



B U D G E T 2 0 2 5

- **Erfolgsrechnung**
- **Investitionsrechnung**

Aufgaben- und Finanzplan 2025 – 2029

Datum des Ausdrucks: 12.11.2024

Druckvorlage GV

INHALTSVERZEICHNIS BUDGET 2025 / AUFGABEN- UND FINANZPLAN 2025 – 2029

	<u>Seite</u>		<u>Seite</u>
Inhaltsverzeichnis	2	Budget – Zusammenzug der Investitionsrechnung nach Funktionen	81
Erläuterungen zur Rechnungslegung öffentlicher Haushalte	3	Budget – Zusammenzug der Investitionsrechnung nach Arten	82
Bericht des Gemeinderates Muttenz zum Budget	4	Budget – funktional gegliederte Detailinvestitionsrechnung	83
Erläuterungen zu einzelnen Positionen des Budgets der Erfolgsrechnung	8	Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen	89
Erläuterungen zu einzelnen Positionen des Budgets der Investitionsrechnung	14	Auflistung der Investitionen ins Finanzvermögen	92
Finanzkennzahlen	17	Bericht des Gemeinderates zum Aufgaben- und Finanzplan 2025 – 2029	93
Ergebnisübersicht Budget	18	Aufgaben- & Finanzplan Einwohnergemeinde (steuerfinanziert)	96
Budget – Zusammenzug der Erfolgsrechnung nach Funktionen	19	Aufgaben- & Finanzplan Multimedienetz MMN (Spezialfinanzierung)	99
Budget – Zusammenzug der Erfolgsrechnung nach Arten	20	Aufgaben- & Finanzplan Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)	102
Budget – funktional gegliederte Detailerfolgsrechnung		Aufgaben- & Finanzplan Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)	105
Allgemeine Verwaltung	30	Aufgaben- & Finanzplan Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung)	108
Öffentliche Sicherheit	33	Bericht der Rechnungsprüfungskommission Muttenz	110
Bildung	39		
Kultur, Sport, Freizeit, Kirche	47		
Gesundheit	54		
Soziale Sicherheit	57		
Verkehr	64		
Umweltschutz und Raumordnung	66		
Volkswirtschaft	73		
Finanzen und Steuern	77		

Erläuterungen zur Rechnungslegung öffentlicher Haushalte

Die folgenden Erklärungen dienen zum besseren Verständnis der Gemeindefinanzrechnung. Die Rechnungslegung der Baselbieter Einwohnergemeinden orientiert sich am „Harmonisierten Rechnungslegungsmodell 2 (HRM2)“ der Schweizerischen Finanzdirektorenkonferenz (§ 165 Abs. 2 des Gemeindegesetzes).

Erfolgsrechnung

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

Investitionsrechnung

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

Abschreibungen

Mittels Abschreibung wird der Entwertung getätigter Investitionen Rechnung getragen. Jede Anlage des Verwaltungsvermögens wird einer bestimmten Anlagekategorie zugeteilt und über die festgelegte (kategorisierte) Nutzungsdauer hinweg linear abgeschrieben (planmässige Abschreibungen). Stellt man fest, dass eine Anlage weniger lang als ihre kategorisierte Nutzungsdauer genutzt werden kann, muss die Nutzungsdauer verkürzt werden und es sind ausserplanmässige Abschreibungen zu tätigen. Diese stellen sicher, dass die Anlage bei Erreichen der (verkürzten) Nutzungsdauer auf Null abgeschrieben ist. Für Investitionen, welche vor Inkrafttreten von

HRM2, d.h. vor dem 01.01.2014 getätigt wurden, gelten gemäss der Übergangsregelung so genannte fix-degressive Abschreibungssätze. Diese betragen im Jahre 2025 4% und sinken dann in der Regel jährlich jeweils um 0.5%. So wird das „alte“ Verwaltungsvermögen Ende 2031 vollständig abgeschrieben sein.

Allgemeiner Haushalt

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

Spezialfinanzierungen (SF)

Die Spezialfinanzierungen sind diejenigen Bereiche, welche verursachergerecht durch separate Gebühren finanziert werden (nicht durch Steuern). Die Gebühren müssen für jede Spezialfinanzierung kostendeckend festgelegt werden und jeweils einen auf die Dauer ausgeglichenen Finanzhaushalt gewährleisten. Von Gesetzes wegen sind als Spezialfinanzierung die Wasserversorgung (Funktion 7101), die Abwasserbeseitigung (7201) sowie die Abfallbeseitigung (7301) zu führen. Weitere Spezialfinanzierungen, wie das Multimedienetz (3321), kann die Gemeinde selber auf der Grundlage eines Reglements bestimmen. Verwaltungsinterne Leistungen sind als interne Verrechnungen auszuweisen, wenn sie für oder durch Spezialfinanzierungen erfolgen. Um die Querfinanzierung dieser Bereiche durch allgemeine Steuermittel zu verhindern, wird für die Spezialfinanzierungen eine Art Kapitalkonto geführt. Über dieses Kapitalkonto werden Defizite bzw. Überschüsse der jeweiligen Spezialfinanzierung ausgeglichen. Droht dieses Kapitalkonto langfristig negativ zu werden, sind die Gebühren für die Spezialfinanzierung anzuheben.

Bericht des Gemeinderates zum Budget 2025

Kurzfassung

Das Budget der Erfolgsrechnung 2025 wird mit einem Aufwandüberschuss von CHF 1'949'419.00 veranschlagt. Dies entspricht einem Defizit von rund 2% des Gesamtaufwands und kann mit dem vorhandenen Eigenkapital (Bilanzüberschuss von CHF 40.1 Mio. per 31. Dezember 2023) verrechnet werden. Der Aufgaben- und Finanzplan 2024 - 2028 prognostizierte für das Jahr 2025 noch einen Aufwandüberschuss von rund CHF 3 Mio. Über alle Funktionen hinweg wird mit höheren Kosten gerechnet. Diese Mehrkosten vermögen auch die höher budgetierten Steuereinnahmen nicht vollständig auszugleichen.

Die Nettoinvestitionen des Verwaltungsvermögens betragen insgesamt CHF 10.4 Mio. (gegenüber 14.6 Mio. im Vorjahr). Davon sind rund CHF 3.1 Mio. im Bereich der Spezialfinanzierungen vorgesehen. Neben den bereits bewilligten Investitionskrediten in der Höhe von total CHF 9.4 Mio., deren Umsetzung im Jahr 2025 andauert, wurden neu zu genehmigende Investitionen nur sehr zurückhaltend budgetiert. Neben jährlich wiederkehrenden Investitionskrediten wie etwa in die Digitale Entwicklung, das Wasserleitungs- und das Multimedienetz, handelt es sich dabei insbesondere um einen weiteren Nachtragskredit für die Planerevaluation betreffend die Erweiterung des Schulhauses Breite, die Beschaffung von neuen Fahrzeugen im Bereich der Grünanlagen und der Betriebe sowie den Neubau des Silos im Werkhof. Des Weiteren ist im Dezember 2024 eine Sondervorlage für ein Schulraumprovisorium mit einem Investitionsvolumen von rund CHF 1.2 Mio. vorgesehen.

Der Selbstfinanzierungsgrad des Gesamthaushalts beträgt aufgrund der nach wie vor hohen Investitionstätigkeit rund 16%, was gegenüber dem Vorjahr (13%) eine Verbesserung darstellt. Der projizierte Selbstfinanzierungsgrad des allgemeinen Haushalts (steuerfinanziert) liegt bei 8% (gegenüber 4% im Vorjahr). Sollten sämtliche Investitionen wie geplant ausgeführt werden können, wird die komplette Investitionstätigkeit durch die Aufnahme von neuem Fremdkapital finanziert werden müssen. Alle übrigen Kennzahlen, welche gemäss § 30 der Gemeinderechnungsverordnung publiziert werden müssen, sind auf Seite 17 ausgewiesen.

Erfolgsrechnung

Ergebnisübersicht (siehe Seite 18)

Das betriebliche Ergebnis weist einen Aufwandüberschuss von rund CHF 4.5 Mio. auf (Vorjahr CHF 4.5 Mio.). Das Ergebnis aus Finanzierung weist einen Ertragsüberschuss von CHF 1.84 Mio. aus (Vorjahr CHF 1.81 Mio.). Das operative Ergebnis aus Betrieb und Finanzierung beläuft sich somit auf Minus CHF 2.63 Mio. (Vorjahr Minus CHF 2.73 Mio.). Aus dem ausserordentlichen Ergebnis (Vorfinanzierung Schulhaus Gründen) resultiert eine gegenüber dem Vorjahr unveränderte Entnahme von CHF 727'520. Daraus resultiert ein Aufwandüberschuss von CHF 1'949'419.00 für das Budgetjahr 2025 (Vorjahr Aufwandüberschuss von CHF 2'001'572.10).

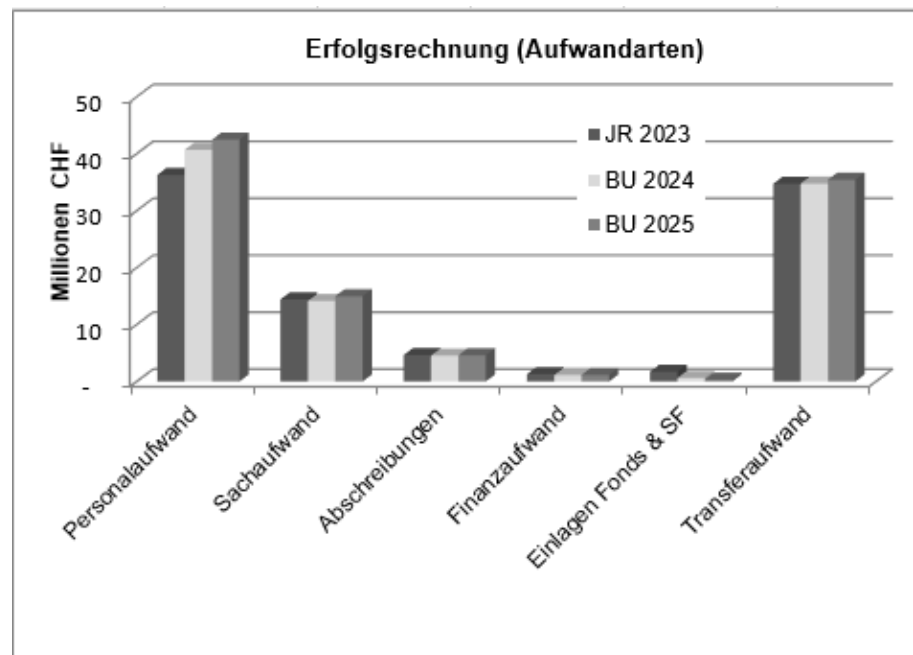
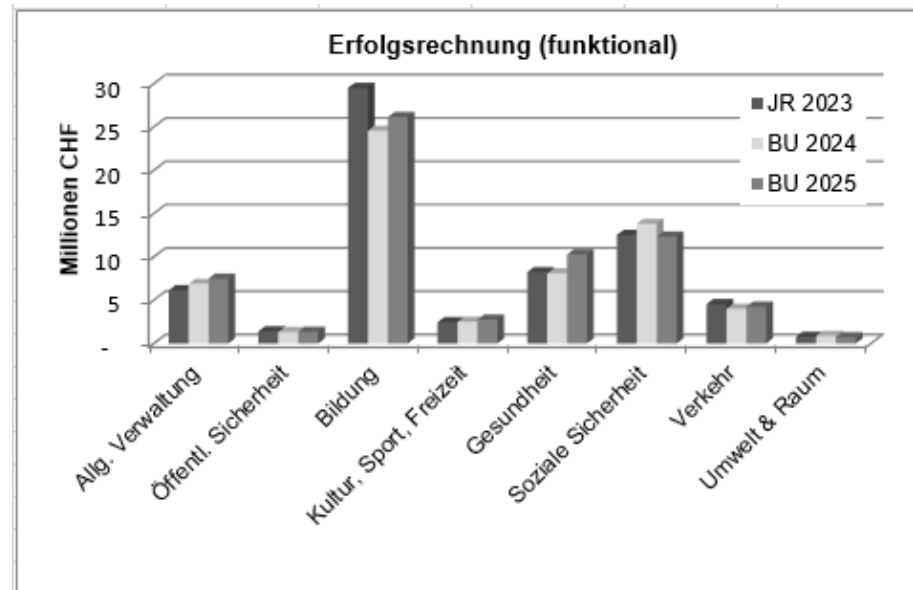
Nach Funktionen (siehe Seite 19)

Relevante Veränderungen gegenüber dem Budget 2024 sind im Budget 2025 vor allem in den Bereichen der allgemeinen Verwaltung, der Bildung, der Gesundheit und der Sozialen Sicherheit sowie bei den Finanzen und Steuern zu verzeichnen. Im Bereich der allgemeinen Verwaltung führen höhere Personalkosten, höhere IT-Kosten und höhere Abschreibungen sowie der Wegfall der internen Verrechnung der Miete des Tagesheims Unterwart zur Abweichung. Bei der Bildung sind höhere Personalkosten für die Lehrpersonen in der Höhe von rund CHF 1 Mio. budgetiert. Zudem führt die Neuausrichtung der Schulgängenden Betreuung (SEB) mutmasslich zu Mehrkosten von CHF 0.5 Mio. Im Bereich der Gesundheit wird mit höheren Pflegenormkosten im Bereich der Altersheime über CHF 2.1 Mio. gerechnet. Im Bereich der Sozialen Sicherheit führen tiefere Beiträge an die AHV zu Minderausgaben von rund CHF 0.5 Mio. Die Kosten in der Sozialhilfe sind um rund CHF 0.25 Mio. tiefer budgetiert. Und die Neuausrichtung des Tagesheims Unterwart zu einem SEB-Standort führt zu tieferen Kosten im Bereich der Sozialen Sicherheit von rund CHF 0.6 Mio. Was darüber hinaus die Steuererträge angeht, so sind gegenüber dem Vorjahr Mehrerträge von rund CHF 3.3 Mio. budgetiert.

Im gegenüberliegenden Diagramm (Erfolgsrechnung funktional) ist die Entwicklung der einzelnen Funktionen im Vergleich zum Vorjahresbudget sowie der Jahresrechnung 2023 ersichtlich. Die Abweichungen zum Vorjahresbudget werden ab Seite 8 ff. detailliert begründet.

Nach Arten (siehe Seite 20 ff.)

Die Personalkosten fallen rund CHF 1.8 Mio. höher aus als im Vorjahr. Davon sind rund CHF 0.8 Mio. im Bereich der Verwaltung und rund CHF 1 Mio. im Bereich der Bildung zu verorten. Der Sach- und Betriebsaufwand fällt gegenüber dem Vorjahr um rund CHF 820'000 höher aus.



In erster Linie führen höhere Kosten im Bereich des baulichen Unterhalts, der Ver- und Entsorgung sowie steigende IT-Kosten zu den höheren Sachkosten gegenüber dem Vorjahr.

Der Abschreibungsaufwand verbleibt auf dem Niveau des Budgets 2024 (rund CHF 4.6 Mio.). Der Transferaufwand steigt im Jahr 2024 um rund CHF 690'000 auf CHF 35'437'667.00.

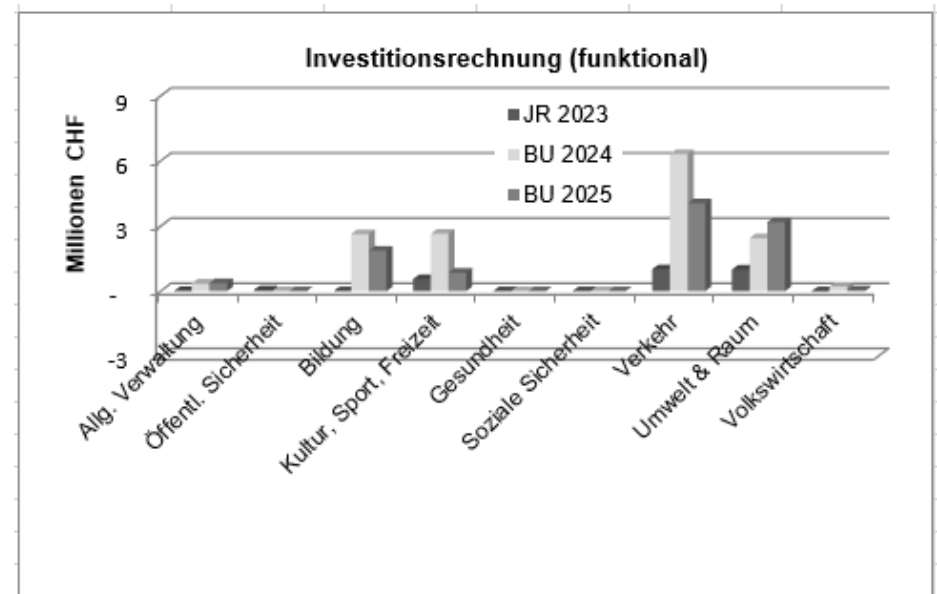
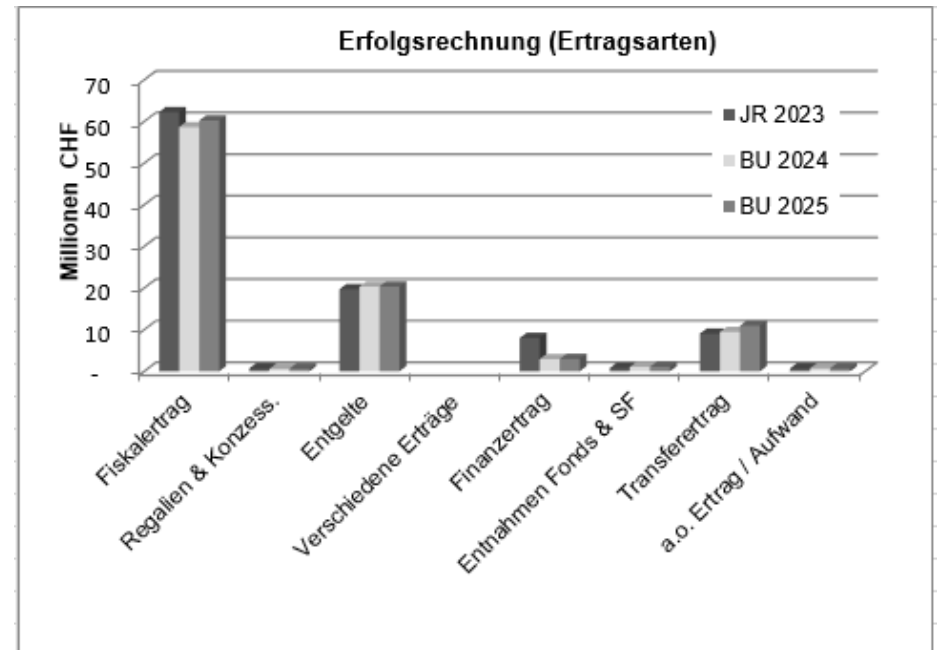
Die Entwicklung in den einzelnen Aufwandsarten können dem obenstehenden Diagramm (Erfolgsrechnung Aufwandsarten) entnommen werden.

