschwander

ERGEBNISUEBERSICHT

Budget / 17.9.2024

1.1.2025 - 31.12.2025

| | Budget 2025 | | Budget 2024 | | Rechnung 2023 | |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | <u>Aufwand</u> | <u>Ertrag</u> | <u>Aufwand</u> | <u>Ertrag</u> | <u>Aufwand</u> | <u>Ertrag</u> |
| ERFOLGSRECHNUNG | 25'569'325.00 | 24'674'540.00 | 24'520'100.00 | 23'560'770.00 | 24'518'554.48 | 24'801'864.39 |
| Betriebliches Ergebnis | | | | | | |
| Aufwandüberschuss | | 1'627'030.00 | | 1'705'730.00 | | |
| Ertragsüberschuss | | | | | 642'437.61 | |
| Ergebnis aus Finanzierung | | | | | | |
| Aufwandüberschuss | | | | | | |
| Ertragsüberschuss | 426'415.00 | | 440'570.00 | | 535'038.95 | |
| Operatives Ergebnis (Betrieb & Finanzierung) | | | | | | |
| Aufwandüberschuss | | 1'200'615.00 | | 1'265'160.00 | | |
| Ertragsüberschuss | | | | | 1'177'476.56 | |
| Ausserordentliches Ergebnis | | | | | | |
| Aufwandüberschuss | | | | | | 894'166.65 |
| Ertragsüberschuss | 305'830.00 | | 305'830.00 | | | |
| Gesamtergebnis (operativ & ausserordentlich) | | | | | | |
| Aufwandüberschuss | | 894'785.00 | | 959'330.00 | | |
| Ertragsüberschuss | | | | | 283'309.91 | |
| | <u>Ausgaben</u> | <u>Einnahmen</u> | <u>Ausgaben</u> | <u>Einnahmen</u> | <u>Ausgaben</u> | <u>Einnahmen</u> |
| INVESTITIONSRECHNUNG | 6'223'000.00 | 1'814'000.00 | 6'415'000.00 | 281'000.00 | 1'730'710.66 | 339'070.35 |
| Zunahme der Nettoinvestitionen | | 4'409'000.00 | | 6'134'000.00 | | 1'391'640.31 |
| Abnahme der Nettoinvestitionen | | | | | | |

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2024

1.1.2025 - 31.12.2025

| Funktionale Gliederung Zusammenzug | Budget 2025 | | Budget 2024 | | Rechnung 2023 | |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| ERFOLGSRECHNUNG | 25'569'325.00 | 24'674'540.00 | 24'520'100.00 | 23'560'770.00 | 24'518'554.48 | 24'801'864.39 |
| Aufwandüberschuss | | 894'785.00 | | 959'330.00 | | |
| Ertragsüberschuss | | | | | 283'309.91 | |
| 0 ALLGEMEINE VERWALTUNG | 2'558'540.00 | 615'600.00 | 2'492'770.00 | 581'400.00 | 2'376'835.18 | 665'126.94 |
| Nettoaufwand | | 1'942'940.00 | | 1'911'370.00 | | 1'711'708.24 |
| 1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT | 932'900.00 | 348'250.00 | 829'120.00 | 313'950.00 | 909'613.28 | 365'572.03 |
| Nettoaufwand | | 584'650.00 | | 515'170.00 | | 544'041.25 |
| 2 BILDUNG | 9'029'200.00 | 501'030.00 | 8'647'380.00 | 485'330.00 | 9'575'090.21 | 566'467.85 |
| Nettoaufwand | | 8'528'170.00 | | 8'162'050.00 | | 9'008'622.36 |
| 3 KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE | 1'065'060.00 | 519'600.00 | 1'054'130.00 | 512'100.00 | 958'429.16 | 490'069.21 |
| Nettoaufwand | | 545'460.00 | | 542'030.00 | | 468'359.95 |
| 4 GESUNDHEIT | 2'623'900.00 | 227'000.00 | 2'257'300.00 | 207'000.00 | 2'078'122.45 | 227'149.70 |
| Nettoaufwand | | 2'396'900.00 | | 2'050'300.00 | | 1'850'972.75 |
| 5 SOZIALE SICHERHEIT | 4'821'300.00 | 1'561'000.00 | 4'969'500.00 | 1'786'000.00 | 4'700'016.47 | 2'022'257.27 |
| Nettoaufwand | | 3'260'300.00 | | 3'183'500.00 | | 2'677'759.20 |
| 6 VERKEHR | 1'441'510.00 | 408'600.00 | 1'353'310.00 | 393'000.00 | 1'322'864.30 | 462'228.23 |
| Nettoaufwand | | 1'032'910.00 | | 960'310.00 | | 860'636.07 |
| 7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG | 2'339'510.00 | 2'083'150.00 | 2'189'610.00 | 1'939'450.00 | 1'955'288.05 | 1'827'495.39 |
| Nettoaufwand | | 256'360.00 | | 250'160.00 | | 127'792.66 |
| 8 VOLKSWIRTSCHAFT | 421'730.00 | 400'490.00 | 430'360.00 | 392'920.00 | 315'319.27 | 307'686.52 |
| Nettoaufwand | | 21'240.00 | | 37'440.00 | | 7'632.75 |
| 9 FINANZEN UND STEUERN | 335'675.00 | 18'009'820.00 | 296'620.00 | 16'949'620.00 | 326'976.11 | 17'867'811.25 |
| Nettoertrag | 17'674'145.00 | | 16'653'000.00 | | 17'540'835.14 | |

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2024

1.1.2025 - 31.12.2025

| Konto | Erfolgsrechnung Artengliederung | Budget 2025 | | Budget 2024 | | Rechnung 2023 | |
|------------|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| | Erfolgsrechnung | 25'569'325.00 | 24'674'540.00 | 24'520'100.00 | 23'560'770.00 | 24'518'554.48 | 24'801'864.39 |
| | Aufwandüberschuss | | 894'785.00 | | 959'330.00 | | |
| | Ertragsüberschuss | | | | | 283'309.91 | |
| 03 | Aufwand | 25'569'325.00 | | 24'520'100.00 | | 24'518'554.48 | |
| 30 | Personalaufwand | 10'541'690.00 | | 10'100'820.00 | | 9'673'440.47 | |
| 300 | Behörden und Kommissionen | 316'000.00 | | 294'600.00 | | 283'584.05 | |
| 3000 | Behörden und Kommissionen | 316'000.00 | | 294'600.00 | | 283'584.05 | |
| 301 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 2'972'500.00 | | 2'901'600.00 | | 2'746'156.80 | |
| 3010 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 2'972'500.00 | | 2'901'600.00 | | 2'746'156.80 | |
| 302 | Löhne der Lehrpersonen | 5'473'500.00 | | 5'184'000.00 | | 5'054'479.80 | |
| 3020 | Löhne der Lehrpersonen | 5'473'500.00 | | 5'184'000.00 | | 5'054'479.80 | |
| 304 | Zulagen | 95'600.00 | | 92'500.00 | | 89'717.30 | |
| 3040 | Erziehungszulagen | 94'900.00 | | 91'900.00 | | 88'997.30 | |
| 3049 | Übrige Zulagen | 700.00 | | 600.00 | | 720.00 | |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge | 1'612'840.00 | | 1'557'320.00 | | 1'446'391.57 | |
| 3050 | AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 562'530.00 | | 537'750.00 | | 508'478.52 | |
| 3052 | Pensionskassen | 766'690.00 | | 745'290.00 | | 694'513.55 | |
| 3053 | Unfallversicherungen | 54'900.00 | | 55'200.00 | | 52'474.00 | |
| 3054 | Familienausgleichskasse | 107'730.00 | | 102'950.00 | | 98'264.60 | |
| 3055 | Krankentaggeldversicherungen | 120'990.00 | | 116'130.00 | | 92'660.90 | |
| 309 | Übriger Personalaufwand | 71'250.00 | | 70'800.00 | | 53'110.95 | |
| 3090 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 49'350.00 | | 45'000.00 | | 34'276.00 | |
| 3091 | Personalrekrutierung | 500.00 | | 500.00 | | 694.65 | |
| 3099 | Sonstiger Personalaufwand | 21'400.00 | | 25'300.00 | | 18'140.30 | |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 3'993'360.00 | | 3'857'030.00 | | 3'441'670.41 | |
| 310 | Material- und Warenaufwand | 367'430.00 | | 334'550.00 | | 391'099.54 | |
| 3100 | Büromaterial | 29'400.00 | | 25'300.00 | | 24'512.95 | |
| 3101 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 171'900.00 | | 148'850.00 | | 143'199.65 | |

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2024

1.1.2025 - 31.12.2025

| Konto | Erfolgsrechnung Artengliederung | Budget 2025 | | Budget 2024 | | Rechnung 2023 | |
|------------|---|---------------------|--------|---------------------|--------|---------------------|--------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3102 | Drucksachen, Publikationen | 67'800.00 | | 71'200.00 | | 94'492.55 | |
| 3103 | Fachliteratur, Zeitschriften | 3'400.00 | | 3'900.00 | | 3'165.00 | |
| 3104 | Lehrmittel | 91'830.00 | | 82'700.00 | | 84'391.99 | |
| 3109 | Übriger Material- und Warenaufwand | 3'100.00 | | 2'600.00 | | 41'337.40 | |
| 311 | Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge | 274'070.00 | | 197'270.00 | | 276'512.83 | |
| 3110 | Büromöbel und -geräte | 15'850.00 | | 2'550.00 | | 27'033.70 | |
| 3111 | Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge | 126'470.00 | | 71'860.00 | | 87'273.40 | |
| 3112 | Dienstkleider | 12'550.00 | | 8'900.00 | | 6'918.95 | |
| 3113 | Hardware | 16'970.00 | | 23'780.00 | | 70'246.25 | |
| 3118 | Immaterielle Anlagen | 56'680.00 | | 59'930.00 | | 65'377.08 | |
| 3119 | Übrige Anschaffungen | 45'550.00 | | 30'250.00 | | 19'663.45 | |
| 312 | Ver- und Entsorgung | 390'850.00 | | 396'700.00 | | 365'053.05 | |
| 3120 | Ver- und Entsorgung | 390'850.00 | | 396'700.00 | | 365'053.05 | |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 1'625'060.00 | | 1'629'510.00 | | 1'339'509.45 | |
| 3130 | Dienstleistungen Dritter | 976'210.00 | | 1'004'510.00 | | 801'385.01 | |
| 3131 | Planungen und Projektierungen Dritter | 51'500.00 | | 28'000.00 | | 6'260.85 | |
| 3132 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten | 496'700.00 | | 498'250.00 | | 436'662.24 | |
| 3134 | Sachversicherungsprämien | 94'350.00 | | 92'850.00 | | 89'014.35 | |
| 3137 | Steuern und Gebühren | 6'300.00 | | 5'900.00 | | 6'187.00 | |
| 314 | Baulicher und betrieblicher Unterhalt | 789'800.00 | | 786'100.00 | | 669'083.30 | |
| 3140 | Unterhalt an Grundstücken | 56'500.00 | | 52'600.00 | | 70'972.75 | |
| 3141 | Unterhalt Strassen / Verkehrswege | 190'800.00 | | 207'000.00 | | 205'437.00 | |
| 3142 | Unterhalt Wasserbau | 3'000.00 | | 2'500.00 | | 1'166.40 | |
| 3143 | Unterhalt übrige Tiefbauten | 340'800.00 | | 324'500.00 | | 142'894.35 | |
| 3144 | Unterhalt Hochbauten | 198'700.00 | | 199'500.00 | | 248'612.80 | |
| 315 | Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen | 254'640.00 | | 236'790.00 | | 213'269.85 | |
| 3150 | Unterhalt Büromöbel und -geräte | 1'300.00 | | 2'300.00 | | 1'250.75 | |
| 3151 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge | 90'850.00 | | 78'850.00 | | 81'758.95 | |
| 3153 | Informatik-Unterhalt (Hardware) | 23'500.00 | | 20'000.00 | | 13'154.80 | |
| 3158 | Unterhalt immaterielle Anlagen | 132'690.00 | | 129'440.00 | | 111'498.70 | |
| 3159 | Unterhalt übrige mobile Anlagen | 6'300.00 | | 6'200.00 | | 5'606.65 | |
| 316 | Mieten, Leasing, Pachten, Benützungskosten | 81'260.00 | | 91'160.00 | | 65'787.44 | |
| 3160 | Miete und Pacht Liegenschaften | 23'910.00 | | 28'110.00 | | 23'583.40 | |

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2024

1.1.2025 - 31.12.2025

| Konto | Erfolgsrechnung Artengliederung | Budget 2025 | | Budget 2024 | | Rechnung 2023 | |
|------------|---|---------------------|--------|---------------------|--------|---------------------|--------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3161 | Mieten, Benützungskosten Mobilien | 57'350.00 | | 63'050.00 | | 42'204.04 | |
| 317 | Spesenentschädigung | 59'550.00 | | 61'350.00 | | 55'589.05 | |
| 3170 | Reisekosten und Spesen | 28'550.00 | | 27'850.00 | | 26'492.20 | |
| 3171 | Exkursionen, Schulreisen und Lager | 31'000.00 | | 33'500.00 | | 29'096.85 | |
| 318 | Wertberichtigungen auf Forderungen | 65'500.00 | | 66'500.00 | | 33'887.52 | |
| 3180 | Wertberichtigungen auf Forderungen | | | | | 10'700.00 | |
| 3181 | Tatsächliche Forderungsverluste | 14'500.00 | | 15'500.00 | | 18'977.35 | |
| 3182 | Wertberichtigung Steuerguthaben natürliche Personen | | | | | -46'500.00 | |
| 3183 | Tatsächliche Forderungsverluste Steuerguthaben nat. Pers. | 50'000.00 | | 50'000.00 | | 49'464.46 | |
| 3185 | Tatsächliche Forderungsverluste Steuerguthaben jur. Pers. | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 1'245.71 | |
| 319 | Verschiedener Betriebsaufwand | 85'200.00 | | 57'100.00 | | 31'878.38 | |
| 3190 | Schadenersatzleistungen | | | | | 2'000.00 | |
| 3199 | Übriger Betriebsaufwand | 85'200.00 | | 57'100.00 | | 29'878.38 | |
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 1'233'100.00 | | 1'239'500.00 | | 1'232'391.25 | |
| 330 | Abschreibungen Sachanlagen | 1'208'200.00 | | 1'218'900.00 | | 1'176'277.25 | |
| 3300 | Planmässige Abschreibungen Sachanlagen | 1'208'200.00 | | 1'218'900.00 | | 1'176'277.25 | |
| 332 | Abschreibungen immaterielle Anlagen | 24'900.00 | | 20'600.00 | | 56'114.00 | |
| 3320 | Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen | 24'900.00 | | 20'600.00 | | 56'114.00 | |
| 34 | Finanzaufwand | 158'975.00 | | 81'220.00 | | 118'274.61 | |
| 340 | Zinsaufwand | 111'000.00 | | 23'800.00 | | 63'691.47 | |
| 3401 | Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten | 96'000.00 | | 13'800.00 | | 10'968.96 | |
| 3403 | Vergütungszinsen / Skonti Steuern | 15'000.00 | | 10'000.00 | | 52'722.51 | |
| 343 | Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen | 47'855.00 | | 56'900.00 | | 52'377.80 | |
| 3430 | Baulicher Unterhalt Finanzvermögen | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 10'592.20 | |
| 3431 | Nicht baulicher Unterhalt Finanzvermögen | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 1'570.20 | |
| 3439 | Übriger Liegenschaftsaufwand Finanzvermögen | 35'855.00 | | 44'900.00 | | 40'215.40 | |
| 344 | Wertberichtigungen Finanzvermögen | | | | | 1'030.00 | |
| 3440 | Wertberichtigungen Finanzanlagen | | | | | 1'030.00 | |

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2024

1.1.2025 - 31.12.2025

| Konto | Erfolgsrechnung Artengliederung | Budget 2025 | | Budget 2024 | | Rechnung 2023 | |
|------------|--|---------------------|--------|---------------------|--------|---------------------|--------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 349 | Verschiedener Finanzaufwand | 120.00 | | 520.00 | | 1'175.34 | |
| 3499 | Übriger Finanzaufwand | 120.00 | | 520.00 | | 1'175.34 | |
| 35 | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen | 312'870.00 | | 262'320.00 | | 412'752.03 | |
| 351 | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im EK | 312'870.00 | | 262'320.00 | | 412'752.03 | |
| 3510 | Einlagen in Spezialfinanzierungen | 256'870.00 | | 216'320.00 | | 364'628.66 | |
| 3511 | Einlagen in Fonds des Eigenkapitals | 56'000.00 | | 46'000.00 | | 48'123.37 | |
| 36 | Transferaufwand | 8'701'530.00 | | 8'371'410.00 | | 7'822'050.71 | |
| 361 | Entschädigungen an Gemeinwesen | 3'071'970.00 | | 2'577'200.00 | | 2'302'602.88 | |
| 3611 | Entschädigungen an Kanton | 697'100.00 | | 638'800.00 | | 527'501.50 | |
| 3612 | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände | 624'870.00 | | 538'400.00 | | 587'559.33 | |
| 3614 | Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen | 1'750'000.00 | | 1'400'000.00 | | 1'187'542.05 | |
| 362 | Finanz- und Lastenausgleich | 59'000.00 | | 59'000.00 | | 57'780.00 | |
| 3625 | Finanzierung Solidaritätsbeitrag | 59'000.00 | | 59'000.00 | | 57'780.00 | |
| 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 5'570'560.00 | | 5'735'210.00 | | 5'461'667.83 | |
| 3631 | Beiträge an Kanton | 586'200.00 | | 699'850.00 | | 727'085.90 | |
| 3632 | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände | 364'550.00 | | 348'900.00 | | 304'099.85 | |
| 3634 | Beiträge an öffentliche Unternehmungen | 119'500.00 | | 115'000.00 | | 87'832.55 | |
| 3635 | Beiträge an private Unternehmungen | 87'600.00 | | 41'500.00 | | 44'312.25 | |
| 3636 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 863'860.00 | | 988'760.00 | | 931'491.55 | |
| 3637 | Beiträge an private Haushalte | 3'548'850.00 | | 3'541'200.00 | | 3'366'845.73 | |
| 38 | Ausserordentlicher Aufwand | | | | | 1'200'000.00 | |
| 389 | Einlagen in das Eigenkapital | | | | | 1'200'000.00 | |
| 3893 | Einlagen in Vorfinanzierungen | | | | | 1'200'000.00 | |
| 39 | Interne Verrechnungen | 627'800.00 | | 607'800.00 | | 617'975.00 | |
| 390 | Material- und Warenbezüge | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 20'000.00 | |
| 3900 | Interne Verrechnungen von Material- und Warenbezügen | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 20'000.00 | |
| 391 | Dienstleistungen | 584'800.00 | | 564'800.00 | | 570'975.00 | |
| 3910 | Interne Verrechnungen von Dienstleistungen | 584'800.00 | | 564'800.00 | | 570'975.00 | |

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2024

1.1.2025 - 31.12.2025

| Konto | Erfolgsrechnung Artengliederung | Budget 2025 | | Budget 2024 | | Rechnung 2023 | |
|------------|---|------------------|----------------------|------------------|----------------------|------------------|----------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 393 | Betriebs- und Verwaltungskosten | 18'000.00 | | 18'000.00 | | 18'000.00 | |
| 3930 | Interne Verrechnungen von Betriebs- und Verw.kosten | 18'000.00 | | 18'000.00 | | 18'000.00 | |
| 399 | Übrige interne Verrechnungen | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 9'000.00 | |
| 3990 | Übrige interne Verrechnungen | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 9'000.00 | |
| 4 | Ertrag | | 24'674'540.00 | | 23'560'770.00 | | 24'801'864.39 |
| 40 | Fiskalertrag | | 11'170'000.00 | | 10'440'000.00 | | 11'566'105.96 |
| 400 | Steuern natürliche Personen | | 10'680'000.00 | | 9'910'000.00 | | 10'917'954.95 |
| 4000 | Einkommenssteuern natürliche Personen | | 9'600'000.00 | | 9'000'000.00 | | 9'636'657.00 |
| 4001 | Vermögenssteuern natürliche Personen | | 630'000.00 | | 610'000.00 | | 735'714.00 |
| 4002 | Quellensteuern natürliche Personen | | 450'000.00 | | 300'000.00 | | 545'583.95 |
| 401 | Steuern juristische Personen | | 490'000.00 | | 530'000.00 | | 648'151.01 |
| 4010 | Ertragsteuern juristische Personen | | 370'000.00 | | 420'000.00 | | 551'792.20 |
| 4011 | Kapitalsteuern juristische Personen | | 120'000.00 | | 110'000.00 | | 96'358.81 |
| 41 | Regalien und Konzessionen | | 64'950.00 | | 54'950.00 | | 56'316.62 |
| 410 | Regalien | | 2'950.00 | | 2'950.00 | | 2'954.00 |
| 4100 | Regalien | | 2'950.00 | | 2'950.00 | | 2'954.00 |
| 412 | Konzessionen | | 62'000.00 | | 52'000.00 | | 53'362.62 |
| 4120 | Konzessionen | | 62'000.00 | | 52'000.00 | | 53'362.62 |
| 42 | Entgelte | | 3'476'200.00 | | 3'781'900.00 | | 4'011'644.14 |
| 420 | Ersatzabgaben | | 235'000.00 | | 225'000.00 | | 231'238.10 |
| 4200 | Ersatzabgaben | | 235'000.00 | | 225'000.00 | | 231'238.10 |
| 421 | Gebühren für Amtshandlungen | | 95'000.00 | | 98'000.00 | | 141'274.33 |
| 4210 | Gebühren für Amtshandlungen | | 95'000.00 | | 98'000.00 | | 141'274.33 |
| 424 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 2'015'800.00 | | 2'043'400.00 | | 1'966'807.87 |
| 4240 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 2'015'800.00 | | 2'043'400.00 | | 1'966'807.87 |

