

Einwohnergemeinde Erlach



Budget 2025

Fassung vom 24. September 2024

Inhaltsverzeichnis

Titelblatt	
Inhaltsverzeichnis	
0 Vorbericht	3
1 Rechnungslegungsgrundsätze HRM2	3
2 Erläuterungen	4
2.1 Allgemeines	4
2.2 Erfolgsrechnung	6
2.3 Investitionen	10
3 Ergebnis	11
3.1 Allgemeine Übersicht	11
3.2 Übersicht Gesamtergebnis Gemeinde	12
3.3 Ergebnis allgemeiner Haushalt	13
3.4 Ergebnis SF Wasserversorgung	14
3.5 Ergebnis SF Abwasserentsorgung	15
3.6 Ergebnis SF Abfallentsorgung	16
3.7 Ergebnis SF Wärmeverbund	17
4 Erfolgsrechnung	
4.1 Zusammenzug ER nach Sachgruppen	18
4.2 Zusammenzug ER nach Funktionen	19
Kommentar	20
5 Investitionsrechnung	22
6 Eigenkapitalnachweis	23
7 Antrag des Gemeinderates	25
8 Genehmigung	26
Erfolgsrechnung detailliert nach Funktionen	27
Erfolgsrechnung detailliert nach Sachgruppen	62

Vorbericht Budget 2025

0 Auf einen Blick (Management Summary)

Das Budget 2024 des allgemeinen Haushaltes sieht folgenden Aufwandüberschuss vor:

Aufwand	CHF	14'194'750
Ertrag	CHF	13'336'780
Aufwandüberschuss	CHF	857'970

1 Rechnungslegungsgrundsätze Harmonisiertes Rechnungslegungsmodell 2 (HRM2)

1.1 Allgemeines

Das Budget 2025 wurde nach dem neuen Rechnungslegungsmodell HRM2, gemäss Art. 70 Gemeindegesetz erstellt.

1.2 Abschreibungen

1.2.1 Bestehendes Verwaltungsvermögen (Übergangsbestimmungen Ziff. 4.1.1 bis 4.1.4 GV)

Das am 1.1.2016 bestehende Verwaltungsvermögen wird zu Buchwerten in HRM2 übernommen:

Das bestehende Verwaltungsvermögen von **CHF 2'946'067.94**

wird innert **10 Jahren**

d.h. ab dem Rechnungsjahr 2016 bis und mit dem Rechnungsjahr 2025 linear abgeschrieben.

Dies ergibt einen jährlichen **Abschreibungssatz** von **10%**

oder **CHF 294'606.85**

1.2.2 Sonderfälle Verwaltungsvermögen (Übergangsbestimmung Ziff. 4.2.1 bis 4.2.3 GV)

Verwaltungsvermögen in den Bereichen Wasser und Abwasser:

Lineare Abschreibung in der Höhe der Einlage in die Spezialfinanzierung im Jahr vor der Einführung

1.2.3 Neues Verwaltungsvermögen

Auf neuen Vermögenswerten, d.h. nach Einführung von HRM2, werden die planmässigen Abschreibungen nach Anlagekategorien und Nutzungsdauer (Anhang 2 GV) berechnet. Die Abschreibungen erfolgen linear nach Nutzungsdauer.

1.2.4 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.

	CHF	CHF
Aufwandüberschuss allgemeiner Haushalt (ohne SF)		-857'970
Nettoinvestitionen allgemeiner Haushalt	1'363'000	
./ . Ordentliche Abschreibungen allgemeiner Haushalt	988'300	
Differenz	374'700	
Zusätzliche Abschreibungen (höchstens im Betrag des Ertragsüberschusses)		0
Ergebnis allgemeiner Haushalt (ohne SF)		-857'970

1.3 Investitionsrechnung / Aktivierungsgrenze

Der Gemeinderat belastet ab 1.1.2025 einzelne Investitionen unter CHF 50'000.00 (maximal bis zur Aktivierungsgrenze gemäss Art. 79aGV) der Erfolgsrechnung. Seit der Einführung von HRM2 am 1.1.2016 bis 31.12.2024 betrug die Aktivierungsgrenze CHF 25'000.00.

2 Erläuterungen

2.1 Allgemeines

Das Budget 2025 sieht bei Einnahmen von CHF 15'084'050 und Ausgaben von CHF 14'115'580 einen Aufwandüberschuss von CHF 968'470 vor. Gegenüber dem Budget 2024 fällt das Ergebnis um CHF 954'400 schlechter aus.

Das Budget 2025 basiert auf folgenden Ansätzen:

Steueranlage	1.5
Liegenschaftssteuer	1.2 ‰ der amtlichen Werte
Hundetaxe	CHF 100.00 je Hund

Wasser

Sommer je m3	CHF	1.80
Winter je m3	CHF	0.50
Je Hausanschluss im Jahr	CHF	150.00
Je Wohnung / Gewerbebetrieb im Jahr	CHF	50.00

Abwasser

Sommer je m3	CHF	3.10
Winter je m3	CHF	1.20
Je Hausanschluss im Jahr	CHF	90.00
Je Wohnung / Gewerbebetrieb im Jahr	CHF	40.00

Kehricht je Wohnung	CHF	150.00
---------------------	-----	--------

Kurtaxe

Erwachsene pro Übernachtung	CHF	1.40
Jugendliche (12-15) pro Übernachtung	CHF	0.70
Kinder (0-11) pro Übernachtung	CHF	-
Ferienwohnungen bis 2 Zimmer / Jahr	CHF	90.00
Ferienwohnungen mit 3 Zimmer / Jahr	CHF	180.00
Ferienwohnungen mehr als 3 Zimmer / Jahr	CHF	270.00
Wohnwagen bis 6 m Länge / Jahr	CHF	90.00
Wohnwagen ab 6 m Länge / Jahr	CHF	180.00
Boote ab 16,5 m2 / Jahr	CHF	90.00

2.2 Erfolgsrechnung

2.2.1 Entwicklung Personalaufwand

		Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
	Erfolgsrechnung	3'235'500.00		3'028'050.00		2'971'032.10	
	Aufwandüberschuss		3'235'500.00		3'028'050.00		2'971'032.10
3	Aufwand	3'235'500.00		3'028'050.00		2'971'032.10	
30	Personalaufwand	3'235'500.00		3'028'050.00		2'971'032.10	
300	Behörden und Kommissionen	79'400.00		79'400.00		80'110.00	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommis..	79'400.00		79'400.00		80'110.00	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'597'200.00		2'433'100.00		2'404'413.05	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'597'200.00		2'433'100.00		2'404'413.05	
305	Arbeitgeberbeiträge	493'400.00		450'250.00		435'613.20	
3050	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	169'300.00		158'200.00		153'561.60	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	214'100.00		190'200.00		182'954.80	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	24'550.00		22'900.00		21'864.45	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	39'550.00		36'850.00		35'657.70	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	45'900.00		42'100.00		41'574.65	
309	Übriger Personalaufwand	65'500.00		65'300.00		50'895.85	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	50'500.00		50'000.00		38'465.55	
3091	Personalwerbung	4'900.00		4'900.00		3'674.75	
3099	Übriger Personalaufwand	10'100.00		10'400.00		8'755.55	

2.2.2 Entwicklung Sach- und Betriebsaufwand

		Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
	Erfolgsrechnung	2'837'150.00		2'481'070.00		2'264'225.97	
	Aufwandüberschuss		2'837'150.00		2'481'070.00		2'264'225.97
3	Aufwand	2'837'150.00		2'481'070.00		2'264'225.97	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'837'150.00		2'481'070.00		2'264'225.97	
310	Material- und Warenaufwand	217'700.00		218'700.00		191'333.59	
3100	Büromaterial	19'000.00		19'500.00		13'837.10	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	88'200.00		80'400.00		93'738.96	
3102	Drucksachen, Publikationen	34'700.00		43'000.00		24'356.50	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	14'800.00		14'800.00		13'616.58	
3104	Lehrmittel	33'000.00		33'000.00		19'860.65	
3105	Lebensmittel	28'000.00		28'000.00		25'923.80	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	253'500.00		232'100.00		136'850.50	
3110	Büromöbel und Geräte	97'500.00		51'500.00		29'309.25	
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	46'500.00		80'000.00		58'700.40	
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	8'800.00		7'800.00		7'036.85	
3113	Hardware	28'000.00		21'000.00		6'171.40	
3118	Immateriellen Anlagen	19'200.00		9'300.00		12'382.55	
3119	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	53'500.00		62'500.00		23'250.05	
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsverm..	229'700.00		213'200.00		230'789.05	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	229'700.00		213'200.00		230'789.05	
313	Dienstleistungen und Honorare	799'650.00		755'070.00		764'770.97	
3130	Dienstleistungen Dritter	380'050.00		353'250.00		343'701.37	
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	17'500.00		2'500.00		24'213.65	
3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.etc.	185'500.00		182'000.00		191'827.85	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	145'900.00		149'200.00		138'740.60	
3134	Sachversicherungsprämien	61'600.00		58'900.00		57'907.55	
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	4'000.00		4'000.00		2'974.20	
3137	Steuern und Abgaben	5'100.00		5'220.00		5'405.75	
314	Baulicher Unterhalt und betrieblicher Unterhalt	821'700.00		549'700.00		497'547.55	
3140	Unterhalt an Grundstücken	115'000.00		68'000.00		75'559.50	
3141	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	80'000.00		55'000.00		44'891.40	
3142	Unterhalt Wasserbau	43'000.00		43'000.00		34'113.15	

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	100'000.00		55'000.00		158'353.80	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	456'200.00		301'200.00		169'750.95	
3145	Unterhalt Wald	1'000.00		1'000.00		492.65	
3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	26'500.00		26'500.00		14'386.10	
315	Unterhalt Mobilien u.immater.Anlagen	158'800.00		184'200.00		130'779.35	
3150	Unterhalt Büromöbel und Geräte	1'500.00		31'900.00		4'480.75	
3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	80'000.00		75'600.00		50'916.65	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	4'300.00		4'700.00		818.50	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	59'000.00		59'500.00		59'383.75	
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	14'000.00		12'500.00		15'179.70	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgeb.	267'100.00		240'100.00		230'590.05	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	232'300.00		211'300.00		195'985.60	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	22'300.00		18'500.00		22'151.40	
3162	Raten für operatives Leasing	12'500.00		10'300.00		12'453.05	
317	Spesenentschädigungen	47'800.00		46'800.00		32'183.62	
3170	Reisekosten und Spesen	21'400.00		20'400.00		19'631.02	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	26'400.00		26'400.00		12'552.60	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	23'200.00		23'200.00		42'728.94	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					7'600.00	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	23'200.00		23'200.00		35'128.94	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	18'000.00		18'000.00		6'652.35	
3190	Schadenersatzleistungen	5'000.00		5'000.00		400.00	
3199	Übriger Betriebsaufwand	13'000.00		13'000.00		6'252.35	

2.2.3 Entwicklung Steuerertrag

		Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
	Erfolgsrechnung						
	Ertragsüberschuss	4'139'000.00	4'139'000.00	3'945'000.00	3'945'000.00	4'004'345.10	4'004'345.10
4	Ertrag		4'139'000.00		3'945'000.00		4'004'345.10
40	Fiskalertrag		4'139'000.00		3'945'000.00		4'004'345.10
400	Direkte Steuern natürliche Personen		3'368'000.00		3'245'000.00		3'229'488.90
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		2'942'000.00		2'762'000.00		2'844'267.45
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		275'000.00		343'000.00		228'437.05
4002	Quellensteuern natürliche Personen		151'000.00		140'000.00		156'784.40
401	Direkte Steuern juristische Personen		101'000.00		82'000.00		106'883.00
4010	Gewinnsteuern juristische Personen		100'000.00		80'000.00		106'186.90
4011	Kapitalsteuern juristische Personen		1'000.00		2'000.00		696.10
402	Übrige direkte Steuern		644'000.00		594'000.00		645'853.20
4021	Grundsteuern		370'000.00		360'000.00		372'064.90
4022	Vermögensgewinnsteuern		270'000.00		230'000.00		271'292.50
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern		1'000.00				1'702.55
4029	Eingang abgeschriebene Steuern		3'000.00		4'000.00		793.25
403	Besitz- und Aufwandsteuern		26'000.00		24'000.00		22'120.00
4033	Hundesteuer		11'000.00		9'000.00		9'700.00
4039	Übrige Besitz- und Aufwandsteuer		15'000.00		15'000.00		12'420.00

2.3 Investitionen

Geplante Investitionen, welche den Berechnungen der Kapitalkosten (Abschreibungen, Zinsen) zugrunde liegen.

Im Jahr 2025 sind, unter Vorbehalt der Kreditsprechungen durch das zuständige Finanzorgan, folgende Investitionsausgaben (Verwaltungsvermögen) geplant:

Investitionsbudget 2025	Ausgaben	Einnahmen
<u>Investitionen Allgemeiner Haushalt</u>		
Gemeindehaus, Ersatz Heizung	300'000	
Zivilschutzanlage, Schutzräume	85'000	
Oberstufenschulhaus Parkplätze	100'000	
Sanierung Altstadtterasse (Kredit beschlossen)	350'000	
Sanierung Altstadtterasse Private Beiträge		-215'000
Treppensanierung Breitenweg-Schloss (Kredit beschlossen)	68'000	
Werkhof Solaranlage	250'000	
Friedhof	200'000	
Sanierung Trockensteinmauer Friedhof	100'000	
Schliessanlagen (Rathaus, Gemeindehaus, Werkhof und Oberstufenschulhaus)	125'000	
Total	1'578'000	-215'000
<u>Investitionen SF Wasser</u>		
Ersatz Wasserzähler 2024-2026 (Kredit beschlossen), Teil 2025	50'000	
Total	50'000	0
<u>Investitionen SF Abwasser</u>		
keine	0	
Total	0	0
<u>Investitionen SF Abfall</u>		
keine	0	
Total	0	0
Gesamttotal	1'628'000	-215'000
Nettoinvestitionen gesamt	1'413'000	

3 Ergebnis**3.1 Allgemeine Übersicht**

	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
Jahresergebnis ER Gesamthaushalt	-968'470.00	-14'070.00	-92'947.10
Jahresergebnis ER Allgemeiner Haushalt	-857'970.00	43'530.00	
Jahresergebnis Spezialfinanzierungen	-110'500.00	-57'600.00	-92'947.10
Steuerertrag natürliche Personen	3'368'000.00	3'245'000.00	3'229'488.90
Steuerertrag juristische Personen	101'000.00	82'000.00	106'883.00
Liegenschaftssteuer	370'000.00	360'000.00	372'064.90
Nettoinvestitionen	1'413'000.00	1'238'800.00	3'120'598.10
Bestand Finanzvermögen			12'312'918.86
Bestand Verwaltungsvermögen Gesamthaushalt			16'801'968.40
Bestand Verwaltungsvermögen Allgemeiner Haushalt			11'958'662.86
Bestand Verwaltungsvermögen Spezialfinanzierungen			4'843'305.54
Fremdkapital			18'819'230.21
Eigenkapital			10'295'657.05
Reserven			2'098'239.45
Bilanzüberschuss /-fehlbetrag			3'683'938.54

3.2 Übersicht Gesamthaushalt

	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
Erfolgsrechnung			
Betrieblicher Aufwand	14'765'250.00	14'910'670.00	12'645'451.62
Betrieblicher Ertrag	13'441'850.00	14'659'200.00	12'211'523.47
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'323'400.00	-251'470.00	-433'928.15
Finanzaufwand	318'800.00	419'600.00	199'784.19
Finanzertrag	341'730.00	532'200.00	959'556.77
Ergebnis aus Finanzierung	22'930.00	112'600.00	759'772.58
Operatives Ergebnis	-1'300'470.00	-138'870.00	325'844.43
Ausserordentlicher Aufwand	0.00	207'200.00	751'323.53
Ausserordentlicher Ertrag	332'000.00	332'000.00	332'532.00
Ausserordentliches Ergebnis	332'000.00	124'800.00	-418'791.53
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-968'470.00	-14'070.00	-92'947.10
Investitionsrechnung			
Investitionsausgaben	1'413'000.00	1'238'800.00	3'144'182.10
Investitionseinnahmen	0.00	0.00	23'584.00
Ergebnis Investitionsrechnung	-1'413'000.00	-1'238'800.00	-3'120'598.10
Finanzierungsergebnis			
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-968'470.00	-14'070.00	-92'947.10
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'017'900.00	1'000'200.00	1'003'002.79
Einlagen Fonds u. Spezialfinanzierungen	104'000.00	104'000.00	103'954.00
Entnahmen Fonds u. Spezialfinanzierungen	-25'900.00	-703'500.00	-20'889.00
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	0.00	207'200.00	751'323.53
Entnahmen aus dem Eigenkapital	-332'000.00	-332'000.00	-332'532.00
Aufwertung Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	-204'470.00	261'830.00	1'411'912.22
Nettoinvestitionen			
Ergebnis Investitionsrechnung	-1'413'000.00	-1'238'800.00	-3'120'598.10
Finanzierungsergebnis	-1'617'470.00	-976'970.00	-1'708'685.88
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			

3.3 Ergebnis Allgemeiner Haushalt

	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
Erfolgsrechnung			
Betrieblicher Aufwand	13'875'950.00	13'375'170.00	11'625'778.26
Betrieblicher Ertrag	12'671'050.00	13'208'300.00	11'296'912.21
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'204'900.00	-166'870.00	-328'866.05
Finanzaufwand	318'800.00	419'600.00	199'784.19
Finanzertrag	333'730.00	505'200.00	947'441.77
Ergebnis aus Finanzierung	14'930.00	85'600.00	747'657.58
Operatives Ergebnis	-1'189'970.00	-81'270.00	418'791.53
Ausserordentlicher Aufwand	0.00	207'200.00	751'323.53
Ausserordentlicher Ertrag	332'000.00	332'000.00	332'532.00
Ausserordentliches Ergebnis	332'000.00	124'800.00	-418'791.53
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-857'970.00	43'530.00	0.00

Kommentar:

Das Eigenkapital weist per 31.12.2023 einen Bestand von CHF 3'683'938.54 und die finanzpolitische Reserve einen Bestand von CHF 2'098'239.45 aus.

Beim ausserordentlichen Ertrag von CHF 332'000.00 handelt es sich um die Auflösung der Neubewertungsreserve 2021-2025.

Die Abschreibungen des bestehenden Verwaltungsvermögens beim Übergang zu HRM2 betragen CHF 294'606.85 und fallen per 31.12.2025 zum letzten Mal an.

Die Steueranlage bleibt unverändert.

3.4 Ergebnis Spezialfinanzierung Wasserversorgung

	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
Erfolgsrechnung			
Betrieblicher Aufwand	283'000.00	262'800.00	320'803.65
Betrieblicher Ertrag	263'500.00	256'800.00	294'414.45
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-19'500.00	-6'000.00	-26'389.20
Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
Finanzertrag	3'000.00	3'000.00	4'080.00
Ergebnis aus Finanzierung	3'000.00	3'000.00	4'080.00
Operatives Ergebnis	-16'500.00	-3'000.00	-22'309.20
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	-16'500.00	-3'000.00	-22'309.20

Kommentar:

Das Verwaltungsvermögen Wasserversorgung weist per 31.12.2023 einen Bestand von CHF 918'287.95 aus.

Das Eigenkapital weist per 31.12.2023 einen Bestand von CHF 742'208.77 und der Werterhalt einen Bestand von CHF 630'447.67 aus.

Die Gebühren bleiben unverändert.