Gegenüber dem Vorjahresbudget nimmt der Fiskalertrag um rund CHF 1.58 Mio. zu. Dies entspricht einer Erhöhung der erwarteten Steuereinnahmen gegenüber dem Aufgaben- und Finanzplan 2024 - 2028 von rund CHF 2.3 Mio. Die für das Jahr 2025 budgetierten Steuereinnahmen basieren auf Annahmen des Kantons insbesondere betreffend die Entwicklung der Beschäftigung und des Wirtschaftswachstums.

Das nebenstehende Diagramm zeigt die Entwicklung auf der Ertragsseite.

Investitionen

Im Jahr 2025 stehen bereits von der Gemeindeversammlung bewilligte Kredite für die digitale Entwicklung der Gemeinde Muttenz 2024 (CHF 50'000), die neue Steuerbezugssoftware (CHF 0.12 Mio.) die Planerevaluation und das Vorprojekt der Schulanlage Breite (CHF 0.45 Mio.), der Erweiterungsbau des Clubhauses SV Muttenz (CHF 0.28 Mio.), die 1. Tranche öffentliche Beleuchtung (CHF 0.3 Mio.), die Werterhaltung der Gemeindestrassen 2021-2023 (CHF 0.71 Mio.), die Ausführung der Sanierung Hofackerstrasse Ost (CHF 3.41 Mio.), die Strassenkorrektur Tännliweg (CHF 0.28 Mio.), die Projektierung der Kriegackerstrasse (CHF 0.25 Mio.), die Ausdöhlung des Eselhallenbächlein (CHF 0.4 Mio.), der Rahmenkredit für die Energiestrategie Muttenz (CHF 80'000), der Planungskredit Natur- und Erholungsraum Schänzli (CHF 0.2 Mio.) und der Ersatz der Drainagen-Hauptleitungen (CHF 50'000) an. In der Spezialfinanzierung stehen bereits von der Gemeindeversammlung bewilligte Kredite für die Sanierung des MMN im Bereich der Hofackerstrasse Ost (0.36 Mio.) die Anpassung des Leitungsnetzes im Bereich des Quartierplangebiets Hagnau (CHF 0.41 Mio.), die neuen Wasserleitungen der Hofackerstrasse Ost (CHF 1 Mio.), die Erneuerung der TWA-Technikanlage 2024 (CHF 0.3 Mio.), die Erhaltungs- und Ausbaumassnahmen bei der Kanalisation 2019-2021 (CHF 0.4 Mio.) und die Aufwertung/Umgestaltung der Personenunterführung St. Jakob-Strasse an (CHF 0.24 Mio.).



Die eingangs aufgezählten neu zu bewilligenden Investitionsvorhaben beschränken sich auf das Dringlichste und Notwendigste. Die Investitionsvorhaben sind ab Seite 14 detailliert erläutert.

Die obige Grafik zeigt die Investitionstätigkeit in den einzelnen Funktionen.

Spezialfinanzierungen

Multimedianetz

Es ist ein Ertragsüberschuss von rund CHF 0.3 Mio. budgetiert. Dieser wird vollumfänglich dem Eigenkapital der Spezialfinanzierung gutgeschrieben. Die Nettoinvestitionen betragen rund CHF 0.36 Mio. Das Eigenkapital beläuft sich per 31.12.2023 auf rund CHF 6.0 Mio.

Wasserversorgung

Der vorgesehene Aufwandüberschuss von rund CHF 7'000.00 wird vollumfänglich dem Eigenkapital der Spezialfinanzierung entnommen. Das Eigenkapital beläuft sich per 31.12.2023 auf rund CHF 7.5 Mio.

Die Nettoinvestitionen betragen rund CHF 2.27 Mio. Für den jährlichen Ersatz und Neubau der Wasserleitungen 2025 sind CHF 0.6 Mio. eingeplant. Die Anpassung des Leitungsnetzes des Quartierplan Gebiets Hagnau ist mit CHF 410'000 veranschlagt. Die Kosten für die Spezialfinanzierung Wasserversorgung im Zusammenhang mit der Sanierung der Hofackerstrasse Ost ist mit CHF 1 Mio. im Budget enthalten. Für die Technikkomponenten der TWA 2024 sind CHF 0.3 Mio. eingestellt.

Abwasserbeseitigung

In der Abwasserbeseitigung wird von einem Aufwandüberschuss von rund CHF 0.8 Mio. ausgegangen. Dieser wird über eine Entnahme aus dem Eigenkapital der Spezialfinanzierung belastet. Dadurch soll das Eigenkapital der Spezialfinanzierung wie geplant weiter verringert werden. Das Eigenkapital beläuft sich per 31.12.2023 auf rund CHF 12.4 Mio.

Die Investitionen betragen rund CHF 0.68 Mio. Die jährlichen Vorteilsbeiträge betragen rund CHF 250'000. Daraus resultiert eine Nettoinvestition von CHF 0.43 Mio. Für die jährlichen Kanalisationserhaltungsmassnahmen 2025 ist kein Betrag eingeplant. Die anfallenden Arbeiten werden den entsprechenden, noch nicht abgerechneten Krediten aus den Jahren 2019, 2020 und 2021 belastet. Weiter ist die Aufwertung/Umgestaltung der Personenunterführung St. Jakob-Strasse (CHF 0.25 Mio.) geplant.

Abfallbeseitigung

Der budgetierte Aufwandüberschuss beträgt rund CHF 0.1 Mio. Dieser wird vollumfänglich dem Eigenkapital der Spezialfinanzierung entnommen. Es sind keine Investitionen geplant. Das Eigenkapital beläuft sich per 31.12.2023 auf rund CHF 0.8 Mio.

Erläuterungen zu einzelnen Positionen des Budgets der Erfolgsrechnung 2025

Allgemeine Erläuterungen

Abschreibungen

Mit HRM2 wurden neue Abschreibungsregeln (siehe auch Erläuterungen Seite 3) eingeführt.

Das länger als 1.1.2014 bestehende Verwaltungsvermögen wird im Jahr 2024 zu 4% des Buchwerts am 31.12.2014 abgeschrieben. Für bestehendes Verwaltungsvermögen der Spezialfinanzierungen Wasser und Abwasser gilt ein Abschreibungssatz von 4.5% auf den Buchwert per 31.12.2013. (Fix-degressive Abschreibungssätze gemäss Anhang II der Gemeinderechnungsverordnung)

Neues Verwaltungsvermögen, welches im Jahr 2024 in Betrieb genommen wird, ist im Jahr 2025 erstmals nach den Abschreibungssätzen gemäss Anhang I der Gemeinderechnungsverordnung linear aufgrund der Nutzungsdauer abzuschreiben.

Interne Verrechnungen

Gemäss § 18 der Gemeinderechnungsverordnung sind verwaltungsinterne Leistungen auszuweisen, wenn sie für oder durch Spezialfinanzierungen erfolgen.

Die internen Verrechnungen für Personalaufwand entfallen, weil die Lohn- und Sozialversicherungskosten direkt aus der Lohnbuchhaltung in die entsprechenden Aufgabenstellen verbucht werden, sofern für eine Aufgabenstelle mindestens ein Pensum von 20% geleistet wird.

Für die internen Verrechnungen für Kapitaldienste wurde der Durchschnitt des langfristigen Fremdkapitals und den marktüblichen Zinsen für langfristige Festgelder oder Obligationen angewendet. Der Durchschnittszinssatz beträgt 1.7%.

Kontobereinigungen

Aufgrund der Umstellung von HRM1 auf HRM2 haben sich in der Kontodetaillierung viele Änderungen ergeben. Im Budget 2025 werden noch vereinzelt Kontozuweisungen bereinigt; die daraus resultierenden Abweichungen sind in den entsprechenden Erläuterungen kommentiert.

Nachfolgend werden diverse Budgetposten der Erfolgsrechnung erläutert. In der funktionalen Gliederung der Erfolgsrechnung (Seite 30 ff.) sind diese Positionen nach der Kontonummer mit einem * gekennzeichnet.

0220 Allgemeine Dienste

0220.3111 Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge

Anschaffungen von Hardware wird neu im Konto 0220.3113 verbucht.

0220.3113 Hardware

Anschaffung von Hardware und Peripheriegeräten (siehe Konto 0220.3111).

0220.3130 Dienstleistungen Dritter

Externe Unterstützung für das Intranet sowie Überprüfung der Planungsunterlagen für die Elektrosanierung 2025/2026 im Geschäftshaus und Flucht- und Rettungswegpläne am Kirchplatz 3 und an der Hauptstrasse 2 sind zu erstellen, gemäss gesetzlichen Vorgaben.

Weiter ist die Erarbeitung einer Immobilienstrategie, um die gesetzlichen energetischen Ziele zu erreichen geplant.

0220.3133 Informatik-Nutzungsaufwand

Die Teuerung im Bereich der externen Dienstleistungen und das Wachstum der Benutzeranzahl verteuern den Nutzungsaufwand. Zudem wird der Telefonie-Service neu gemietet.

0220.3158 Unterhalt immaterielle Anlagen

Die Lizenzkosten für die Kernsoftware Abacus, Nest und CMI werden teurer. Weiter führen auch mehr Benutzer zu höheren Kosten. Zudem ist eine neue Steuerbezugssoftware budgetiert.

0220.3300 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen

Es fallen erstmals Abschreibungen für die jährlich wiederkehrenden Investitionen in die IT-Sicherheit und die digitale Entwicklung an.

0220.4210 Gebühren für Amtshandlungen

Es werden voraussichtlich wenige grosse Projekte bewilligt, weshalb die Bewilligungsgebühren eher konservativ budgetiert wurden.

0220.4611 Entschädigungen vom Kanton

Der Kanton hat die Veranlagungsentschädigungen für selbstveranlagende Gemeinden von CHF 30 auf CHF 35 pro Steuererklärung erhöht. Dadurch werden höhere Erträge budgetiert.

0290 Verwaltungsliegenschaften

0290.4920 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungsgebühren

Aufgrund der Umfunktionierung des Tagesheims Unterwart in einen Standort der schulergänzenden Betreuung (SEB) ist auch kein interner Mietzins mehr geschuldet.

1401 Kindes- und Erwachsenenschutz

1401.3130 Dienstleistungen Dritter

Die Aufwendungen werden an die Jahresrechnung 2023 angepasst.

1500 Feuerwehr

1500.3151 Unterhalt, Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge

Der Unterhalt richtet sich nach einem Unterhaltsplan der Fahrzeuge und des Materials. Die vorgeschriebenen Wartungsarbeiten fallen nicht in allen Jahren im gleichen Ausmass an und aus diesem Grund sind die Kosten für das Rechnungsjahr 2025 tiefer.

1620 Zivilschutz (allgemein)

Aufgrund der Umsetzung des Zweckverbands ZSO Rhein per 1.1.2025 fallen die Kosten nicht mehr in der Funktion 1620, sondern mehrheitlich in der Funktion 1622 Verbund Bevölkerungsschutz (Kopfgemeinde) an.

1622 Verbund Bevölkerungsschutz (Kopfgemeinde)

Aufgrund der Umsetzung des Zweckverbands ZSO Rhein per 1.1.2025 fallen die Kosten nicht mehr in der Funktion 1620, sondern mehrheitlich in der Funktion 1622 Verbund Bevölkerungsschutz (Kopfgemeinde) an.

2110 Kindergarten

2110.3020 Löhne der Lehrkräfte

Gegenüber dem Jahr 2024 steigen die Lektionen infolge Klassenbildung sowie der speziellen Förderung. Basis dafür bilden die effektiven Lektionen des Jahres 2024.

2120 Primarschule

2120.3104 Lehrmittel

Aufgrund der Zunahme der Schülerzahlen und der Inflation steigen die Kosten für die Lehrmittel an.

2120.3171 Exkursionen, Schulreisen und Lager

Aufgrund zunehmender Anzahl an Schülerinnen und Schülern steigen die Kosten für Lager und Exkursionen.

2120.4260 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter

Die Rückerstattungen aus Mutterschafts- und Unfalltaggelder wurden an die effektiven Zahlen der letzten Jahresrechnung angepasst.

2170 Schulliegenschaften

2170.3110 Büromöbel und -geräte

Im Jahr 2024 wurden Akustikvorhänge und Beamer in der Aula Schulhaus Breite installiert. Diese Anschaffungen fallen im Jahr 2025 nicht mehr an.

2170.3132 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten

Im Jahr 2024 waren Projektkosten für die Erarbeitung einer Kindergartenstrategie mit Fokus im baulichen Bereich geplant. Diese Kosten fallen weg. Die Kindergartenstrategie wurde nicht umgesetzt 2024 und wird voraussichtlich 2026 wieder aufgenommen.

2170.3144 Unterhalt Hochbauten, Gebäude

Die Turnhallenbeleuchtungen im Margelacker und Donnerbaum müssen aufgrund fehlender Ersatzteile und mittlerweile verbotener Leuchtmittel ersetzt werden. Die Heizungssteuerung im Margelacker muss ebenfalls altershalber ersetzt werden.

2180 Tagesbetreuung

2180.3130 Dienstleistungen Dritter

Es wird mit einer Zunahme der Anzahl Mittagstischbesuchenden gerechnet.

2180.4220 Taxen und Kostgelder

Durch die höhere Anzahl der Kinder an den Mittagstischen steigen die Taxen und Kostgelder (siehe auch 2180.3130).

2181 Schulergänzende Betreuung (SEB)

Aufgrund der Einführung der schulergänzenden Betreuung (Funktion 2181) an vier Standorten und einer Ferienbetreuung gemäss Totalrevision des FEB-Reglements fallen die Kosten neu hier an. Die Funktion 5454 (Tagesheim Unterwart) ist aufgehoben.

2190 Schulleitung und Schulverwaltung

2190.3133 Informatik-Nutzungsaufwand

Umlegung der Kosten für das externe Rechenzentrum und den Support.

3210 Bibliothek und Literatur

3210.3300 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen

Ein Teil der Abschreibungen für die Sanierung des Bibliotheksgebäudes fallen im Jahr 2025 weg.

3412 Hallenbad

3412.3120 Ver- und Entsorgung

Infolge erneuter Preiserhöhungen für das Gas erfolgt die Anpassung der Ausgaben hierfür. Die Stromkosten wurden der Jahresrechnung 2023 angepasst.

3412.3144 Unterhalt Hochbauten, Gebäude

Die Abweichung beinhaltet die Kosten für den Ersatz der Steuerung der Garderobenlüftung sowie den Komplettersatz der Korrosionsschutz- und Aktivkohlenfilteranlage.

3414 Leichtathletik- und Fussballanlagen

3414.3143 Unterhalt übrige Tiefbauten

Zur Werterhaltung musste der Unterhalt der Finnenbahn im Budget 2024 erhöht werden. Zudem war fürs 2024 eine Sicherheitsprüfung an Lichtmasten der Sportanlage Margelacker budgetiert. Diese Positionen fallen im Jahr 2025 nicht mehr an.

3420 Freizeit

3420.3140 Unterhalt an Grundstücken

Aus Sicherheitsgründen müssen die Spielgeräte ersetzt werden. Ebenfalls müssen die alten Gaslampen beim Kunstrasenfeld durch LED ersetzt werden.

3420.3144 Unterhalt Hochbauten, Gebäude

Der bestehende Pelletofen im Robi-Spielplatz muss altershalber ersetzt werden.

4120 Pflegeheime

4120.6314 Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen

Der Mix der Pflegestufen ist von 5.1 auf über 6.4 gestiegen - daher sind die Pflegekosten für die einzelnen Patienten höher als von den Alters- und Pflegeheimen (APH) budgetiert. Die Änderung der Pflegefinanzierung auf kantonaler Ebene führt zudem zu höheren Pflegerestkosten auf Seiten der Gemeinden.

4210 Ambulante Krankenpflege

4210.3635 Beiträge an private Unternehmungen

Aufgrund der älter werdenden Bevölkerung nehmen auch die Leistungen der privaten Spitexen zu.

4331 Kinder- und Jugendzahnpflege

4331.3132 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten

Die Kosten wurden an die Jahresrechnung 2023 angepasst.

4331.4260 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter

Die Rückerstattungen wurden an die Jahresrechnung 2023 angepasst.

5350 Leistungen an das Alter

5350.3637 Beiträge an private Haushalte

Die Zusatzbeiträge wurden an die Hochrechnung 2024 angepasst.

5450 Leistungen an Familien, allgemein

5450.3637 Beiträge an private Haushalte

Es wird mit einer Zunahme der Betreuungsgutscheine für Kitas, Tagesheime und Tagesfamilien infolge der Anzahl Gesuche und aufgrund der Totalrevision des FEB-Reglements erwartet.

5452 Tagesfamilien

5452.3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals

Reduktion des Aufwandes für die Tagesfamilien aufgrund der aktuellen Hochrechnungen für das Jahr 2024.

5452.4220 Steuern und Kostgelder

Reduktion des Ertrags der Tagesfamilien aufgrund der aktuellen Hochrechnung für das Jahr 2024.

5453 Kinderkrippen und Kinderhorte TS

5453.4220 Steuern und Kostgelder

Durch die Fokussierung des Tagesheims Sonnenmatt auf den Frühbereich wird eine Ertragssteigerung erwartet.

5454 Kinderkrippen und Kinderhorte TU

Umfunktionierung des Tagesheims Unterwart (Funktion 5454) in einen Standort der schulergänzenden Betreuung (Funktion 2181) gemäss Totalrevision des FEB-Reglements.

5601 Mietzinsbeiträge

Auf der Grundlage des neuen Mietzinsbeitragsreglements wird mit mehr Gesuchen und damit höheren Ausgaben gerechnet.

5720 Sozialhilfe

5720.4611 Entschädigungen vom Kanton

Leicht weniger Fälle führen zu leicht weniger Rückerstattungen des Kantons.

5730 Asylwesen

5730.3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals

Aufgrund von Personalrochaden wurden die Löhne an die Jahresrechnung 2023 angepasst.

5730.3160 Miete und Pacht Liegenschaften

Die Kosten wurden an die Jahresrechnung 2023 angepasst. Siehe auch Konto 5730.4480.