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2024

1.1.2025 - 31.12.2025

| Konto | Erfolgsrechnung Artengliederung | Budget 2025 | | Budget 2024 | | Rechnung 2023 | |
|------------|--|-------------|-------------------|-------------|---------------------|---------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 425 | Erlös aus Verkäufen | | 104'800.00 | | 141'000.00 | | 211'844.40 |
| 4250 | Verkäufe | | 104'800.00 | | 141'000.00 | | 211'844.40 |
| 426 | Rückerstattungen | | 989'600.00 | | 1'251'500.00 | | 1'438'099.64 |
| 4260 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 989'600.00 | | 1'251'500.00 | | 1'438'099.64 |
| 427 | Bussen | | 15'000.00 | | 2'000.00 | | 8'455.00 |
| 4270 | Bussen | | 15'000.00 | | 2'000.00 | | 8'455.00 |
| 429 | Übrige Entgelte | | 21'000.00 | | 21'000.00 | | 13'924.80 |
| 4290 | Übrige Entgelte | | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 779.20 |
| 4293 | Eingang abgeschriebener Steuerforderungen nat. Pers. | | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 13'145.60 |
| 43 | Verschiedene Erträge | | | | | | 3'999.71 |
| 439 | Übriger Ertrag | | | | | | 3'999.71 |
| 4390 | Übriger Ertrag | | | | | | 3'999.71 |
| 44 | Finanzertrag | | 585'390.00 | | 521'790.00 | | 653'313.56 |
| 440 | Zinsertrag | | 143'360.00 | | 105'860.00 | | 181'532.66 |
| 4401 | Zinsen Forderungen und Kontokorrente | | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 795.40 |
| 4402 | Zinsen kurzfristige Finanzanlagen | | 22'300.00 | | 14'800.00 | | 17'300.00 |
| 4403 | Verzugszinsen Steuern | | 120'000.00 | | 90'000.00 | | 163'372.13 |
| 4409 | Übrige Zinsen von Finanzvermögen | | 60.00 | | 60.00 | | 65.13 |
| 441 | Realisierte Gewinne Finanzvermögen | | | | | | 71'619.15 |
| 4411 | Realisierte Gewinne auf Sachanlagen | | | | | | 71'619.15 |
| 442 | Beteiligungsertrag Finanzvermögen | | 60.00 | | 60.00 | | 60.00 |
| 4420 | Dividenden | | 60.00 | | 60.00 | | 60.00 |
| 443 | Liegenschaftenertrag Finanzvermögen | | 254'800.00 | | 254'100.00 | | 262'694.45 |
| 4430 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Finanzvermögen | | 254'800.00 | | 254'100.00 | | 262'694.45 |
| 445 | Ertrag aus Darlehen und Beteiligungen Verw.vermögen | | 14'270.00 | | 4'070.00 | | 3'670.00 |
| 4450 | Ertrag aus Darlehen Verwaltungsvermögen | | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 2'000.00 |
| 4451 | Ertrag aus Beteiligungen Verwaltungsvermögen | | 12'270.00 | | 2'070.00 | | 1'670.00 |

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2024

1.1.2025 - 31.12.2025

| Konto | Erfolgsrechnung Artengliederung | Budget 2025 | | Budget 2024 | | Rechnung 2023 | |
|------------|--|-------------|---------------------|-------------|---------------------|---------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 447 | Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen | | 172'900.00 | | 157'700.00 | | 133'737.30 |
| 4470 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen | | 34'200.00 | | 19'000.00 | | 16'899.70 |
| 4472 | Benützungsgebühren Liegenschaften Verwaltungsvermögen | | 136'700.00 | | 136'700.00 | | 115'007.50 |
| 4479 | Übrige Erträge Liegenschaften Verwaltungsvermögen | | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 1'830.10 |
| 45 | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | | 777'920.00 | | 575'950.00 | | 277'133.17 |
| 450 | Entnahmen aus Fonds im Fremdkapital | | 19'500.00 | | | | |
| 4501 | Entnahmen aus Fonds Schutzraumbauten | | 19'500.00 | | | | |
| 451 | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im EK | | 758'420.00 | | 575'950.00 | | 277'133.17 |
| 4510 | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen | | 534'050.00 | | 396'950.00 | | 198'823.57 |
| 4511 | Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals | | 224'370.00 | | 179'000.00 | | 78'309.60 |
| 46 | Transferertrag | | 7'666'450.00 | | 7'272'550.00 | | 7'309'542.88 |
| 460 | Ertragsanteile von Dritten | | 241'000.00 | | 261'000.00 | | 191'485.30 |
| 4600 | Anteil an Bundeserträgen | | 241'000.00 | | 261'000.00 | | 191'485.30 |
| 461 | Entschädigungen von Gemeinwesen | | 1'120'800.00 | | 1'048'500.00 | | 1'271'632.03 |
| 4610 | Entschädigungen vom Bund | | 1'600.00 | | 2'000.00 | | 6'460.20 |
| 4611 | Entschädigungen vom Kanton | | 1'061'200.00 | | 989'500.00 | | 1'215'702.18 |
| 4612 | Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden | | 58'000.00 | | 57'000.00 | | 49'469.65 |
| 462 | Finanz- und Lastenausgleich | | 5'270'000.00 | | 4'970'000.00 | | 4'607'114.00 |
| 4621 | Lastenabgeltungen | | 370'000.00 | | 470'000.00 | | 474'140.00 |
| 4622 | Ressourcenausgleich | | 4'900'000.00 | | 4'500'000.00 | | 4'132'974.00 |
| 463 | Beiträge von Gemeinwesen und Dritten | | 1'029'650.00 | | 988'050.00 | | 1'234'685.13 |
| 4630 | Beiträge vom Bund | | 6'900.00 | | 7'400.00 | | 7'458.40 |
| 4631 | Beiträge vom Kanton | | 1'017'650.00 | | 973'450.00 | | 1'103'503.73 |
| 4632 | Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden | | 3'500.00 | | 1'100.00 | | |
| 4635 | Beiträge von privaten Unternehmungen | | | | 4'500.00 | | 122'100.00 |
| 4636 | Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck | | 1'600.00 | | 1'600.00 | | 1'623.00 |
| 469 | Verschiedener Transferertrag | | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 4'626.42 |
| 4699 | Rückverteilungen | | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 4'626.42 |
| 48 | Ausserordentlicher Ertrag | | 305'830.00 | | 305'830.00 | | 305'833.35 |

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2024

1.1.2025 - 31.12.2025

| Konto | Erfolgsrechnung Artengliederung | Budget 2025 | | Budget 2024 | | Rechnung 2023 | |
|------------|--|-------------|-------------------|-------------|-------------------|---------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 489 | Entnahmen aus dem Eigenkapital | | 305'830.00 | | 305'830.00 | | 305'833.35 |
| 4893 | Entnahmen aus Vorfinanzierungen | | 305'830.00 | | 305'830.00 | | 305'833.35 |
| 49 | Interne Verrechnungen | | 627'800.00 | | 607'800.00 | | 617'975.00 |
| 490 | Material- und Warenbezüge | | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 20'000.00 |
| 4900 | Interne Verrechnungen von Material- und Warenbezügen | | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 20'000.00 |
| 491 | Dienstleistungen | | 584'800.00 | | 564'800.00 | | 570'975.00 |
| 4910 | Interne Verrechnungen von Dienstleistungen | | 584'800.00 | | 564'800.00 | | 570'975.00 |
| 493 | Betriebs- und Verwaltungskosten | | 18'000.00 | | 18'000.00 | | 18'000.00 |
| 4930 | Interne Verrechnungen von Betriebs- und Verw.kosten | | 18'000.00 | | 18'000.00 | | 18'000.00 |
| 499 | Übrige interne Verrechnungen | | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 9'000.00 |
| 4990 | Übrige interne Verrechnungen | | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 9'000.00 |

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2024

* = Abweichung ab CHF 10000 und 10 %

| Erfolgsrechnung | | Budget 2025 | | Budget 2024 | | Rechnung 2023 | |
|-----------------|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| | ERFOLGSRECHNUNG | 25'569'325.00 | 24'674'540.00 | 24'520'100.00 | 23'560'770.00 | 24'518'554.48 | 24'801'864.39 |
| | Aufwandüberschuss | | 894'785.00 | | 959'330.00 | | |
| | Ertragsüberschuss | | | | | 283'309.91 | |
| 0 | ALLGEMEINE VERWALTUNG | 2'558'540.00 | 615'600.00 | 2'492'770.00 | 581'400.00 | 2'376'835.18 | 665'126.94 |
| 01 | Legislative und Exekutive | 294'340.00 | | 266'170.00 | | 255'121.65 | |
| 011 | Legislative | 61'240.00 | | 57'370.00 | | 52'581.60 | |
| 0110 | Legislative | 61'240.00 | | 57'370.00 | | 52'581.60 | |
| 0110.3000 | Behörden und Kommissionen | 29'200.00 | | 31'700.00 | | 30'977.35 | |
| 0110.3010 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 5'000.00 | | 5'500.00 | | 3'985.65 | |
| 0110.3050 | AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 850.00 | | 900.00 | | 804.75 | |
| 0110.3053 | Unfallversicherungen | 750.00 | | 750.00 | | 673.10 | |
| 0110.3054 | Familienausgleichskasse | 150.00 | | 130.00 | | 152.25 | |
| 0110.3055 | Krankentaggeldversicherungen | 90.00 | | 90.00 | | 35.70 | |
| 0110.3090 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 1'400.00 | | 2'000.00 | | 947.75 | |
| 0110.3099 | Sonstiger Personalaufwand | 500.00 | | 500.00 | | 620.00 | |
| 0110.3100 | Büromaterial | 7'800.00 | | 2'600.00 | | 3'868.60 | |
| 0110.3102 | Drucksachen, Publikationen | 4'800.00 | | 1'500.00 | | 1'367.80 | |
| 0110.3130 | Dienstleistungen Dritter | 9'000.00 | | 10'000.00 | | 8'664.65 | |
| 0110.3158 | Unterhalt immaterielle Anlagen | 600.00 | | 600.00 | | 270.00 | |
| 0110.3170 | Reisekosten und Spesen | 100.00 | | 100.00 | | 70.00 | |
| 0110.3199 | Übriger Betriebsaufwand | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 144.00 | |
| 012 | Exekutive | 233'100.00 | | 208'800.00 | | 202'540.05 | |
| 0120 | Exekutive | 233'100.00 | | 208'800.00 | | 202'540.05 | |
| 0120.3000 | * Behörden und Kommissionen | 206'000.00 | | 183'700.00 | | 181'597.25 | |
| 0120.3050 | AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 13'600.00 | | 11'700.00 | | 10'847.90 | |
| 0120.3054 | Familienausgleichskasse | 2'600.00 | | 2'200.00 | | 2'075.40 | |
| 0120.3099 | Sonstiger Personalaufwand | 1'000.00 | | 2'000.00 | | 425.00 | |
| 0120.3170 | Reisekosten und Spesen | 9'900.00 | | 9'200.00 | | 7'394.50 | |
| 0120.3199 | Übriger Betriebsaufwand | | | | | 200.00 | |
| 02 | Allgemeine Dienste | 2'264'200.00 | 615'600.00 | 2'226'600.00 | 581'400.00 | 2'121'713.53 | 665'126.94 |

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2024

* = Abweichung ab CHF 10000 und 10 %

| Erfolgsrechnung | | Budget 2025 | | Budget 2024 | | Rechnung 2023 | |
|-----------------|---|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 022 | Allgemeine Dienste | 2'181'090.00 | 592'400.00 | 2'147'990.00 | 561'200.00 | 2'020'200.28 | 638'012.84 |
| 0220 | Allgemeine Dienste | 2'181'090.00 | 592'400.00 | 2'147'990.00 | 561'200.00 | 2'020'200.28 | 638'012.84 |
| 0220.3000 | Behörden und Kommissionen | 200.00 | | 200.00 | | 193.70 | |
| 0220.3010 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 1'340'000.00 | | 1'336'000.00 | | 1'229'179.75 | |
| 0220.3040 | Erziehungszulagen | 11'400.00 | | 11'000.00 | | 10'726.30 | |
| 0220.3050 | AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 87'900.00 | | 87'600.00 | | 78'769.50 | |
| 0220.3052 | Pensionskassen | 116'000.00 | | 120'000.00 | | 111'477.95 | |
| 0220.3053 | Unfallversicherungen | 17'900.00 | | 19'300.00 | | 18'249.90 | |
| 0220.3054 | Familienausgleichskasse | 16'700.00 | | 16'700.00 | | 15'178.75 | |
| 0220.3055 | Krankentaggeldversicherungen | 17'400.00 | | 17'300.00 | | 15'151.75 | |
| 0220.3090 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 13'000.00 | | 22'600.00 | | 16'194.00 | |
| 0220.3099 | Sonstiger Personalaufwand | 11'000.00 | | 14'500.00 | | 7'917.15 | |
| 0220.3100 | Büromaterial | 9'500.00 | | 10'000.00 | | 9'497.20 | |
| 0220.3101 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 700.00 | | 700.00 | | 278.95 | |
| 0220.3102 | Drucksachen, Publikationen | 57'400.00 | | 63'400.00 | | 89'783.85 | |
| 0220.3103 | Fachliteratur, Zeitschriften | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 691.95 | |
| 0220.3104 | Lehrmittel | 1'830.00 | | 1'200.00 | | 1'121.80 | |
| 0220.3109 | Übriger Material- und Warenaufwand | 100.00 | | 100.00 | | 14.80 | |
| 0220.3110 | Büromöbel und -geräte | 5'000.00 | | | | 14'330.95 | |
| 0220.3113 | Hardware | 12'920.00 | | 14'700.00 | | 25'788.10 | |
| 0220.3118 | Immaterielle Anlagen | 39'830.00 | | 47'030.00 | | 26'832.70 | |
| 0220.3120 | Ver- und Entsorgung | 14'000.00 | | 16'000.00 | | 13'219.65 | |
| 0220.3130 | Dienstleistungen Dritter | 90'300.00 | | 98'300.00 | | 89'113.58 | |
| 0220.3134 | Sachversicherungsprämien | 51'700.00 | | 51'700.00 | | 48'549.15 | |
| 0220.3144 | Unterhalt Hochbauten | 1'100.00 | | 500.00 | | 624.65 | |
| 0220.3150 | Unterhalt Büromöbel und -geräte | 800.00 | | 1'300.00 | | 491.45 | |
| 0220.3151 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge | 1'950.00 | | 1'900.00 | | 1'933.85 | |
| 0220.3153 | Informatik-Unterhalt (Hardware) | 19'900.00 | | 16'900.00 | | 12'286.85 | |
| 0220.3158 | Unterhalt immaterielle Anlagen | 89'960.00 | | 89'660.00 | | 79'947.15 | |
| 0220.3160 | Miete und Pacht Liegenschaften | 21'000.00 | | 21'000.00 | | 19'548.00 | |
| 0220.3161 | Mieten, Benützungskosten Mobilien | 13'400.00 | | 15'200.00 | | 14'946.65 | |
| 0220.3170 | Reisekosten und Spesen | 1'500.00 | | 1'500.00 | | 1'194.80 | |
| 0220.3180 | Wertberichtigungen auf Forderungen | | | | | 1'200.00 | |
| 0220.3181 | Tatsächliche Forderungsverluste | 6'000.00 | | 7'000.00 | | 5'986.70 | |
| 0220.3199 | Übriger Betriebsaufwand | 3'500.00 | | 3'500.00 | | 3'881.75 | |
| 0220.3320 | Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen | | | | | 21'185.00 | |
| 0220.3611 | * Entschädigungen an Kanton | 75'500.00 | | 9'600.00 | | 5'364.00 | |
| 0220.3631 | Beiträge an Kanton | 1'200.00 | | 1'300.00 | | 1'328.00 | |

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2024

* = Abweichung ab CHF 10000 und 10 %

| Erfolgsrechnung | | Budget 2025 | | Budget 2024 | | Rechnung 2023 | |
|-----------------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 0220.3634 | Beiträge an öffentliche Unternehmungen | 14'700.00 | | 14'500.00 | | 14'580.00 | |
| 0220.3900 | Interne Verrechnungen von Material- und Warenbezügen | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 2'000.00 | |
| 0220.3910 | Interne Verrechnungen von Dienstleistungen | 12'800.00 | | 12'800.00 | | 11'440.00 | |
| 0220.4210 | Gebühren für Amtshandlungen | | 56'500.00 | | 61'500.00 | | 104'862.18 |
| 0220.4240 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 32'400.00 | | 35'400.00 | | 46'241.00 |
| 0220.4250 | Verkäufe | | 100.00 | | 100.00 | | 56.80 |
| 0220.4260 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 25'500.00 | | 28'000.00 | | 20'640.61 |
| 0220.4270 | Bussen | | 10'000.00 | | 500.00 | | 6'415.00 |
| 0220.4611 | * Entschädigungen vom Kanton | | 107'000.00 | | 91'000.00 | | 111'780.00 |
| 0220.4612 | Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden | | 42'000.00 | | 42'000.00 | | 40'258.85 |
| 0220.4630 | Beiträge vom Bund | | 6'900.00 | | 6'700.00 | | 6'758.40 |
| 0220.4900 | Interne Verrechnungen von Material- und Warenbezügen | | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 1'000.00 |
| 0220.4910 | Interne Verrechnungen von Dienstleistungen | | 311'000.00 | | 295'000.00 | | 300'000.00 |
| 029 | Verwaltungsliegenschaften | 83'110.00 | 23'200.00 | 78'610.00 | 20'200.00 | 101'513.25 | 27'114.10 |
| 0290 | Verwaltungsliegenschaften | 83'110.00 | 23'200.00 | 78'610.00 | 20'200.00 | 101'513.25 | 27'114.10 |
| 0290.3010 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 15'500.00 | | 15'000.00 | | 13'166.75 | |
| 0290.3040 | Erziehungszulagen | 1'200.00 | | 1'200.00 | | 1'129.55 | |
| 0290.3050 | AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 923.15 | |
| 0290.3052 | Pensionskassen | 1'300.00 | | 1'200.00 | | 1'290.10 | |
| 0290.3053 | Unfallversicherungen | 350.00 | | 350.00 | | 305.25 | |
| 0290.3054 | Familienausgleichskasse | 200.00 | | 200.00 | | 175.95 | |
| 0290.3055 | Krankentaggeldversicherungen | 250.00 | | 250.00 | | 162.85 | |
| 0290.3101 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 500.00 | | 500.00 | | 33.65 | |
| 0290.3111 | Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge | | | | | 249.90 | |
| 0290.3120 | Ver- und Entsorgung | 7'000.00 | | 8'000.00 | | 5'651.10 | |
| 0290.3130 | Dienstleistungen Dritter | 5'100.00 | | 3'500.00 | | 3'403.85 | |
| 0290.3134 | Sachversicherungsprämien | 2'200.00 | | 2'200.00 | | 2'137.05 | |
| 0290.3140 | Unterhalt an Grundstücken | 12'000.00 | | 12'000.00 | | 31'966.10 | |
| 0290.3144 | Unterhalt Hochbauten | 12'600.00 | | 8'200.00 | | 17'482.00 | |
| 0290.3151 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge | 600.00 | | 200.00 | | | |
| 0290.3159 | Unterhalt übrige mobile Anlagen | | | | | 210.00 | |
| 0290.3160 | Miete und Pacht Liegenschaften | 1'210.00 | | 1'210.00 | | 1'209.00 | |
| 0290.3300 | Planmässige Abschreibungen Sachanlagen | 20'100.00 | | 21'600.00 | | 20'017.00 | |
| 0290.3900 | Interne Verrechnungen von Material- und Warenbezügen | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 2'000.00 | |
| 0290.4260 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 8'900.00 | | 5'900.00 | | 14'774.10 |
| 0290.4472 | Benützungsgebühren Liegenschaften | | 1'500.00 | | 1'500.00 | | 900.00 |
| | Verwaltungsvermögen | | | | | | |

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2024

* = Abweichung ab CHF 10000 und 10 %

| Erfolgsrechnung | | Budget 2025 | | Budget 2024 | | Rechnung 2023 | |
|-----------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 0290.4910 | Interne Verrechnungen von Dienstleistungen | | 12'800.00 | | 12'800.00 | | 11'440.00 |
| 1 | ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT | 932'900.00 | 348'250.00 | 829'120.00 | 313'950.00 | 909'613.28 | 365'572.03 |
| 11 | Polizei | 29'000.00 | 4'500.00 | 23'000.00 | 1'000.00 | 21'249.20 | 1'240.00 |
| 111 | Polizei | 29'000.00 | 4'500.00 | 23'000.00 | 1'000.00 | 21'249.20 | 1'240.00 |
| 1110 | Polizei | 29'000.00 | 4'500.00 | 23'000.00 | 1'000.00 | 21'249.20 | 1'240.00 |
| 1110.3130 | Dienstleistungen Dritter | 29'000.00 | | 23'000.00 | | 21'249.20 | |
| 1110.4260 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 500.00 | | 500.00 | | |
| 1110.4270 | Bussen | | 4'000.00 | | 500.00 | | 1'240.00 |
| 14 | Allgemeines Rechts- und Vormundschaftswesen | 476'450.00 | 27'500.00 | 390'950.00 | 25'500.00 | 437'427.08 | 21'711.43 |
| 140 | Allgemeines Rechts- und Vormundschaftswesen | 476'450.00 | 27'500.00 | 390'950.00 | 25'500.00 | 437'427.08 | 21'711.43 |
| 1400 | Allgemeines Rechtswesen | 9'450.00 | 22'500.00 | 19'950.00 | 20'500.00 | 19'255.25 | 21'711.43 |
| 1400.3000 | Behörden und Kommissionen | 5'000.00 | | 8'000.00 | | 4'611.30 | |
| 1400.3130 | Dienstleistungen Dritter | 1'500.00 | | 1'500.00 | | 6'219.35 | |
| 1400.3132 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten | 2'950.00 | | 10'450.00 | | 8'329.60 | |
| 1400.3181 | Tatsächliche Forderungsverluste | | | | | 95.00 | |
| 1400.4120 | Konzessionen | | 6'000.00 | | 6'000.00 | | 5'933.00 |
| 1400.4210 | Gebühren für Amtshandlungen | | 13'000.00 | | 11'000.00 | | 12'945.00 |
| 1400.4479 | Übrige Erträge Liegenschaften Verwaltungsvermögen | | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 1'830.10 |
| 1400.4611 | Entschädigungen vom Kanton | | 1'500.00 | | 1'500.00 | | 1'003.33 |
| 1401 | Kindes- und Erwachsenenschutz | 467'000.00 | 5'000.00 | 371'000.00 | 5'000.00 | 418'171.83 | |
| 1401.3190 | Schadenersatzleistungen | | | | | 1'000.00 | |
| 1401.3612 | * Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände | 458'000.00 | | 362'000.00 | | 406'984.33 | |
| 1401.3631 | Beiträge an Kanton | 9'000.00 | | 9'000.00 | | 9'000.00 | |
| 1401.3636 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | | | | | 1'187.50 | |
| 1401.4260 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 5'000.00 | | 5'000.00 | | |
| 15 | Feuerwehr | 276'270.00 | 275'700.00 | 286'990.00 | 265'700.00 | 271'354.60 | 272'671.10 |
| 150 | Feuerwehr | 276'270.00 | 275'700.00 | 286'990.00 | 265'700.00 | 271'354.60 | 272'671.10 |
| 1500 | Feuerwehr | 276'270.00 | 275'700.00 | 286'990.00 | 265'700.00 | 271'354.60 | 272'671.10 |

