



Einwohnergemeinde **Bolligen**



Budget 2025

Inhaltsverzeichnis

(16.09.2024 mabu)

	Seite
Vorbericht (gemäss Art. 29 Direktionsverordnung über den Finanzhaushalt der Gemeinden FHDV) <i>BSG 170.511</i>	2 - 20
Übersicht Ergebnis Allgemeiner Haushalt	21 - 22
Übersicht Ergebnis SF Wasserversorgung	23 - 24
Übersicht Ergebnis SF Abwasserentsorgung	25 - 26
Übersicht Ergebnis SF Abfallentsorgung	27 - 28
Übersicht Gesamthaushalt	29 - 30
Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung	31 - 67
Erfolgsrechnung nach Sachgruppen	68 - 86
Investitionsrechnung	87 - 93

Das Wichtigste in Kürze

- ❖ Das Budget basiert auf unveränderten Steueranlagen.
 - Allgemeine Steuern: 1,60 Einheiten für natürliche und juristische Personen
 - Liegenschaftssteuer: 1,20 Promille des amtlichen Wertes
- ❖ Nettoinvestitionen CHF 3,86 Mio.

Gesamthaushalt Ergebnis CHF -265'900

Spezialfinanzierungen
CHF -265'900

Allgemeiner Haushalt
CHF 0

Wasser
CHF -35'200

Abwasser
CHF -156'400

Abfall
CHF -74'300

Ergebnis
CHF 8'400

Einlage/Entnahme
Reserven
CHF -8'400

Allgemeine Übersicht

Der Gesamthaushalt schliesst mit einem Aufwandüberschuss von CHF 265'900 ab.

Im Allgemeinen Haushalt wird mit einem Ertragsüberschuss von CHF 8'400 gerechnet. Durch anteilmässige Auflösung der Neubewertungsreserve (2021-2025) und Einlage in die finanzpolitische Reserve wird das Ergebnis ausgeglichen.

Die Spezialfinanzierungen weisen einen Aufwandüberschuss von CHF 265'900 aus. Im Detail:

Ergebnisse Erfolgsrechnung	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
Gesamthaushalt vor zusätzlichen Abschreibungen	-257'500	91'100	1'283'122
Allgemeiner Haushalt vor Auflösung der Reserven	8'400	99'300	1'303'731
• Auflösung Neubewertungsreserve *	268'400	268'400	268'418
• Zusätzliche Abschreibungen * (– Einlage + Entnahme)	-276'800	-367'700	-1'572'149
Gesamthaushalt nach zusätzlichen Abschreibungen	-265'900	-8'200	-20'609
Allgemeiner Haushalt nach zusätzlichen Abschreibungen	0	0	0
Finanzierung Gesamthaushalt			
Selbstfinanzierung	3'379'800	3'240'400	4'181'648
Nettoinvestitionen	-3'858'300	-10'326'000	-6'033'540
Finanzierungsergebnis	-478'500	-7'085'600	-1'851'892
Gemeindesteueranlage	1.60	1.60	1.60
* siehe Seite 3			

Das Budget 2025 hat sich im Vergleich zum Vorjahr leicht verschlechtert. Folgende Faktoren haben das Ergebnis beeinflusst:

- Höherer Personalaufwand
- Höhere Abschreibungen
- Höhere Lastenanteile an den Kanton
- Zunahme Steuererträge
- Zunahme Entgelte (Feuerwehrrersatzabgabe, Tagesschule, Wasser, Sozialhilfe)

1 Rechnungslegungsgrundsätze Harmonisiertes Rechnungslegungsmodell 2 (HRM2)

Allgemeines

Das Budget 2025 wurde nach dem Rechnungslegungsmodell HRM2, gemäss Art. 70 Gemeindegesetz (GG, [BSG 170.11]), erstellt.

Abschreibungen

Bestehendes Verwaltungsvermögen nach HRM1 (Übergangsbestimmungen Art. T2-4 Abs. 1 GV)

Das bestehende Verwaltungsvermögen von CHF 7'366'119 wird innert 12 Jahren ab dem Rechnungsjahr 2016 bis und mit Rechnungsjahr 2027 linear abgeschrieben. Dies ergibt einen jährlichen Abschreibungssatz von 8,33% oder CHF 613'843.

Neues Verwaltungsvermögen ab 2016

Auf neuem Verwaltungsvermögen werden die planmässigen Abschreibungen nach Anlagekategorien und Nutzungsdauer (Anhang 2 GV) berechnet. Die Abschreibungen erfolgen linear nach Nutzungsdauer.

Zusätzliche Abschreibungen (Art. 84 GV)

Zusätzliche Abschreibungen betreffen nur den **Allgemeinen Haushalt** und werden vorgenommen, wenn im Rechnungsjahr

- a) in der Erfolgsrechnung ein Ertragsüberschuss ausgewiesen wird und
 - b) die ordentlichen Abschreibungen kleiner als die Nettoinvestitionen sind.
- Zusätzliche Abschreibungen sind zu budgetieren.

Auflösung zusätzliche Abschreibungen (Art. 85 Abs. 3 und 4 GV)

Zusätzliche Abschreibungen sind aufzulösen, wenn

- im betreffenden Rechnungsjahr ein Aufwandüberschuss resultiert und
- der Bilanzüberschuss (BÜQ) bei Einwohnergemeinden < 30% ist.

Auflösung Neubewertungsreserve (Übergangsbestimmungen Art. T2-3 Abs. 6)

- Die Neubewertungsreserve wird ab dem sechsten Jahr nach Einführung von HRM2 linear innerhalb von fünf Jahren zu Gunsten des Bilanzüberschusses aufgelöst (2021 - 2025)

Investitionsrechnung / Aktivierungsgrenze

Der Gemeinderat belastet einzelne Investitionen bis zum Betrag von CHF 75'000 (maximale Aktivierungsgrenze für Bolligen gemäss Art. 79a GV) der Erfolgsrechnung. Er verfolgt dabei eine konstante Praxis.

2 Erläuterungsbericht

Das Budget 2025 rechnet im Allgemeinen Haushalt mit einem Ertragsüberschuss von CHF 8'400. Die anteilmässige Auflösung der Neubewertungsreserve (2021-2025) verbessert das Ergebnis auf CHF 276'800 und wird zum Ausgleich vollumfänglich in die finanzpolitische Reserve eingelegt.

Im Vergleich zum Vorjahr ist das Ergebnis um CHF 90'900 schlechter. Dennoch ist das Budget 2025 genügend.

Der Anstieg beim Personalaufwand, den Abschreibungen und den höheren Lastenanteilen an den Kanton werden durch den höheren Steuerertrag und die höheren Entgelte (Ersatzabgaben, Schulgelder Benützungsgebühren und Rückerstattungen) ausgeglichen.

Mit dem operativen Ergebnis beim Allgemeinen Haushalt von CHF 8'400 ist die Zielvorgabe des Gemeinderats erreicht; es resultiert kein Aufwandüberschuss.

Die Spezialfinanzierungen zeigen alle ein negatives Ergebnis. Die Aufwandüberschüsse können durch die vorhandenen Reserven gedeckt werden. Bei der Wasserversorgung werden die Gebühren leicht angepasst. Bei der Abwasserentsorgung und der Abfallentsorgung bleiben die Gebühren unverändert.

Die Investitionen sind mit CHF 3,86 Mio. angemessen. Der Selbstfinanzierungsgrad liegt bei 88 Prozent. Die Schulden bleiben unverändert.

Im Investitionsplan sind für die Jahre 2025 - 2029 insgesamt Investitionen von rund CHF 23,8 Mio. vorgesehen. Die grossen Projekte sind beim Hochbau die Umsetzung der Ergebnisse aus der Schulraumplanung mit rund CHF 10 Mio. Der Tiefbau beansprucht rund CHF 8,8 Mio. für Instandstellungen und Werterhalt von Strassen, Wasser- und Abwasserleitungen. In den Planjahren nehmen die Schulden nochmals zu.

Der Gemeinderat hält nach wie vor an seiner Finanzstrategie fest und setzt das Augenmerk auf die beiden Kennzahlen Eigenkapital und Nettoverschuldung pro Einwohner*in. Die Nettoverschuldung soll den Wert von CHF 7'000 nicht übersteigen und das Eigenkapital soll den Wert von CHF 2'000 nicht unterschreiten.

Diese Werte werden im aktuellen Finanzplan eingehalten.

Die wiederkehrenden Gebühren in der Kompetenz des Gemeinderates betragen:

Wasser (exkl. 2.6% MWST)

Einmalige Anschlussgebühren nach angeschlossenen Belastungswerten (BW)	CHF 170.00	pro BW	unverändert
bei Erhöhung Gebäudevolumen	CHF 3.80	pro m ³ SIA	unverändert

Löschbeitrag nach m ³ umbautem Raum SIA	CHF 3.80	pro m ³ SIA	unverändert
---	----------	------------------------	-------------

Jährlich wiederkehrende Grundgebühr nach Nennweiten des Wasserzählers <i>(Zählernorm für ein Einfamilienhaus ist 3/4"; Nennweite 5 ergibt jährlich wiederkehrend 200.-- CHF)</i>	CHF 40.00	pro NW	neu (bisher 35.00)
--	-----------	--------	--------------------

Jährlich wiederkehrende Verbrauchsgebühr nach effektivem Frischwasserverbrauch	CHF 1.80	pro m ³	neu (bisher 1.60)
---	----------	--------------------	-------------------

Abwasser (exkl. 8.1% MWST)

Einmalige Anschlussgebühr nach angeschlossenen Belastungswerten (BW)	CHF 200.00	pro BW	unverändert
nach der entwässerten, versiegelten Fläche	CHF 50.00	pro m ²	unverändert

Jährlich wiederkehrende Grundgebühr nach Nennweiten des Wasserzählers <i>(Zählernorm für ein Einfamilienhaus ist 3/4"; Nennweite 5 ergibt jährlich wiederkehrend 250.-- CHF)</i>	CHF 50.00	pro NW	unverändert
--	-----------	--------	-------------

Jährlich wiederkehrende Verbrauchsgebühr nach effektivem Frischwasserverbrauch	CHF 1.80	pro m ³	unverändert
---	----------	--------------------	-------------

Abfallentsorgung

Grundgebühr (exkl. 8.1% MWST)	CHF 108.00	pro Wohnung	unverändert
	CHF 168.00	pro EFH	unverändert
	CHF 240.00	pro Gewerbe	unverändert
	CHF 168.00	pro Kleingewerbe	unverändert

Containermarken (inkl. 8.1% MWST)	CHF 10.00	pro 200 l	unverändert
	CHF 40.00	pro 800 l (Norm)	unverändert

Gebührenmarken (inkl. 8.1% MWST)	CHF 1.80	pro 35 l Sack	unverändert
	CHF 1.80	pro 10 kg Sperrgut	unverändert
	CHF 21.60	pro 12er Bogen	unverändert

17l Sack = 1/2 Marke
35l Sack = 1 Marke
60l Sack = 2 Marken
110l Sack = 3 Marken

Abgabe Feuerwehr

Von der einfachen Steuer:		10%	unverändert
	Minimum	CHF 20.00	neu (bisher 0.00)
	Maximum	CHF 400.00	neu (bisher 300.00)

Hundetaxe (je Hund)	CHF 100.00		unverändert
----------------------------	------------	--	-------------

Erfolgsrechnung

Entwicklung Personalaufwand

	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
30 Personalaufwand	6'995'700	6'508'100	6'527'146
300 Behörden und Kommissionen	298'500	293'800	291'958
3000 Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	298'500	293'800	291'958
301 Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	5'328'700	4'925'000	4'924'648
3010 Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	5'328'700	4'925'000	4'924'648
302 Löhne Lehrpersonen	125'500	122'000	122'139
3020 Löhne Lehrpersonen	125'500	122'000	122'139
304 Zulagen	32'300	35'200	32'710
3040 Betreuungszulagen	32'300	35'200	32'710
305 Arbeitgeberbeiträge	1'102'000	1'020'500	1'000'050
3050 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltung	353'000	335'600	335'126
3052 AG-Beiträge Pensionskassen	557'800	504'400	491'297
3053 AG-Beiträge Unfallversicherungen	53'100	48'700	47'499
3054 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	85'900	83'200	78'218
3055 AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	52'200	48'600	47'911
306 Arbeitgeberleistungen			8'820
3064 Überbrückungsrenten			8'820
309 Übriger Personalaufwand	108'700	111'600	146'822
3090 Aus- und Weiterbildung des Personals	55'300	59'700	59'256
3091 Personalwerbung	30'000	30'000	64'252
3099 Übriger Personalaufwand	23'400	21'900	23'314

Der Personalaufwand steigt um CHF 487'600 oder 7,5 Prozent.

- 301, 305 / Höherer Personalaufwand infolge Anpassungen des Stellen-Etats: Eine neu geschaffene Stelle für die Geschäftsleitung und verschiedene Neubesetzungen vakanter Stellen. Es ist eine Teuerungszulage von 1,5% enthalten.

Entwicklung Sachaufwand

		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'703'400	6'660'200	6'334'732
310	Material- und Warenaufwand	816'100	836'500	753'393
311	Nicht aktivierbare Anlagen	396'700	495'000	332'326
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'243'200	1'224'800	1'201'662
313	Dienstleistungen und Honorare	1'733'900	1'663'500	1'790'686
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	1'454'500	1'445'000	1'265'953
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	343'600	324'800	302'849
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	306'000	266'400	300'737
317	Spesenentschädigungen	208'600	208'700	175'411
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	84'500	84'500	101'231
319	Verschiedener Betriebsaufwand	116'300	111'000	110'484

Der Sach- und übrige Betriebsaufwand steigt geringfügig um CHF 43'200 oder 0,65 Prozent.

- 311 / Primarstufe; Mehraufwand für Ersatz von Schulmobiliar.
- 311 / Primarstufe und Sekundarstufe; Weniger Aufwand für Hardware.
- 311 / Werkhof und Hausdienst tieferer Aufwand für Maschinen, Geräte und Fahrzeuge da Ersatzanschaffungen bereits erfolgt sind.
- 313 / Schulliegenschaften; tieferer Aufwand für Dienstleistungen Dritter.
- 313 / Exekutive; Mehraufwand für Honorare externe Berater; Projekt «Organisationsentwicklung».
- 313 / Mehraufwand für Überarbeitung der Homepage
- 316 / Mehraufwand Baurechtszins Werkhof und Baurechtszins Tennisplatz.

Entwicklung Finanzaufwand

		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
34	Finanzaufwand	756'500	753'600	644'856
340	Zinsaufwand	691'700	657'700	559'615
343	Liegenschaftsaufwand Finanzvermögen	52'800	81'900	72'752
349	Verschiedener Finanzaufwand	12'000	14'000	12'489

Der Finanzaufwand steigt geringfügig um CHF 2'900 oder 0,4 Prozent.

- 340 / Aktuell beträgt der Fremdkapitalbestand CHF 52 Mio. bei durchschnittlich 1,1 Prozent Zinsbelastung; der Mehraufwand für die langfristigen Darlehen beträgt CHF 35'000.
- 343 / An der Liegenschaft «Zälgli» wurden die ausserordentlichen Unterhaltsarbeiten im laufenden Jahr abgeschlossen, deshalb fällt der Liegenschaftsunterhalt tiefer aus.

Entwicklung Finanz- und Lastenausgleich

(Auszug Sachgruppen 3611, 3621, 3622, 3631)

	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
Entschädigungen an Kanton	11'958'900	11'492'400	10'864'895
0220 Allgemeine Dienste / Servicegeb. Nesko	95'000	95'000	94'819
1110 Polizei / Interventionskosten	25'300	25'400	25'408
2110 Lehrergehälter Kindergarten	385'000	354'000	368'053
2120 Lehrergehälter Primarschule	1'650'000	1'587'000	1'621'100
2130 Lehrergehälter Sekundarschule	720'000	848'000	604'454
2180 Lehrergehälter Tagesschule	260'000	250'000	254'340
5320 Ergänzungsleistungen AHV / IV	1'540'000	1'440'000	1'404'931
5410 Familienzulagen	31'600	32'000	25'696
5799 Lastenanteil Sozialhilfe	3'800'000	3'616'000	3'177'455
6291 Gemeindeanteil Öffentlicher Verkehr	952'000	946'000	880'237
7201 Abgabe an kantonalen Abwasserfond	37'000	38'000	36'794
9300 Neue Aufgabenteilung	1'150'000	1'171'000	1'169'689
9300 Disparitätenabbau	1'313'000	1'090'000	1'201'919

Im Vergleich zum Vorjahr nehmen die Entschädigungen an den Kanton um CHF 466'500 oder 4,0 Prozent zu.

- 5320 / Mehraufwand gemäss Angaben Kanton.
- 5799 / Gemäss kantonaler Planungshilfe steigt der Beitrag pro Einwohner von CHF 557 auf CHF 616. Im 2026 ist mit einer Kostensteigerung auf CHF 639 und ab 2027 auf CHF 652 zu rechnen.
- 6291 / Der Beitrag bleibt praktisch unverändert. Der Abgeltungsbedarf für das durch die öffentliche Hand bestellte ÖV-Angebot ist in den Jahren 2022/2023 aufgrund der Teuerung und insbesondere der höheren Energiepreise stärker gestiegen als budgetiert. Der Mehrbedarf konnte aufgrund von Projektverzögerungen mit tieferen Investitionsbeiträgen kompensiert werden. Mit den anstehenden und bereits begonnenen Grossprojekten RBS Tiefbahnhof Bern, Zugang Bubenberg zum Bahnhof Bern, Tram Bern-Ostermundigen und ÖV-Knoten Ostermundigen steigen insbesondere die Investitionsausgaben ab 2024 gegenüber den Vorjahren an.
- 9300 / Der Lastenanteil an den Finanzausgleich (Disparitätenabbau) steigt aufgrund höher Steuereinnahmen in den Vorjahren.

Entwicklung Beiträge an private Organisationen und Beiträge an private Haushalte

(Auszug Sachgruppen 3636 und 3637)

	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
3636 Beiträge private Organisationen	1'188'000	1'090'000	971'962
2140 Musikschule Bantiger	588'000	490'000	421'991
5451 Betreuungsgutscheine kiBon	600'000	600'000	549'971
3637 Beiträge an private Haushalte	2'300'000	2'400'000	2'331'430
5720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	2'300'000	2'400'000	2'331'430

- 2140 / Anstieg Personalaufwand und Zunahme an Veranstaltungen (Rhythmikprojekte, Musigchlousen, Märli Harfe, Konzerte etc.) führen zum Mehraufwand.
- 5451 / Unverändert da nach wie vor grosse Nachfrage nach Krippenplätzen besteht.
- 5720 / Es wird mit Aufwendungen im Rahmen des Vorjahres gerechnet.

Entwicklung Steuerertrag

	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
40 Fiskalertrag	23'711'500	23'057'600	23'273'556
400 Direkte Steuern natürliche Personen	19'163'000	18'798'000	18'800'185
4000 Einkommenssteuern natürliche Personen	16'228'000	15'820'000	16'085'238
4001 Vermögenssteuern natürliche Personen	2'702'000	2'720'000	2'487'464
4002 Quellensteuern natürliche Personen	233'000	258'000	227'483
401 Direkte Steuern juristische Personen	910'500	717'600	739'066
4010 Gewinnsteuern juristische Personen	890'000	695'000	738'504
4011 Kapitalsteuern juristische Personen	20'500	22'600	562
402 Übrige direkten Steuern	3'608'000	3'512'000	3'703'505
4021 Liegenschaftssteuern	2'100'000	2'200'000	2'028'715
4022 Vermögensgewinnsteuern	1'400'000	1'200'000	1'565'144
4024 Erbschafts- und Schenkungssteuern	100'000	100'000	105'539
4029 Eingang abgeschriebener Steuern	8'000	12'000	4'107
403 Besitz- und Aufwandsteuern	30'000	30'000	30'800
4033 Hundesteuer	30'000	30'000	30'800

Der Fiskalertrag fällt um CHF 653'900 oder 2,8 Prozent höher aus.

- 400 / Bei den direkten Steuern der Natürlichen Personen wird mit einer Zuwachsrate von 1,9 Prozent im Vergleich zum Vorjahresergebnis gerechnet. Die Prognoseannahmen der kantonalen Steuerverwaltung, der kantonalen Planungsgruppe (KPG) und interne Hochrechnungen sind miteinbezogen. Die Annahme liegt um 0,1 Prozent unter der kantonalen Prognose.
- 401 / Die Gewinnsteuern der juristischen Personen entwickeln sich nach wie vor positiv. Der Budgetbetrag wird entsprechend angepasst.

- 402 / Liegenschaftssteuern: Die Budgetannahmen werden leicht angepasst. Bei den Vermögensgewinnsteuern wird weiterhin mit Erträgen aus Vermögensgewinnen und Sonderveranlagungen gerechnet

Weitere Abweichungen

	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'332'400	3'078'100	2'672'163
330 Sachanlagen	3'204'800	2'950'500	2'544'555
332 Immaterielle Anlagen	127'600	127'600	127'608
42 Entgelte	5'625'100	5'174'700	5'692'491
420 Ersatzabgaben	318'000	243'000	250'060
421 Gebühren und Amtshandlungen	181'000	192'000	188'806
423 Schul- und Kursgelder	707'500	593'500	603'512
424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	3'331'200	3'282'200	3'276'555
425 Erlöse aus Verkäufen	18'800	13'800	93'136
426 Rückerstattungen	1'038'600	820'200	1'256'900
427 Bussen	30'000	30'000	23'522
44 Finanzertrag	1'637'200	1'523'000	1'663'840
440 Zinsertrag	173'700	167'700	197'281
443 Liegenschaftsertrag FV	1'064'500	961'600	1'065'662
444 Wertberichtigungen Anlagen FV	0	0	9'200
445 Finanzertrag Darlehen und Beteiligungen VV	22'100	21'500	21'212
446 Finanzertrag von öffentlichen Unternehmen	3'400	3'400	3'412
447 Liegenschaftsertrag VV	373'500	368'800	367'073

- 330 / Höhere Abschreibungen als Folge der regen Investitionstätigkeit.
- 420 / Erhöhung Feuerwehersatzabgabe.
- 423 / Mehrertrag Elternbeiträge Tagesschule und Ferieninsel.
- 424 / Mehrertrag Gebührenanpassungen Wasser.
- 426 / Höhere Rückerstattungen gesetzliche wirtschaftliche Hilfe.
- 443 / Höherer Liegenschaftsertrag FV begründet durch Anstieg Baurechtszins Flugbrunnenareal; infolge Abbruchs Gemeindeverwaltung und Realisierung letzte Etappe «Überbauung Flugbrunnenareal».

3 Ergebnis

Gesamtergebnis (mit Spezialfinanzierungen)

Erfolgsrechnung	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
Betrieblicher Aufwand	35'955'700	34'561'200	33'504'232
Betrieblicher Ertrag	34'563'800	33'387'200	33'272'670
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'391'900	-1'174'000	-231'562
Finanzaufwand	756'500	753'600	644'856
Finanzertrag	1'637'200	1'523'000	1'663'840
Ergebnis aus Finanzierung	880'700	769'400	1'018'984
Operatives Ergebnis	-511'200	-404'600	787'422
Ausserordentlicher Aufwand	276'800	367'700	1'572'150
Ausserordentlicher Ertrag	522'100	764'100	764'118
Ausserordentliches Ergebnis	245'300	396'400	-808'032
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-265'900	-8'200	-20'609
Investitionsrechnung			
Investitionsausgaben	3'858'300	10'356'800	6'727'290
Investitionseinnahmen	0	30'800	693'750
Ergebnis Investitionsrechnung	-3'858'300	-10'326'000	-6'033'540

Im Gesamtergebnis sind die Ergebnisse des steuerfinanzierten Haushalts und der gebührenfinanzierten Spezialfinanzierungen Wasser, Abwasser und Abfall enthalten.

Selbstfinanzierung / Finanzierungsergebnis

Erfolgsrechnung	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-265'900	-8'200	-20'609
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'332'400	3'078'100	2'672'163
Einlagen Fonds und Spezialfinanzierungen	738'400	738'400	903'755
Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen	-179'800	-171'500	-181'692
Einlagen in das Eigenkapital	276'800	367'700	1'572'150
Entnahmen aus dem Eigenkapital	-522'100	-764'100	-764'118
Selbstfinanzierung	3'379'800	3'240'400	4'181'648
Nettoinvestitionen			
Ergebnis Investitionsrechnung	-3'858'300	-10'326'000	-6'033'540
Finanzierungsergebnis (+= Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	-478'500	-7'085'600	-1'851'892

Der Finanzierungsfehlbetrag führt zu keiner Neuverschuldung.