5730.3637 Beiträge an private Haushalte

Im Jahr 2024 läuft die Befreiung von der Aufnahmepflicht gestützt auf die Asylunterkunft Feldreben aus. Es ist damit zu rechnen, dass auch Muttenz aufgrund der hohen Asylzahlen wieder mehr Fälle zugewiesen erhalten wird.

5730.4260 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter

Die Rückerstattungen wurden an die Jahresrechnung 2023 angepasst.

5730.4480 Mietzinse von gemieteten Liegenschaften

Die Einnahmen wurden an die Jahresrechnung 2023 angepasst. Siehe auch Konto 5730.4480.

5730.4611 Entschädigungen vom Kanton

Es ist davon auszugehen, dass sich die Zahl der vorläufig aufgenommenen Personen, die nach Muttenz ziehen, in einem grösseren Rahmen bewegt. Deshalb wird von einer höheren Entschädigung für die Gemeinde durch den Kanton ausgegangen (siehe auch Konto 5730.3637).

5790 Übriges Sozialwesen

5790.3118 Immaterielle Anlagen

Die Zusatzkosten entstanden durch die Einführung neuer Module im Projekt "Digitalisierung Sozialwesen mit Klibnet" (Fall-Software der Sozialen Dienste) sowie einer neuen Behördenschnittstelle. Diese Einmalausgaben sind nicht mehr budgetiert.

5790.3130 Dienstleistungen Dritter

Die Kosten für die Einführung der Prozesslösung im Jahr 2024 fallen im Jahr 2025 nicht mehr an.

5790.3158 Unterhalt immaterielle Anlagen

Die Zusatzkosten entstanden durch die Einführung neuer Module im Projekt "Digitalisierung Sozialwesen mit Klibnet" sowie einer neuen Behördenschnittstelle.

6150 Gemeindestrassen/Werkhof

6150.3120 Ver- und Entsorgung

Die Stromkosten wurden an die Jahresrechnung 2023 angepasst.

6150.3131 Planungen und Projektierungen Dritter

Die Planung für die neuen Autoladestationen im Werkhof ist im Jahr 2024 erfolgt und abgeschlossen.

6150.3132 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten

Die Differenz stammt aus Planungsleistungen für die Fuss- und Velowegverbindung über die A18 (Planung Verbindung Hagnau Ost-Schweizeraustrasse).

6150.3144 Unterhalt Hochbauten, Gebäude

Es sind der Grundausbau und die Installation der Autoladestationen budgetiert.

6150.3300 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen

Es fallen weniger Abschreibungen im Bereich der Strassenbauten an.

6150.4240 Benützungsgebühren und Dienstleistungen

Die Einnahmen sind bei den Angestelltenparkkarten an die Erfahrungswerte angepasst worden.

6150.4511 Entnahmen aus Fonds des EK

Fondsentnahme für die Planungsleistungen für die Fuss- und Velowegverbindung über die A18 (Planung Verbindung Hagnau Ost-Schweizeraustrasse).

7101 Wasserversorgung (SF)

7101.3111 Apparate Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge

Gemäss Fahrzeugbeschaffungsplan ist ein Fahrzeugersatz geplant.

7101.3130 Dienstleistungen Dritter

Es sind Kostenbeteiligungen an den Planungskosten für die Erneuerung des Stufenpumpwerks Birsland (Regionenverbund 1-9-2) sowie für die Ausarbeitung eines Vorprojekts für den Ersatz der Transportleitungsquerung Rangierbahnhof geplant.

7101.3510 Einlage in die Spezialfinanzierungen

Aufgrund höherer Aufwendungen über die gesamte Funktion resultiert eine Entnahme in die Spezialfinanzierung (siehe Konto 7101.4510).

7301 Abfallbeseitigung (SF)

7301.3130 Dienstleistungen Dritter

Aufgrund der Ausschreibung gibt es tiefere Abfuhrpreise im Bereich des Hauskehrrechts und des Gewerbekehrrechts. Die Menge beim Gewerbekehrrecht ist zurückgegangen.

7301.4240 Benützungsgebühren und Dienstleistungen

Aufgrund tieferer Mengen beim Gewerbekehrrecht sind die Einnahmen gesunken.

7301.4510 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen

Die geringere Entnahme aus der Spezialfinanzierung als in den Vorjahren resultiert aufgrund der Ausschreibungen der Abfahren Hauskehrrecht und Gewerbekehrrecht.

7710 Friedhof und Bestattung

7710.3143 Unterhalt übrige Tiefbauten

Es ist die Sanierung des Fussweges Feld L/M (barrierefrei) geplant.

7710.4240 Benützungsgebühren und Dienstleistungen

Es wird mit mehr Einnahmen im Bereich der Grabunterhaltsgebühren und Benützungsgebühren für Familiengräber gerechnet.

7900 Raumplanung

7900.3130 Dienstleistungen Dritter

Der Aufwand für externe Planerleistungen fällt weniger hoch aus als 2024.

8500 Industrie, Gewerbe, Handel

8500.3130 Dienstleistungen Dritter

Es fallen keine Kosten mehr für den Aufbau und die Initialisierung des Vereins «Wirtschaftsförderung Muttenz» an.

8710 Elektrizität

8710.4120 Konzessionen

Die Abgaben für die Konzession Elektrizität richtet sich nach dem Netznutzungsentgelt des gesamten von Primeo belieferten

Versorgungsgebiets und der Einwohnerzahl der Gemeinde Muttenz im Vergleich zum gesamten Versorgungsgebiet der Primeo. Der Betrag richtet sich an den erhaltenen Konzessionsabgaben 2023.

8720 Gas

8720.4120 Konzessionen

Die Konzessionseinnahmen wurden an die Jahresrechnung 2023 angepasst.

8900 Sonstige gewerbliche Betriebe

8900.3130 Dienstleistungen Dritter

Technische Untersuchung Phase 4 Deponie Zinggibrunngraben inkl. per- und polyfluorierte Alkylverbindungen (PFAS) und Benzidin (teures Analyseprogramm) steht im Jahr 2025 an.

9100 Steuern aktuelles Jahr

9100.4000 Einkommenssteuern natürliche Personen

9100.4001 Vermögenssteuern natürliche Personen

9100.4002 Quellensteuern natürliche Personen

9100.4010 Ertragssteuern juristische Personen

9100.4011 Kapitalsteuern juristische Personen

Aufgrund der effektiv fakturierten Steuern der letzten Jahre sowie den Wirtschaftsaussichten des Statistischen Amtes Baselland und von BAK Basel wurden die Steuererträge um total rund CHF 1.58 Mio. gegenüber Budget 2024 erhöht.

9300 Finanz- und Lastenausgleich

9300.3622 Horizontaler Finanzausgleich

Der erwartete horizontale Finanzausgleich fällt tiefer aus als im Budget 2024. Dies ist im Wesentlichen auf die Erhöhung des Ausgleichniveaus zurückzuführen.

9300.3631 Beiträge an Kanton

Die Differenz basiert auf der Ausgleichszahlung des Kantons im Zusammenhang mit der Umsetzung der "Vermögenssteuerreform I".

9300.4621 Sonderlastenabgeltungen

Der Betrag der Sonderlastenabgeltungen wurde an die Finanzausgleichsverfügung 2024 angeglichen.

9630 Liegenschaften des Finanzvermögens

9630.3430 Baulicher Unterhalt Finanzvermögen

Der Rückbau der Bestandesbauten auf dem Schänzli erfolgt bis Ende 2024. Für das Jahr 2025 sind keine Rückbauten vorgesehen.

9630.4511 Entnahmen aus Fonds des EK

Die Gegenfinanzierung des Rückbaus der Bestandesbauten Schänzli im Jahr 2024 (siehe Konto 9630.3430) erfolgt über die Entnahme aus dem Fonds Schänzli und fällt im Jahr 2025 weg.

9631 Liegenschaft Finanzvermögen Mittenza

9631.3132 Honorar externe Berater, Gutachter, Fachexperten

Die Erarbeitung eines Betriebskonzepts sowie eines Konzeptes für das Facility Management nach der Sanierung des Mittenza wird durch externe Firmen unterstützt.

9631.3439 Übriger Liegenschaftsaufwand Finanzvermögen

Die Kosten für die Fernwärme wurden angehoben aufgrund der Vorjahreswerte.

Erläuterungen zu den einzelnen Positionen des Budgets der Investitionsrechnung 2025

Nachfolgend werden die Investitionsvorhaben des Jahres 2025 erläutert.

0220 Allgemeine Dienste

0220.5060.22 Digitale Entwicklung Gemeinde Muttenz 2024

Im Jahr 2025 sind weitere Investitionen in die digitale Entwicklung, Datensicherheit und die Modernisierung der IT-Infrastruktur geplant.

0220.5060.23 Steuerbezug, neue Softwarelösung

Im Zuge der Kündigung des aktuellen Anbieters der Steuerbezugssoftware wird eine neue Softwarelösung implementiert.

0220.5060.24 Digitale Entwicklung Gemeinde Muttenz 2025

Es ist die Umsetzung der E-Government (eGov)-Strategie der Einwohnergemeinde Muttenz geplant.

2170 Schulliegenschaften Kindergarten/Primarstufe

2170.5040.11 Schulanlage Breite, Planerevaluation und Vorprojekt light

Um die Investitionskosten im Rahmen des Vorprojektes für die Sondervorlage zu ermitteln, benötigt es einen weiteren Nachtragskredit.

2170.5060.03 Schulraumplanung, Provisorium (SV)

Es ist die Beschaffung von provisorischem Schulraum zur Überbrückung bis zum Abschluss der Bereitstellung von zusätzlichem Schulraum geplant. Dafür ist eine Sondervorlage vorgesehen.

3321 Multimedienetz

3321.5030.13 MMN Leitungsnetzerweiterung 2025

Die Leitungsnetzerweiterungen (Anschlüsse von Neubauten und Leistungserhöhungen best. Anschlüsse) sind mittelfristig gegenfinanziert mit den Anschlussbeiträgen (siehe auch Kto. 3321.6372.74).

3321.5030.41 Hofackerstr. Ost Sanierung/Neugestaltung MMN Ausführung (SV)

Das Bauvorhaben an der Hofackerstrasse Ost ist in Ausführung. Die Sondervorlage wurde durch die Gemeindeversammlung am 15.12.2022 beschlossen.

3414 Leichtathletik- und Fussballanlagen

3414.5040.02 Sportanlage Margelacker, Erweiterungsbau Clubhaus SV Muttenz

Der Erweiterungsbau befindet sich noch in Ausführung. Die Fertigstellung wird im Jahr 2025 erwartet.

3414.5060.04 Fahrzeuersatz, Geräteträger

Der Geräteträger ist veraltet und es sind erhebliche Reparaturen zu erwarten. Weiter wird das Fahrzeug im Winterdienst gebraucht, was eine zusätzliche Belastung ist, und kann deshalb auch nicht auf Elektro umgestellt werden.

6150 Gemeindestrassen/Werkhof

6150.5010.09 Öffentliche Beleuchtung

Für den Ersatz der öffentlichen Beleuchtung gemäss des GV-Beschluss vom 15. Juni 2015 soll im Jahr 2025 der vorbestimmte Betrag investiert werden.

6150.5010.22 Gemeindestrassen Werterhaltung 2022

Durch den Unterhalt der Strassen sowie die Nutzung von Synergien durch Bautätigkeiten Dritter kann die Lebensdauer der Strassen verlängert und die Erneuerung ganzer Strassenzüge massgeblich hinausgeschoben werden.

6150.5010.23 Gemeindestrassen Werterhaltung 2023

Durch den Unterhalt der Strassen sowie die Nutzung von Synergien durch Bautätigkeiten Dritter, kann die Lebensdauer der Strassen verlängert und die Erneuerung ganzer Strassenzüge massgeblich hinausgeschoben werden.

6150.5010.61 Hofackerstr. Ost Sanierung/Neugestaltung Strassenraum Ausführung (SV)

Das Bauvorhaben an der Hofackerstrasse Ost ist in Ausführung. Die Sondervorlage wurde durch die Gemeindeversammlung am 15.12.2022 beschlossen.

6150.5010.64 Tännliweg, Strassenkorrektur

Strassenkorrekturen am Tännliweg. Der Kredit wurde an der GV vom 14. Dezember 2021 beschlossen.

6150.5010.66 Kriegackerstrasse Sanierung/Neugestaltung Strassenraum Projektierung

Projektkosten für die Ausarbeitung der Sondervorlage.

6150.5040.05 Werkhof, Ersatz Silo

Das Salzsilo wurde 1984 erstellt. Die Betriebssicherheit ist nicht mehr gegeben und die Reparaturkosten unverhältnismässig hoch. Deshalb muss das Silo ersetzt werden.

6150.5060.07 Werkhof, Wiederbeschaffung von Fahrzeugen

Es sind diverse Ersatzinvestitionen geplant.

7101 Wasserversorgung (SF)

7101.5030.10 Kostenanteil Freulerbrücke Wasserleitung

Kostenanteil Ersatz Wasserleitung infolge SBB-Projekt Entflechtung Basel - Muttenz/Neubau Freulerbrücke. Der Kredit wurde an der GV vom 14. Dezember 2021 beschlossen.

7101.5030.25 Ersatz und Neubau Wasserleitungen 2025

Durch den regelmässigen Unterhalt der Wasserleitungen kann eine kostspielige Erneuerung hinausgeschoben und das Netz bei Bedarf ausgebaut werden.

7101.5030.50 Anpassung Leitungsnetz Quartierplan Gebiet Hagnau

Anpassung des Leitungsnetzes im QP Gebiet Hagnau.

7101.5030.51 Hofackerstr. Ost Sanierung/Neugestaltung WL Ausführung (SV)

Das Bauvorhaben an der Hofackerstrasse Ost ist in Ausführung. Die Sondervorlage wurde durch die Gemeindeversammlung am 15. Dezember 2022 beschlossen.

7101.5060.02 TWA Erneuerung Technikanlage 2024

Es zeigte sich, dass die Verschleisschäden höher sind als erwartet. Durch die Erneuerung der stark beanspruchten Teile der Technikanlage soll der Betrieb der TWA dauerhaft gewährleistet sein.

7101.6371.71 Anschlussbeiträge Wasserversorgung

Das Ausmass der Anschlussbeiträge ist abhängig von der Bautätigkeit und unterliegt damit grösseren Schwankungen. Geschätzte Einnahmen an Anschlussbeiträgen.

7201 Abwasserbeseitigung (SF)

7201.5030.19 Kanalisation Erhaltungs- und Ausbaumassnahmen 2019

Durch den regelmässigen Unterhalt der Kanalisation kann eine kostspielige Erneuerung hinausgeschoben und das Netz bei Bedarf ausgebaut werden. Der Kredit wurde durch die GV am 11. Dezember 2018 beschlossen.

7201.5030.20 Kanalisation Erhaltungs- und Ausbaumassnahmen 2020

Durch den regelmässigen Unterhalt der Kanalisation kann eine kostspielige Erneuerung hinausgeschoben und das Netz bei Bedarf ausgebaut werden. Der Kredit wurde durch die GV am 10. Dezember 2019 beschlossen.

7201.5030.21 Kanalisation Erhaltungs- und Ausbaumassnahmen 2021

Durch den regelmässigen Unterhalt der Kanalisation kann eine kostspielige Erneuerung hinausgeschoben und das Netz bei Bedarf ausgebaut werden. Der Kredit wurde durch die GV am 8. Dezember 2020 beschlossen.

7201.5030.51 Ersatz Abwasserleitung St. Jakob-Strasse / Hagnastrasse (SV)

Im Zusammenhang mit der Aufwertung/Umgestaltung der Personenunterführung St. Jakob-Strasse ist ein weiterer Umsetzungsschritt im Jahr 2025 geplant.

7201.6371.72 Abwasser Vorteilsbeiträge

Das Ausmass der Vorteilsbeiträge ist massgeblich abhängig von der Bautätigkeit und unterliegt damit grösseren Schwankungen. Geschätzte Einnahmen an Vorteilsbeiträgen.

7500 Arten- und Landschaftsschutz

7500.5000.03 Eselhallenbächlein, Ausdohlung und Ausführung

Massnahme Ausdohlung Eselhallenbach zur Hochwassersicherheit (Rutschhang) und gemäss Landschaftsentwicklungskonzept (LEK) Muttenz (Aufwertung Natur). Neu wird Ausdohlung Eselhallenbach mit Projekt Hochwasserrückhaltebecken verbunden (Einmündung in Hochwasserrückhaltebecken und nicht mehr unterhalb in Dorfbach). Der genaue Zeitpunkt der Umsetzung ist daher abhängig vom Planungs- und Projektfortschritt des Hochwasserrückhaltebeckens, welcher in der Obhut des Kantons liegt.

7500.6360.01 Investitionsbeiträge privater Organisationen ohne Erwerbszweck

Beteiligung von Kanton oder Bund an den Investitionskosten im Umfang von 50%.

7690 Übriger Umweltschutz

7690.5290.01 Energiestrategie Muttenz, Rahmenkredit (SV)

Umsetzung von Massnahmen im Bereich der Energiestrategie und Ausarbeitung von weiteren Massnahmen.

7900 Raumplanung

7900.5290.03 Planungskredit Natur- und Erholungsraum Schänzli (SV)

Planungskredit für die Ausarbeitung der Sondervorlage für den Natur- und Erholungsraum Schänzli.

8120 Strukturverbesserungen

8120.5030.04 Ersatz Drainagen-Hauptleitungen 2024

Das Drainageleitungsnetz ist ein wichtiger Teil der kommunalen Infrastruktur. Unterhalts- und Erhaltungsmaßnahmen müssen dringend umgesetzt werden, so dass die Funktion der Leitungen gewährleistet bleibt.