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2024

* = Abweichung ab CHF 10000 und 10 %

| Erfolgsrechnung | | Budget 2025 | | Budget 2024 | | Rechnung 2023 | |
|-----------------|---|-------------|------------|-------------|------------|---------------|------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 1500.3000 | Behörden und Kommissionen | 4'000.00 | | 5'500.00 | | 7'446.55 | |
| 1500.3010 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 102'000.00 | | 101'800.00 | | 108'643.40 | |
| 1500.3050 | AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 1'500.00 | | 1'400.00 | | 1'709.80 | |
| 1500.3052 | Pensionskassen | 1'100.00 | | 1'100.00 | | 863.05 | |
| 1500.3053 | Unfallversicherungen | 250.00 | | 250.00 | | 176.90 | |
| 1500.3054 | Familienausgleichskasse | 290.00 | | 280.00 | | 325.75 | |
| 1500.3055 | Krankentaggeldversicherungen | 180.00 | | 170.00 | | 94.40 | |
| 1500.3090 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 4'000.00 | | 4'000.00 | | 6'003.20 | |
| 1500.3099 | Sonstiger Personalaufwand | 4'900.00 | | 4'400.00 | | 3'212.65 | |
| 1500.3100 | Büromaterial | 500.00 | | 500.00 | | 482.90 | |
| 1500.3101 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 5'800.00 | | 7'200.00 | | 3'727.35 | |
| 1500.3103 | Fachliteratur, Zeitschriften | 800.00 | | 1'000.00 | | 1'089.00 | |
| 1500.3109 | Übriger Material- und Warenaufwand | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 69.15 | |
| 1500.3111 | Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge | 19'520.00 | | 26'560.00 | | 24'684.05 | |
| 1500.3112 | Dienstkleider | 3'500.00 | | 1'800.00 | | 503.80 | |
| 1500.3113 | Hardware | 750.00 | | 1'500.00 | | 2'667.00 | |
| 1500.3120 | Ver- und Entsorgung | 17'000.00 | | 20'000.00 | | 16'738.25 | |
| 1500.3130 | Dienstleistungen Dritter | 6'650.00 | | 6'400.00 | | 6'604.60 | |
| 1500.3134 | Sachversicherungsprämien | 3'500.00 | | 3'500.00 | | 3'482.40 | |
| 1500.3137 | Steuern und Gebühren | 200.00 | | 200.00 | | 184.00 | |
| 1500.3140 | * Unterhalt an Grundstücken | 18'500.00 | | 500.00 | | | |
| 1500.3144 | * Unterhalt Hochbauten | 6'000.00 | | 20'500.00 | | 3'025.95 | |
| 1500.3151 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge | 19'050.00 | | 18'350.00 | | 22'086.50 | |
| 1500.3158 | Unterhalt immaterielle Anlagen | 2'980.00 | | 2'980.00 | | 2'018.40 | |
| 1500.3159 | Unterhalt übrige mobile Anlagen | 600.00 | | 1'000.00 | | 368.50 | |
| 1500.3160 | Miete und Pacht Liegenschaften | | | 3'000.00 | | | |
| 1500.3170 | Reisekosten und Spesen | 3'300.00 | | 3'300.00 | | 3'309.35 | |
| 1500.3180 | Wertberichtigungen auf Forderungen | | | | | 500.00 | |
| 1500.3181 | Tatsächliche Forderungsverluste | 1'500.00 | | 1'500.00 | | 2'455.45 | |
| 1500.3190 | Schadenersatzleistungen | | | | | 1'000.00 | |
| 1500.3199 | Übriger Betriebsaufwand | 200.00 | | 200.00 | | 110.25 | |
| 1500.3300 | Planmässige Abschreibungen Sachanlagen | 46'600.00 | | 46'600.00 | | 46'612.00 | |
| 1500.3499 | Übriger Finanzaufwand | 100.00 | | 500.00 | | 1'160.00 | |
| 1500.4200 | Ersatzabgaben | | 235'000.00 | | 225'000.00 | | 231'238.10 |
| 1500.4240 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 15'000.00 | | 15'000.00 | | 16'063.00 |
| 1500.4250 | Verkäufe | | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 100.00 |
| 1500.4260 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 1'200.00 | | 1'200.00 | | 1'200.00 |
| 1500.4270 | Bussen | | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 800.00 |
| 1500.4470 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen | | 400.00 | | 400.00 | | 400.00 |

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2024

* = Abweichung ab CHF 10000 und 10 %

| Erfolgsrechnung | | Budget 2025 | | Budget 2024 | | Rechnung 2023 | |
|-----------------|---|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 1500.4472 | Benützungsgebühren Liegenschaften | | 7'000.00 | | 7'000.00 | | 7'720.00 |
| | Verwaltungsvermögen | | | | | | |
| 1500.4631 | Beiträge vom Kanton | | 15'100.00 | | 15'100.00 | | 15'150.00 |
| 16 | Militär und Bevölkerungsschutz | 151'180.00 | 40'550.00 | 128'180.00 | 21'750.00 | 179'582.40 | 69'949.50 |
| 161 | Militär | 4'600.00 | | 4'700.00 | | 4'570.70 | |
| 1611 | Schiesswesen | 4'600.00 | | 4'700.00 | | 4'570.70 | |
| 1611.3010 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 300.00 | | 300.00 | | 333.00 | |
| 1611.3144 | Unterhalt Hochbauten | 4'200.00 | | 4'200.00 | | 4'200.00 | |
| 1611.3611 | Entschädigungen an Kanton | 100.00 | | 200.00 | | 37.70 | |
| 162 | Bevölkerungsschutz | 146'580.00 | 40'550.00 | 123'480.00 | 21'750.00 | 175'011.70 | 69'949.50 |
| 1620 | Zivilschutz | 133'880.00 | 40'550.00 | 107'280.00 | 21'750.00 | 158'842.70 | 69'949.50 |
| 1620.3010 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 300.00 | | 300.00 | | | |
| 1620.3050 | AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 20.00 | | 20.00 | | | |
| 1620.3052 | Pensionskassen | 30.00 | | 30.00 | | | |
| 1620.3053 | Unfallversicherungen | 10.00 | | 10.00 | | | |
| 1620.3054 | Familienausgleichskasse | 10.00 | | 10.00 | | | |
| 1620.3055 | Krankentaggeldversicherungen | 10.00 | | 10.00 | | | |
| 1620.3101 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 500.00 | | 500.00 | | 14'044.20 | |
| 1620.3120 | Ver- und Entsorgung | 17'000.00 | | 20'000.00 | | 15'403.85 | |
| 1620.3130 | Dienstleistungen Dritter | | | 600.00 | | 2'045.15 | |
| 1620.3134 | Sachversicherungsprämien | 2'600.00 | | 2'600.00 | | 2'590.25 | |
| 1620.3144 | * Unterhalt Hochbauten | 23'000.00 | | 3'000.00 | | 56'780.75 | |
| 1620.3151 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge | 1'000.00 | | | | | |
| 1620.3159 | Unterhalt übrige mobile Anlagen | 200.00 | | 200.00 | | | |
| 1620.3632 | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände | 89'200.00 | | 80'000.00 | | 67'978.50 | |
| 1620.4472 | Benützungsgebühren Liegenschaften | | 1'500.00 | | 1'500.00 | | 250.00 |
| | Verwaltungsvermögen | | | | | | |
| 1620.4501 | * Entnahmen aus Fonds Schutzraumbauten | | 19'500.00 | | | | |
| 1620.4612 | Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden | | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 7'730.80 |
| 1620.4630 | Beiträge vom Bund | | | | 700.00 | | 700.00 |
| 1620.4631 | Beiträge vom Kanton | | 9'550.00 | | 9'550.00 | | 61'268.70 |
| 1621 | Gemeindeführungsstab | 12'700.00 | | 16'200.00 | | 16'169.00 | |
| 1621.3632 | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände | 12'700.00 | | 16'200.00 | | 16'169.00 | |

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2024

* = Abweichung ab CHF 10000 und 10 %

| Erfolgsrechnung | | Budget 2025 | Budget 2024 | Rechnung 2023 | | | |
|------------------------|---|---------------------|--------------------|----------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | | | |
| 2 | BILDUNG | 9'029'200.00 | 501'030.00 | 8'647'380.00 | 485'330.00 | 9'575'090.21 | 566'467.85 |
| 21 | Obligatorische Schule | 9'027'200.00 | 501'030.00 | 8'645'780.00 | 485'330.00 | 9'573'190.21 | 566'467.85 |
| 211 | Kindergarten | 1'338'850.00 | 10'000.00 | 1'272'600.00 | 10'000.00 | 1'213'987.00 | 67'811.40 |
| 2110 | Kindergarten | 1'338'850.00 | 10'000.00 | 1'272'600.00 | 10'000.00 | 1'213'987.00 | 67'811.40 |
| 2110.3020 | Löhne der Lehrpersonen | 1'080'000.00 | | 1'030'000.00 | | 990'840.00 | |
| 2110.3040 | Erziehungszulagen | 17'000.00 | | 14'000.00 | | 15'771.25 | |
| 2110.3050 | AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 70'500.00 | | 67'200.00 | | 61'347.15 | |
| 2110.3052 | Pensionskassen | 101'500.00 | | 95'000.00 | | 88'537.70 | |
| 2110.3053 | Unfallversicherungen | 1'500.00 | | 1'600.00 | | 1'317.10 | |
| 2110.3054 | Familienausgleichskasse | 13'500.00 | | 12'900.00 | | 12'119.65 | |
| 2110.3055 | Krankentaggeldversicherungen | 17'700.00 | | 16'800.00 | | 11'424.70 | |
| 2110.3090 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 1'850.00 | | 1'200.00 | | 1'090.00 | |
| 2110.3099 | Sonstiger Personalaufwand | 500.00 | | 300.00 | | 750.40 | |
| 2110.3100 | Büromaterial | 1'000.00 | | 1'800.00 | | 1'650.35 | |
| 2110.3102 | Drucksachen, Publikationen | | | 500.00 | | | |
| 2110.3103 | Fachliteratur, Zeitschriften | | | 100.00 | | | |
| 2110.3104 | Lehrmittel | 22'000.00 | | 20'000.00 | | 18'967.20 | |
| 2110.3109 | Übriger Material- und Warenaufwand | 400.00 | | 200.00 | | | |
| 2110.3110 | Büromöbel und -geräte | 600.00 | | 1'100.00 | | 510.00 | |
| 2110.3111 | Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge | | | | | 1'326.10 | |
| 2110.3113 | Hardware | 300.00 | | 300.00 | | | |
| 2110.3119 | Übrige Anschaffungen | | | | | 79.20 | |
| 2110.3130 | Dienstleistungen Dritter | 1'000.00 | | 1'500.00 | | 1'244.40 | |
| 2110.3132 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten | 500.00 | | 500.00 | | 772.50 | |
| 2110.3161 | Mieten, Benützungskosten Mobilien | 4'300.00 | | 2'900.00 | | 2'907.80 | |
| 2110.3170 | Reisekosten und Spesen | 1'700.00 | | 1'700.00 | | 1'700.00 | |
| 2110.3171 | Exkursionen, Schulreisen und Lager | 500.00 | | 500.00 | | 329.30 | |
| 2110.3199 | Übriger Betriebsaufwand | 2'500.00 | | 2'500.00 | | 1'302.20 | |
| 2110.4260 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 65'898.10 |
| 2110.4611 | Entschädigungen vom Kanton | | | | | | 1'913.30 |
| 212 | Primarschule | 5'097'200.00 | 86'000.00 | 4'838'030.00 | 85'000.00 | 4'728'478.46 | 107'206.70 |
| 2120 | Primarschule | 5'097'200.00 | 86'000.00 | 4'838'030.00 | 85'000.00 | 4'728'478.46 | 107'206.70 |
| 2120.3020 | Löhne der Lehrpersonen | 4'060'000.00 | | 3'828'000.00 | | 3'741'727.95 | |

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2024

* = Abweichung ab CHF 10000 und 10 %

| Erfolgsrechnung | | Budget 2025 | | Budget 2024 | | Rechnung 2023 | |
|-----------------|---|-------------------|-----------|-------------------|-----------|-------------------|-----------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 2120.3040 | Erziehungszulagen | 30'000.00 | | 30'000.00 | | 27'746.40 | |
| 2120.3050 | AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 264'000.00 | | 250'000.00 | | 241'008.97 | |
| 2120.3052 | Pensionskassen | 382'000.00 | | 373'000.00 | | 347'395.70 | |
| 2120.3053 | Unfallversicherungen | 6'800.00 | | 7'000.00 | | 6'172.65 | |
| 2120.3054 | Familienausgleichskasse | 50'800.00 | | 47'900.00 | | 46'604.05 | |
| 2120.3055 | Krankentaggeldversicherungen | 61'700.00 | | 58'200.00 | | 45'321.25 | |
| 2120.3090 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 6'300.00 | | 3'500.00 | | 3'464.80 | |
| 2120.3099 | Sonstiger Personalaufwand | 1'200.00 | | 800.00 | | 3'397.30 | |
| 2120.3100 | Büromaterial | 7'500.00 | | 7'500.00 | | 6'245.80 | |
| 2120.3102 | Drucksachen, Publikationen | 300.00 | | 300.00 | | 500.75 | |
| 2120.3103 | Fachliteratur, Zeitschriften | 1'200.00 | | 1'200.00 | | 1'149.75 | |
| 2120.3104 | Lehrmittel | 63'000.00 | | 60'000.00 | | 62'819.74 | |
| 2120.3109 | Übriger Material- und Warenaufwand | 1'100.00 | | 300.00 | | 304.10 | |
| 2120.3110 | Büromöbel und -geräte | 3'550.00 | | 1'250.00 | | 9'562.25 | |
| 2120.3111 | * Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge | 23'250.00 | | 4'500.00 | | 9'030.20 | |
| 2120.3113 | Hardware | 3'000.00 | | 780.00 | | 39'679.30 | |
| 2120.3118 | Immaterielle Anlagen | 9'700.00 | | 7'200.00 | | 7'555.53 | |
| 2120.3119 | Übrige Anschaffungen | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 2'244.75 | |
| 2120.3130 | Dienstleistungen Dritter | 800.00 | | 800.00 | | 640.00 | |
| 2120.3132 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten | 900.00 | | 900.00 | | 1'740.00 | |
| 2120.3150 | Unterhalt Büromöbel und -geräte | | | | | 759.30 | |
| 2120.3151 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge | 1'400.00 | | 2'300.00 | | 728.30 | |
| 2120.3153 | Informatik-Unterhalt (Hardware) | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 744.10 | |
| 2120.3158 | Unterhalt immaterielle Anlagen | 9'000.00 | | 10'000.00 | | 14'606.85 | |
| 2120.3161 | Mieten, Benützungskosten Mobilien | 31'500.00 | | 36'500.00 | | 19'895.85 | |
| 2120.3170 | Reisekosten und Spesen | 10'100.00 | | 9'900.00 | | 11'112.40 | |
| 2120.3171 | Exkursionen, Schulreisen und Lager | 30'500.00 | | 33'000.00 | | 28'767.55 | |
| 2120.3199 | Übriger Betriebsaufwand | 7'000.00 | | 6'600.00 | | 3'756.82 | |
| 2120.3511 | Einlagen in Fonds des Eigenkapitals | | | | | 693.75 | |
| 2120.3612 | * Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände | 26'000.00 | | 52'000.00 | | 41'502.30 | |
| 2120.3631 | Beiträge an Kanton | 1'600.00 | | 1'600.00 | | 1'600.00 | |
| 2120.4260 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 40'000.00 | | 40'000.00 | | 58'725.40 |
| 2120.4611 | Entschädigungen vom Kanton | | 40'000.00 | | 40'000.00 | | 47'001.30 |
| 2120.4612 | Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden | | 6'000.00 | | 5'000.00 | | 1'480.00 |
| 214 | Musikschule | 254'550.00 | | 249'700.00 | | 218'361.40 | |
| 2140 | Musikschule | 254'550.00 | | 249'700.00 | | 218'361.40 | |
| 2140.3632 | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände | 254'550.00 | | 249'700.00 | | 218'361.40 | |

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2024

* = Abweichung ab CHF 10000 und 10 %

| Erfolgsrechnung | | Budget 2025 | | Budget 2024 | | Rechnung 2023 | |
|------------------------|--|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|----------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 217 | Schulliegenschaften | 1'612'750.00 | 405'030.00 | 1'586'500.00 | 390'330.00 | 2'732'141.25 | 391'449.75 |
| 2170 | Schulliegenschaften | 686'650.00 | 34'400.00 | 660'150.00 | 34'600.00 | 646'651.70 | 42'964.20 |
| 2170.3000 | Behörden und Kommissionen | 3'500.00 | | 5'000.00 | | 3'710.40 | |
| 2170.3010 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 475'000.00 | | 465'000.00 | | 468'498.50 | |
| 2170.3040 | Erziehungszulagen | 13'000.00 | | 13'000.00 | | 16'319.25 | |
| 2170.3050 | AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 31'200.00 | | 30'500.00 | | 30'638.55 | |
| 2170.3052 | Pensionskassen | 34'000.00 | | 34'000.00 | | 33'902.50 | |
| 2170.3053 | Unfallversicherungen | 10'100.00 | | 9'900.00 | | 10'048.40 | |
| 2170.3054 | Familienausgleichskasse | 5'900.00 | | 5'800.00 | | 5'839.10 | |
| 2170.3055 | Krankentaggeldversicherungen | 6'300.00 | | 6'200.00 | | 5'459.50 | |
| 2170.3090 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 5'300.00 | | 1'800.00 | | | |
| 2170.3099 | Sonstiger Personalaufwand | 500.00 | | 500.00 | | 140.00 | |
| 2170.3101 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 42'300.00 | | 39'000.00 | | 25'992.75 | |
| 2170.3109 | Übriger Material- und Warenaufwand | 500.00 | | 1'000.00 | | 2'449.35 | |
| 2170.3111 | Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge | 3'000.00 | | 2'800.00 | | 2'972.30 | |
| 2170.3112 | Dienstkleider | 2'300.00 | | 4'100.00 | | 2'594.80 | |
| 2170.3113 | Hardware | | | 700.00 | | | |
| 2170.3119 | Übrige Anschaffungen | 800.00 | | 800.00 | | 236.80 | |
| 2170.3130 | Dienstleistungen Dritter | 3'900.00 | | 2'000.00 | | 1'527.05 | |
| 2170.3140 | Unterhalt an Grundstücken | 5'500.00 | | 4'000.00 | | 5'679.05 | |
| 2170.3151 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge | 7'500.00 | | 3'500.00 | | 1'231.15 | |
| 2170.3153 | Informatik-Unterhalt (Hardware) | 600.00 | | | | 123.85 | |
| 2170.3158 | Unterhalt immaterielle Anlagen | | | 1'100.00 | | 317.70 | |
| 2170.3170 | Reisekosten und Spesen | 500.00 | | 500.00 | | 29.70 | |
| 2170.3300 | Planmässige Abschreibungen Sachanlagen | 6'450.00 | | 450.00 | | 441.00 | |
| 2170.3900 | Interne Verrechnungen von Material- und Warenbezügen | 500.00 | | 500.00 | | 500.00 | |
| 2170.3910 | Interne Verrechnungen von Dienstleistungen | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 20'000.00 | |
| 2170.3930 | Interne Verrechnungen von Betriebs- und Verw.kosten | 8'000.00 | | 8'000.00 | | 8'000.00 | |
| 2170.4250 | Verkäufe | | 100.00 | | 100.00 | | |
| 2170.4260 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 10'300.00 | | 10'500.00 | | 18'674.20 |
| 2170.4472 | Benützungsgebühren Liegenschaften | | | | | | 290.00 |
| | Verwaltungsvermögen | | | | | | |
| 2170.4900 | Interne Verrechnungen von Material- und Warenbezügen | | 4'000.00 | | 4'000.00 | | 4'000.00 |
| 2170.4910 | Interne Verrechnungen von Dienstleistungen | | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 20'000.00 |
| 2171 | Schulliegenschaften Kindergarten | 62'800.00 | 16'125.00 | 56'650.00 | | 1'247'034.60 | |
| 2171.3101 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 3'700.00 | | 1'200.00 | | 1'291.75 | |