Ergebnis Allgemeiner Haushalt (ohne Spezialfinanzierungen)

Erfolgsrechnung	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
Betrieblicher Aufwand	32'140'100	30'819'700	29'756'572
Betrieblicher Ertrag	31'389'500	30'264'700	30'185'117
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-750'600	-555'000	428'545
Finanzaufwand	756'500	753'600	644'856
Finanzertrag	1'515'500	1'407'900	1'520'043
Ergebnis aus Finanzierung	759'000	654'300	875'187
Operatives Ergebnis	8'400	99'300	1'303'732
Ausserordentlicher Aufwand	276'800	367'700	1'572'150
Ausserordentlicher Ertrag	268'400	268'400	268'418
Ausserordentliches Ergebnis	-8'400	-99'300	-1'303'732
Ergebnis Allgemeiner Haushalt	0	0	0

Der Finanzaufwand beinhaltet die Zinsen von CHF 588'000 auf den kurz- und langfristigen Finanzverbindlichkeiten, die verrechneten Passivzinse von CHF 103'700, den Liegenschaftsunterhalt der Liegenschaften des Finanzvermögens mit CHF 52'800 und den Aufwand für die Vergütungszinse der Kantonalen Steuerverwaltung mit CHF 12'000 für vorausbezahlte Steuern.

Im Finanzertrag sind die Verzugszinse der Kantonalen Steuerverwaltung mit CHF 70'000, der Liegenschaftsertrag der Liegenschaften des Finanzvermögens mit CHF 1'064'500 und Darlehenszinse (Darlehen Lutertalpark) von CHF 7'500 enthalten sowie der Liegenschaftsertrag der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens mit CHF 373'500.

Im Vergleich zum Vorjahr fällt das operative Ergebnis schlechter aus; die Vorgabe «ausgeglichenes Ergebnis» ist trotzdem erfüllt.

Ergebnis Spezialfinanzierung Wasser

Erfolgsrechnung	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
Betrieblicher Aufwand	1'522'600	1'652'200	1'643'660
Betrieblicher Ertrag	1'179'500	1'076'300	1'135'936
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-343'100	-575'900	-507'724
Finanzaufwand	0	0	0
Finanzertrag	54'200	50'800	69'479
Ergebnis aus Finanzierung	54'200	50'800	69'479
Operatives Ergebnis	-288'900	-525'100	-438'246
Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0
Ausserordentlicher Ertrag	253'700	495'700	495'700
Ausserordentliches Ergebnis	253'700	495'700	495'700
Ergebnis Wasser	-35'200	-29'400	57'454

Das operative Ergebnis hat sich verbessert, bleibt dennoch ungenügend.

Einsparungen sind beim Personalaufwand sichtbar, da eine vakante Stelle nicht mehr besetzt wurde. Ebenfalls weniger Aufwand wird beim Unterhalt von Leitungen, Hydranten und Schiebern erwartet. Der ausserordentliche Ertrag aus der Auflösung der Spezialfinanzierung «Übertragung Verwaltungsvermögen» (2016 - 2031) sinkt nach der Bereinigung «Neustrukturierung Primäranlagen mit Wasserverbund Region Bern AG» auf CHF 253'700.

Die Betriebsrechnung weist einen Aufwandüberschuss von CHF 35'200 aus. Das Ergebnis wird dem Eigenkapital belastet. Mit einem Bestand von CHF 1'267'760 (Stand Ende 2023) verfügt die Wasserversorgung über ausreichende Reserven. Die Gebühren werden im Rahmen der reglementarischen Möglichkeiten angepasst.

Die Verbrauchsgebühr pro m3 bezogenes Frischwasser wird von CHF 1.60 auf CHF 1.80 angehoben und die jährlich wiederkehrende Grundgebühr nach Nennweiten des Wasserzählers wird der Ansatz pro NW von CHF 30 auf CHF 35 erhöht. Daraus resultiert ein Mehrertrag von CHF 104'000.

Ergebnis Spezialfinanzierung Abwasser

Erfolgsrechnung	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
Betrieblicher Aufwand	1'495'500	1'320'800	1'330'821
Betrieblicher Ertrag	1'277'800	1'266'200	1'226'646
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-217'700	-54'600	-104'175
Finanzaufwand	0	0	0
Finanzertrag	61'300	57'400	67'451
Ergebnis aus Finanzierung	61'300	57'400	67'451
Operatives Ergebnis	-156'400	2'800	-36'724
Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0
Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0
Ergebnis Abwasser	-156'400	2'800	-36'724

Das operative Ergebnis wird negativ.

Der Beitrag an die ARA Worblental steigt auf CHF 830'000: Die ARA Worblental gehört zu den Anlagen, die bis 2035 Massnahmen für die Elimination von Mikroverunreinigungen (EMV-Stufe) umsetzen müssen, das begründet die Kostensteigerung.

Die Betriebsrechnung weist einen Aufwandüberschuss von CHF 156'400 aus. Das Ergebnis wird dem Eigenkapital belastet. Mit einem Bestand von CHF 1'408'293 (Stand Ende 2023) verfügt die Abwasserentsorgung nach wie vor über ein stattliches Polster. Die Gebühr pro m3 Abwasser bleibt unverändert bei CHF 1.80.

Ergebnis Spezialfinanzierung Abfall

Erfolgsrechnung	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
Betrieblicher Aufwand	797'500	768'500	773'178
Betrieblicher Ertrag	717'000	780'000	724'970
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-80'500	11'500	-48'208
Finanzaufwand	0	0	0
Finanzertrag	6'200	6'900	6'868
Ergebnis aus Finanzierung	6'200	6'900	6'868
Operatives Ergebnis	-74'300	18'400	-41'340
Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0
Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0
Ergebnis Abfall	-74'300	18'400	-41'340

Das operative Ergebnis wird negativ.

Die Begründung liegt beim ausserordentlichen Aufwand für Honorare externe Berater; für die Evaluation eines neuen Logistik-Dienstleisters.

Auf der Ertragsseite stagniert der Ertrag bei den Sack- und Containergebühren. Die Gebührensituation wird zurzeit überprüft. Die Betriebsrechnung schliesst mit einem Aufwandüberschuss von CHF 74'300 ab. Dieser wird dem Eigenkapital belastet.

Mit einem Bestand von CHF 416'514 (Stand Ende 2023) verfügt die Abfallentsorgung über genug Reserven. Die Gebühr pro Abfallsack 35-Liter bleibt unverändert bei CHF 1.80.

4 Erfolgsrechnung

Zusammenzug Gliederung nach Sachgruppen Erfolgsrechnung

(2-stellige Kontenstufe)

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	37'922'700	37'922'700	36'551'900	36'551'900	36'706'538	36'706'538
3	Aufwand	37'922'700		36'530'700		36'649'083	
30	Personalaufwand	6'995'700		6'508'100		6'527'146	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'703'400		6'660'200		6'334'732	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'332'400		3'078'100		2'672'163	
34	Finanzaufwand	756'500		753'600		644'856	
35	Einlagen Fonds und Spezialfinanzierungen	738'400		738'400		903'755	
36	Transferaufwand	18'185'800		17'576'400		17'066'435	
38	Ausserordentlicher Aufwand	276'800		367'700		1'572'150	
39	Interne Verrechnungen	933'700		848'200		927'846	
4	Ertrag		37'656'800		36'522'500		36'628'474
40	Fiskalertrag		23'711'500		23'057'600		23'273'556
41	Regalien und Konzessionen		315'000		340'000		310'304
42	Entgelte		5'663'100		5'174'700		5'692'491
44	Finanzertrag		1'637'200		1'523'000		1'663'840
45	Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen		179'800		171'500		181'692
46	Transferertrag		4'694'400		4'643'400		3'814'626
48	Ausserordentlicher Ertrag		522'100		764'100		764'118
49	Interne Verrechnungen		933'700		848'200		927'846
9	Abschluss		265'900	21'200	29'400	57'454	78'064
90	Abschlusskonti		265'900	21'200	29'400	57'454	78'064

Zusammenzug Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung

(1-stellige Kontenstufe)

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	ERFOLGSRECHNUNG	37'922'700	37'922'700	36'551'900	36'551'900	36'706'538	36'706'538
00	Allgemeine Verwaltung Nettoaufwand	4'241'600	247'900 3'993'700	3'592'100	249'500 3'342'600	3'743'610	284'371 3'459'239
1	Öffentliche Ordnung, Sicherheit und Verteidigung Nettoaufwand	1'193'600	859'100 334'500	1'119'300	815'300 304'000	1'128'620	853'030 275'591
2	Bildung Nettoaufwand	9'797'300	2'155'200 7'642'100	9'577'100	1'955'400 7'621'700	9'032'924	1'657'689 7'375'236
3	Kultur, Sport und Freizeit Nettoaufwand	1'438'600	530'400 908'200	1'354'200	489'100 865'100	1'347'871	478'518 869'353
4	Gesundheit Nettoaufwand	45'100	25'200 19'900	50'200	25'200 25'000	38'519	24'936 13'583
5	Soziale Sicherheit Nettoaufwand	9'487'200	3'907'900 5'579'300	9'209'100	3'580'900 5'628'200	8'681'488	3'645'873 5'035'616
6	Verkehr Nettoaufwand	2'672'800	231'000 2'441'800	2'787'700	236'300 2'551'400	2'614'692	274'245 2'340'446
7	Umweltschutz und Raumordnung Nettoaufwand	4'543'000	4'241'800 301'200	4'500'500	4'207'900 292'600	4'422'691	4'185'680 237'010
8	Volkswirtschaft Nettoertrag	19'000 239'500	258'500	16'700 262'800	279'500	19'090 243'816	262'906
9	Finanzen und Steuern Nettoertrag	4'484'500 20'981'200	25'465'700	4'345'000 20'367'800	24'712'800	5'677'033 19'362'258	25'039'291

Allgemeine Verwaltung

- 0120 / Honorare externe Berater; Mehraufwand Projekt Organisationsentwicklung.
- 0220 / Löhne; Mehraufwand Anpassungen Stellen-Etat: Eine neu geschaffene Stelle für die Geschäftsleitung und verschiedene Neubesetzungen vakanter Stellen. Teuerungszulage mit 1,5 Prozent enthalten.
- 0290 / Mehraufwand für Abschreibung Neues Verwaltungsgebäude
- 0290 / Mehraufwand durch Baurechtszins neuer Standort Verwaltungsgebäude.

Öffentliche Ordnung, Sicherheit und Verteidigung

- 1500 / Feuerwehr; Aufwandüberschuss mit CHF 68'800 tiefer als im Vorjahr; die Feuerwehersatzabgabe wird angepasst. Von Minimum CHF 0 gilt neu ein Minimum von CHF 20. Beim Maximum wird der Betrag von CHF 300 auf CHF 400 erhöht. Der Mehrertrag aus diesen Anpassungen ergibt voraussichtlich CHF 75'000.

Bildung

- 2120 / Mehraufwand Anschaffung Schulmobiliar.
- 2120 / Mehraufwand Entschädigung an Gemeinden, Gemeindeverbände.
- 2130 / Rückgang Entschädigung an andere Gemeinden, da weniger Schüler den gymnasialen Unterricht im 9. Schuljahr besuchen.

- 2130 / Mehrertrag nach Vertragsanpassungen mit den beteiligten Gemeinden für die auswärtigen Schüler der speziellen Klassen im Oberstufenzentrum Eisengasse.
- 2140 / Höherer Beitrag an die Musikschule Bantiger.
- 2172 / Erhöhter Unterhaltsbedarf; Ersatz Beleuchtung Turnhalle.
- 2174 / Erhöhter Unterhaltsbedarf Aussenanlagen.

Kultur, Sport und Freizeit

- 3320 / Mehraufwand Überarbeitung Internet-Homepage

Soziale Sicherheit

- 5320 / Anstieg beim Lastenanteil Kanton an Ergänzungsleistungen AHV/IV.
- 5430 / Mehrertrag aus Alimentenbevorschussung und Inkasso.
- 5720 / Die Vorjahresannahmen waren zu hoch und werden korrigiert.
- 5799 / Lastenanteil Sozialhilfe fällt gemäss Angaben Kanton höher aus: Insbesondere bei den Leistungen für Kinder mit besonderem Förder- und Schutzbedarf erhöhen sich Kosten. Bei der individuellen Sozialhilfe wird mit einer Kostensteigerung von 6 Prozent gerechnet.

Verkehr

- 6150 / Lohnaufwand tiefer durch den Wegfall einer Stelle.

Finanzen und Steuern

- 9100 bis 9103 / Begründungen siehe Seite 9.
- 9300 / Lastenanteil Kanton für Disparitätenabbau Gemeinden fällt höher aus; begründet durch die höheren Steuererträge in den Vorjahren.
- 9630 / Ertrag aus Baurechtszinsen steigt, begründet durch Anstieg Baurechtszins Flugbrunnenareal – Infolge Abbruch Gemeindeverwaltung und Realisierung letzte Etappe «Überbauung Flugbrunnenareal».

5 Investitionsrechnung

Die Investitionsplanung wird periodisch den neuen Gegebenheiten angepasst. Für das Jahr 2025 sind Investitionen von CHF 3'858'300 geplant.

Im Detail:

	Bezeichnung	Betrag in CHF
	Allgemeiner Haushalt	2'490'300
290	Verwaltungsgebäude; Kauf altes Schulhaus, Flugbrunnenstrasse 16, Planung Umbau	1'299'900
1610	Schiessstand Wolfacker / Trefferanzeige	55'000
2170	Schulraum, Tagesschule, Jugendarbeit etc. *	220'000
2175	Musikschule; Monobloc *	220'000
6150	Brunnenhofstrasse Gesamtsanierung	445'400
6150	Jährlicher Werterhalt div. Projekte	200'000
7410	Gewässerverbauungen: Bächli Flugbrunnen-Bolligenstrasse	50'000
	Wasserversorgung	757'000
7101	Druckstufenanpassungen Sekundärnetz	257'000
7101	Brunnenhofstrasse Gesamtsanierung	190'000
7101	Leitungen Rückübernahme von WVRB AG *	230'000
7101	Leitungserneuerung Schüracher	80'000
	Abwasserentsorgung	611'000
7201	Brunnenhofstrasse Leitungserneuerung	511'000
7201	Sonnhalde Sanierung	100'000
	Gesamthaushalt	3'858'300

* = Kredit noch nicht bewilligt

6 Eigenkapitalnachweis

Der Eigenkapitalnachweis zeigt die Ursachen der Veränderung des Eigenkapitals.

Auswertungen

Nachweis über das voraussichtliche Eigenkapital per 31.12.2025.

Eigenkapitalnachweis		Saldo 01.01.2024	Veränderung 2024	Veränderung 2025	Saldo 31.12.2025
29	Eigenkapital	37'051'458	163'300	48'865	37'263'623
290	Verpflichtungen (+), Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierung	7'058'967	-503'900	-519'600	6'035'467
29000.01	SF Feuerwehr einseitig	0	0		0
29001.01	SF Wasserversorgung	1'267'760	-29'400	-35'200	1'203'160
29002.01	SF Abwasserentsorgung	1'408'293	2'800	-156'400	1'254'693
29003.01	SF Abfall	416'514	18'400	-74'300	360'614
29001.02	SF Wasserversorgung Übertrag VV	3'966'400	-495'700	-253'700	3'217'000
293	Vorfinanzierungen	10'960'543	567'900	560'100	12'088'543
29301.01	SF Wasserversorgung Werterhalt	4'427'551	352'100	345'900	5'125'551
29302.01	SF Abwasserentsorgung Werterhalt	6'532'992	215'800	214'200	6'962'992
294	Reserven	13'021'649	367'700	276'800	13'666'149
29400.01	Zusätzliche Abschreibungen	13'021'649	367'700	276'800	13'666'149
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	1'766'683	-268'400	-268'435	1'229'848
29600.01	Neubewertungsreserve FV	536'835	-268'435	-268'400	0
29601.01	Schwankungsreserve	1229848	0	0	1'229'848
299	Bilanzüberschuss /- Fehlbetrag	4'243'616			4'243'616

- 290 / Veränderung entspricht den Ergebnissen der Spezialfinanzierungen.
- 293 / Beinhaltet die Einlagen in den Werterhalt der Wasserversorgung und Abwasserentsorgung und die Entnahme daraus für die budgetierten Abschreibungen.
- 294 / Einlage der budgetierten zusätzlichen Abschreibungen in die Finanzpolitische Reserve sowie Entnahme daraus zur Deckung des Aufwandüberschusses des Allgemeinen Haushalts.
- 296 / Auflösung Neubewertungsreserve gemäss Art. T2-3 Abs. 5 und 6 GV
- 299 / Bleibt unverändert.

7 Antrag des Gemeinderates

1. Die Steuern und Abgaben werden für das Jahr 2025 wie folgt festgesetzt:
 - a) Obligatorische Gemeindesteuern: 1,60 der einfachen Steuer.
 - b) Liegenschaftssteuer: 1,20 Promille des amtlichen Werts.
 - c) Die Hundetaxe beträgt für jeden in der Gemeinde gehaltenen Hund CHF 100.00.
2. Das Budget für das Jahr 2025 bestehend aus:

Gesamthaushalt

Aufwandüberschuss CHF -265'900.00

Allgemeiner Haushalt (nach Vornahme oder Auflösung der zusätzlichen Abschreibungen und Auflösung der Neubewertungsreserve)

ausgeglichen CHF 0.00

<i>Ertragsüberschuss</i>	<i>CHF 8'400.00</i>
<i>Neubewertungsreserve Anteil Auflösung</i>	<i>CHF 268'400.00</i>
<i>Bildung zusätzliche Abschreibungen</i>	<i>CHF-276'800.00)</i>

SF Wasserversorgung

Aufwandüberschuss CHF -35'200.00

SF Abwasserentsorgung

Aufwandüberschuss CHF -156'400.00

SF Abfallentsorgung

Aufwandüberschuss CHF -74'300.00

Der Gemeindeversammlung wird beantragt, das Budget zu genehmigen.

Bolligen, 16. September 2024

Einwohnergemeinde Bolligen
GEMEINDERAT

FINANZVERWALTUNG



René Bergmann
Gemeindepräsident



Christoph Haldimann
Gemeindeschreiber-Stv.



Maja Burgherr
Finanzverwalterin

Allgemeiner Haushalt

	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
Erfolgsrechnung			
Betrieblicher Aufwand	32'140'100.00	30'819'700.00	29'756'572.13
Betrieblicher Ertrag	31'389'500.00	30'264'700.00	30'185'117.31
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-750'600.00	-555'000.00	428'545.18
Finanzaufwand	756'500.00	753'600.00	644'856.15
Finanzertrag	1'515'500.00	1'407'900.00	1'520'042.77
Ergebnis aus Finanzierung	759'000.00	654'300.00	875'186.62
Operatives Ergebnis	8'400.00	99'300.00	1'303'731.80
Ausserordentlicher Aufwand	276'800.00	367'700.00	1'572'149.80
Ausserordentlicher Ertrag	268'400.00	268'400.00	268'418.00
Ausserordentliches Ergebnis	-8'400.00	-99'300.00	-1'303'731.80
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00

Allgemeiner Haushalt

	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023	
Erfolgsrechnung				
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	6'886'600.00	6'343'200.00	6'389'651.75
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	5'281'500.00	5'222'500.00	4'994'617.10
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'154'100.00	2'907'600.00	2'535'610.00
35	Einlagen Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	16'817'900.00	16'346'400.00	15'836'693.28
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Betrieblicher Aufwand	32'140'100.00	30'819'700.00	29'756'572.13
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	23'711'500.00	23'057'600.00	23'273'556.45
41	Regalien und Konzessionen	315'000.00	340'000.00	310'304.25
42	Entgelte	2'667'100.00	2'232'700.00	2'707'740.79
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen	1'500.00	1'000.00	45'139.82
46	Transferertrag	4'694'400.00	4'633'400.00	3'848'376.00
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Betrieblicher Ertrag	31'389'500.00	30'264'700.00	30'185'117.31
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-750'600.00	-555'000.00	428'545.18
34	Finanzaufwand	756'500.00	753'600.00	644'856.15
44	Finanzertrag	1'515'500.00	1'407'900.00	1'520'042.77
	Ergebnis aus Finanzierung	759'000.00	654'300.00	875'186.62
	Operatives Ergebnis	8'400.00	99'300.00	1'303'731.80
38	Ausserordentlicher Aufwand	276'800.00	367'700.00	1'572'149.80
48	Ausserordentlicher Ertrag	268'400.00	268'400.00	268'418.00
	Ausserordentliches Ergebnis	-8'400.00	-99'300.00	-1'303'731.80
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Wasserversorgung

	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
Erfolgsrechnung			
Betrieblicher Aufwand	1'522'600.00	1'652'200.00	1'643'660.18
Betrieblicher Ertrag	1'179'500.00	1'076'300.00	1'135'936.17
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-343'100.00	-575'900.00	-507'724.01
Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
Finanzertrag	54'200.00	50'800.00	69'478.50
Ergebnis aus Finanzierung	54'200.00	50'800.00	69'478.50
Operatives Ergebnis	-288'900.00	-525'100.00	-438'245.51
Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
Ausserordentlicher Ertrag	253'700.00	495'700.00	495'700.00
Ausserordentliches Ergebnis	253'700.00	495'700.00	495'700.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-35'200.00	-29'400.00	57'454.49

Wasserversorgung

	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023	
Erfolgsrechnung				
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	108'100.00	163'400.00	136'180.40
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	790'600.00	871'200.00	744'446.35
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	110'500.00	104'300.00	84'259.13
35	Einlagen Fonds und Spezialfinanzierungen	456'400.00	456'400.00	621'774.30
36	Transferaufwand	57'000.00	56'900.00	57'000.00
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Betrieblicher Aufwand	1'522'600.00	1'652'200.00	1'643'660.18
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	1'069'000.00	962'000.00	1'041'677.04
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen	110'500.00	104'300.00	84'259.13
46	Transferertrag	0.00	10'000.00	10'000.00
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Betrieblicher Ertrag	1'179'500.00	1'076'300.00	1'135'936.17
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-343'100.00	-575'900.00	-507'724.01
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44	Finanzertrag	54'200.00	50'800.00	69'478.50
	Ergebnis aus Finanzierung	54'200.00	50'800.00	69'478.50
	Operatives Ergebnis	-288'900.00	-525'100.00	-438'245.51
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	253'700.00	495'700.00	495'700.00
	Ausserordentliches Ergebnis	253'700.00	495'700.00	495'700.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-35'200.00	-29'400.00	57'454.49
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Abwasserentsorgung

	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
Erfolgsrechnung			
Betrieblicher Aufwand	1'495'500.00	1'320'800.00	1'330'820.90
Betrieblicher Ertrag	1'277'800.00	1'266'200.00	1'226'646.30
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-217'700.00	-54'600.00	-104'174.60
Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
Finanzertrag	61'300.00	57'400.00	67'451.00
Ergebnis aus Finanzierung	61'300.00	57'400.00	67'451.00
Operatives Ergebnis	-156'400.00	2'800.00	-36'723.60
Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-156'400.00	2'800.00	-36'723.60

Abwasserentsorgung

	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023	
Erfolgsrechnung				
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	500.00	1'000.00	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	223'200.00	184'300.00	202'817.60
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	67'800.00	66'200.00	52'293.43
35	Einlagen Fonds und Spezialfinanzierungen	282'000.00	282'000.00	281'981.00
36	Transferaufwand	922'000.00	787'300.00	793'728.87
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Betrieblicher Aufwand	1'495'500.00	1'320'800.00	1'330'820.90
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	1'210'000.00	1'200'000.00	1'218'102.87
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen	67'800.00	66'200.00	52'293.43
46	Transferertrag	0.00	0.00	-43'750.00
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Betrieblicher Ertrag	1'277'800.00	1'266'200.00	1'226'646.30
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-217'700.00	-54'600.00	-104'174.60
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44	Finanzertrag	61'300.00	57'400.00	67'451.00
	Ergebnis aus Finanzierung	61'300.00	57'400.00	67'451.00
	Operatives Ergebnis	-156'400.00	2'800.00	-36'723.60
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-156'400.00	2'800.00	-36'723.60
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Abfall

	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
Erfolgsrechnung			
Betrieblicher Aufwand	797'500.00	768'500.00	773'178.33
Betrieblicher Ertrag	717'000.00	780'000.00	724'970.02
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-80'500.00	11'500.00	-48'208.31
Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
Finanzertrag	6'200.00	6'900.00	6'868.00
Ergebnis aus Finanzierung	6'200.00	6'900.00	6'868.00
Operatives Ergebnis	-74'300.00	18'400.00	-41'340.31
Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-74'300.00	18'400.00	-41'340.31

Abfall

	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023	
Erfolgsrechnung				
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	500.00	500.00	1'314.20
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	408'100.00	382'200.00	392'850.92
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
35	Einlagen Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	388'900.00	385'800.00	379'013.21
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Betrieblicher Aufwand	797'500.00	768'500.00	773'178.33
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	717'000.00	780'000.00	724'970.02
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	0.00	0.00	0.00
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Betrieblicher Ertrag	717'000.00	780'000.00	724'970.02
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-80'500.00	11'500.00	-48'208.31
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44	Finanzertrag	6'200.00	6'900.00	6'868.00
	Ergebnis aus Finanzierung	6'200.00	6'900.00	6'868.00
	Operatives Ergebnis	-74'300.00	18'400.00	-41'340.31
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-74'300.00	18'400.00	-41'340.31
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Übersicht Gesamthaushalt