Einwohnergemeinde Muttenz		FINANZKENNZAHLEN			
Kennzahl	Budget 2025		Budget 2024	ø 5 Jahre	Kantonale Richtwerte
	Wert	Bewertung	Wert	Wert	
Selbstfinanzierungsgrad - Gesamthaushalt - Steuerfinanzierter Bereich - SF Wasserversorgung - SF Abwasserbeseitigung	16% 8% 60% N/V		13% 4% 57% N/V	29% 23% 116% N/V	Der jährliche Selbstfinanzierungsgrad kann stark schwanken. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad etwa 100% sein, wobei auch der Stand der aktuellen Verschuldung und die Konjunkturlage eine Rolle spielen. >100% Hochkonjunktur 80%-100% Normalfall 50%-80% Abschwung
Zinsbelastungsanteil	0%	Gut	0%	0%	<4% Gut 4%-10% Genügend >10% Schlecht
Kapitaldienstanteil	5%	Tragbare Belastung	5%	6%	<5% Geringe Belastung 5%-15% Tragbare Belastung >15% Hohe Belastung
Selbstfinanzierungsanteil	2%	Schlecht	2%	3%	>20% Gut 10%-20% Mittel <10% Schlecht
Investitionsanteil	12%	Mittlere Investitionstätigkeit	17%	13%	<10% Schwache Investitionstätigkeit 10%-20% Mittlere Investitionstätigkeit 20%-40% Starke Investitionstätigkeit >40% Sehr starke Investitionstätigkeit

Legende: SF = Spezialfinanzierung

Ergebnisübersicht
01.01.2024 - 31.12.2024

	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
ERFOLGSRECHNUNG	99'969'216.00	98'019'797.00	96'913'175.10	94'911'603.00	101'056'114.63	99'296'469.01
Betriebliches Ergebnis						
Aufwandüberschuss		4'475'755.00		4'538'592.10		7'172'056.36
Ertragsüberschuss						
Ergebnis aus Finanzierung						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss	1'841'116.00		1'809'500.00		4'684'891.42	
Operatives Ergebnis (Betrieb & Finanzierung)						
Aufwandüberschuss		2'634'639.00		2'729'092.10		2'487'164.94
Ertragsüberschuss						
Ausserordentliches Ergebnis						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss	685'220.00		727'520.00		727'519.32	
Gesamtergebnis (operativ & ausserordentlich)						
Aufwandüberschuss		1'949'419.00		2'001'572.10		1'759'645.62
Ertragsüberschuss						
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INVESTITIONSRECHNUNG	12'226'000.00	1'845'000.00	18'596'000.00	3'995'000.00	4'660'037.55	766'590.95
Zunahme der Nettoinvestitionen		10'381'000.00		14'601'000.00		3'893'446.60

Erfolgsrechnung
01.01.2024 - 31.12.2024

	Funktionale Gliederung Zusammenzug	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	ERFOLGSRECHNUNG	99'969'216.00	98'019'797.00	96'913'175.10	94'911'603.00	101'056'114.63	99'296'469.01
	Aufwandüberschuss		1'949'419.00		2'001'572.10		1'759'645.62
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	8'629'671.00	1'142'880.00	8'128'516.00	1'242'580.00	8'147'089.40	1'315'154.45
	Nettoaufwand		7'486'791.00		6'885'936.00		6'831'934.95
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	3'314'244.00	1'974'050.00	2'628'551.00	1'299'364.00	2'760'642.26	1'463'367.51
	Nettoaufwand		1'340'194.00		1'329'187.00		1'297'274.75
2	BILDUNG	29'626'913.00	3'476'420.00	27'120'146.00	2'562'420.00	26'287'133.46	2'599'338.32
	Nettoaufwand		26'150'493.00		24'557'726.00		23'687'795.14
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	4'869'211.00	2'117'650.00	4'626'079.00	2'123'450.00	4'739'190.27	2'091'599.67
	Nettoaufwand		2'751'561.00		2'502'629.00		2'647'590.60
4	GESUNDHEIT	10'982'650.00	698'900.00	8'713'710.10	608'763.00	9'573'229.95	725'126.25
	Nettoaufwand		10'283'750.00		8'104'947.10		8'848'103.70
5	SOZIALE SICHERHEIT	21'019'877.00	8'672'000.00	22'147'409.00	8'331'000.00	22'275'342.51	9'046'700.16
	Nettoaufwand		12'347'877.00		13'816'409.00		13'228'642.35
6	VERKEHR	5'498'086.00	1'241'100.00	5'389'580.00	1'392'000.00	6'105'748.71	1'334'811.51
	Nettoaufwand		4'256'986.00		3'997'580.00		4'770'937.20
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	10'633'892.00	9'917'694.00	10'998'063.00	10'112'609.00	10'702'834.32	10'061'757.56
	Nettoaufwand		716'198.00		885'454.00		641'076.76
8	VOLKSWIRTSCHAFT	512'438.00	662'600.00	501'610.00	632'300.00	597'673.30	659'173.34
	Nettoertrag	150'162.00		130'690.00		61'500.04	
9	FINANZEN UND STEUERN	4'882'234.00	68'116'503.00	6'659'511.00	66'607'117.00	9'867'230.45	69'999'440.24
	Nettoertrag	63'234'269.00		59'947'606.00		60'132'209.79	

Erfolgsrechnung
01.01.2024 - 31.12.2024

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	99'969'216.00	98'019'797.00	96'913'175.10	94'911'603.00	101'056'114.63	99'296'469.01
	Aufwandüberschuss		1'949'419.00		2'001'572.10		1'759'645.62
3	Aufwand	99'969'216.00		96'913'175.10		101'056'114.63	
30	Personalaufwand	42'483'840.00		40'675'280.00		40'066'737.69	
300	Behörden und Kommissionen	585'800.00		588'300.00		596'345.85	
3000	Behörden und Kommissionen	585'800.00		588'300.00		596'345.85	
301	Löhne Verwaltungs- u. Betriebspersonals	16'004'372.00		15'334'100.00		15'302'187.35	
3010	Löhne d. Verwaltungs-u. Betriebspersonals	16'004'372.00		15'334'100.00		15'302'187.35	
302	Löhne der Lehrkräfte	18'303'190.00		17'451'600.00		16'938'930.55	
3020	Löhne der Lehrkräfte	18'303'190.00		17'451'600.00		16'938'930.55	
303	Temporäre Arbeitskräfte	200'000.00		190'000.00		300'829.60	
3030	Temporäre Arbeitskräfte	200'000.00		190'000.00		300'829.60	
304	Zulagen	430'500.00		417'900.00		498'275.75	
3040	Erziehungszulagen	410'500.00		403'900.00		476'275.75	
3049	Übrige Zulagen	20'000.00		14'000.00		22'000.00	
305	Arbeitgeberbeiträge	6'597'478.00		6'359'330.00		5'999'309.75	
3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'250'410.00		2'185'700.00		2'072'987.20	
3052	Pensionskassen	3'517'000.00		3'371'200.00		3'158'061.00	
3053	Unfallversicherungen	258'518.00		255'050.00		245'377.80	
3054	Familienausgleichskasse	435'650.00		417'830.00		399'645.15	
3055	Krankentaggeldversicherungen	135'900.00		129'550.00		123'238.60	

Erfolgsrechnung
01.01.2024 - 31.12.2024

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
309	Übriger Personalaufwand	362'500.00		334'050.00		430'858.84	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	211'100.00		189'400.00		237'065.84	
3091	Personalrekrutierung	21'600.00		22'000.00		91'956.75	
3099	Sonstiger Personalaufwand	129'800.00		122'650.00		101'836.25	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	14'966'294.00		14'142'300.00		14'226'938.96	
310	Material- und Warenaufwand	1'604'150.00		1'535'820.00		1'701'701.64	
3100	Büromaterial	178'070.00		171'120.00		178'364.05	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	675'700.00		644'400.00		712'130.21	
3102	Drucksachen, Publikationen	138'120.00		149'120.00		145'880.45	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	12'030.00		10'530.00		13'284.99	
3104	Lehrmittel	383'730.00		370'750.00		375'467.95	
3105	Lebensmittel	186'500.00		178'500.00		163'332.19	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	30'000.00		11'400.00		113'241.80	
311	Möblier, Maschinen, Fahrzeuge	1'008'444.00		1'001'680.00		908'887.15	
3110	Büromöbel und -geräte	125'000.00		162'950.00		59'327.15	
3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	333'050.00		409'500.00		473'270.42	
3112	Dienstkleider	54'750.00		67'150.00		48'892.78	
3113	Hardware	87'000.00		10'000.00		56'793.65	
3118	Immateriellen Anlagen	408'644.00		352'080.00		270'603.15	
312	Ver- und Entsorgung	2'262'400.00		2'096'100.00		2'132'442.35	
3120	Ver- und Entsorgung	2'262'400.00		2'096'100.00		2'132'442.35	
313	Dienstleistungen und Honorare	5'385'725.00		5'251'375.00		5'060'442.44	
3130	Dienstleistungen Dritter	3'185'120.00		3'275'265.00		3'211'304.64	
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	256'300.00		314'800.00		194'011.60	
3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	1'116'150.00		938'850.00		1'025'285.35	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	534'890.00		463'810.00		390'274.25	
3134	Sachversicherungsprämien	256'480.00		226'050.00		208'881.85	

Erfolgsrechnung
01.01.2024 - 31.12.2024

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3137	Steuern und Gebühren	36'785.00		32'600.00		30'684.75	
314	Baulicher Unterhalt	2'515'950.00		2'182'850.00		2'429'652.97	
3140	Unterhalt an Grundstücken	190'500.00		142'500.00		240'040.60	
3141	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	580'500.00		580'500.00		507'193.75	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	802'300.00		897'000.00		853'582.75	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	929'650.00		551'350.00		818'873.42	
3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	13'000.00		11'500.00		9'962.45	
315	Unterhalt Mobilien u.immater.Anlagen	1'292'870.00		1'226'940.00		1'013'619.97	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	4'000.00		4'000.00			
3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	638'450.00		674'115.00		578'004.22	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	124'220.00		136'100.00		125'802.75	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	482'400.00		378'925.00		288'744.00	
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	43'800.00		33'800.00		21'069.00	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsggeb.	422'020.00		343'220.00		309'935.55	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	306'020.00		230'220.00		272'658.25	
3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	21'000.00		24'000.00		14'000.00	
3162	Raten für operatives Leasing	95'000.00		89'000.00		23'277.30	
317	Spesenentschädigung	196'810.00		180'290.00		202'001.65	
3170	Reisekosten und Spesen	53'810.00		58'490.00		55'427.35	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	143'000.00		121'800.00		146'574.30	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	235'000.00		260'000.00		205'476.30	
3182	Wertberichtigung Steuerguthaben nat. Personen					-3'000.00	
3183	Tats. Forderungsverl. Steuerguth. nat. Personen	225'000.00		250'000.00		208'311.30	
3185	Tats. Forderungsverl. Steuerguth. jur. Pers.	10'000.00		10'000.00		165.00	

Erfolgsrechnung
01.01.2024 - 31.12.2024

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
319	Verschiedener Betriebsaufwand	42'925.00		64'025.00		262'778.94	
3190	Schadenersatzleistungen					191'440.20	
3199	Übriger Betriebsaufwand	42'925.00		64'025.00		71'338.74	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	4'592'940.00		4'533'750.00		4'487'994.85	
330	Abschreibungen Sachanlagen	4'592'940.00		4'533'750.00		4'487'994.85	
3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	4'592'940.00		4'533'750.00		4'487'994.85	
34	Finanzaufwand	1'152'264.00		1'134'643.00		1'391'449.38	
340	Zinsaufwand	651'220.00		608'040.00		623'897.23	
3403	Vergütungszinsen / Skonti Steuern	35'000.00		35'000.00		37'026.45	
3406	Verzins.langfr.Finanzverbindlichkeiten	616'220.00		573'040.00		586'870.78	
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	501'044.00		526'603.00		530'552.15	
3430	Baulicher Unterhalt Finanzvermögen	148'400.00		197'950.00		213'162.80	
3431	Nicht baul.Unterhalt Finanzvermögen	54'300.00		53'080.00		49'048.40	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	298'344.00		275'573.00		268'340.95	
344	Wertberichtigungen Finanzvermögen					237'000.00	
3441	Wertberichtigung Sachanlagen FV					237'000.00	
35	Einlagen Fonds u.Spezialfinanzierungen	304'511.00		615'775.00		1'493'166.02	
351	Einlagen in Fonds u.Spez.fin.im EK	304'511.00		615'775.00		1'493'166.02	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen	304'511.00		615'775.00		861'466.27	
3511	Einlagen in Fonds des EK					631'699.75	

Erfolgsrechnung
01.01.2024 - 31.12.2024

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
36	Transferaufwand	35'437'667.00		34'751'627.10		38'238'616.53	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	11'805'091.00		9'365'141.00		10'057'433.95	
3611	Entschädigungen an Kanton	2'440'000.00		2'431'000.00		2'464'154.30	
3612	Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	1'195'091.00		946'000.00		961'397.65	
3614	Entschädigungen an öff. Unternehmungen	8'170'000.00		5'988'141.00		6'631'882.00	
362	Finanz- und Lastenausgleich	2'933'430.00		4'681'000.00		7'462'369.00	
3622	Horizontaler Finanzausgleich	2'750'000.00		4'500'000.00		7'281'559.00	
3623	Finanzierung Ausgleichsfonds	183'430.00		181'000.00		180'810.00	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	20'165'946.00		20'160'686.10		20'186'663.58	
3631	Beiträge an Kanton	1'916'995.00		2'311'950.00		2'388'483.80	
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'700.00		2'700.00		10'400.00	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	57'951.00		57'607.00		57'862.00	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	333'500.00		238'500.00		336'244.05	
3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	2'801'800.00		2'838'929.10		2'675'363.90	
3637	Beiträge an private Haushalte	15'053'000.00		14'711'000.00		14'718'309.83	
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	533'200.00		544'800.00		532'150.00	
3660	Planm.Abschreibungen Investitionsbeitr.	533'200.00		544'800.00		532'150.00	
38	Ausserordentlicher Aufwand	42'300.00					
381	Ausserordentl.Sach- u.Betriebsaufwand	42'300.00					
3810	Ausserord.Sach- und Betriebsaufwand	42'300.00					

Erfolgsrechnung
01.01.2024 - 31.12.2024

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
39	Interne Verrechnung	989'400.00		1'059'800.00		1'151'211.20	
390	Material- und Warenbezüge	114'400.00		114'400.00		112'521.20	
3900	Int.Verrechn.von Material- u.Warenbez.	114'400.00		114'400.00		112'521.20	
391	Dienstleistungen	110'000.00		110'000.00		110'000.00	
3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	110'000.00		110'000.00		110'000.00	
392	Pacht, Mieten, Benützungskosten	232'500.00		382'000.00		382'000.00	
3920	Int.Verr.von Pacht,Mieten,Benützungsk.	232'500.00		382'000.00		382'000.00	
394	Kalkulatorische Zinsen u.Finanzaufwand	532'500.00		453'400.00		546'690.00	
3940	Int.Verr.von kalk.Zinsen u.Finanzaufw.	532'500.00		453'400.00		546'690.00	
4	Ertrag		98'019'797.00		94'911'603.00		99'296'469.01
40	Fiskalertrag		60'240'000.00		58'665'000.00		58'911'350.97
400	Steuern natürliche Personen		51'920'000.00		51'100'000.00		48'914'783.00
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		43'150'000.00		42'500'000.00		40'744'890.80
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		5'600'000.00		5'500'000.00		5'003'271.10
4002	Quellensteuern natürliche Personen		3'170'000.00		3'100'000.00		3'166'621.10

Erfolgsrechnung
01.01.2024 - 31.12.2024

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
401	Steuern juristische Personen		8'320'000.00		7'565'000.00		9'996'567.97
4010	Ertragsteuern juristische Personen		5'370'000.00		4'665'000.00		7'098'774.55
4011	Kapitalsteuern juristische Personen		2'950'000.00		2'900'000.00		2'897'793.42
41	Regalien und Konzession		639'200.00		608'900.00		632'539.34
410	Regalien		5'800.00		5'900.00		5'935.00
4100	Regalien		5'800.00		5'900.00		5'935.00
412	Konzessionen		633'400.00		603'000.00		626'604.34
4120	Konzessionen		633'400.00		603'000.00		626'604.34
42	Entgelte		20'359'770.00		20'366'410.00		19'371'561.41
420	Ersatzabgaben		638'000.00		598'000.00		706'646.45
4200	Ersatzabgaben		638'000.00		598'000.00		706'646.45
421	Gebühren für Amtshandlungen		321'900.00		347'900.00		292'722.30
4210	Gebühren für Amtshandlungen		321'900.00		347'900.00		292'722.30
422	Spital- und Heimtaxen, Kostgelder		2'164'000.00		1'872'600.00		1'584'599.28
4220	Taxen und Kostgelder		2'164'000.00		1'872'600.00		1'584'599.28
423	Schul- und Kursgelder		795'000.00		815'000.00		762'026.10
4231	Kursgelder		795'000.00		815'000.00		762'026.10
424	Benützungsgebühren u.Dienstleistungen		11'389'070.00		11'831'660.00		11'083'537.75
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		11'389'070.00		11'831'660.00		11'083'537.75
425	Erlös aus Verkäufen		169'000.00		147'500.00		326'169.33
4250	Verkäufe		169'000.00		147'500.00		326'169.33

Erfolgsrechnung
01.01.2024 - 31.12.2024

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
426	Rückererstattungen		4'440'900.00		4'351'850.00		4'163'928.92
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'440'900.00		4'351'850.00		4'163'928.92
427	Bussen		330'900.00		300'900.00		333'626.13
4270	Bussen		330'900.00		300'900.00		333'626.13
429	Übrige Entgelte		111'000.00		101'000.00		118'305.15
4290	Übrige Entgelte		1'000.00		1'000.00		750.00
4293	Eingang abgescr. Steuerford. nat. Personen		110'000.00		100'000.00		117'555.15
43	Verschiedene Erträge						104'852.90
439	Übriger Ertrag						104'852.90
4390	Übriger Ertrag						13'303.45
4391	Übertragung aus der Investitionsrechnung						91'549.45
44	Finanzertrag		2'993'380.00		2'944'143.00		6'076'340.80
440	Zinsertrag		725'000.00		725'000.00		773'165.65
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente						1'535.18
4402	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen						42'979.17
4403	Verzugszinsen Steuern		725'000.00		725'000.00		728'651.30
443	Liegenschaftenertrag FV		1'486'450.00		1'483'950.00		1'385'088.85
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		1'486'450.00		1'483'950.00		1'341'979.80
4439	Übriger Liegenschaftsertrag FV						43'109.05

Erfolgsrechnung
01.01.2024 - 31.12.2024

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
444	Wertberichtigungen Finanzvermögen						3'122'100.00
4443	Marktwertanpassungen Sachanlagen						3'122'100.00
445	Ertrag aus Darlehen und Beteiligungen VV				863.00		6'750.00
4450	Erträge aus Darlehen VV				863.00		6'750.00
447	Liegenschaftenertrag VV		631'930.00		604'330.00		636'736.30
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		542'930.00		515'330.00		569'901.50
4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		89'000.00		89'000.00		66'834.80
448	Erträge von gemieteten Liegenschaften		150'000.00		130'000.00		152'500.00
4480	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		150'000.00		130'000.00		152'500.00
45	Entnahmen aus Fonds u.Spezialfinanzierungen		1'083'874.00		1'085'349.00		1'113'821.21
451	Entnahmen aus Fonds u.Spez.fin.EK		1'083'874.00		1'085'349.00		1'113'821.21
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		912'874.00		955'349.00		832'906.51
4511	Entnahmen aus Fonds des EK		171'000.00		130'000.00		280'914.70
46	Transferertrag		10'986'653.00		9'454'481.00		11'207'271.86
460	Ertragsanteile von Dritten		770'000.00		815'466.00		746'138.15
4600	Anteil an Bundeserträgen		770'000.00		815'466.00		746'138.15
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		5'276'000.00		3'742'450.00		5'402'460.09
4610	Entschädigungen vom Bund		36'100.00		16'700.00		36'496.00
4611	Entschädigungen vom Kanton		4'474'700.00		3'524'050.00		5'174'897.74
4612	Entsch.von Gemeinden u.Gemeindezweckver.		742'000.00		178'700.00		167'856.75
4614	Entsch. von öffentlichen Unternehmungen		23'200.00		23'000.00		23'209.60