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2024

* = Abweichung ab CHF 10000 und 10 %

| Erfolgsrechnung | | Budget 2025 | | Budget 2024 | | Rechnung 2023 | |
|-----------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 2171.3120 | Ver- und Entsorgung | 20'600.00 | | 13'900.00 | | 14'551.05 | |
| 2171.3130 | Dienstleistungen Dritter | 1'500.00 | | 2'400.00 | | 994.35 | |
| 2171.3134 | Sachversicherungsprämien | 2'550.00 | | 1'050.00 | | 1'017.30 | |
| 2171.3140 | Unterhalt an Grundstücken | 500.00 | | 6'000.00 | | 676.35 | |
| 2171.3144 | Unterhalt Hochbauten | 5'100.00 | | 2'400.00 | | 1'099.40 | |
| 2171.3151 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge | 2'550.00 | | 2'200.00 | | | |
| 2171.3160 | Miete und Pacht Liegenschaften | 1'200.00 | | 2'400.00 | | 2'326.40 | |
| 2171.3300 | Planmässige Abschreibungen Sachanlagen | 25'100.00 | | 25'100.00 | | 25'078.00 | |
| 2171.3893 | Einlagen in Vorfinanzierungen | | | | | 1'200'000.00 | |
| 2171.4470 | * Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen | | 16'125.00 | | | | |
| 2172 | Schulliegenschaften Primarschule | 589'700.00 | 255'605.00 | 591'600.00 | 256'830.00 | 574'605.35 | 264'220.40 |
| 2172.3101 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 1'500.00 | | 900.00 | | 1'222.55 | |
| 2172.3111 | Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge | | | | | 3'123.60 | |
| 2172.3120 | * Ver- und Entsorgung | 95'000.00 | | 110'000.00 | | 85'581.15 | |
| 2172.3130 | Dienstleistungen Dritter | 10'400.00 | | 12'900.00 | | 11'987.85 | |
| 2172.3134 | Sachversicherungsprämien | 9'500.00 | | 9'500.00 | | 9'357.05 | |
| 2172.3144 | * Unterhalt Hochbauten | 74'200.00 | | 57'700.00 | | 60'932.15 | |
| 2172.3151 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge | 2'100.00 | | | | | |
| 2172.3300 | Planmässige Abschreibungen Sachanlagen | 397'000.00 | | 400'600.00 | | 402'401.00 | |
| 2172.4260 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | | | | | 7'592.05 |
| 2172.4470 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen | | 1'575.00 | | 2'800.00 | | 2'800.00 |
| 2172.4472 | Benützungsgebühren Liegenschaften Verwaltungsvermögen | | 700.00 | | 700.00 | | 495.00 |
| 2172.4893 | Entnahmen aus Vorfinanzierungen | | 253'330.00 | | 253'330.00 | | 253'333.35 |
| 2173 | Mehrzweckhallen, Turnhallen und Aula | 273'600.00 | 98'900.00 | 278'100.00 | 98'900.00 | 263'849.60 | 84'265.15 |
| 2173.3101 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 5'000.00 | | 3'100.00 | | 9'312.30 | |
| 2173.3110 | Büromöbel und -geräte | 6'200.00 | | | | | |
| 2173.3111 | Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge | | | | | 1'336.90 | |
| 2173.3119 | Übrige Anschaffungen | 18'000.00 | | 9'700.00 | | 265.00 | |
| 2173.3120 | Ver- und Entsorgung | 85'000.00 | | 86'000.00 | | 78'171.25 | |
| 2173.3130 | Dienstleistungen Dritter | 7'800.00 | | 6'500.00 | | 7'135.65 | |
| 2173.3134 | Sachversicherungsprämien | 5'400.00 | | 5'400.00 | | 5'378.55 | |
| 2173.3144 | Unterhalt Hochbauten | 51'100.00 | | 53'300.00 | | 44'238.80 | |
| 2173.3151 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge | 1'400.00 | | 2'400.00 | | 1'557.00 | |
| 2173.3159 | Unterhalt übrige mobile Anlagen | 5'000.00 | | 4'500.00 | | 5'028.15 | |
| 2173.3180 | Wertberichtigungen auf Forderungen | | | | | 1'900.00 | |
| 2173.3300 | * Planmässige Abschreibungen Sachanlagen | 88'700.00 | | 107'200.00 | | 109'526.00 | |

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2024

* = Abweichung ab CHF 10000 und 10 %

| Erfolgsrechnung | | Budget 2025 | | Budget 2024 | | Rechnung 2023 | |
|-----------------|---|-------------------|-----------|-------------------|-----------|-------------------|-----------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 2173.4260 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 1'200.00 | | 1'200.00 | | 1'823.15 |
| 2173.4470 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen | | 2'500.00 | | 2'500.00 | | 2'489.50 |
| 2173.4472 | Benützungsgebühren Liegenschaften Verwaltungsvermögen | | 95'200.00 | | 95'200.00 | | 79'952.50 |
| 218 | Schulergänzende Tagesbetreuung | 67'500.00 | | 60'000.00 | | 37'538.00 | |
| 2180 | Schulergänzende Tagesbetreuung | 67'500.00 | | 60'000.00 | | 37'538.00 | |
| 2180.3631 | Beiträge an Kanton | | | | | -2'462.00 | |
| 2180.3636 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 67'500.00 | | 60'000.00 | | 40'000.00 | |
| 219 | Übrige Obligatorische Schule | 656'350.00 | | 638'950.00 | | 642'684.10 | |
| 2190 | Schulleitung und Schulrat | 534'950.00 | | 524'150.00 | | 534'379.90 | |
| 2190.3000 | Behörden und Kommissionen | 29'300.00 | | 28'000.00 | | 22'910.00 | |
| 2190.3010 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 60'800.00 | | 59'500.00 | | 58'258.20 | |
| 2190.3020 | Löhne der Lehrpersonen | 333'500.00 | | 326'000.00 | | 321'911.85 | |
| 2190.3040 | Erziehungszulagen | 13'100.00 | | 12'600.00 | | 10'827.75 | |
| 2190.3050 | AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 27'800.00 | | 27'000.00 | | 26'018.85 | |
| 2190.3052 | Pensionskassen | 47'400.00 | | 46'100.00 | | 45'035.15 | |
| 2190.3053 | Unfallversicherungen | 1'300.00 | | 1'300.00 | | 1'173.05 | |
| 2190.3054 | Familienausgleichskasse | 5'300.00 | | 5'200.00 | | 4'980.90 | |
| 2190.3055 | Krankentaggeldversicherungen | 4'800.00 | | 4'800.00 | | 4'848.35 | |
| 2190.3090 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 1'400.00 | | 1'200.00 | | 1'328.00 | |
| 2190.3099 | Sonstiger Personalaufwand | 200.00 | | 200.00 | | 47.80 | |
| 2190.3100 | Büromaterial | 2'000.00 | | 2'500.00 | | 2'451.40 | |
| 2190.3102 | Drucksachen, Publikationen | 100.00 | | 100.00 | | | |
| 2190.3110 | Büromöbel und -geräte | 500.00 | | | | 1'381.50 | |
| 2190.3113 | Hardware | | | 3'000.00 | | | |
| 2190.3118 | Immaterielle Anlagen | 3'700.00 | | 3'700.00 | | 30'988.85 | |
| 2190.3130 | Dienstleistungen Dritter | 1'400.00 | | 1'600.00 | | 1'226.25 | |
| 2190.3158 | Unterhalt immaterielle Anlagen | 1'350.00 | | 350.00 | | | |
| 2190.3631 | Beiträge an Kanton | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 992.00 | |
| 2192 | Volksschule, sonstiges | 121'400.00 | | 114'800.00 | | 108'304.20 | |
| 2192.3010 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 83'500.00 | | 81'600.00 | | 79'961.05 | |
| 2192.3040 | Erziehungszulagen | 3'400.00 | | 3'300.00 | | 3'199.20 | |
| 2192.3050 | AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 5'500.00 | | 5'400.00 | | 5'244.80 | |
| 2192.3052 | Pensionskassen | 9'600.00 | | 9'300.00 | | 8'076.60 | |

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2024

* = Abweichung ab CHF 10000 und 10 %

| Erfolgsrechnung | | Budget 2025 | | Budget 2024 | | Rechnung 2023 | |
|-----------------|--|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 2192.3053 | Unfallversicherungen | 1'100.00 | | 1'000.00 | | 1'012.35 | |
| 2192.3054 | Familienausgleichskasse | 1'050.00 | | 1'000.00 | | 999.65 | |
| 2192.3055 | Krankentaggeldversicherungen | 950.00 | | 900.00 | | 1'031.20 | |
| 2192.3090 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 2'500.00 | | 1'500.00 | | 1'460.00 | |
| 2192.3100 | Büromaterial | 900.00 | | | | 68.90 | |
| 2192.3102 | Drucksachen, Publikationen | 200.00 | | 400.00 | | | |
| 2192.3103 | Fachliteratur, Zeitschriften | 200.00 | | 400.00 | | 108.50 | |
| 2192.3104 | Lehrmittel | 5'000.00 | | 1'500.00 | | 1'483.25 | |
| 2192.3110 | Büromöbel und -geräte | | | 200.00 | | 1'249.00 | |
| 2192.3118 | Immaterielle Anlagen | 750.00 | | 1'700.00 | | | |
| 2192.3119 | Übrige Anschaffungen | 1'750.00 | | 1'500.00 | | | |
| 2192.3130 | Dienstleistungen Dritter | 400.00 | | 400.00 | | 488.40 | |
| 2192.3132 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten | 400.00 | | 400.00 | | | |
| 2192.3153 | Informatik-Unterhalt (Hardware) | 200.00 | | 300.00 | | | |
| 2192.3158 | Unterhalt immaterielle Anlagen | 1'100.00 | | 1'000.00 | | 969.30 | |
| 2192.3634 | Beiträge an öffentliche Unternehmungen | 2'900.00 | | 3'000.00 | | 2'952.00 | |
| 29 | Übriges Bildungswesen | 2'000.00 | | 1'600.00 | | 1'900.00 | |
| 299 | Übrige Bildung | 2'000.00 | | 1'600.00 | | 1'900.00 | |
| 2990 | Übrige Bildung | 2'000.00 | | 1'600.00 | | 1'900.00 | |
| 2990.3636 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 2'000.00 | | 1'600.00 | | 1'900.00 | |
| 3 | KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE | 1'065'060.00 | 519'600.00 | 1'054'130.00 | 512'100.00 | 958'429.16 | 490'069.21 |
| 31 | Kulturerbe | 45'260.00 | 1'300.00 | 47'730.00 | 1'600.00 | 32'161.80 | 809.20 |
| 311 | Museen und Kulturförderung | 40'010.00 | 1'300.00 | 42'480.00 | 1'600.00 | 22'936.80 | 809.20 |
| 3110 | Museen und Kulturförderung | 40'010.00 | 1'300.00 | 42'480.00 | 1'600.00 | 22'936.80 | 809.20 |
| 3110.3000 | Behörden und Kommissionen | 13'000.00 | | 8'000.00 | | 6'529.50 | |
| 3110.3010 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 2'500.00 | | 2'200.00 | | 2'497.40 | |
| 3110.3050 | AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 80.00 | | 50.00 | | 77.45 | |
| 3110.3053 | Unfallversicherungen | 20.00 | | 20.00 | | 18.05 | |
| 3110.3054 | Familienausgleichskasse | 10.00 | | 10.00 | | 14.70 | |
| 3110.3090 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 300.00 | | 800.00 | | | |
| 3110.3099 | Sonstiger Personalaufwand | 300.00 | | 200.00 | | 520.00 | |
| 3110.3100 | Büromaterial | 200.00 | | 300.00 | | 247.80 | |

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2024

* = Abweichung ab CHF 10000 und 10 %

| Erfolgsrechnung | | Budget 2025 | | Budget 2024 | | Rechnung 2023 | |
|-----------------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3110.3101 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 1'300.00 | | 1'600.00 | | 39.25 | |
| 3110.3102 | Drucksachen, Publikationen | 1'200.00 | | 1'200.00 | | 32.90 | |
| 3110.3113 | Hardware | | | 800.00 | | 840.05 | |
| 3110.3118 | Immaterielle Anlagen | 400.00 | | 300.00 | | | |
| 3110.3120 | Ver- und Entsorgung | 3'700.00 | | 1'100.00 | | 1'029.65 | |
| 3110.3130 | Dienstleistungen Dritter | 3'900.00 | | 3'900.00 | | 1'933.65 | |
| 3110.3132 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten | 3'800.00 | | 3'100.00 | | 610.25 | |
| 3110.3134 | Sachversicherungsprämien | 200.00 | | 200.00 | | 157.10 | |
| 3110.3140 | Unterhalt an Grundstücken | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 1'055.45 | |
| 3110.3144 | Unterhalt Hochbauten | 500.00 | | 7'000.00 | | 3'439.65 | |
| 3110.3151 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge | 200.00 | | | | | |
| 3110.3153 | Informatik-Unterhalt (Hardware) | 300.00 | | 300.00 | | | |
| 3110.3158 | Unterhalt immaterielle Anlagen | 500.00 | | 2'400.00 | | 123.85 | |
| 3110.3170 | Reisekosten und Spesen | 100.00 | | 100.00 | | | |
| 3110.3199 | Übriger Betriebsaufwand | 2'500.00 | | 3'600.00 | | 1'470.10 | |
| 3110.3636 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 2'000.00 | | 2'300.00 | | 2'300.00 | |
| 3110.4290 | Übrige Entgelte | | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 779.20 |
| 3110.4472 | Benützungsgebühren Liegenschaften | | 300.00 | | 300.00 | | 30.00 |
| | Verwaltungsvermögen | | | | | | |
| 3110.4631 | Beiträge vom Kanton | | | | 300.00 | | |
| 312 | Denkmalpflege und Heimatschutz | 5'250.00 | | 5'250.00 | | 9'225.00 | |
| 3120 | Denkmalpflege und Heimatschutz | 5'250.00 | | 5'250.00 | | 9'225.00 | |
| 3120.3130 | Dienstleistungen Dritter | 250.00 | | 250.00 | | 225.00 | |
| 3120.3990 | Übrige interne Verrechnungen | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 9'000.00 | |
| 32 | Kultur allgemein | 99'050.00 | 64'800.00 | 77'050.00 | 35'000.00 | 70'199.15 | 38'824.35 |
| 321 | Bibliotheken und Literatur | 11'000.00 | | 11'000.00 | | 11'000.00 | |
| 3210 | Bibliotheken und Literatur | 11'000.00 | | 11'000.00 | | 11'000.00 | |
| 3210.3631 | Beiträge an Kanton | 11'000.00 | | 11'000.00 | | 11'000.00 | |
| 322 | Musik und Theater | 9'100.00 | | 9'100.00 | | 8'800.00 | |
| 3220 | Musik und Theater | 9'100.00 | | 9'100.00 | | 8'800.00 | |
| 3220.3636 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 9'100.00 | | 9'100.00 | | 8'800.00 | |

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2024

* = Abweichung ab CHF 10000 und 10 %

| Erfolgsrechnung | | Budget 2025 | | Budget 2024 | | Rechnung 2023 | |
|-----------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 329 | Kultur, sonstiges | 78'950.00 | 64'800.00 | 56'950.00 | 35'000.00 | 50'399.15 | 38'824.35 |
| 3290 | Kultur, sonstiges | 78'950.00 | 64'800.00 | 56'950.00 | 35'000.00 | 50'399.15 | 38'824.35 |
| 3290.3010 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 7'500.00 | | 7'500.00 | | 5'263.80 | |
| 3290.3050 | AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 500.00 | | 500.00 | | 345.30 | |
| 3290.3053 | Unfallversicherungen | 50.00 | | 50.00 | | 77.90 | |
| 3290.3054 | Familienausgleichskasse | 100.00 | | 100.00 | | 65.90 | |
| 3290.3055 | Krankentaggeldversicherungen | 50.00 | | 50.00 | | 38.75 | |
| 3290.3101 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 4'500.00 | | 3'500.00 | | 3'059.00 | |
| 3290.3111 | Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge | | | | | 590.90 | |
| 3290.3119 | Übrige Anschaffungen | | | | | 3'158.95 | |
| 3290.3120 | Ver- und Entsorgung | 1'750.00 | | 1'500.00 | | 1'530.00 | |
| 3290.3130 | Dienstleistungen Dritter | 4'850.00 | | 6'700.00 | | 6'940.40 | |
| 3290.3134 | Sachversicherungsprämien | 350.00 | | 350.00 | | 316.40 | |
| 3290.3140 | Unterhalt an Grundstücken | | | 5'900.00 | | 9'423.50 | |
| 3290.3144 | Unterhalt Hochbauten | 1'200.00 | | 1'200.00 | | 12'589.95 | |
| 3290.3151 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge | 500.00 | | 200.00 | | | |
| 3290.3161 | Mieten, Benützungskosten Mobilien | 800.00 | | 1'200.00 | | 644.05 | |
| 3290.3170 | Reisekosten und Spesen | 250.00 | | 200.00 | | 210.00 | |
| 3290.3199 | * Übriger Betriebsaufwand | 53'900.00 | | 25'000.00 | | 3'643.35 | |
| 3290.3300 | Planmässige Abschreibungen Sachanlagen | | | | | 1.00 | |
| 3290.3636 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 2'500.00 | | 2'500.00 | | 2'500.00 | |
| 3290.3637 | Beiträge an private Haushalte | 150.00 | | 500.00 | | | |
| 3290.4250 | Verkäufe | | 4'700.00 | | 4'900.00 | | 4'972.00 |
| 3290.4260 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 100.00 | | 100.00 | | 193.00 |
| 3290.4472 | Benützungsgebühren Liegenschaften | | 30'000.00 | | 30'000.00 | | 25'370.00 |
| | Verwaltungsvermögen | | | | | | |
| 3290.4511 | Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals | | | | | | 8'289.35 |
| 3290.4631 | * Beiträge vom Kanton | | 30'000.00 | | | | |
| 33 | Medien | 443'000.00 | 443'000.00 | 473'000.00 | 473'000.00 | 445'310.51 | 445'310.51 |
| 332 | Massenmedien | 443'000.00 | 443'000.00 | 473'000.00 | 473'000.00 | 445'310.51 | 445'310.51 |
| 3321 | Antennen- und Kabelanlagen (Spezialfinanzierung) | 443'000.00 | 443'000.00 | 473'000.00 | 473'000.00 | 445'310.51 | 445'310.51 |
| 3321.3120 | Ver- und Entsorgung | 12'000.00 | | 9'500.00 | | 11'840.90 | |
| 3321.3130 | Dienstleistungen Dritter | 146'500.00 | | 139'500.00 | | 149'324.35 | |
| 3321.3132 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten | 7'100.00 | | 8'450.00 | | 3'587.99 | |
| 3321.3143 | Unterhalt übrige Tiefbauten | 81'000.00 | | 86'000.00 | | 20'446.15 | |

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2024

* = Abweichung ab CHF 10000 und 10 %

| Erfolgsrechnung | | Budget 2025 | | Budget 2024 | | Rechnung 2023 | |
|-----------------|--|-------------------|------------------|-------------------|-----------------|-------------------|-----------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3321.3180 | Wertberichtigungen auf Forderungen | | | | | 300.00 | |
| 3321.3300 | Planmässige Abschreibungen Sachanlagen | 132'000.00 | | 128'000.00 | | 111'820.60 | |
| 3321.3510 | * Einlagen in Spezialfinanzierungen | 24'400.00 | | 61'550.00 | | 107'990.52 | |
| 3321.3910 | Interne Verrechnungen von Dienstleistungen | 40'000.00 | | 40'000.00 | | 40'000.00 | |
| 3321.4240 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 440'000.00 | | 470'000.00 | | 441'954.21 |
| 3321.4260 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 3'356.30 |
| 34 | Sport und Freizeit | 475'950.00 | 10'500.00 | 454'550.00 | 2'500.00 | 409'057.70 | 5'125.15 |
| 341 | Sport | 456'750.00 | 6'500.00 | 431'850.00 | 500.00 | 397'032.40 | 125.15 |
| 3410 | Übriger Sport | 14'700.00 | 6'000.00 | 14'400.00 | | 15'142.30 | |
| 3410.3143 | Unterhalt übrige Tiefbauten | 6'000.00 | | 5'700.00 | | 7'242.30 | |
| 3410.3159 | Unterhalt übrige mobile Anlagen | 500.00 | | 500.00 | | | |
| 3410.3636 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 8'200.00 | | 8'200.00 | | 7'900.00 | |
| 3410.4511 | Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals | | 6'000.00 | | | | |
| 3412 | Hallenbad | 94'400.00 | | 90'000.00 | | 60'000.00 | |
| 3412.3634 | Beiträge an öffentliche Unternehmungen | 94'400.00 | | 90'000.00 | | 60'000.00 | |
| 3413 | Kunsteisbahn | 5'900.00 | | 5'900.00 | | 8'733.00 | |
| 3413.3634 | Beiträge an öffentliche Unternehmungen | 5'900.00 | | 5'900.00 | | 8'733.00 | |
| 3414 | Leichtathletik- und Fussballanlagen | 341'750.00 | 500.00 | 321'550.00 | 500.00 | 313'157.10 | 125.15 |
| 3414.3101 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 22'000.00 | | 18'000.00 | | 15'004.15 | |
| 3414.3111 | Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge | 11'400.00 | | 3'000.00 | | | |
| 3414.3120 | Ver- und Entsorgung | 14'000.00 | | 14'000.00 | | 12'492.30 | |
| 3414.3130 | Dienstleistungen Dritter | 4'500.00 | | 300.00 | | 7'240.50 | |
| 3414.3134 | Sachversicherungsprämien | 50.00 | | 50.00 | | 33.25 | |
| 3414.3143 | Unterhalt übrige Tiefbauten | 85'200.00 | | 82'200.00 | | 74'891.65 | |
| 3414.3161 | Mieten, Benützungskosten Mobilien | 1'000.00 | | 1'000.00 | | | |
| 3414.3300 | Planmässige Abschreibungen Sachanlagen | 78'600.00 | | 78'000.00 | | 78'495.25 | |
| 3414.3910 | Interne Verrechnungen von Dienstleistungen | 118'000.00 | | 118'000.00 | | 118'000.00 | |
| 3414.3930 | Interne Verrechnungen von Betriebs- und Verw.kosten | 7'000.00 | | 7'000.00 | | 7'000.00 | |
| 3414.4260 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | | | | | 125.15 |
| 3414.4472 | Benützungsgebühren Liegenschaften Verwaltungsvermögen | | 500.00 | | 500.00 | | |
| 342 | Freizeit | 19'200.00 | 4'000.00 | 22'700.00 | 2'000.00 | 12'025.30 | 5'000.00 |