3.5 Ergebnis Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung

	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
Erfolgsrechnung			
Betrieblicher Aufwand	375'700.00	351'500.00	353'772.46
Betrieblicher Ertrag	282'900.00	283'700.00	298'685.20
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-92'800.00	-67'800.00	-55'087.26
Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
Finanzertrag	3'000.00	3'000.00	2'675.00
Ergebnis aus Finanzierung	3'000.00	3'000.00	2'675.00
Operatives Ergebnis	-89'800.00	-64'800.00	-52'412.26
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	-89'800.00	-64'800.00	-52'412.26

Kommentar:

Das Verwaltungsvermögen Abwasserentsorgung weist per 31.12.2023 einen Bestand von CHF 669'530.00 aus.

Das Eigenkapital weist per 31.12.2023 einen Bestand von CHF 683'359.88 und der Werterhalt einen Bestand von CHF 329'295.87 aus.

Die Gebühren bleiben unverändert.

3.6 Ergebnis Spezialfinanzierung Abfallentsorgung

	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
Erfolgsrechnung			
Betrieblicher Aufwand	185'100.00	174'700.00	196'940.80
Betrieblicher Ertrag	178'500.00	183'500.00	180'374.85
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-6'600.00	8'800.00	-16'565.95
Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
Finanzertrag	2'000.00	1'000.00	1'716.00
Ergebnis aus Finanzierung	2'000.00	1'000.00	1'716.00
Operatives Ergebnis	-4'600.00	9'800.00	-14'849.95
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	-4'600.00	9'800.00	-14'849.95

Kommentar:

Das Verwaltungsvermögen Abfallentsorgung weist per 31.12.2023 einen Bestand von CHF 145'916.20 aus.

Das Eigenkapital weist per 31.12.2023 einen Bestand von CHF 303'291.90 aus.

Die Gebühren bleiben unverändert.

3.7 Ergebnis Spezialfinanzierung Wärmeverbund

	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
Erfolgsrechnung			
Betrieblicher Aufwand	45'500.00	45'500.00	48'601.40
Betrieblicher Ertrag	45'900.00	45'900.00	42'112.95
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	400.00	400.00	-6'488.45
Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
Finanzertrag	0.00	0.00	254.00
Ergebnis aus Finanzierung	0.00	0.00	254.00
Operatives Ergebnis	400.00	400.00	-6'234.45
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	400.00	400.00	-6'234.45

Kommentar:

Das Eigenkapital weist per 31.12.2023 einen Bestand von CHF 30'013.75 aus.

4 Erfolgsrechnung

4.1 Zusammenzug nach Sachgruppen

Einwohnergemeinde Erlach

		Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
	Erfolgsrechnung	16'064'800.00	16'064'800.00	16'562'900.00	16'562'900.00	14'710'852.05	14'710'852.05
3	Aufwand	16'064'400.00		16'509'170.00		14'707'993.29	
30	Personalaufwand	3'235'500.00		3'028'050.00		2'971'032.10	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'837'150.00		2'481'070.00		2'264'225.97	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'017'900.00		1'000'200.00		1'003'002.79	
34	Finanzaufwand	318'800.00		419'600.00		199'784.19	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	104'000.00		104'000.00		103'954.00	
36	Transferaufwand	7'570'700.00		8'297'350.00		6'303'236.76	
38	Ausserordentlicher Aufwand			207'200.00		751'323.53	
39	Interne Verrechnungen	980'350.00		971'700.00		1'111'433.95	
4	Ertrag		15'095'930.00		16'495'100.00		14'615'046.19
40	Fiskalertrag		4'139'000.00		3'945'000.00		4'004'345.10
41	Regalien und Konzessionen		65'250.00		67'250.00		95'760.56
42	Entgelte		3'504'900.00		3'667'400.00		3'509'368.22
44	Finanzertrag		341'730.00		532'200.00		959'556.77
45	Entnahmen Fonds u. Spezialfinanzierungen		25'900.00		703'500.00		20'889.00
46	Transferertrag		5'706'800.00		6'276'050.00		4'581'160.59
48	Ausserordentlicher Ertrag		332'000.00		332'000.00		332'532.00
49	Interne Verrechnungen		980'350.00		971'700.00		1'111'433.95
9	Abschlusskonten	400.00	968'870.00	53'730.00	67'800.00	2'858.76	95'805.86
90	Abschluss Erfolgsrechnung	400.00	968'870.00	53'730.00	67'800.00	2'858.76	95'805.86

4.2 Zusammenzug Erfolgsrechnung nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
	ERFOLGSRECHNUNG	16'064'800.00	16'064'800.00	16'562'900.00	16'562'900.00	14'710'852.05	14'710'852.05
0	Allgemeine Verwaltung Nettoaufwand	1'157'800.00	151'900.00 1'005'900.00	1'075'800.00	138'900.00 936'900.00	1'027'080.45	157'089.10 869'991.35
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung Nettoaufwand	876'300.00	796'200.00 80'100.00	855'600.00	779'100.00 76'500.00	892'696.05	846'164.02 46'532.03
2	Bildung Nettoaufwand	3'029'200.00	995'700.00 2'033'500.00	2'858'250.00	1'011'950.00 1'846'300.00	2'655'340.72	1'006'287.46 1'649'053.26
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche Nettoaufwand	1'057'450.00	965'800.00 91'650.00	1'689'170.00	1'660'600.00 28'570.00	1'066'209.10	1'058'505.54 7'703.56
4	Gesundheit Nettoaufwand	11'150.00	11'150.00	11'150.00	11'150.00	8'996.35	8'996.35
5	Soziale Sicherheit Nettoaufwand	7'086'400.00	5'721'000.00 1'365'400.00	7'008'100.00	5'738'800.00 1'269'300.00	5'663'744.30	4'527'126.75 1'136'617.55
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung Nettoaufwand	1'032'200.00	775'150.00 257'050.00	956'500.00	768'850.00 187'650.00	918'189.75	734'588.20 183'601.55
7	Umweltschutz und Raumordnung Nettoaufwand	1'045'200.00	879'800.00 165'400.00	974'400.00	833'300.00 141'100.00	1'043'893.26	884'352.01 159'541.25
8	Volkswirtschaft Nettoaufwand Nettoertrag	144'800.00	129'100.00 15'700.00	148'500.00	131'100.00 17'400.00	115'421.65 14'865.60	130'287.25
9	Finanzen und Steuern Nettoertrag	624'300.00 5'025'850.00	5'650'150.00	985'430.00 4'514'870.00	5'500'300.00	1'319'280.42 4'047'171.30	5'366'451.72

0 Allgemeine Verwaltung

Der Nettoaufwand liegt 7,4 % über dem Vorjahresbudget und 15,6 % über der Vorjahresrechnung.

Die Löhne wurden gemäss der aktuellen Stellenbesetzung mit einer Erhöhung von 2 % berechnet. In den Abschreibungen sind die geplanten Investitionen bereits eingerechnet.

1 Öffentliche Sicherheit

Der Nettoaufwand ist 4,7 % höher als im Vorjahresbudget und 72,1 % oder CHF 33'567 über der Vorjahresrechnung.

2 Bildung

Der Nettoaufwand liegt 10,1 % über dem Vorjahresbudget und 23,3 % über der Vorjahresrechnung.

Der höhere Aufwand gegenüber den Vorjahren ist auf die Eröffnung einer 3. Klasse in der Basisstufe ab Schuljahr 2024/2025 zurückzuführen. Die Abschreibungen für die Schulhäuser betragen rund CHF 400'000. Die Defizitgarantie für die Tagesschule und die Ferieninsel wurde aufgrund des Budgets des Kinderhauses aufgenommen. Die Kosten für besondere Massnahmen gem. Volksschulgesetz wurden gemäss Budget der Sitzgemeinde Ins aufgenommen.

3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche

Der Nettoaufwand liegt CHF 63'080 über dem Vorjahresbudget und CHF 83'946 über der Vorjahresrechnung.

Die Abschreibungen betragen beim Bootshafen rund CHF 109'000 und beim Camping rund CHF 160'000. Die Einnahmen beim Bootshafen wurden aufgrund der Vorjahreszahlen budgetiert und beim Camping aufgrund des Pachtvertrages. Beide Bereiche sind mit einem Ertragsüberschuss budgetiert. Der Mehraufwand gegenüber den Vorjahren ist vor allem auf den Unterhalt der Spielplätze zurückzuführen.

4 Gesundheit

Der Nettoaufwand beträgt CHF 11'150 und ist gleich hoch wie das Vorjahresbudget. Im Vergleich mit der Vorjahresrechnung ist das Budget 23,9 % oder CHF 2'153 höher.

5 Soziale Sicherheit

Der Nettoaufwand liegt 7,6 % über dem Vorjahresbudget und 20,1 % über der Vorjahresrechnung.

Ein grosser Teil dieser Ausgaben wird durch Einnahmen aus dem Lastenausgleich Sozialhilfe und den Beiträgen der Anschlussgemeinden des Regionalen Sozialdienstes gedeckt. Die Lohnkosten für den Regionalen Sozialdienst wurden aufgrund des aktuellen Stellenplanes inkl. der Stellenprozentenerhöhung berechnet.

Der Gemeindeanteil an den Lastenausgleich Ergänzungsleistungen beträgt CHF 346'000 und der Lastenausgleich an die Sozialhilfe beträgt CHF 874'000, also insgesamt CHF 114'000 höher als im Vorjahresbudget.

6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Der Nettoaufwand liegt 37,0 % über dem Vorjahresbudget und 40,0 % über der Vorjahresrechnung.

Die Löhne wurden gemäss der aktuellen Stellenbesetzung mit einer Erhöhung von 2 % berechnet. In den Abschreibungen sind auch die realisierten und geplanten Investitionen enthalten und belaufen sich auf rund CHF 106'000. Der Strassenunterhalt wurde etwas höher budgetiert als im Vorjahr.

Der Gemeindeanteil an den Lastenausgleich öffentlicher Verkehr ist mit CHF 144'000 im Budget enthalten und ist fast gleich hoch wie im Vorjahresbudget.

7 Umweltschutz und Raumordnung

Der Nettoaufwand liegt 17,2 % über dem Vorjahresbudget und 3,7 % über der Vorjahresrechnung.

Die Spezialfinanzierungen Wasserversorgung, Abwasserentsorgung und Abfallbeseitigung sind dabei nicht berücksichtigt, da sie im Budget ausgeglichen enthalten sind.

8 Volkswirtschaft

Der Nettoaufwand liegt CHF 1'700 unter dem Vorjahresbudget und CHF 30'565 über der Vorjahresrechnung.

9 Finanzen und Steuern

Der Nettoertrag liegt 11,3 % über dem Vorjahresbudget und 24,2 % über der Vorjahresrechnung.

Für die Budgetierung der Steuererträge wurden die Prognosen des Kantons und die Steuerertragsstatistik der vergangenen Jahre hinzugezogen

Die Finanz- und Lastenausgleichszahlungen wurden gemäss Vorgaben des Kantons budgetiert. Nächstes Jahr werden zwei Darlehen von insgesamt 3 Mio. zur Umfinanzierung fällig. Es wird mit höheren Zinskosten gerechnet.

Als ausserordentlicher Ertrag ist die Auflösung der Neubewertungsreserve von 2021-2025 enthalten.

5 Investitionsrechnung

5.1 Zusammenzug nach Funktionen

Einwohnergemeinde Erlach

		Ausgaben	Budget 2025 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2023 Einnahmen
	INVESTITIONSRECHNUNG	1'413'000.00	1'413'000.00	1'238'800.00	1'238'800.00	3'167'766.10	3'167'766.10
0	Allgemeine Verwaltung Nettoausgaben	340'000.00	340'000.00	25'000.00	25'000.00	187'452.00	187'452.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung Nettoausgaben	85'000.00	85'000.00	150'000.00	150'000.00	4'660.20	4'660.20
2	Bildung Nettoausgaben	155'000.00	155'000.00	145'000.00	145'000.00		
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche Nettoausgaben			220'000.00	220'000.00	1'681'998.80	23'584.00 1'658'414.80
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung Nettoausgaben	483'000.00	483'000.00	463'800.00	463'800.00	731'483.15	731'483.15
7	Umweltschutz und Raumordnung Nettoausgaben	350'000.00	350'000.00	235'000.00	235'000.00	538'587.95	538'587.95
9	Finanzen und Steuern Nettoeinnahmen	1'413'000.00	1'413'000.00	1'238'800.00	1'238'800.00	23'584.00 3'120'598.10	3'144'182.10

6 Eigenkapitalnachweis

Der Eigenkapitalnachweis zeigt die Ursachen der Veränderung des Eigenkapitals. Aus der Neubewertung des Finanzvermögens können sich Bewertungsreserven-Veränderungen ergeben.

6.1 Auswertungen

Nachweis über das voraussichtliche Eigenkapital in Tausend CHF

Eigenkapital per 1.1.2024			Veränderungsnachweis			Voraussichtliches Eigenkapital per 31.12.2025		
		CHF	aus Budget laufendes Jahr (+/-)		CHF	aus Budgetjahr (+/-)		CHF
29	Eigenkapital	10'295			-1'855			-106
290	Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen	2'444			-743			-105
29001	SF Wasserversorgung	742			-3			-16
29002	SF Abwasserentsorgung	684			-65			-90
29003	SF Abfall	303			10			-5
29005	SF Kabelnetz	685			-685			0
29007	SF Wärmeverbund	30			0			6
293	Vorfinanzierungen	975			78			81
29300	Grabfonds	15			0			0
29301	Wasserversorgung	631			22			26
29302	Abwasserentsorgung	329			56			55
294	Reserven	2'098			0			207
29400	Zusätzliche Abschreibungen	2'098			0			207
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	1'094			-332			-333
29600	Neubewertungsreserve FV	665			-332			-333
29601	Schwankungsreserve	429			0			0
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	3'684	2990 Jahresergebnis Überschuss (+) Defizit (-)		-858	2990 Jahresergebnis Überschuss (+) Defizit (-)		44
29	Eigenkapital	8'334						
290	Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen	1'596						
29001	SF Wasserversorgung	723						
29002	SF Abwasserentsorgung	529						
29003	SF Abfall	308						
29005	SF Kabelnetz	0						
29007	Übrige SF	36						
293	Vorfinanzierungen	1'134						
29300	Grabfonds	15						
29301	Wasserversorgung	679						
29302	Abwasserentsorgung	440						
294	Reserven	2'305						
29400	Zusätzliche Abschreibungen	2'305						
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	429						
29600	Neubewertungsreserve FV	0						
29601	Schwankungsreserve	429						
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	2'870						

6.2 Kommentare zu den Auswertungen

6.2.1 Spezialfinanzierungen (SG 290)

Die Spezialfinanzierungen wurden bereits in den Kapiteln 3.4 bis 3.8 kommentiert.

6.2.2 Rücklagen der Globalbudgetbereiche (SG 292)

Keine vorhanden

6.2.3 Vorfinanzierungen (SG 293)

Die Werterhalte zu den Spezialfinanzierungen wurden bereits in den Kapiteln 3.4 und 3.5 kommentiert.

6.2.4 Reserven (zusätzliche Abschreibungen)

Das Budget 2024 schliesst mit einem Ertragsüberschuss und das Budget 2025 schliesst mit einem Aufwandüberschuss ab. Da die Nettoinvestitionen 2024 grösser sind als die ordentlichen Abschreibungen müssen CHF 207'200.00 in die finanzpolitische Reserve eingelegt werden.

6.2.5 Neubewertungsreserve Finanzvermögen

Die Neubewertungsreserve muss 5 Jahre nach Einführung von HRM2 über 5 Jahre zu Gunsten der Erfolgsrechnung aufgelöst werden.

6.2.6 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag

Der Bilanzüberschuss verändert sich aufgrund des budgetierten Überschusses 2024 und des budgetierten Defizites 2025.

7 Antrag des Gemeinderates

- a) Genehmigung Steueranlage für die Gemeindesteuern 1.50
- b) Genehmigung Steueranlage für die Liegenschaftssteuern 1.2 ‰
- c) Genehmigung Budget 2025 bestehend aus:

		Aufwand	Ertrag
Gesamthaushalt	CHF	15'084'050	14'115'580
Aufwandüberschuss	CHF		968'470
Allgemeiner Haushalt	CHF	14'194'750	13'336'780
Aufwandüberschuss	CHF		857'970
SF Wasserversorgung	CHF	283'000	266'500
Aufwandüberschuss	CHF		16'500
SF Abwasserentsorgung	CHF	375'700	285'900
Aufwandüberschuss	CHF		89'800
SF Abfallentsorgung	CHF	185'100	180'500
Aufwandüberschuss	CHF		4'600
SF Wärmeverbund	CHF	45'500	45'900
Ertragsüberschuss	CHF	400	

Der Gemeindeversammlung wird beantragt, das Budget zu genehmigen.

Einwohnergemeinde Erlach



Petra Frommert
Gemeindepräsidentin



Julian Ruefer
Gemeindeschreiber



Daniela Binggeli
Finanzverwalterin

Erlach, 24. September 2024

8 Genehmigung

Die Gemeindeversammlung hat das Budget 2025 am 4. Dezember 2024 gemäss dem vorstehenden Antrag des Gemeinderates vom 24. September 2024 genehmigt.