	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
Erfolgsrechnung			
Betrieblicher Aufwand	35'955'700.00	34'561'200.00	33'504'231.54
Betrieblicher Ertrag	34'563'800.00	33'387'200.00	33'272'669.80
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'391'900.00	-1'174'000.00	-231'561.74
Finanzaufwand	756'500.00	753'600.00	644'856.15
Finanzertrag	1'637'200.00	1'523'000.00	1'663'840.27
Ergebnis aus Finanzierung	880'700.00	769'400.00	1'018'984.12
Operatives Ergebnis	-511'200.00	-404'600.00	787'422.38
Ausserordentlicher Aufwand	276'800.00	367'700.00	1'572'149.80
Ausserordentlicher Ertrag	522'100.00	764'100.00	764'118.00
Ausserordentliches Ergebnis	245'300.00	396'400.00	-808'031.80
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-265'900.00	-8'200.00	-20'609.42
Investitionsrechnung			
Investitionsausgaben	3'858'300.00	10'356'800.00	6'727'290.16
Investitionseinnahmen	0.00	30'800.00	693'750.00
Ergebnis Investitionsrechnung	-3'858'300.00	-10'326'000.00	-6'033'540.16
Finanzierungsergebnis			
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-265'900.00	-8'200.00	-20'609.42
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'332'400.00	3'078'100.00	2'672'162.56
Einlagen Fonds u. Spezialfinanzierungen	738'400.00	738'400.00	903'755.30
Entnahmen Fonds u. Spezialfinanzierungen	-179'800.00	-171'500.00	-181'692.38
Wertberichtigungen Darlehen VV	0.00	0.00	0.00
Wertberichtigungen Beteiligungen VV	0.00	0.00	0.00
Abschreibungen Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Einlagen in das Eigenkapital	276'800.00	367'700.00	1'572'149.80
Entnahmen aus dem Eigenkapital	-522'100.00	-764'100.00	-764'118.00
Aufwertung Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	3'379'800.00	3'240'400.00	4'181'647.86
Nettoinvestitionen			
Ergebnis Investitionsrechnung	-3'858'300.00	-10'326'000.00	-6'033'540.16
Finanzierungsergebnis	-478'500.00	-7'085'600.00	-1'851'892.30
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			

Gesamter Haushalt

	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023	
Erfolgsrechnung				
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	6'995'700.00	6'508'100.00	6'527'146.35
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'703'400.00	6'660'200.00	6'334'731.97
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'332'400.00	3'078'100.00	2'672'162.56
35	Einlagen Fonds und Spezialfinanzierungen	738'400.00	738'400.00	903'755.30
36	Transferaufwand	18'185'800.00	17'576'400.00	17'066'435.36
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Betrieblicher Aufwand	35'955'700.00	34'561'200.00	33'504'231.54
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	23'711'500.00	23'057'600.00	23'273'556.45
41	Regalien und Konzessionen	315'000.00	340'000.00	310'304.25
42	Entgelte	5'663'100.00	5'174'700.00	5'692'490.72
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen	179'800.00	171'500.00	181'692.38
46	Transferertrag	4'694'400.00	4'643'400.00	3'814'626.00
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Betrieblicher Ertrag	34'563'800.00	33'387'200.00	33'272'669.80
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'391'900.00	-1'174'000.00	-231'561.74
34	Finanzaufwand	756'500.00	753'600.00	644'856.15
44	Finanzertrag	1'637'200.00	1'523'000.00	1'663'840.27
	Ergebnis aus Finanzierung	880'700.00	769'400.00	1'018'984.12
	Operatives Ergebnis	-511'200.00	-404'600.00	787'422.38
38	Ausserordentlicher Aufwand	276'800.00	367'700.00	1'572'149.80
48	Ausserordentlicher Ertrag	522'100.00	764'100.00	764'118.00
	Ausserordentliches Ergebnis	245'300.00	396'400.00	-808'031.80
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-265'900.00	-8'200.00	-20'609.42
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	ERFOLGSRECHNUNG	37'922'700.00	37'922'700.00	36'551'900.00	36'551'900.00	36'706'537.98	36'706'537.98
00	Allgemeine Verwaltung	4'241'600.00	247'900.00	3'592'100.00	249'500.00	3'743'609.93	284'370.70
	Nettoaufwand		3'993'700.00		3'342'600.00		3'459'239.23
1	Öffentliche Ordnung, Sicherheit und Verteidigung	1'193'600.00	859'100.00	1'119'300.00	815'300.00	1'128'620.45	853'029.62
	Nettoaufwand		334'500.00		304'000.00		275'590.83
2	Bildung	9'797'300.00	2'155'200.00	9'577'100.00	1'955'400.00	9'032'924.19	1'657'688.60
	Nettoaufwand		7'642'100.00		7'621'700.00		7'375'235.59
3	Kultur, Sport und Freizeit	1'438'600.00	530'400.00	1'354'200.00	489'100.00	1'347'870.60	478'517.99
	Nettoaufwand		908'200.00		865'100.00		869'352.61
4	Gesundheit	45'100.00	25'200.00	50'200.00	25'200.00	38'519.45	24'936.00
	Nettoaufwand		19'900.00		25'000.00		13'583.45
5	Soziale Sicherheit	9'487'200.00	3'907'900.00	9'209'100.00	3'580'900.00	8'681'488.17	3'645'872.59
	Nettoaufwand		5'579'300.00		5'628'200.00		5'035'615.58
6	Verkehr	2'672'800.00	231'000.00	2'787'700.00	236'300.00	2'614'691.54	274'245.11
	Nettoaufwand		2'441'800.00		2'551'400.00		2'340'446.43
7	Umweltschutz und Raumordnung	4'543'000.00	4'241'800.00	4'500'500.00	4'207'900.00	4'422'690.50	4'185'680.10
	Nettoaufwand		301'200.00		292'600.00		237'010.40
8	Volkswirtschaft	19'000.00	258'500.00	16'700.00	279'500.00	19'090.30	262'906.30
	Nettoertrag	239'500.00		262'800.00		243'816.00	
9	Finanzen und Steuern	4'484'500.00	25'465'700.00	4'345'000.00	24'712'800.00	5'677'032.85	25'039'290.97
	Nettoertrag	20'981'200.00		20'367'800.00		19'362'258.12	

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
ERFOLGSRECHNUNG		37'922'700.00	37'922'700.00	36'551'900.00	36'551'900.00	36'706'537.98	36'706'537.98
00	Allgemeine Verwaltung	4'241'600.00	247'900.00	3'592'100.00	249'500.00	3'743'609.93	284'370.70
	Nettoaufwand		3'993'700.00		3'342'600.00		3'459'239.23
01	Legislative und Exekutive	558'000.00		528'700.00		611'567.35	
	Nettoaufwand		558'000.00		528'700.00		611'567.35
011	Legislative	105'200.00		132'600.00		124'184.85	
	Nettoaufwand		105'200.00		132'600.00		124'184.85
0110	Legislative	105'200.00		132'600.00		124'184.85	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kommissionen und Fachgruppen	16'000.00		20'500.00		19'840.00	
3000.06	Entschädigungen Gemeindeversammlung	1'600.00		2'100.00		1'580.00	
3010.02	Löhne Aushilfspersonal	8'000.00		10'000.00		6'973.90	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen					9.90	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	30'000.00		40'000.00		39'361.00	
3109.01	Übriger Material- und Warenaufwand	2'000.00		2'000.00		2'149.80	
3130.03	Porto, Post- und Bankspesen	16'000.00		25'000.00		15'854.45	
3132.05	Honorar Rechnungsprüfung	22'400.00		22'400.00		20'976.95	
3133.01	Informatik-Nutzungsaufwand			1'500.00		965.30	
3161.01	Mieten, Benützungskosten Anlagen	2'000.00		1'500.00		9'326.85	
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	1'200.00		1'600.00		1'146.70	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
012	Exekutive	452'800.00		396'100.00		487'382.50	
	Nettoaufwand		452'800.00		396'100.00		487'382.50
0120	Exekutive	452'800.00		396'100.00		487'382.50	
3000.01	Tag- und Sitzungsgelder Gemeinderat	22'000.00		18'000.00		22'840.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kommissionen und Fachgruppen	11'000.00		12'000.00		11'020.00	
3000.03	Tag- und Sitzungsgelder Delegationen und nicht ständige Gremien	2'000.00		2'500.00		1'360.00	
3000.05	Entschädigungen Gemeinderat	209'200.00		207'500.00		213'491.20	
3040.01	Betreuungszulage					1'125.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltung	13'400.00		13'400.00		12'265.60	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	21'700.00		12'000.00		14'459.10	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	1'400.00		1'200.00		604.80	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	3'300.00		3'300.00		2'864.70	

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.01	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	800.00		800.00		644.05	
3090.02	Aus- und Weiterbildung Gemeinderat, Kommissionen, Fachgruppen	3'500.00		1'000.00		2'229.00	
3099.01	Übriger Personalaufwand	12'000.00		12'000.00		8'766.50	
3099.02	Abschiedsgeschenke Austritte	2'500.00		4'000.00		8'718.70	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	4'600.00		3'000.00		4'155.45	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	85'000.00		50'000.00		127'512.25	
3170.01	Reisekosten und Spesen Gemeinderat	20'000.00		20'000.00		20'097.80	
3170.02	Reisekosten und Spesen Kommissionen, Fachgruppen und Übrige	5'500.00		5'500.00		2'209.70	
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	1'500.00		1'200.00		1'876.95	
3199.02	Neuzuzügeranlass	2'400.00		1'500.00			
3199.03	Ratskredit	31'000.00		27'200.00		31'141.70	
02	Allgemeine Dienste Nettoaufwand	3'683'600.00	247'900.00 3'435'700.00	3'063'400.00	249'500.00 2'813'900.00	3'132'042.58	284'370.70 2'847'671.88
022	Allgemeine Dienste Nettoaufwand	3'193'600.00	240'700.00 2'952'900.00	2'842'100.00	238'800.00 2'603'300.00	2'913'324.28	268'051.75 2'645'272.53
0220	Allgemeine Dienste, übrige	3'193'600.00	240'700.00	2'842'100.00	238'800.00	2'913'324.28	268'051.75
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	2'100'000.00		1'833'100.00		1'818'439.80	
3010.02	Löhne Aushilfspersonal	18'000.00		18'000.00		19'322.25	
3010.07	Prämien AHV-pflichtig	5'000.00		7'500.00			
3010.09	Lohnrückerstattungen	-12'000.00		-10'000.00		-26'004.95	
3040.01	Betreuungszulage	6'400.00		8'000.00		8'721.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltung	134'500.00		118'000.00		116'706.95	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	216'000.00		189'100.00		181'955.15	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	13'000.00		10'400.00		10'787.80	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	33'000.00		29'400.00		27'308.70	
3055.01	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	23'000.00		20'100.00		19'629.25	
3090.01	Aus- und Weiterbildung Personal	31'000.00		37'000.00		32'925.30	
3091.01	Personalwerbung	30'000.00		30'000.00		64'251.50	
3099.01	Übriger Personalaufwand	5'400.00		1'900.00		5'476.20	
3099.03	Gesundheitsförderung am Arbeitsplatz	2'000.00		2'500.00		52.95	
3100.01	Büromaterial	19'000.00		20'000.00		18'069.50	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'000.00		1'300.00		1'175.65	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	7'000.00		7'800.00		6'578.30	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	4'000.00		4'000.00		4'099.45	
3110.01	Büromöbel und Geräte	3'000.00		5'000.00		9'116.90	

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3113.01	Hardware	44'400.00		52'500.00		13'081.90	
3118.01	Software, Lizenzen	1'600.00		700.00		1'615.50	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	23'000.00		6'500.00		95'108.20	
3130.02	Telefon, Internet, Kommunikation, Alarm	29'000.00		13'500.00		22'979.00	
3130.03	Porto, Post- und Bankspesen	29'500.00		30'000.00		29'322.84	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	7'000.00		6'700.00		6'850.00	
3130.21	Gebühren Twint					57.46	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	30'000.00		30'000.00		94'163.20	
3134.01	Sachversicherungsprämien	11'000.00		10'800.00		10'420.15	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und Geräte	2'000.00		2'300.00		1'471.05	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge			1'000.00		3'396.85	
3153.01	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'000.00		3'400.00		1'144.20	
3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	138'000.00		133'400.00		87'690.70	
3161.01	Mieten, Benützungskosten Anlagen	29'000.00		28'000.00		25'612.55	
3170.03	Reisekosten und Spesen	7'000.00		6'500.00		7'373.25	
3180.01	Wertberichtigungen auf Forderungen					9'793.00	
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	500.00		200.00		989.43	
3199.07	Prämien AHV-frei	2'500.00		2'500.00		600.00	
3611.01	Entschädigungen an Kanton	95'000.00		95'000.00		94'818.90	
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden, Gemeindeverbände	83'000.00		68'400.00		70'424.40	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	17'800.00		17'600.00		17'800.00	
4210.01	Gebühren für Amtshandlungen		1'200.00		2'500.00		1'153.00
4210.02	Mahngebühren / ausserord. Betriebsertrag		3'500.00		3'500.00		5'052.35
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'000.00		5'000.00		5'000.00
4250.01	Verkäufe		200.00		200.00		3'033.50
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'400.00		1'400.00		11'372.80
4611.02	Entschädigung Register Kirchensteuern, Provision Qst.		5'000.00		5'300.00		4'940.10
4612.03	Verrechnete Leistungen		115'800.00		117'300.00		115'800.00
4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		108'600.00		103'600.00		121'700.00
029	Verwaltungsliegenschaften	490'000.00	7'200.00	221'300.00	10'700.00	218'718.30	16'318.95
	Nettoaufwand		482'800.00		210'600.00		202'399.35
0290	Verwaltungsliegenschaften	490'000.00	7'200.00	221'300.00	10'700.00	218'718.30	16'318.95
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	13'500.00		13'000.00		13'395.10	
3010.02	Löhne Aushilfspersonal					112.25	
3010.03	Löhne Reinigungspersonal					645.85	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltung	900.00		800.00		740.40	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	300.00		200.00		229.50	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	200.00		300.00		172.15	

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	7'500.00		9'500.00		6'202.35	
3111.01	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	16'000.00		46'000.00		1'520.00	
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	60'000.00		31'000.00		60'100.80	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	8'000.00		500.00		957.65	
3130.05	Liegenschaftsverwaltung	2'500.00					
3134.01	Sachversicherungsprämien	4'300.00		3'500.00		5'175.75	
3137.01	Steuern und Abgaben	500.00		500.00		458.85	
3140.01	Unterhalt an Grundstücken	3'500.00		1'000.00			
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	26'000.00		7'700.00		10'326.90	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	8'000.00		6'000.00		12'408.75	
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	94'200.00		94'200.00		94'172.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	228'000.00					
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	16'600.00		7'100.00		12'100.00	
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						438.95
4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		7'200.00		10'700.00		15'880.00
1	Öffentliche Ordnung, Sicherheit und Verteidigung	1'193'600.00	859'100.00	1'119'300.00	815'300.00	1'128'620.45	853'029.62
	Nettoaufwand		334'500.00		304'000.00		275'590.83
11	Öffentliche Sicherheit	65'000.00	2'000.00	65'900.00	4'000.00	67'294.15	1'593.00
	Nettoaufwand		63'000.00		61'900.00		65'701.15
111	Polizei	52'400.00	2'000.00	50'900.00	4'000.00	55'428.15	1'593.00
	Nettoaufwand		50'400.00		46'900.00		53'835.15
1110	Polizei	52'400.00	2'000.00	50'900.00	4'000.00	55'428.15	1'593.00
3102.01	Drucksachen, Publikationen	100.00		500.00		90.05	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	27'000.00		25'000.00		29'930.10	
3631.01	Beiträge an Kanton	25'300.00		25'400.00		25'408.00	
4210.01	Gebühren für Amtshandlungen		2'000.00		4'000.00		1'593.00
112	Verkehrssicherheit	12'600.00		15'000.00		11'866.00	
	Nettoaufwand		12'600.00		15'000.00		11'866.00
1120	Verkehrssicherheit	12'600.00		15'000.00		11'866.00	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	12'600.00		15'000.00		11'866.00	
14	Allgemeines Rechtswesen	510'300.00	480'300.00	474'000.00	512'000.00	514'958.00	500'594.85
	Nettoaufwand		30'000.00				14'363.15
	Nettoertrag			38'000.00			

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
140	Allgemeines Rechtswesen	510'300.00	480'300.00	474'000.00	512'000.00	514'958.00	500'594.85
	Nettoaufwand		30'000.00				14'363.15
	Nettoertrag			38'000.00			
1400	Allgemeines Rechtswesen	132'900.00	174'300.00	125'100.00	182'000.00	140'205.60	181'107.85
3102.02	Publikationen Bauverwaltung	5'000.00		20'000.00		14'512.50	
3130.06	Gebühren Einwohnerdienste	600.00		4'100.00		4'114.50	
3130.07	Gebühren Fremdenpolizei	40'000.00		34'000.00		40'676.10	
3130.08	Gebühren Baubewilligungsverfahren	44'000.00		30'000.00		44'377.85	
3130.09	Gebühren Gastgewerbe, Handel mit alkoholischen Getränken	900.00		1'000.00		665.00	
3132.02	Honorar Kreisgeometer für Nachführung Vermessungswerk	20'000.00		20'000.00		27'047.75	
3132.03	Amtliche Vermessung / Los 9-11	12'400.00					
3132.06	Amtliche Vermessung / Los 10					-1'871.95	
3133.03	Geografisches Informationssystem (GIS)	10'000.00		16'000.00		10'683.85	
4210.03	Einbürgerungsgebühren		15'000.00		6'000.00		20'275.00
4210.04	Gebühren Einwohnerdienste		66'000.00		65'000.00		72'381.65
4210.05	Gebühren Bauverwaltung		83'000.00		100'000.00		77'972.70
4210.06	Gebühren Präsidiales		1'000.00		2'000.00		1'378.50
4210.07	Gebühren Gewerbepolizei		1'300.00		1'000.00		1'300.00
4210.08	Siegelungsgebühren		8'000.00		8'000.00		7'700.00
4270.01	Bussen						100.00
1402	Kinder- und Erwachsenenschutz	377'400.00	306'000.00	348'900.00	330'000.00	374'752.40	319'487.00
3099.04	Private Mandatsträger, Fachstelle	1'500.00		1'500.00			
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	18'000.00		35'000.00		6'106.40	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	357'900.00		312'400.00		368'646.00	
4611.01	Entschädigung vom Kanton		306'000.00		330'000.00		319'487.00
15	Feuerwehr	432'100.00	363'300.00	408'400.00	288'300.00	387'205.65	338'741.77
	Nettoaufwand		68'800.00		120'100.00		48'463.88
150	Feuerwehr	432'100.00	363'300.00	408'400.00	288'300.00	387'205.65	338'741.77
	Nettoaufwand		68'800.00		120'100.00		48'463.88
1500	Feuerwehr	432'100.00	363'300.00	408'400.00	288'300.00	387'205.65	338'741.77
3010.03	Löhne Reinigungspersonal	900.00		1'500.00			
3102.01	Drucksachen, Publikationen	700.00		1'000.00		521.00	
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	13'000.00		8'000.00		12'911.55	

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.02	Telefon, Internet, Kommunikation, Alarm	1'600.00		1'700.00		1'709.80	
3134.01	Sachversicherungsprämien	6'900.00		6'200.00		6'639.80	
3137.01	Steuern und Abgaben	2'000.00		2'000.00		2'038.50	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	16'500.00		11'900.00		8'724.35	
3170.03	Reisekosten und Spesen	3'100.00		2'500.00		3'706.50	
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste	2'500.00		2'500.00		2'522.65	
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	1'800.00		5'000.00		1'701.45	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	76'300.00		76'300.00		76'337.05	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	48'400.00		33'500.00		18'469.00	
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden, Gemeindeverbände	230'000.00		230'000.00		225'524.00	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	28'400.00		26'300.00		26'400.00	
4200.01	Ersatzabgaben		318'000.00		243'000.00		250'059.55
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'000.00		6'000.00		5'686.40
4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		300.00		300.00		350.00
4510.02	Entnahme EK Feuerwehr						43'491.82
4634.01	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		39'000.00		39'000.00		39'154.00
16	Verteidigung	186'200.00	13'500.00	171'000.00	11'000.00	159'162.65	12'100.00
	Nettoaufwand		172'700.00		160'000.00		147'062.65
161	Militärische Verteidigung	54'300.00		41'300.00		22'621.30	
	Nettoaufwand		54'300.00		41'300.00		22'621.30
1610	Militärische Verteidigung	54'300.00		41'300.00		22'621.30	
3300.91	Planm. Abschreibungen übrige Sachanlagen	6'300.00		6'300.00		6'288.00	
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden, Gemeindeverbände	48'000.00		35'000.00		16'333.30	
162	Zivile Verteidigung	131'900.00	13'500.00	129'700.00	11'000.00	136'541.35	12'100.00
	Nettoaufwand		118'400.00		118'700.00		124'441.35
1620	Zivilschutz	105'900.00	13'500.00	103'700.00	11'000.00	110'487.75	12'100.00
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	400.00		500.00			
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	1'800.00		2'000.00		173.40	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	13'500.00					
3130.02	Telefon, Internet, Kommunikation, Alarm	1'300.00		2'000.00		1'070.60	
3134.01	Sachversicherungsprämien	3'600.00		2'700.00		2'694.10	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'000.00		5'000.00		11'539.55	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'300.00		4'000.00		1'897.15	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			2'500.00			
3612.02	Beitrag an regionale Zivilschutzorganisationen	80'000.00		75'000.00		83'112.95	

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.03	Verrechnete Leistungen			10'000.00		10'000.00	
4472.01	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		1'500.00		1'500.00		100.00
4612.03	Verrechnete Leistungen		7'500.00		7'500.00		7'500.00
4631.01	Beiträge vom Kanton		4'500.00		2'000.00		4'500.00
1627	Regionaler Führungsstab	26'000.00		26'000.00		26'053.60	
3612.02	Beitrag an regionale Zivilschutzorganisationen	26'000.00		26'000.00		26'053.60	
2	Bildung	9'797'300.00	2'155'200.00	9'577'100.00	1'955'400.00	9'032'924.19	1'657'688.60
	Nettoaufwand		7'642'100.00		7'621'700.00		7'375'235.59
21	Obligatorische Schule	9'792'500.00	2'155'200.00	9'572'300.00	1'955'400.00	9'028'049.19	1'657'688.60
	Nettoaufwand		7'637'300.00		7'616'900.00		7'370'360.59
211	Eingangsstufe	385'000.00		354'000.00		368'052.70	
	Nettoaufwand		385'000.00		354'000.00		368'052.70
2110	Kindergarten	385'000.00		354'000.00		368'052.70	
3611.01	Entschädigungen an Kanton	385'000.00		354'000.00		368'052.70	
212	Primarstufe und Kindergarten	2'202'500.00	32'000.00	2'085'400.00	55'000.00	2'092'759.30	11'470.30
	Nettoaufwand		2'170'500.00		2'030'400.00		2'081'289.00
2120	Primarstufe	2'202'500.00	32'000.00	2'085'400.00	55'000.00	2'092'759.30	11'470.30
3020.02	Löhne Spezialfunktionen	25'000.00		25'500.00		24'538.20	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltung	800.00		800.00		834.55	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen					35.30	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	100.00		100.00		194.00	
3090.01	Aus- und Weiterbildung Personal	1'000.00		3'500.00		4'428.15	
3100.01	Büromaterial	1'500.00		1'500.00		1'471.80	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00		575.95	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		300.00		169.35	
3103.02	Bibliothek	9'000.00		9'600.00		8'362.85	
3104.01	Lehrmittel	150'000.00		140'400.00		120'735.65	
3104.02	Material Handarbeiten, Werken	22'000.00		23'000.00		19'663.35	
3110.02	Schulmobiliar	75'000.00		34'100.00		52'822.10	
3113.01	Hardware	20'000.00		43'000.00		2'335.00	
3118.01	Software, Lizenzen	33'500.00		35'000.00		25'553.50	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	11'600.00		20'700.00		11'632.60	
3130.02	Telefon, Internet, Kommunikation, Alarm	21'700.00		21'700.00		12'711.70	