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2024

* = Abweichung ab CHF 10000 und 10 %

| Erfolgsrechnung | | Budget 2025 | | Budget 2024 | | Rechnung 2023 | |
|------------------------|--|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|----------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3420 | Freizeit | 19'200.00 | 4'000.00 | 22'700.00 | 2'000.00 | 12'025.30 | 5'000.00 |
| 3420.3101 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 4'000.00 | | 5'500.00 | | 1'914.05 | |
| 3420.3140 | Unterhalt an Grundstücken | 3'000.00 | | 4'000.00 | | 311.25 | |
| 3420.3151 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge | 1'500.00 | | 2'500.00 | | | |
| 3420.3636 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 5'700.00 | | 5'700.00 | | 4'800.00 | |
| 3420.3910 | Interne Verrechnungen von Dienstleistungen | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 5'000.00 | |
| 3420.4260 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | | | | | 5'000.00 |
| 3420.4511 | Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals | | 4'000.00 | | 2'000.00 | | |
| 35 | Kirchen und religiöse Angelegenheiten | 1'800.00 | | 1'800.00 | | 1'700.00 | |
| 350 | Kirchen und religiöse Angelegenheiten | 1'800.00 | | 1'800.00 | | 1'700.00 | |
| 3500 | Kirchen und religiöse Angelegenheiten | 1'800.00 | | 1'800.00 | | 1'700.00 | |
| 3500.3144 | Unterhalt Hochbauten | 500.00 | | 500.00 | | 400.00 | |
| 3500.3636 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 1'300.00 | | 1'300.00 | | 1'300.00 | |
| 4 | GESUNDHEIT | 2'623'900.00 | 227'000.00 | 2'257'300.00 | 207'000.00 | 2'078'122.45 | 227'149.70 |
| 41 | Pflegeheime | 1'752'300.00 | 2'000.00 | 1'402'300.00 | 2'000.00 | 1'189'803.25 | 2'000.00 |
| 412 | Pflegeheime | 1'752'300.00 | 2'000.00 | 1'402'300.00 | 2'000.00 | 1'189'803.25 | 2'000.00 |
| 4120 | Pflegeheime | 1'752'300.00 | 2'000.00 | 1'402'300.00 | 2'000.00 | 1'189'803.25 | 2'000.00 |
| 4120.3130 | Dienstleistungen Dritter | 2'300.00 | | 2'300.00 | | 2'261.20 | |
| 4120.3614 | * Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen | 1'750'000.00 | | 1'400'000.00 | | 1'187'542.05 | |
| 4120.4450 | Ertrag aus Darlehen Verwaltungsvermögen | | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 2'000.00 |
| 42 | Ambulante Krankenpflege | 592'300.00 | | 580'800.00 | | 612'674.65 | |
| 421 | Ambulante Krankenpflege | 592'300.00 | | 580'800.00 | | 612'674.65 | |
| 4210 | Ambulante Krankenpflege | 592'300.00 | | 580'800.00 | | 612'674.65 | |
| 4210.3635 | * Beiträge an private Unternehmungen | 87'400.00 | | 41'300.00 | | 44'112.25 | |
| 4210.3636 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 504'900.00 | | 539'500.00 | | 568'562.40 | |
| 43 | Gesundheitsprävention | 271'200.00 | 225'000.00 | 271'200.00 | 205'000.00 | 274'053.60 | 225'149.70 |

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2024

* = Abweichung ab CHF 10000 und 10 %

| Erfolgsrechnung | | Budget 2025 | | Budget 2024 | | Rechnung 2023 | |
|------------------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 431 | Alkohol- und Drogenprävention | | | 10'000.00 | | 362.50 | |
| 4310 | Alkohol- und Drogenprävention | | | 10'000.00 | | 362.50 | |
| 4310.3611 | * Entschädigungen an Kanton | | | 10'000.00 | | 362.50 | |
| 433 | Schulgesundheitsdienst | 271'000.00 | 225'000.00 | 261'000.00 | 205'000.00 | 273'022.45 | 225'149.70 |
| 4330 | Schulgesundheitsdienst | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 360.00 | |
| 4330.3132 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 360.00 | |
| 4331 | Kinder- und Jugendzahnpflege | 270'000.00 | 225'000.00 | 260'000.00 | 205'000.00 | 272'662.45 | 225'149.70 |
| 4331.3132 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten | 260'000.00 | | 250'000.00 | | 257'662.45 | |
| 4331.3180 | Wertberichtigungen auf Forderungen | | | | | 5'000.00 | |
| 4331.3910 | Interne Verrechnungen von Dienstleistungen | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 10'000.00 | |
| 4331.4260 | * Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 190'000.00 | | 170'000.00 | | 192'605.95 |
| 4331.4631 | Beiträge vom Kanton | | 35'000.00 | | 35'000.00 | | 32'543.75 |
| 434 | Lebensmittelkontrolle | 200.00 | | 200.00 | | 668.65 | |
| 4340 | Lebensmittelkontrolle | 200.00 | | 200.00 | | 668.65 | |
| 4340.3612 | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände | 200.00 | | 200.00 | | 668.65 | |
| 49 | Übriges Gesundheitswesen | 8'100.00 | | 3'000.00 | | 1'590.95 | |
| 490 | Übriges Gesundheitswesen | 8'100.00 | | 3'000.00 | | 1'590.95 | |
| 4901 | Versorgungsregion | 8'100.00 | | 3'000.00 | | 1'590.95 | |
| 4901.3632 | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände | 8'100.00 | | 3'000.00 | | 1'590.95 | |
| 5 | SOZIALE SICHERHEIT | 4'821'300.00 | 1'561'000.00 | 4'969'500.00 | 1'786'000.00 | 4'700'016.47 | 2'022'257.27 |
| 53 | Alter und Hinterlassene | 784'820.00 | 30'000.00 | 846'620.00 | 20'000.00 | 827'782.95 | 17'275.00 |
| 531 | Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 17'379.50 | |
| 5310 | Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 17'379.50 | |
| 5310.3637 | Beiträge an private Haushalte | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 17'379.50 | |
| 532 | Ergänzungsleistungen AHV | 505'000.00 | | 580'000.00 | | 574'588.00 | |

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2024

* = Abweichung ab CHF 10000 und 10 %

| Erfolgsrechnung | | Budget 2025 | | Budget 2024 | | Rechnung 2023 | |
|------------------------|--|--------------------|------------------|--------------------|------------------|----------------------|------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 5320 | Ergänzungsleistungen AHV | 505'000.00 | | 580'000.00 | | 574'588.00 | |
| 5320.3631 | * Beiträge an Kanton | 505'000.00 | | 580'000.00 | | 574'588.00 | |
| 535 | Leistungen an das Alter | 259'820.00 | 30'000.00 | 246'620.00 | 20'000.00 | 235'815.45 | 17'275.00 |
| 5350 | Leistungen an das Alter | 259'820.00 | 30'000.00 | 246'620.00 | 20'000.00 | 235'815.45 | 17'275.00 |
| 5350.3000 | Behörden und Kommissionen | 2'500.00 | | 2'500.00 | | 2'760.25 | |
| 5350.3050 | AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 100.00 | | 100.00 | | 76.70 | |
| 5350.3054 | Familienausgleichskasse | 20.00 | | 20.00 | | 14.60 | |
| 5350.3099 | Sonstiger Personalaufwand | 100.00 | | 300.00 | | | |
| 5350.3102 | Drucksachen, Publikationen | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 1'044.70 | |
| 5350.3132 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten | 500.00 | | 500.00 | | 620.00 | |
| 5350.3199 | Übriger Betriebsaufwand | 600.00 | | 600.00 | | 396.20 | |
| 5350.3612 | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände | 3'500.00 | | 7'200.00 | | | |
| 5350.3636 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 1'500.00 | | 4'400.00 | | 3'529.00 | |
| 5350.3637 | Beiträge an private Haushalte | 250'000.00 | | 230'000.00 | | 227'374.00 | |
| 5350.4260 | * Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 30'000.00 | | 20'000.00 | | 17'275.00 |
| 54 | Familie und Jugend | 239'630.00 | | 208'030.00 | | 171'821.30 | 5'822.00 |
| 544 | Jugendschutz | 103'630.00 | | 102'330.00 | | 86'009.80 | |
| 5440 | Jugendschutz, allgemein | 103'630.00 | | 102'330.00 | | 86'009.80 | |
| 5440.3000 | Behörden und Kommissionen | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 523.20 | |
| 5440.3050 | AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 20.00 | | 20.00 | | 11.45 | |
| 5440.3054 | Familienausgleichskasse | 10.00 | | 10.00 | | 2.20 | |
| 5440.3099 | Sonstiger Personalaufwand | 100.00 | | 100.00 | | 80.00 | |
| 5440.3199 | Übriger Betriebsaufwand | 500.00 | | 500.00 | | 305.35 | |
| 5440.3636 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 102'000.00 | | 100'700.00 | | 85'087.60 | |
| 545 | Leistungen an Familien | 136'000.00 | | 105'700.00 | | 85'811.50 | 5'822.00 |
| 5450 | Leistungen an Familien, allgemein | 36'000.00 | | 35'700.00 | | 16'393.50 | |
| 5450.3636 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 36'000.00 | | 35'700.00 | | 16'393.50 | |
| 5451 | Kinderkrippen und Kinderhorte | 100'000.00 | | 70'000.00 | | 69'418.00 | 5'822.00 |
| 5451.3637 | * Beiträge an private Haushalte | 100'000.00 | | 70'000.00 | | 69'418.00 | |
| 5451.4610 | Entschädigungen vom Bund | | | | | | 5'822.00 |

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2024

* = Abweichung ab CHF 10000 und 10 %

| Erfolgsrechnung | | Budget 2025 | | Budget 2024 | | Rechnung 2023 | |
|-----------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 56 | Sozialer Wohnungsbau | 10'000.00 | 5'000.00 | 20'000.00 | 10'000.00 | 17'352.10 | |
| 560 | Sozialer Wohnungsbau | 10'000.00 | 5'000.00 | 20'000.00 | 10'000.00 | 17'352.10 | |
| 5601 | Mietzinsbeiträge | 10'000.00 | 5'000.00 | 20'000.00 | 10'000.00 | 17'352.10 | |
| 5601.3637 | * Beiträge an private Haushalte | 10'000.00 | | 20'000.00 | | 17'352.10 | |
| 5601.4611 | Entschädigungen vom Kanton | | 5'000.00 | | 10'000.00 | | |
| 57 | Sozialhilfe und Asylwesen | 3'781'850.00 | 1'526'000.00 | 3'889'850.00 | 1'756'000.00 | 3'680'560.12 | 1'999'160.27 |
| 572 | Sozialhilfe | 2'377'500.00 | 860'000.00 | 2'740'500.00 | 1'150'000.00 | 2'503'355.65 | 1'356'210.62 |
| 5720 | Sozialhilfe | 1'767'500.00 | 620'000.00 | 1'982'500.00 | 700'000.00 | 1'845'071.15 | 837'425.45 |
| 5720.3199 | Übriger Betriebsaufwand | 2'500.00 | | 2'500.00 | | 3'200.00 | |
| 5720.3636 | * Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 15'000.00 | | 80'000.00 | | 66'084.55 | |
| 5720.3637 | Beiträge an private Haushalte | 1'750'000.00 | | 1'900'000.00 | | 1'775'786.60 | |
| 5720.4260 | * Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 450'000.00 | | 550'000.00 | | 602'419.25 |
| 5720.4611 | * Entschädigungen vom Kanton | | 170'000.00 | | 150'000.00 | | 235'006.20 |
| 5722 | Sozialhilfe Asylbereich | 610'000.00 | 240'000.00 | 758'000.00 | 450'000.00 | 658'284.50 | 518'785.17 |
| 5722.3636 | * Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 40'000.00 | | 68'000.00 | | 61'768.00 | |
| 5722.3637 | * Beiträge an private Haushalte | 570'000.00 | | 690'000.00 | | 596'516.50 | |
| 5722.4260 | * Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 160'000.00 | | 300'000.00 | | 349'003.42 |
| 5722.4611 | * Entschädigungen vom Kanton | | 80'000.00 | | 150'000.00 | | 169'781.75 |
| 573 | Asylwesen | 795'000.00 | 665'000.00 | 565'000.00 | 605'000.00 | 640'015.73 | 642'071.65 |
| 5730 | Asylwesen | 795'000.00 | 665'000.00 | 565'000.00 | 605'000.00 | 640'015.73 | 642'071.65 |
| 5730.3636 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 45'000.00 | | 45'000.00 | | 43'361.50 | |
| 5730.3637 | * Beiträge an private Haushalte | 750'000.00 | | 520'000.00 | | 596'654.23 | |
| 5730.4260 | * Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 35'000.00 | | 85'000.00 | | 35'805.90 |
| 5730.4611 | * Entschädigungen vom Kanton | | 630'000.00 | | 520'000.00 | | 606'265.75 |
| 579 | Übriges Sozialwesen | 609'350.00 | 1'000.00 | 584'350.00 | 1'000.00 | 537'188.74 | 878.00 |
| 5790 | Übriges Sozialwesen | 609'350.00 | 1'000.00 | 584'350.00 | 1'000.00 | 537'188.74 | 878.00 |
| 5790.3000 | Behörden und Kommissionen | 15'000.00 | | 13'000.00 | | 17'054.50 | |
| 5790.3010 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 443'000.00 | | 442'000.00 | | 391'409.65 | |

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2024

* = Abweichung ab CHF 10000 und 10 %

| Erfolgsrechnung | | Budget 2025 | | Budget 2024 | | Rechnung 2023 | |
|-----------------|--|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 5790.3040 | Erziehungszulagen | | | 3'300.00 | | | |
| 5790.3050 | AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 29'100.00 | | 29'000.00 | | 25'812.40 | |
| 5790.3052 | Pensionskassen | 36'000.00 | | 31'000.00 | | 26'117.40 | |
| 5790.3053 | Unfallversicherungen | 5'500.00 | | 5'500.00 | | 4'797.40 | |
| 5790.3054 | Familienausgleichskasse | 5'600.00 | | 5'600.00 | | 4'948.45 | |
| 5790.3055 | Krankentaggeldversicherungen | 6'700.00 | | 7'100.00 | | 4'644.85 | |
| 5790.3090 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 7'500.00 | | 1'200.00 | | 350.00 | |
| 5790.3091 | Personalrekrutierung | 500.00 | | 500.00 | | 694.65 | |
| 5790.3099 | Sonstiger Personalaufwand | 100.00 | | 500.00 | | 60.00 | |
| 5790.3100 | Büromaterial | | | 100.00 | | | |
| 5790.3102 | Drucksachen, Publikationen | | | 100.00 | | 0.05 | |
| 5790.3103 | Fachliteratur, Zeitschriften | 200.00 | | 200.00 | | 125.80 | |
| 5790.3113 | Hardware | | | 1'000.00 | | | |
| 5790.3130 | * Dienstleistungen Dritter | 19'200.00 | | 2'700.00 | | 3'204.65 | |
| 5790.3132 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten | 2'000.00 | | 3'000.00 | | 307.50 | |
| 5790.3150 | Unterhalt Büromöbel und -geräte | 500.00 | | 1'000.00 | | | |
| 5790.3153 | Informatik-Unterhalt (Hardware) | 900.00 | | 900.00 | | | |
| 5790.3158 | Unterhalt immaterielle Anlagen | 13'200.00 | | 13'200.00 | | 13'245.45 | |
| 5790.3161 | Mieten, Benützungskosten Mobilien | 650.00 | | 550.00 | | 672.24 | |
| 5790.3170 | Reisekosten und Spesen | 500.00 | | 500.00 | | 680.25 | |
| 5790.3199 | Übriger Betriebsaufwand | | | 100.00 | | | |
| 5790.3320 | Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen | | | | | 21'006.00 | |
| 5790.3636 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 13'200.00 | | 12'300.00 | | 12'057.50 | |
| 5790.3910 | Interne Verrechnungen von Dienstleistungen | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 10'000.00 | |
| 5790.4260 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 878.00 |
| 59 | Übrige soziale Wohlfahrt | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 2'500.00 | |
| 592 | Hilfsaktionen im Inland | 2'500.00 | | 2'500.00 | | | |
| 5920 | Hilfsaktionen im Inland | 2'500.00 | | 2'500.00 | | | |
| 5920.3636 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 2'500.00 | | 2'500.00 | | | |
| 593 | Hilfsaktionen im Ausland | 2'500.00 | | 2'500.00 | | 2'500.00 | |
| 5930 | Hilfsaktionen im Ausland | 2'500.00 | | 2'500.00 | | 2'500.00 | |
| 5930.3636 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 2'500.00 | | 2'500.00 | | 2'500.00 | |
| 6 | VERKEHR | 1'441'510.00 | 408'600.00 | 1'353'310.00 | 393'000.00 | 1'322'864.30 | 462'228.23 |

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2024

* = Abweichung ab CHF 10000 und 10 %

| Erfolgsrechnung | | Budget 2025 | | Budget 2024 | | Rechnung 2023 | |
|-----------------|---|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 61 | Strassenverkehr | 1'435'310.00 | 408'600.00 | 1'347'610.00 | 393'000.00 | 1'274'319.30 | 414'617.23 |
| 615 | Gemeindestrassen/Werkhof | 1'435'310.00 | 408'600.00 | 1'347'610.00 | 393'000.00 | 1'274'319.30 | 414'617.23 |
| 6150 | Gemeindestrassen/Werkhof | 1'435'310.00 | 408'600.00 | 1'347'610.00 | 393'000.00 | 1'274'319.30 | 414'617.23 |
| 6150.3010 | * Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 433'000.00 | | 381'000.00 | | 377'820.25 | |
| 6150.3040 | Erziehungszulagen | 5'600.00 | | 3'300.00 | | 3'238.80 | |
| 6150.3050 | AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 28'500.00 | | 25'000.00 | | 24'618.60 | |
| 6150.3052 | Pensionskassen | 37'500.00 | | 34'300.00 | | 31'693.40 | |
| 6150.3053 | Unfallversicherungen | 9'200.00 | | 8'100.00 | | 8'425.50 | |
| 6150.3054 | Familienausgleichskasse | 5'400.00 | | 4'800.00 | | 4'726.60 | |
| 6150.3055 | Krankentaggeldversicherungen | 4'800.00 | | 4'200.00 | | 4'433.50 | |
| 6150.3090 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 3'800.00 | | 3'200.00 | | 1'282.25 | |
| 6150.3099 | Sonstiger Personalaufwand | 500.00 | | 500.00 | | | |
| 6150.3101 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 34'200.00 | | 32'450.00 | | 31'071.20 | |
| 6150.3102 | Drucksachen, Publikationen | 500.00 | | 500.00 | | 19.50 | |
| 6150.3111 | * Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge | 45'000.00 | | 11'200.00 | | 27'646.95 | |
| 6150.3112 | Dienstkleider | 6'750.00 | | 3'000.00 | | 3'820.35 | |
| 6150.3113 | Hardware | | | 1'000.00 | | 1'271.80 | |
| 6150.3120 | Ver- und Entsorgung | 55'000.00 | | 50'000.00 | | 55'001.60 | |
| 6150.3130 | Dienstleistungen Dritter | 82'960.00 | | 89'810.00 | | 60'918.40 | |
| 6150.3131 | Planungen und Projektierungen Dritter | 11'500.00 | | 18'000.00 | | 6'260.85 | |
| 6150.3132 | * Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten | 12'600.00 | | 26'000.00 | | 3'534.05 | |
| 6150.3134 | Sachversicherungsprämien | 11'900.00 | | 11'900.00 | | 11'857.05 | |
| 6150.3137 | Steuern und Gebühren | 5'900.00 | | 5'500.00 | | 5'668.00 | |
| 6150.3140 | Unterhalt an Grundstücken | 14'000.00 | | 12'000.00 | | 10'548.50 | |
| 6150.3141 | Unterhalt Strassen / Verkehrswege | 189'900.00 | | 191'500.00 | | 201'179.40 | |
| 6150.3144 | Unterhalt Hochbauten | 7'900.00 | | 7'900.00 | | 5'869.40 | |
| 6150.3151 | * Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge | 45'800.00 | | 30'000.00 | | 37'623.30 | |
| 6150.3153 | Informatik-Unterhalt (Hardware) | 600.00 | | 600.00 | | | |
| 6150.3158 | Unterhalt immaterielle Anlagen | | | 650.00 | | | |
| 6150.3160 | Miete und Pacht Liegenschaften | 500.00 | | 500.00 | | 500.00 | |
| 6150.3161 | Mieten, Benützungskosten Mobilien | 5'300.00 | | 5'300.00 | | 2'897.45 | |
| 6150.3170 | Reisekosten und Spesen | 500.00 | | 500.00 | | 277.20 | |
| 6150.3180 | Wertberichtigungen auf Forderungen | | | | | 1'500.00 | |
| 6150.3300 | Planmässige Abschreibungen Sachanlagen | 357'000.00 | | 370'000.00 | | 342'353.40 | |
| 6150.3320 | Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen | 16'700.00 | | 12'400.00 | | 5'762.00 | |
| 6150.3900 | Interne Verrechnungen von Material- und Warenbezügen | 500.00 | | 500.00 | | 500.00 | |