Erlach, 4. Dezember 2024

Einwohnergemeinde Erlach

Petra Frommert
Gemeindepräsidentin

Julian Ruefer
Gemeindeschreiber

Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
ERFOLGSRECHNUNG		16'064'800.00	16'064'800.00	16'562'900.00	16'562'900.00	14'710'852.05	14'710'852.05
0	Allgemeine Verwaltung	1'157'800.00	151'900.00	1'075'800.00	138'900.00	1'027'080.45	157'089.10
	Nettoaufwand		1'005'900.00		936'900.00		869'991.35
01	Legislative und Exekutive	113'000.00		113'000.00		113'592.55	
	Nettoaufwand		113'000.00		113'000.00		113'592.55
011	Legislative	19'000.00		19'000.00		19'791.80	
	Nettoaufwand		19'000.00		19'000.00		19'791.80
0110	Legislative	19'000.00		19'000.00		19'791.80	
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'000.00		3'000.00		2'000.00	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					4.00	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	3'000.00		3'000.00		2'358.35	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'000.00		3'197.95	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	10'000.00		10'000.00		10'231.50	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
012	Exekutive	94'000.00		94'000.00		93'800.75	
	Nettoaufwand		94'000.00		94'000.00		93'800.75
0120	Exekutive	94'000.00		94'000.00		93'800.75	
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	62'000.00		62'000.00		70'870.00	
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	700.00		700.00			
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'500.00		4'500.00		3'235.25	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen					471.60	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	600.00		600.00		135.85	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'100.00		1'100.00		762.45	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'000.00		529.00	
3099.01	Übriger Personalaufwand					262.35	
3130.02	Anlässe	1'000.00		1'000.00		641.90	
3134.01	Sachversicherungsprämien	500.00		500.00		500.00	
3170.01	Reisekosten und Spesen	9'600.00		9'600.00		10'107.00	
3199.03	Gemeinderatskredit	13'000.00		13'000.00		6'285.35	
02	Allgemeine Dienste	1'044'800.00	151'900.00	962'800.00	138'900.00	913'487.90	157'089.10

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoaufwand			892'900.00		823'900.00		756'398.80
022	Allgemeine Dienste	821'600.00	96'900.00	752'500.00	104'900.00	779'352.55	123'460.60
	Nettoaufwand		724'700.00		647'600.00		655'891.95
0220	Allgemeine Dienste	821'600.00	96'900.00	752'500.00	104'900.00	779'352.55	123'460.60
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	478'000.00		418'000.00		407'104.30	
3010.99	Rückstellung Ferien- / Gleitzeitguthaben	-27'000.00				11'350.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30'800.00		27'000.00		26'000.25	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen	32'500.00		29'000.00		26'628.85	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'800.00		3'300.00		3'334.70	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'200.00		6'300.00		6'075.90	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'900.00		7'700.00		7'591.55	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	14'000.00		10'000.00		8'523.95	
3091.01	Personalwerbung	2'000.00		2'000.00		2'956.60	
3099.01	Übriger Personalaufwand	1'400.00		1'400.00		1'854.00	
3100.01	Büromaterial	9'000.00		9'000.00		6'122.85	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'500.00		1'972.10	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	7'000.00		12'000.00		286.00	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	800.00		800.00		698.00	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5'000.00		5'000.00		20'278.50	
3113.01	Anschaffung Hardware	15'000.00		2'000.00		467.50	
3118.01	Anschaffung Software / Lizenzen	15'000.00		3'300.00		8'780.25	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	14'800.00		12'000.00		9'257.15	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	56'000.00		53'000.00		49'368.75	
3133.01	Informatik-Nutzungsaufwand	71'200.00		79'500.00		67'016.50	
3134.01	Sachversicherungsprämien	6'300.00		6'300.00		6'296.70	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte			400.00			
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			500.00		572.75	
3153.01	Informatik-Unterhalt (Hardware)	300.00		700.00		309.10	
3158.01	Unterhalt Software, Support	26'000.00		26'000.00		24'549.20	
3161.01	Mieten, Benützungskosten Fahrzeuge, Geräte, etc.	11'800.00		5'500.00		10'246.10	
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'500.00		1'500.00		140.00	
3300.99	Planmässige Abschreibungen bestehendes VV					0.10	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Informatik					42'856.55	
3611.01	Entschädigungen an Kanton	26'000.00		26'000.00		26'086.35	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'800.00		2'800.00		2'628.00	
4210.01	Gebühren für Amtshandlungen		400.00		400.00		2'880.00
4250.01	Verkäufe		200.00		200.00		281.50

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.01	Rückerstattungen Dritter		500.00		500.00		6'611.35
4611.01	Entschädigungen von Kanton		500.00		500.00		315.00
4611.02	Entschädigung Registerführung Kirchensteuer		1'300.00		1'300.00		1'119.00
4612.02	Interne Verrechnung an Spezialfinanzierungen		25'500.00		25'500.00		27'122.50
4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		68'500.00		76'500.00		85'131.25
029	Verwaltungsliegenschaften	223'200.00	55'000.00	210'300.00	34'000.00	134'135.35	33'628.50
	Nettoaufwand		168'200.00		176'300.00		100'506.85
290	Verwaltungsliegenschaft Amthausgasse 10 (Gemeindeverwaltung)	115'800.00	18'000.00	73'500.00	18'000.00	106'272.90	32'674.00
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		869.45	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00			
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	22'000.00		22'000.00		40'058.40	
3134.01	Sachversicherungsprämien	2'300.00		2'100.00		2'138.75	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	43'500.00		5'500.00		1'021.00	
3144.02	Arbeiten Reinigungsinstitut	21'000.00		21'000.00		16'322.20	
3151.02	Unterhalt Heizung	3'100.00		3'100.00		2'048.60	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	17'900.00		8'800.00		6'564.25	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			5'000.00			
3300.99	Planmässige Abschreibungen bestehendes VV					0.25	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'500.00		4'500.00		37'250.00	
4260.01	Rückerstattungen Dritter		12'000.00		12'000.00		
4472.01	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		2'000.00		2'000.00		280.00
4930.01	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		4'000.00		4'000.00		32'394.00
0291	Verwaltungsliegenschaft Altstadt 1 (Rathaus)	107'400.00	37'000.00	136'800.00	16'000.00	27'862.45	954.50
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'500.00		3'500.00		1'945.70	
3119.01	Übrige Anschaffungen	2'500.00		500.00			
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	12'000.00		12'000.00		7'746.25	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	500.00		200.00			
3134.01	Sachversicherungsprämien	4'800.00		4'500.00		4'462.20	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	26'500.00		70'500.00			
3144.02	Arbeiten Reinigungsinstitut	26'000.00		14'000.00			
3159.01	Unterhalt übrige mobile Anlagen	8'000.00		8'000.00			
3300.99	Planmässige Abschreibungen bestehendes VV	6'600.00		6'600.00		6'643.30	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	17'000.00		17'000.00		7'065.00	
4260.01	Rückerstattungen Dritter		1'000.00		1'000.00		329.50
4472.01	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		36'000.00		15'000.00		625.00

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	876'300.00	796'200.00	855'600.00	779'100.00	892'696.05	846'164.02
	Nettoaufwand		80'100.00		76'500.00		46'532.03
11	Öffentliche Sicherheit	2'300.00	800.00	2'100.00	800.00	1'396.00	
	Nettoaufwand		1'500.00		1'300.00		1'396.00
111	Polizei	1'600.00		1'400.00		1'396.00	
	Nettoaufwand		1'600.00		1'400.00		1'396.00
1110	Polizei	1'600.00		1'400.00		1'396.00	
3611.01	Entschädigungen an Kanton	1'600.00		1'400.00		1'396.00	
112	Verkehrssicherheit	700.00	800.00	700.00	800.00		
	Nettoertrag	100.00		100.00			
1120	Verkehrssicherheit	700.00	800.00	700.00	800.00		
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	700.00		700.00			
4250.01	Verkäufe		800.00		800.00		
14	Allgemeines Rechtswesen	703'500.00	701'500.00	683'500.00	681'500.00	752'639.30	751'907.27
	Nettoaufwand		2'000.00		2'000.00		732.03
140	Allgemeines Rechtswesen	703'500.00	701'500.00	683'500.00	681'500.00	752'639.30	751'907.27
	Nettoaufwand		2'000.00		2'000.00		732.03
1400	Allgemeines Rechtswesen	33'500.00	31'500.00	33'500.00	31'500.00	55'570.30	54'838.27
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'000.00		2'000.00		1'300.00	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					2.75	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00		1'069.70	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	20'500.00		20'500.00		48'113.80	
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste					44.00	
3611.01	Entschädigungen an Kanton	8'000.00		8'000.00		4'510.05	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000.00		2'000.00		530.00	
4210.01	Gebühren für Amtshandlungen		30'500.00		30'500.00		53'098.27
4260.01	Rückerstattungen Dritter						900.00
4635.01	Beiträge GVB für Feueraufseher		1'000.00		1'000.00		840.00
1402	Kinder- und Erwachsenenschutz	670'000.00	670'000.00	650'000.00	650'000.00	697'069.00	697'069.00
3980.01	Interne Übertragungen	670'000.00		650'000.00		697'069.00	
4611.01	Entschädigungen von Kanton		670'000.00		650'000.00		697'069.00

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
15	Feuerwehr	84'000.00	84'000.00	86'000.00	86'000.00	83'489.95	83'489.95
150	Feuerwehr	84'000.00	84'000.00	86'000.00	86'000.00	83'489.95	83'489.95
1500	Feuerwehr	84'000.00	84'000.00	86'000.00	86'000.00	83'489.95	83'489.95
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste	2'000.00		2'000.00		1'798.90	
3632.01	Beitrag an Feuerwehrverband Jolimont	82'000.00		84'000.00		81'691.05	
4200.01	Ersatzabgaben Feuerwehrdienstpflicht		84'000.00		86'000.00		83'489.95
16	Verteidigung	86'500.00	9'900.00	84'000.00	10'800.00	55'170.80	10'766.80
	Nettoaufwand		76'600.00		73'200.00		44'404.00
161	Militärische Verteidigung	4'400.00	4'500.00	4'300.00	4'500.00	2'767.15	4'126.80
	Nettoertrag	100.00		200.00		1'359.65	
1610	Militärische Verteidigung	4'400.00	4'500.00	4'300.00	4'500.00	2'767.15	4'126.80
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'000.00		1'000.00			
3134.01	Sachversicherungsprämien	2'100.00		2'000.00		2'039.05	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	700.00		700.00		652.80	
3300.99	Planmässige Abschreibungen bestehendes VV					0.30	
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	100.00		100.00		75.00	
4260.01	Rückerstattungen Dritter		1'500.00		1'500.00		1'126.80
4470.01	Mietzinse Liegenschaften VV		6'000.00		6'000.00		6'000.00
4470.09	Anteil Gemeinde Vinelz an Mietertrag Schützenhaus		-3'000.00		-3'000.00		-3'000.00
162	Zivile Verteidigung	82'100.00	5'400.00	79'700.00	6'300.00	52'403.65	6'640.00
	Nettoaufwand		76'700.00		73'400.00		45'763.65
1620	Zivilschutz	82'100.00	5'400.00	79'700.00	6'300.00	52'403.65	6'640.00
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		91.35	
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	16'000.00		16'000.00		9'456.90	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	300.00		300.00		303.30	
3134.01	Sachversicherungsprämien	2'900.00		2'800.00		2'796.60	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'000.00		3'000.00			
3144.02	Arbeiten Reinigungsinstitut	6'500.00		6'500.00			
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'500.00		7'500.00		2'336.55	

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	11'900.00		9'600.00		5'122.50	
3300.99	Planmässige Abschreibungen bestehendes VV					0.70	
3632.02	Beitrag an Verband für öffentliche Sicherheit Bielersee	30'000.00		30'000.00		30'540.75	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'000.00		3'000.00		1'755.00	
4260.01	Rückerstattungen Dritter						300.00
4470.01	Mietzinse Liegenschaften VV		5'400.00		6'300.00		6'340.00
2	Bildung	3'029'200.00	995'700.00	2'858'250.00	1'011'950.00	2'655'340.72	1'006'287.46
	Nettoaufwand		2'033'500.00		1'846'300.00		1'649'053.26
21	Obligatorische Schule	3'028'900.00	995'700.00	2'857'950.00	1'011'950.00	2'655'140.72	1'006'287.46
	Nettoaufwand		2'033'200.00		1'846'000.00		1'648'853.26
211	Eingangsstufe	247'300.00		229'200.00		181'816.75	
	Nettoaufwand		247'300.00		229'200.00		181'816.75
2111	Basisstufe	247'300.00		229'200.00		181'816.75	
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'500.00		1'500.00		954.50	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					61.25	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					7.55	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					14.25	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					20.25	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	600.00		1'000.00		277.40	
3104.01	Lehrmittel	15'000.00		15'000.00		8'522.30	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000.00		2'000.00		1'099.55	
3113.01	Anschaffung Hardware	2'000.00		2'000.00			
3119.01	Übrige Anschaffungen	2'000.00		1'000.00		549.65	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	800.00		800.00			
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00		500.00		337.30	
3153.01	Informatik-Unterhalt (Hardware)	500.00		500.00			
3159.01	Unterhalt übrige mobile Anlagen	500.00		500.00			
3161.01	Mieten, Benützungskosten Fahrzeuge, Geräte, etc.	1'500.00		1'000.00		1'431.10	
3171.01	Exkursionen, Schulreisen und Lager	5'400.00		5'400.00		1'742.35	
3611.02	Gemeindeanteil Lastenausgleich Lehrerbesoldungen	203'000.00		188'000.00		155'381.50	
3632.03	Beitrag an regionale Schulsozialarbeit	12'000.00		10'000.00		11'417.80	
212	Primarstufe	274'200.00		289'000.00	16'400.00	298'669.66	
	Nettoaufwand		274'200.00		272'600.00		298'669.66
2120	Primarstufe	274'200.00		289'000.00	16'400.00	298'669.66	

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'500.00		2'500.00		1'692.50	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					107.95	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					13.35	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					24.95	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					35.70	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'000.00		950.00	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	700.00		2'500.00			
3104.01	Lehrmittel	18'000.00		18'000.00		11'338.35	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'000.00		6'000.00		827.70	
3113.01	Anschaffung Hardware	8'000.00		8'000.00		2'589.85	
3118.01	Anschaffung Software / Lizenzen					3'570.00	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	1'500.00		1'500.00		1'495.80	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00		500.00			
3153.01	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'000.00		2'000.00		509.40	
3158.01	Unterhalt Software, Support	3'000.00		4'000.00		4'751.15	
3161.01	Mieten, Benützungskosten Fahrzeuge, Geräte, etc.	4'000.00		2'000.00		4'354.75	
3171.01	Exkursionen, Schulreisen und Lager	21'000.00		21'000.00		10'810.25	
3611.02	Gemeindeanteil Lastenausgleich Lehrerbesoldungen	199'000.00		209'000.00		246'195.05	
3632.03	Beitrag an regionale Schulsozialarbeit	10'000.00		11'000.00		9'402.91	
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden				16'400.00		
213	Oberstufe	525'000.00	130'000.00	520'000.00	161'000.00	471'477.65	116'982.00
	Nettoaufwand		395'000.00		359'000.00		354'495.65
2130	Sekundarstufe I	525'000.00	130'000.00	520'000.00	161'000.00	471'477.65	116'982.00
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	480'000.00		480'000.00		443'105.85	
3614.01	Entschädigungen an Gymnasien (Quarta)	45'000.00		40'000.00		28'371.80	
4611.01	Entschädigungen von Kanton		130'000.00		138'000.00		116'982.00
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden				23'000.00		
214	Musikschulen	52'000.00		65'000.00		64'315.30	
	Nettoaufwand		52'000.00		65'000.00		64'315.30
2140	Musikschulen	52'000.00		65'000.00		64'315.30	
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	52'000.00		65'000.00		64'315.30	
217	Schulliegenschaften	1'232'600.00	412'300.00	1'073'300.00	377'900.00	940'964.95	381'168.10
	Nettoaufwand		820'300.00		695'400.00		559'796.85
2170	Schulliegenschaften Basistufe	222'500.00		163'900.00		139'837.90	

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'000.00		3'000.00		2'725.00	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	32'000.00		1'000.00		1'100.00	
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'000.00		1'000.00		-2'686.30	
3134.01	Sachversicherungsprämien	3'300.00		3'200.00		3'137.15	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	7'200.00		7'200.00		1'913.55	
3144.02	Arbeiten Reinigungsinstitut	8'500.00		8'500.00		6'297.20	
3151.02	Unterhalt Heizung	2'000.00		2'000.00		867.15	
3159.01	Unterhalt übrige mobile Anlagen	4'000.00		2'500.00		2'292.10	
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	36'000.00		15'000.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	92'500.00		92'500.00		92'476.85	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	5'000.00					
3300.99	Planmässige Abschreibungen bestehendes VV					0.20	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	28'000.00		28'000.00		31'715.00	
2171	Schulliegenschaften Primarschule	543'200.00	67'100.00	493'200.00	69'600.00	433'767.00	105'449.50
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	108'000.00		106'000.00		102'876.20	
3010.99	Rückstellung Ferien- / Gleitzeitguthaben					2'900.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'900.00		6'800.00		6'689.20	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'100.00		11'100.00		10'394.40	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	900.00		900.00		869.05	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'600.00		1'600.00		1'547.30	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'200.00		1'200.00		1'103.40	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		500.00			
3099.01	Übriger Personalaufwand	200.00		200.00		101.20	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'000.00		4'000.00		3'375.65	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	30'000.00		10'000.00		1'312.60	
3112.01	Anschaffung Dienstkleider	400.00		400.00		410.60	
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	19'400.00		19'400.00		14'325.05	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'000.00		719.30	
3133.01	Informatik-Nutzungsaufwand	4'200.00		3'100.00		4'202.00	
3134.01	Sachversicherungsprämien	6'700.00		6'100.00		6'126.85	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	67'700.00		12'700.00		8'064.65	
3144.02	Arbeiten Reinigungsinstitut	72'600.00		72'600.00		69'025.90	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte			30'000.00		180.00	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'900.00				342.00	
3170.01	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		273.70	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	190'200.00		191'800.00		190'280.75	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			5'000.00			
3300.99	Planmässige Abschreibungen bestehendes VV	6'000.00		6'100.00		6'067.20	

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'200.00		2'200.00		2'580.00	
4260.01	Rückerstattungen Dritter						1'624.50
4612.02	Interne Verrechnung an Spezialfinanzierungen		4'000.00		4'000.00		2'770.00
4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		63'100.00		65'600.00		101'055.00
2172	Schulliegenschaften Oberstufenschule	466'900.00	345'200.00	416'200.00	308'300.00	367'360.05	275'718.60
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	77'500.00		76'000.00		73'502.70	
3010.99	Rückstellung Ferien- / Gleitzeitguthaben					1'980.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'000.00		4'900.00		4'766.50	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'300.00		5'100.00		4'908.00	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	700.00		700.00		619.45	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'100.00		1'100.00		1'102.40	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'700.00		1'600.00		1'574.90	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals			4'000.00		6'119.65	
3099.01	Übriger Personalaufwand	200.00		200.00		178.25	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	15'000.00		15'000.00		10'933.80	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	15'000.00		20'000.00			
3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	5'000.00		17'000.00		13'644.60	
3112.01	Anschaffung Dienstkleider	400.00		400.00		200.00	
3119.01	Übrige Anschaffungen					5'840.50	
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	35'000.00		45'000.00		29'516.30	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	700.00		100.00		681.85	
3133.01	Informatik-Nutzungsaufwand	1'300.00		1'100.00		1'259.00	
3134.01	Sachversicherungsprämien	12'100.00		12'000.00		12'026.85	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	119'300.00		35'300.00		32'233.15	
3144.02	Arbeiten Reinigungsinstitut	25'000.00		25'000.00		20'705.30	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte					3'963.45	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'000.00		8'000.00		5'593.90	
3151.02	Unterhalt Heizung	1'000.00		6'000.00		3'380.50	
3161.01	Mieten, Benützungskosten Fahrzeuge, Geräte, etc.			2'500.00			
3170.01	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00		42.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'100.00		1'600.00		1'610.15	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	18'400.00		18'400.00		16'161.45	
3300.99	Planmässige Abschreibungen bestehendes VV	92'300.00		92'400.00		92'409.40	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	19'600.00		19'600.00		18'670.00	
3940.01	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	3'000.00		3'000.00		3'736.00	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						60.00
4260.01	Rückerstattungen Dritter		3'200.00		3'200.00		3'248.00
4470.01	Mietzinse Liegenschaften VV		13'200.00		12'400.00		13'170.00

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4472.01	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		500.00				650.00
4632.01	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden		328'300.00		292'700.00		258'590.60
218	Tagesbetreuung	140'600.00	79'600.00	149'000.00	90'000.00	226'836.00	151'798.95
	Nettoaufwand		61'000.00		59'000.00		75'037.05
2180	Tagesbetreuung	140'600.00	79'600.00	149'000.00	90'000.00	226'836.00	151'798.95
3635.02	Kantonsbeiträge Tagesschule und Ferieninsel	79'600.00		90'000.00		143'252.00	
3635.03	Gemeindebeitrag Tagesschule	54'000.00		49'000.00		68'268.00	
3635.04	Gemeindebeitrag Ferieninsel	7'000.00		10'000.00		15'316.00	
4610.01	Entschädigungen vom Bund						9'348.95
4611.04	Kantonsbeiträge Tagesschule und Ferieninsel		79'600.00		90'000.00		142'450.00
219	Obligatorische Schule	557'200.00	373'800.00	532'450.00	366'650.00	471'060.41	356'338.41
	Nettoaufwand		183'400.00		165'800.00		114'722.00
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	98'500.00		86'900.00		41'100.40	
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5'000.00		5'000.00		2'240.00	
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	66'000.00		58'000.00		21'780.20	
3010.99	Rückstellung Ferien- / Gleitzeitguthaben					780.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'800.00		1'300.00		1'210.40	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'700.00		2'500.00		2'209.80	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	300.00		200.00		168.90	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400.00		300.00		280.10	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.00		400.00		444.40	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000.00		6'000.00		2'055.00	
3099.01	Übriger Personalaufwand	1'500.00		1'500.00		1'193.05	
3100.01	Büromaterial	3'000.00		3'000.00		1'123.80	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00		122.50	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00		75.20	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	300.00		300.00			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	1'500.00		1'500.00		793.75	
3130.02	Anlässe	5'000.00		5'000.00		5'036.80	
3133.01	Informatik-Nutzungsaufwand	2'000.00					
3134.01	Sachversicherungsprämien	400.00		400.00		424.10	
3158.01	Unterhalt Software, Support	500.00				960.00	
3170.01	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		127.40	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					75.00	