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.03	Porto, Post- und Bankspesen	800.00		800.00		490.55	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	11'000.00		8'200.00		7'304.20	
3153.01	Informatik-Unterhalt (Hardware)	500.00		500.00		132.45	
3161.01	Mieten, Benützungskosten Anlagen	14'000.00		13'100.00		17'336.45	
3170.03	Reisekosten und Spesen	1'100.00		1'100.00		1'100.00	
3171.01	Exkursionen, Schulreisen und Lager	31'000.00		30'700.00		34'271.25	
3199.04	Projekte und ausserordentliche Anlässe	14'500.00		11'700.00		13'418.75	
3320.01	Planmässige Abschreibungen Informatik	67'600.00		67'600.00		67'608.00	
3611.01	Entschädigungen an Kanton	1'650'000.00		1'587'000.00		1'621'099.70	
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden, Gemeindeverbände	40'000.00		5'000.00		43'933.90	
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		12'000.00		30'000.00		11'470.30
4612.01	Entschädigung von Gemeinden		20'000.00		25'000.00		
213	Oberstufe	1'449'700.00	865'500.00	1'649'800.00	748'100.00	1'481'811.00	523'615.55
	Nettoaufwand		584'200.00		901'700.00		958'195.45
2130	Sekundarstufe I	1'449'700.00	865'500.00	1'649'800.00	748'100.00	1'481'811.00	523'615.55
3020.02	Löhne Spezialfunktionen	19'000.00		20'000.00		16'595.20	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltung	900.00		900.00		1'070.90	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen					94.05	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	100.00		100.00		248.95	
3090.01	Aus- und Weiterbildung Personal	4'500.00		5'000.00		4'919.25	
3100.01	Büromaterial	300.00		300.00		67.85	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'500.00		2'200.00		2'580.26	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	500.00		1'500.00			
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	2'000.00		2'800.00		915.70	
3103.02	Bibliothek	6'000.00		6'500.00		5'599.15	
3104.01	Lehrmittel	88'000.00		83'000.00		79'070.60	
3104.02	Material Handarbeiten, Werken	26'000.00		26'000.00		14'945.55	
3105.01	Lebensmittel	24'000.00		22'500.00		16'421.10	
3110.02	Schulmobiliar	43'000.00		44'800.00		51'857.44	
3113.01	Hardware	3'000.00		43'000.00		39'487.85	
3118.01	Software, Lizenzen	36'000.00		35'600.00		32'217.75	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	11'600.00		20'700.00		21'142.55	
3130.02	Telefon, Internet, Kommunikation, Alarm	16'500.00		17'400.00		13'173.70	
3130.03	Porto, Post- und Bankspesen	800.00		300.00		848.45	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	15'000.00		15'000.00		7'107.30	
3153.01	Informatik-Unterhalt (Hardware)	500.00		500.00		980.05	
3161.01	Mieten, Benützungskosten Anlagen	26'000.00		24'200.00		24'777.20	
3170.03	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		600.00	

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3171.01	Exkursionen, Schulreisen und Lager	70'000.00		70'000.00		54'001.90	
3199.04	Projekte und ausserordentliche Anlässe	10'000.00		8'600.00		10'697.20	
3320.01	Planmässige Abschreibungen Informatik	60'000.00		60'000.00		60'000.00	
3611.01	Entschädigungen an Kanton	720'000.00		848'000.00		604'453.90	
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden, Gemeindeverbände	263'000.00		290'400.00		417'937.15	
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000.00		4'100.00		20'274.30
4502.01	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen		1'500.00		1'000.00		1'648.00
4612.01	Entschädigung von Gemeinden		859'000.00		743'000.00		501'693.25
214	Musikschulen	602'000.00		502'000.00		436'753.33	
	Nettoaufwand		602'000.00		502'000.00		436'753.33
2140	Musikschule	602'000.00		502'000.00		436'753.33	
3636.11	Beitrag an Musikschule Bantiger	588'000.00		490'000.00		421'991.50	
3636.12	Beitrag an auswärtige Musikschulen	14'000.00		12'000.00		14'761.83	
217	Schulliegenschaften	3'555'100.00	476'200.00	3'484'900.00	451'300.00	3'164'373.91	462'467.00
	Nettoaufwand		3'078'900.00		3'033'600.00		2'701'906.91
2170	Schulliegenschaften	1'066'500.00	154'200.00	1'064'000.00	135'300.00	944'152.70	125'366.60
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	384'000.00		354'500.00		350'204.25	
3010.03	Löhne Reinigungspersonal	191'000.00		166'000.00		183'506.95	
3010.09	Lohnrückerstattungen	-9'000.00		-5'000.00		-27'571.55	
3040.01	Betreuungszulage	6'500.00		6'500.00		5'570.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltung	37'000.00		33'600.00		31'926.25	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	59'000.00		51'000.00		44'845.20	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	11'000.00		9'800.00		9'721.40	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	9'000.00		8'300.00		7'420.60	
3055.01	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	3'500.00		3'300.00		2'951.95	
3090.01	Aus- und Weiterbildung Personal	1'000.00		1'000.00		1'350.00	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial					76.10	
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	336'000.00		368'000.00		323'780.65	
3130.01	Dienstleistungen Dritter			50'000.00		839.35	
3130.02	Telefon, Internet, Kommunikation, Alarm	3'500.00		4'000.00		5'258.35	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	9'000.00		10'000.00		880.00	
3170.03	Reisekosten und Spesen	3'000.00		3'000.00		3'393.20	
3300.91	Planm. Abschreibungen übrige Sachanlagen	22'000.00					
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'000.00		6'000.00		2'760.00
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'139.90
4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		43'200.00		35'000.00		22'166.70

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		84'000.00		70'300.00		75'300.00
4920.01	Interne Verrechnung von Miete, Pacht, Benützung		24'000.00		24'000.00		24'000.00
2171	Kindergärten	290'000.00		304'800.00		282'990.11	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	18'000.00		19'800.00		11'026.15	
3111.01	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	5'000.00		8'000.00		5'133.41	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	16'000.00		16'000.00		4'002.90	
3134.01	Sachversicherungsprämien	3'800.00		1'900.00		4'375.30	
3140.02	Unterhalt Aussenanlagen, Sport- und Spielplätze	42'000.00		45'000.00		59'075.85	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	26'000.00		34'300.00		20'173.35	
3144.02	Vandalismus					934.95	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'000.00		2'500.00		1'079.25	
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	34'500.00		34'500.00		34'506.60	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	139'700.00		139'800.00		139'682.35	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
2172	Schulhaus Lutertal	866'200.00	36'000.00	811'500.00	30'000.00	800'875.15	42'309.20
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	30'200.00		30'800.00		26'128.05	
3111.01	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	7'500.00		10'000.00		12'311.35	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	58'500.00		58'500.00		62'016.25	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.					11'704.30	
3134.01	Sachversicherungsprämien	22'100.00		17'800.00		20'063.55	
3140.02	Unterhalt Aussenanlagen, Sport- und Spielplätze	45'000.00		31'400.00		30'553.20	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	139'000.00		88'300.00		66'290.55	
3144.02	Vandalismus					9'329.00	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5'000.00		7'700.00		3'476.90	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	435'800.00		443'800.00		435'839.00	
3300.91	Planm. Abschreibungen übrige Sachanlagen	121'400.00		121'500.00		121'463.00	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'700.00		1'700.00		1'700.00	
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						11'189.20
4631.01	Beiträge vom Kanton						1'120.00
4920.01	Interne Verrechnung von Miete, Pacht, Benützung		36'000.00		30'000.00		30'000.00
2173	Schulhaus Eisengasse	968'400.00		965'400.00		760'834.30	1'241.20
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	21'000.00		22'600.00		17'558.60	
3111.01	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	6'500.00		6'500.00		4'917.15	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	37'000.00		37'000.00		31'314.05	
3134.01	Sachversicherungsprämien	19'100.00		17'300.00		17'999.15	
3140.02	Unterhalt Aussenanlagen, Sport- und Spielplätze	15'000.00		8'900.00		9'235.30	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	47'000.00		48'700.00		107'474.90	

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.02	Vandalismus					1'241.20	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	7'000.00		7'900.00		7'187.35	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	743'300.00		744'000.00		491'350.60	
3300.91	Planm. Abschreibungen übrige Sachanlagen	69'600.00		69'600.00		69'656.00	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'900.00		2'900.00		2'900.00	
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'241.20
2174	Schulhaus Ferenberg	79'800.00		41'800.00		55'296.10	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'000.00		4'000.00		4'858.05	
3111.01	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	2'500.00		5'100.00		1'439.55	
3134.01	Sachversicherungsprämien	3'000.00		2'800.00		2'865.45	
3140.02	Unterhalt Aussenanlagen, Sport- und Spielplätze	40'000.00		10'500.00		5'782.40	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	17'500.00		7'300.00		29'390.15	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'000.00		2'200.00		1'116.75	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	7'900.00		8'000.00		7'943.75	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'900.00		1'900.00		1'900.00	
2175	Musikschule Gebäude	284'200.00	286'000.00	297'400.00	286'000.00	320'225.55	293'550.00
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'500.00		8'500.00		1'277.00	
3111.01	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'000.00		1'000.00		1'270.75	
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	45'000.00		69'500.00		44'412.00	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	8'000.00		7'500.00		7'840.45	
3134.01	Sachversicherungsprämien	4'500.00		1'200.00		4'633.20	
3140.02	Unterhalt Aussenanlagen, Sport- und Spielplätze	3'500.00		3'700.00			
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	28'500.00		13'600.00		3'160.15	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	4'000.00		1'100.00		7'052.10	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	141'700.00		138'000.00		135'054.90	
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen					72'225.00	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	45'500.00		53'300.00		43'300.00	
4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		286'000.00		286'000.00		293'550.00
218	Tagesbetreuung	886'100.00	745'500.00	778'700.00	665'000.00	796'051.50	621'322.15
	Nettoaufwand		140'600.00		113'700.00		174'729.35
2180	Tagesbetreuung	851'500.00	720'000.00	778'700.00	665'000.00	796'051.50	621'322.15
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	348'000.00		292'500.00		321'083.60	
3010.04	Projekte "Lift" Bildung und Kultur	1'000.00		1'000.00		378.00	
3010.09	Lohnrückerstattungen	-5'000.00				-12'662.15	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltung	22'400.00		18'900.00		18'968.35	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	25'600.00		17'700.00		20'439.05	

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	2'400.00		1'700.00		1'450.65	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	5'500.00		4'700.00		4'409.05	
3055.01	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	2'300.00		1'600.00		1'568.50	
3090.01	Aus- und Weiterbildung Personal	2'800.00		3'000.00		2'840.00	
3100.01	Büromaterial	800.00		200.00		868.45	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'800.00		3'000.00		3'708.80	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	200.00		200.00			
3104.01	Lehrmittel	700.00		700.00		247.95	
3105.01	Lebensmittel	130'000.00		132'000.00		126'912.30	
3110.01	Büromöbel und Geräte	4'000.00		4'500.00		4'975.70	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	8'000.00		8'000.00		7'948.20	
3130.02	Telefon, Internet, Kommunikation, Alarm	200.00		200.00			
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	5'200.00		5'200.00		5'250.00	
3170.03	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00		340.00	
3171.01	Exkursionen, Schulreisen und Lager	300.00		300.00			
3611.01	Entschädigungen an Kanton	260'000.00		250'000.00		254'340.05	
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	2'300.00		2'500.00		2'295.00	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	700.00		500.00		690.00	
3920.01	Interne Verrechnung von Mieten, Pacht, Benützung	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
4230.02	Elternbeiträge Tagesschule		515'000.00		425'000.00		458'812.35
4631.01	Beiträge vom Kanton		205'000.00		240'000.00		162'509.80
2181	Ferieninsel	34'600.00	25'500.00				
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	23'000.00					
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'000.00					
3105.01	Lebensmittel	3'600.00					
3920.01	Interne Verrechnung von Mieten, Pacht, Benützung	6'000.00					
4230.02	Elternbeiträge Tagesschule		16'500.00				
4631.01	Beiträge vom Kanton		9'000.00				
219	Obligatorische Schule	712'100.00	36'000.00	717'500.00	36'000.00	688'247.45	38'813.60
	Nettoaufwand		676'100.00		681'500.00		649'433.85
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	428'900.00	24'000.00	431'700.00	24'000.00	407'558.00	24'000.00
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kommissionen und Fachgruppen	10'000.00		10'000.00		7'540.00	
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	270'000.00		270'700.00		271'226.20	
3010.04	Projekte "Lift" Bildung und Kultur	2'000.00		2'000.00		1'943.00	
3040.01	Betreuungszulage	1'200.00		1'200.00		748.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltung	17'000.00		17'400.00		17'561.55	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	44'000.00		40'500.00		39'214.25	

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	1'700.00		1'500.00		1'480.85	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	4'100.00		4'300.00		4'095.85	
3055.01	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	2'700.00		2'800.00		2'751.50	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	200.00		200.00		229.90	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	500.00		1'000.00		216.40	
3104.01	Lehrmittel	1'000.00		2'000.00		333.60	
3118.01	Software, Lizenzen	500.00		1'500.00		80.20	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	4'400.00		4'500.00		4'327.55	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	17'000.00		6'000.00		6'142.95	
3134.01	Sachversicherungsprämien	100.00		100.00		66.60	
3170.03	Reisekosten und Spesen	43'000.00		40'000.00		25'004.75	
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	9'500.00		10'000.00		8'587.10	
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden, Gemeindeverbände			16'000.00		16'007.75	
4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		24'000.00		24'000.00		24'000.00
2194	Freiwilliger Schulsport	6'600.00		8'100.00		6'516.80	
3020.04	Löhne freiwilliger Schulsport	6'500.00		8'000.00		6'175.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltung	100.00		100.00		270.40	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen					8.55	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse					62.85	
2195	Schülertransporte	145'000.00		150'800.00		153'811.40	3'241.60
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	74'000.00		70'600.00		67'385.15	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltung	4'600.00		4'600.00		4'127.00	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	10'500.00		10'000.00		9'806.40	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	1'400.00		1'400.00		1'318.10	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'100.00		1'100.00		959.40	
3055.01	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	600.00		600.00		570.00	
3101.02	Treib- und Schmierstoffe	8'000.00		8'700.00		7'782.70	
3130.10	Externes Schultaxi	6'500.00		8'000.00		6'447.20	
3134.01	Sachversicherungsprämien	2'300.00		2'300.00		2'291.20	
3136.01	Honorare privatärztlicher Tätigkeit					150.00	
3137.01	Steuern und Abgaben	3'200.00		3'200.00		3'272.85	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	12'000.00		14'000.00		27'812.40	
3170.03	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00		398.80	
3170.05	Reisekosten Schüler für auswärtigen Schulbesuch	10'000.00		15'500.00		10'969.20	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	10'500.00		10'500.00		10'521.00	
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						3'241.60
2197	Schulsozialdienst	131'600.00	12'000.00	126'900.00	12'000.00	120'361.25	11'572.00

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	91'500.00		85'600.00		82'498.00	
3040.01	Betreuungszulage	1'700.00		1'700.00		1'728.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltung	5'800.00		5'500.00		5'323.50	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	10'000.00		8'300.00		7'928.95	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	600.00		500.00		467.90	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'400.00		1'400.00		1'237.60	
3055.01	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	800.00		800.00		735.10	
3090.01	Aus- und Weiterbildung Personal			1'000.00		520.00	
3099.01	Übriger Personalaufwand					150.00	
3104.01	Lehrmittel	300.00		500.00		197.80	
3110.01	Büromöbel und Geräte	300.00		500.00		362.50	
3118.01	Software, Lizenzen	1'100.00		1'200.00		1'111.45	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	1'800.00		2'000.00		1'614.05	
3130.02	Telefon, Internet, Kommunikation, Alarm	500.00		500.00		693.15	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			1'500.00			
3170.03	Reisekosten und Spesen	400.00		400.00		439.65	
3199.04	Projekte und ausserordentliche Anlässe	3'400.00		3'500.00		3'353.60	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
4611.01	Entschädigung vom Kanton		12'000.00		12'000.00		11'572.00
29	Übriges Bildungswesen	4'800.00		4'800.00		4'875.00	
	Nettoaufwand		4'800.00		4'800.00		4'875.00
299	Bildung	4'800.00		4'800.00		4'875.00	
	Nettoaufwand		4'800.00		4'800.00		4'875.00
2991	Erwachsenenbildung	4'800.00		4'800.00		4'875.00	
3636.02	Beitrag an Volkshochschule	4'800.00		4'800.00		4'875.00	
3	Kultur, Sport und Freizeit	1'438'600.00	530'400.00	1'354'200.00	489'100.00	1'347'870.60	478'517.99
	Nettoaufwand		908'200.00		865'100.00		869'352.61
31	Kulturerbe	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
	Nettoaufwand		2'500.00		2'500.00		2'500.00
311	Museen und bildende Kunst	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
	Nettoaufwand		2'500.00		2'500.00		2'500.00
3110	Museen und bildende Kunst	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
3636.04	Beitrag an Stiftung Ortsstube Bolligen	2'500.00		2'500.00		2'500.00	

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
32	Kultur, übrige Nettoaufwand	252'000.00	10'300.00 241'700.00	253'200.00	10'300.00 242'900.00	249'116.25	11'087.40 238'028.85
321	Bibliotheken Nettoaufwand	28'000.00	28'000.00	26'000.00	26'000.00	28'322.85	28'322.85
3210 3636.03	Bibliotheken Beitrag an Kornhausbibliothek Bern	28'000.00 28'000.00		26'000.00 26'000.00		28'322.85 28'322.85	
322	Musik und Theater Nettoaufwand	155'000.00	155'000.00	162'700.00	162'700.00	154'702.15	154'702.15
3220 3636.05	Konzert und Theater Beitrag an kulturelle Institutionen der Stadt Bern	155'000.00 155'000.00		162'700.00 162'700.00		154'702.15 154'702.15	
329	Kultur Nettoaufwand	69'000.00	10'300.00 58'700.00	64'500.00	10'300.00 54'200.00	66'091.25	11'087.40 55'003.85
3290	Übrige Kultur	69'000.00	10'300.00	64'500.00	10'300.00	66'091.25	11'087.40
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500.00		1'000.00			
3102.01	Drucksachen, Publikationen	4'000.00		4'000.00		5'002.25	
3102.03	Kultur-Kuvert	3'000.00		4'000.00		3'116.50	
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	21'000.00		18'000.00		21'463.00	
3130.01	Dienstleistungen Dritter					45.00	
3130.03	Porto, Post- und Bankspesen	1'900.00		2'000.00		1'908.95	
3130.11	Bundesfeier	4'000.00		3'200.00		4'111.10	
3130.12	Jungbürgerfeier	1'800.00		2'000.00		1'354.95	
3130.13	Empfänge und Ehrungen	3'500.00		2'500.00		3'371.25	
3134.01	Sachversicherungsprämien	3'800.00		2'300.00		557.75	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	9'500.00		10'000.00		9'330.50	
3161.01	Mieten, Benützungskosten Anlagen	500.00		1'500.00		270.00	
3169.01	Übrige Mieten und Benützungskosten	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
3636.07	Beiträge an Künstlerinnen und kulturelle Institutionen	7'000.00		5'500.00		7'060.00	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						787.40
4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		10'300.00		10'300.00		10'300.00
33	Medien Nettoaufwand	80'000.00	100.00 79'900.00	57'900.00	100.00 57'800.00	52'216.50	510.75 51'705.75

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
332	Medien	80'000.00	100.00	57'900.00	100.00	52'216.50	510.75
	Nettoaufwand		79'900.00		57'800.00		51'705.75
3320	Medien	80'000.00	100.00	57'900.00	100.00	52'216.50	510.75
3133.02	Internet-Homepage Bolligen	80'000.00		27'900.00		12'751.80	
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden, Gemeindeverbände			30'000.00		39'464.70	
4120.01	Konzessionen						388.75
4250.01	Verkäufe		100.00		100.00		122.00
34	Sport und Freizeit	1'104'100.00	520'000.00	1'040'600.00	478'700.00	1'044'037.85	466'919.84
	Nettoaufwand		584'100.00		561'900.00		577'118.01
341	Sport	876'100.00	516'500.00	801'000.00	444'000.00	840'417.75	432'719.84
	Nettoaufwand		359'600.00		357'000.00		407'697.91
3410	Sport	28'000.00	12'000.00	16'300.00	10'000.00	28'159.00	10'353.84
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kommissionen und Fachgruppen	1'700.00		1'500.00		1'680.00	
3000.07	Entschädigungen Frühlingserienkurse	2'500.00		2'500.00		2'136.00	
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	3'000.00		1'500.00		3'123.15	
3020.04	Löhne freiwilliger Schulsport			500.00		225.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltung					29.70	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen					6.80	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse					28.25	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	300.00		300.00		161.30	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	500.00		1'500.00		38.20	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	2'000.00		2'000.00		2'080.00	
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	11'100.00				11'166.00	
3170.03	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		1'500.00	
3199.06	Projekte Sport	2'000.00		2'000.00		2'113.60	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'400.00		1'000.00		1'322.00	
3636.08	Beiträge an örtliche Turn- und Sportvereine	2'500.00		2'500.00		2'549.00	
4231.01	Kursgelder		12'000.00		10'000.00		10'353.84
3411	Hallenbad	800'900.00	504'500.00	736'800.00	434'000.00	767'866.55	422'518.55
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kommissionen und Fachgruppen	400.00		400.00		320.00	
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	351'000.00		260'200.00		335'865.05	
3010.02	Löhne Aushilfspersonal			5'000.00		23'915.80	
3010.09	Lohnrückerstattungen					-49'265.25	
3020.01	Löhne Lehrkräfte	75'000.00		68'000.00		74'605.15	

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3040.01	Betreuungszulage	4'700.00		4'900.00		4'458.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltung	22'000.00		21'500.00		23'046.00	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	30'000.00		24'300.00		31'415.35	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	2'500.00		1'600.00		1'863.00	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	5'500.00		5'300.00		5'354.10	
3055.01	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	4'000.00		3'000.00		3'180.55	
3090.01	Aus- und Weiterbildung Personal	6'000.00		1'000.00		6'082.60	
3101.51	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	28'000.00		20'000.00		28'284.74	
3101.52	Verbrauchsmaterial Restaurationsbetrieb	7'000.00		5'000.00		8'800.36	
3101.53	Verbrauchsmaterial Schwimmkurse	2'000.00		3'000.00		1'736.50	
3102.51	Drucksachen, Publikationen	2'500.00		2'500.00		4'080.40	
3111.51	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	3'500.00		7'500.00		8'487.15	
3118.01	Software, Lizenzen	10'800.00					
3120.51	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	160'500.00		160'500.00		151'499.70	
3130.02	Telefon, Internet, Kommunikation, Alarm	1'500.00		1'600.00		1'537.05	
3132.51	Honorare externe Berater, Gutacher, Fachexperten etc.					21'540.00	
3134.01	Sachversicherungsprämien	4'100.00		3'800.00		3'750.25	
3137.01	Steuern und Abgaben	1'400.00		1'400.00		2'900.05	
3144.51	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	30'000.00		95'000.00		29'089.25	
3151.51	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	35'000.00		30'500.00		34'619.80	
3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	2'900.00					
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	1'000.00		1'000.00		500.00	
3161.51	Mieten, Benützungskosten Anlagen	2'000.00		2'700.00		2'288.65	
3170.03	Reisekosten und Spesen	1'500.00		1'000.00		1'760.30	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	6'100.00		6'100.00		6'152.00	
4231.51	Kursgelder Übrige		68'000.00		68'500.00		55'701.75
4231.52	Kursgelder Schwimmkurse Kinder		96'000.00		90'000.00		78'644.00
4240.51	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		250'000.00		200'000.00		203'565.75
4240.52	Bahnmiete		15'000.00		6'000.00		12'074.40
4250.51	Verkäufe Restaurationsbetrieb		15'000.00		9'000.00		12'332.65
4250.52	Verkäufe übriges Material		500.00		500.00		
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						200.00
4612.01	Entschädigung von Gemeinden		60'000.00		60'000.00		60'000.00
3412	Sportplatz Wegmühle	47'200.00		47'900.00		44'392.20	-152.55
3134.01	Sachversicherungsprämien	2'000.00		1'700.00		1'844.80	
3140.02	Unterhalt Aussenanlagen, Sport- und Spielplätze	1'500.00		2'000.00		-152.60	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000.00		1'500.00			
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'700.00		2'700.00		2'700.00	

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						-152.55
342	Freizeit	228'000.00	3'500.00	239'600.00	34'700.00	203'620.10	34'200.00
	Nettoaufwand		224'500.00		204'900.00		169'420.10
3420	Freizeit	38'800.00	3'500.00	44'000.00	3'500.00	39'657.75	3'000.00
3140.03	Unterhalt öffentliche Anlagen und Spielplätze	10'000.00		10'000.00		16'427.75	
3143.02	Unterhalt öffentliche Brunnen	500.00		1'000.00		360.00	
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden, Gemeindeverbände	5'300.00		5'000.00		5'250.00	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	23'000.00		28'000.00		17'620.00	
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'500.00		3'500.00		3'000.00
3421	Kulturraum Reberhaus	179'200.00		185'600.00	31'200.00	153'962.35	31'200.00
3111.01	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'500.00		2'000.00			
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	21'000.00		18'000.00		20'645.90	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00		637.65	
3134.01	Sachversicherungsprämien	7'400.00		6'500.00		6'595.55	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	20'000.00		32'500.00		10'473.30	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	500.00		500.00		9.95	
3300.91	Planm. Abschreibungen übrige Sachanlagen	12'700.00		10'000.00			
3634.01	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	115'600.00		115'600.00		115'600.00	
4611.01	Entschädigung vom Kanton				31'200.00		31'200.00
3422	Infrastruktur Naherholung Wald	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
4	Gesundheit	45'100.00	25'200.00	50'200.00	25'200.00	38'519.45	24'936.00
	Nettoaufwand		19'900.00		25'000.00		13'583.45
42	Ambulante Krankenpflege	10'200.00	25'000.00	8'000.00	25'000.00	8'715.90	24'726.00
	Nettoertrag	14'800.00		17'000.00		16'010.10	
421	Ambulante Krankenpflege	10'200.00	25'000.00	8'000.00	25'000.00	8'715.90	24'726.00
	Nettoertrag	14'800.00		17'000.00		16'010.10	
4210	Ambulante Krankenpflege	10'200.00	25'000.00	8'000.00	25'000.00	8'715.90	24'726.00
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	800.00		1'000.00		618.20	
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	5'300.00		5'000.00		5'085.20	
3134.01	Sachversicherungsprämien	400.00		300.00		335.90	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000.00				976.60	