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2024

* = Abweichung ab CHF 10000 und 10 %

| Erfolgsrechnung | | Budget 2025 | | Budget 2024 | | Rechnung 2023 | |
|-----------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 6150.3930 | Interne Verrechnungen von Betriebs- und Verw.kosten | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 2'000.00 | |
| 6150.4210 | Gebühren für Amtshandlungen | | 500.00 | | 500.00 | | |
| 6150.4240 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 60'400.00 | | 61'000.00 | | 47'645.00 |
| 6150.4250 | Verkäufe | | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 2'703.80 |
| 6150.4260 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 22'605.30 |
| 6150.4511 | * Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals | | 11'200.00 | | | | |
| 6150.4611 | Entschädigungen vom Kanton | | | | | | 17'330.40 |
| 6150.4631 | Beiträge vom Kanton | | 12'000.00 | | 11'000.00 | | 12'297.73 |
| 6150.4893 | Entnahmen aus Vorfinanzierungen | | 52'500.00 | | 52'500.00 | | 52'500.00 |
| 6150.4900 | Interne Verrechnungen von Material- und Warenbezügen | | 15'000.00 | | 15'000.00 | | 15'000.00 |
| 6150.4910 | Interne Verrechnungen von Dienstleistungen | | 241'000.00 | | 237'000.00 | | 239'535.00 |
| 6150.4930 | Interne Verrechnungen von Betriebs- und Verw.kosten | | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 5'000.00 |
| 62 | Öffentlicher Verkehr | 6'200.00 | | 5'700.00 | | 48'545.00 | 47'611.00 |
| 623 | Agglomerationsverkehr | 6'200.00 | | 5'700.00 | | 5'000.00 | |
| 6230 | Agglomerationsverkehr | 6'200.00 | | 5'700.00 | | 5'000.00 | |
| 6230.3144 | Unterhalt Hochbauten | 1'200.00 | | 700.00 | | | |
| 6230.3910 | Interne Verrechnungen von Dienstleistungen | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 5'000.00 | |
| 629 | Übriger öffentlicher Verkehr | | | | | 43'545.00 | 47'611.00 |
| 6290 | Übriger öffentlicher Verkehr | | | | | 43'545.00 | 47'611.00 |
| 6290.3109 | Übriger Material- und Warenaufwand | | | | | 38'500.00 | |
| 6290.3181 | Tatsächliche Forderungsverluste | | | | | 45.00 | |
| 6290.3910 | Interne Verrechnungen von Dienstleistungen | | | | | 5'000.00 | |
| 6290.4250 | Verkäufe | | | | | | 47'611.00 |
| 7 | UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG | 2'339'510.00 | 2'083'150.00 | 2'189'610.00 | 1'939'450.00 | 1'955'288.05 | 1'827'495.39 |
| 71 | Wasserversorgung | 640'400.00 | 640'400.00 | 605'400.00 | 605'400.00 | 600'623.66 | 600'623.66 |
| 710 | Wasserversorgung | 640'400.00 | 640'400.00 | 605'400.00 | 605'400.00 | 600'623.66 | 600'623.66 |
| 7101 | Wasserversorgung (Spezialfinanzierung) | 640'400.00 | 640'400.00 | 605'400.00 | 605'400.00 | 600'623.66 | 600'623.66 |
| 7101.3000 | Behörden und Kommissionen | 800.00 | | 1'000.00 | | 348.90 | |
| 7101.3050 | AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 20.00 | | 20.00 | | 11.55 | |
| 7101.3054 | Familienausgleichskasse | 10.00 | | 10.00 | | 2.25 | |

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2024

* = Abweichung ab CHF 10000 und 10 %

| Erfolgsrechnung | | Budget 2025 | | Budget 2024 | | Rechnung 2023 | |
|-----------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 7101.3090 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 2'156.00 | |
| 7101.3099 | Sonstiger Personalaufwand | | | | | 490.00 | |
| 7101.3101 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 2'400.00 | | 1'500.00 | | 620.70 | |
| 7101.3111 | Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge | 19'000.00 | | 23'500.00 | | 14'536.50 | |
| 7101.3118 | Immaterielle Anlagen | 2'300.00 | | | | | |
| 7101.3120 | Ver- und Entsorgung | 43'000.00 | | 40'000.00 | | 37'846.45 | |
| 7101.3130 | * Dienstleistungen Dritter | 2'400.00 | | 23'200.00 | | 3'929.70 | |
| 7101.3131 | Planungen und Projektierungen Dritter | 5'000.00 | | 5'000.00 | | | |
| 7101.3132 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten | 110'600.00 | | 111'000.00 | | 110'912.07 | |
| 7101.3134 | Sachversicherungsprämien | 1'100.00 | | 1'100.00 | | 977.10 | |
| 7101.3143 | * Unterhalt übrige Tiefbauten | 72'000.00 | | 85'000.00 | | 15'423.50 | |
| 7101.3144 | * Unterhalt Hochbauten | 6'600.00 | | 27'600.00 | | 35'359.50 | |
| 7101.3151 | * Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge | | | 12'000.00 | | 14'035.70 | |
| 7101.3158 | Unterhalt immaterielle Anlagen | 14'000.00 | | 7'500.00 | | | |
| 7101.3300 | Planmässige Abschreibungen Sachanlagen | 8'000.00 | | | | | |
| 7101.3510 | * Einlagen in Spezialfinanzierungen | 232'470.00 | | 154'770.00 | | 256'638.14 | |
| 7101.3611 | Entschädigungen an Kanton | 21'500.00 | | 19'000.00 | | 17'215.60 | |
| 7101.3637 | Beiträge an private Haushalte | 200.00 | | 200.00 | | 120.00 | |
| 7101.3910 | Interne Verrechnungen von Dienstleistungen | 97'000.00 | | 91'000.00 | | 90'000.00 | |
| 7101.4240 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 635'000.00 | | 600'000.00 | | 583'313.66 |
| 7101.4260 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | | | | | 8'310.00 |
| 7101.4451 | Ertrag aus Beteiligungen Verwaltungsvermögen | | 400.00 | | 400.00 | | |
| 7101.4990 | Übrige interne Verrechnungen | | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 9'000.00 |
| 72 | Abwasserbeseitigung | 893'550.00 | 893'550.00 | 818'050.00 | 818'050.00 | 650'432.68 | 650'432.68 |
| 720 | Abwasserbeseitigung | 893'550.00 | 893'550.00 | 818'050.00 | 818'050.00 | 650'432.68 | 650'432.68 |
| 7201 | Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung) | 893'550.00 | 893'550.00 | 818'050.00 | 818'050.00 | 650'432.68 | 650'432.68 |
| 7201.3131 | * Planungen und Projektierungen Dritter | 35'000.00 | | 5'000.00 | | | |
| 7201.3132 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten | 47'150.00 | | 46'550.00 | | 27'481.13 | |
| 7201.3143 | * Unterhalt übrige Tiefbauten | 85'500.00 | | 56'500.00 | | 10'631.85 | |
| 7201.3199 | Übriger Betriebsaufwand | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 2'101.70 | |
| 7201.3300 | Planmässige Abschreibungen Sachanlagen | 7'900.00 | | | | | |
| 7201.3611 | Entschädigungen an Kanton | 600'000.00 | | 600'000.00 | | 504'521.70 | |
| 7201.3910 | Interne Verrechnungen von Dienstleistungen | 115'000.00 | | 107'000.00 | | 105'696.30 | |
| 7201.4210 | Gebühren für Amtshandlungen | | 25'000.00 | | 25'000.00 | | 23'467.15 |
| 7201.4240 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 480'000.00 | | 490'000.00 | | 484'913.70 |
| 7201.4510 | * Entnahmen aus Spezialfinanzierungen | | 388'550.00 | | 303'050.00 | | 142'051.83 |

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2024

* = Abweichung ab CHF 10000 und 10 %

| Erfolgsrechnung | | Budget 2025 | | Budget 2024 | | Rechnung 2023 | |
|-----------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 73 | Abfallwirtschaft | 511'000.00 | 501'500.00 | 469'900.00 | 460'000.00 | 413'932.35 | 403'230.05 |
| 730 | Abfallwirtschaft | 511'000.00 | 501'500.00 | 469'900.00 | 460'000.00 | 413'932.35 | 403'230.05 |
| 7300 | Abfallbewirtschaftung | 13'000.00 | 3'500.00 | 11'000.00 | 1'100.00 | 10'702.30 | |
| 7300.3130 | Dienstleistungen Dritter | 6'000.00 | | 4'000.00 | | 3'702.30 | |
| 7300.3910 | Interne Verrechnungen von Dienstleistungen | 7'000.00 | | 7'000.00 | | 7'000.00 | |
| 7300.4632 | Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden | | 3'500.00 | | 1'100.00 | | |
| 7301 | Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung) | 498'000.00 | 498'000.00 | 458'900.00 | 458'900.00 | 403'230.05 | 403'230.05 |
| 7301.3101 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 31'500.00 | | 23'500.00 | | 23'135.00 | |
| 7301.3102 | Drucksachen, Publikationen | 2'000.00 | | 1'900.00 | | 1'656.00 | |
| 7301.3111 | Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge | 5'000.00 | | | | | |
| 7301.3119 | Übrige Anschaffungen | 23'000.00 | | 16'000.00 | | 13'299.10 | |
| 7301.3130 | Dienstleistungen Dritter | 355'300.00 | | 341'100.00 | | 287'365.05 | |
| 7301.3140 | Unterhalt an Grundstücken | | | 3'200.00 | | | |
| 7301.3151 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge | 5'000.00 | | 3'000.00 | | 2'064.00 | |
| 7301.3199 | Übriger Betriebsaufwand | 200.00 | | 200.00 | | 872.20 | |
| 7301.3910 | Interne Verrechnungen von Dienstleistungen | 76'000.00 | | 70'000.00 | | 74'838.70 | |
| 7301.4240 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 320'000.00 | | 330'000.00 | | 310'645.05 |
| 7301.4250 | Verkäufe | | 13'000.00 | | 14'000.00 | | 13'067.50 |
| 7301.4260 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 6'500.00 | | 8'000.00 | | 9'745.76 |
| 7301.4510 | * Entnahmen aus Spezialfinanzierungen | | 145'500.00 | | 93'900.00 | | 56'771.74 |
| 7301.4930 | Interne Verrechnungen von Betriebs- und Verw.kosten | | 13'000.00 | | 13'000.00 | | 13'000.00 |
| 74 | Gewässerverbauungen | 9'750.00 | | 9'250.00 | | 7'891.40 | |
| 741 | Gewässerverbauungen | 9'750.00 | | 9'250.00 | | 7'891.40 | |
| 7410 | Gewässerverbauungen | 9'750.00 | | 9'250.00 | | 7'891.40 | |
| 7410.3142 | Unterhalt Wasserbau | 3'000.00 | | 2'500.00 | | 1'166.40 | |
| 7410.3300 | Planmässige Abschreibungen Sachanlagen | 6'750.00 | | 6'750.00 | | 6'725.00 | |
| 75 | Arten- und Landschaftsschutz | 40'600.00 | 12'600.00 | 46'600.00 | 9'500.00 | 55'100.10 | 17'415.55 |
| 750 | Arten- und Landschaftsschutz | 40'600.00 | 12'600.00 | 46'600.00 | 9'500.00 | 55'100.10 | 17'415.55 |
| 7500 | Arten- und Landschaftsschutz | 40'600.00 | 12'600.00 | 46'600.00 | 9'500.00 | 55'100.10 | 17'415.55 |

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2024

* = Abweichung ab CHF 10000 und 10 %

| Erfolgsrechnung | | Budget 2025 | | Budget 2024 | | Rechnung 2023 | |
|-----------------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 7500.3101 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 700.00 | | 500.00 | | 143.80 | |
| 7500.3119 | Übrige Anschaffungen | | | 250.00 | | 379.65 | |
| 7500.3130 | Dienstleistungen Dritter | 34'500.00 | | 37'450.00 | | 40'247.85 | |
| 7500.3132 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten | 2'500.00 | | 5'500.00 | | 2'036.05 | |
| 7500.3140 | Unterhalt an Grundstücken | | | | | 10'973.30 | |
| 7500.3199 | Übriger Betriebsaufwand | 600.00 | | 600.00 | | 519.45 | |
| 7500.3636 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 2'300.00 | | 2'300.00 | | 800.00 | |
| 7500.4511 | Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals | | 1'600.00 | | | | |
| 7500.4631 | Beiträge vom Kanton | | 11'000.00 | | 9'500.00 | | 17'415.55 |
| 76 | Tierhaltung und übriger Umweltschutz | 54'050.00 | 30'100.00 | 63'250.00 | 37'000.00 | 52'938.46 | 25'646.30 |
| 761 | Luftreinhaltung und Klimaschutz | | | 9'000.00 | 9'000.00 | | |
| 7610 | Luftreinhaltung und Klimaschutz | | | 9'000.00 | 9'000.00 | | |
| 7610.3130 | Dienstleistungen Dritter | | | 9'000.00 | | | |
| 7610.4240 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | | | 9'000.00 | | |
| 762 | Tierhaltung | 33'800.00 | 28'000.00 | 33'300.00 | 28'000.00 | 38'838.15 | 25'646.30 |
| 7620 | Hundehaltung | 33'800.00 | 28'000.00 | 33'300.00 | 28'000.00 | 38'838.15 | 25'646.30 |
| 7620.3101 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 3'500.00 | | 3'000.00 | | 8'071.45 | |
| 7620.3111 | Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge | 300.00 | | 300.00 | | | |
| 7620.3180 | Wertberichtigungen auf Forderungen | | | | | 300.00 | |
| 7620.3181 | Tatsächliche Forderungsverluste | | | | | 466.70 | |
| 7620.3900 | Interne Verrechnungen von Material- und Warenbezügen | 15'000.00 | | 15'000.00 | | 15'000.00 | |
| 7620.3910 | Interne Verrechnungen von Dienstleistungen | 15'000.00 | | 15'000.00 | | 15'000.00 | |
| 7620.4240 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 28'000.00 | | 28'000.00 | | 25'596.30 |
| 7620.4250 | Verkäufe | | | | | | 50.00 |
| 769 | Übriger Umweltschutz | 20'250.00 | 2'100.00 | 20'950.00 | | 14'100.31 | |
| 7690 | Übriger Umweltschutz | 20'250.00 | 2'100.00 | 20'950.00 | | 14'100.31 | |
| 7690.3000 | Behörden und Kommissionen | 4'000.00 | | 4'500.00 | | 3'739.35 | |
| 7690.3010 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 2'300.00 | | 2'300.00 | | 1'156.15 | |
| 7690.3040 | Erziehungszulagen | 200.00 | | 200.00 | | 14.00 | |
| 7690.3050 | AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 200.00 | | 200.00 | | 151.00 | |
| 7690.3052 | Pensionskassen | 200.00 | | 200.00 | | 105.25 | |
| 7690.3053 | Unfallversicherungen | 50.00 | | 50.00 | | 22.65 | |

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2024

* = Abweichung ab CHF 10000 und 10 %

| Erfolgsrechnung | | Budget 2025 | | Budget 2024 | | Rechnung 2023 | |
|-----------------|---|-------------------|-----------------|-------------------|-----------------|-------------------|-----------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 7690.3054 | Familienausgleichskasse | 50.00 | | 50.00 | | 27.35 | |
| 7690.3055 | Krankentaggeldversicherungen | 50.00 | | 50.00 | | 12.10 | |
| 7690.3099 | Sonstiger Personalaufwand | 500.00 | | 500.00 | | 480.00 | |
| 7690.3101 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 200.00 | | 200.00 | | | |
| 7690.3102 | Drucksachen, Publikationen | 100.00 | | 100.00 | | 48.00 | |
| 7690.3111 | Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge | | | | | 300.50 | |
| 7690.3120 | Ver- und Entsorgung | 500.00 | | 500.00 | | | |
| 7690.3130 | Dienstleistungen Dritter | 7'200.00 | | 7'100.00 | | 1'843.05 | |
| 7690.3144 | Unterhalt Hochbauten | 500.00 | | 500.00 | | 1'701.65 | |
| 7690.3161 | Mieten, Benützungskosten Mobilien | 400.00 | | 400.00 | | 240.00 | |
| 7690.3170 | Reisekosten und Spesen | | | 300.00 | | 485.30 | |
| 7690.3199 | Übriger Betriebsaufwand | 3'600.00 | | 3'600.00 | | 3'573.96 | |
| 7690.3635 | Beiträge an private Unternehmungen | 200.00 | | 200.00 | | 200.00 | |
| 7690.4511 | Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals | | 2'100.00 | | | | |
| 77 | Friedhof und Bestattung | 134'540.00 | 5'000.00 | 135'340.00 | 5'000.00 | 146'255.10 | 8'047.15 |
| 771 | Friedhof und Bestattung | 134'540.00 | 5'000.00 | 135'340.00 | 5'000.00 | 146'255.10 | 8'047.15 |
| 7710 | Friedhof und Bestattung | 134'540.00 | 5'000.00 | 135'340.00 | 5'000.00 | 146'255.10 | 8'047.15 |
| 7710.3010 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 500.00 | | 500.00 | | 353.25 | |
| 7710.3040 | Erziehungszulagen | | | | | 24.80 | |
| 7710.3049 | Übrige Zulagen | 700.00 | | 600.00 | | 720.00 | |
| 7710.3050 | AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 40.00 | | 40.00 | | 23.80 | |
| 7710.3052 | Pensionskassen | 60.00 | | 60.00 | | 18.75 | |
| 7710.3053 | Unfallversicherungen | 20.00 | | 20.00 | | 3.80 | |
| 7710.3054 | Familienausgleichskasse | 10.00 | | 10.00 | | 4.60 | |
| 7710.3055 | Krankentaggeldversicherungen | 10.00 | | 10.00 | | 2.00 | |
| 7710.3101 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 1'500.00 | | 1'000.00 | | 84.00 | |
| 7710.3102 | Drucksachen, Publikationen | 100.00 | | 100.00 | | 19.50 | |
| 7710.3111 | Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge | | | | | 1'475.50 | |
| 7710.3120 | Ver- und Entsorgung | 5'000.00 | | 6'000.00 | | 13'002.50 | |
| 7710.3130 | Dienstleistungen Dritter | 28'000.00 | | 28'000.00 | | 31'642.30 | |
| 7710.3134 | Sachversicherungsprämien | 500.00 | | 500.00 | | 456.95 | |
| 7710.3143 | Unterhalt übrige Tiefbauten | 11'100.00 | | 9'100.00 | | 14'258.90 | |
| 7710.3144 | Unterhalt Hochbauten | 2'000.00 | | 3'800.00 | | 358.45 | |
| 7710.3300 | Planmässige Abschreibungen Sachanlagen | 30'000.00 | | 30'600.00 | | 28'806.00 | |
| 7710.3910 | Interne Verrechnungen von Dienstleistungen | 54'000.00 | | 54'000.00 | | 54'000.00 | |
| 7710.3930 | Interne Verrechnungen von Betriebs- und Verw.kosten | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 1'000.00 | |

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2024

* = Abweichung ab CHF 10000 und 10 %

| Erfolgsrechnung | | Budget 2025 | | Budget 2024 | | Rechnung 2023 | |
|-----------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 7710.4240 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 8'047.15 |
| 79 | Raumordnung | 55'620.00 | | 41'820.00 | 4'500.00 | 28'114.30 | 122'100.00 |
| 790 | Raumordnung | 55'620.00 | | 41'820.00 | 4'500.00 | 28'114.30 | 122'100.00 |
| 7900 | Raumplanung | 55'620.00 | | 41'820.00 | 4'500.00 | 28'114.30 | 122'100.00 |
| 7900.3000 | Behörden und Kommissionen | 2'500.00 | | 2'500.00 | | 1'181.80 | |
| 7900.3050 | AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 100.00 | | 100.00 | | 36.85 | |
| 7900.3054 | Familienausgleichskasse | 20.00 | | 20.00 | | 6.50 | |
| 7900.3102 | Drucksachen, Publikationen | 100.00 | | 100.00 | | 19.50 | |
| 7900.3132 | * Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten | 44'700.00 | | 30'900.00 | | 18'708.65 | |
| 7900.3320 | Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen | 8'200.00 | | 8'200.00 | | 8'161.00 | |
| 7900.4635 | Beiträge von privaten Unternehmungen | | | | 4'500.00 | | 122'100.00 |
| 8 | VOLKSWIRTSCHAFT | 421'730.00 | 400'490.00 | 430'360.00 | 392'920.00 | 315'319.27 | 307'686.52 |
| 81 | Landwirtschaft | 7'900.00 | | 7'650.00 | | 6'548.50 | |
| 814 | Produktionsverbesserungen | 7'900.00 | | 7'650.00 | | 6'548.50 | |
| 8140 | Produktionsverbesserungen | 7'900.00 | | 7'650.00 | | 6'548.50 | |
| 8140.3010 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 1'300.00 | | 1'100.00 | | 930.00 | |
| 8140.3170 | Reisekosten und Spesen | 100.00 | | 50.00 | | 28.70 | |
| 8140.3637 | Beiträge an private Haushalte | 6'500.00 | | 6'500.00 | | 5'589.80 | |
| 82 | Forstwirtschaft | 242'770.00 | 242'770.00 | 274'400.00 | 274'400.00 | 187'338.95 | 187'338.95 |
| 820 | Forstwirtschaft | 242'770.00 | 242'770.00 | 274'400.00 | 274'400.00 | 187'338.95 | 187'338.95 |
| 8200 | Forstwirtschaft | 242'770.00 | 242'770.00 | 274'400.00 | 274'400.00 | 187'338.95 | 187'338.95 |
| 8200.3101 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 6'100.00 | | 5'000.00 | | 4'153.55 | |
| 8200.3120 | Ver- und Entsorgung | 300.00 | | 200.00 | | 220.00 | |
| 8200.3130 | * Dienstleistungen Dritter | 87'300.00 | | 124'600.00 | | 27'513.05 | |
| 8200.3134 | Sachversicherungsprämien | 2'800.00 | | 2'800.00 | | 2'704.75 | |
| 8200.3137 | Steuern und Gebühren | 200.00 | | 200.00 | | 335.00 | |
| 8200.3140 | Unterhalt an Grundstücken | | | 2'000.00 | | 339.25 | |
| 8200.3141 | * Unterhalt Strassen / Verkehrswege | | | 14'200.00 | | 4'257.60 | |
| 8200.3144 | Unterhalt Hochbauten | 1'000.00 | | 500.00 | | 510.50 | |