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2195	Schülertransporte	6'000.00		6'000.00		2'467.50	
3637.01	Beiträge an private Haushalte	6'000.00		6'000.00		2'467.50	
2196	Elternmitarbeit	2'200.00	300.00	2'200.00	300.00	541.50	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	300.00		300.00		110.00	
3130.02	Anlässe	1'850.00		1'850.00		381.50	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	50.00		50.00		50.00	
4260.01	Rückerstattungen Dritter		300.00		300.00		
2197	Schulsozialdienst	346'500.00	346'500.00	333'350.00	333'350.00	331'500.16	331'500.16
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	257'000.00		248'000.00		244'915.75	
3010.99	Rückstellung Ferien- / Gleitzeitguthaben					7'200.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16'400.00		15'900.00		15'776.55	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen	21'000.00		20'200.00		19'887.10	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'000.00		1'950.00		2'046.85	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'800.00		3'700.00		3'649.45	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'400.00		3'200.00		3'266.35	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'000.00		5'000.00		4'241.65	
3091.01	Personalwerbung	400.00		400.00			
3099.01	Übriger Personalaufwand	500.00		800.00		318.10	
3100.01	Büromaterial	500.00		700.00		500.00	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		958.01	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	100.00		200.00		50.00	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	700.00		700.00			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	3'000.00		3'000.00		1'944.80	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	500.00		500.00			
3133.01	Informatik-Nutzungsaufwand	10'000.00		10'000.00		9'587.25	
3134.01	Sachversicherungsprämien	400.00		500.00		380.75	
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	2'400.00		2'400.00		2'400.00	
3170.01	Reisekosten und Spesen	2'000.00		1'500.00		2'382.75	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	550.00		400.00		450.00	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	13'000.00		13'000.00		10'687.80	
3940.01	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	850.00		300.00		857.00	
4611.01	Entschädigungen von Kanton		21'500.00		21'500.00		21'652.00
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		325'000.00		311'850.00		309'848.16
2198	Besondere Massnahmen gem. Volksschulgesetz	104'000.00	27'000.00	104'000.00	33'000.00	95'450.85	24'838.25
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	104'000.00		104'000.00		95'450.85	
4611.01	Entschädigungen von Kanton		27'000.00		33'000.00		24'838.25

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
29	Übriges Bildungswesen	300.00		300.00		200.00	
	Nettoaufwand		300.00		300.00		200.00
299	Bildung	300.00		300.00		200.00	
	Nettoaufwand		300.00		300.00		200.00
2991	Erwachsenenbildung	300.00		300.00		200.00	
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	300.00		300.00		200.00	
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	1'057'450.00	965'800.00	1'689'170.00	1'660'600.00	1'066'209.10	1'058'505.54
	Nettoaufwand		91'650.00		28'570.00		7'703.56
31	Kulturerbe	1'000.00		1'000.00		630.00	
	Nettoaufwand		1'000.00		1'000.00		630.00
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	1'000.00		1'000.00		630.00	
	Nettoaufwand		1'000.00		1'000.00		630.00
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	1'000.00		1'000.00		630.00	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000.00		1'000.00		630.00	
32	Kultur, übrige	169'250.00	33'300.00	163'950.00	32'100.00	131'319.95	27'906.77
	Nettoaufwand		135'950.00		131'850.00		103'413.18
321	Bibliotheken	93'300.00	33'300.00	85'600.00	32'100.00	80'969.15	27'906.77
	Nettoaufwand		60'000.00		53'500.00		53'062.38
3210	Bibliotheken	93'300.00	33'300.00	85'600.00	32'100.00	80'969.15	27'906.77
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'400.00		2'400.00		1'880.00	
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	34'000.00		34'000.00		35'129.35	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'400.00		2'400.00		2'380.50	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	300.00		300.00		106.10	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	600.00		600.00		550.55	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700.00		700.00		786.55	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'000.00			
3099.01	Übriger Personalaufwand					618.80	
3100.01	Büromaterial	2'500.00		2'800.00		2'402.55	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		582.30	
3103.02	Einkauf Bücher, Zeitschriften, DVD, Hörbücher, etc.	12'000.00		12'000.00		11'446.45	

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3119.01	Übrige Anschaffungen	10'000.00		2'000.00		814.90	
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'900.00		2'900.00		2'978.90	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'000.00		569.00	
3130.02	Anlässe	2'500.00		2'500.00		1'083.80	
3134.01	Sachversicherungsprämien	300.00		300.00		313.35	
3144.02	Arbeiten Reinigungsinstitut	900.00		900.00		854.80	
3153.01	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'000.00		1'000.00			
3158.01	Unterhalt Software, Support	1'500.00		1'500.00		3'349.05	
3159.01	Unterhalt übrige mobile Anlagen	500.00		500.00			
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	15'000.00		15'000.00		14'720.40	
3170.01	Reisekosten und Spesen	800.00		800.00		401.80	
4210.01	Gebühren für Amtshandlungen		300.00		300.00		371.58
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		15'500.00		15'500.00		12'945.19
4260.01	Rückerstattungen Dritter		300.00		300.00		555.00
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		16'000.00		16'000.00		14'035.00
4920.01	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		1'200.00				
329	Kultur	75'950.00		78'350.00		50'350.80	
	Nettoaufwand		75'950.00		78'350.00		50'350.80
3290	Übrige Kultur	75'950.00		78'350.00		50'350.80	
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	4'000.00		4'000.00		1'520.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00		100.00			
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	50.00		50.00		2.75	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	50.00		50.00			
3119.01	Übrige Anschaffungen	5'000.00		13'000.00		3'064.95	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	4'000.00		4'000.00		3'813.60	
3130.02	Anlässe	45'600.00		15'000.00		10'000.00	
3130.04	Kulturelle Veranstaltungen von "kultur@erlach"			25'000.00		16'600.00	
3170.01	Reisekosten und Spesen					895.50	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'150.00		1'150.00		1'254.00	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	16'000.00		16'000.00		13'200.00	
33	Medien	41'100.00	2'000.00	742'100.00	703'000.00	152'327.31	103'989.81
	Nettoaufwand		39'100.00		39'100.00		48'337.50
332	Massenmedien	41'100.00	2'000.00	742'100.00	703'000.00	152'327.31	103'989.81
	Nettoaufwand		39'100.00		39'100.00		48'337.50

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3320	Massenmedien	41'100.00	2'000.00	41'100.00	2'000.00	49'913.50	1'576.00
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	15'000.00		15'000.00		10'509.05	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	900.00		900.00		681.55	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	200.00		200.00		88.55	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		200.00		157.65	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00		200.00		225.15	
3099.01	Übriger Personalaufwand	100.00		100.00		82.05	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	15'000.00		15'000.00		16'280.10	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		5'000.00		17'824.50	
3133.01	Informatik-Nutzungsaufwand	3'000.00		3'000.00		3'639.55	
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'500.00		1'500.00		425.35	
4250.01	Verkäufe		2'000.00		2'000.00		1'576.00
3321	Antennen- u. Kabelanlagen (GdeBetrieb)			701'000.00	701'000.00	102'413.81	102'413.81
3101.51	Signalbezug Kabelnetz					15'120.00	
3120.51	Energiebezug (Strom)					4'261.60	
3130.51	Dienstleistungen Dritter					9'891.00	
3132.51	Honorare, Nachführung Leitungskataster					1'911.30	
3132.52	Wartungsverträge Kabelnetz					11'269.40	
3134.01	Sachversicherungsprämien					2'332.30	
3143.51	Unterhalt Kabelnetzanlagen					25'788.40	
3199.51	Vorsteuerkorrekturen Mwst.					18.35	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV					8'267.20	
3300.99	Planmässige Abschreibungen bestehendes VV					12'153.40	
3602.51	Auflösung SF Kabelnetz Gewinnablieferung			699'000.00			
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände			2'000.00			
3612.02	Interne Verrechnung Dienstleistungen					3'880.00	
3612.51	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände (Kabelnetz)					4'662.10	
4120.51	Erfolgsbeteiligung upc						30'279.61
4240.51	Benützungsgebühren						66'164.20
4240.52	Wartungsverträge HVA						2'580.00
4409.01	Verrechnete Zinsen						3'390.00
4411.30	Realisierter Buchgewinn Verkäufe Kabelnetz FV				20'000.00		
4510.01	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK				681'000.00		
9010.50	Abschluss Spezialfinanzierung Kabelnetz, Ertragsüberschuss					2'858.76	
34	Sport und Freizeit	846'100.00	930'500.00	782'120.00	925'500.00	781'931.84	926'608.96
	Nettoertrag	84'400.00		143'380.00		144'677.12	

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
341	Sport	402'200.00	624'500.00	404'120.00	619'500.00	355'454.15	643'144.81
	Nettoertrag	222'300.00		215'380.00		287'690.66	
3411	Sportanlagen (Sportplatz, Beachvolleyballfeld)	26'500.00		26'500.00		20'094.90	
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	500.00		500.00		164.75	
3140.01	Unterhalt an Grundstücken	1'000.00		1'000.00		12'603.05	
3149.01	Unterhalt übrige Sachanlagen	15'000.00		15'000.00		1'462.10	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	7'000.00		7'000.00			
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'000.00		3'000.00		5'865.00	
3412	Bootshafen	375'700.00	624'500.00	377'620.00	619'500.00	335'359.25	643'144.81
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	48'000.00		43'000.00		56'444.10	
3010.99	Rückstellung Ferien- / Gleitzeitguthaben					-10'360.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'100.00		2'800.00		3'040.25	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'500.00		3'000.00		2'619.90	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	900.00		800.00		476.50	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	700.00		600.00		764.50	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500.00		500.00		604.90	
3091.01	Personalwerbung	500.00		500.00		357.35	
3099.01	Übriger Personalaufwand	200.00		200.00		482.05	
3101.71	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		968.35	
3111.71	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	10'000.00		18'000.00			
3112.71	Anschaffung Dienstkleider	2'000.00		2'000.00		100.00	
3120.71	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	9'700.00		9'700.00		6'245.60	
3130.71	Dienstleistungen Dritter	6'000.00		6'000.00		1'734.30	
3130.72	Seegrasmähen	15'000.00		15'000.00		12'083.20	
3134.01	Sachversicherungsprämien	1'700.00		1'800.00		1'755.25	
3137.01	Steuern und Abgaben			120.00		116.00	
3142.71	Unterhalt Wasserbau	25'000.00		25'000.00		6'656.40	
3151.71	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'000.00		8'000.00		7'626.35	
3160.71	Pacht Seefläche (Konzession)	107'000.00		107'000.00		107'176.00	
3170.01	Reisekosten und Spesen	800.00		800.00		500.00	
3199.71	Vorsteuerkorrekturen Mwst.					-1.40	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	109'600.00		109'300.00		100'193.20	
3612.71	Interne Verrechnung Kehrrecht	2'500.00		2'500.00		2'321.25	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	20'000.00		20'000.00		33'455.20	
4240.71	Gebühren Jahresplätze		580'000.00		580'000.00		571'309.60
4240.72	Gästeplatzgebühren		20'000.00		20'000.00		28'173.39

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.73	Benützung Slipanlage						1'792.86
4240.74	Gebühren divers		5'000.00		5'000.00		8'830.76
4250.71	Verkauf Strom		10'000.00		10'000.00		12'413.20
4612.02	Interne Verrechnung an Spezialfinanzierungen						2'580.00
4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		9'500.00		4'500.00		18'045.00
342	Freizeit	443'900.00	306'000.00	378'000.00	306'000.00	426'477.69	283'464.15
	Nettoaufwand		137'900.00		72'000.00		143'013.54
3420	Freizeit	300.00		300.00		5'277.20	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	300.00		300.00		5'277.20	
3421	Parkanlagen und Spielplätze	189'200.00		152'200.00		151'988.80	
3119.01	Übrige Anschaffungen	7'000.00		7'000.00		2'208.10	
3134.01	Sachversicherungsprämien	500.00		500.00		454.40	
3140.01	Unterhalt an Grundstücken	53'000.00		16'000.00		17'523.85	
3149.01	Unterhalt übrige Sachanlagen	7'500.00		7'500.00		12'924.00	
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	10'100.00		10'100.00		10'094.85	
3300.99	Planmässige Abschreibungen bestehendes VV	71'100.00		71'100.00		71'108.80	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	40'000.00		40'000.00		37'674.80	
3422	Seebereich (Liegewiese, Badebucht)	40'700.00		50'600.00		37'703.45	
3119.01	Übrige Anschaffungen			9'000.00		2'695.30	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	10'000.00		10'000.00			
3140.01	Unterhalt an Grundstücken	10'000.00		10'000.00		11'238.50	
3149.01	Unterhalt übrige Sachanlagen	3'500.00		3'500.00			
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	2'400.00		2'400.00		2'432.90	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'300.00		2'200.00		1'331.75	
3612.04	Interne Verrechnung Kehricht	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	11'000.00		11'000.00		17'505.00	
3423	Camping	213'700.00	306'000.00	174'900.00	306'000.00	231'508.24	283'464.15
3120.61	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	26'000.00				31'900.00	
3130.61	Dienstleistungen Dritter					187.25	
3134.01	Sachversicherungsprämien	4'500.00		4'000.00		3'952.25	
3140.61	Unterhalt an Grundstücken					2'092.00	
3144.61	Unterhalt Hochbauten (Gebäude)	15'000.00		5'000.00		3'477.10	
3151.62	Unterhalt Heizung	3'000.00		3'000.00			
3161.61	Mieten, Benützungskosten Fahrzeuge, Geräte, etc.					2'780.75	
3199.61	Vorsteuerkorrekturen Mwst.					-0.10	

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	43'500.00		38'700.00		43'527.69	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	85'500.00		89'400.00		85'631.40	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	31'200.00		29'800.00		31'229.90	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'000.00		5'000.00		26'730.00	
4240.61	Pachtzins Camping		280'000.00		280'000.00		251'284.45
4260.61	Rückerstattungen Dritter		26'000.00		26'000.00		32'179.70
4	Gesundheit	11'150.00		11'150.00		8'996.35	
	Nettoaufwand		11'150.00		11'150.00		8'996.35
42	Ambulante Krankenpflege	100.00		100.00		100.00	
	Nettoaufwand		100.00		100.00		100.00
421	Ambulante Krankenpflege	100.00		100.00		100.00	
	Nettoaufwand		100.00		100.00		100.00
4210	Ambulante Krankenpflege	100.00		100.00		100.00	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100.00		100.00		100.00	
43	Gesundheit	4'550.00		4'550.00		2'434.35	
	Nettoaufwand		4'550.00		4'550.00		2'434.35
432	Krankheitsbekämpfung, übrige	1'150.00		1'150.00		150.00	
	Nettoaufwand		1'150.00		1'150.00		150.00
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	1'150.00		1'150.00		150.00	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00			
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	150.00		150.00		150.00	
433	Schulgesundheitsdienst	3'300.00		3'300.00		2'184.35	
	Nettoaufwand		3'300.00		3'300.00		2'184.35
4330	Schulgesundheitsdienst	1'000.00		1'000.00		495.00	
3136.01	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	1'000.00		1'000.00		495.00	
4331	Schulzahnpflege	2'300.00		2'300.00		1'689.35	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	300.00		300.00		9.35	
3136.01	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	1'500.00		1'500.00		1'140.00	
3637.01	Beiträge an private Haushalte	500.00		500.00		540.00	

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
434	Lebensmittelkontrolle	100.00		100.00		100.00	
	Nettoaufwand		100.00		100.00		100.00
4340	Lebensmittelkontrolle	100.00		100.00		100.00	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100.00		100.00		100.00	
49	Gesundheitswesen	6'500.00		6'500.00		6'462.00	
	Nettoaufwand		6'500.00		6'500.00		6'462.00
490	Gesundheitswesen	6'500.00		6'500.00		6'462.00	
	Nettoaufwand		6'500.00		6'500.00		6'462.00
4900	Gesundheitswesen	6'500.00		6'500.00		6'462.00	
3162.01	Leasing	6'500.00		6'500.00		6'462.00	
5	Soziale Sicherheit	7'086'400.00	5'721'000.00	7'008'100.00	5'738'800.00	5'663'744.30	4'527'126.75
	Nettoaufwand		1'365'400.00		1'269'300.00		1'136'617.55
53	Alter + Hinterlassene	390'000.00	3'000.00	367'200.00	5'000.00	364'232.85	3'072.50
	Nettoaufwand		387'000.00		362'200.00		361'160.35
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	29'000.00	3'000.00	30'500.00	5'000.00	28'815.70	3'072.50
	Nettoaufwand		26'000.00		25'500.00		25'743.20
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	29'000.00	3'000.00	30'500.00	5'000.00	28'815.70	3'072.50
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	29'000.00		30'500.00		28'815.70	
4611.01	Entschädigungen von Kanton		3'000.00		5'000.00		3'072.50
532	Ergänzungsleistungen AHV / IV	346'000.00		315'000.00		317'777.00	
	Nettoaufwand		346'000.00		315'000.00		317'777.00
5320	Ergänzungsleistungen AHV / IV	346'000.00		315'000.00		317'777.00	
3631.02	Gemeindeanteil Lastenausgleich Sozialversicherung EL	346'000.00		315'000.00		317'777.00	
535	Leistungen an das Alter	15'000.00		21'700.00		17'640.15	
	Nettoaufwand		15'000.00		21'700.00		17'640.15
5350	Leistungen an das Alter	15'000.00		21'700.00		17'640.15	
3130.02	Anlässe	13'000.00		13'000.00		8'719.95	
3134.01	Sachversicherungsprämien	500.00		500.00		474.00	