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.09	Beitrag an Samariterverein	1'700.00		1'700.00		1'700.00	
4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		25'000.00		25'000.00		24'726.00
43	Gesundheit	34'900.00	200.00	42'200.00	200.00	29'803.55	210.00
	Nettoaufwand		34'700.00		42'000.00		29'593.55
432	Krankheitsbekämpfung, übrige			3'500.00			
	Nettoaufwand				3'500.00		
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige			3'500.00			
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			2'000.00			
3119.01	Übrige nicht aktivierbare Anlagen			500.00			
3130.01	Dienstleistungen Dritter			1'000.00			
433	Schulgesundheitsdienst	33'900.00	200.00	37'700.00	200.00	28'653.55	210.00
	Nettoaufwand		33'700.00		37'500.00		28'443.55
4330	Schulgesundheitsdienst	10'300.00		14'100.00		6'773.20	
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	10'000.00		13'000.00		5'805.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltung			800.00		374.65	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen					8.35	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse					87.10	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	300.00		300.00		298.10	
3136.01	Honorare privatärztlicher Tätigkeit					200.00	
4331	Schulzahnpflege	23'600.00	200.00	23'600.00	200.00	21'880.35	210.00
3090.01	Aus- und Weiterbildung Personal	300.00		300.00			
3102.01	Drucksachen, Publikationen	300.00		300.00		211.05	
3136.01	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	21'000.00		20'000.00		21'669.30	
3637.01	Beiträge an private Haushalte	2'000.00		3'000.00			
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		200.00		200.00		210.00
434	Lebensmittelkontrolle	1'000.00		1'000.00		1'150.00	
	Nettoaufwand		1'000.00		1'000.00		1'150.00
4340	Lebensmittelkontrolle	1'000.00		1'000.00		1'150.00	
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden, Gemeindeverbände	1'000.00		1'000.00		1'150.00	
5	Soziale Sicherheit	9'487'200.00	3'907'900.00	9'209'100.00	3'580'900.00	8'681'488.17	3'645'872.59
	Nettoaufwand		5'579'300.00		5'628'200.00		5'035'615.58

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
53	Alter + Hinterlassene Nettoaufwand	1'698'100.00	42'500.00 1'655'600.00	1'591'000.00	27'500.00 1'563'500.00	1'541'997.50	25'620.40 1'516'377.10
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV Nettoaufwand	147'800.00	35'000.00 112'800.00	143'500.00	20'000.00 123'500.00	123'056.15	19'060.00 103'996.15
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	147'800.00	35'000.00	143'500.00	20'000.00	123'056.15	19'060.00
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	121'000.00		117'500.00		101'178.30	
3040.01	Betreuungszulage	1'100.00		1'100.00		1'080.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltung	7'700.00		7'600.00		6'528.70	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	14'000.00		13'100.00		10'814.45	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	800.00		700.00		573.60	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'800.00		1'900.00		1'517.50	
3055.01	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	1'400.00		1'500.00		1'263.60	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			100.00		100.00	
4611.01	Entschädigung vom Kanton		20'000.00		20'000.00		19'060.00
4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		15'000.00				
532	Ergänzungsleistungen AHV / IV Nettoaufwand	1'540'000.00	1'540'000.00	1'440'000.00	1'440'000.00	1'404'931.00	1'404'931.00
5320	Ergänzungsleistungen AHV / IV	1'540'000.00		1'440'000.00		1'404'931.00	
3631.01	Beiträge an Kanton	1'540'000.00		1'440'000.00		1'404'931.00	
533	Leistungen an Pensionierte Nettoaufwand					8'820.00	8'820.00
5330	Leistungen an Pensionierte					8'820.00	
3064.01	Überbrückungsrenten					8'820.00	
534	Wohnen im Alter Nettoertrag		7'500.00	7'500.00	7'500.00	6'560.40	6'560.40
5340	Wohnen im Alter		7'500.00		7'500.00		6'560.40
4450.01	Ertrag aus Darlehen Lutertalpark		7'500.00		7'500.00		6'560.40
535	Leistungen an das Alter Nettoaufwand	10'300.00	10'300.00	7'500.00	7'500.00	5'190.35	5'190.35

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5350	Leistungen an das Alter	10'300.00		7'500.00		5'190.35	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kommissionen und Fachgruppen	4'000.00		2'700.00		1'980.00	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	300.00		300.00			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	4'500.00		3'000.00		3'210.35	
3170.02	Reisekosten und Spesen Kommissionen, Fachgruppen und Übrige	1'500.00		1'500.00			
54	Familie und Jugend	941'000.00	627'500.00	936'900.00	581'000.00	867'927.62	593'067.29
	Nettoaufwand		313'500.00		355'900.00		274'860.33
541	Familienzulagen	31'600.00		32'000.00		25'696.00	
	Nettoaufwand		31'600.00		32'000.00		25'696.00
5410	Familienzulagen	31'600.00		32'000.00		25'696.00	
3631.01	Beiträge an Kanton	31'600.00		32'000.00		25'696.00	
543	Alimentenbevorschussung und Inkasso	120'000.00	45'000.00	115'000.00	10'000.00	115'376.00	33'610.79
	Nettoaufwand		75'000.00		105'000.00		81'765.21
5430	Alimentenbevorschussung und Inkasso	120'000.00	45'000.00	115'000.00	10'000.00	115'376.00	33'610.79
3637.01	Beiträge an private Haushalte	120'000.00		115'000.00		115'376.00	
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		45'000.00		10'000.00		33'610.79
544	Jugendschutz	189'400.00	107'500.00	189'900.00	101'000.00	176'884.72	104'375.00
	Nettoaufwand		81'900.00		88'900.00		72'509.72
5440	Jugendschutz allgemein	1'000.00		1'000.00		217.00	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00		217.00	
5445	Kinder- und Jugendfachstelle	188'400.00	107'500.00	188'900.00	101'000.00	176'667.72	104'375.00
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kommissionen und Fachgruppen	1'600.00		1'600.00		1'000.00	
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	105'800.00		105'800.00		98'975.60	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltung	6'800.00		6'800.00		6'386.80	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	5'000.00		5'100.00		4'159.00	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	600.00		600.00		564.75	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'500.00		1'700.00		1'484.75	
3055.01	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	1'200.00		1'200.00		1'193.75	
3090.01	Aus- und Weiterbildung Personal	900.00		900.00			
3100.01	Büromaterial	400.00		400.00		449.00	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	300.00		200.00		399.97	

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.01	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		300.00		2'335.00	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00		100.00		153.00	
3111.01	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'000.00		1'000.00		1'244.00	
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	5'000.00		6'000.00		3'900.20	
3130.02	Telefon, Internet, Kommunikation, Alarm	2'500.00		1'500.00		2'591.35	
3130.03	Porto, Post- und Bankspesen					81.00	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.					315.00	
3134.01	Sachversicherungsprämien	800.00		600.00		710.15	
3137.01	Steuern und Abgaben					255.35	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'000.00		4'500.00		2'632.20	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	600.00		600.00		440.45	
3170.03	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		486.80	
3199.04	Projekte und ausserordentliche Anlässe	12'000.00		12'000.00		10'940.00	
3632.01	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände					-30.40	
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	1'000.00		1'000.00			
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	800.00		500.00			
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
3920.01	Interne Verrechnung von Mieten, Pacht, Benützung	24'000.00		24'000.00		24'000.00	
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000.00		1'000.00		
4611.01	Entschädigung vom Kanton		106'500.00		100'000.00		104'375.00
545	Leistungen an Familien	600'000.00	475'000.00	600'000.00	470'000.00	549'970.90	455'081.50
	Nettoaufwand		125'000.00		130'000.00		94'889.40
5451	Betreuungsgutscheine kiBon	600'000.00	475'000.00	600'000.00	470'000.00	549'970.90	455'081.50
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	600'000.00		600'000.00		549'970.90	
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000.00				13'483.50
4611.01	Entschädigung vom Kanton		470'000.00		470'000.00		441'598.00
57	Sozialhilfe und Asylwesen	6'834'100.00	3'237'900.00	6'667'200.00	2'972'400.00	6'257'563.05	3'027'184.90
	Nettoaufwand		3'596'200.00		3'694'800.00		3'230'378.15
572	Wirtschaftliche Hilfe	2'301'500.00	1'080'000.00	2'402'000.00	860'000.00	2'332'019.10	1'236'168.95
	Nettoaufwand		1'221'500.00		1'542'000.00		1'095'850.15
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	2'301'500.00	1'080'000.00	2'402'000.00	860'000.00	2'332'019.10	1'236'168.95
3136.01	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	1'500.00		2'000.00		589.30	
3637.01	Beiträge an private Haushalte	2'300'000.00		2'400'000.00		2'331'429.80	
4260.02	Erträge und Rückerstattungen mit Inkassoprivileg		30'000.00		10'000.00		80'343.45
4260.03	Übrige Erträge ohne Inkassoprivileg		850'000.00		650'000.00		963'927.80

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4611.04	Prämienverbilligungen KVG		200'000.00		200'000.00		191'897.70
579	Sozialhilfe	4'532'600.00	2'157'900.00	4'265'200.00	2'112'400.00	3'925'543.95	1'791'015.95
	Nettoaufwand		2'374'700.00		2'152'800.00		2'134'528.00
5790	Sozialhilfe	22'900.00		24'300.00		10'580.30	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kommissionen und Fachgruppen	9'000.00		5'000.00		2'557.00	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	1'000.00		2'000.00			
3170.02	Reisekosten und Spesen Kommissionen, Fachgruppen und Übrige	900.00		900.00			
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden, Gemeindeverbände	3'800.00		7'200.00		154.00	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'200.00		7'200.00		7'246.35	
3637.02	Bescherungen und Winterhilfe	2'000.00		2'000.00		622.95	
5791	Administration Sozialhilfe	264'400.00	133'700.00	212'800.00	106'400.00	225'226.60	112'505.00
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	195'000.00		162'500.00		167'052.15	
3040.01	Betreuungszulage	3'000.00		3'400.00		2'319.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltung	12'000.00		10'500.00		10'621.40	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	15'000.00		13'400.00		11'980.35	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	1'000.00		900.00		926.40	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	2'900.00		2'600.00		2'481.40	
3055.01	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	2'200.00		2'000.00		1'706.10	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	800.00		900.00		622.55	
3118.01	Software, Lizenzen	3'500.00		3'500.00			
3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	13'500.00		13'000.00		13'229.15	
3170.03	Reisekosten und Spesen	500.00		100.00		488.10	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	15'000.00				13'800.00	
4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		133'700.00		106'400.00		112'505.00
5792	Sozialarbeit	445'300.00	224'200.00	412'100.00	206'000.00	512'281.80	256'141.00
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	368'000.00		338'100.00		448'722.50	
3010.09	Lohnrückerstattungen					-24'214.85	
3040.01	Betreuungszulage	4'000.00		4'600.00		3'411.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltung	23'000.00		21'800.00		29'327.10	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	36'000.00		33'600.00		34'670.45	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	2'400.00		1'900.00		2'323.10	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	5'500.00		5'400.00		6'879.90	
3055.01	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	3'800.00		3'700.00		5'109.60	
3090.01	Aus- und Weiterbildung Personal					3'620.00	
3099.01	Übriger Personalaufwand					150.00	

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.03	Reisekosten und Spesen	2'600.00		3'000.00		2'283.00	
4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		224'200.00		206'000.00		256'141.00
5799	Lastenausgleich Sozialhilfe	3'800'000.00	1'800'000.00	3'616'000.00	1'800'000.00	3'177'455.25	1'422'369.95
3611.01	Entschädigungen an Kanton	3'800'000.00		3'616'000.00		3'177'455.25	
4611.01	Entschädigung vom Kanton		1'800'000.00		1'800'000.00		1'422'369.95
59	Hilfsaktionen Sozialhilfe	14'000.00		14'000.00		14'000.00	
	Nettoaufwand		14'000.00		14'000.00		14'000.00
592	Hilfsaktionen im Inland	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
	Nettoaufwand		7'000.00		7'000.00		7'000.00
5920	Hilfsaktionen im Inland	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
593	Hilfsaktionen im Ausland	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
	Nettoaufwand		7'000.00		7'000.00		7'000.00
5930	Hilfsaktionen im Ausland	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
3638.01	Beiträge an das Ausland	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
6	Verkehr	2'672'800.00	231'000.00	2'787'700.00	236'300.00	2'614'691.54	274'245.11
	Nettoaufwand		2'441'800.00		2'551'400.00		2'340'446.43
61	Strassenverkehr	1'686'800.00	231'000.00	1'838'200.00	236'300.00	1'663'734.54	204'820.11
	Nettoaufwand		1'455'800.00		1'601'900.00		1'458'914.43
613	Kantonsstrassen, übrige	80'800.00		80'800.00		80'854.00	
	Nettoaufwand		80'800.00		80'800.00		80'854.00
6130	Kantonsstrassen	80'800.00		80'800.00		80'854.00	
3300.91	Planm. Abschreibungen übrige Sachanlagen	80'800.00		80'800.00		80'854.00	
615	Gemeindestrassen	1'606'000.00	231'000.00	1'757'400.00	236'300.00	1'582'880.54	204'820.11
	Nettoaufwand		1'375'000.00		1'521'100.00		1'378'060.43
6150	Gemeindestrassen	1'433'400.00	142'500.00	1'608'600.00	151'300.00	1'420'595.55	127'906.45
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kommissionen und Fachgruppen	1'500.00		1'500.00		960.00	
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	574'000.00		670'200.00		632'589.40	

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09	Lohnrückerstattungen	-10'000.00		-5'000.00		-24'862.95	
3040.01	Betreuungszulage	3'700.00		3'800.00		3'550.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltung	37'200.00		43'300.00		40'465.20	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	60'000.00		73'600.00		70'308.90	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	11'800.00		13'400.00		12'460.75	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	9'200.00		10'700.00		9'406.65	
3055.01	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	5'100.00		6'000.00		5'587.95	
3090.01	Aus- und Weiterbildung Personal	1'800.00		3'000.00		60.00	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	34'000.00		25'000.00		29'918.15	
3101.02	Treib- und Schmierstoffe	27'000.00		30'000.00		24'404.10	
3101.03	Material Winterdienst	21'000.00		20'000.00		19'702.30	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	1'800.00		1'000.00		1'501.00	
3111.01	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	11'000.00		35'000.00		7'857.60	
3111.02	Strassenmarkierungen und Signale	16'000.00		15'000.00		15'205.95	
3112.01	Dienstkleider	5'000.00		5'000.00		5'268.15	
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	8'000.00		9'000.00		5'937.60	
3130.02	Telefon, Internet, Kommunikation, Alarm	1'100.00		1'000.00		1'049.10	
3130.14	Schneeräumung durch Dritte	5'000.00		15'000.00		3'906.25	
3130.15	Baumpflege durch Dritte	7'000.00		22'000.00		7'214.30	
3130.16	Entsorgung Strassenwischgut	15'000.00		17'000.00		13'538.00	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	39'000.00		35'000.00		35'812.60	
3132.07	Kunstabtuen Tiefbau	7'500.00		20'000.00		22'227.30	
3133.01	Informatik-Nutzungsaufwand	2'000.00		5'000.00		14'543.80	
3134.01	Sachversicherungsprämien	17'800.00		16'900.00		17'563.35	
3136.01	Honorare privatärztlicher Tätigkeit					160.00	
3137.01	Steuern und Abgaben	9'300.00		9'300.00		9'223.05	
3141.01	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	130'000.00		100'000.00		138'742.40	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'000.00		58'000.00		8'056.25	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	76'000.00		60'000.00		79'566.90	
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	79'000.00		58'000.00		58'500.00	
3170.03	Reisekosten und Spesen	2'600.00		2'600.00		2'600.00	
3199.01	Übriger Betriebsaufwand					161.55	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen VV	147'400.00		149'300.00		80'936.35	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			12'500.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	65'100.00		65'000.00		65'012.00	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'500.00		1'500.00		1'461.60	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		25'000.00		35'000.00		21'376.45
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000.00		2'000.00		-8'970.00
4612.03	Verrechnete Leistungen		76'600.00		75'700.00		76'600.00
4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		38'900.00		38'600.00		38'900.00

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6151	Öffentliche Beleuchtung	141'500.00	8'500.00	114'500.00	5'000.00	129'377.30	8'551.25
3120.03	Strom für öffentliche Beleuchtung	39'000.00		26'000.00		38'477.65	
3141.02	Unterhalt Strassenbeleuchtung	69'000.00		55'000.00		57'419.65	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen VV	33'500.00		33'500.00		33'480.00	
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		8'500.00		5'000.00		8'551.25
6155	Parkplätze	31'100.00	80'000.00	34'300.00	80'000.00	32'907.69	68'362.41
3130.01	Dienstleistungen Dritter	16'200.00		18'000.00		19'672.74	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3'600.00		5'000.00		1'928.95	
3300.91	Planm. Abschreibungen übrige Sachanlagen	11'300.00		11'300.00		11'306.00	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		50'000.00		50'000.00		44'940.72
4270.01	Bussen		30'000.00		30'000.00		23'421.69
62	Öffentlicher Verkehr	986'000.00		949'500.00		950'957.00	69'425.00
	Nettoaufwand		986'000.00		949'500.00		881'532.00
623	Agglomerationsverkehr	32'000.00		3'000.00			
	Nettoaufwand		32'000.00		3'000.00		
6230	Agglomerationsverkehr	32'000.00		3'000.00			
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000.00		2'000.00			
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	30'000.00		1'000.00			
629	Öffentlicher Verkehr	954'000.00		946'500.00		950'957.00	69'425.00
	Nettoaufwand		954'000.00		946'500.00		881'532.00
6290	Öffentlicher Verkehr	2'000.00		500.00		70'720.00	69'425.00
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kommissionen und Fachgruppen	2'000.00		500.00		720.00	
3130.17	Tageskarten Gemeinde					70'000.00	
4250.01	Verkäufe						69'425.00
6291	Gemeindeanteil Öffentlicher Verkehr	952'000.00		946'000.00		880'237.00	
3631.01	Beiträge an Kanton	952'000.00		946'000.00		880'237.00	
7	Umweltschutz und Raumordnung	4'543'000.00	4'241'800.00	4'500'500.00	4'207'900.00	4'422'690.50	4'185'680.10
	Nettoaufwand		301'200.00		292'600.00		237'010.40
71	Wasserversorgung	1'522'600.00	1'522'600.00	1'652'200.00	1'652'200.00	1'701'114.67	1'701'114.67

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
710	Wasserversorgung	1'522'600.00	1'522'600.00	1'652'200.00	1'652'200.00	1'701'114.67	1'701'114.67
7101	Wasserversorgung [Gemeindebetrieb]	1'522'600.00	1'522'600.00	1'652'200.00	1'652'200.00	1'701'114.67	1'701'114.67
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	87'000.00		135'200.00		114'387.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltung	5'600.00		8'700.00		7'311.65	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	11'000.00		12'700.00		9'300.20	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	1'800.00		2'700.00		2'164.25	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'400.00		2'400.00		1'716.05	
3055.01	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	800.00		1'200.00		1'019.10	
3090.61	Aus- und Weiterbildung Personal	500.00		500.00		282.15	
3101.61	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'000.00		3'500.00		1'151.30	
3101.62	Treib- und Schmierstoffe	1'000.00		2'000.00		956.65	
3102.61	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00		353.39	
3111.61	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	34'000.00		44'000.00		28'060.70	
3112.61	Dienstkleider	2'000.00		2'500.00		433.75	
3120.61	Wasserankauf	500'000.00		475'000.00		487'226.62	
3130.61	Dienstleistungen Dritter	28'000.00		40'000.00		27'409.37	
3130.62	Telefon, Internet, Alarm, Porto	3'500.00		3'500.00		3'030.78	
3132.61	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	30'000.00		40'000.00		28'314.79	
3132.62	Leitungseinmessung	20'000.00		15'000.00		3'556.40	
3134.01	Sachversicherungsprämien	6'000.00		5'900.00		6'028.40	
3137.01	Steuern und Abgaben	1'100.00		800.00		1'030.50	
3143.62	Unterhalt Leitungsnetz (Reparaturen)	57'000.00		90'000.00		84'874.96	
3143.63	Erneuerung/Erweiterung Leitungsnetz	30'000.00		50'000.00		17'181.04	
3143.64	Unterhalt Hydranten	55'000.00		60'000.00		41'324.70	
3143.65	Unterhalt Schieber	20'000.00		33'000.00		11'437.05	
3151.61	Unterhalt Apparate, Geräte, Maschinen, Fahrzeuge	500.00		5'000.00			
3170.03	Reisekosten und Spesen			500.00		610.00	
3199.05	Vorsteuerkürzung					537.45	
3199.61	Übriger Betriebsaufwand					928.50	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	110'500.00		104'300.00		84'259.13	
3510.10	Einlage in Spezialfinanzierung WE (Wiederbeschaffungswert)	356'400.00		376'400.00		456'438.00	
3510.50	Einlage in Spezialfinanzierung WE (Anschlussgebühren)	100'000.00		80'000.00		165'336.30	
3612.03	Verrechnete Leistungen	57'000.00		56'900.00		57'000.00	
4240.10	Löschschutzgebühren nicht MWST-pflichtig						7'050.00
4240.50	Anschlussgebühren Wasser		100'000.00		80'000.00		165'336.30
4240.61	Wasserverkauf inkl. Grundgebühren		964'000.00		860'000.00		849'438.95
4260.61	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000.00		22'000.00		19'851.79
4409.01	Verrechnete Zinse		36'200.00		33'400.00		51'414.00

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4450.02	Zinsertrag Darlehen WVRB AG		14'600.00		14'000.00		14'652.00
4463.01	Dividende Aktienkapital WVRB AG		3'400.00		3'400.00		3'412.50
4510.01	Entnahme Spezialfinanzierung Werterhalt		110'500.00		104'300.00		84'259.13
4612.03	Verrechnete Leistungen				10'000.00		10'000.00
4898.01	Entnahmen übriges Eigenkapital		253'700.00		495'700.00		495'700.00
9010.10	Wasser Ertragsüberschuss (Gewinn)					57'454.49	
9011.10	Wasser Aufwandüberschuss (Verlust)		35'200.00		29'400.00		
72	Abwasserentsorgung	1'495'500.00	1'495'500.00	1'323'600.00	1'323'600.00	1'330'820.90	1'330'820.90
720	Abwasserentsorgung	1'495'500.00	1'495'500.00	1'323'600.00	1'323'600.00	1'330'820.90	1'330'820.90
7201	Abwasserentsorgung [Gemeindebetrieb]	1'495'500.00	1'495'500.00	1'323'600.00	1'323'600.00	1'330'820.90	1'330'820.90
3090.71	Aus- und Weiterbildung Personal	500.00		1'000.00			
3120.71	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	600.00		800.00		548.70	
3130.71	Telefon, Internet, Alarm	100.00		200.00		44.41	
3132.71	Honorare Projekte	40'000.00		40'000.00		33'949.56	
3132.72	Leitungseinmessung	10'000.00		15'000.00		5'628.95	
3137.01	Steuern und Abgaben	500.00		300.00		235.00	
3143.71	Unterhalt übrige Tiefbauten	135'000.00		100'000.00		129'703.92	
3143.72	Optimierung Entwässerung in LWZ	8'000.00		8'000.00			
3143.73	Planung, Auswertung, Koordination	24'000.00		20'000.00		18'176.83	
3169.71	Benützung Leitungsnetz Abwasser Vechigen	5'000.00				14'530.23	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	59'500.00		57'900.00		44'037.43	
3300.91	Planm. Abschreibungen übrige Sachanlagen	8'300.00		8'300.00		8'256.00	
3510.10	Einlage in Spezialfinanzierung WE (Wiederbeschaffungswert)	132'000.00		182'000.00		117'450.40	
3510.50	Einlage in Spezialfinanzierung WE (Anschlussgebühren)	150'000.00		100'000.00		164'530.60	
3612.03	Verrechnete Leistungen	45'000.00		44'300.00		45'000.00	
3631.71	Abgabe an kantonalen Abwasserfond	37'000.00		38'000.00		36'794.00	
3632.71	Betriebsbeitrag an Gemeindeverband ARA Worblental	830'000.00		700'000.00		711'934.87	
3637.01	Beiträge an private Haushalte	10'000.00		5'000.00			
4240.53	Anschlussgebühren Abwasser		150'000.00		100'000.00		164'530.60
4240.71	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'040'000.00		1'080'000.00		1'038'763.99
4260.71	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		20'000.00		20'000.00		14'808.28
4409.01	Verrechnete Zinse		61'300.00		57'400.00		67'451.00
4510.01	Entnahme Spezialfinanzierung Werterhalt		67'800.00		66'200.00		52'293.43
4611.01	Entschädigung vom Kanton						-43'750.00
9010.20	Abwasser Ertragsüberschuss (Gewinn)			2'800.00			
9011.20	Abwasser Aufwandüberschuss (Verlust)		156'400.00				36'723.60