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2024

* = Abweichung ab CHF 10000 und 10 %

| Erfolgsrechnung | | Budget 2025 | | Budget 2024 | | Rechnung 2023 | |
|------------------------|--|--------------------|-------------------|--------------------|-------------------|----------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 8200.3151 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge | 300.00 | | 300.00 | | 499.15 | |
| 8200.3199 | Übriger Betriebsaufwand | 3'600.00 | | 3'600.00 | | 4'401.05 | |
| 8200.3300 | Planmässige Abschreibungen Sachanlagen | 4'000.00 | | 4'000.00 | | 4'001.00 | |
| 8200.3612 | * Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände | 137'170.00 | | 117'000.00 | | 138'404.05 | |
| 8200.4240 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | | | | | 2'388.80 |
| 8200.4250 | * Verkäufe | | 84'900.00 | | 119'900.00 | | 143'283.30 |
| 8200.4260 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 800.00 | | 1'500.00 | | 849.00 |
| 8200.4451 | Ertrag aus Beteiligungen Verwaltungsvermögen | | 1'600.00 | | 1'400.00 | | 1'400.00 |
| 8200.4511 | Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals | | 124'570.00 | | 121'000.00 | | 11'536.50 |
| 8200.4610 | Entschädigungen vom Bund | | 1'600.00 | | 2'000.00 | | 638.20 |
| 8200.4611 | Entschädigungen vom Kanton | | 27'700.00 | | 27'000.00 | | 25'620.15 |
| 8200.4636 | Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck | | 1'600.00 | | 1'600.00 | | 1'623.00 |
| 83 | Jagd und Fischerei | 2'560.00 | 2'950.00 | 6'710.00 | 2'950.00 | 2'195.90 | 2'954.00 |
| 830 | Jagd und Fischerei | 2'560.00 | 2'950.00 | 6'710.00 | 2'950.00 | 2'195.90 | 2'954.00 |
| 8300 | Jagd und Fischerei | 2'560.00 | 2'950.00 | 6'710.00 | 2'950.00 | 2'195.90 | 2'954.00 |
| 8300.3631 | Beiträge an Kanton | 1'900.00 | | 1'550.00 | | 1'535.90 | |
| 8300.3636 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 660.00 | | 5'160.00 | | 660.00 | |
| 8300.4100 | Regalien | | 2'950.00 | | 2'950.00 | | 2'954.00 |
| 87 | Energie | 149'600.00 | 135'870.00 | 131'600.00 | 105'570.00 | 112'425.52 | 110'583.17 |
| 871 | Elektrizität | 30'000.00 | 30'000.00 | 20'000.00 | 20'000.00 | 23'411.35 | 23'411.35 |
| 8710 | Elektrizität | 30'000.00 | 30'000.00 | 20'000.00 | 20'000.00 | 23'411.35 | 23'411.35 |
| 8710.3120 | Ver- und Entsorgung | | | | | 2'773.35 | |
| 8710.3511 | * Einlagen in Fonds des Eigenkapitals | 30'000.00 | | 20'000.00 | | 20'638.00 | |
| 8710.4120 | * Konzessionen | | 30'000.00 | | 20'000.00 | | 20'638.00 |
| 8710.4511 | Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals | | | | | | 2'773.35 |
| 872 | Gas | 26'000.00 | 26'000.00 | 26'000.00 | 26'000.00 | 26'791.62 | 26'791.62 |
| 8720 | Gas | 26'000.00 | 26'000.00 | 26'000.00 | 26'000.00 | 26'791.62 | 26'791.62 |
| 8720.3511 | Einlagen in Fonds des Eigenkapitals | 26'000.00 | | 26'000.00 | | 26'791.62 | |
| 8720.4120 | Konzessionen | | 26'000.00 | | 26'000.00 | | 26'791.62 |
| 873 | Übrige Energie | 93'600.00 | 79'870.00 | 85'600.00 | 59'570.00 | 62'222.55 | 60'380.20 |

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2024

* = Abweichung ab CHF 10000 und 10 %

| Erfolgsrechnung | | Budget 2025 | | Budget 2024 | | Rechnung 2023 | |
|-----------------|---|-------------------|----------------------|-------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 8730 | Übrige Energie | 93'600.00 | 56'270.00 | 85'600.00 | 46'270.00 | 62'222.55 | 49'170.00 |
| 8730.3634 | Beiträge an öffentliche Unternehmungen | 1'600.00 | | 1'600.00 | | 1'567.55 | |
| 8730.3637 | Beiträge an private Haushalte | 92'000.00 | | 84'000.00 | | 60'655.00 | |
| 8730.4451 | Ertrag aus Beteiligungen Verwaltungsvermögen | | 270.00 | | 270.00 | | 270.00 |
| 8730.4511 | * Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals | | 56'000.00 | | 46'000.00 | | 48'900.00 |
| 8731 | Fernwärmebetriebe | | 23'600.00 | | 13'300.00 | | 11'210.20 |
| 8731.4451 | * Ertrag aus Beteiligungen Verwaltungsvermögen | | 10'000.00 | | | | |
| 8731.4470 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen | | 13'600.00 | | 13'300.00 | | 11'210.20 |
| 89 | Sonstige gewerbliche Betriebe | 18'900.00 | 18'900.00 | 10'000.00 | 10'000.00 | 6'810.40 | 6'810.40 |
| 890 | Sonstige gewerbliche Betriebe | 18'900.00 | 18'900.00 | 10'000.00 | 10'000.00 | 6'810.40 | 6'810.40 |
| 8900 | Sonstige gewerbliche Betriebe | 18'900.00 | 18'900.00 | 10'000.00 | 10'000.00 | 6'810.40 | 6'810.40 |
| 8900.3130 | Dienstleistungen Dritter | 18'000.00 | | 8'700.00 | | 6'810.40 | |
| 8900.3141 | Unterhalt Strassen / Verkehrswege | 900.00 | | 1'300.00 | | | |
| 8900.4511 | Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals | | 18'900.00 | | 10'000.00 | | 6'810.40 |
| 9 | FINANZEN UND STEUERN | 335'675.00 | 18'009'820.00 | 296'620.00 | 16'949'620.00 | 326'976.11 | 17'867'811.25 |
| 91 | Steuern | 73'000.00 | 11'310'000.00 | 68'000.00 | 10'550'000.00 | 66'861.18 | 11'742'623.69 |
| 910 | Steuern | 73'000.00 | 11'310'000.00 | 68'000.00 | 10'550'000.00 | 66'861.18 | 11'742'623.69 |
| 9100 | Steuern aktuelles Jahr | | 11'170'000.00 | | 10'440'000.00 | -46'500.00 | 10'528'173.36 |
| 9100.3182 | Wertberichtigung Steuerguthaben natürliche Personen | | | | | -46'500.00 | |
| 9100.4000 | Einkommenssteuern natürliche Personen | | 9'600'000.00 | | 9'000'000.00 | | 8'872'469.85 |
| 9100.4001 | Vermögenssteuern natürliche Personen | | 630'000.00 | | 610'000.00 | | 610'865.40 |
| 9100.4002 | * Quellensteuern natürliche Personen | | 450'000.00 | | 300'000.00 | | 545'583.95 |
| 9100.4010 | * Ertragsteuern juristische Personen | | 370'000.00 | | 420'000.00 | | 393'678.30 |
| 9100.4011 | Kapitalsteuern juristische Personen | | 120'000.00 | | 110'000.00 | | 105'575.86 |
| 9101 | Steuern Vorjahre | 51'000.00 | 20'000.00 | 51'000.00 | 20'000.00 | 50'710.17 | 1'051'078.20 |
| 9101.3183 | Tatsächliche Forderungsverluste Steuerguthaben nat. Pers. | 50'000.00 | | 50'000.00 | | 49'464.46 | |
| 9101.3185 | Tatsächliche Forderungsverluste Steuerguthaben jur. Pers. | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 1'245.71 | |
| 9101.4000 | Einkommenssteuern natürliche Personen | | | | | | 764'187.15 |
| 9101.4001 | Vermögenssteuern natürliche Personen | | | | | | 124'848.60 |

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2024

* = Abweichung ab CHF 10000 und 10 %

| Erfolgsrechnung | | Budget 2025 | | Budget 2024 | | Rechnung 2023 | |
|-----------------|--|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 9101.4010 | Ertragsteuern juristische Personen | | | | | | 158'113.90 |
| 9101.4011 | Kapitalsteuern juristische Personen | | | | | | -9'217.05 |
| 9101.4293 | Eingang abgeschriebener Steuerforderungen nat. Pers. | | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 13'145.60 |
| 9102 | Zinsendienst Steuern | 22'000.00 | 120'000.00 | 17'000.00 | 90'000.00 | 62'651.01 | 163'372.13 |
| 9102.3181 | Tatsächliche Forderungsverluste | 7'000.00 | | 7'000.00 | | 9'928.50 | |
| 9102.3403 | Vergütungszinsen / Skonti Steuern | 15'000.00 | | 10'000.00 | | 52'722.51 | |
| 9102.4403 | * Verzugszinsen Steuern | | 120'000.00 | | 90'000.00 | | 163'372.13 |
| 93 | Finanz- und Lastenausgleich | 114'500.00 | 6'175'000.00 | 153'400.00 | 5'863'000.00 | 187'284.00 | 5'571'942.00 |
| 930 | Finanz- und Lastenausgleich | 114'500.00 | 6'175'000.00 | 153'400.00 | 5'863'000.00 | 187'284.00 | 5'571'942.00 |
| 9300 | Finanz- und Lastenausgleich | 114'500.00 | 6'175'000.00 | 153'400.00 | 5'863'000.00 | 187'284.00 | 5'571'942.00 |
| 9300.3625 | Finanzierung Solidaritätsbeitrag | 59'000.00 | | 59'000.00 | | 57'780.00 | |
| 9300.3631 | * Beiträge an Kanton | 55'500.00 | | 94'400.00 | | 129'504.00 | |
| 9300.4621 | * Lastenabgeltungen | | 370'000.00 | | 470'000.00 | | 474'140.00 |
| 9300.4622 | Ressourcenausgleich | | 4'900'000.00 | | 4'500'000.00 | | 4'132'974.00 |
| 9300.4631 | Beiträge vom Kanton | | 905'000.00 | | 893'000.00 | | 964'828.00 |
| 94 | Ertragsanteile an Bundeseinnahmen | | 241'000.00 | | 261'000.00 | | 191'485.30 |
| 940 | Ertragsanteile an Bundeseinnahmen | | 241'000.00 | | 261'000.00 | | 191'485.30 |
| 9400 | Ertragsanteile an Bundeseinnahmen | | 241'000.00 | | 261'000.00 | | 191'485.30 |
| 9400.4600 | Anteil an Bundeserträgen | | 241'000.00 | | 261'000.00 | | 191'485.30 |
| 96 | Vermögens- und Schuldenverwaltung | 148'175.00 | 278'820.00 | 75'220.00 | 270'620.00 | 68'130.93 | 353'134.13 |
| 961 | Zinsen | 96'000.00 | 23'300.00 | 13'800.00 | 15'800.00 | 10'968.96 | 18'095.40 |
| 9610 | Zinsen | 96'000.00 | 23'300.00 | 13'800.00 | 15'800.00 | 10'968.96 | 18'095.40 |
| 9610.3401 | * Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten | 96'000.00 | | 13'800.00 | | 10'968.96 | |
| 9610.4401 | Zinsen Forderungen und Kontokorrente | | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 795.40 |
| 9610.4402 | Zinsen kurzfristige Finanzanlagen | | 22'300.00 | | 14'800.00 | | 17'300.00 |
| 963 | Liegenschaften des Finanzvermögens | 47'855.00 | 255'400.00 | 56'900.00 | 254'700.00 | 52'377.80 | 334'913.60 |
| 9630 | Liegenschaften des Finanzvermögens | 47'855.00 | 255'400.00 | 56'900.00 | 254'700.00 | 52'377.80 | 334'913.60 |

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2024

* = Abweichung ab CHF 10000 und 10 %

| Erfolgsrechnung | | Budget 2025 | | Budget 2024 | | Rechnung 2023 | |
|-----------------|--|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 9630.3430 | Baulicher Unterhalt Finanzvermögen | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 10'592.20 | |
| 9630.3431 | Nicht baulicher Unterhalt Finanzvermögen | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 1'570.20 | |
| 9630.3439 | Übriger Liegenschaftsaufwand Finanzvermögen | 35'855.00 | | 44'900.00 | | 40'215.40 | |
| 9630.4260 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 600.00 | | 600.00 | | 600.00 |
| 9630.4411 | Realisierte Gewinne auf Sachanlagen | | | | | | 71'619.15 |
| 9630.4430 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Finanzvermögen | | 254'800.00 | | 254'100.00 | | 262'694.45 |
| 969 | Übriges Finanzvermögen | 4'320.00 | 120.00 | 4'520.00 | 120.00 | 4'784.17 | 125.13 |
| 9690 | Übriges Finanzvermögen | 4'320.00 | 120.00 | 4'520.00 | 120.00 | 4'784.17 | 125.13 |
| 9690.3130 | Dienstleistungen Dritter | 4'300.00 | | 4'500.00 | | 3'738.83 | |
| 9690.3440 | Wertberichtigungen Finanzanlagen | | | | | 1'030.00 | |
| 9690.3499 | Übriger Finanzaufwand | 20.00 | | 20.00 | | 15.34 | |
| 9690.4409 | Übrige Zinsen von Finanzvermögen | | 60.00 | | 60.00 | | 65.13 |
| 9690.4420 | Dividenden | | 60.00 | | 60.00 | | 60.00 |
| 97 | Rückverteilungen | | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 4'626.42 |
| 971 | Rückverteilungen aus CO2-Abgabe | | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 4'626.42 |
| 9710 | Rückverteilungen aus CO2-Abgabe | | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 4'626.42 |
| 9710.4699 | Rückverteilungen | | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 4'626.42 |
| 99 | Nicht aufgeteilte Posten | | | | | 4'700.00 | 3'999.71 |
| 995 | Neutrale Aufwendungen und Erträge | | | | | 4'700.00 | 3'999.71 |
| 9950 | Neutrale Aufwendungen und Erträge | | | | | 4'700.00 | 3'999.71 |
| 9950.3010 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | | | | | 4'700.00 | |
| 9950.4390 | Übriger Ertrag | | | | | | 3'999.71 |

Investitionsrechnung

Budget / 17.9.2024

1.1.2025 - 31.12.2025

| Konto | Funktionale Gliederung Zusammenzug | Budget 2025 | | Budget 2024 | | Rechnung 2023 | |
|----------|---|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| | INVESTITIONSRECHNUNG | 6'223'000.00 | 1'814'000.00 | 6'415'000.00 | 281'000.00 | 1'730'710.66 | 339'070.35 |
| | Zunahme der Nettoinvestitionen | | 4'409'000.00 | | 6'134'000.00 | | 1'391'640.31 |
| 0 | ALLGEMEINE VERWALTUNG | | | | | 70'357.50 | |
| | Nettoausgaben | | | | | | 70'357.50 |
| 1 | ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT | 153'000.00 | 64'000.00 | 200'000.00 | 61'000.00 | | 1'000.00 |
| | Nettoausgaben | | 89'000.00 | | 139'000.00 | | |
| | Nettoeinnahmen | | | | | 1'000.00 | |
| 2 | BILDUNG | 4'075'000.00 | | 3'460'000.00 | | 398'855.15 | |
| | Nettoausgaben | | 4'075'000.00 | | 3'460'000.00 | | 398'855.15 |
| 3 | KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE | | 1'300'000.00 | 80'000.00 | 10'000.00 | 55'800.80 | 9'500.00 |
| | Nettoausgaben | | | | 70'000.00 | | 46'300.80 |
| | Nettoeinnahmen | 1'300'000.00 | | | | | |
| 6 | VERKEHR | 995'000.00 | | 1'340'000.00 | | 469'277.25 | |
| | Nettoausgaben | | 995'000.00 | | 1'340'000.00 | | 469'277.25 |
| 7 | UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG | 1'000'000.00 | 450'000.00 | 1'335'000.00 | 210'000.00 | 731'419.96 | 328'570.35 |
| | Nettoausgaben | | 550'000.00 | | 1'125'000.00 | | 402'849.61 |
| 8 | VOLKSWIRTSCHAFT | | | | | 5'000.00 | |
| | Nettoausgaben | | | | | | 5'000.00 |

Investitionsrechnung

Budget / 17.9.2024

1.1.2025 - 31.12.2025

| Konto | Investitionsrechnung Artengliederung | Budget 2025 | | Budget 2024 | | Rechnung 2023 | |
|-----------|--|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| | Investitionsrechnung | 6'223'000.00 | 1'814'000.00 | 6'415'000.00 | 281'000.00 | 1'730'710.66 | 339'070.35 |
| 5 | Investitionsausgaben | 6'223'000.00 | | 6'415'000.00 | | 1'730'710.66 | |
| 50 | Sachanlagen | 6'068'000.00 | | 6'305'000.00 | | 1'570'933.35 | |
| 5010 | Strassen / Verkehrswege | 920'000.00 | | 1'340'000.00 | | 330'839.00 | |
| 5020 | Wasserbau | 40'000.00 | | 40'000.00 | | 35'105.90 | |
| 5030 | Übrige Tiefbauten | 790'000.00 | | 1'265'000.00 | | 370'694.05 | |
| 5040 | Hochbauten | 4'075'000.00 | | 3'460'000.00 | | 774'548.20 | |
| 5060 | Mobilien | 243'000.00 | | 200'000.00 | | 59'746.20 | |
| 52 | Immaterielle Anlagen | 155'000.00 | | 110'000.00 | | 154'777.31 | |
| 5290 | Übrige immaterielle Anlagen | 155'000.00 | | 110'000.00 | | 154'777.31 | |
| 55 | Beteiligungen | | | | | 5'000.00 | |
| 5550 | Beteiligungen an privaten Unternehmungen | | | | | 5'000.00 | |
| 6 | Investitionseinnahmen | | 1'814'000.00 | | 281'000.00 | | 339'070.35 |
| 60 | Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen | | 1'300'000.00 | | | | |
| 6030 | Übertragung von übrigen Tiefbauten ins Finanzvermögen | | 1'300'000.00 | | | | |
| 63 | Investitionsbeiträge für eigene Rechnung | | 513'000.00 | | 280'000.00 | | 338'070.35 |
| 6310 | Investitionsbeiträge vom Kanton | | 63'000.00 | | 60'000.00 | | |
| 6351 | Anschlussbeiträge von privaten Unternehmungen | | 340'000.00 | | 155'000.00 | | 60'278.05 |
| 6371 | Anschlussbeiträge von privaten Haushalten | | 110'000.00 | | 65'000.00 | | 277'792.30 |
| 64 | Rückzahlung von Darlehen | | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 1'000.00 |
| 6460 | Rückzahlung von Darl. an priv. Org. ohne Erwerbszweck | | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 1'000.00 |

Investitionsrechnung

Budget / 17.9.2024

1.1.2025 - 31.12.2025

| Konto | Funktionale Gliederung | Budget 2025 | | Budget 2024 | | Rechnung 2023 | |
|-------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 0 | INVESTITIONSRECHNUNG | 6'223'000.00 | 1'814'000.00 | 6'415'000.00 | 281'000.00 | 1'730'710.66 | 339'070.35 |
| | Zunahme der Nettoinvestitionen | | 4'409'000.00 | | 6'134'000.00 | | 1'391'640.31 |
| 0 | ALLGEMEINE VERWALTUNG | | | | | 70'357.50 | |
| 02 | Allgemeine Dienste | | | | | 70'357.50 | |
| 029 | Verwaltungsliegenschaften | | | | | 70'357.50 | |
| 0290 | Verwaltungsliegenschaften | | | | | 70'357.50 | |
| 5040.05 | Gemeindehaus (Sanierung Lift etc.) | | | | | 70'357.50 | |
| 1 | ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT | 153'000.00 | 64'000.00 | 200'000.00 | 61'000.00 | | 1'000.00 |
| 15 | Feuerwehr | 153'000.00 | 63'000.00 | 200'000.00 | 60'000.00 | | |
| 150 | Feuerwehr | 153'000.00 | 63'000.00 | 200'000.00 | 60'000.00 | | |
| 1500 | Feuerwehr | 153'000.00 | 63'000.00 | 200'000.00 | 60'000.00 | | |
| 5060.03 | Pionierfahrzeug Feuerwehr (Ersatz) | 153'000.00 | | 200'000.00 | | | |
| 6310.04 | Beitrag BGV an Pionierfahrzeug | | 63'000.00 | | 60'000.00 | | |
| 16 | Militär und Bevölkerungsschutz | | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 1'000.00 |
| 161 | Militär | | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 1'000.00 |
| 1611 | Schiesswesen | | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 1'000.00 |
| 6460.01 | Schützenverein Lausen (Amortisation Darlehen) | | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 1'000.00 |
| 2 | BILDUNG | 4'075'000.00 | | 3'460'000.00 | | 398'855.15 | |
| 21 | Obligatorische Schule | 4'075'000.00 | | 3'460'000.00 | | 398'855.15 | |
| 217 | Schulliegenschaften | 4'075'000.00 | | 3'460'000.00 | | 398'855.15 | |
| 2170 | Schulliegenschaften | | | 60'000.00 | | | |
| 5040.03 | Neue Schliessanlage (Dormakaba-Evolo) | | | 60'000.00 | | | |