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	300.00		200.00		600.00	
3920.01	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	1'200.00		8'000.00		7'846.20	
54	Familie und Jugend	477'600.00	205'000.00	615'100.00	255'000.00	410'412.66	182'127.34
	Nettoaufwand		272'600.00		360'100.00		228'285.32
541	Familienzulagen	7'000.00		7'000.00		5'647.00	
	Nettoaufwand		7'000.00		7'000.00		5'647.00
5410	Familienzulagen	7'000.00		7'000.00		5'647.00	
3631.03	Gemeindeanteil Lastenausgleich Familienzulagen	7'000.00		7'000.00		5'647.00	
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	342'000.00	115'000.00	458'000.00	155'000.00	284'579.61	94'069.28
	Nettoaufwand		227'000.00		303'000.00		190'510.33
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	342'000.00	115'000.00	458'000.00	155'000.00	284'579.61	94'069.28
3130.01	Dienstleistungen Dritter					240.81	
3130.03	Inkassokosten Alimentenbevorschussungen	2'000.00		2'000.00		695.80	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	90'000.00		96'000.00		85'280.00	
3637.02	Alimentenbevorschussung	250'000.00		360'000.00		198'363.00	
4260.02	Rückerstattungen Alimentenbevorschussungen		115'000.00		155'000.00		94'069.28
544	Jugendschutz	8'600.00		9'000.00		6'908.80	
	Nettoaufwand		8'600.00		9'000.00		6'908.80
5440	Jugendschutz allgemein	1'400.00		1'400.00		863.00	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'400.00		1'400.00		863.00	
5444	Offene Kinder- und Jugendarbeit	7'200.00		7'600.00		6'045.80	
3632.04	Beitrag an ROJA regionale offene Jugendarbeit	7'200.00		7'600.00		6'045.80	
545	Leistungen an Familien	120'000.00	90'000.00	141'100.00	100'000.00	113'277.25	88'058.06
	Nettoaufwand		30'000.00		41'100.00		25'219.19
5450	Leistungen an Familien allgemein	4'000.00		10'000.00			
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'000.00		10'000.00			
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	116'000.00	90'000.00	131'100.00	100'000.00	113'277.25	88'058.06
3130.01	Dienstleistungen Dritter	6'000.00		6'000.00		5'390.00	
3635.96	Beiträge an Kitas	110'000.00		125'000.00		107'887.25	

Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			100.00			
4610.01	Entschädigungen vom Bund						559.30
4611.01	Entschädigungen von Kanton		90'000.00		100'000.00		87'498.76
57	Sozialhilfe und Asylwesen	6'218'800.00	5'513'000.00	6'025'800.00	5'478'800.00	4'889'098.79	4'341'926.91
	Nettoaufwand		705'800.00		547'000.00		547'171.88
572	Wirtschaftliche Hilfe	3'500'000.00	1'200'000.00	3'500'000.00	1'353'000.00	2'512'232.23	1'161'385.26
	Nettoaufwand		2'300'000.00		2'147'000.00		1'350'846.97
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	3'500'000.00	1'200'000.00	3'500'000.00	1'353'000.00	2'512'232.23	1'161'385.26
3637.03	Unterstützungen wirtschaftliche Hilfe (inkl. KVG/VVG)	3'500'000.00		3'500'000.00		2'512'232.23	
4260.03	Erträge und Rückerstattungen mit Inkassoprivileg		40'000.00		38'000.00		274'248.31
4260.04	Übrige Erträge ohne Inkassoprivileg		950'000.00		1'080'000.00		692'576.60
4611.06	Prämienverbilligung über ASV abgerechnet (ohne		210'000.00		235'000.00		194'560.35
579	Sozialhilfe	2'718'800.00	4'313'000.00	2'525'800.00	4'125'800.00	2'376'866.56	3'180'541.65
	Nettoertrag	1'594'200.00		1'600'000.00		803'675.09	
5790	Sozialhilfe	58'800.00		59'000.00		42'488.06	
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	57'000.00		57'000.00		39'808.06	
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	1'800.00		2'000.00		2'680.00	
5796	Regionaler Sozialdienst	1'784'500.00	656'000.00	1'674'300.00	571'300.00	1'634'754.10	415'523.14
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'000.00		3'000.00		1'060.00	
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'257'000.00		1'170'000.00		1'157'228.05	
3010.09	Rückerstattung an Lohnkosten (Taggelder, etc.)					-4'132.70	
3010.99	Rückstellung Ferien- / Gleitzeitguthaben					32'700.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	80'000.00		75'000.00		74'461.10	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen	118'000.00		102'000.00		99'915.35	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	9'800.00		9'200.00		9'644.70	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	18'800.00		17'500.00		17'223.70	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	25'700.00		23'800.00		23'380.90	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	15'000.00		15'000.00		8'390.45	
3091.01	Personalwerbung	2'000.00		2'000.00		360.80	
3099.01	Übriger Personalaufwand	5'000.00		5'000.00		3'029.05	
3100.01	Büromaterial	3'500.00		3'500.00		3'382.90	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'000.00		2'200.00		2'801.10	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		3'000.00		589.90	

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500.00		1'500.00		1'396.93	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	8'000.00		5'000.00		4'690.90	
3113.01	Anschaffung Hardware	3'000.00		9'000.00		3'114.05	
3118.01	Anschaffung Software / Lizenzen	2'000.00		6'000.00		32.30	
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	12'500.00		12'000.00		12'574.30	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	14'000.00		16'500.00		8'359.00	
3130.02	Anlässe	6'500.00		1'500.00		520.05	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	13'000.00		13'000.00		4'592.45	
3133.01	Informatik-Nutzungsaufwand	42'500.00		42'500.00		41'579.35	
3134.01	Sachversicherungsprämien	1'800.00		1'800.00		1'785.00	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00		500.00			
3153.01	Informatik-Unterhalt (Hardware)	500.00		500.00			
3158.01	Unterhalt Software, Support	28'000.00		28'000.00		25'774.35	
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	66'000.00		66'000.00		65'779.20	
3162.01	Leasing	6'000.00		3'800.00		5'991.05	
3170.01	Reisekosten und Spesen	3'500.00		3'000.00		3'321.02	
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste					40.00	
3190.01	Schadenersatzleistungen an Dritte	5'000.00		5'000.00		400.00	
3300.99	Planmässige Abschreibungen bestehendes VV					0.10	
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	9'000.00		9'000.00		8'890.00	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	14'000.00		17'000.00		11'838.75	
3940.01	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	4'400.00		1'500.00		4'040.00	
4260.01	Rückerstattungen Dritter		22'000.00		22'000.00		16'664.23
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		624'000.00		538'300.00		391'778.61
4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		10'000.00		10'000.00		7'080.30
4940.01	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand				1'000.00		
5799	Lastenausgleich Sozialhilfe	875'500.00	3'657'000.00	792'500.00	3'554'500.00	699'624.40	2'765'018.51
3136.91	Vertrauensarzt und -zahnarzt LA	1'500.00		1'500.00		1'339.20	
3611.03	Gemeindeanteil Lastenausgleich Sozialhilfe	874'000.00		791'000.00		698'285.20	
4611.91	Entschädigung von Kanton (wirtschaftliche Hilfe 5720)		2'300'000.00		2'147'000.00		1'352'186.17
4611.92	Inkassoprovision		12'000.00		12'500.00		98'375.40
4611.93	Entschädigung von Kanton (Alimentenbevorschussung und		135'000.00		205'000.00		103'597.92
4611.94	Entschädigung von Kanton (Besoldungspauschalen 5430)		90'000.00		90'000.00		90'317.50
4611.95	Entschädigung von Kanton (Besoldungspauschalen 5796)		450'000.00		450'000.00		423'472.52
4980.01	Interne Übertragungen		670'000.00		650'000.00		697'069.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'032'200.00	775'150.00	956'500.00	768'850.00	918'189.75	734'588.20
	Nettoaufwand		257'050.00		187'650.00		183'601.55

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
61	Strassenverkehr	820'700.00	754'150.00	747'000.00	747'850.00	725'544.70	717'101.20
	Nettoaufwand		66'550.00				8'443.50
	Nettoertrag			850.00			
615	Gemeindestrassen	806'100.00	742'150.00	732'400.00	735'850.00	723'650.65	715'283.70
	Nettoaufwand		63'950.00				8'366.95
	Nettoertrag			3'450.00			
6150	Gemeindestrassen	609'600.00	217'750.00	561'900.00	220'250.00	590'528.15	257'255.90
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	260'000.00		250'000.00		239'372.45	
3010.09	Rückerstattung an Lohnkosten (Taggelder, etc.)					-1'469.10	
3010.99	Rückstellung Ferien- / Gleitzeitguthaben					6'360.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16'800.00		16'100.00		15'018.25	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'000.00		17'300.00		15'919.80	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'800.00		4'600.00		4'332.40	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'900.00		3'700.00		3'473.80	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'800.00		2'700.00		2'532.20	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'000.00		6'000.00		7'655.85	
3099.01	Übriger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00		636.65	
3100.01	Büromaterial	500.00		500.00		305.00	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	20'000.00		20'000.00		22'731.95	
3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	16'500.00		20'000.00		26'410.35	
3112.01	Anschaffung Dienstkleider	6'000.00		5'000.00		6'326.25	
3119.01	Übrige Anschaffungen	7'000.00		5'000.00		8'076.65	
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	20'000.00		20'000.00		19'297.85	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		2'000.00		1'958.80	
3130.02	Anlässe			1'000.00			
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	5'000.00				5'360.30	
3133.01	Informatik-Nutzungsaufwand	3'000.00		1'300.00		3'080.00	
3134.01	Sachversicherungsprämien	7'000.00		6'100.00		6'102.40	
3137.01	Steuern und Abgaben	5'000.00		5'000.00		5'048.05	
3141.01	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	55'000.00		30'000.00		42'662.00	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	11'000.00		6'000.00		5'009.15	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	23'000.00		20'000.00		16'384.95	
3159.01	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'000.00		1'000.00		12'887.60	
3161.01	Mieten, Benützungskosten Fahrzeuge, Geräte, etc.	5'000.00		7'500.00		3'338.70	
3170.01	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		959.30	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege VV	29'600.00		30'300.00		24'718.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	800.00		600.00			

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	6'000.00		6'100.00		6'067.75	
3300.99	Planmässige Abschreibungen bestehendes VV	69'900.00		70'100.00		70'025.80	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'500.00		2'500.00		9'945.00	
4120.01	Benützung öffentlicher Grund		2'250.00		2'250.00		3'553.00
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'000.00		3'000.00		5'002.50
4260.01	Rückerstattungen Dritter		1'300.00		1'300.00		15'565.30
4470.01	Mietzinse Liegenschaften VV		12'000.00		12'000.00		14'240.00
4612.02	Interne Verrechnung an Spezialfinanzierungen		45'000.00		45'000.00		49'135.20
4631.01	Beiträge von Kanton		7'800.00		7'800.00		15'265.45
4632.01	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden		600.00		600.00		314.25
4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		145'800.00		148'300.00		154'180.20
6155	Parkplätze	196'500.00	524'400.00	170'500.00	515'600.00	133'122.50	458'027.80
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'000.00					
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00					
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00					
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00					
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		535.25	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	4'500.00		4'500.00		3'322.55	
3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	10'000.00		10'000.00		7'953.65	
3118.01	Anschaffung Software / Lizenzen	2'200.00					
3119.01	Übrige Anschaffungen	20'000.00		20'000.00			
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'200.00		1'200.00		872.55	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	30'000.00		30'000.00		22'521.80	
3133.01	Informatik-Nutzungsaufwand	8'700.00		8'700.00		8'260.65	
3134.01	Sachversicherungsprämien	200.00		200.00		141.00	
3140.01	Unterhalt an Grundstücken	15'000.00		5'000.00		3'973.00	
3143.01	Unterhalt übrige Tiefbauten	10'000.00		10'000.00		10'344.25	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000.00		5'000.00		2'951.40	
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	5'900.00		5'900.00		5'910.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege VV	6'000.00		5'100.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	5'500.00		2'900.00		2'853.80	
3300.99	Planmässige Abschreibungen bestehendes VV	22'500.00		22'500.00		22'492.60	
3612.04	Interne Verrechnung Kehrrecht	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	33'500.00		33'500.00		35'990.00	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		440'000.00		430'000.00		389'513.07
4270.01	Bussen		80'000.00		80'000.00		62'874.73
4470.01	Mietzinse Liegenschaften VV		4'400.00		5'600.00		5'640.00

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
619	Strassen, übriges	14'600.00	12'000.00	14'600.00	12'000.00	1'894.05	1'817.50
	Nettoaufwand		2'600.00		2'600.00		76.55
6192	Standplatz Fahrende	14'600.00	12'000.00	14'600.00	12'000.00	1'894.05	1'817.50
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'000.00		5'000.00		789.95	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00		300.00			
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00		1.55	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00			
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		8.40	
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'000.00		5'000.00			
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					1'038.95	
3170.01	Reisekosten und Spesen					55.20	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'000.00		4'000.00			
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		12'000.00		12'000.00		1'817.50
62	Öffentlicher Verkehr	206'500.00	21'000.00	204'500.00	21'000.00	187'645.05	17'487.00
	Nettoaufwand		185'500.00		183'500.00		170'158.05
622	Regionalverkehr	42'000.00		42'000.00		38'000.00	
	Nettoaufwand		42'000.00		42'000.00		38'000.00
6220	Regionalverkehr	42'000.00		42'000.00		38'000.00	
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	42'000.00		42'000.00		38'000.00	
629	Öffentlicher Verkehr	164'500.00	21'000.00	162'500.00	21'000.00	149'645.05	17'487.00
	Nettoaufwand		143'500.00		141'500.00		132'158.05
6290	Öffentlicher Verkehr	20'500.00	21'000.00	20'500.00	21'000.00	17'946.05	17'487.00
3101.02	Einkauf Tageskarten SBB	13'500.00		13'500.00		13'129.75	
3101.03	Einkauf Tageskarten BSG und LNM	7'000.00		7'000.00		4'700.00	
3133.01	Informatik-Nutzungsaufwand					116.30	
4250.01	Verkäufe						312.00
4250.02	Verkäufe Tageskarten SBB		14'000.00		14'000.00		12'475.00
4250.03	Verkäufe Tageskarten BSG und LNM		7'000.00		7'000.00		4'700.00
6291	Gemeindeanteil Öffentlicher Verkehr	144'000.00		142'000.00		131'699.00	
3631.04	Gemeindeanteil Lastenausgleich öffentlicher Verkehr	144'000.00		142'000.00		131'699.00	
63	Verkehr, übrige	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
	Nettoaufwand		5'000.00		5'000.00		5'000.00

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
631	Schifffahrt	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
	Nettoaufwand		5'000.00		5'000.00		5'000.00
6310	Schifffahrt	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
7	Umweltschutz und Raumordnung	1'045'200.00	879'800.00	974'400.00	833'300.00	1'043'893.26	884'352.01
	Nettoaufwand		165'400.00		141'100.00		159'541.25
71	Wasserversorgung	304'300.00	283'000.00	284'400.00	262'800.00	341'255.05	320'803.65
	Nettoaufwand		21'300.00		21'600.00		20'451.40
710	Wasserversorgung	304'300.00	283'000.00	284'400.00	262'800.00	341'255.05	320'803.65
	Nettoaufwand		21'300.00		21'600.00		20'451.40
7100	Wasserversorgung allgemein	21'300.00		21'600.00		20'451.40	
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	14'000.00		14'000.00		14'350.00	
3300.99	Planmässige Abschreibungen bestehendes VV	4'500.00		4'800.00		4'698.90	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'800.00		2'800.00		1'402.50	
7101	Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)	283'000.00	283'000.00	262'800.00	262'800.00	320'803.65	320'803.65
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'000.00		2'000.00		2'044.80	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00		200.00		132.60	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					4.30	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					30.70	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals			500.00			
3105.11	Wasserbezug von WAGROM	28'000.00		28'000.00		25'923.80	
3111.11	Anschaffung Wasserzähler			5'000.00		542.80	
3130.11	Dienstleistungen Dritter	300.00		300.00		306.35	
3132.11	Honorare, Nachführung Leitungskataster	4'000.00		2'500.00		4'972.40	
3143.11	Unterhalt Wasserleitungsnetz	40'000.00		20'000.00		77'183.80	
3199.11	Vorsteuerkorrekturen Mwst.					6.85	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	12'000.00		12'800.00		12'003.10	
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	5'000.00					
3510.10	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK (Werterhalt)	39'000.00		39'000.00		2'499.55	
3510.50	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK (Anschlussgebühren)					36'500.45	
3612.02	Interne Verrechnung Dienstleistungen	12'500.00		12'500.00		17'062.70	
3632.11	Betriebsbeitrag an WAGROM	140'000.00		140'000.00		141'589.45	
4240.11	Grundgebühren		110'000.00		108'500.00		109'098.35

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.12	Miete Wasserzähler		6'500.00		6'500.00		6'642.45
4240.58	Anschlussgebühren Wasserversorgung						36'500.45
4250.11	Verbrauchsgebühren		130'000.00		129'000.00		130'170.10
4409.01	Verrechnete Zinsen		3'000.00		3'000.00		4'080.00
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK (Werterhalt)		17'000.00		12'800.00		12'003.10
9011.10	Abschluss Spezialfinanzierungen Wasserversorgung,		16'500.00		3'000.00		22'309.20
72	Abwasserentsorgung	375'700.00	375'700.00	351'500.00	351'500.00	353'772.46	353'772.46
720	Abwasserentsorgung	375'700.00	375'700.00	351'500.00	351'500.00	353'772.46	353'772.46
7201	Abwasserentsorgung (Gemeindebetrieb)	375'700.00	375'700.00	351'500.00	351'500.00	353'772.46	353'772.46
3120.21	Energiebezug (Strom)	1'000.00		1'000.00		511.85	
3130.21	Dienstleistungen Dritter	300.00		300.00		192.15	
3132.21	Honorare, Nachführung Leitungskataster	7'000.00		7'000.00		8'010.00	
3143.21	Unterhalt Kanalisationsnetz	50'000.00		25'000.00		45'037.35	
3199.21	Vorsteuerkorrekturen Mwst.					-56.55	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	8'900.00		9'700.00		8'885.90	
3510.10	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK (Werterhalt)	65'000.00		65'000.00		46'154.00	
3510.50	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK (Anschlussgebühren)					18'800.00	
3612.02	Interne Verrechnung Dienstleistungen	12'500.00		12'500.00		11'300.00	
3632.21	Betriebsbeitrag an Gemeindeverband ARA Erlach	231'000.00		231'000.00		214'937.76	
4240.21	Grundgebühren		74'000.00		74'000.00		74'183.90
4240.59	Anschlussgebühren Abwasserentsorgung						18'800.00
4250.21	Verbrauchsgebühren		200'000.00		200'000.00		196'815.40
4409.01	Verrechnete Zinsen		3'000.00		3'000.00		2'675.00
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK (Werterhalt)		8'900.00		9'700.00		8'885.90
9011.20	Abschluss Spezialfinanzierungen Abwasserentsorgung,		89'800.00		64'800.00		52'412.26
73	Abfall	185'100.00	185'100.00	184'500.00	184'500.00	196'940.80	196'940.80
730	Abfall	185'100.00	185'100.00	184'500.00	184'500.00	196'940.80	196'940.80
7301	Abfall (Gemeindebetrieb)	185'100.00	185'100.00	184'500.00	184'500.00	196'940.80	196'940.80
3101.31	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'000.00				6'797.40	
3111.31	Anschaffung Container	5'000.00		10'000.00		10'149.00	
3130.31	Dienstleistungen Dritter	300.00		300.00		1'875.85	
3130.32	Transporte	120'000.00		110'000.00		121'458.55	
3130.33	Anlässe	2'000.00		1'000.00		2'267.95	
3199.31	Vorsteuerkorrekturen Mwst.					-0.15	