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
73	Abfall	797'500.00	797'500.00	786'900.00	786'900.00	773'178.33	773'178.33
730	Abfall	797'500.00	797'500.00	786'900.00	786'900.00	773'178.33	773'178.33
7301	Abfall [Gemeindebetrieb]	797'500.00	797'500.00	786'900.00	786'900.00	773'178.33	773'178.33
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal					1'300.00	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen					14.20	
3090.81	Aus- und Weiterbildung Personal	500.00		500.00			
3101.81	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	20'000.00		30'000.00		39'893.00	
3102.81	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00		1'994.13	
3111.81	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	4'500.00		1'000.00		4'559.25	
3130.82	Entsorgung Kehrriecht, Papier, Kompost und Metalle	320'000.00		320'000.00		319'999.76	
3130.83	Entsorgung Sonderabfälle und Separatsammlungen	24'000.00		25'000.00		21'872.53	
3132.81	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	34'000.00					
3137.01	Steuern und Abgaben	100.00		200.00		235.00	
3143.81	Unterhalt übrige Tiefbauten	4'500.00		5'000.00		4'297.25	
3612.03	Verrechnete Leistungen	97'900.00		99'300.00		97'900.00	
3612.82	Entschädigung an Gemeinden, Gemeindeverbände	11'000.00		6'500.00		10'060.65	
3632.81	Betriebsbeitrag an KEWU	280'000.00		280'000.00		271'052.56	
4240.81	Grundgebühren		425'000.00		425'000.00		420'059.95
4240.82	Sack- und Containergebühren		250'000.00		300'000.00		250'167.35
4240.83	Sammelsack "Bring Back Plastic"		2'000.00		5'000.00		1'259.20
4260.81	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		40'000.00		50'000.00		53'483.52
4409.01	Verrechnete Zinse		6'200.00		6'900.00		6'868.00
9010.30	Abfall Ertragsüberschuss (Gewinn)			18'400.00			
9011.30	Abfall Aufwandüberschuss (Verlust)		74'300.00				41'340.31
74	Verbauungen	77'800.00	5'000.00	91'800.00	8'000.00	22'367.55	3'257.25
	Nettoaufwand		72'800.00		83'800.00		19'110.30
741	Gewässerverbauungen	59'800.00	5'000.00	73'800.00	8'000.00	22'367.55	3'257.25
	Nettoaufwand		54'800.00		65'800.00		19'110.30
7410	Gewässerverbauungen	59'800.00	5'000.00	73'800.00	8'000.00	22'367.55	3'257.25
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	14'000.00		15'000.00		441.05	
3142.01	Unterhalt Wasserbau	19'000.00		48'000.00		10'466.15	
3142.02	Unterhalt Feuerweiher	22'000.00		7'000.00		7'647.35	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau	4'800.00		3'800.00		3'813.00	
4631.01	Beiträge vom Kanton		5'000.00		8'000.00		3'257.25

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
745	Naturgefahren	18'000.00		18'000.00			
	Nettoaufwand		18'000.00		18'000.00		
7450	Naturgefahren	18'000.00		18'000.00			
3134.02	Beitrag Einsatzkostenversicherung (GVB)	18'000.00		18'000.00			
75	Arten- und Landschaftsschutz	40'000.00	700.00	42'300.00	700.00	35'476.00	880.00
	Nettoaufwand		39'300.00		41'600.00		34'596.00
750	Arten- und Landschaftsschutz	40'000.00	700.00	42'300.00	700.00	35'476.00	880.00
	Nettoaufwand		39'300.00		41'600.00		34'596.00
7500	Arten- und Landschaftsschutz	40'000.00	700.00	42'300.00	700.00	35'476.00	880.00
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kommissionen und Fachgruppen	2'000.00		3'000.00		1'340.00	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	4'000.00		4'000.00		3'261.00	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	3'000.00		3'000.00		1'905.10	
3140.01	Unterhalt an Grundstücken	7'000.00		7'000.00		4'762.50	
3170.03	Reisekosten und Spesen					737.85	
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	24'000.00		24'000.00		22'289.55	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			1'300.00		1'180.00	
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		700.00		700.00		880.00
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	6'500.00	3'500.00	6'500.00	4'500.00	5'480.00	3'100.00
	Nettoaufwand		3'000.00		2'000.00		2'380.00
761	Luftreinhaltung und Klimaschutz	6'500.00	3'500.00	6'500.00	4'500.00	5'480.00	3'100.00
	Nettoaufwand		3'000.00		2'000.00		2'380.00
7610	Luftreinhaltung und Klimaschutz	6'500.00	3'500.00	6'500.00	4'500.00	5'480.00	3'100.00
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	3'500.00		3'500.00		2'480.00	
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'500.00		4'500.00		3'100.00
77	Übriger Umweltschutz	505'900.00	417'000.00	509'800.00	432'000.00	465'581.25	373'328.95
	Nettoaufwand		88'900.00		77'800.00		92'252.30
771	Friedhof und Bestattung	505'900.00	357'000.00	509'800.00	367'000.00	465'581.25	316'948.80
	Nettoaufwand		148'900.00		142'800.00		148'632.45

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7710	Friedhof und Bestattung allgemein	505'900.00	357'000.00	509'800.00	367'000.00	465'581.25	316'948.80
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'100.00		2'000.00		2'926.60	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	900.00		1'000.00		482.05	
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	27'000.00		28'000.00		25'499.60	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	48'600.00		55'000.00		50'933.85	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	2'200.00		1'000.00			
3134.01	Sachversicherungsprämien	1'700.00		1'600.00		1'651.65	
3140.04	Unterhalt Grünanlagen	220'000.00		225'000.00		234'465.20	
3140.05	Unterhalt Grabanlagen	45'000.00		50'000.00		23'328.20	
3140.06	Neugestaltung und Aufheben Grabfelder und Gräber	36'000.00		40'000.00		24'370.50	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	30'000.00		13'200.00		7'330.75	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	700.00		500.00		1'796.80	
3637.01	Beiträge an private Haushalte	2'700.00		2'500.00		4'796.05	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	88'000.00		90'000.00		88'000.00	
4240.02	Friedhofgebühren		5'000.00		5'000.00		4'610.00
4240.03	Bestattungen und Grabunterhalt		50'000.00		65'000.00		50'766.60
4240.04	Grabplatzgebühren		35'000.00		60'000.00		34'645.00
4612.01	Entschädigung von Gemeinden		267'000.00		237'000.00		226'927.20
779	Umweltschutz		60'000.00		65'000.00		56'380.15
	Nettoertrag	60'000.00		65'000.00		56'380.15	
7790	Umweltschutz		60'000.00		65'000.00		56'380.15
4120.01	Konzessionen		60'000.00		65'000.00		56'380.15
79	Raumordnung	97'200.00		87'400.00		88'671.80	
	Nettoaufwand		97'200.00		87'400.00		88'671.80
790	Raumordnung	97'200.00		87'400.00		88'671.80	
	Nettoaufwand		97'200.00		87'400.00		88'671.80
7900	Raumordnung allgemein	66'200.00		57'200.00		58'034.35	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kommissionen und Fachgruppen	2'000.00		2'500.00		1'593.40	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		2'500.00		1'408.80	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	60'000.00		50'000.00		52'832.15	
3634.01	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	2'200.00		2'200.00		2'200.00	
7907	Regionalkonferenzen	31'000.00		30'200.00		30'637.45	
3634.01	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	31'000.00		30'200.00		30'637.45	

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	Volkswirtschaft	19'000.00	258'500.00	16'700.00	279'500.00	19'090.30	262'906.30
	Nettoertrag	239'500.00		262'800.00		243'816.00	
81	Landwirtschaft	10'000.00		10'000.00		10'331.30	
	Nettoaufwand		10'000.00		10'000.00		10'331.30
811	Verwaltung, Vollzug und Kontrolle	10'000.00		10'000.00		9'446.00	
	Nettoaufwand		10'000.00		10'000.00		9'446.00
8110	Verwaltung, Vollzug und Kontrolle	10'000.00		10'000.00		9'446.00	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	9'000.00		9'000.00		8'407.50	
3170.03	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		1'038.50	
814	Produktionsverbesserungen Pflanzen					885.30	
	Nettoaufwand						885.30
8140	Landw.Produktionsverbesserungen Pflanzen					885.30	
3130.01	Dienstleistungen Dritter					885.30	
82	Forstwirtschaft	8'000.00	3'500.00	6'700.00	4'500.00	8'759.00	9'370.95
	Nettoaufwand		4'500.00		2'200.00		
	Nettoertrag					611.95	
820	Forstwirtschaft	8'000.00	3'500.00	6'700.00	4'500.00	8'759.00	9'370.95
	Nettoaufwand		4'500.00		2'200.00		
	Nettoertrag					611.95	
8200	Forstwirtschaft	8'000.00	3'500.00	6'700.00	4'500.00	8'759.00	9'370.95
3130.01	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		4'000.00		7'057.00	
3130.20	Waldpflege	2'000.00		1'500.00		1'064.00	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	1'000.00		1'000.00		596.00	
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen			200.00		42.00	
4250.01	Verkäufe		3'000.00		4'000.00		8'223.15
4631.01	Beiträge vom Kanton		500.00		500.00		1'147.80
87	Brennstoffe und Energie	1'000.00	255'000.00		275'000.00		253'535.35
	Nettoertrag	254'000.00		275'000.00		253'535.35	
871	Elektrizität		220'000.00		240'000.00		217'832.35
	Nettoertrag	220'000.00		240'000.00		217'832.35	

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8710	Elektrizität allgemein		220'000.00		240'000.00		217'832.35
4120.01	Konzessionen		220'000.00		240'000.00		217'832.35
879	Energie	1'000.00	35'000.00		35'000.00		35'703.00
	Nettoertrag	34'000.00		35'000.00		35'703.00	
8790	Energie allgemein	1'000.00	35'000.00		35'000.00		35'703.00
3170.02	Reisekosten und Spesen Kommissionen, Fachgruppen und Übrige	1'000.00					
4120.01	Konzessionen		35'000.00		35'000.00		35'703.00
9	Finanzen und Steuern	4'484'500.00	25'465'700.00	4'345'000.00	24'712'800.00	5'677'032.85	25'039'290.97
	Nettoertrag	20'981'200.00		20'367'800.00		19'362'258.12	
91	Steuern	80'000.00	23'611'500.00	80'000.00	22'957'600.00	86'765.40	23'168'017.80
	Nettoertrag	23'531'500.00		22'877'600.00		23'081'252.40	
910	Steuern	80'000.00	23'611'500.00	80'000.00	22'957'600.00	86'765.40	23'168'017.80
	Nettoertrag	23'531'500.00		22'877'600.00		23'081'252.40	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	80'000.00	20'081'500.00	80'000.00	19'527'600.00	80'889.15	19'543'358.85
3180.01	Wertberichtigungen auf Forderungen					17'059.00	
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste	80'000.00		80'000.00		63'830.15	
4000.01	Einkommenssteuern natürliche Personen		17'328'000.00		16'840'000.00		17'035'560.95
4000.21	Nachsteuern und Bussen		30'000.00		30'000.00		19'690.90
4000.41	Aktive Steuerauscheidungen Einkommen		160'000.00		150'000.00		167'772.30
4000.51	Passive Steuerauscheidungen Einkommen		-1'270'000.00		-1'180'000.00		-1'353'248.50
4000.61	Pauschale Steueranrechnung		-20'000.00		-20'000.00		-18'810.70
4000.71	Rückstellungen Steuerteilungen nP						234'273.10
4001.01	Vermögenssteuern natürliche Personen		2'974'000.00		2'930'000.00		2'834'260.85
4001.41	Aktive Steuerauscheidungen Vermögen		90'000.00		70'000.00		113'244.45
4001.51	Passive Steuerauscheidungen Vermögen		-362'000.00		-280'000.00		-460'041.35
4002.01	Quellensteuern natürliche Personen		230'000.00		255'000.00		224'130.20
4002.11	Quellensteuern aus BGSA		3'000.00		3'000.00		3'352.70
4010.01	Gewinnsteuern juristische Personen		820'000.00		570'000.00		1'028'173.35
4010.41	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern		200'000.00		250'000.00		214'725.60
4010.51	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern		-130'000.00		-125'000.00		-130'667.20
4010.71	Rückstellungen Steuerteilungen jP						-373'727.10
4011.01	Kapitalsteuern juristische Personen		20'000.00		20'000.00		489.55

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4011.41	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern		1'000.00		2'000.00		544.70
4011.51	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern		-500.00		600.00		-472.30
4029.01	Eingang abgeschriebene Steuern		8'000.00		12'000.00		4'107.35
9101	Sondersteuern		1'400'000.00		1'200'000.00	5'730.75	1'565'143.95
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste					5'730.75	
4022.01	Vermögensgewinnsteuern		700'000.00		600'000.00		866'340.55
4022.11	Sonderveranlagungen		700'000.00		600'000.00		698'803.40
9102	Liegenschaftssteuern		2'100'000.00		2'200'000.00	145.50	2'028'715.00
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste					145.50	
4021.01	Liegenschaftssteuern		2'100'000.00		2'200'000.00		2'028'715.00
9103	Hundetaxe		30'000.00		30'000.00		30'800.00
4033.01	Hundesteuer		30'000.00		30'000.00		30'800.00
93	Finanz- und Lastenausgleich	2'463'000.00	74'000.00	2'261'000.00	71'900.00	2'371'608.00	70'203.00
	Nettoaufwand		2'389'000.00		2'189'100.00		2'301'405.00
930	Finanz- und Lastenausgleich	2'463'000.00	74'000.00	2'261'000.00	71'900.00	2'371'608.00	70'203.00
	Nettoaufwand		2'389'000.00		2'189'100.00		2'301'405.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	2'463'000.00	74'000.00	2'261'000.00	71'900.00	2'371'608.00	70'203.00
3621.61	Lastenausgleichsbeiträge an Kanton	1'150'000.00		1'171'000.00		1'169'689.00	
3622.71	Disparitätenabbau Gemeinden	1'313'000.00		1'090'000.00		1'201'919.00	
4621.61	Vertikaler Lastenausgleich		74'000.00		71'900.00		70'203.00
95	Ertragsanteile, übrige		130'000.00		136'000.00		133'818.85
	Nettoertrag	130'000.00		136'000.00		133'818.85	
950	Ertragsanteile, übrige		130'000.00		136'000.00		133'818.85
	Nettoertrag	130'000.00		136'000.00		133'818.85	
9500	Ertragsanteile, übrige		130'000.00		136'000.00		133'818.85
4024.01	Erbschafts- und Schenkungssteuern		100'000.00		100'000.00		105'538.65
4600.01	Ertragsanteile an Direkter Bundessteuer		30'000.00		36'000.00		28'280.20
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	1'050'800.00	1'379'800.00	1'022'400.00	1'276'900.00	1'032'665.65	1'395'649.57
	Nettoertrag	329'000.00		254'500.00		362'983.92	

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
961	Zinsen	705'700.00	315'300.00	673'700.00	315'300.00	574'253.65	316'847.45
	Nettoaufwand		390'400.00		358'400.00		257'406.20
9610	Zinsen	705'700.00	315'300.00	673'700.00	315'300.00	574'253.65	316'847.45
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste	2'000.00		2'000.00		2'149.85	
3401.01	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	3'000.00		10'000.00		3'466.65	
3406.01	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	585'000.00		550'000.00		430'415.00	
3409.01	Verrechnete Zinsen	103'700.00		97'700.00		125'733.00	
3499.01	Vergütungszins (Steuern)	12'000.00		14'000.00		12'489.15	
4401.01	Zinsen Forderungen und Kontokorrente / Verzugszins		70'000.00		70'000.00		71'547.45
4940.01	Interne Verrechnung kalkulatorische Zinse und Finanzaufwand		245'300.00		245'300.00		245'300.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	345'100.00	1'064'500.00	348'700.00	961'600.00	458'412.00	1'069'602.12
	Nettoertrag	719'400.00		612'900.00		611'190.12	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	321'800.00	1'026'500.00	308'100.00	923'600.00	409'617.60	1'030'622.12
3010.03	Löhne Reinigungspersonal	20'000.00		10'000.00		19'201.85	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltung	1'300.00		600.00		1'239.00	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	400.00		200.00		384.55	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	300.00		200.00		287.95	
3090.01	Aus- und Weiterbildung Personal	1'000.00		1'000.00			
3102.01	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		2'000.00			
3130.05	Liegenschaftsverwaltung	6'000.00		7'500.00		12'946.30	
3430.01	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	3'000.00		10'000.00		3'541.50	
3431.01	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	7'000.00		6'000.00		504.15	
3439.01	Sachversicherungsprämien	3'300.00		3'000.00		3'010.30	
3439.02	Strom, Wasser, Heizmaterial Liegenschaften FV	25'900.00		29'000.00		26'302.00	
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen					90'000.00	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	14'000.00				13'600.00	
3940.01	Interne Verrechnung kalkulatorische Zinse und Finanzaufwand	238'600.00		238'600.00		238'600.00	
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						3'939.90
4430.01	Mietzinsen Liegenschaften FV		128'900.00		107'200.00		210'784.22
4430.02	Baurechtzinse		897'600.00		816'400.00		815'898.00
9631	Zägli	23'300.00	38'000.00	40'600.00	38'000.00	48'794.40	38'980.00
3430.01	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	10'000.00		30'000.00		34'563.10	
3431.01	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	400.00		400.00		361.90	
3439.01	Sachversicherungsprämien	3'200.00		2'800.00		2'846.85	

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3439.02	Strom, Wasser, Heizmaterial Liegenschaften FV			700.00		1'622.55	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'000.00				2'700.00	
3940.01	Interne Verrechnung kalkulatorische Zinse und Finanzaufwand	6'700.00		6'700.00		6'700.00	
4430.01	Mietzinsen Liegenschaften FV		38'000.00		38'000.00		38'980.00
969	Finanzvermögen Nettoertrag					9'200.00	9'200.00
9690	Finanzvermögen						9'200.00
4440.01	Marktwertanpassungen Wertschriften						9'200.00
97	Rückverteilungen Nettoertrag	2'000.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00	3'183.75	3'183.75
971	Rückverteilung aus CO2-Abgabe Nettoertrag	2'000.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00	3'183.75	3'183.75
9710	Rückverteilung aus CO2-Abgabe		2'000.00		2'000.00		3'183.75
4699.11	Rückverteilung CO2-Abgabe		2'000.00		2'000.00		3'183.75
99	Nicht aufgeteilte Posten Nettoaufwand	890'700.00	268'400.00	981'600.00	268'400.00	2'185'993.80	268'418.00
			622'300.00		713'200.00		1'917'575.80
990	Nicht aufgeteilte Posten Nettoaufwand	890'700.00		981'600.00		2'185'993.80	
			890'700.00		981'600.00		2'185'993.80
9900	Zusätzliche, systembedingte Abschreibungen Art. 84 GV	276'800.00		367'700.00		1'572'149.80	
3894.01	Einlage in finanzpolitische Reserve	276'800.00		367'700.00		1'572'149.80	
9901	Abschreibung bestehendes Verwaltungsvermögen	613'900.00		613'900.00		613'844.00	
3300.90	Planm. Abschreibung altes VV 12 Jahre 2016 - 2027	613'900.00		613'900.00		613'844.00	
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge Nettoertrag		268'400.00		268'400.00	268'418.00	268'418.00
		268'400.00		268'400.00			
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge		268'400.00		268'400.00		268'418.00
4896.01	Entnahme aus Neubewertungsreserve		268'400.00		268'400.00		268'418.00

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	37'922'700.00	37'922'700.00	36'551'900.00	36'551'900.00	36'706'537.98	36'706'537.98
3	Aufwand	37'922'700.00		36'530'700.00		36'649'083.49	
30	Personalaufwand	6'995'700.00		6'508'100.00		6'527'146.35	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'703'400.00		6'660'200.00		6'334'731.97	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'332'400.00		3'078'100.00		2'672'162.56	
34	Finanzaufwand	756'500.00		753'600.00		644'856.15	
35	Einlagen Fonds und Spezialfinanzierungen	738'400.00		738'400.00		903'755.30	
36	Transferaufwand	18'185'800.00		17'576'400.00		17'066'435.36	
38	Ausserordentlicher Aufwand	276'800.00		367'700.00		1'572'149.80	
39	Interne Verrechnungen	933'700.00		848'200.00		927'846.00	
4	Ertrag		37'656'800.00		36'522'500.00		36'628'474.07
40	Fiskalertrag		23'711'500.00		23'057'600.00		23'273'556.45
41	Regalien und Konzessionen		315'000.00		340'000.00		310'304.25
42	Entgelte		5'663'100.00		5'174'700.00		5'692'490.72
44	Finanzertrag		1'637'200.00		1'523'000.00		1'663'840.27
45	Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen		179'800.00		171'500.00		181'692.38
46	Transferertrag		4'694'400.00		4'643'400.00		3'814'626.00
48	Ausserordentlicher Ertrag		522'100.00		764'100.00		764'118.00
49	Interne Verrechnungen		933'700.00		848'200.00		927'846.00
9	Abschluss		265'900.00	21'200.00	29'400.00	57'454.49	78'063.91
90	Abschlusskonti		265'900.00	21'200.00	29'400.00	57'454.49	78'063.91

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	37'922'700.00	37'922'700.00	36'551'900.00	36'551'900.00	36'706'537.98	36'706'537.98
3	Aufwand	37'922'700.00		36'530'700.00		36'649'083.49	
30	Personalaufwand	6'995'700.00		6'508'100.00		6'527'146.35	
300	Behörden und Kommissionen	298'500.00		293'800.00		291'957.60	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	298'500.00		293'800.00		291'957.60	
3000.01	Tag- und Sitzungsgelder Gemeinderat	22'000.00		18'000.00		22'840.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kommissionen und Fachgruppen	61'200.00		61'200.00		50'550.40	
3000.03	Tag- und Sitzungsgelder Delegationen und nicht ständige	2'000.00		2'500.00		1'360.00	
3000.05	Entschädigungen Gemeinderat	209'200.00		207'500.00		213'491.20	
3000.06	Entschädigungen Gemeindeversammlung	1'600.00		2'100.00		1'580.00	
3000.07	Entschädigungen Frühlingserienkurse	2'500.00		2'500.00		2'136.00	
301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	5'328'700.00		4'925'000.00		4'924'648.40	
3010	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	5'328'700.00		4'925'000.00		4'924'648.40	
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	5'118'800.00		4'724'000.00		4'833'230.25	
3010.02	Löhne Aushilfspersonal	26'000.00		33'000.00		50'324.20	
3010.03	Löhne Reinigungspersonal	211'900.00		177'500.00		203'354.65	
3010.04	Projekte "Lift" Bildung und Kultur	3'000.00		3'000.00		2'321.00	
3010.07	Prämien AHV-pflichtig	5'000.00		7'500.00			
3010.09	Lohnrückerstattungen	-36'000.00		-20'000.00		-164'581.70	
302	Löhne Lehrpersonen	125'500.00		122'000.00		122'138.55	
3020	Löhne Lehrpersonen	125'500.00		122'000.00		122'138.55	
3020.01	Löhne Lehrkräfte	75'000.00		68'000.00		74'605.15	
3020.02	Löhne Spezialfunktionen	44'000.00		45'500.00		41'133.40	
3020.04	Löhne freiwilliger Schulsport	6'500.00		8'500.00		6'400.00	
304	Zulagen	32'300.00		35'200.00		32'710.00	
3040	Betreuungszulagen	32'300.00		35'200.00		32'710.00	
3040.01	Betreuungszulage	32'300.00		35'200.00		32'710.00	
305	Arbeitgeberbeiträge	1'102'000.00		1'020'500.00		1'000'049.50	