Investitionsrechnung

Budget / 17.9.2024

1.1.2025 - 31.12.2025

| Konto | Funktionale Gliederung | Budget 2025 | | Budget 2024 | | Rechnung 2023 | |
|-------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|------------------|-------------------|-----------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 2171 | Schulliegenschaften Kindergarten | 4'000'000.00 | | 3'400'000.00 | | 339'108.95 | |
| 5040.35 | Dreifachkindergarten / Tagesstrukturen (Neubau Garbe) | 4'000'000.00 | | 3'400'000.00 | | 339'108.95 | |
| 2173 | Mehrzweckhallen, Turnhallen und Aula | 75'000.00 | | | | 59'746.20 | |
| 5040.51 | MZH Stutz (Beleuchtungsersatz LED) | 75'000.00 | | | | | |
| 5060.02 | Ersatz Stapelstühle MZH Stutz | | | | | 59'746.20 | |
| 3 | KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE | | 1'300'000.00 | 80'000.00 | 10'000.00 | 55'800.80 | 9'500.00 |
| 33 | Medien | | 1'300'000.00 | 80'000.00 | 10'000.00 | 13'812.60 | 9'500.00 |
| 332 | Massenmedien | | 1'300'000.00 | 80'000.00 | 10'000.00 | 13'812.60 | 9'500.00 |
| 3321 | Antennen- und Kabelanlagen (Spezialfinanzierung) | | 1'300'000.00 | 80'000.00 | 10'000.00 | 13'812.60 | 9'500.00 |
| 5030.01 | Kabelnetz (Neuanschlüsse) | | | 80'000.00 | | 13'812.60 | |
| 6030.01 | Verkauf Kabelnetz | | 1'300'000.00 | | | | |
| 6351.01 | Kabelnetz-Anschlussbeiträge private Unternehmungen | | | | 5'000.00 | | |
| 6371.01 | Kabelnetz-Anschlussbeiträge private Haushalte | | | | 5'000.00 | | 9'500.00 |
| 34 | Sport und Freizeit | | | | | 41'988.20 | |
| 341 | Sport | | | | | 41'988.20 | |
| 3414 | Leichtathletik- und Fussballanlagen | | | | | 41'988.20 | |
| 5030.05 | Sanierung Sportanlage Bifang inkl. Umgebung | | | | | 41'988.20 | |
| 6 | VERKEHR | 995'000.00 | | 1'340'000.00 | | 469'277.25 | |
| 61 | Strassenverkehr | 995'000.00 | | 1'340'000.00 | | 469'277.25 | |
| 615 | Gemeindestrassen/Werkhof | 995'000.00 | | 1'340'000.00 | | 469'277.25 | |
| 6150 | Gemeindestrassen/Werkhof | 995'000.00 | | 1'340'000.00 | | 469'277.25 | |
| 5010.01 | Unterdorfstrasse | | | 40'000.00 | | 117'210.65 | |
| 5010.05 | Ramlinsburgerstrasse / Industriestrasse (Ausbau) | | | | | 130'828.65 | |
| 5010.08 | Weidmattstrasse (2. Etappe) | | | | | 25'053.80 | |
| 5010.11 | Bifangstrasse (Sanierung) | 600'000.00 | | 930'000.00 | | 19'154.40 | |
| 5010.12 | Rainweg (Sanierung) / Hämmerliweg (Randabschlüsse) | 50'000.00 | | | | | |
| 5010.24 | Mühlegasse (Sanierung) | 50'000.00 | | 330'000.00 | | 20'243.65 | |

Investitionsrechnung

Budget / 17.9.2024

1.1.2025 - 31.12.2025

| Konto | Funktionale Gliederung | Budget 2025 | | Budget 2024 | | Rechnung 2023 | |
|-------------|--|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 5010.25 | Furlenstr. / Furlenhofweg / Widliackerstr. (Unterhalt) | 120'000.00 | | | | | |
| 5010.31 | Str.beleuchtung (Ersatz Natriumdampflampen durch LED) | 100'000.00 | | 40'000.00 | | | |
| 5010.33 | Bahnhofplatz Nord (Neugestaltung) | | | | | 18'347.85 | |
| 5290.03 | Grammontbrücke (Inspektion) | | | | | 66'470.90 | |
| 5290.04 | Brücke Industriestrasse (Inspektion) | 75'000.00 | | | | 71'967.35 | |
| 7 | UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG | 1'000'000.00 | 450'000.00 | 1'335'000.00 | 210'000.00 | 731'419.96 | 328'570.35 |
| 71 | Wasserversorgung | 600'000.00 | 210'000.00 | 610'000.00 | 100'000.00 | 409'857.16 | 153'332.80 |
| 710 | Wasserversorgung | 600'000.00 | 210'000.00 | 610'000.00 | 100'000.00 | 409'857.16 | 153'332.80 |
| 7101 | Wasserversorgung (Spezialfinanzierung) | 600'000.00 | 210'000.00 | 610'000.00 | 100'000.00 | 409'857.16 | 153'332.80 |
| 5030.01 | Unterdorfstrasse (Schulgasse-Mühlegasse) | | | | | 9'933.00 | |
| 5030.11 | Industriestrasse (Ersatz) | | | | | 44'668.70 | |
| 5030.14 | Bifangstrasse (Sanierung) | 250'000.00 | | 390'000.00 | | 2'963.95 | |
| 5030.18 | Rainweg Mergelweg (Ersatz) | 150'000.00 | | | | | |
| 5030.24 | Mühlegasse (Ersatz) | 20'000.00 | | 140'000.00 | | 5'928.00 | |
| 5030.26 | Rainweg Teerweg (Ersatz) | 10'000.00 | | | | | |
| 5040.06 | Reservoir Galms (Sanierung) | | | | | 330'024.45 | |
| 5060.01 | Pumpwerk Häspech UV-Anlage (Ersatz) | 90'000.00 | | | | | |
| 5290.02 | Grundwasserschutzzone Häspech (Überarbeitung) | 30'000.00 | | 30'000.00 | | 16'339.06 | |
| 5290.05 | Grundwasserschutzzone Bifang (Überarbeitung) | 50'000.00 | | 50'000.00 | | | |
| 6351.01 | Wasseranschlussbeiträge private Unternehmungen | | 160'000.00 | | 60'000.00 | | 28'129.75 |
| 6371.01 | Wasseranschlussbeiträge private Haushalte | | 50'000.00 | | 40'000.00 | | 125'203.05 |
| 72 | Abwasserbeseitigung | 360'000.00 | 240'000.00 | 685'000.00 | 110'000.00 | 251'399.60 | 175'237.55 |
| 720 | Abwasserbeseitigung | 360'000.00 | 240'000.00 | 685'000.00 | 110'000.00 | 251'399.60 | 175'237.55 |
| 7201 | Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung) | 360'000.00 | 240'000.00 | 685'000.00 | 110'000.00 | 251'399.60 | 175'237.55 |
| 5030.01 | Unterdorfstrasse (Ersatz Sauberwasser) | | | | | 4'414.25 | |
| 5030.11 | Industriestrasse (Ersatz) | | | | | 68'124.80 | |
| 5030.21 | Bifangstrasse (Ersatz) | 60'000.00 | | 55'000.00 | | | |
| 5030.24 | Mühlegasse (Sanierung) | 20'000.00 | | 180'000.00 | | 4'940.00 | |
| 5030.25 | Langackerstrasse (Verlegung Abwasserleitung) | | | 140'000.00 | | | |
| 5030.33 | Widliackerstrasse / Breitacher (Unterhaltsschächte) | | | | | 135'975.40 | |
| 5030.93 | Kanalisationsnetz (Instandsetzung) | 200'000.00 | | 200'000.00 | | 30'176.45 | |
| 5030.94 | Instandsetzung Drainagenleitungen (2. Etappe) | 80'000.00 | | 80'000.00 | | 7'768.70 | |

Investitionsrechnung

Budget / 17.9.2024

1.1.2025 - 31.12.2025

| Konto | Funktionale Gliederung | Budget 2025 | | Budget 2024 | | Rechnung 2023 | |
|-------------|--|------------------|------------|------------------|-----------|------------------|------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 5290.02 | Überprüfung Sauberabwassersystem Lausen Nord | | | 30'000.00 | | | |
| 6351.01 | Kanalisationsanschlussbeiträge private Unternehmen | | 180'000.00 | | 90'000.00 | | 32'148.30 |
| 6371.01 | Kanalisationsanschlussbeiträge private Haushalte | | 60'000.00 | | 20'000.00 | | 143'089.25 |
| 74 | Gewässerverbauungen | 40'000.00 | | 40'000.00 | | 35'105.90 | |
| 741 | Gewässerverbauungen | 40'000.00 | | 40'000.00 | | 35'105.90 | |
| 7410 | Gewässerverbauungen | 40'000.00 | | 40'000.00 | | 35'105.90 | |
| 5020.04 | Furlenbächli (Hochwasserschutz) | 40'000.00 | | 40'000.00 | | 35'105.90 | |
| 77 | Friedhof und Bestattung | | | | | 35'057.30 | |
| 771 | Friedhof und Bestattung | | | | | 35'057.30 | |
| 7710 | Friedhof und Bestattung | | | | | 35'057.30 | |
| 5040.02 | Sanierung Friedhofmauer + Doppelbrunnen | | | | | 35'057.30 | |
| 8 | VOLKSWIRTSCHAFT | | | | | 5'000.00 | |
| 82 | Forstwirtschaft | | | | | 5'000.00 | |
| 820 | Forstwirtschaft | | | | | 5'000.00 | |
| 8200 | Forstwirtschaft | | | | | 5'000.00 | |
| 5550.01 | Beteiligung Raurica Wald AG | | | | | 5'000.00 | |

Finanzkennzahlen / Einwohnergemeinde Lausen

| Kennzahl | | Budget 2025 | | Budget 2024 | 5 Jahre | Kantonale Richtwerte |
|--|------------------------|-------------|------------------------------|-------------|---------|---|
| | | Wert | Bewertung | Wert | Wert | |
| Selbstfinanzierungsgrad | - Gesamt | -10% | | -6% | -3% | <p><i>Der jährliche Selbstfinanzierungsgrad kann stark schwanken. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad gegen 100 % betragen, wobei auch der Stand der aktuellen Verschuldung und die Konjunkturlage (bei Hochkonjunktur möglichst über 100 %) eine Rolle spielt.</i></p> <p><i>Hochkonjunktur: > 100 %</i></p> <p><i>Normalfall: 80 % - 100 %</i></p> <p><i>Abschwung: 50 % - 80 %</i></p> |
| | - Allgemeiner Haushalt | -6% | | -6% | -1% | |
| | - Wasser | 62% | | 30% | 77% | |
| | - Abwasser | 317% | | -53% | * | |
| | - Abfall * | | | | | |
| | - Kabelnetz | * | | 271% | * | |
| | | | | | | |
| Zinsbelastungsanteil | | -0.1% | Gut | -0.4% | -0.1% | <p><i>< 4 %: Gut</i></p> <p><i>4 % - 9 %: Genügend</i></p> <p><i>> 9 %: Schlecht</i></p> |
| Kapitaldienstanteil | | 5.1% | Tragbare Belastung | 5.1% | 5.5% | <p><i>< 5 %: Geringe Belastung</i></p> <p><i>5 % - 15 %: Tragbare Belastung</i></p> <p><i>> 15 %: Hohe Belastung</i></p> |
| Selbstfinanzierungsanteil | | -2% | Schlecht | -1% | -1% | <p><i>> 20 %: Gut</i></p> <p><i>10 % - 20 %: Mittel</i></p> <p><i>< 10 %: Schlecht</i></p> |
| Investitionsanteil | | 21% | Starke Investitionstätigkeit | 22% | 20% | <p><i>< 10 %: Schwache Investitionstätigkeit</i></p> <p><i>10 % - 20 %: Mittlere Investitionstätigkeit</i></p> <p><i>20 % - 30 %: Starke Investitionstätigkeit</i></p> <p><i>> 30 %: Sehr starke Investitionstätigkeit</i></p> |
| * Nicht verfügbar: Wert kann nicht berechnet werden. | | | | | | |

| Gemeinde Lausen | | Auflistung der Investitionen Verwaltungsvermögen Budget 2025 | | | | | | | |
|-----------------|--|--|-----|----------------------|-------------------------|---------------------------------------|---|------------------------------|--|
| Konto | Bezeichnung | Beschluss | | Kredit | Kumulierte Ausgaben bis | Verbleibender Ausgabenbe- trag per | Ausgaben 2024 (Hoch- rechnuna) | Ausgaben 2025 (Budget) | Verbleibender Ausgabenbe- trag per |
| | | Datum | Art | | | | | | |
| | TOTAL | | | 23'105'300.00 | 8'567'399.19 | 14'537'900.81 | 3'829'974 | 6'223'000 | 4'484'926.81 |
| 1 | ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT | | | 230'000.00 | | 230'000.00 | 77'000 | 153'000 | |
| 1500.5060.03 | Pionierfahrzeug Feuerwehr (Ersatz) | 11.09.2024 | SV | 230'000.00 | | 230'000.00 | 77'000 | 153'000 | |
| 2 | BILDUNG | | | 7'770'000.00 | 406'313.75 | 7'363'686.25 | 1'555'000 | 4'075'000 | 1'733'686.25 |
| 2170.5040.03 | Neue Schliessanlage (Dormakaba-Evolvo) | 13.12.2023 | BU | 60'000.00 | | 60'000.00 | 55'000 | | 5'000.00 |
| 2171.5040.35 | 3-Fachkindergarten / Tagesstrukturen (Neubau) | 05.06.2024 | SV | 7'490'000.00 | 406'313.75 | 7'083'686.25 | 1'500'000 | 4'000'000 | 1'583'686.25 |
| 2173.5040.51 | MZH Sutz: Beleuchtungsersatz LED | | NNB | 220'000.00 | | 220'000.00 | | 75'000 | 145'000.00 |
| 3 | KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE | | | 2'630'000.00 | 2'288'023.25 | 341'976.75 | 113'000 | | 228'976.75 |
| 3321.5030.01 | Kabelnetz-Neuanschlüsse 2024 | 13.12.2023 | BU | 80'000.00 | | 80'000.00 | 15'000 | | 65'000.00 |
| 3414.5030.05 | Sportanlagen Bifang (Sanierung inkl. Umgebung) | 09.09.2020 | SV | 2'550'000.00 | 2'288'023.25 | 261'976.75 | 98'000 | | 163'976.75 |
| 6 | VERKEHR | | | 8'575'000.00 | 4'993'025.35 | 3'581'974.65 | 1'158'567 | 995'000 | 1'428'407.65 |
| 6150.5010.01 | Unterdorfstrasse | 16.12.2020 | SV | 1'450'000.00 | 906'609.20 | 543'390.80 | 529'000 | | 14'390.80 |
| 6150.5010.05 | Ramlinsburger- / Industriestrasse (Ausbau) | 05.12.2018 | SV | 3'680'000.00 | 3'903'666.60 | -223'666.60 | 10'000 | | -233'666.60 |
| 6150.5010.10 | Kanalstrasse (Instandsetzung) | 05.12.2018 | BU | 150'000.00 | 10'165.00 | 139'835.00 | | | 139'835.00 |
| 6150.5010.11 | Bifangstrasse (Sanierung) | 13.12.2023 | SV | 960'000.00 | 5'608.70 | 908'391.30 | 200'000 | 600'000 | 108'391.30 |
| 6150.5010.12 | Rainweg (Sanierung) / Hämmerliweg (Randabschl.) | | NNB | 1'000'000.00 | 3'239.30 | 996'760.70 | | 50'000 | 946'760.70 |
| 6150.5010.24 | Mühlegasse (Sanierung) | 13.09.2023 | SV | 350'000.00 | 20'243.65 | 329'756.35 | 275'000 | 50'000 | 4'756.35 |
| 6150.5010.25 | Furlenstr. / Furlenhofweg / Wiedliackerstr. (Unterhalt) | 11.12.2024 | BU | 120'000.00 | | 120'000.00 | | 120'000 | |
| 6150.5010.31 | Str.beleuchtung (Ersatz Natriumdampflampen) | | NNB | 540'000.00 | | 540'000.00 | 40'000 | 100'000 | 400'000.00 |
| 6150.5010.33 | Bahnhofplatz Nord (Neugestaltung) | 08.12.2021 | BU | 100'000.00 | 31'022.00 | 68'978.00 | 30'567 | | 38'411.00 |
| 6150.5290.03 | Brücke Grammontstrasse (Inspektion) | 08.12.2021 | BU | 150'000.00 | 66'470.90 | 83'529.10 | 74'000 | | 9'529.10 |
| 6150.5290.04 | Brücke Industriestrasse (Inspektion) | 11.12.2024 | BU | 75'000.00 | | 75'000.00 | | 75'000 | |
| 7 | UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG | | | 3'900'300.00 | 880'036.84 | 3'020'263.16 | 926'407 | 1'000'000 | 1'093'856.16 |
| 7101.5030.01 | Unterdorfstrasse (Ersatz) (inkl. MWSt 255'000) | 16.12.2020 | SV | 236'800.00 | 219'364.75 | 17'435.25 | 30'000 | | -12'564.75 |
| 7101.5030.14 | Bifangstrasse (Sanierung) (inkl. MWSt 465'000) | 13.12.2023 | SV | 430'100.00 | 6'421.95 | 423'678.05 | 100'000 | 250'000 | 73'678.05 |
| 7101.5030.18 | Rainweg Mergelweg (Ersatz) | 11.12.2024 | BU | 150'000.00 | | 150'000.00 | | 150'000 | |
| 7101.5030.24 | Mühlegasse (Ersatz) (inkl. MWSt 160'000) | 13.09.2023 | SV | 148'000.00 | 5'928.00 | 142'072.00 | 120'000 | 20'000 | 2'072.00 |
| 7101.5030.26 | Rainweg Teerweg (Ersatz) | | NNB | 610'000.00 | | 610'000.00 | | 10'000 | 600'000.00 |
| 7101.5060.01 | Pumpwerk Häspech UV-Anlage (Ersatz) | 11.12.2024 | BU | 90'000.00 | | 90'000.00 | | 90'000 | |
| 7101.5290.02 | Grundwasserschutzzone Häspech (inkl. MWSt 300'000) | 08.12.2021 | SV | 278'500.00 | 181'104.44 | 97'395.56 | 35'000 | 30'000 | 32'395.56 |
| 7101.5290.05 | Grundwasserschutzzone Bifang (inkl. MWSt 54'050) | 13.12.2023 | BU | 50'000.00 | | 50'000.00 | 10'000 | 50'000 | -10'000.00 |
| 7201.5030.01 | Unterdorfstrasse (Ersatz) (inkl. MWSt 455'000) | 16.12.2020 | SV | 413'200.00 | 346'517.80 | 66'682.20 | 90'000 | | -23'317.80 |
| 7201.5030.21 | Bifangstrasse (Ersatz) (inkl. MWSt 80'000) | 13.12.2023 | SV | 74'000.00 | 5'434.00 | 68'566.00 | | 60'000 | 8'566.00 |
| 7201.5030.24 | Mühlegasse (Ersatz) (inkl. MWSt 205'000) | 13.09.2023 | SV | 189'600.00 | 4'940.00 | 184'660.00 | 150'000 | 20'000 | 14'660.00 |
| 7201.5030.25 | Langackerstr. (Verlegung) (inkl. MWSt 151'340) | 13.12.2023 | BU | 140'000.00 | | 140'000.00 | 105'000 | | 35'000.00 |
| 7201.5030.93 | Instandsetzung Kann.netz (inkl. MWSt 785'000) | 13.09.2023 | SV | 729'100.00 | 30'176.45 | 698'923.55 | 201'407 | 200'000 | 297'516.55 |
| 7201.5030.94 | Instandsetzung Drainagenleitung (2. Etappe) (inkl. MWSt 200'000) | | NNB | 185'000.00 | 7'768.70 | 177'231.30 | 15'000 | 80'000 | 82'231.30 |
| 7201.5290.02 | Überprüfung Sauberwassersystem Lausen Nord (inkl. MWSt 32'430) | 13.12.2023 | BU | 30'000.00 | | 30'000.00 | | | 30'000.00 |
| 7410.5020.04 | Hochwasserschutz Furlenbächli | 07.12.2023 | BU | 90'000.00 | 37'323.45 | 52'676.55 | 50'000 | 40'000 | -37'323.45 |
| 7710.5040.02 | Friedhofmauer & Doppelbrunnen (Sanierung) | 07.12.2022 | BU | 56'000.00 | 35'057.30 | 20'942.70 | 20'000 | | 942.70 |

| Gemeinde Lausen | | Auflistung der Investitionen ins Finanzvermögen Budget 2025 | | | | | | | |
|-----------------|-------------|---|-----|--------|-------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------|---------------------------------------|
| Konto | Bezeichnung | Beschluss | | Kredit | Kumulierte Ausgaben bis | Verbleibender Ausgabenbe- trag per | Ausgaben 2024 (Hoch- rechnung) | Ausgaben 2025 (Budget) | Verbleibender Ausgabenbe- trag per |
| | | Datum | Art | | 31.12.2023 | 31.12.2023 | | | 31.12.2025 |
| | keine | | | | | | | | |

Bericht und Antrag der Rechnungsprüfungskommission

Das Budget für das Jahr 2025, basierend auf dem Aufgaben- und Finanzplan 2025 - 2029, haben wir eingesehen, geprüft, Fragen geklärt und mit den schon vorhandenen Kommentaren für klar und nachvollziehbar befunden. Das Budget der Einwohnergemeinde umfasst auch wieder die Bereiche, die bis Ende 2022 separat im Budget der Bürgergemeinde aufgeführt wurden – unterdessen auch für die RPK ein gewohntes Bild. Das Budget 2025 ist wie gewohnt sorgfältig und transparent erstellt worden.

Die RPK erachtet auch mittelfristig die Finanzlage der Gemeinde als erfreulich stabil. In Anbetracht der bevorstehenden – auch mit dem steten Bevölkerungswachstum begründeten – Investitionen unterstützen wir die Vorgehensweise des Gemeinderates, die Verschuldung effektiv zu limitieren und bei Bedarf einzelne Vorhaben hinauszuschieben oder gar ganz darauf zu verzichten.

Wir beantragen der Einwohnergemeindeversammlung, das Budget 2025 zu genehmigen und danken den für das Budget 2025 und den Aufgaben- und Finanzplan 2025 - 2029 verantwortlichen Behörden, Kommissionen und Verwaltungsmitarbeiter*innen.

Lausen, 29. Oktober 2024

Die Rechnungsprüfungskommission Lausen:

Präsident: Blaise Tschudin



Mitglieder: Anita Wytttenbach-Schmid



Daniela Wenger-Hofmann



Jacqueline Wiesner



Thomas Bühler-Lutz



Beschlussfassung über das Budget durch die Gemeindeversammlung

Das vorliegende Budget des Jahres 2025 mit einem budgetierten Aufwandüberschuss von 894'785 Franken und Nettoinvestitionen von 4'409'000 Franken wurde an der Gemeindeversammlung vom 11. Dezember 2024 beschlossen.

Lausen, 11. Dezember 2024

GEMEINDERAT LAUSEN

Der Präsident:

Der Verwalter:

Peter Aerni

Andreas Neuenschwander