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	3'700.00				3'741.45	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			4'300.00			
3300.99	Planmässige Abschreibungen bestehendes VV					0.10	
3612.02	Interne Verrechnung Dienstleistungen	45'000.00		45'000.00		46'595.00	
3632.31	Beitrag an Kadaversammelstelle Ins	4'100.00		4'100.00		4'055.65	
4240.31	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		162'000.00		166'000.00		162'928.00
4250.31	Einnahmen (Papier, Karton, WB, Elektrogeräte, etc.)				1'000.00		
4260.31	Rückerstattungen Dritter		6'000.00		6'000.00		7'326.30
4270.31	Bussen		500.00		500.00		835.50
4409.01	Verrechnete Zinsen		2'000.00		1'000.00		1'716.00
4612.31	Interne Verrechnung Kehrrecht		10'000.00		10'000.00		9'285.05
9010.30	Abschluss Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung,			9'800.00			
9011.30	Abschluss Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung,		4'600.00				14'849.95
74	Verbauungen	33'500.00	8'000.00	33'500.00	8'000.00	39'094.85	
	Nettoaufwand		25'500.00		25'500.00		39'094.85
741	Gewässerverbauungen	30'500.00	8'000.00	30'500.00	8'000.00	39'094.85	
	Nettoaufwand		22'500.00		22'500.00		39'094.85
7410	Gewässerverbauungen	30'500.00	8'000.00	30'500.00	8'000.00	39'094.85	
3142.01	Unterhalt Wasserbau	18'000.00		18'000.00		27'456.75	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	200.00		200.00		203.10	
3611.01	Entschädigungen an Kanton	9'800.00		9'800.00		9'710.00	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'500.00		2'500.00		1'725.00	
4631.01	Beiträge von Kanton		8'000.00		8'000.00		
745	Naturgefahren	3'000.00		3'000.00			
	Nettoaufwand		3'000.00		3'000.00		
7450	Naturgefahren	3'000.00		3'000.00			
3134.01	Sachversicherungsprämien	3'000.00		3'000.00			
75	Arten- und Landschaftsschutz	31'000.00	10'000.00	26'000.00	10'000.00	3'789.65	
	Nettoaufwand		21'000.00		16'000.00		3'789.65
750	Arten- und Landschaftsschutz	31'000.00	10'000.00	26'000.00	10'000.00	3'789.65	
	Nettoaufwand		21'000.00		16'000.00		3'789.65
7500	Arten- und Landschaftsschutz	31'000.00	10'000.00	26'000.00	10'000.00	3'789.65	

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01	Dienstleistungen Dritter	31'000.00		26'000.00		3'789.65	
4631.01	Beiträge von Kanton		10'000.00		10'000.00		
77	Übriger Umweltschutz	69'500.00	18'000.00	63'800.00	16'500.00	64'658.30	12'835.10
	Nettoaufwand		51'500.00		47'300.00		51'823.20
771	Friedhof und Bestattung	49'000.00	18'000.00	45'300.00	16'500.00	40'298.95	12'835.10
	Nettoaufwand		31'000.00		28'800.00		27'463.85
7716	Regionale Friedhoforganisation	49'000.00	18'000.00	45'300.00	16'500.00	40'298.95	12'835.10
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00		52.00	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	300.00		300.00			
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500.00		500.00			
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	500.00		500.00		201.40	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	200.00		200.00		239.70	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.					10'831.75	
3140.01	Unterhalt an Grundstücken	36'000.00		36'000.00		28'129.10	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	7'500.00		3'800.00			
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000.00		2'000.00		845.00	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		7'000.00		7'000.00		3'300.00
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		11'000.00		9'500.00		9'535.10
779	Umweltschutz	20'500.00		18'500.00		24'359.35	
	Nettoaufwand		20'500.00		18'500.00		24'359.35
7791	Öffentliche Toilettenanlagen	14'500.00		12'500.00		18'472.90	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'000.00				2'303.35	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	500.00		500.00		2'173.50	
3144.02	Arbeiten Reinigungsinstitut	2'000.00		7'000.00		1'130.85	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000.00		5'000.00		12'865.20	
7792	Hundetoiletten	6'000.00		6'000.00		5'886.45	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'500.00		1'146.45	
3149.01	Unterhalt übrige Sachanlagen	500.00		500.00			
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'000.00		4'000.00		4'740.00	
79	Raumordnung	46'100.00		30'700.00		44'382.15	
	Nettoaufwand		46'100.00		30'700.00		44'382.15
790	Raumordnung	46'100.00		30'700.00		44'382.15	

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoaufwand			46'100.00		30'700.00		44'382.15
7900	Raumordnung allgemein	36'500.00		21'500.00		35'048.15	
3131.01	Planungen und Projektierungen Dritter	17'500.00		2'500.00		24'213.65	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	11'700.00		11'700.00		3'689.50	
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	7'300.00		7'300.00		7'145.00	
7907	Regionalkonferenzen	9'600.00		9'200.00		9'334.00	
3634.01	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	9'600.00		9'200.00		9'334.00	
8	Volkswirtschaft	144'800.00	129'100.00	148'500.00	131'100.00	115'421.65	130'287.25
	Nettoaufwand		15'700.00		17'400.00		
	Nettoertrag					14'865.60	
81	Landwirtschaft	52'400.00		51'800.00		26'993.70	
	Nettoaufwand		52'400.00		51'800.00		26'993.70
812	Strukturverbesserungen	52'400.00		51'800.00		26'993.70	
	Nettoaufwand		52'400.00		51'800.00		26'993.70
8120	Strukturverbesserungen	52'400.00		51'800.00		26'993.70	
3141.01	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	25'000.00		25'000.00		2'229.40	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege VV	7'800.00		7'800.00		7'799.00	
3300.99	Planmässige Abschreibungen bestehendes VV	7'700.00		7'700.00		7'699.00	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'900.00		1'300.00		1'796.30	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000.00		10'000.00		7'470.00	
82	Forstwirtschaft	17'800.00	5'200.00	17'800.00	5'200.00	21'640.60	7'337.90
	Nettoaufwand		12'600.00		12'600.00		14'302.70
820	Forstwirtschaft	17'800.00	5'200.00	17'800.00	5'200.00	21'640.60	7'337.90
	Nettoaufwand		12'600.00		12'600.00		14'302.70
8200	Forstwirtschaft	17'800.00	5'200.00	17'800.00	5'200.00	21'640.60	7'337.90
3130.01	Dienstleistungen Dritter	5'800.00		5'800.00		14'510.50	
3134.01	Sachversicherungsprämien	300.00		300.00		268.60	
3137.01	Steuern und Abgaben	100.00		100.00		241.70	
3145.01	Unterhalt Wald	1'000.00		1'000.00		492.65	
3300.99	Planmässige Abschreibungen bestehendes VV	300.00		300.00		306.55	
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	300.00		300.00		225.60	

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000.00		10'000.00		5'595.00	
4250.01	Verkäufe		5'200.00		5'200.00		6'710.50
4631.01	Beiträge von Kanton						500.00
4699.01	Rückverteilungen						127.40
84	Tourismus	16'500.00	15'000.00	21'500.00	15'000.00	15'880.50	12'420.00
	Nettoaufwand		1'500.00		6'500.00		3'460.50
840	Tourismus	16'500.00	15'000.00	21'500.00	15'000.00	15'880.50	12'420.00
	Nettoaufwand		1'500.00		6'500.00		3'460.50
8406	Regionaler Tourismus	16'500.00	15'000.00	21'500.00	15'000.00	15'880.50	12'420.00
3119.01	Übrige Anschaffungen			5'000.00			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00		191.20	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000.00		1'000.00			
3636.02	Beiträge Tourismusverein Erlach (Kurtaxen)	15'000.00		15'000.00		15'689.30	
4039.01	Kurtaxen und Beherbergungsabgaben		15'000.00		15'000.00		12'420.00
87	Brennstoffe und Energie	58'100.00	108'900.00	57'400.00	110'900.00	50'906.85	110'529.35
	Nettoertrag	50'800.00		53'500.00		59'622.50	
871	Elektrizität	2'000.00	63'000.00	1'300.00	65'000.00	2'090.05	61'927.95
	Nettoertrag	61'000.00		63'700.00		59'837.90	
8710	Elektrizität allgemein	2'000.00	63'000.00	1'300.00	65'000.00	2'090.05	61'927.95
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'000.00		1'300.00		2'090.05	
4120.02	Konzession BKW		63'000.00		65'000.00		61'927.95
873	Nichtelektrische Energie	10'200.00		10'200.00		215.40	
	Nettoaufwand		10'200.00		10'200.00		215.40
8730	Nichtelektrische Energie allgemein	10'200.00		10'200.00		215.40	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200.00		200.00		215.40	
3637.01	Beiträge an private Haushalte	10'000.00		10'000.00			
879	Energie	45'900.00	45'900.00	45'900.00	45'900.00	48'601.40	48'601.40
8791	Fernwärmebetrieb Energie [Gemeindebetrieb]	45'900.00	45'900.00	45'900.00	45'900.00	48'601.40	48'601.40
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	30'000.00		30'000.00		37'018.90	
3151.02	Unterhalt Heizung	11'000.00		11'000.00		8'812.50	

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.02	Interne Verrechnung Dienstleistungen	4'500.00		4'500.00		2'770.00	
4250.01	Verkäufe		45'900.00		45'900.00		42'112.95
4409.01	Verrechnete Zinsen						254.00
9010.90	Abschluss Spezialfinanzierung Wärmeverbund,	400.00		400.00			
9011.90	Abschluss Spezialfinanzierung Wärmeverbund,						6'234.45
9	Finanzen und Steuern	624'300.00	5'650'150.00	985'430.00	5'500'300.00	1'319'280.42	5'366'451.72
	Nettoertrag	5'025'850.00		4'514'870.00		4'047'171.30	
91	Steuern	20'200.00	4'123'000.00	20'200.00	3'930'000.00	36'202.58	3'990'222.55
	Nettoertrag	4'102'800.00		3'909'800.00		3'954'019.97	
910	Steuern	20'200.00	4'123'000.00	20'200.00	3'930'000.00	36'202.58	3'990'222.55
	Nettoertrag	4'102'800.00		3'909'800.00		3'954'019.97	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	20'000.00	3'472'000.00	20'000.00	3'331'000.00	33'006.28	3'337'165.15
3180.01	Wertberichtigungen auf Forderungen					3'000.00	
3181.02	Forderungsverluste allgemeine Gemeindesteuern	20'000.00		20'000.00		30'006.28	
4000.01	Einkommenssteuern		2'980'000.00		2'800'000.00		2'900'890.60
4000.21	Nachsteuern und Bussen Natürliche Personen		10'000.00		10'000.00		1'600.50
4000.41	Aktive Steuerauscheidungen Einkommen		40'000.00		40'000.00		59'471.20
4000.51	Passive Steuerauscheidungen Einkommen		-90'000.00		-90'000.00		-117'694.85
4000.61	Pauschale Steueranrechnungen natürliche Personen		2'000.00		2'000.00		
4001.01	Vermögenssteuern		300'000.00		360'000.00		265'366.85
4001.41	Aktive Steuerauscheidungen Vermögen		15'000.00		11'000.00		21'820.45
4001.51	Passive Steuerauscheidungen Vermögen		-40'000.00		-28'000.00		-58'750.25
4002.01	Quellensteuern		150'000.00		140'000.00		155'275.15
4002.11	Quellensteuern ausser der Ertragsabrechnung (BGSA,		1'000.00				1'509.25
4010.01	Gewinnsteuern		70'000.00		50'000.00		76'317.85
4010.41	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern		30'000.00		30'000.00		29'929.20
4010.51	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern						-60.15
4011.01	Kapitalsteuern		1'000.00		2'000.00		696.15
4011.41	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern						10.95
4011.51	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern						-11.00
4029.01	Eingang abgeschriebene Steuern		3'000.00		4'000.00		793.25
9101	Sondersteuern		270'000.00		230'000.00	3'172.25	271'292.50
3181.04	Forderungsverluste Sondersteuern					3'172.25	
4022.01	Grundstückgewinnsteuern		170'000.00		150'000.00		171'715.95
4022.11	Sonderveranlagungen		100'000.00		80'000.00		99'576.55

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9102	Liegenschaftssteuern		370'000.00		360'000.00	24.05	372'064.90
3181.02	Forderungsverluste allgemeine Gemeindesteuern					34.90	
3181.05	Forderungsverluste Liegenschaftssteuern					-10.85	
4021.01	Liegenschaftssteuern		370'000.00		360'000.00		372'064.90
9103	Hundetaxe	200.00	11'000.00	200.00	9'000.00		9'700.00
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste	200.00		200.00			
4033.01	Hundetaxe		11'000.00		9'000.00		9'700.00
93	Finanz- und Lastenausgleich	258'000.00	66'000.00	256'200.00	77'900.00	257'066.00	116'821.00
	Nettoaufwand		192'000.00		178'300.00		140'245.00
930	Finanz- und Lastenausgleich	258'000.00	66'000.00	256'200.00	77'900.00	257'066.00	116'821.00
	Nettoaufwand		192'000.00		178'300.00		140'245.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	258'000.00	66'000.00	256'200.00	77'900.00	257'066.00	116'821.00
3621.61	Lastenausgleich neue Aufgabenteilung	258'000.00		256'200.00		257'066.00	
4621.61	Soziodemografischer Zuschuss		16'000.00		15'300.00		15'238.00
4622.71	Disparitätenabbau Gemeinden		50'000.00		62'600.00		101'583.00
95	Ertragsanteile, übrige		5'000.00				5'438.25
	Nettoertrag	5'000.00				5'438.25	
950	Ertragsanteile, übrige		5'000.00				5'438.25
	Nettoertrag	5'000.00				5'438.25	
9500	Ertragsanteile, übrige		5'000.00				5'438.25
4024.01	Erbschafts- und Schenkungssteuern		1'000.00				1'702.55
4600.01	Ertragsanteile an direkter Bundessteuer		4'000.00				3'735.70
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	345'100.00	265'480.00	457'300.00	460'700.00	273'688.01	919'975.97
	Nettoaufwand		79'620.00				
	Nettoertrag			3'400.00		646'287.96	
961	Zinsen	180'000.00	60'250.00	156'000.00	55'800.00	99'648.55	81'712.37
	Nettoaufwand		119'750.00		100'200.00		17'936.18
9610	Zinsen	180'000.00	60'250.00	156'000.00	55'800.00	99'648.55	81'712.37
3181.03	Abschreibungen Verzugszinse	1'000.00		1'000.00			

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3401.01	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	5'000.00		5'000.00			
3406.01	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	160'000.00		140'000.00		84'436.95	
3409.01	Übrige Passivzinsen	10'000.00		6'000.00		13'512.00	
3499.01	Vergütungszinsen	4'000.00		4'000.00		1'699.60	
4400.01	Zinsen flüssige Mittel						202.25
4401.01	Verzugszinsen		10'000.00		10'000.00		15'757.25
4407.01	Zinsen langfristige Finanzanlagen		40'000.00		40'000.00		55'129.87
4451.01	Erträge aus Beteiligungen VV		2'000.00		2'000.00		1'990.00
4940.01	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		8'250.00		3'800.00		8'633.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	156'100.00	205'230.00	292'300.00	404'900.00	159'848.60	378'146.15
	Nettoertrag	49'130.00		112'600.00		218'297.55	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	156'100.00	205'230.00	292'300.00	404'900.00	159'848.60	378'146.15
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					540.00	
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			1'400.00		1'460.95	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					5.15	
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					1'994.75	
3130.01	Dienstleistungen Dritter					2'200.00	
3144.02	Arbeiten Reinigungsinstitut					483.65	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00			
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste					43.45	
3430.01	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	93'000.00		122'800.00		16'596.25	
3431.01	Anschaffung Einrichtungen, Mobilien, Geräte, Apparate,	2'000.00		18'000.00		199.00	
3431.02	Unterhalt Einrichtungen, Mobilien, Geräte, Apparate,	3'700.00		21'200.00		12'041.95	
3431.03	Unterhalt Heizung			10'000.00			
3431.04	Arbeiten Reinigungsinstitut	3'000.00		18'700.00		5'063.80	
3431.05	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			1'500.00		130.00	
3439.01	Sachversicherungsprämien	6'000.00		10'200.00		10'011.45	
3439.02	Dienstleistungen Dritter			2'600.00		1'767.75	
3439.04	Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV	25'800.00		52'100.00		46'523.95	
3439.05	Publikationen, Drucksachen	300.00		1'500.00			
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	17'300.00		27'300.00		28'392.50	
3930.01	Interne Verrechnung von Heizkosten	4'000.00		4'000.00		32'394.00	
4430.01	Mietzinse Wohnungen		105'680.00		259'940.00		239'819.00
4430.02	Pachtzinse		22'530.00		22'700.00		22'342.70
4430.03	Baurechtszinse		53'520.00		44'200.00		45'119.00
4430.04	Mietzinse Parkplätze		1'680.00		6'460.00		6'551.25

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4439.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						-907.00
4439.02	Nebenkosten Mietliegenschaften		21'820.00		63'600.00		57'375.00
4920.01	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten				8'000.00		7'846.20
969	Finanzvermögen	9'000.00		9'000.00		14'190.86	460'117.45
	Nettoaufwand		9'000.00		9'000.00		
	Nettoertrag					445'926.59	
9690	Finanzvermögen	9'000.00		9'000.00		14'190.86	460'117.45
3130.01	Dienstleistungen Dritter	3'000.00		3'000.00		1'789.36	
3180.01	Wertberichtigungen auf Forderungen					4'600.00	
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste					0.01	
3420.01	Depotgebühren Wertschriften	6'000.00		6'000.00		7'351.49	
3440.01	Wertberichtigungen Wertschriften FV					450.00	
4440.01	Marktwertanpassungen Wertschriften						460'117.45
97	Rückverteilungen		700.00		700.00		1'461.95
	Nettoertrag	700.00		700.00		1'461.95	
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		700.00		700.00		1'461.95
	Nettoertrag	700.00		700.00		1'461.95	
9710	Rückverteilung aus CO2-Abgabe		700.00		700.00		1'461.95
4699.11	Rückverteilung CO2-Abgabe		700.00		700.00		1'461.95
99	Nicht aufgeteilte Posten	1'000.00	1'189'970.00	251'730.00	1'031'000.00	752'323.83	332'532.00
	Nettoaufwand						419'791.83
	Nettoertrag	1'188'970.00		779'270.00			
990	Nicht aufgeteilte Posten	1'000.00		208'200.00		752'323.83	
	Nettoaufwand		1'000.00		208'200.00		752'323.83
9900	Nicht aufgeteilte Posten			207'200.00		751'323.53	
3894.01	Bildung zusätzliche Abschreibungen VV			207'200.00		751'323.53	
9901	Abschreibungen bestehendes Verwaltungsvermögen	1'000.00		1'000.00		1'000.30	
3300.99	Planmässige Abschreibungen bestehendes VV	1'000.00		1'000.00		1'000.30	
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge		332'000.00		1'031'000.00		332'532.00
	Nettoertrag	332'000.00		1'031'000.00		332'532.00	

Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge		332'000.00		1'031'000.00		332'532.00
4602.51	Auflösung SF Kabelnetz Gewinnablieferung				699'000.00		
4896.01	Entnahme aus Neubewertungsreserven		332'000.00		332'000.00		332'532.00
999	Abschluss		857'970.00	43'530.00			
	Nettoaufwand				43'530.00		
	Nettoertrag	857'970.00					
9990	Abschluss		857'970.00	43'530.00			
9000.00	Ertragsüberschuss			43'530.00			
9001.00	Aufwandüberschuss		857'970.00				

Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
	Erfolgsrechnung	16'064'800.00	16'064'800.00	16'562'900.00	16'562'900.00	14'710'852.05	14'710'852.05
3	Aufwand	16'064'400.00		16'509'170.00		14'707'993.29	
30	Personalaufwand	3'235'500.00		3'028'050.00		2'971'032.10	
300	Behörden und Kommissionen	79'400.00		79'400.00		80'110.00	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kom..	79'400.00		79'400.00		80'110.00	
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommis..	79'400.00		79'400.00		80'110.00	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'597'200.00		2'433'100.00		2'404'413.05	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'597'200.00		2'433'100.00		2'404'413.05	
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'624'200.00		2'433'100.00		2'357'104.85	
3010.09	Rückerstattung an Lohnkosten (Taggelder, etc.)					-5'601.80	
3010.99	Rückstellung Ferien- / Gleitzeitguthaben	-27'000.00				52'910.00	
305	Arbeitgeberbeiträge	493'400.00		450'250.00		435'613.20	
3050	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	169'300.00		158'200.00		153'561.60	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	169'300.00		158'200.00		153'561.60	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	214'100.00		190'200.00		182'954.80	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen	214'100.00		190'200.00		182'954.80	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	24'550.00		22'900.00		21'864.45	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	24'550.00		22'900.00		21'864.45	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	39'550.00		36'850.00		35'657.70	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	39'550.00		36'850.00		35'657.70	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	45'900.00		42'100.00		41'574.65	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	45'900.00		42'100.00		41'574.65	
309	Übriger Personalaufwand	65'500.00		65'300.00		50'895.85	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	50'500.00		50'000.00		38'465.55	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	50'500.00		50'000.00		38'465.55	

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3091	Personalwerbung	4'900.00		4'900.00		3'674.75	
3091.01	Personalwerbung	4'900.00		4'900.00		3'674.75	
3099	Übriger Personalaufwand	10'100.00		10'400.00		8'755.55	
3099.01	Übriger Personalaufwand	10'100.00		10'400.00		8'755.55	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'837'150.00		2'481'070.00		2'264'225.97	
310	Material- und Warenaufwand	217'700.00		218'700.00		191'333.59	
3100	Büromaterial	19'000.00		19'500.00		13'837.10	
3100.01	Büromaterial	19'000.00		19'500.00		13'837.10	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	88'200.00		80'400.00		93'738.96	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	61'700.00		58'900.00		53'023.46	
3101.02	Einkauf Tageskarten SBB	13'500.00		13'500.00		13'129.75	
3101.03	Einkauf Tageskarten BSG und LNM	7'000.00		7'000.00		4'700.00	
3101.31	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'000.00				6'797.40	
3101.51	Signalbezug Kabelnetz					15'120.00	
3101.71	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		968.35	
3102	Drucksachen, Publikationen	34'700.00		43'000.00		24'356.50	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	34'700.00		43'000.00		24'356.50	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	14'800.00		14'800.00		13'616.58	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	2'800.00		2'800.00		2'170.13	
3103.02	Einkauf Bücher, Zeitschriften, DVD, Hörbücher, etc.	12'000.00		12'000.00		11'446.45	
3104	Lehrmittel	33'000.00		33'000.00		19'860.65	
3104.01	Lehrmittel	33'000.00		33'000.00		19'860.65	
3105	Lebensmittel	28'000.00		28'000.00		25'923.80	
3105.11	Wasserbezug von WAGROM	28'000.00		28'000.00		25'923.80	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	253'500.00		232'100.00		136'850.50	
3110	Büromöbel und Geräte	97'500.00		51'500.00		29'309.25	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	97'500.00		51'500.00		29'309.25	

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	46'500.00		80'000.00		58'700.40	
3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	31'500.00		47'000.00		48'008.60	
3111.11	Anschaffung Wasserzähler			5'000.00		542.80	
3111.31	Anschaffung Container	5'000.00		10'000.00		10'149.00	
3111.71	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	10'000.00		18'000.00			
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	8'800.00		7'800.00		7'036.85	
3112.01	Anschaffung Dienstkleider	6'800.00		5'800.00		6'936.85	
3112.71	Anschaffung Dienstkleider	2'000.00		2'000.00		100.00	
3113	Hardware	28'000.00		21'000.00		6'171.40	
3113.01	Anschaffung Hardware	28'000.00		21'000.00		6'171.40	
3118	Immateriellen Anlagen	19'200.00		9'300.00		12'382.55	
3118.01	Anschaffung Software / Lizenzen	19'200.00		9'300.00		12'382.55	
3119	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	53'500.00		62'500.00		23'250.05	
3119.01	Übrige Anschaffungen	53'500.00		62'500.00		23'250.05	
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsverm..	229'700.00		213'200.00		230'789.05	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsverm..	229'700.00		213'200.00		230'789.05	
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	193'000.00		202'500.00		187'870.00	
3120.21	Energiebezug (Strom)	1'000.00		1'000.00		511.85	
3120.51	Energiebezug (Strom)					4'261.60	
3120.61	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	26'000.00				31'900.00	
3120.71	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	9'700.00		9'700.00		6'245.60	
313	Dienstleistungen und Honorare	799'650.00		755'070.00		764'770.97	
3130	Dienstleistungen Dritter	380'050.00		353'250.00		343'701.37	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	158'700.00		152'500.00		150'024.97	
3130.02	Anlässe	75'450.00		40'850.00		26'384.00	
3130.03	Inkassokosten Alimentenbevorschussungen	2'000.00		2'000.00		695.80	
3130.04	Kulturelle Veranstaltungen von "kultur@erlach"			25'000.00		16'600.00	
3130.11	Dienstleistungen Dritter	300.00		300.00		306.35	
3130.21	Dienstleistungen Dritter	300.00		300.00		192.15	
3130.31	Dienstleistungen Dritter	300.00		300.00		1'875.85	
3130.32	Transporte	120'000.00		110'000.00		121'458.55	
3130.33	Anlässe	2'000.00		1'000.00		2'267.95	

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.51	Dienstleistungen Dritter					9'891.00	
3130.61	Dienstleistungen Dritter					187.25	
3130.71	Dienstleistungen Dritter	6'000.00		6'000.00		1'734.30	
3130.72	Seegrasmähen	15'000.00		15'000.00		12'083.20	
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	17'500.00		2'500.00		24'213.65	
3131.01	Planungen und Projektierungen Dritter	17'500.00		2'500.00		24'213.65	
3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.etc.	185'500.00		182'000.00		191'827.85	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	174'500.00		172'500.00		165'664.75	
3132.11	Honorare, Nachführung Leitungskataster	4'000.00		2'500.00		4'972.40	
3132.21	Honorare, Nachführung Leitungskataster	7'000.00		7'000.00		8'010.00	
3132.51	Honorare, Nachführung Leitungskataster					1'911.30	
3132.52	Wartungsverträge Kabelnetz					11'269.40	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	145'900.00		149'200.00		138'740.60	
3133.01	Informatik-Nutzungsaufwand	145'900.00		149'200.00		138'740.60	
3134	Sachversicherungsprämien	61'600.00		58'900.00		57'907.55	
3134.01	Sachversicherungsprämien	61'600.00		58'900.00		57'907.55	
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	4'000.00		4'000.00		2'974.20	
3136.01	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	2'500.00		2'500.00		1'635.00	
3136.91	Vertrauensarzt und -zahnarzt LA	1'500.00		1'500.00		1'339.20	
3137	Steuern und Abgaben	5'100.00		5'220.00		5'405.75	
3137.01	Steuern und Abgaben	5'100.00		5'220.00		5'405.75	
314	Baulicher Unterhalt und betrieblicher Unterhalt	821'700.00		549'700.00		497'547.55	
3140	Unterhalt an Grundstücken	115'000.00		68'000.00		75'559.50	
3140.01	Unterhalt an Grundstücken	115'000.00		68'000.00		73'467.50	
3140.61	Unterhalt an Grundstücken					2'092.00	
3141	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	80'000.00		55'000.00		44'891.40	
3141.01	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	80'000.00		55'000.00		44'891.40	
3142	Unterhalt Wasserbau	43'000.00		43'000.00		34'113.15	
3142.01	Unterhalt Wasserbau	18'000.00		18'000.00		27'456.75	
3142.71	Unterhalt Wasserbau	25'000.00		25'000.00		6'656.40	

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	100'000.00		55'000.00		158'353.80	
3143.01	Unterhalt übrige Tiefbauten	10'000.00		10'000.00		10'344.25	
3143.11	Unterhalt Wasserleitungsnetz	40'000.00		20'000.00		77'183.80	
3143.21	Unterhalt Kanalisationsnetz	50'000.00		25'000.00		45'037.35	
3143.51	Unterhalt Kabelnetzanlagen					25'788.40	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	456'200.00		301'200.00		169'750.95	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	278'700.00		140'700.00		51'453.95	
3144.02	Arbeiten Reinigungsinstitut	162'500.00		155'500.00		114'819.90	
3144.61	Unterhalt Hochbauten (Gebäude)	15'000.00		5'000.00		3'477.10	
3145	Unterhalt Wald	1'000.00		1'000.00		492.65	
3145.01	Unterhalt Wald	1'000.00		1'000.00		492.65	
3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	26'500.00		26'500.00		14'386.10	
3149.01	Unterhalt übrige Sachanlagen	26'500.00		26'500.00		14'386.10	
315	Unterhalt Mobilien u.immater.Anlagen	158'800.00		184'200.00		130'779.35	
3150	Unterhalt Büromöbel und Geräte	1'500.00		31'900.00		4'480.75	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'500.00		31'900.00		4'480.75	
3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	80'000.00		75'600.00		50'916.65	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkz..	52'900.00		42'500.00		28'181.55	
3151.02	Unterhalt Heizung	17'100.00		22'100.00		15'108.75	
3151.62	Unterhalt Heizung	3'000.00		3'000.00			
3151.71	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkz..	7'000.00		8'000.00		7'626.35	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	4'300.00		4'700.00		818.50	
3153.01	Informatik-Unterhalt (Hardware)	4'300.00		4'700.00		818.50	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	59'000.00		59'500.00		59'383.75	
3158.01	Unterhalt Software, Support	59'000.00		59'500.00		59'383.75	
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	14'000.00		12'500.00		15'179.70	
3159.01	Unterhalt übrige mobile Anlagen	14'000.00		12'500.00		15'179.70	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgeb.	267'100.00		240'100.00		230'590.05	

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	232'300.00		211'300.00		195'985.60	
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	125'300.00		104'300.00		88'809.60	
3160.71	Pacht Seefläche (Konzession)	107'000.00		107'000.00		107'176.00	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	22'300.00		18'500.00		22'151.40	
3161.01	Mieten, Benützungskosten Fahrzeuge, Geräte, etc.	22'300.00		18'500.00		19'370.65	
3161.61	Mieten, Benützungskosten Fahrzeuge, Geräte, etc.					2'780.75	
3162	Raten für operatives Leasing	12'500.00		10'300.00		12'453.05	
3162.01	Leasing	12'500.00		10'300.00		12'453.05	
317	Spesenentschädigungen	47'800.00		46'800.00		32'183.62	
3170	Reisekosten und Spesen	21'400.00		20'400.00		19'631.02	
3170.01	Reisekosten und Spesen	21'400.00		20'400.00		19'631.02	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	26'400.00		26'400.00		12'552.60	
3171.01	Exkursionen, Schulreisen und Lager	26'400.00		26'400.00		12'552.60	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	23'200.00		23'200.00		42'728.94	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					7'600.00	
3180.01	Wertberichtigungen auf Forderungen					7'600.00	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	23'200.00		23'200.00		35'128.94	
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste	2'200.00		2'200.00		1'926.36	
3181.02	Forderungsverluste allgemeine Gemeindesteuern	20'000.00		20'000.00		30'041.18	
3181.03	Abschreibungen Verzugszinse	1'000.00		1'000.00			
3181.04	Forderungsverluste Sondersteuern					3'172.25	
3181.05	Forderungsverluste Liegenschaftssteuern					-10.85	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	18'000.00		18'000.00		6'652.35	
3190	Schadenersatzleistungen	5'000.00		5'000.00		400.00	
3190.01	Schadenersatzleistungen an Dritte	5'000.00		5'000.00		400.00	
3199	Übriger Betriebsaufwand	13'000.00		13'000.00		6'252.35	
3199.03	Gemeinderatskredit	13'000.00		13'000.00		6'285.35	
3199.11	Vorsteuerkorrekturen Mwst.					6.85	
3199.21	Vorsteuerkorrekturen Mwst.					-56.55	

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.31	Vorsteuerkorrekturen Mwst.					-0.15	
3199.51	Vorsteuerkorrekturen Mwst.					18.35	
3199.61	Vorsteuerkorrekturen Mwst.					-0.10	
3199.71	Vorsteuerkorrekturen Mwst.					-1.40	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'017'900.00		1'000'200.00		1'003'002.79	
330	Sachanlagen VV	975'000.00		958'700.00		925'226.84	
3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	975'000.00		958'700.00		925'226.84	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege VV	43'400.00		43'200.00		32'517.00	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	2'600.00		2'600.00		2'636.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	183'100.00		174'300.00		179'560.44	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	425'400.00		419'900.00		396'890.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	23'500.00		26'000.00		8'921.55	
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	15'100.00		10'100.00		10'094.85	
3300.99	Planmässige Abschreibungen bestehendes VV	281'900.00		282'600.00		294'607.00	
332	Abschreibungen immaterielle Anlagen	42'900.00		41'500.00		77'775.95	
3320	Planm.Abschreibungen immat.Anlagen	42'900.00		41'500.00		77'775.95	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Informatik					42'856.55	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	42'900.00		41'500.00		34'919.40	
34	Finanzaufwand	318'800.00		419'600.00		199'784.19	
340	Zinsaufwand	175'000.00		151'000.00		97'948.95	
3401	Verzins.kurzfr.Finanzverbindlichkeiten	5'000.00		5'000.00			
3401.01	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	5'000.00		5'000.00			
3406	Verzins.langfr.Finanzverbindlichkeiten	160'000.00		140'000.00		84'436.95	
3406.01	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	160'000.00		140'000.00		84'436.95	
3409	Übrige Passivzinsen	10'000.00		6'000.00		13'512.00	
3409.01	Übrige Passivzinsen	10'000.00		6'000.00		13'512.00	
342	Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten	6'000.00		6'000.00		7'351.49	
3420	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	6'000.00		6'000.00		7'351.49	

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3420.01	Depotgebühren Wertschriften	6'000.00		6'000.00		7'351.49	
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	133'800.00		258'600.00		92'334.15	
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	93'000.00		122'800.00		16'596.25	
3430.01	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	93'000.00		122'800.00		16'596.25	
3431	Nicht baul.Unterhalt Liegenschaften FV	8'700.00		69'400.00		17'434.75	
3431.01	Anschaffung Einrichtungen, Mobilien, Geräte, Apparate,	2'000.00		18'000.00		199.00	
3431.02	Unterhalt Einrichtungen, Mobilien, Geräte, Apparate,	3'700.00		21'200.00		12'041.95	
3431.03	Unterhalt Heizung			10'000.00			
3431.04	Arbeiten Reinigungsinstitut	3'000.00		18'700.00		5'063.80	
3431.05	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			1'500.00		130.00	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	32'100.00		66'400.00		58'303.15	
3439.01	Sachversicherungsprämien	6'000.00		10'200.00		10'011.45	
3439.02	Dienstleistungen Dritter			2'600.00		1'767.75	
3439.04	Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV	25'800.00		52'100.00		46'523.95	
3439.05	Publikationen, Drucksachen	300.00		1'500.00			
344	Wertberichtigungen Anlagen FV					450.00	
3440	Wertberichtigungen Finanzanlagen FV					450.00	
3440.01	Wertberichtigungen Wertschriften FV					450.00	
349	Verschiedener Finanzaufwand	4'000.00		4'000.00		1'699.60	
3499	Übriger Finanzaufwand	4'000.00		4'000.00		1'699.60	
3499.01	Vergütungszinsen	4'000.00		4'000.00		1'699.60	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	104'000.00		104'000.00		103'954.00	
351	Einlagen in Fonds u.Spez.fin.im EK	104'000.00		104'000.00		103'954.00	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	104'000.00		104'000.00		103'954.00	
3510.10	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK (Werterhalt)	104'000.00		104'000.00		48'653.55	
3510.50	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK (Anschlussgebühren)					55'300.45	
36	Transferaufwand	7'570'700.00		8'297'350.00		6'303'236.76	

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
360	Ertragsanteile an Dritte			699'000.00			
3620	Ertragsanteile an Gde.u.Gde.verbände			699'000.00			
3602.51	Auflösung SF Kabelnetz Gewinnablieferung			699'000.00			
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	2'172'900.00		2'096'200.00		1'937'522.76	
3611	Entschädigungen an Kantone u. Konkordate	1'321'400.00		1'233'200.00		1'141'564.15	
3611.01	Entschädigungen an Kanton	45'400.00		45'200.00		41'702.40	
3611.02	Gemeindeanteil Lastenausgleich Lehrerbesoldungen	402'000.00		397'000.00		401'576.55	
3611.03	Gemeindeanteil Lastenausgleich Sozialhilfe	874'000.00		791'000.00		698'285.20	
3612	Entsch.an Gde. und Gde.verbände	806'500.00		823'000.00		767'586.81	
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	722'000.00		738'500.00		671'495.76	
3612.02	Interne Verrechnung Dienstleistungen	74'500.00		74'500.00		81'607.70	
3612.04	Interne Verrechnung Kehrrecht	7'500.00		7'500.00		7'500.00	
3612.51	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände (..					4'662.10	
3612.71	Interne Verrechnung Kehrrecht	2'500.00		2'500.00		2'321.25	
3614	Entschädigungen an öff. Unternehmungen	45'000.00		40'000.00		28'371.80	
3614.01	Entschädigungen an Gymnasien (Quarta)	45'000.00		40'000.00		28'371.80	
362	Finanz- und Lastenausgleich	258'000.00		256'200.00		257'066.00	
3621	Finanz- und Lastenausgleich an Kanton	258'000.00		256'200.00		257'066.00	
3621.61	Lastenausgleich neue Aufgabenteilung	258'000.00		256'200.00		257'066.00	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	5'139'800.00		5'245'950.00		4'108'648.00	
3631	Beiträge an Kantone und Konkordate	497'000.00		464'000.00		455'123.00	
3631.02	Gemeindeanteil Lastenausgleich Sozialversicherung EL	346'000.00		315'000.00		317'777.00	
3631.03	Gemeindeanteil Lastenausgleich Familienzulagen	7'000.00		7'000.00		5'647.00	
3631.04	Gemeindeanteil Lastenausgleich öffentlicher Verkehr	144'000.00		142'000.00		131'699.00	
3632	Beiträge an Gemeinden und Gde.verbände	516'300.00		517'700.00		499'681.17	
3632.01	Beitrag an Feuerwehrverband Jolimont	82'000.00		84'000.00		81'691.05	
3632.02	Beitrag an Verband für öffentliche Sicherheit Bielersee	30'000.00		30'000.00		30'540.75	
3632.03	Beitrag an regionale Schulsozialarbeit	22'000.00		21'000.00		20'820.71	
3632.04	Beitrag an ROJA regionale offene Jugendarbeit	7'200.00		7'600.00		6'045.80	
3632.11	Betriebsbeitrag an WAGROM	140'000.00		140'000.00		141'589.45	