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltung	353'000.00		335'600.00		335'125.65	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltung	353'000.00		335'600.00		335'125.65	
3052	AG-Beiträge Pensionskassen	557'800.00		504'400.00		491'296.80	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	557'800.00		504'400.00		491'296.80	
3053	AG-Beiträge Unfallversicherungen	53'100.00		48'700.00		47'498.55	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	53'100.00		48'700.00		47'498.55	
3054	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	85'900.00		83'200.00		78'217.50	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	85'900.00		83'200.00		78'217.50	
3055	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	52'200.00		48'600.00		47'911.00	
3055.01	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	52'200.00		48'600.00		47'911.00	
306	Arbeitgeberleistungen					8'820.00	
3064	Überbrückungsrenten					8'820.00	
3064.01	Überbrückungsrenten					8'820.00	
309	Übriger Personalaufwand	108'700.00		111'600.00		146'822.30	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	55'300.00		59'700.00		59'256.45	
3090.01	Aus- und Weiterbildung Personal	50'300.00		56'700.00		56'745.30	
3090.02	Aus- und Weiterbildung Gemeinderat, Kommissionen,	3'500.00		1'000.00		2'229.00	
3090.61	Aus- und Weiterbildung Personal	500.00		500.00		282.15	
3090.71	Aus- und Weiterbildung Personal	500.00		1'000.00			
3090.81	Aus- und Weiterbildung Personal	500.00		500.00			
3091	Personalwerbung	30'000.00		30'000.00		64'251.50	
3091.01	Personalwerbung	30'000.00		30'000.00		64'251.50	
3099	Übriger Personalaufwand	23'400.00		21'900.00		23'314.35	
3099.01	Übriger Personalaufwand	17'400.00		13'900.00		14'542.70	
3099.02	Abschiedsgeschenke Austritte	2'500.00		4'000.00		8'718.70	
3099.03	Gesundheitsförderung am Arbeitsplatz	2'000.00		2'500.00		52.95	
3099.04	Private Mandatsträger, Fachstelle	1'500.00		1'500.00			
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'703'400.00		6'660'200.00		6'334'731.97	

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
310	Material- und Warenaufwand	816'100.00		836'500.00		753'392.65	
3100	Büromaterial	22'000.00		22'400.00		20'926.60	
3100.01	Büromaterial	22'000.00		22'400.00		20'926.60	
3101	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	251'100.00		256'100.00		241'556.78	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	135'100.00		133'900.00		108'845.13	
3101.02	Treib- und Schmierstoffe	35'000.00		38'700.00		32'186.80	
3101.03	Material Winterdienst	21'000.00		20'000.00		19'702.30	
3101.51	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	28'000.00		20'000.00		28'284.74	
3101.52	Verbrauchsmaterial Restaurationsbetrieb	7'000.00		5'000.00		8'800.36	
3101.53	Verbrauchsmaterial Schwimmkurse	2'000.00		3'000.00		1'736.50	
3101.61	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'000.00		3'500.00		1'151.30	
3101.62	Treib- und Schmierstoffe	1'000.00		2'000.00		956.65	
3101.81	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	20'000.00		30'000.00		39'893.00	
3102	Drucksachen, Publikationen	73'200.00		101'700.00		90'309.52	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	61'200.00		73'700.00		66'252.60	
3102.02	Publikationen Bauverwaltung	5'000.00		20'000.00		14'512.50	
3102.03	Kultur-Kuvert	3'000.00		4'000.00		3'116.50	
3102.51	Drucksachen, Publikationen	2'500.00		2'500.00		4'080.40	
3102.61	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00		353.39	
3102.81	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00		1'994.13	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	22'200.00		24'200.00		19'922.05	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	7'200.00		8'100.00		5'960.05	
3103.02	Bibliothek	15'000.00		16'100.00		13'962.00	
3104	Lehrmittel	288'000.00		275'600.00		235'194.50	
3104.01	Lehrmittel	240'000.00		226'600.00		200'585.60	
3104.02	Material Handarbeiten, Werken	48'000.00		49'000.00		34'608.90	
3105	Lebensmittel	157'600.00		154'500.00		143'333.40	
3105.01	Lebensmittel	157'600.00		154'500.00		143'333.40	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	2'000.00		2'000.00		2'149.80	
3109.01	Übriger Material- und Warenaufwand	2'000.00		2'000.00		2'149.80	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	396'700.00		495'000.00		332'326.55	

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110	Büromöbel und Geräte	125'300.00		88'900.00		119'134.64	
3110.01	Büromöbel und Geräte	7'300.00		10'000.00		14'455.10	
3110.02	Schulmobiliar	118'000.00		78'900.00		104'679.54	
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	110'000.00		182'100.00		92'006.86	
3111.01	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	52'000.00		114'600.00		35'693.81	
3111.02	Strassenmarkierungen und Signale	16'000.00		15'000.00		15'205.95	
3111.51	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	3'500.00		7'500.00		8'487.15	
3111.61	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	34'000.00		44'000.00		28'060.70	
3111.81	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	4'500.00		1'000.00		4'559.25	
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	7'000.00		7'500.00		5'701.90	
3112.01	Dienstkleider	5'000.00		5'000.00		5'268.15	
3112.61	Dienstkleider	2'000.00		2'500.00		433.75	
3113	Hardware	67'400.00		138'500.00		54'904.75	
3113.01	Hardware	67'400.00		138'500.00		54'904.75	
3118	Immaterielle Anlagen	87'000.00		77'500.00		60'578.40	
3118.01	Software, Lizenzen	87'000.00		77'500.00		60'578.40	
3119	Übrige nicht aktivierbare Anlagen			500.00			
3119.01	Übrige nicht aktivierbare Anlagen			500.00			
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'243'200.00		1'224'800.00		1'201'662.57	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'243'200.00		1'224'800.00		1'201'662.57	
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	543'100.00		562'500.00		523'909.90	
3120.03	Strom für öffentliche Beleuchtung	39'000.00		26'000.00		38'477.65	
3120.51	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	160'500.00		160'500.00		151'499.70	
3120.61	Wasserankauf	500'000.00		475'000.00		487'226.62	
3120.71	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	600.00		800.00		548.70	
313	Dienstleistungen und Honorare	1'733'900.00		1'663'500.00		1'790'685.74	
3130	Dienstleistungen Dritter	977'600.00		1'031'800.00		1'088'720.44	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	324'800.00		362'400.00		381'389.29	
3130.02	Telefon, Internet, Kommunikation, Alarm	79'400.00		65'100.00		62'773.80	
3130.03	Porto, Post- und Bankspesen	49'000.00		58'100.00		48'506.24	

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	10'000.00		9'700.00		9'850.00	
3130.05	Liegenschaftsverwaltung	8'500.00		7'500.00		12'946.30	
3130.06	Gebühren Einwohnerdienste	600.00		4'100.00		4'114.50	
3130.07	Gebühren Fremdenpolizei	40'000.00		34'000.00		40'676.10	
3130.08	Gebühren Baubewilligungsverfahren	44'000.00		30'000.00		44'377.85	
3130.09	Gebühren Gastgewerbe, Handel mit alkoholischen	900.00		1'000.00		665.00	
3130.10	Externes Schultaxi	6'500.00		8'000.00		6'447.20	
3130.11	Bundesfeier	4'000.00		3'200.00		4'111.10	
3130.12	Jungbürgerfeier	1'800.00		2'000.00		1'354.95	
3130.13	Empfänge und Ehrungen	3'500.00		2'500.00		3'371.25	
3130.14	Schneeräumung durch Dritte	5'000.00		15'000.00		3'906.25	
3130.15	Baumpflege durch Dritte	7'000.00		22'000.00		7'214.30	
3130.16	Entsorgung Strassenwischgut	15'000.00		17'000.00		13'538.00	
3130.17	Tageskarten Gemeinde					70'000.00	
3130.20	Waldpflege	2'000.00		1'500.00		1'064.00	
3130.21	Gebühren Twint					57.46	
3130.61	Dienstleistungen Dritter	28'000.00		40'000.00		27'409.37	
3130.62	Telefon, Internet, Alarm, Porto	3'500.00		3'500.00		3'030.78	
3130.71	Telefon, Internet, Alarm	100.00		200.00		44.41	
3130.82	Entsorgung Kehrriecht, Papier, Kompost und Metalle	320'000.00		320'000.00		319'999.76	
3130.83	Entsorgung Sonderabfälle und Separatsammlungen	24'000.00		25'000.00		21'872.53	
3132	Honorare Berater, Gutachter, Fachexperten	481'000.00		417'400.00		504'340.75	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	284'700.00		245'000.00		342'971.00	
3132.02	Honorar Kreisgeometer für Nachführung Vermessungswerk	20'000.00		20'000.00		27'047.75	
3132.03	Amtliche Vermessung / Los 9-11	12'400.00					
3132.05	Honorar Rechnungsprüfung	22'400.00		22'400.00		20'976.95	
3132.06	Amtliche Vermessung / Los 10					-1'871.95	
3132.07	Kunstabtuen Tiefbau	7'500.00		20'000.00		22'227.30	
3132.51	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.					21'540.00	
3132.61	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	30'000.00		40'000.00		28'314.79	
3132.62	Leitungseinmessung	20'000.00		15'000.00		3'556.40	
3132.71	Honorare Projekte	40'000.00		40'000.00		33'949.56	
3132.72	Leitungseinmessung	10'000.00		15'000.00		5'628.95	
3132.81	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	34'000.00					
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	92'000.00		50'400.00		38'944.75	
3133.01	Informatik-Nutzungsaufwand	2'000.00		6'500.00		15'509.10	
3133.02	Internet-Homepage Bolligen	80'000.00		27'900.00		12'751.80	
3133.03	Geografisches Informationssystem (GIS)	10'000.00		16'000.00		10'683.85	

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134	Sachversicherungsprämien	142'700.00		124'200.00		116'262.05	
3134.01	Sachversicherungsprämien	124'700.00		106'200.00		116'262.05	
3134.02	Beitrag Einsatzkostenversicherung (GVB)	18'000.00		18'000.00			
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	22'500.00		22'000.00		22'768.60	
3136.01	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	22'500.00		22'000.00		22'768.60	
3137	Steuern und Abgaben	18'100.00		17'700.00		19'649.15	
3137.01	Steuern und Abgaben	18'100.00		17'700.00		19'649.15	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	1'454'500.00		1'445'000.00		1'265'953.50	
3140	Unterhalt an Grundstücken	468'500.00		434'500.00		407'848.30	
3140.01	Unterhalt an Grundstücken	10'500.00		8'000.00		4'762.50	
3140.02	Unterhalt Aussenanlagen, Sport- und Spielplätze	147'000.00		101'500.00		104'494.15	
3140.03	Unterhalt öffentliche Anlagen und Spielplätze	10'000.00		10'000.00		16'427.75	
3140.04	Unterhalt Grünanlagen	220'000.00		225'000.00		234'465.20	
3140.05	Unterhalt Grabanlagen	45'000.00		50'000.00		23'328.20	
3140.06	Neugestaltung und Aufheben Grabfelder und Gräber	36'000.00		40'000.00		24'370.50	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	199'000.00		155'000.00		196'162.05	
3141.01	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	130'000.00		100'000.00		138'742.40	
3141.02	Unterhalt Strassenbeleuchtung	69'000.00		55'000.00		57'419.65	
3142	Unterhalt Wasserbau	41'000.00		55'000.00		18'113.50	
3142.01	Unterhalt Wasserbau	19'000.00		48'000.00		10'466.15	
3142.02	Unterhalt Feuerweiher	22'000.00		7'000.00		7'647.35	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	334'000.00		367'000.00		307'355.75	
3143.02	Unterhalt öffentliche Brunnen	500.00		1'000.00		360.00	
3143.62	Unterhalt Leitungsnetz (Reparaturen)	57'000.00		90'000.00		84'874.96	
3143.63	Erneuerung/Erweiterung Leitungsnetz	30'000.00		50'000.00		17'181.04	
3143.64	Unterhalt Hydranten	55'000.00		60'000.00		41'324.70	
3143.65	Unterhalt Schieber	20'000.00		33'000.00		11'437.05	
3143.71	Unterhalt übrige Tiefbauten	135'000.00		100'000.00		129'703.92	
3143.72	Optimierung Entwässerung in LWZ	8'000.00		8'000.00			
3143.73	Planung, Auswertung, Koordination	24'000.00		20'000.00		18'176.83	
3143.81	Unterhalt übrige Tiefbauten	4'500.00		5'000.00		4'297.25	

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	412'000.00		433'500.00		336'473.90	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	382'000.00		338'500.00		295'879.50	
3144.02	Vandalismus					11'505.15	
3144.51	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	30'000.00		95'000.00		29'089.25	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	343'600.00		324'800.00		302'849.45	
3150	Unterhalt Büromöbel und Geräte	2'000.00		2'300.00		1'471.05	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und Geräte	2'000.00		2'300.00		1'471.05	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	184'200.00		171'700.00		198'201.85	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	148'700.00		136'200.00		163'582.05	
3151.51	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	35'000.00		30'500.00		34'619.80	
3151.61	Unterhalt Apparate, Geräte, Maschinen, Fahrzeuge	500.00		5'000.00			
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	3'000.00		4'400.00		2'256.70	
3153.01	Informatik-Unterhalt (Hardware)	3'000.00		4'400.00		2'256.70	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	154'400.00		146'400.00		100'919.85	
3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	154'400.00		146'400.00		100'919.85	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	306'000.00		266'400.00		300'736.53	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	225'000.00		192'900.00		204'094.60	
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	225'000.00		192'900.00		204'094.60	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	73'500.00		71'000.00		79'611.70	
3161.01	Mieten, Benützungskosten Anlagen	71'500.00		68'300.00		77'323.05	
3161.51	Mieten, Benützungskosten Anlagen	2'000.00		2'700.00		2'288.65	
3169	Übrige Mieten und Benützungskosten	7'500.00		2'500.00		17'030.23	
3169.01	Übrige Mieten und Benützungskosten	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
3169.71	Benützung Leitungsnetz Abwasser Vechigen	5'000.00				14'530.23	
317	Spesenentschädigungen	208'600.00		208'700.00		175'410.55	
3170	Reisekosten und Spesen	107'300.00		107'700.00		87'137.40	
3170.01	Reisekosten und Spesen Gemeinderat	20'000.00		20'000.00		20'097.80	
3170.02	Reisekosten und Spesen Kommissionen, Fachgruppen und..	8'900.00		7'900.00		2'209.70	
3170.03	Reisekosten und Spesen	68'400.00		64'300.00		53'860.70	

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.05	Reisekosten Schüler für auswärtigen Schulbesuch	10'000.00		15'500.00		10'969.20	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	101'300.00		101'000.00		88'273.15	
3171.01	Exkursionen, Schulreisen und Lager	101'300.00		101'000.00		88'273.15	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	84'500.00		84'500.00		101'230.90	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					26'852.00	
3180.01	Wertberichtigungen auf Forderungen					26'852.00	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	84'500.00		84'500.00		74'378.90	
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste	84'500.00		84'500.00		74'378.90	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	116'300.00		111'000.00		110'483.53	
3199	Übriger Betriebsaufwand	116'300.00		111'000.00		110'483.53	
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	38'500.00		42'000.00		36'752.73	
3199.02	Neuzuzügeranlass	2'400.00		1'500.00			
3199.03	Ratskredit	31'000.00		27'200.00		31'141.70	
3199.04	Projekte und ausserordentliche Anlässe	39'900.00		35'800.00		38'409.55	
3199.05	Vorsteuerkürzung					537.45	
3199.06	Projekte Sport	2'000.00		2'000.00		2'113.60	
3199.07	Prämien AHV-frei	2'500.00		2'500.00		600.00	
3199.61	Übriger Betriebsaufwand					928.50	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'332'400.00		3'078'100.00		2'672'162.56	
330	Sachanlagen VV	3'204'800.00		2'950'500.00		2'544'554.56	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	3'204'800.00		2'950'500.00		2'544'554.56	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen VV	180'900.00		182'800.00		114'416.35	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau	4'800.00		3'800.00		3'813.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	170'000.00		162'200.00		128'296.56	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'772'700.00		1'564'900.00		1'286'207.65	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	130'100.00		115'100.00		100'154.00	
3300.90	Planm. Abschreibung altes VV 12 Jahre	613'900.00		613'900.00		613'844.00	
3300.91	Planm. Abschreibungen übrige Sachanlagen	332'400.00		307'800.00		297'823.00	
332	Abschreibungen immaterielle Anlagen	127'600.00		127'600.00		127'608.00	

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3320	Planmässige Abschreibungen immat. Anlagen	127'600.00		127'600.00		127'608.00	
3320.01	Planmässige Abschreibungen Informatik	127'600.00		127'600.00		127'608.00	
34	Finanzaufwand	756'500.00		753'600.00		644'856.15	
340	Zinsaufwand	691'700.00		657'700.00		559'614.65	
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	3'000.00		10'000.00		3'466.65	
3401.01	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	3'000.00		10'000.00		3'466.65	
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	585'000.00		550'000.00		430'415.00	
3406.01	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	585'000.00		550'000.00		430'415.00	
3409	Übrige Passivzinsen	103'700.00		97'700.00		125'733.00	
3409.01	Verrechnete Zinsen	103'700.00		97'700.00		125'733.00	
343	Liegenschaftsaufwand Finanzvermögen	52'800.00		81'900.00		72'752.35	
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	13'000.00		40'000.00		38'104.60	
3430.01	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	13'000.00		40'000.00		38'104.60	
3431	Nicht baul.Unterhalt Liegenschaften FV	7'400.00		6'400.00		866.05	
3431.01	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	7'400.00		6'400.00		866.05	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	32'400.00		35'500.00		33'781.70	
3439.01	Sachversicherungsprämien	6'500.00		5'800.00		5'857.15	
3439.02	Strom, Wasser, Heizmaterial Liegenschaften FV	25'900.00		29'700.00		27'924.55	
349	Verschiedener Finanzaufwand	12'000.00		14'000.00		12'489.15	
3499	Übriger Finanzaufwand	12'000.00		14'000.00		12'489.15	
3499.01	Vergütungszins (Steuern)	12'000.00		14'000.00		12'489.15	
35	Einlagen Fonds und Spezialfinanzierungen	738'400.00		738'400.00		903'755.30	
351	Einlagen Fonds und Spezialfinanzierungen EK	738'400.00		738'400.00		903'755.30	
3510	Einlagen Spezialfinanzierungen EK	738'400.00		738'400.00		903'755.30	
3510.10	Einlage in Spezialfinanzierung WE (Wiederbeschaffungsw...	488'400.00		558'400.00		573'888.40	
3510.50	Einlage in Spezialfinanzierung WE (Anschlussgebühren)	250'000.00		180'000.00		329'866.90	

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
36	Transferaufwand	18'185'800.00		17'576'400.00		17'066'435.36	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	7'901'000.00		7'756'000.00		7'285'526.90	
3611	Entschädigungen an Kanton	6'910'000.00		6'750'000.00		6'120'220.50	
3611.01	Entschädigungen an Kanton	6'910'000.00		6'750'000.00		6'120'220.50	
3612	Entschädigung an Gemeinden, Gemeindeverbände	991'000.00		1'006'000.00		1'165'306.40	
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden, Gemeindeverbände	674'100.00		688'000.00		836'179.20	
3612.02	Beitrag an regionale Zivilschutzorganisationen	106'000.00		101'000.00		109'166.55	
3612.03	Verrechnete Leistungen	199'900.00		210'500.00		209'900.00	
3612.82	Entschädigung an Gemeinden, Gemeindeverbände	11'000.00		6'500.00		10'060.65	
362	Finanz- und Lastenausgleich	2'463'000.00		2'261'000.00		2'371'608.00	
3621	Finanz- und Lastenausgleich an Kanton	1'150'000.00		1'171'000.00		1'169'689.00	
3621.61	Lastenausgleichsbeiträge an Kanton	1'150'000.00		1'171'000.00		1'169'689.00	
3622	Finanz- und Lastenausgleich an Gemeinden	1'313'000.00		1'090'000.00		1'201'919.00	
3622.71	Disparitätenabbau Gemeinden	1'313'000.00		1'090'000.00		1'201'919.00	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	7'821'800.00		7'559'400.00		7'409'300.46	
3631	Beiträge an Kanton	2'585'900.00		2'481'400.00		2'373'066.00	
3631.01	Beiträge an Kanton	2'548'900.00		2'443'400.00		2'336'272.00	
3631.71	Abgabe an kantonalen Abwasserfond	37'000.00		38'000.00		36'794.00	
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	1'110'000.00		980'000.00		982'957.03	
3632.01	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände					-30.40	
3632.71	Betriebsbeitrag an Gemeindeverband ARA Worblental	830'000.00		700'000.00		711'934.87	
3632.81	Betriebsbeitrag an KEWU	280'000.00		280'000.00		271'052.56	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	148'800.00		148'000.00		148'437.45	
3634.01	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	148'800.00		148'000.00		148'437.45	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	43'300.00		14'700.00		174'562.00	
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	43'300.00		14'700.00		174'562.00	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'490'100.00		1'400'800.00		1'271'053.18	

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	686'600.00		693'100.00		632'590.85	
3636.02	Beitrag an Volkshochschule	4'800.00		4'800.00		4'875.00	
3636.03	Beitrag an Kornhausbibliothek Bern	28'000.00		26'000.00		28'322.85	
3636.04	Beitrag an Stiftung Ortsstube Bolligen	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
3636.05	Beitrag an kulturelle Institutionen der Stadt Bern	155'000.00		162'700.00		154'702.15	
3636.07	Beiträge an Künstlerinnen und kulturelle Institutionen	7'000.00		5'500.00		7'060.00	
3636.08	Beiträge an örtliche Turn- und Sportvereine	2'500.00		2'500.00		2'549.00	
3636.09	Beitrag an Samariterverein	1'700.00		1'700.00		1'700.00	
3636.11	Beitrag an Musikschule Bantiger	588'000.00		490'000.00		421'991.50	
3636.12	Beitrag an auswärtige Musikschulen	14'000.00		12'000.00		14'761.83	
3637	Beiträge an private Haushalte	2'436'700.00		2'527'500.00		2'452'224.80	
3637.01	Beiträge an private Haushalte	2'434'700.00		2'525'500.00		2'451'601.85	
3637.02	Bescherungen und Winterhilfe	2'000.00		2'000.00		622.95	
3638	Beiträge an das Ausland	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
3638.01	Beiträge an das Ausland	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
38	Ausserordentlicher Aufwand	276'800.00		367'700.00		1'572'149.80	
389	Einlagen in das Eigenkapital	276'800.00		367'700.00		1'572'149.80	
3894	Einlage in finanzpolitische Reserve	276'800.00		367'700.00		1'572'149.80	
3894.01	Einlage in finanzpolitische Reserve	276'800.00		367'700.00		1'572'149.80	
39	Interne Verrechnungen	933'700.00		848'200.00		927'846.00	
391	Dienstleistungen	628'400.00		548'900.00		628'546.00	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	628'400.00		548'900.00		628'546.00	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	628'400.00		548'900.00		628'546.00	
392	Pacht, Mieten, Benützungskosten	60'000.00		54'000.00		54'000.00	
3920	Interne Verrechnung Miete, Pacht, Benützung	60'000.00		54'000.00		54'000.00	
3920.01	Interne Verrechnung von Mieten, Pacht, Benützung	60'000.00		54'000.00		54'000.00	
394	Kalkulatorische Zinse und Finanzaufwand	245'300.00		245'300.00		245'300.00	
3940	Interne Verrechnung kalk. Zinse, Finanzaufwand	245'300.00		245'300.00		245'300.00	

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3940.01	Interne Verrechnung kalkulatorische Zinse und Finanzaufw..	245'300.00		245'300.00		245'300.00	
4	Ertrag		37'656'800.00		36'522'500.00		36'628'474.07
40	Fiskalertrag		23'711'500.00		23'057'600.00		23'273'556.45
400	Direkte Steuern natürliche Personen		19'163'000.00		18'798'000.00		18'800'184.90
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		16'228'000.00		15'820'000.00		16'085'238.05
4000.01	Einkommenssteuern natürliche Personen		17'328'000.00		16'840'000.00		17'035'560.95
4000.21	Nachsteuern und Bussen		30'000.00		30'000.00		19'690.90
4000.41	Aktive Steuerauscheidungen Einkommen		160'000.00		150'000.00		167'772.30
4000.51	Passive Steuerauscheidungen Einkommen		-1'270'000.00		-1'180'000.00		-1'353'248.50
4000.61	Pauschale Steueranrechnung		-20'000.00		-20'000.00		-18'810.70
4000.71	Rückstellungen Steuerteilungen nP						234'273.10
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		2'702'000.00		2'720'000.00		2'487'463.95
4001.01	Vermögenssteuern natürliche Personen		2'974'000.00		2'930'000.00		2'834'260.85
4001.41	Aktive Steuerauscheidungen Vermögen		90'000.00		70'000.00		113'244.45
4001.51	Passive Steuerauscheidungen Vermögen		-362'000.00		-280'000.00		-460'041.35
4002	Quellensteuern natürliche Personen		233'000.00		258'000.00		227'482.90
4002.01	Quellensteuern natürliche Personen		230'000.00		255'000.00		224'130.20
4002.11	Quellensteuern aus BGSA		3'000.00		3'000.00		3'352.70
401	Direkte Steuern juristische Personen		910'500.00		717'600.00		739'066.60
4010	Gewinnsteuern juristische Personen		890'000.00		695'000.00		738'504.65
4010.01	Gewinnsteuern juristische Personen		820'000.00		570'000.00		1'028'173.35
4010.41	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern		200'000.00		250'000.00		214'725.60
4010.51	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern		-130'000.00		-125'000.00		-130'667.20
4010.71	Rückstellungen Steuerteilungen jP						-373'727.10
4011	Kapitalsteuern juristische Personen		20'500.00		22'600.00		561.95
4011.01	Kapitalssteuern juristische Personen		20'000.00		20'000.00		489.55
4011.41	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern		1'000.00		2'000.00		544.70
4011.51	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern		-500.00		600.00		-472.30
402	Übrige direkte Steuern		3'608'000.00		3'512'000.00		3'703'504.95

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4021	Liegenschaftssteuern		2'100'000.00		2'200'000.00		2'028'715.00
4021.01	Liegenschaftssteuern		2'100'000.00		2'200'000.00		2'028'715.00
4022	Vermögensgewinnsteuern		1'400'000.00		1'200'000.00		1'565'143.95
4022.01	Vermögensgewinnsteuern		700'000.00		600'000.00		866'340.55
4022.11	Sonderveranlagungen		700'000.00		600'000.00		698'803.40
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern		100'000.00		100'000.00		105'538.65
4024.01	Erbschafts- und Schenkungssteuern		100'000.00		100'000.00		105'538.65
4029	Eingang abgeschriebene Steuern		8'000.00		12'000.00		4'107.35
4029.01	Eingang abgeschriebene Steuern		8'000.00		12'000.00		4'107.35
403	Besitz- und Aufwandsteuern		30'000.00		30'000.00		30'800.00
4033	Hundesteuer		30'000.00		30'000.00		30'800.00
4033.01	Hundesteuer		30'000.00		30'000.00		30'800.00
41	Regalien und Konzessionen		315'000.00		340'000.00		310'304.25
412	Konzessionen		315'000.00		340'000.00		310'304.25
4120	Konzessionen		315'000.00		340'000.00		310'304.25
4120.01	Konzessionen		315'000.00		340'000.00		310'304.25
42	Entgelte		5'663'100.00		5'174'700.00		5'692'490.72
420	Ersatzabgaben		318'000.00		243'000.00		250'059.55
4200	Ersatzabgaben		318'000.00		243'000.00		250'059.55
4200.01	Ersatzabgaben		318'000.00		243'000.00		250'059.55
421	Gebühren für Amtshandlungen		181'000.00		192'000.00		188'806.20
4210	Gebühren für Amtshandlungen		181'000.00		192'000.00		188'806.20
4210.01	Gebühren für Amtshandlungen		3'200.00		6'500.00		2'746.00
4210.02	Mahngebühren / ausserord. Betriebsertrag		3'500.00		3'500.00		5'052.35
4210.03	Einbürgerungsgebühren		15'000.00		6'000.00		20'275.00
4210.04	Gebühren Einwohnerdienste		66'000.00		65'000.00		72'381.65
4210.05	Gebühren Bauverwaltung		83'000.00		100'000.00		77'972.70

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210.06	Gebühren Präsidiales		1'000.00		2'000.00		1'378.50
4210.07	Gebühren Gewerbepolizei		1'300.00		1'000.00		1'300.00
4210.08	Siegelungsgebühren		8'000.00		8'000.00		7'700.00
423	Schul- und Kursgelder		707'500.00		593'500.00		603'511.94
4230	Schulgelder		531'500.00		425'000.00		458'812.35
4230.02	Elternbeiträge Tagesschule		531'500.00		425'000.00		458'812.35
4231	Kursgelder		176'000.00		168'500.00		144'699.59
4231.01	Kursgelder		12'000.00		10'000.00		10'353.84
4231.51	Kursgelder Übrige		68'000.00		68'500.00		55'701.75
4231.52	Kursgelder Schwimmkurse Kinder		96'000.00		90'000.00		78'644.00
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'369'200.00		3'282'200.00		3'276'555.26
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'369'200.00		3'282'200.00		3'276'555.26
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		83'200.00		96'200.00		74'287.17
4240.02	Friedhofgebühren		5'000.00		5'000.00		4'610.00
4240.03	Bestattungen und Grabunterhalt		50'000.00		65'000.00		50'766.60
4240.04	Grabplatzgebühren		35'000.00		60'000.00		34'645.00
4240.10	Löschschutzgebühren nicht MWST-pflichtig						7'050.00
4240.50	Anschlussgebühren Wasser		100'000.00		80'000.00		165'336.30
4240.51	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		250'000.00		200'000.00		203'565.75
4240.52	Bahnmiete		15'000.00		6'000.00		12'074.40
4240.53	Anschlussgebühren Abwasser		150'000.00		100'000.00		164'530.60
4240.61	Wasserverkauf inkl. Grundgebühren		964'000.00		860'000.00		849'438.95
4240.71	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'040'000.00		1'080'000.00		1'038'763.99
4240.81	Grundgebühren		425'000.00		425'000.00		420'059.95
4240.82	Sack- und Containergebühren		250'000.00		300'000.00		250'167.35
4240.83	Sammelsack "Bring Back Plastic"		2'000.00		5'000.00		1'259.20
425	Erlös aus Verkäufen		18'800.00		13'800.00		93'136.30
4250	Verkäufe		18'800.00		13'800.00		93'136.30
4250.01	Verkäufe		3'300.00		4'300.00		80'803.65
4250.51	Verkäufe Restaurationsbetrieb		15'000.00		9'000.00		12'332.65
4250.52	Verkäufe übriges Material		500.00		500.00		
426	Rückerstattungen		1'038'600.00		820'200.00		1'256'899.78

Erfolgsrechnung

		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
		Aufwand	Aufwand	Aufwand
		Ertrag	Ertrag	Ertrag
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	1'038'600.00	820'200.00	1'256'899.78
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	93'600.00	68'200.00	124'484.94
4260.02	Erträge und Rückerstattungen mit Inkassoprivileg	30'000.00	10'000.00	80'343.45
4260.03	Übrige Erträge ohne Inkassoprivileg	850'000.00	650'000.00	963'927.80
4260.61	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	5'000.00	22'000.00	19'851.79
4260.71	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	20'000.00	20'000.00	14'808.28
4260.81	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	40'000.00	50'000.00	53'483.52
427	Bussen	30'000.00	30'000.00	23'521.69
4270	Bussen	30'000.00	30'000.00	23'521.69
4270.01	Bussen	30'000.00	30'000.00	23'521.69
44	Finanzertrag	1'637'200.00	1'523'000.00	1'663'840.27
440	Zinsertrag	173'700.00	167'700.00	197'280.45
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	70'000.00	70'000.00	71'547.45
4401.01	Zinsen Forderungen und Kontokorrente / Verzugszins	70'000.00	70'000.00	71'547.45
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen	103'700.00	97'700.00	125'733.00
4409.01	Verrechnete Zinse	103'700.00	97'700.00	125'733.00
443	Liegenschaftenertrag FV	1'064'500.00	961'600.00	1'065'662.22
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV	1'064'500.00	961'600.00	1'065'662.22
4430.01	Mietzinsen Liegenschaften FV	166'900.00	145'200.00	249'764.22
4430.02	Baurechtzinse	897'600.00	816'400.00	815'898.00
444	Wertberichtigungen Anlagen FV			9'200.00
4440	Marktwertanpassungen Wertschriften			9'200.00
4440.01	Marktwertanpassungen Wertschriften			9'200.00
445	Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen VV	22'100.00	21'500.00	21'212.40
4450	Erträge aus Darlehen VV	22'100.00	21'500.00	21'212.40
4450.01	Ertrag aus Darlehen Lutertalpark	7'500.00	7'500.00	6'560.40
4450.02	Zinsertrag Darlehen WVRB AG	14'600.00	14'000.00	14'652.00

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
446	Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen		3'400.00		3'400.00		3'412.50
4463	Öffentliche Unternehmen als Aktiengesellschaft oder a..		3'400.00		3'400.00		3'412.50
4463.01	Dividende Aktienkapital WVRB AG		3'400.00		3'400.00		3'412.50
447	Liegenschaftenertrag VV		373'500.00		368'800.00		367'072.70
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		372'000.00		367'300.00		366'972.70
4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		372'000.00		367'300.00		366'972.70
4472	Vergüt.für Benützungen Liegenschaften VV		1'500.00		1'500.00		100.00
4472.01	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		1'500.00		1'500.00		100.00
45	Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen		179'800.00		171'500.00		181'692.38
450	Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen FK		1'500.00		1'000.00		1'648.00
4502	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen		1'500.00		1'000.00		1'648.00
4502.01	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen		1'500.00		1'000.00		1'648.00
451	Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen EK		178'300.00		170'500.00		180'044.38
4510	Entnahmen Spezialfinanzierungen EK		178'300.00		170'500.00		180'044.38
4510.01	Entnahme Spezialfinanzierung Werterhalt		178'300.00		170'500.00		136'552.56
4510.02	Entnahme EK Feuerwehr						43'491.82
46	Transferertrag		4'694'400.00		4'643'400.00		3'814'626.00
460	Ertragsanteile		30'000.00		36'000.00		28'280.20
4600	Anteil an Bundeserträgen		30'000.00		36'000.00		28'280.20
4600.01	Ertragsanteile an Direkter Bundessteuer		30'000.00		36'000.00		28'280.20
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		4'325'400.00		4'244'000.00		3'501'270.20
4611	Entschädigung vom Kanton		2'919'500.00		2'968'500.00		2'502'749.75
4611.01	Entschädigung vom Kanton		2'714'500.00		2'763'200.00		2'305'911.95
4611.02	Entschädigung Register Kirchensteuern, Provision Qst.		5'000.00		5'300.00		4'940.10
4611.04	Prämienverbilligungen KVG		200'000.00		200'000.00		191'897.70

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612	Entschädigung von Gemeinden, Gemeindeverbänden		1'405'900.00		1'275'500.00		998'520.45
4612.01	Entschädigung von Gemeinden		1'206'000.00		1'065'000.00		788'620.45
4612.03	Verrechnete Leistungen		199'900.00		210'500.00		209'900.00
462	Finanz- und Lastenausgleich		74'000.00		71'900.00		70'203.00
4621	Finanz- und Lastenausgleich von Kanton		74'000.00		71'900.00		70'203.00
4621.61	Vertikaler Lastenausgleich		74'000.00		71'900.00		70'203.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		263'000.00		289'500.00		211'688.85
4631	Beiträge vom Kanton		224'000.00		250'500.00		172'534.85
4631.01	Beiträge vom Kanton		224'000.00		250'500.00		172'534.85
4634	Beiträge Gebäudeversicherung GVB		39'000.00		39'000.00		39'154.00
4634.01	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		39'000.00		39'000.00		39'154.00
469	Übriger Transferertrag		2'000.00		2'000.00		3'183.75
4699	Rückverteilungen		2'000.00		2'000.00		3'183.75
4699.11	Rückverteilung CO2-Abgabe		2'000.00		2'000.00		3'183.75
48	Ausserordentlicher Ertrag		522'100.00		764'100.00		764'118.00
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		522'100.00		764'100.00		764'118.00
4896	Entnahmen aus Neubewertungsreserven		268'400.00		268'400.00		268'418.00
4896.01	Entnahme aus Neubewertungsreserve		268'400.00		268'400.00		268'418.00
4898	Entnahmen übriges Eigenkapital		253'700.00		495'700.00		495'700.00
4898.01	Entnahmen übriges Eigenkapital		253'700.00		495'700.00		495'700.00
49	Interne Verrechnungen		933'700.00		848'200.00		927'846.00
491	Dienstleistungen		628'400.00		548'900.00		628'546.00
4910	Interne Verrechnung Dienstleistungen		628'400.00		548'900.00		628'546.00
4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		628'400.00		548'900.00		628'546.00

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten		60'000.00		54'000.00		54'000.00
4920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungsko..		60'000.00		54'000.00		54'000.00
4920.01	Interne Verrechnung von Miete, Pacht, Benützung		60'000.00		54'000.00		54'000.00
494	Kalkulatorische Zinse und Finanzaufwand		245'300.00		245'300.00		245'300.00
4940	Interne Verrechnung kalk. Zinsen und Finanzaufwand		245'300.00		245'300.00		245'300.00
4940.01	Interne Verrechnung kalkulatorische Zinse und Finanzaufw..		245'300.00		245'300.00		245'300.00
9	Abschluss		265'900.00	21'200.00	29'400.00	57'454.49	78'063.91
90	Abschlusskonti		265'900.00	21'200.00	29'400.00	57'454.49	78'063.91
900	Abschluss Erfolgsrechnung		265'900.00	21'200.00	29'400.00	57'454.49	78'063.91
9010	Abschluss SF im EK, Ertragsüberschuss			21'200.00		57'454.49	
9010.10	Wasser Ertragsüberschuss (Gewinn)					57'454.49	
9010.20	Abwasser Ertragsüberschuss (Gewinn)			2'800.00			
9010.30	Abfall Ertragsüberschuss (Gewinn)			18'400.00			
9011	Abschluss SF im EK, Aufwandüberschuss		265'900.00		29'400.00		78'063.91
9011.10	Wasser Aufwandüberschuss (Verlust)		35'200.00		29'400.00		
9011.20	Abwasser Aufwandüberschuss (Verlust)		156'400.00				36'723.60
9011.30	Abfall Aufwandüberschuss (Verlust)		74'300.00				41'340.31

Investitionsrechnung

	Ausgaben	Budget 2025 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2023 Einnahmen
INVESTITIONSRECHNUNG	3'858'300.00		10'387'600.00	10'387'600.00	7'425'915.16	7'425'915.16
Nettoausgaben		3'858'300.00				
00 Allgemeine Verwaltung	1'299'900.00		3'864'000.00		560'757.45	
Nettoausgaben		1'299'900.00		3'864'000.00		560'757.45
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	55'000.00		250'000.00		1'721.05	
Nettoausgaben		55'000.00		250'000.00		1'721.05
2 Bildung	440'000.00		3'000'000.00		5'529'173.60	
Nettoausgaben		440'000.00		3'000'000.00		5'529'173.60
3 Kultur, Sport und Freizeit			100'000.00		3'500.00	
Nettoausgaben				100'000.00		3'500.00
5 Soziale Sicherheit						650'000.00
Nettoeinnahmen					650'000.00	
6 Verkehr	645'400.00		1'414'800.00		127'824.55	
Nettoausgaben		645'400.00		1'414'800.00		127'824.55
7 Umweltschutz und Raumordnung	1'418'000.00		1'728'000.00	30'800.00	504'313.51	43'750.00
Nettoausgaben		1'418'000.00		1'697'200.00		460'563.51
9 Finanzen und Steuern			30'800.00	10'356'800.00	698'625.00	6'732'165.16
Nettoeinnahmen			10'326'000.00		6'033'540.16	

Investitionsrechnung

		Ausgaben	Budget 2025 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2023 Einnahmen
0	INVESTITIONSRECHNUNG	3'858'300.00	3'858'300.00	10'387'600.00	10'387'600.00	7'425'915.16	7'425'915.16
00	Allgemeine Verwaltung	1'299'900.00		3'864'000.00		560'757.45	
	Nettoausgaben		1'299'900.00		3'864'000.00		560'757.45
02	Allgemeine Dienste	1'299'900.00		3'864'000.00		560'757.45	
	Nettoausgaben		1'299'900.00		3'864'000.00		560'757.45
029	Verwaltungsliegenschaften	1'299'900.00		3'864'000.00		560'757.45	
290	Verwaltungsliegenschaften	1'299'900.00		3'864'000.00		560'757.45	
5040.01	Verwaltungsgebäude Kauf und Umbau	1'299'900.00		3'864'000.00		560'757.45	
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	55'000.00		250'000.00		1'721.05	
	Nettoausgaben		55'000.00		250'000.00		1'721.05
15	Feuerwehr			150'000.00		1'721.05	
	Nettoausgaben				150'000.00		1'721.05
150	Feuerwehr			150'000.00		1'721.05	
1500	Feuerwehr			150'000.00		1'721.05	
5040.01	Feuerwehrmagazin Umbau/Neubau					1'721.05	
5060.02	Schlauchverlegefahrzeug			150'000.00			
16	Verteidigung	55'000.00		100'000.00			
	Nettoausgaben		55'000.00		100'000.00		
161	Militärische Verteidigung	55'000.00					
1610	Militärische Verteidigung	55'000.00					
5660.01	Schiessstand Wolfacker / Trefferanzeige	55'000.00					
162	Zivile Verteidigung			100'000.00			
1620	Zivilschutz			100'000.00			
5040.01	Schutzräume bauliche Massnahmen			100'000.00			
2	Bildung	440'000.00		3'000'000.00		5'529'173.60	

Investitionsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Nettoausgaben		440'000.00		3'000'000.00		5'529'173.60
21	Obligatorische Schule	440'000.00		3'000'000.00		5'529'173.60	
	Nettoausgaben		440'000.00		3'000'000.00		5'529'173.60
217	Schulliegenschaften	440'000.00		3'000'000.00		5'529'173.60	
2170	Schulliegenschaften	220'000.00					
5290.01	Schulraum, Tagesschule, Jugendarbeit etc.	220'000.00					
2171	Kindergärten					-4'016.65	
5040.03	Kindergarten Pfrundschüür; Um- und Einbau					-4'016.65	
2172	Schulhaus Lutertal			200'000.00			
5290.01	Schulanlage Lutertal San. Altbau - Projektierung			200'000.00			
2173	Schulhaus Eisengasse			2'800'000.00		5'333'818.60	
5040.01	OZ Eisengasse - 1. Tranche Sanierung					-159'153.50	
5040.02	OZ Eisengasse - 2. Tranche Sanierung					5'492'972.10	
5040.03	OZ Eisengasse - 3. Tranche Sanierung			2'800'000.00			
2174	Schulhaus Ferenberg					198'589.75	
5040.01	Schulhaus Ferenberg, div. Erneuerungen					198'589.75	
2175	Musikschule Gebäude	220'000.00				781.90	
5040.01	Musikschule - Neubau					781.90	
5040.02	Musikschule Monobloc	220'000.00					
3	Kultur, Sport und Freizeit			100'000.00		3'500.00	
	Nettoausgaben				100'000.00		3'500.00
32	Kultur, übrige			100'000.00		3'500.00	
	Nettoausgaben				100'000.00		3'500.00
34	Sport und Freizeit			100'000.00		3'500.00	
	Nettoausgaben				100'000.00		3'500.00
342	Freizeit			100'000.00		3'500.00	
3420	Freizeit					3'500.00	

Investitionsrechnung

		Ausgaben	Budget 2025 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2023 Einnahmen
5000.01	Land VV Parzelle 3379					3'500.00	
3421	Reberhaus			100'000.00			
5031.01	Reberhaus Sanierung Spielplatz			100'000.00			
5	Soziale Sicherheit						650'000.00
	Nettoeinnahmen					650'000.00	
53	Alter + Hinterlassene						650'000.00
	Nettoeinnahmen					650'000.00	
534	Wohnen im Alter						650'000.00
5340	Wohnen im Alter						650'000.00
6460.02	Genossenschaft Lutertalpark / Teilamortisation						650'000.00
6	Verkehr	645'400.00		1'414'800.00		127'824.55	
	Nettoausgaben		645'400.00		1'414'800.00		127'824.55
61	Strassenverkehr	645'400.00		1'414'800.00		127'824.55	
	Nettoausgaben		645'400.00		1'414'800.00		127'824.55
615	Gemeindestrassen	645'400.00		914'800.00		127'824.55	
6150	Gemeindestrassen	645'400.00		914'800.00		127'824.55	
5010.03	Eisengasse Leitungserneuerung			30'000.00		-4'510.55	
5010.05	Brunnenhofstrasse Gesamtsanierung	445'400.00		350'000.00		32'141.65	
5010.06	Dorfstrasse Habstetten Begegnungszone, Strasse					4'910.90	
5010.08	Werterhalt Strassennetz 2020 - 2024			234'800.00		95'282.55	
5010.09	Einschlagstrasse Sanierung			300'000.00			
5010.10	Jährlicher Werterhalt div. Projekte	200'000.00					
619	Strassen, übriges			500'000.00			
6191	Werkhof			500'000.00			
5040.01	Haus Fahrni Anpassungen			500'000.00			
7	Umweltschutz und Raumordnung	1'418'000.00		1'728'000.00	30'800.00	504'313.51	43'750.00
	Nettoausgaben		1'418'000.00		1'697'200.00		460'563.51

Investitionsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
71	Wasserversorgung	757'000.00		1'079'000.00	30'800.00	296'779.68	
	Nettoausgaben		757'000.00		1'048'200.00		296'779.68
710	Wasserversorgung	757'000.00		1'079'000.00	30'800.00	296'779.68	
7101	Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)	757'000.00		1'079'000.00	30'800.00	296'779.68	
5031.05	Eisengasse Leitungserneuerung			17'000.00			
5031.08	Krauchthalstr.; Habstettenstrasse-Chrottegässli					12'181.25	
5031.10	Druckstufenanpassung Sekundärnetz	257'000.00		360'000.00		4'734.40	
5031.11	Krauchthalstr.; Strassacker - Hubelgasse					6'130.10	
5031.15	Brunnenhofstrasse Gesamtsanierung	190'000.00		142'000.00		2'000.00	
5031.17	Leitungersatz Kirchstrasse Nord					105'885.21	
5031.18	Leitungersatz Zägli - Im Gässlisacher					59'438.48	
5031.19	Leitungersatz Rütelerweg + Kistlerstrasse					105'222.74	
5031.20	Leitungersatz Habstettenstrasse					1'187.50	
5031.22	Rückübernahme von WVRB AG	230'000.00		310'000.00			
5031.24	Leitungserneuerung Schüracher	80'000.00		250'000.00			
6420.01	Rückzahlung Darlehen WVRB AG				30'800.00		
72	Abwasserentsorgung	611'000.00		649'000.00		207'533.83	43'750.00
	Nettoausgaben		611'000.00		649'000.00		163'783.83
720	Abwasserentsorgung	611'000.00		649'000.00		207'533.83	43'750.00
7201	Abwasserentsorgung (Gemeindebetrieb)	611'000.00		649'000.00		207'533.83	43'750.00
5032.01	Dorfstrasse Habstetten unterer Teil					10'003.60	
5032.02	Eisengasse Leitungserneuerung			38'000.00		12'480.55	
5032.05	Brunnenhofstrasse Gesamtsanierung	511'000.00		511'000.00		75'562.40	
5032.08	Sonnhalde Sanierung	100'000.00		100'000.00			
5032.09	Sanierung Liegenschaftsentwässerung OzE					81'778.60	
5032.11	Sanierung Gebiet Zägli und Reberhaus					27'708.68	
6310.02	Kantonsbeiträge an Eisengasse						43'750.00
74	Verbauungen	50'000.00					
	Nettoausgaben		50'000.00				
741	Gewässerverbauungen	50'000.00					
7410	Gewässerverbauungen	50'000.00					
5020.03	Bächli Flugbrunnen-Bolligenstrasse	50'000.00					

Investitionsrechnung

		Ausgaben	Budget 2025 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2023 Einnahmen
9	Finanzen und Steuern						
	Nettoeinnahmen	3'858'300.00	3'858'300.00	10'326'000.00	10'356'800.00	6'033'540.16	6'732'165.16
99	Nicht aufgeteilte Posten						
	Nettoeinnahmen	3'858'300.00	3'858'300.00	10'326'000.00	10'356'800.00	6'033'540.16	6'732'165.16
999	Abschluss		3'858'300.00	30'800.00	10'356'800.00	698'625.00	6'732'165.16
9990	Abschluss		3'858'300.00	30'800.00	10'356'800.00	698'625.00	6'732'165.16
5900.00	Passivierte Einnahmen			30'800.00		698'625.00	
6900.00	Aktivierete Ausgaben		3'858'300.00		10'356'800.00		6'732'165.16

Investitionsrechnung

	Aufwand	Budget 2025 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2023 Einnahmen
Investitionsrechnung	3'858'300.00	3'858'300.00	10'387'600.00	10'387'600.00	7'425'915.16	7'425'915.16
5 Investitionsausgaben	3'858'300.00		10'387'600.00		7'425'915.16	
50 Sachanlagen	3'583'300.00		10'156'800.00		6'727'290.16	
52 Immaterielle Anlagen	220'000.00		200'000.00			
56 Eigene Investitionsbeiträge	55'000.00					
59 Übertrag an Bilanz			30'800.00		698'625.00	
6 Investitionseinnahmen		3'858'300.00		10'387'600.00		7'425'915.16
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung						43'750.00
64 Rückzahlung von Darlehen				30'800.00		650'000.00
69 Übertrag an Bilanz		3'858'300.00		10'356'800.00		6'732'165.16
Nettoinvestitionen	3'858'300.00		10'326'000.00		6'033'540.16	