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3632.21	Betriebsbeitrag an Gemeindeverband ARA Erlach	231'000.00		231'000.00		214'937.76	
3632.31	Beitrag an Kadaversammelstelle Ins	4'100.00		4'100.00		4'055.65	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	9'600.00		9'200.00		9'334.00	
3634.01	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	9'600.00		9'200.00		9'334.00	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	316'550.00		340'150.00		397'088.85	
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	65'950.00		66'150.00		62'365.60	
3635.02	Kantonsbeiträge Tagesschule und Ferieninsel	79'600.00		90'000.00		143'252.00	
3635.03	Gemeindebeitrag Tagesschule	54'000.00		49'000.00		68'268.00	
3635.04	Gemeindebeitrag Ferieninsel	7'000.00		10'000.00		15'316.00	
3635.96	Beiträge an Kitas	110'000.00		125'000.00		107'887.25	
3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	33'850.00		38'400.00		33'818.25	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	18'850.00		23'400.00		18'128.95	
3636.02	Beiträge Tourismusverein Erlach (Kurtaxen)	15'000.00		15'000.00		15'689.30	
3637	Beiträge an private Haushalte	3'766'500.00		3'876'500.00		2'713'602.73	
3637.01	Beiträge an private Haushalte	16'500.00		16'500.00		3'007.50	
3637.02	Alimentenbevorschussung	250'000.00		360'000.00		198'363.00	
3637.03	Unterstützungen wirtschaftliche Hilfe (inkl. KVG/VVG)	3'500'000.00		3'500'000.00		2'512'232.23	
38	Ausserordentlicher Aufwand			207'200.00		751'323.53	
389	Einlagen in das Eigenkapital			207'200.00		751'323.53	
3894	Einlagen in finanzpolitische Reserven			207'200.00		751'323.53	
3894.01	Bildung zusätzliche Abschreibungen VV			207'200.00		751'323.53	
39	Interne Verrechnungen	980'350.00		971'700.00		1'111'433.95	
391	Dienstleistungen	296'900.00		304'900.00		365'491.75	
3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	296'900.00		304'900.00		365'491.75	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	296'900.00		304'900.00		365'491.75	
392	Pacht, Mieten, Benützungskosten	1'200.00		8'000.00		7'846.20	
3920	Int.Verr.von Pacht,Mieten,Benützungsk.	1'200.00		8'000.00		7'846.20	
3920.01	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	1'200.00		8'000.00		7'846.20	

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	4'000.00		4'000.00		32'394.00	
3930	Int. Verr. von Betriebs- u.Verwaltungsk.	4'000.00		4'000.00		32'394.00	
3930.01	Interne Verrechnung von Heizkosten	4'000.00		4'000.00		32'394.00	
394	Kalk.Zinsen u.Finanzaufwand	8'250.00		4'800.00		8'633.00	
3940	Int.Verr.von kalk.Zinsen u.Finanzaufw.	8'250.00		4'800.00		8'633.00	
3940.01	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	8'250.00		4'800.00		8'633.00	
398	Übertragungen	670'000.00		650'000.00		697'069.00	
3980	Interne Übertragungen	670'000.00		650'000.00		697'069.00	
3980.01	Interne Übertragungen	670'000.00		650'000.00		697'069.00	
4	Ertrag		15'095'930.00		16'495'100.00		14'615'046.19
40	Fiskalertrag		4'139'000.00		3'945'000.00		4'004'345.10
400	Direkte Steuern natürliche Personen		3'368'000.00		3'245'000.00		3'229'488.90
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		2'942'000.00		2'762'000.00		2'844'267.45
4000.01	Einkommenssteuern		2'980'000.00		2'800'000.00		2'900'890.60
4000.21	Nachsteuern und Bussen Natürliche Personen		10'000.00		10'000.00		1'600.50
4000.41	Aktive Steuerauscheidungen Einkommen		40'000.00		40'000.00		59'471.20
4000.51	Passive Steuerauscheidungen Einkommen		-90'000.00		-90'000.00		-117'694.85
4000.61	Pauschale Steueranrechnungen natürliche Personen		2'000.00		2'000.00		
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		275'000.00		343'000.00		228'437.05
4001.01	Vermögenssteuern		300'000.00		360'000.00		265'366.85
4001.41	Aktive Steuerauscheidungen Vermögen		15'000.00		11'000.00		21'820.45
4001.51	Passive Steuerauscheidungen Vermögen		-40'000.00		-28'000.00		-58'750.25
4002	Quellensteuern natürliche Personen		151'000.00		140'000.00		156'784.40
4002.01	Quellensteuern		150'000.00		140'000.00		155'275.15
4002.11	Quellensteuern ausser der Ertragsabrechnung (BGSA,		1'000.00				1'509.25
401	Direkte Steuern juristische Personen		101'000.00		82'000.00		106'883.00

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4010	Gewinnsteuern juristische Personen		100'000.00		80'000.00		106'186.90
4010.01	Gewinnsteuern		70'000.00		50'000.00		76'317.85
4010.41	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern		30'000.00		30'000.00		29'929.20
4010.51	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern						-60.15
4011	Kapitalsteuern juristische Personen		1'000.00		2'000.00		696.10
4011.01	Kapitalsteuern		1'000.00		2'000.00		696.15
4011.41	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern						10.95
4011.51	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern						-11.00
402	Übrige direkte Steuern		644'000.00		594'000.00		645'853.20
4021	Grundsteuern		370'000.00		360'000.00		372'064.90
4021.01	Liegenschaftssteuern		370'000.00		360'000.00		372'064.90
4022	Vermögensgewinnsteuern		270'000.00		230'000.00		271'292.50
4022.01	Grundstückgewinnsteuern		170'000.00		150'000.00		171'715.95
4022.11	Sonderveranlagungen		100'000.00		80'000.00		99'576.55
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern		1'000.00				1'702.55
4024.01	Erbschafts- und Schenkungssteuern		1'000.00				1'702.55
4029	Eingang abgeschriebene Steuern		3'000.00		4'000.00		793.25
4029.01	Eingang abgeschriebene Steuern		3'000.00		4'000.00		793.25
403	Besitz- und Aufwandsteuern		26'000.00		24'000.00		22'120.00
4033	Hundesteuer		11'000.00		9'000.00		9'700.00
4033.01	Hundetaxe		11'000.00		9'000.00		9'700.00
4039	Übrige Besitz- und Aufwandsteuer		15'000.00		15'000.00		12'420.00
4039.01	Kurtaxen und Beherbergungsabgaben		15'000.00		15'000.00		12'420.00
41	Regalien und Konzessionen		65'250.00		67'250.00		95'760.56
412	Konzessionen		65'250.00		67'250.00		95'760.56
4120	Konzessionen		65'250.00		67'250.00		95'760.56
4120.01	Benützung öffentlicher Grund		2'250.00		2'250.00		3'553.00
4120.02	Konzession BKW		63'000.00		65'000.00		61'927.95

Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
4120.51	Erfolgsbeteiligung upc						30'279.61
42	Entgelte		3'504'900.00		3'667'400.00		3'509'368.22
420	Ersatzabgaben		84'000.00		86'000.00		83'489.95
4200	Ersatzabgaben		84'000.00		86'000.00		83'489.95
4200.01	Ersatzabgaben Feuerwehrdienstpflicht		84'000.00		86'000.00		83'489.95
421	Gebühren für Amtshandlungen		31'200.00		31'200.00		56'349.85
4210	Gebühren für Amtshandlungen		31'200.00		31'200.00		56'349.85
4210.01	Gebühren für Amtshandlungen		31'200.00		31'200.00		56'349.85
424	Benützungsgebühren u.Dienstleistungen		1'715'000.00		1'707'500.00		1'750'926.67
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'715'000.00		1'707'500.00		1'750'926.67
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		477'500.00		467'500.00		412'638.26
4240.11	Grundgebühren		110'000.00		108'500.00		109'098.35
4240.12	Miete Wasserzähler		6'500.00		6'500.00		6'642.45
4240.21	Grundgebühren		74'000.00		74'000.00		74'183.90
4240.31	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		162'000.00		166'000.00		162'928.00
4240.51	Benützungsgebühren						66'164.20
4240.52	Wartungsverträge HVA						2'580.00
4240.58	Anschlussgebühren Wasserversorgung						36'500.45
4240.59	Anschlussgebühren Abwasserentsorgung						18'800.00
4240.61	Pachtzins Camping		280'000.00		280'000.00		251'284.45
4240.71	Gebühren Jahresplätze		580'000.00		580'000.00		571'309.60
4240.72	Gästeplatzgebühren		20'000.00		20'000.00		28'173.39
4240.73	Benützung Slipanlage						1'792.86
4240.74	Gebühren divers		5'000.00		5'000.00		8'830.76
425	Erlös aus Verkäufen		415'100.00		415'100.00		407'566.65
4250	Verkäufe		415'100.00		415'100.00		407'566.65
4250.01	Verkäufe		54'100.00		54'100.00		50'992.95
4250.02	Verkäufe Tageskarten SBB		14'000.00		14'000.00		12'475.00
4250.03	Verkäufe Tageskarten BSG und LNM		7'000.00		7'000.00		4'700.00
4250.11	Verbrauchsgebühren		130'000.00		129'000.00		130'170.10
4250.21	Verbrauchsgebühren		200'000.00		200'000.00		196'815.40

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4250.31	Einnahmen (Papier, Karton, WB, Elektrogeräte, etc.)				1'000.00		
4250.71	Verkauf Strom		10'000.00		10'000.00		12'413.20
426	Rückererstattungen		1'179'100.00		1'347'100.00		1'147'324.87
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'179'100.00		1'347'100.00		1'147'324.87
4260.01	Rückerstattungen Dritter		42'100.00		42'100.00		46'924.68
4260.02	Rückerstattungen Alimentenbevorschussungen		115'000.00		155'000.00		94'069.28
4260.03	Erträge und Rückerstattungen mit Inkassoprivileg		40'000.00		38'000.00		274'248.31
4260.04	Übrige Erträge ohne Inkassoprivileg		950'000.00		1'080'000.00		692'576.60
4260.31	Rückerstattungen Dritter		6'000.00		6'000.00		7'326.30
4260.61	Rückerstattungen Dritter		26'000.00		26'000.00		32'179.70
427	Bussen		80'500.00		80'500.00		63'710.23
4270	Bussen		80'500.00		80'500.00		63'710.23
4270.01	Bussen		80'000.00		80'000.00		62'874.73
4270.31	Bussen		500.00		500.00		835.50
44	Finanzertrag		341'730.00		532'200.00		959'556.77
440	Zinsertrag		58'000.00		57'000.00		83'204.37
4400	Zinsen flüssige Mittel						202.25
4400.01	Zinsen flüssige Mittel						202.25
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		10'000.00		10'000.00		15'757.25
4401.01	Verzugszinsen		10'000.00		10'000.00		15'757.25
4407	Zinsen langfristige Finanzanlagen		40'000.00		40'000.00		55'129.87
4407.01	Zinsen langfristige Finanzanlagen		40'000.00		40'000.00		55'129.87
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		8'000.00		7'000.00		12'115.00
4409.01	Verrechnete Zinsen		8'000.00		7'000.00		12'115.00
441	Realisierte Gewinne FV				20'000.00		
4411	Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV				20'000.00		
4411.30	Realisierter Buchgewinn Verkäufe Kabelnetz FV				20'000.00		

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
443	Liegenschaftenertrag FV		205'230.00		396'900.00		370'299.95
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		183'410.00		333'300.00		313'831.95
4430.01	Mietzinse Wohnungen		105'680.00		259'940.00		239'819.00
4430.02	Pachtzinse		22'530.00		22'700.00		22'342.70
4430.03	Baurechtszinse		53'520.00		44'200.00		45'119.00
4430.04	Mietzinse Parkplätze		1'680.00		6'460.00		6'551.25
4439	Übriger Liegenschaftsertrag FV		21'820.00		63'600.00		56'468.00
4439.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						-907.00
4439.02	Nebenkosten Mietliegenschaften		21'820.00		63'600.00		57'375.00
444	Wertberichtigungen Anlagen FV						460'117.45
4440	Marktwertanpassungen Wertschriften						460'117.45
4440.01	Marktwertanpassungen Wertschriften						460'117.45
445	Finanzertrag a.Darlehen u.Beteil.VV		2'000.00		2'000.00		1'990.00
4451	Erträge aus Beteiligungen VV		2'000.00		2'000.00		1'990.00
4451.01	Erträge aus Beteiligungen VV		2'000.00		2'000.00		1'990.00
447	Liegenschaftenertrag VV		76'500.00		56'300.00		43'945.00
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		38'000.00		39'300.00		42'390.00
4470.01	Mietzinse Liegenschaften VV		41'000.00		42'300.00		45'390.00
4470.09	Anteil Gemeinde Vinelz an Mietertrag Schützenhaus		-3'000.00		-3'000.00		-3'000.00
4472	Vergüt.für Benützungen Liegenschaften VV		38'500.00		17'000.00		1'555.00
4472.01	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		38'500.00		17'000.00		1'555.00
45	Entnahmen Fonds u.Spezialfinanzierungen		25'900.00		703'500.00		20'889.00
451	Entnahmen aus Fonds u.Spez.fin.EK		25'900.00		703'500.00		20'889.00
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen d.EK		25'900.00		703'500.00		20'889.00
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK (Werterhalt)		25'900.00		22'500.00		20'889.00
4510.01	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK				681'000.00		
46	Transferertrag		5'706'800.00		6'276'050.00		4'581'160.59

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
460	Ertragsanteile		4'000.00		699'000.00		3'735.70
4600	Anteil an Bundeserträgen		4'000.00				3'735.70
4600.01	Ertragsanteile an direkter Bundessteuer		4'000.00				3'735.70
4602	Anteil an Gemeinderträgen u.Gde.verbände				699'000.00		
4602.51	Auflösung SF Kabelnetz Gewinnablieferung				699'000.00		
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		5'280'400.00		5'178'350.00		4'183'504.24
4610	Entschädigungen vom Bund						9'908.25
4610.01	Entschädigungen vom Bund						9'908.25
4611	Entsch. von Kantonen u. Konkordaten		4'219'900.00		4'178'800.00		3'357'506.37
4611.01	Entschädigungen von Kanton		942'000.00		948'000.00		951'427.51
4611.02	Entschädigung Registerführung Kirchensteuer		1'300.00		1'300.00		1'119.00
4611.04	Kantonsbeiträge Tagesschule und Ferieninsel		79'600.00		90'000.00		142'450.00
4611.06	Prämienverbilligung über ASV abgerechnet (ohne		210'000.00		235'000.00		194'560.35
4611.91	Entschädigung von Kanton (wirtschaftliche Hilfe 5720)		2'300'000.00		2'147'000.00		1'352'186.17
4611.92	Inkassoprovision		12'000.00		12'500.00		98'375.40
4611.93	Entschädigung von Kanton (Alimentenbevorschussung und		135'000.00		205'000.00		103'597.92
4611.94	Entschädigung von Kanton (Besoldungspauschalen 5430)		90'000.00		90'000.00		90'317.50
4611.95	Entschädigung von Kanton (Besoldungspauschalen 5796)		450'000.00		450'000.00		423'472.52
4612	Entsch.v.Gemeinden u.Gde.verbänden		1'060'500.00		999'550.00		816'089.62
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		976'000.00		915'050.00		725'196.87
4612.02	Interne Verrechnung an Spezialfinanzierungen		74'500.00		74'500.00		81'607.70
4612.31	Interne Verrechnung Kehrrecht		10'000.00		10'000.00		9'285.05
462	Finanz- und Lastenausgleich		66'000.00		77'900.00		116'821.00
4621	Finanz- u.Lastenausgl. v.Kantonen u.Konkordaten		16'000.00		15'300.00		15'238.00
4621.61	Soziodemografischer Zuschuss		16'000.00		15'300.00		15'238.00
4622	Finanz-u.Lastenausgl.v.Gde.u.Gde.verbänden		50'000.00		62'600.00		101'583.00
4622.71	Disparitätenabbau Gemeinden		50'000.00		62'600.00		101'583.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		355'700.00		320'100.00		275'510.30

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631	Beiträge von Kantonen u. Konkordaten		25'800.00		25'800.00		15'765.45
4631.01	Beiträge von Kanton		25'800.00		25'800.00		15'765.45
4632	Beiträge von Gemeinden u.Gde.verbänden		328'900.00		293'300.00		258'904.85
4632.01	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden		328'900.00		293'300.00		258'904.85
4635	Beiträge von privaten Unternehmungen		1'000.00		1'000.00		840.00
4635.01	Beiträge GVB für Feueraufseher		1'000.00		1'000.00		840.00
469	Übriger Transferertrag		700.00		700.00		1'589.35
4699	Rückverteilungen		700.00		700.00		1'589.35
4699.01	Rückverteilungen						127.40
4699.11	Rückverteilung CO2-Abgabe		700.00		700.00		1'461.95
48	Ausserordentlicher Ertrag		332'000.00		332'000.00		332'532.00
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		332'000.00		332'000.00		332'532.00
4896	Entnahmen aus Neubewertungsreserven		332'000.00		332'000.00		332'532.00
4896.01	Entnahme aus Neubewertungsreserven		332'000.00		332'000.00		332'532.00
49	Interne Verrechnungen		980'350.00		971'700.00		1'111'433.95
491	Dienstleistungen		296'900.00		304'900.00		365'491.75
4910	Int.Verr.von Dienstleistungen		296'900.00		304'900.00		365'491.75
4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		296'900.00		304'900.00		365'491.75
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten		1'200.00		8'000.00		7'846.20
4920	Int.Verr.von Pacht, Mieten,Benützungsk.		1'200.00		8'000.00		7'846.20
4920.01	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		1'200.00		8'000.00		7'846.20
493	Betriebs- und Verwaltungskosten		4'000.00		4'000.00		32'394.00
4930	Int.Verr.von Betriebs- u.Verwaltungsk.		4'000.00		4'000.00		32'394.00
4930.01	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		4'000.00		4'000.00		32'394.00
494	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		8'250.00		4'800.00		8'633.00

Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4940	Int. Verr. v. kalk. Zinsen und Finanzaufwand		8'250.00		4'800.00		8'633.00
4940.01	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		8'250.00		4'800.00		8'633.00
498	Übertragungen		670'000.00		650'000.00		697'069.00
4980	Interne Übertragungen		670'000.00		650'000.00		697'069.00
4980.01	Interne Übertragungen		670'000.00		650'000.00		697'069.00
9	Abschlusskonten	400.00	968'870.00	53'730.00	67'800.00	2'858.76	95'805.86
90	Abschluss Erfolgsrechnung	400.00	968'870.00	53'730.00	67'800.00	2'858.76	95'805.86
900	Abschluss Erfolgsrechnung	400.00	968'870.00	53'730.00	67'800.00	2'858.76	95'805.86
9000	Ertragsüberschuss			43'530.00			
9000.00	Ertragsüberschuss			43'530.00			
9001	Aufwandüberschuss		857'970.00				
9001.00	Aufwandüberschuss		857'970.00				
9010	Abschluss SF und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	400.00		10'200.00		2'858.76	
9010.30	Abschluss Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung,			9'800.00			
9010.50	Abschluss Spezialfinanzierung Kabelnetz, Ertragsüberschu..					2'858.76	
9010.90	Abschluss Spezialfinanzierung Wärmeverbund,	400.00		400.00			
9011	Abschluss SF und Fonds im EK, Aufwandüberschuss		110'900.00		67'800.00		95'805.86
9011.10	Abschluss Spezialfinanzierungen Wasserversorgung,		16'500.00		3'000.00		22'309.20
9011.20	Abschluss Spezialfinanzierungen Abwasserentsorgung,		89'800.00		64'800.00		52'412.26
9011.30	Abschluss Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung,		4'600.00				14'849.95
9011.90	Abschluss Spezialfinanzierung Wärmeverbund,						6'234.45