Erfolgsrechnung
01.01.2024 - 31.12.2024

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
462	Finanz- und Lastenausgleich		1'007'967.00		831'786.00		831'786.00
4621	Sonderlastenabgeltungen		1'007'967.00		831'786.00		831'786.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		3'913'686.00		4'040'779.00		4'207'775.10
4631	Beiträge von Kantonen		3'833'686.00		3'958'779.00		4'130'588.20
4637	Beiträge von privaten Haushalten		80'000.00		82'000.00		77'186.90
469	Verschiedener Transferertrag		19'000.00		24'000.00		19'112.52
4699	Rückverteilungen		19'000.00		24'000.00		19'112.52
48	Ausserordentlicher Ertrag		727'520.00		727'520.00		727'519.32
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		727'520.00		727'520.00		727'519.32
4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen		727'520.00		727'520.00		727'519.32
49	Interne Verrechnungen		989'400.00		1'059'800.00		1'151'211.20
490	Material- und Warenbezüge		114'400.00		114'400.00		112'521.20
4900	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen		114'400.00		114'400.00		112'521.20
491	Dienstleistungen		110'000.00		110'000.00		110'000.00
4910	Int.Verr.von Dienstleistungen		110'000.00		110'000.00		110'000.00
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten		232'500.00		382'000.00		382'000.00
4920	Int.Verr.von Pacht, Mieten,Benützungsk.		232'500.00		382'000.00		382'000.00
494	Kalk. Zinsen u. Finanzaufwand		532'500.00		453'400.00		546'690.00
4940	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		532'500.00		453'400.00		546'690.00

Erfolgsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	ERFOLGSRECHNUNG	99'969'216.00	98'019'797.00	96'913'175.10	94'911'603.00	101'056'114.63	99'296'469.01
	Aufwandüberschuss		1'949'419.00		2'001'572.10		1'759'645.62
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	8'629'671.00	1'142'880.00	8'128'516.00	1'242'580.00	8'147'089.40	1'315'154.45
	Nettoaufwand		7'486'791.00		6'885'936.00		6'831'934.95
01	Legislative und Exekutive	764'410.00		796'790.00		871'167.44	
	Nettoaufwand		764'410.00		796'790.00		871'167.44
011	Legislative	199'550.00		234'370.00		242'738.48	
	Nettoaufwand		199'550.00		234'370.00		242'738.48
0110	Legislative	199'550.00		234'370.00		242'738.48	
0110.3000	Behörden und Kommissionen	97'000.00		110'000.00		87'069.00	
0110.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	4'250.00		12'890.00		2'036.40	
0110.3053	Unfallversicherungen	150.00		300.00		131.60	
0110.3054	Familienausgleichskasse	800.00		1'480.00		395.40	
0110.3055	Krankentaggeldversicherungen	50.00		200.00		36.10	
0110.3099	Sonstiger Personalaufwand	1'200.00		1'500.00		1'147.35	
0110.3102	Drucksachen, Publikationen	14'800.00		20'000.00		52'880.25	
0110.3130	Dienstleistungen Dritter	57'800.00		61'500.00		71'110.93	
0110.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	23'000.00		23'000.00		17'748.95	
0110.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	500.00		500.00		387.70	
0110.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen					904.70	
0110.3199	Übriger Betriebsaufwand			3'000.00		8'890.10	
012	Exekutive	564'860.00		562'420.00		628'428.96	
	Nettoaufwand		564'860.00		562'420.00		628'428.96
0120	Exekutive	564'860.00		562'420.00		628'428.96	
0120.3000	Behörden und Kommissionen	363'000.00		363'000.00		380'935.00	
0120.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	21'000.00		21'000.00		23'507.05	
0120.3052	Pensionskassen	30'000.00		30'000.00		29'002.75	
0120.3053	Unfallversicherungen	4'000.00		4'000.00		4'006.90	
0120.3054	Familienausgleichskasse	5'000.00		5'000.00		4'559.00	

Erfolgsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0120.3055	Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		134.65	
0120.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000.00		3'000.00			
0120.3100	Büromaterial	4'100.00		4'000.00		2'258.70	
0120.3118	Immateriellen Anlagen	7'910.00		7'560.00		6'367.85	
0120.3130	Dienstleistungen Dritter	34'585.00		34'585.00		34'740.80	
0120.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	35'500.00		26'350.00		67'183.65	
0120.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	19'600.00		18'900.00		13'165.05	
0120.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'540.00		1'400.00		2'656.10	
0120.3170	Reisekosten und Spesen	2'250.00		2'250.00		5'087.85	
0120.3199	Übriger Betriebsaufwand	21'275.00		31'275.00		38'913.76	
0120.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	10'000.00		10'000.00		15'909.85	
02	Allgemeine Dienste Nettoaufwand	7'865'261.00	1'142'880.00	7'331'726.00	1'242'580.00	7'275'921.96	1'315'154.45
			6'722'381.00		6'089'146.00		5'960'767.51
022	Allgemeine Dienste Nettoaufwand	7'684'664.00	968'320.00	7'131'429.00	919'720.00	7'111'517.56	992'734.45
			6'716'344.00		6'211'709.00		6'118'783.11
0220	Allgemeine Dienste, übrige	7'684'664.00	968'320.00	7'131'429.00	919'720.00	7'111'517.56	992'734.45
0220.3000	Behörden und Kommissionen	22'000.00		22'000.00		21'985.50	
0220.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	4'507'000.00		4'240'000.00		4'278'430.80	
0220.3040	Erziehungszulagen	73'300.00		71'600.00		110'902.10	
0220.3049	Übrige Zulagen	20'000.00		14'000.00		22'000.00	
0220.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	300'610.00		283'210.00		273'968.07	
0220.3052	Pensionskassen	517'300.00		505'600.00		481'400.30	
0220.3053	Unfallversicherungen	51'250.00		46'550.00		45'716.20	
0220.3054	Familienausgleichskasse	56'300.00		52'200.00		52'626.55	
0220.3055	Krankentaggeldversicherungen	43'100.00		39'300.00		39'505.60	
0220.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	90'900.00		80'900.00		150'595.75	
0220.3091	Personalrekrutierung	18'000.00		18'000.00		91'684.25	
0220.3099	Sonstiger Personalaufwand	51'000.00		45'000.00		44'199.05	
0220.3100	Büromaterial	55'300.00		52'800.00		64'844.90	
0220.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	27'300.00		21'300.00		8'010.70	
0220.3102	Drucksachen, Publikationen	79'100.00		79'500.00		64'527.45	
0220.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	4'100.00		4'100.00		8'455.65	

Erfolgsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.3110	Büromöbel und -geräte	70'000.00		78'000.00		43'738.00	
0220.3111	* App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	3'700.00		109'700.00		96'285.50	
0220.3112	Dienstkleider	1'000.00		1'000.00		300.00	
0220.3113	* Hardware	80'000.00					
0220.3118	Immateriellen Anlagen	168'100.00		164'740.00		92'293.05	
0220.3120	Ver- und Entsorgung	134'000.00		134'800.00		115'509.95	
0220.3130	* Dienstleistungen Dritter	339'415.00		219'230.00		306'068.72	
0220.3131	Planungen und Projektierungen Dritter			15'000.00		42'718.35	
0220.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	98'000.00		115'500.00		15'277.10	
0220.3133	* Informatik-Nutzungsaufwand	215'630.00		183'700.00		163'321.30	
0220.3134	Sachversicherungsprämien	28'624.00		31'432.00		25'440.70	
0220.3137	Steuern und Gebühren	500.00		500.00		439.00	
0220.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	56'100.00		46'100.00		57'173.67	
0220.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	22'600.00		22'600.00		15'618.15	
0220.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	19'420.00		34'300.00		34'613.65	
0220.3158	* Unterhalt immaterielle Anlagen	299'360.00		234'100.00		152'583.60	
0220.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'000.00		2'000.00		2'098.80	
0220.3170	Reisekosten und Spesen	11'840.00		11'840.00		12'122.55	
0220.3190	Schadenersatzleistungen					1'094.80	
0220.3199	Übriger Betriebsaufwand	2'000.00		2'000.00		2'635.80	
0220.3300	* Planm.Abschreibungen Sachanlagen	166'200.00		99'300.00		119'800.00	
0220.3611	Entschädigungen an Kanton					3'750.00	
0220.3631	Beiträge an Kanton	3'715.00		4'157.00		4'157.00	
0220.3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	45'900.00		45'370.00		45'625.00	
0220.4210	* Gebühren für Amtshandlungen		243'000.00		271'500.00		217'728.30
0220.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		100.00		100.00		180.00
0220.4250	Verkäufe		4'500.00		100.00		1'549.00
0220.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		61'300.00		41'300.00		126'791.65
0220.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		10'920.00		10'920.00		11'320.00
0220.4611	* Entschädigungen vom Kanton		367'500.00		315'000.00		367'543.25
0220.4612	Entsch.von Gemeinden u.Gemeindezweckver.		147'800.00		147'800.00		134'412.65
0220.4614	Entsch. von öffentlichen Unternehmungen		23'200.00		23'000.00		23'209.60
0220.4910	Int.Verr.von Dienstleistungen		110'000.00		110'000.00		110'000.00

Erfolgsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
029	Verwaltungsliegenschaften	180'597.00	174'560.00	200'297.00	322'860.00	164'404.40	322'420.00
	Nettoaufwand		6'037.00				
	Nettoertrag			122'563.00		158'015.60	
0290	Verwaltungsliegenschaften	180'597.00	174'560.00	200'297.00	322'860.00	164'404.40	322'420.00
0290.3120	Ver- und Entsorgung	61'300.00		61'300.00		56'835.15	
0290.3130	Dienstleistungen Dritter	10'550.00		20'050.00		6'398.95	
0290.3134	Sachversicherungsprämien	2'847.00		2'847.00		2'847.20	
0290.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	3'000.00		3'000.00			
0290.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	79'300.00		83'100.00		62'122.75	
0290.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	8'000.00		11'900.00		16'910.35	
0290.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	15'600.00		18'100.00		19'290.00	
0290.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		300.00		300.00		460.00
0290.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		56'760.00		55'560.00		54'960.00
0290.4920	* Int.Verr.von Pacht, Mieten,Benützungsk.		117'500.00		267'000.00		267'000.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	3'314'244.00	1'974'050.00	2'628'551.00	1'299'364.00	2'760'642.26	1'463'367.51
	Nettoaufwand		1'340'194.00		1'329'187.00		1'297'274.75
11	Polizei	662'463.00	348'600.00	661'528.00	316'850.00	654'613.70	348'201.38
	Nettoaufwand		313'863.00		344'678.00		306'412.32
111	Polizei	662'463.00	348'600.00	661'528.00	316'850.00	654'613.70	348'201.38
	Nettoaufwand		313'863.00		344'678.00		306'412.32
1110	Polizei	662'463.00	348'600.00	661'528.00	316'850.00	654'613.70	348'201.38
1110.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	442'200.00		437'000.00		421'780.50	
1110.3040	Erziehungszulagen	6'500.00		5'900.00		6'819.65	
1110.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	28'900.00		28'100.00		27'473.90	
1110.3052	Pensionskassen	40'500.00		41'200.00		38'993.35	
1110.3053	Unfallversicherungen	4'800.00		4'600.00		4'461.30	
1110.3054	Familienausgleichskasse	5'500.00		5'400.00		5'256.55	
1110.3055	Krankentaggeldversicherungen	4'300.00		4'200.00		4'078.90	
1110.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals					585.00	

Erfolgsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1110.3099	Sonstiger Personalaufwand	350.00		400.00			
1110.3100	Büromaterial	6'700.00		6'800.00		6'128.70	
1110.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00		6'000.00		3'383.90	
1110.3102	Drucksachen, Publikationen	150.00		150.00		78.00	
1110.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	400.00		400.00		228.25	
1110.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	8'000.00		1'000.00		16'189.47	
1110.3112	Dienstkleider	3'500.00		4'600.00		8'529.90	
1110.3118	Immateriellen Anlagen	5'650.00		5'400.00		4'508.70	
1110.3130	Dienstleistungen Dritter	54'610.00		67'740.00		68'935.78	
1110.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	16'800.00		13'500.00		9'343.20	
1110.3134	Sachversicherungsprämien	3'428.00		3'368.00		2'897.75	
1110.3137	Steuern und Gebühren	1'085.00		1'000.00		1'085.00	
1110.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	9'600.00		9'600.00		9'047.35	
1110.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	13'990.00		13'670.00		14'794.20	
1110.3170	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		14.35	
1110.3611	Entschädigungen an Kanton			1'000.00			
1110.4210	Gebühren für Amtshandlungen		11'500.00		10'000.00		11'820.00
1110.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		750.00		500.00		1'230.00
1110.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'250.00		6'250.00		3'285.25
1110.4270	Bussen		330'100.00		300'100.00		331'866.13
14	Allg. Rechts- und Vormundschaftswesen Nettoaufwand	725'610.00	90'500.00	690'410.00	84'500.00	724'865.68	67'833.92
			635'110.00		605'910.00		657'031.76
140	Allg. Rechts- und Vormundschaftswesen Nettoaufwand	725'610.00	90'500.00	690'410.00	84'500.00	724'865.68	67'833.92
			635'110.00		605'910.00		657'031.76
1400	Allgemeines Rechtswesen	118'110.00	90'500.00	118'960.00	84'500.00	121'047.38	67'833.92
1400.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	21'300.00		19'200.00		21'102.65	
1400.3040	Erziehungszulagen	500.00		500.00		532.70	
1400.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	1'400.00		1'300.00		1'306.48	
1400.3052	Pensionskassen	2'600.00		2'300.00		1'889.40	
1400.3053	Unfallversicherungen	200.00		200.00		209.55	
1400.3054	Familienausgleichskasse	300.00		200.00		247.30	
1400.3055	Krankentaggeldversicherungen	200.00		200.00		192.15	
1400.3099	Sonstiger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00		1'200.00	

Erfolgsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1400.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		899.25	
1400.3102	Drucksachen, Publikationen	900.00		3'400.00		19.50	
1400.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	2'200.00		200.00			
1400.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	8'000.00		8'000.00		32'441.75	
1400.3120	Ver- und Entsorgung	8'000.00		8'000.00		6'449.00	
1400.3130	Dienstleistungen Dritter	7'060.00		7'060.00		3'687.55	
1400.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	37'850.00		35'500.00		17'846.25	
1400.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	3'700.00		3'800.00		4'473.85	
1400.3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00			
1400.3170	Reisekosten und Spesen	400.00		400.00		400.00	
1400.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	20'500.00		25'700.00		28'150.00	
1400.4120	Konzessionen		9'000.00		9'000.00		5'766.00
1400.4210	Gebühren für Amtshandlungen		20'000.00		19'000.00		12'965.00
1400.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		57'500.00		52'500.00		44'002.45
1400.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						-199.56
1400.4611	Entschädigungen vom Kanton		4'000.00		4'000.00		5'300.03
1401	Kindes- und Erwachsenenschutz	607'500.00		571'450.00		603'818.30	
1401.3102	Drucksachen, Publikationen	200.00		200.00			
1401.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		450.00		190.10	
1401.3130	* Dienstleistungen Dritter	47'000.00		23'800.00		48'912.90	
1401.3612	Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	560'000.00		547'000.00		554'715.30	
15	Feuerwehr	896'640.00	905'300.00	904'856.00	876'164.00	1'079'545.93	1'014'295.55
	Nettoaufwand				28'692.00		65'250.38
	Nettoertrag	8'660.00					
150	Feuerwehr	896'640.00	905'300.00	904'856.00	876'164.00	1'079'545.93	1'014'295.55
	Nettoaufwand				28'692.00		65'250.38
	Nettoertrag	8'660.00					
1500	Feuerwehr (allgemein)	896'640.00	905'300.00	904'856.00	876'164.00	1'079'545.93	1'014'295.55
1500.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	508'272.00		503'800.00		576'438.30	
1500.3040	Erziehungszulagen	2'500.00		2'500.00		2'466.60	
1500.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	6'100.00		6'000.00		19'008.20	
1500.3052	Pensionskassen	8'600.00		8'200.00		5'235.60	

Erfolgsrechnung

* = Abweichung

Erfolgsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1500.3053	Unfallversicherungen	500.00		500.00		480.10	
1500.3054	Familienausgleichskasse	2'600.00		2'600.00		3'637.45	
1500.3055	Krankentaggeldversicherungen	500.00		400.00		434.80	
1500.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	27'000.00		12'000.00		5'332.45	
1500.3099	Sonstiger Personalaufwand	25'850.00		23'850.00		23'826.75	
1500.3100	Büromaterial	2'800.00		2'900.00		1'892.80	
1500.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	20'700.00		19'200.00		16'753.45	
1500.3102	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00		533.75	
1500.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00		723.07	
1500.3110	Büromöbel und -geräte			6'400.00			
1500.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	40'000.00		47'250.00		85'122.20	
1500.3112	Dienstkleider	10'250.00		13'100.00		9'315.55	
1500.3118	Immateriellen Anlagen	9'900.00		5'400.00		6'483.75	
1500.3120	Ver- und Entsorgung	7'400.00		7'400.00		18'858.75	
1500.3130	Dienstleistungen Dritter	45'585.00		39'185.00		36'276.81	
1500.3134	Sachversicherungsprämien	6'983.00		6'906.00		3'246.50	
1500.3137	Steuern und Gebühren					1'211.00	
1500.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	18'800.00		5'800.00		71'091.30	
1500.3151	* Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	34'500.00		55'465.00		50'651.55	
1500.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'000.00		5'500.00		14'394.05	
1500.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen			2'500.00			
1500.3170	Reisekosten und Spesen	2'000.00		2'000.00		3'298.95	
1500.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	100'800.00		113'000.00		112'540.00	
1500.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	1'500.00		1'500.00		292.20	
1500.3900	Int.Verrechn.von Material- u.Warenbez.	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
1500.4200	Ersatzabgaben		630'000.00		590'000.00		706'646.45
1500.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		150'000.00		150'000.00		180'274.00
1500.4270	Bussen		300.00		300.00		1'760.00
1500.4631	Beiträge von Kantonen		125'000.00		135'864.00		125'615.10
16	Militär und Bevölkerungsschutz	1'029'531.00	629'650.00	371'757.00	21'850.00	301'616.95	33'036.66
	Nettoaufwand		399'881.00		349'907.00		268'580.29

Erfolgsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
161	Militär	23'440.00		23'431.00		22'439.00	
	Nettoaufwand		23'440.00		23'431.00		22'439.00
1611	Schiesswesen	23'440.00		23'431.00		22'439.00	
1611.3134	Sachversicherungsprämien	440.00		431.00		431.00	
1611.3612	Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	23'000.00		23'000.00		22'008.00	
162	Bevölkerungsschutz	1'006'091.00	629'650.00	348'326.00	21'850.00	279'177.95	33'036.66
	Nettoaufwand		376'441.00		326'476.00		246'141.29
1620	* Zivilschutz (allgemein)	333'591.00	18'950.00	284'726.00	21'850.00	233'854.80	21'222.30
1620.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	47'000.00		77'300.00		73'638.85	
1620.3040	Erziehungszulagen	2'500.00		2'500.00		2'466.00	
1620.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	3'100.00		3'000.00		4'393.10	
1620.3052	Pensionskassen	5'600.00		5'200.00		5'235.00	
1620.3053	Unfallversicherungen	500.00		500.00		512.10	
1620.3054	Familienausgleichskasse	600.00		600.00		841.40	
1620.3055	Krankentaggeldversicherungen	500.00		400.00		434.25	
1620.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals			7'300.00			
1620.3099	Sonstiger Personalaufwand			1'500.00		480.00	
1620.3100	Büromaterial			5'650.00		4'171.85	
1620.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			8'500.00		10'182.55	
1620.3103	Fachliteratur, Zeitschriften			200.00		75.00	
1620.3105	Lebensmittel			20'000.00		12'405.75	
1620.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.			4'000.00		5'098.20	
1620.3112	Dienstkleider			13'500.00		4'527.55	
1620.3113	Hardware			10'000.00		3'640.25	
1620.3118	Immateriellen Anlagen			4'320.00		3'732.10	
1620.3120	Ver- und Entsorgung			1'900.00		2'807.65	
1620.3130	Dienstleistungen Dritter			30'000.00		20'217.25	
1620.3133	Informatik-Nutzungsaufwand			10'800.00		7'717.00	
1620.3134	Sachversicherungsprämien			4'251.00		3'141.75	
1620.3137	Steuern und Gebühren			4'400.00		2'612.00	
1620.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			2'300.00		8'251.35	
1620.3149	Unterhalt übrige Sachanlagen			4'500.00		2'423.25	

Erfolgsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1620.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.			21'500.00		23'798.35	
1620.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen			4'605.00		7'715.95	
1620.3170	Reisekosten und Spesen			8'000.00		-423.70	
1620.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	2'400.00		28'000.00		23'760.00	
1620.3612	Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	229'091.00					
1620.3810	Ausserord.Sach- und Betriebsaufwand	42'300.00					
1620.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		18'950.00		2'000.00		1'372.30
1620.4610	Entschädigungen vom Bund				16'700.00		16'700.00
1620.4611	Entschädigungen vom Kanton				3'150.00		3'150.00
1621	Gemeindeführungsstab	61'800.00		63'600.00		45'323.15	11'814.36
1621.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	30'000.00		30'000.00		32'814.15	
1621.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	1'950.00		1'950.00		1'067.15	
1621.3053	Unfallversicherungen	450.00		450.00		85.05	
1621.3054	Familienausgleichskasse	350.00		350.00		176.60	
1621.3055	Krankentaggeldversicherungen	150.00		150.00		45.10	
1621.3100	Büromaterial	500.00		500.00		207.65	
1621.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					1'330.65	
1621.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	5'000.00		5'000.00		4'327.70	
1621.3112	Dienstkleider			4'500.00			
1621.3113	Hardware	2'000.00					
1621.3130	Dienstleistungen Dritter	16'400.00		15'700.00		4'393.30	
1621.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	1'000.00		1'000.00			
1621.3170	Reisekosten und Spesen	4'000.00		4'000.00		875.80	
1621.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						11'814.36
1622	* Verbund Bevölkerungsschutz (Kopfgde)	610'700.00	610'700.00				
1622.3000	Behörden und Kommissionen	7'500.00					
1622.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	232'900.00					
1622.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	15'200.00					
1622.3052	Pensionskassen	18'000.00					
1622.3053	Unfallversicherungen	2'500.00					
1622.3054	Familienausgleichskasse	2'900.00					

Erfolgsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1622.3055	Krankentaggeldversicherungen	2'300.00					
1622.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'000.00					
1622.3099	Sonstiger Personalaufwand	5'000.00					
1622.3100	Büromaterial	5'000.00					
1622.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	31'000.00					
1622.3102	Drucksachen, Publikationen	500.00					
1622.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	250.00					
1622.3105	Lebensmittel	20'000.00					
1622.3110	Büromöbel und -geräte	10'000.00					
1622.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	25'000.00					
1622.3112	Dienstkleider	5'000.00					
1622.3113	Hardware	5'000.00					
1622.3118	Immateriellen Anlagen	2'000.00					
1622.3120	Ver- und Entsorgung	44'500.00					
1622.3130	Dienstleistungen Dritter	27'500.00					
1622.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	5'000.00					
1622.3134	Sachversicherungsprämien	10'150.00					
1622.3137	Steuern und Gebühren	8'500.00					
1622.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'000.00					
1622.3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	5'000.00					
1622.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	15'000.00					
1622.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	6'000.00					
1622.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	15'500.00					
1622.3170	Reisekosten und Spesen	2'500.00					
1622.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	60'000.00					
1622.4610	Entschädigungen vom Bund		36'100.00				
1622.4611	Entschädigungen vom Kanton		6'300.00				
1622.4612	Entsch.von Gemeinden u.Gemeindezweckver.		568'300.00				
2	BILDUNG	29'626'913.00	3'476'420.00	27'120'146.00	2'562'420.00	26'287'133.46	2'599'338.32
	Nettoaufwand		26'150'493.00		24'557'726.00		23'687'795.14
21	Obligatorische Schule	29'577'003.00	3'431'420.00	27'068'236.00	2'517'420.00	26'239'902.26	2'553'505.32
	Nettoaufwand		26'145'583.00		24'550'816.00		23'686'396.94

Erfolgsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
211	Kindergarten	4'317'050.00	50'000.00	3'875'350.00		3'912'183.26	72'485.20
	Nettoaufwand		4'267'050.00		3'875'350.00		3'839'698.06
2110	Kindergarten	4'317'050.00	50'000.00	3'875'350.00		3'912'183.26	72'485.20
2110.3020	* Löhne der Lehrkräfte	3'485'000.00		3'094'000.00		3'153'746.83	
2110.3030	Temporäre Arbeitskräfte	50'000.00		50'000.00		73'335.37	
2110.3040	Erziehungszulagen	35'000.00		18'000.00		23'809.55	
2110.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	230'000.00		213'000.00		201'816.91	
2110.3052	Pensionskassen	358'000.00		345'000.00		331'751.00	
2110.3053	Unfallversicherungen	5'000.00		5'000.00		4'282.15	
2110.3054	Familienausgleichskasse	45'000.00		41'000.00		39'654.70	
2110.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00		2'000.00		1'331.25	
2110.3091	Personalrekrutierung	1'000.00		1'000.00			
2110.3099	Sonstiger Personalaufwand	2'000.00		1'000.00		194.50	
2110.3100	Büromaterial	3'000.00		2'000.00		2'591.55	
2110.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'900.00		1'900.00		634.70	
2110.3102	Drucksachen, Publikationen	2'250.00		2'250.00		844.55	
2110.3104	Lehrmittel	52'000.00		60'000.00		51'897.05	
2110.3110	Büromöbel und -geräte	5'000.00		5'000.00		4'598.80	
2110.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	1'000.00		2'000.00		2'479.75	
2110.3118	Immateriellen Anlagen	3'200.00		3'000.00			
2110.3130	Dienstleistungen Dritter	8'000.00		8'000.00		6'700.20	
2110.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.					345.00	
2110.3140	Unterhalt an Grundstücken	2'000.00		2'000.00			
2110.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	1'000.00		1'000.00			
2110.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	10'000.00		3'500.00		217.00	
2110.3170	Reisekosten und Spesen	2'700.00		2'700.00		1'453.20	
2110.3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	12'000.00		12'000.00		5'199.20	
2110.3612	Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände					5'300.00	
2110.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		50'000.00				65'185.20
2110.4612	Entsch.von Gemeinden u.Gemeindezweckver.						7'300.00

Erfolgsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
212	Primarschule	15'225'110.00	135'000.00	14'684'020.00	110'000.00	13'994'141.85	207'053.55
	Nettoaufwand		15'090'110.00		14'574'020.00		13'787'088.30
2120	Primarstufe	15'225'110.00	135'000.00	14'684'020.00	110'000.00	13'994'141.85	207'053.55
2120.3020	Löhne der Lehrkräfte	11'965'890.00		11'541'300.00		11'105'369.34	
2120.3030	Temporäre Arbeitskräfte	115'000.00		105'000.00		123'085.20	
2120.3040	Erziehungszulagen	95'000.00		100'000.00		97'535.95	
2120.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	775'000.00		761'250.00		715'786.91	
2120.3052	Pensionskassen	1'140'000.00		1'117'000.00		1'036'510.20	
2120.3053	Unfallversicherungen	15'000.00		15'000.00		14'672.15	
2120.3054	Familienausgleichskasse	150'000.00		147'000.00		138'881.55	
2120.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	51'000.00		41'000.00		35'980.35	
2120.3091	Personalrekrutierung	2'000.00		2'000.00			
2120.3099	Sonstiger Personalaufwand	22'000.00		16'500.00		13'778.80	
2120.3100	Büromaterial	62'500.00		60'000.00		64'845.90	
2120.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000.00		1'500.00		1'409.15	
2120.3104	* Lehmittel	280'000.00		260'000.00		265'765.75	
2120.3110	Büromöbel und -geräte	12'000.00		7'550.00		4'001.60	
2120.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	28'000.00		45'500.00		12'992.35	
2120.3113	Hardware					2'697.85	
2120.3118	Immateriellen Anlagen	51'000.00		48'000.00		20'655.60	
2120.3130	Dienstleistungen Dritter	104'120.00		101'820.00		98'815.00	
2120.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	3'000.00		2'000.00		1'533.75	
2120.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	8'000.00		8'000.00		2'114.70	
2120.3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	3'000.00		3'000.00			
2120.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	15'500.00		7'500.00		11'573.90	
2120.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	83'200.00		83'200.00		69'506.70	
2120.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	22'400.00		17'400.00			
2120.3162	Raten für operatives Leasing	95'000.00		89'000.00		23'277.30	
2120.3170	Reisekosten und Spesen	3'500.00		3'500.00		2'020.15	
2120.3171	* Exkursionen, Schulreisen und Lager	120'000.00		100'000.00		131'331.70	
2120.4250	Verkäufe						1'100.00
2120.4260	* Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		100'000.00		80'000.00		155'605.85
2120.4631	Beiträge von Kantonen		35'000.00		30'000.00		50'347.70

Erfolgsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
214	Musikschulen	2'967'560.00	775'000.00	2'905'636.00	801'400.00	2'884'888.95	738'853.35
	Nettoaufwand		2'192'560.00		2'104'236.00		2'146'035.60
2140	Musikschule	2'967'560.00	775'000.00	2'905'636.00	801'400.00	2'884'888.95	738'853.35
2140.3000	Behörden und Kommissionen	13'500.00		13'500.00		10'828.85	
2140.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	75'800.00		72'500.00		79'248.20	
2140.3020	Löhne der Lehrkräfte	2'160'000.00		2'109'000.00		2'053'167.68	
2140.3030	Temporäre Arbeitskräfte	35'000.00		35'000.00		104'409.03	
2140.3040	Erziehungszulagen	22'000.00		23'000.00		20'656.45	
2140.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	155'800.00		147'600.00		144'314.68	
2140.3052	Pensionskassen	267'200.00		254'400.00		245'131.10	
2140.3053	Unfallversicherungen	4'800.00		2'800.00		3'499.15	
2140.3054	Familienausgleichskasse	30'900.00		27'900.00		27'714.15	
2140.3055	Krankentaggeldversicherungen	600.00		600.00		593.45	
2140.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'600.00		9'600.00		6'592.75	
2140.3091	Personalrekrutierung	600.00		1'000.00		272.50	
2140.3099	Sonstiger Personalaufwand	9'900.00		21'900.00		9'538.20	
2140.3100	Büromaterial	3'200.00		3'200.00		2'803.80	
2140.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'000.00		236.30	
2140.3104	Lehrmittel	18'000.00		18'000.00		19'496.65	
2140.3110	Büromöbel und -geräte	2'000.00		1'000.00			
2140.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	500.00		500.00			
2140.3118	Immateriellen Anlagen	2'260.00		3'240.00		2'799.10	
2140.3120	Ver- und Entsorgung	20'000.00		20'000.00		9'266.95	
2140.3130	Dienstleistungen Dritter	12'900.00		14'960.00		11'183.36	
2140.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	6'200.00		8'700.00		6'327.80	
2140.3134	Sachversicherungsprämien	1'610.00		1'586.00		1'585.95	
2140.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'500.00		6'500.00		7'848.00	
2140.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	21'150.00		21'150.00		20'329.40	
2140.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)					301.55	
2140.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'440.00		2'600.00		2'904.60	
2140.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	400.00		200.00		392.85	
2140.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien					66.00	
2140.3170	Reisekosten und Spesen	5'000.00		5'000.00		5'899.85	
2140.3199	Übriger Betriebsaufwand	200.00		200.00			
2140.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen					10'270.00	
2140.3612	Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	31'000.00		24'000.00		30'763.20	

Erfolgsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2140.3637	Beiträge an private Haushalte	48'000.00		55'000.00		46'447.40	
2140.4231	Kursgelder		750'000.00		770'000.00		716'193.10
2140.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000.00		1'400.00		2'136.95
2140.4612	Entsch.von Gemeinden u.Gemeindezweckver.		23'000.00		28'000.00		20'523.30
2140.4637	Beiträge von privaten Haushalten				2'000.00		
217	Schulliegenschaften	3'665'081.00	1'167'020.00	3'504'410.00	1'167'020.00	3'714'467.15	1'272'862.82
	Nettoaufwand		2'498'061.00		2'337'390.00		2'441'604.33
2170	Schulliegenschaften	3'644'981.00	840'020.00	3'482'810.00	840'020.00	3'713'025.30	950'319.12
2170.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	1'024'400.00		1'033'600.00		1'059'685.85	
2170.3040	Erziehungszulagen	9'300.00		13'600.00		11'687.00	
2170.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	66'400.00		66'700.00		61'802.65	
2170.3052	Pensionskassen	95'800.00		88'300.00		81'086.00	
2170.3053	Unfallversicherungen	10'800.00		10'900.00		10'715.90	
2170.3054	Familienausgleichskasse	12'800.00		12'800.00		11'817.00	
2170.3055	Krankentaggeldversicherungen	4'400.00		4'700.00		4'088.35	
2170.3100	Büromaterial	150.00		150.00		112.35	
2170.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	54'000.00		54'000.00		53'845.45	
2170.3110	* Büromöbel und -geräte	5'000.00		34'000.00		275.60	
2170.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	27'700.00		12'400.00		9'751.05	
2170.3112	Dienstkleider					1'170.00	
2170.3118	Immateriellen Anlagen	5'650.00		5'400.00		4'665.10	
2170.3120	Ver- und Entsorgung	477'100.00		479'300.00		516'679.10	
2170.3130	Dienstleistungen Dritter	58'100.00		55'100.00		92'734.50	
2170.3131	Planungen und Projektierungen Dritter					-8'020.80	
2170.3132	* Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.			25'000.00			
2170.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	19'400.00		18'900.00		14'772.75	
2170.3134	Sachversicherungsprämien	46'481.00		46'260.00		47'019.95	
2170.3144	* Unterhalt Hochbauten, Gebäude	302'200.00		191'200.00		394'374.95	
2170.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	31'000.00		31'000.00		30'066.60	
2170.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'100.00		1'000.00		1'897.20	
2170.3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	22'000.00		12'000.00		12'273.95	
2170.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	12'400.00		2'400.00		2'400.00	
2170.3170	Reisekosten und Spesen	2'400.00		2'400.00		2'864.80	
2170.3190	Schadenersatzleistungen					4'000.00	

Erfolgsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	1'356'400.00		1'281'700.00		1'291'260.00	
2170.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		12'000.00		12'000.00		13'495.50
2170.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		15'000.00		15'000.00		111'374.20
2170.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		57'500.00		57'500.00		62'680.20
2170.4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		28'000.00		28'000.00		35'249.90
2170.4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen		727'520.00		727'520.00		727'519.32
2171	Schulliegenschaften Sekundar	20'100.00	327'000.00	21'600.00	327'000.00	1'441.85	322'543.70
2171.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'000.00		12'000.00			
2171.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	1'500.00		1'500.00			
2171.3120	Ver- und Entsorgung	600.00		2'100.00			
2171.3130	Dienstleistungen Dritter	4'500.00		4'500.00		1'441.85	
2171.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	1'500.00		1'500.00			
2171.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		327'000.00		327'000.00		322'543.70
218	Schulergänzende Tagesbetreuung	1'787'613.00	1'168'000.00	475'710.00	302'600.00	245'958.55	130'575.00
	Nettoaufwand		619'613.00		173'110.00		115'383.55
2180	Tagesbetreuung	229'110.00	130'000.00	201'810.00	100'000.00	245'958.55	130'575.00
2180.3102	Drucksachen, Publikationen			1'300.00		1'278.45	
2180.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	500.00		500.00			
2180.3130	* Dienstleistungen Dritter	210'110.00		185'110.00		207'901.30	
2180.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.			11'900.00		33'498.80	
2180.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	10'000.00					
2180.3631	Beiträge an Kanton					230.00	
2180.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	8'500.00		3'000.00		3'050.00	
2180.4220	* Taxen und Kostgelder		130'000.00		100'000.00		110'779.00
2180.4610	Entschädigungen vom Bund						19'796.00
2181	* Schulergänzende Betreuung (SEB)	1'558'503.00	1'038'000.00	273'900.00	202'600.00		
2181.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	1'109'800.00		147'000.00			
2181.3040	Erziehungszulagen	6'100.00					
2181.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	72'500.00		8'900.00			
2181.3052	Pensionskassen	98'800.00		16'000.00			
2181.3053	Unfallversicherungen	11'900.00		1'600.00			
2181.3054	Familienausgleichskasse	13'900.00		1'700.00			

Erfolgsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2181.3055	Krankentaggeldversicherungen	7'800.00		1'200.00			
2181.3100	Büromaterial	4'600.00					
2181.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	32'000.00		5'000.00			
2181.3102	Drucksachen, Publikationen	1'000.00					
2181.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00					
2181.3105	Lebensmittel	70'000.00		8'500.00			
2181.3110	Büromöbel und -geräte	15'000.00		20'000.00			
2181.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	2'000.00					
2181.3118	Immateriellen Anlagen	5'870.00					
2181.3120	Ver- und Entsorgung	1'500.00					
2181.3130	Dienstleistungen Dritter	55'180.00		21'000.00			
2181.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	13'120.00					
2181.3134	Sachversicherungsprämien	253.00					
2181.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'180.00					
2181.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	30'000.00		10'000.00			
2181.3170	Reisekosten und Spesen	1'500.00					
2181.3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	3'000.00					
2181.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck			33'000.00			
2181.4220	Steuern und Kostgelder		1'000'000.00		202'600.00		
2181.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		38'000.00				
219	Übrige Obligatorische Schule	1'614'589.00	136'400.00	1'623'110.00	136'400.00	1'488'262.50	131'675.40
	Nettoaufwand		1'478'189.00		1'486'710.00		1'356'587.10
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	1'236'658.00		1'215'553.00		1'007'920.10	24'865.85
2190.3000	Behörden und Kommissionen	30'000.00		27'000.00		33'885.40	
2190.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	275'200.00		290'000.00		167'211.15	
2190.3020	Löhne der Lehrkräfte	650'000.00		665'000.00		584'343.40	
2190.3040	Erziehungszulagen	20'600.00		12'400.00		16'249.00	
2190.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	56'000.00		57'600.00		46'605.40	
2190.3052	Pensionskassen	104'300.00		100'000.00		86'513.30	
2190.3053	Unfallversicherungen	3'900.00		4'000.00		2'484.55	
2190.3054	Familienausgleichskasse	11'400.00		11'600.00		9'287.45	
2190.3055	Krankentaggeldversicherungen	2'700.00		2'800.00		1'440.30	
2190.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000.00		5'000.00		8'447.80	

Erfolgsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2190.3099	Sonstiger Personalaufwand	9'000.00		8'000.00		5'629.65	
2190.3100	Büromaterial	6'300.00		6'300.00		4'758.85	
2190.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					246.05	
2190.3104	Lehrmittel					432.40	
2190.3118	Immateriellen Anlagen	19'570.00		9'680.00		7'457.20	
2190.3130	Dienstleistungen Dritter	470.00		470.00		6'184.10	
2190.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	5'000.00		5'000.00		2'055.80	
2190.3133	* Informatik-Nutzungsaufwand	25'200.00				15'397.70	
2190.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	900.00		900.00		99.85	
2190.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'980.00		1'400.00		3'414.95	
2190.3170	Reisekosten und Spesen	3'000.00		2'500.00		1'929.80	
2190.3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	3'000.00		2'800.00		743.00	
2190.3631	Beiträge an Kanton	3'138.00		3'103.00		3'103.00	
2190.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						24'865.85
2192	Volksschule Sonstiges	377'931.00	136'400.00	407'557.00	136'400.00	480'342.40	106'809.55
2192.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	223'300.00		239'000.00		226'259.90	
2192.3040	Erziehungszulagen	1'900.00		3'800.00		4'222.40	
2192.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	14'600.00		15'400.00		14'405.40	
2192.3052	Pensionskassen	19'400.00		25'300.00		21'123.95	
2192.3053	Unfallversicherungen	2'400.00		2'500.00		2'337.45	
2192.3054	Familienausgleichskasse	2'800.00		2'900.00		2'754.80	
2192.3055	Krankentaggeldversicherungen	2'200.00		2'300.00		2'137.15	
2192.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'000.00		780.00	
2192.3102	Drucksachen, Publikationen	350.00		350.00		100.00	
2192.3104	Lehrmittel	33'730.00		32'750.00		29'304.65	
2192.3130	Dienstleistungen Dritter	57'300.00		60'220.00		155'885.00	
2192.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	6'400.00		12'800.00		10'080.00	
2192.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	3'500.00					
2192.3170	Reisekosten und Spesen					1'714.70	
2192.3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	9'051.00		9'237.00		9'237.00	
2192.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						2'041.95
2192.4611	Entschädigungen vom Kanton		136'400.00		136'400.00		104'767.60

Erfolgsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
29	Übriges Bildungswesen	49'910.00	45'000.00	51'910.00	45'000.00	47'231.20	45'833.00
	Nettoaufwand		4'910.00		6'910.00		1'398.20
299	Übrige Bildung	49'910.00	45'000.00	51'910.00	45'000.00	47'231.20	45'833.00
	Nettoaufwand		4'910.00		6'910.00		1'398.20
2990	Übrige Bildung	49'910.00	45'000.00	51'910.00	45'000.00	47'231.20	45'833.00
2990.3020	Löhne der Lehrkräfte	42'300.00		42'300.00		42'303.30	
2990.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	2'800.00		2'800.00		3'294.20	
2990.3053	Unfallversicherungen	500.00		500.00		449.15	
2990.3054	Familienausgleichskasse	500.00		500.00			
2990.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals					73.65	
2990.3102	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00			
2990.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	1'000.00		1'000.00			
2990.3130	Dienstleistungen Dritter	110.00		2'110.00		110.90	
2990.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	2'200.00		2'200.00		1'000.00	
2990.4231	Kursgelder		45'000.00		45'000.00		45'833.00
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	4'869'211.00	2'117'650.00	4'626'079.00	2'123'450.00	4'739'190.27	2'091'599.67
	Nettoaufwand		2'751'561.00		2'502'629.00		2'647'590.60
31	Kulturerbe	200'926.00	2'000.00	222'713.00	2'000.00	206'262.40	1'690.00
	Nettoaufwand		198'926.00		220'713.00		204'572.40
311	Museen und Kulturförderung	98'576.00	2'000.00	120'163.00	2'000.00	101'262.40	1'690.00
	Nettoaufwand		96'576.00		118'163.00		99'572.40
3110	Museen und Kulturförderung	98'576.00	2'000.00	120'163.00	2'000.00	101'262.40	1'690.00
3110.3000	Behörden und Kommissionen	4'800.00		4'800.00		5'246.65	
3110.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	37'500.00		36'700.00		36'326.60	

Erfolgsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	3'100.00		3'100.00		934.00	
3110.3052	Pensionskassen	1'200.00		1'200.00		1'203.00	
3110.3053	Unfallversicherungen	400.00		400.00		150.50	
3110.3054	Familienausgleichskasse	500.00		500.00		178.70	
3110.3055	Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		96.20	
3110.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		300.00		500.00	
3110.3100	Büromaterial	1'500.00		1'500.00		817.45	
3110.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'300.00		1'300.00		877.60	
3110.3102	Drucksachen, Publikationen	8'500.00		8'500.00		3'435.25	
3110.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	2'500.00		2'500.00		206.00	
3110.3120	Ver- und Entsorgung	2'100.00		2'100.00		1'048.65	
3110.3130	Dienstleistungen Dritter	3'910.00		8'910.00		941.30	
3110.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	4'000.00		4'000.00			
3110.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	1'600.00		1'600.00		1'486.25	
3110.3134	Sachversicherungsprämien	766.00		753.00		752.45	
3110.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000.00		9'000.00		15'464.75	
3110.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	7'500.00		7'300.00		5'992.05	
3110.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	7'700.00		7'700.00		7'695.00	
3110.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	7'000.00		17'800.00		17'810.00	
3110.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	100.00		100.00		100.00	
3110.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'000.00		1'000.00		940.00
3110.4290	Übrige Entgelte		1'000.00		1'000.00		750.00
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	102'350.00		102'550.00		105'000.00	
	Nettoaufwand		102'350.00		102'550.00		105'000.00
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	102'350.00		102'550.00		105'000.00	
3120.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	5'350.00		5'550.00		5'000.00	
3120.3637	Beiträge an private Haushalte	6'000.00		6'000.00		9'000.00	
3120.3900	Int.Verrechn.von Material- u.Warenbez.	91'000.00		91'000.00		91'000.00	
32	Kultur allgemein	517'825.00	11'700.00	553'215.00	11'700.00	569'610.05	13'553.10
	Nettoaufwand		506'125.00		541'515.00		556'056.95

Erfolgsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
321	Bibliotheken und Literatur	293'635.00	11'200.00	326'835.00	11'200.00	301'852.95	11'870.00
	Nettoaufwand		282'435.00		315'635.00		289'982.95
3210	Bibliotheken und Literatur	293'635.00	11'200.00	326'835.00	11'200.00	301'852.95	11'870.00
3210.3110	Büromöbel und -geräte	2'500.00		2'500.00		5'243.65	
3210.3120	Ver- und Entsorgung	21'400.00		21'400.00		4'099.10	
3210.3130	Dienstleistungen Dritter	11'000.00		11'000.00		5'101.55	
3210.3134	Sachversicherungsprämien	1'435.00		1'435.00		1'434.65	
3210.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	24'800.00		40'300.00		28'710.20	
3210.3300 *	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	11'200.00		33'900.00		35'260.00	
3210.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	221'300.00		216'300.00		222'003.80	
3210.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		400.00		400.00		770.00
3210.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		10'800.00		10'800.00		11'100.00
322	Musik und Theater	133'000.00		133'000.00		170'036.70	
	Nettoaufwand		133'000.00		133'000.00		170'036.70
3220	Konzert und Theater	133'000.00		133'000.00		170'036.70	
3220.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	30'000.00		30'000.00		62'436.70	
3220.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	103'000.00		103'000.00		107'600.00	
329	Kultur, sonstiges	91'190.00	500.00	93'380.00	500.00	97'720.40	1'683.10
	Nettoaufwand		90'690.00		92'880.00		96'037.30
3290	Kultur, sonstiges	91'190.00	500.00	93'380.00	500.00	97'720.40	1'683.10
3290.3000	Behörden und Kommissionen	5'000.00		5'000.00		4'633.30	
3290.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	250.00		400.00		254.05	
3290.3053	Unfallversicherungen	10.00		50.00		7.20	
3290.3054	Familienausgleichskasse	50.00		50.00		48.20	
3290.3120	Ver- und Entsorgung	300.00		300.00			
3290.3130	Dienstleistungen Dritter	880.00		880.00		544.65	
3290.3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	800.00		800.00			
3290.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	12'000.00		12'000.00		11'428.75	
3290.3199	Übriger Betriebsaufwand	6'300.00		6'800.00		4'866.90	
3290.3612	Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände					3'000.00	
3290.3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
3290.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	62'600.00		64'100.00		69'937.35	
3290.4250	Verkäufe		500.00		500.00		370.50
3290.4612	Entsch.von Gemeinden u.Gemeindezweckver.						1'312.60

Erfolgsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
33	Medien	1'288'200.00	1'288'200.00	1'307'500.00	1'307'500.00	1'314'365.17	1'314'365.17
332	Massenmedien	1'288'200.00	1'288'200.00	1'307'500.00	1'307'500.00	1'314'365.17	1'314'365.17
3321	Multimediantz	1'288'200.00	1'288'200.00	1'307'500.00	1'307'500.00	1'314'365.17	1'314'365.17
3321.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	117'000.00		114'200.00		115'053.50	
3321.3040	Erziehungszulagen	4'600.00		4'500.00		16'963.60	
3321.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	7'700.00		7'600.00		7'461.35	
3321.3052	Pensionskassen	18'700.00		16'900.00		16'995.00	
3321.3053	Unfallversicherungen	1'200.00		1'200.00		1'225.90	
3321.3054	Familienausgleichskasse	1'400.00		1'400.00		1'426.75	
3321.3055	Krankentaggeldversicherungen	1'100.00		1'100.00		1'106.95	
3321.3100	Büromaterial	1'000.00		1'000.00			
3321.3120	Ver- und Entsorgung	70'000.00		60'000.00		68'764.65	
3321.3130	Dienstleistungen Dritter	305'050.00		305'050.00		288'418.56	
3321.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	62'300.00		67'200.00		38'575.90	
3321.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	3'600.00		3'700.00		3'415.85	
3321.3134	Sachversicherungsprämien	3'739.00		2'739.00		2'738.45	
3321.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	60'000.00		90'000.00		44'669.55	
3321.3170	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00		2'000.40	
3321.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	287'700.00		285'400.00		158'203.00	
3321.3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen	304'511.00		306'911.00		510'955.46	
3321.3635	Beiträge an private Unternehmungen	3'500.00		3'500.00		3'269.10	
3321.3900	Int.Verrechn.von Material- u.Warenbez.	5'000.00		5'000.00		3'121.20	
3321.3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
3321.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'215'000.00		1'255'000.00		1'238'174.16
3321.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'000.00		6'000.00		4'191.01
3321.4940	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		67'200.00		46'500.00		72'000.00

Erfolgsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
34	Sport und Freizeit	2'862'260.00	815'750.00	2'542'651.00	802'250.00	2'648'952.65	761'991.40
	Nettoaufwand		2'046'510.00		1'740'401.00		1'886'961.25
341	Sport	2'124'228.00	796'850.00	1'916'441.00	783'350.00	1'924'438.45	699'699.95
	Nettoaufwand		1'327'378.00		1'133'091.00		1'224'738.50
3410	Übriger Sport	190'400.00	15'000.00	180'400.00	15'000.00	181'730.75	10'750.90
3410.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00			
3410.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	1'000.00		1'000.00		753.20	
3410.3631	Beiträge an Kanton	135'000.00		135'000.00		135'000.00	
3410.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	53'900.00		43'900.00		45'977.55	
3410.4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		15'000.00		15'000.00		10'750.90
3412	Hallenbad	1'301'947.00	773'350.00	1'058'456.00	759'850.00	1'119'701.25	666'584.65
3412.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	400'700.00		380'100.00		413'644.80	
3412.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	25'900.00		24'300.00		25'409.45	
3412.3052	Pensionskassen	54'100.00		47'000.00		40'929.35	
3412.3053	Unfallversicherungen	9'200.00		9'500.00		4'140.90	
3412.3054	Familienausgleichskasse	5'000.00		4'700.00		4'858.45	
3412.3055	Krankentaggeldversicherungen	2'900.00		2'700.00		2'530.60	
3412.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	600.00		600.00		600.00	
3412.3100	Büromaterial	100.00		100.00		241.05	
3412.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	57'000.00		57'000.00		56'362.10	
3412.3102	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		1'500.00		1'109.35	
3412.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	19'600.00		15'600.00		36'394.55	
3412.3112	Dienstkleider	1'000.00		1'000.00		1'183.65	
3412.3118	Immateriellen Anlagen	1'130.00		1'080.00		933.05	
3412.3120	* Ver- und Entsorgung	302'300.00		265'400.00		300'112.35	
3412.3130	Dienstleistungen Dritter	3'730.00		3'630.00		3'010.75	
3412.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	20'000.00		11'500.00		4'944.25	
3412.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	7'000.00		7'000.00		6'440.45	
3412.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	4'600.00		4'500.00		3'638.00	
3412.3134	Sachversicherungsprämien	9'467.00		9'446.00		9'445.25	
3412.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	800.00		1'600.00		49.90	

Erfolgsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3412.3144	* Unterhalt Hochbauten, Gebäude	224'500.00		45'500.00		31'868.15	
3412.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	57'200.00		57'200.00		57'525.45	
3412.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	220.00		200.00		379.40	
3412.3170	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00			
3412.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	93'200.00		107'100.00		113'950.00	
3412.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		708'000.00		708'000.00		582'754.05
3412.4250	Verkäufe						124.55
3412.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		14'200.00		700.00		36'154.05
3412.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		21'150.00		21'150.00		47'552.00
3412.4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		30'000.00		30'000.00		
3414	Leichtathletik- und Fussballanlagen	631'881.00	8'500.00	677'585.00	8'500.00	623'006.45	22'364.40
3414.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	229'900.00		224'000.00		222'360.25	
3414.3040	Erziehungszulagen	5'100.00		4'900.00		4'932.60	
3414.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	15'000.00		14'700.00		14'034.15	
3414.3052	Pensionskassen	26'800.00		25'700.00		24'825.15	
3414.3053	Unfallversicherungen	5'600.00		6'100.00		5'726.10	
3414.3054	Familienausgleichskasse	2'900.00		2'800.00		2'683.50	
3414.3055	Krankentaggeldversicherungen	1'900.00		1'800.00		1'651.15	
3414.3100	Büromaterial	550.00		500.00		473.85	
3414.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'800.00		4'800.00		3'272.75	
3414.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	14'500.00		20'500.00		13'532.75	
3414.3112	Dienstkleider					287.50	
3414.3118	Immateriellen Anlagen	2'260.00		2'160.00		1'866.00	
3414.3120	Ver- und Entsorgung	81'000.00		81'200.00		71'610.80	
3414.3130	Dienstleistungen Dritter	8'950.00		8'950.00		11'233.05	
3414.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	7'400.00		7'200.00		5'567.25	
3414.3134	Sachversicherungsprämien	2'681.00		2'675.00		2'493.45	
3414.3140	Unterhalt an Grundstücken			35'000.00			
3414.3143	* Unterhalt übrige Tiefbauten	72'500.00		100'500.00		74'317.80	
3414.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'000.00		15'000.00		38'820.20	
3414.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	7'000.00		7'000.00		5'899.25	
3414.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	440.00		400.00		758.90	
3414.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	127'600.00		111'700.00		116'660.00	
3414.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						8'285.40
3414.4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		8'500.00		8'500.00		14'079.00

Erfolgsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
342	Freizeit	738'032.00	18'900.00	626'210.00	18'900.00	724'514.20	62'291.45
	Nettoaufwand		719'132.00		607'310.00		662'222.75
3420	Freizeit	366'777.00	2'400.00	269'376.00	2'400.00	405'999.95	47'280.40
3420.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	63'000.00		61'600.00		56'774.90	
3420.3040	Erziehungszulagen					4'800.00	
3420.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	4'100.00		4'100.00		4'025.30	
3420.3052	Pensionskassen	9'200.00		8'000.00		8'049.10	
3420.3053	Unfallversicherungen	700.00		700.00		652.95	
3420.3054	Familienausgleichskasse	800.00		800.00		769.80	
3420.3055	Krankentaggeldversicherungen					597.35	
3420.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			6'000.00		5'681.30	
3420.3120	Ver- und Entsorgung	7'100.00		7'100.00		4'466.75	
3420.3130	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00		32.25	
3420.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	5'000.00		10'000.00		4'574.65	
3420.3134	Sachversicherungsprämien	377.00		376.00		376.05	
3420.3140	* Unterhalt an Grundstücken	144'000.00		61'000.00		211'542.80	
3420.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten			900.00			
3420.3144	* Unterhalt Hochbauten, Gebäude	30'900.00		6'000.00		2'360.00	
3420.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen					2'038.75	
3420.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	4'400.00		4'600.00		4'610.00	
3420.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	83'700.00		84'700.00		83'017.00	
3420.3637	Beiträge an private Haushalte	13'000.00		13'000.00		11'631.00	
3420.4250	Verkäufe		2'400.00		2'400.00		2'417.00
3420.4511	Entnahmen aus Fonds des EK						44'863.40
3421	Jugendhaus	371'255.00	16'500.00	356'834.00	16'500.00	318'514.25	15'011.05
3421.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	228'700.00		219'100.00		208'550.30	
3421.3040	Erziehungszulagen	5'300.00		3'200.00		2'536.80	
3421.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	16'200.00		15'400.00		13'413.00	
3421.3052	Pensionskassen	18'500.00		15'000.00		13'661.90	
3421.3053	Unfallversicherungen	2'700.00		2'500.00		2'172.00	
3421.3054	Familienausgleichskasse	3'100.00		2'900.00		2'564.55	

Erfolgsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3421.3055	Krankentaggeldversicherungen	2'000.00		1'900.00		1'881.55	
3421.3100	Büromaterial	900.00		550.00		323.90	
3421.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'500.00		3'500.00		3'570.20	
3421.3102	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		2'000.00		2'321.50	
3421.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00		110.00	
3421.3105	Lebensmittel	4'000.00		5'000.00		6'242.15	
3421.3110	Büromöbel und -geräte	1'500.00		1'500.00		1'469.50	
3421.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	1'000.00		1'000.00		865.85	
3421.3118	Immateriellen Anlagen	5'650.00		4'320.00		3'726.90	
3421.3120	Ver- und Entsorgung	19'100.00		19'100.00		15'274.30	
3421.3130	Dienstleistungen Dritter	13'840.00		13'500.00		12'136.75	
3421.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	15'000.00		11'800.00		8'083.75	
3421.3134	Sachversicherungsprämien	1'745.00		1'744.00		1'744.00	
3421.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'000.00		15'200.00		3'819.05	
3421.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	2'900.00		2'900.00		3'570.95	
3421.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'100.00		800.00		2'201.25	
3421.3170	Reisekosten und Spesen	120.00		120.00		198.80	
3421.3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	3'000.00		3'000.00		1'681.70	
3421.3199	Übriger Betriebsaufwand	9'500.00		8'500.00		4'413.60	
3421.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	1'400.00		1'800.00		1'980.00	
3421.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		500.00		500.00		
3421.4250	Verkäufe		2'000.00		2'000.00		1'762.15
3421.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'500.00		6'500.00		6'493.90
3421.4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		7'500.00		7'500.00		6'755.00
4	GESUNDHEIT	10'982'650.00	698'900.00	8'713'710.10	608'763.00	9'573'229.95	725'126.25
	Nettoaufwand		10'283'750.00		8'104'947.10		8'848'103.70
41	Pflegeheime	7'761'400.00	6'000.00	5'671'141.00	5'863.00	6'330'673.05	15'041.20
	Nettoaufwand		7'755'400.00		5'665'278.00		6'315'631.85
412	Pflegeheime	7'761'400.00	6'000.00	5'671'141.00	5'863.00	6'330'673.05	15'041.20
	Nettoaufwand		7'755'400.00		5'665'278.00		6'315'631.85

Erfolgsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4120	Pflegeheime	7'761'400.00	6'000.00	5'671'141.00	5'863.00	6'330'673.05	15'041.20
4120.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	26'700.00		26'700.00		26'700.00	
4120.3614	* Entschädigungen an öff. Unternehmungen	7'200'000.00		5'088'141.00		5'741'823.05	
4120.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	20'000.00		30'000.00		30'000.00	
4120.3660	Planm.Abschreibungen Investitionsbeitr.	514'700.00		526'300.00		532'150.00	
4120.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'000.00		5'000.00		8'291.20
4120.4450	Erträge aus Darlehen VV				863.00		6'750.00
42	Ambulante Krankenpflege	2'353'200.00		2'265'129.10		2'377'148.65	
	Nettoaufwand		2'353'200.00		2'265'129.10		2'377'148.65
421	Ambulante Krankenpflege	2'353'200.00		2'265'129.10		2'377'148.65	
	Nettoaufwand		2'353'200.00		2'265'129.10		2'377'148.65
4210	Ambulante Krankenpflege	2'353'200.00		2'265'129.10		2'377'148.65	
4210.3635	* Beiträge an private Unternehmungen	330'000.00		235'000.00		332'974.95	
4210.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	1'978'200.00		1'978'129.10		2'001'287.20	
4210.3637	Beiträge an private Haushalte	45'000.00		52'000.00		42'886.50	
43	Gesundheitsprävention	728'050.00	692'900.00	637'440.00	602'900.00	731'636.90	710'085.05
	Nettoaufwand		35'150.00		34'540.00		21'551.85
431	Alkohol- und Drogenmissbrauch	20'000.00		20'000.00		40'003.30	
	Nettoaufwand		20'000.00		20'000.00		40'003.30
4310	Alkohol- und Drogenmissbrauch	20'000.00		20'000.00		40'003.30	
4310.3631	Beiträge an Kanton	20'000.00		20'000.00		40'003.30	
433	Schulgesundheitsdienst	701'150.00	690'000.00	610'540.00	600'000.00	684'487.10	707'185.05
	Nettoaufwand		11'150.00		10'540.00		
	Nettoertrag					22'697.95	

Erfolgsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4330	Schulgesundheitsdienst	1'200.00		1'200.00			
4330.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	1'200.00		1'200.00			
4331	Kinder- und Jugendzahnpflege	699'950.00	690'000.00	609'340.00	600'000.00	684'487.10	707'185.05
4331.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	29'800.00		29'800.00		29'500.00	
4331.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
4331.3052	Pensionskassen	2'150.00		2'150.00		2'150.00	
4331.3053	Unfallversicherungen	300.00		300.00		300.00	
4331.3054	Familienausgleichskasse	400.00		400.00		400.00	
4331.3055	Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		100.00	
4331.3130	Dienstleistungen Dritter	5'200.00		4'590.00		2'674.10	
4331.3132	* Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	660'000.00		570'000.00		647'363.00	
4331.4260	* Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		590'000.00		500'000.00		610'365.55
4331.4631	Beiträge von Kantonen		100'000.00		100'000.00		96'819.50
434	Lebensmittelkontrolle	6'900.00	2'900.00	6'900.00	2'900.00	7'146.50	2'900.00
	Nettoaufwand		4'000.00		4'000.00		4'246.50
4340	Lebensmittelkontrolle	6'900.00	2'900.00	6'900.00	2'900.00	7'146.50	2'900.00
4340.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	6'300.00		6'300.00		6'518.85	
4340.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	400.00		400.00		426.15	
4340.3054	Familienausgleichskasse					81.50	
4340.3102	Drucksachen, Publikationen	70.00		70.00			
4340.3130	Dienstleistungen Dritter	130.00		130.00		120.00	
4340.4612	Entsch.von Gemeinden u.Gemeindezweckver.		2'900.00		2'900.00		2'900.00
49	Übriges Gesundheitswesen	140'000.00		140'000.00		133'771.35	
	Nettoaufwand		140'000.00		140'000.00		133'771.35
490	Übriges Gesundheitswesen	140'000.00		140'000.00		133'771.35	
	Nettoaufwand		140'000.00		140'000.00		133'771.35

Erfolgsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4901	Versorgungsregion	140'000.00		140'000.00		133'771.35	
4901.3130	Dienstleistungen Dritter					160.20	
4901.3612	Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	140'000.00		140'000.00		133'611.15	
5	SOZIALE SICHERHEIT	21'019'877.00	8'672'000.00	22'147'409.00	8'331'000.00	22'275'342.51	9'046'700.16
	Nettoaufwand		12'347'877.00		13'816'409.00		13'228'642.35
53	Alter und Hinterlassene	3'548'402.00	80'000.00	4'090'522.00	80'000.00	3'985'802.40	77'186.90
	Nettoaufwand		3'468'402.00		4'010'522.00		3'908'615.50
531	Alters- u.Hinterlassenenvers. AHV	60'000.00		50'000.00		59'419.20	
	Nettoaufwand		60'000.00		50'000.00		59'419.20
5310	Alters- u.Hinterlassenenvers. AHV	60'000.00		50'000.00		59'419.20	
5310.3637	Beiträge an private Haushalte	60'000.00		50'000.00		59'419.20	
532	Ergänzungsleistungen AHV	1'576'902.00		1'859'022.00		1'798'048.00	
	Nettoaufwand		1'576'902.00		1'859'022.00		1'798'048.00
5320	Ergänzungsleistungen AHV	1'576'902.00		1'859'022.00		1'798'048.00	
5320.3631	Beiträge an Kanton	1'576'902.00		1'859'022.00		1'798'048.00	
535	Leistungen an das Alter	1'911'500.00	80'000.00	2'181'500.00	80'000.00	2'128'335.20	77'186.90
	Nettoaufwand		1'831'500.00		2'101'500.00		2'051'148.30
5350	Leistungen an das Alter	1'911'500.00	80'000.00	2'181'500.00	80'000.00	2'128'335.20	77'186.90
5350.3000	Behörden und Kommissionen					7'955.35	
5350.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten					153.70	
5350.3053	Unfallversicherungen					15.00	
5350.3054	Familienausgleichskasse					30.55	
5350.3055	Krankentaggeldversicherungen					1.70	
5350.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	500.00		500.00		387.75	
5350.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	11'000.00		21'000.00		20'976.00	
5350.3637	* Beiträger an private Haushalte	1'900'000.00		2'160'000.00		2'098'815.15	
5350.4637	Beiträge von privaten Haushalten		80'000.00		80'000.00		77'186.90

Erfolgsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
54	Familie und Jugend Nettoaufwand	2'275'766.00	1'072'000.00	3'516'645.00	1'646'000.00	3'489'585.98	1'586'146.98
			1'203'766.00		1'870'645.00		1'903'439.00
544	Jugendschutz Nettoaufwand	2'800.00		2'800.00		2'886.00	
			2'800.00		2'800.00		2'886.00
5440	Jugendschutz, allgemein	2'800.00		2'800.00		2'886.00	
5440.3102	Drucksachen, Publikationen	2'800.00		2'800.00		2'886.00	
545	Leistungen an Familien Nettoaufwand	2'272'966.00	1'072'000.00	3'513'845.00	1'646'000.00	3'486'699.98	1'586'146.98
			1'200'966.00		1'867'845.00		1'900'553.00
5450	Leistungen an Familien, allgemein	706'180.00		614'980.00		559'329.73	1'294.55
5450.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	37'600.00		28'300.00		29'002.20	
5450.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	2'500.00		1'900.00		1'926.75	
5450.3052	Pensionskassen	4'500.00		3'400.00		3'385.20	
5450.3053	Unfallversicherungen	400.00		300.00		313.25	
5450.3054	Familienausgleichskasse	500.00		400.00		368.45	
5450.3055	Krankentaggeldversicherungen	300.00		300.00		286.00	
5450.3100	Büromaterial	100.00		100.00			
5450.3130	Dienstleistungen Dritter	280.00		280.00		1'881.10	
5450.3170	Reisekosten und Spesen					13.65	
5450.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	10'000.00		10'000.00		6'520.00	
5450.3637	* Beiträge an private Haushalte	650'000.00		570'000.00		515'633.13	
5450.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'294.55
5452	Kinderkrippen und Kinderhorte TF	355'473.00	280'000.00	387'545.00	340'000.00	370'814.14	297'652.78
5452.3010	* Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	243'300.00		283'900.00		270'001.70	
5452.3040	Erziehungszulagen					577.40	
5452.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	15'800.00		18'700.00		17'570.75	
5452.3052	Pensionskassen	27'100.00		17'800.00		18'666.85	
5452.3053	Unfallversicherungen	2'758.00		3'000.00		2'850.35	
5452.3054	Familienausgleichskasse	3'000.00		3'500.00		3'353.00	
5452.3055	Krankentaggeldversicherungen	300.00		300.00		391.30	
5452.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals					180.04	
5452.3099	Sonstiger Personalaufwand					12.90	

Erfolgsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5452.3100	Büromaterial	300.00		500.00		166.60	
5452.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100.00		100.00			
5452.3102	Drucksachen, Publikationen					206.80	
5452.3105	Lebensmittel	52'500.00		50'000.00		50'277.60	
5452.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.					1'614.90	
5452.3118	Immateriellen Anlagen	2'230.00		2'180.00		933.05	
5452.3130	Dienstleistungen Dritter	1'945.00		1'545.00		636.00	
5452.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	4'720.00		4'620.00		1'929.25	
5452.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'220.00		1'200.00		1'445.65	
5452.3170	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00			
5452.4220	* Taxen und Kostgelder		280'000.00		340'000.00		284'349.33
5452.4390	Übriger Ertrag						13'303.45
5453	Kinderkrippen und Kinderhorte TS	1'211'313.00	792'000.00	1'255'700.00	678'000.00	1'342'469.89	642'571.85
5453.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	803'300.00		818'000.00		898'868.60	
5453.3040	Erziehungszulagen	10'600.00		13'300.00		25'099.10	
5453.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	52'500.00		57'100.00		55'492.60	
5453.3052	Pensionskassen	67'100.00		67'600.00		61'068.65	
5453.3053	Unfallversicherungen	8'600.00		9'300.00		9'197.65	
5453.3054	Familienausgleichskasse	10'000.00		10'900.00		10'610.95	
5453.3055	Krankentaggeldversicherungen	7'300.00		7'300.00		7'553.65	
5453.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000.00		10'000.00		4'000.00	
5453.3100	Büromaterial	4'600.00		4'600.00		4'974.45	
5453.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	16'500.00		21'000.00		17'538.71	
5453.3102	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00			
5453.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00		499.50	
5453.3105	Lebensmittel	40'000.00		50'000.00		48'008.63	
5453.3110	Büromöbel und -geräte	2'000.00		5'000.00			
5453.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	2'000.00		2'000.00			
5453.3118	Immateriellen Anlagen	4'740.00		4'590.00		2'799.10	
5453.3120	Ver- und Entsorgung	900.00		800.00		2'219.40	
5453.3130	Dienstleistungen Dritter	41'780.00		37'280.00		61'385.55	
5453.3131	Planungen und Projektierungen Dritter					365.00	

Erfolgsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5453.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	10'320.00		12'720.00		5'787.80	
5453.3134	Sachversicherungsprämien	253.00		250.00		249.60	
5453.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'960.00		2'100.00		2'992.90	
5453.3170	Reisekosten und Spesen	1'360.00		1'360.00		2'507.40	
5453.3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	2'000.00		2'000.00		3'750.65	
5453.3920	Int.Verr.von Pacht,Mieten,Benützungsk.	117'500.00		117'500.00		117'500.00	
5453.4220	* Taxen und Kostgelder		754'000.00		640'000.00		600'651.30
5453.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		38'000.00		38'000.00		41'920.55
5454	* Kinderkrippen und Kinderhorte TU			1'255'620.00	628'000.00	1'214'086.22	644'627.80
5454.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals			784'800.00		754'340.10	
5454.3040	Erziehungszulagen			16'100.00		11'608.70	
5454.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten			60'100.00		47'035.20	
5454.3052	Pensionskassen			70'700.00		59'740.30	
5454.3053	Unfallversicherungen			9'800.00		7'541.80	
5454.3054	Familienausgleichskasse			11'500.00		8'993.05	
5454.3055	Krankentaggeldversicherungen			7'700.00		5'531.95	
5454.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals			10'000.00		5'335.00	
5454.3100	Büromaterial			4'600.00		3'066.50	
5454.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			17'000.00		27'655.79	
5454.3102	Drucksachen, Publikationen			500.00			
5454.3103	Fachliteratur, Zeitschriften			500.00		813.12	
5454.3105	Lebensmittel			45'000.00		46'398.06	
5454.3110	Büromöbel und -geräte			2'000.00			
5454.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.			2'000.00			
5454.3118	Immateriellen Anlagen			5'670.00		3'811.25	
5454.3120	Ver- und Entsorgung			1'200.00		2'877.65	
5454.3130	Dienstleistungen Dritter			36'180.00		62'759.00	
5454.3133	Informatik-Nutzungsaufwand			15'420.00		7'868.65	
5454.3134	Sachversicherungsprämien			250.00		249.60	
5454.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.					397.40	
5454.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen			2'100.00		2'826.35	

Erfolgsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5454.3170	Reisekosten und Spesen			1'000.00		1'423.90	
5454.3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager			2'000.00		3'868.05	
5454.3637	Beiträge an private Haushalte					444.80	
5454.3920	Int.Verr.von Pacht,Mieten,Benützungsk.			149'500.00		149'500.00	
5454.4220	Steuern und Kostgelder				590'000.00		588'819.65
5454.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				38'000.00		55'808.15
56	Sozialer Wohnungsbau	160'000.00	80'000.00	80'000.00		54'114.00	
	Nettoaufwand		80'000.00		80'000.00		54'114.00
560	Sozialer Wohnungsbau	160'000.00	80'000.00	80'000.00		54'114.00	
	Nettoaufwand		80'000.00		80'000.00		54'114.00
5601	* Mietzinsbeiträge	160'000.00	80'000.00	80'000.00		54'114.00	
5601.3637	Beiträge an private Haushalte	160'000.00		80'000.00		54'114.00	
5601.4631	Beiträge von Kantonen		80'000.00				
57	Sozialhilfe und Asylwesen	15'030'709.00	7'440'000.00	14'455'242.00	6'605'000.00	14'740'840.13	7'383'366.28
	Nettoaufwand		7'590'709.00		7'850'242.00		7'357'473.85
572	Sozialhilfe	8'953'000.00	4'160'000.00	9'111'600.00	4'285'000.00	8'661'122.43	3'074'645.32
	Nettoaufwand		4'793'000.00		4'826'600.00		5'586'477.11
5720	Sozialhilfe	7'753'000.00	3'110'000.00	7'911'600.00	3'235'000.00	7'726'886.32	2'335'542.37
5720.3199	Übriger Betriebsaufwand	3'000.00		11'600.00		1'198.83	
5720.3637	Beiträge an private Haushalte	7'750'000.00		7'900'000.00		7'725'687.49	
5720.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'000'000.00		3'100'000.00		2'230'976.32
5720.4611	* Entschädigungen vom Kanton		110'000.00		135'000.00		104'566.05
5722	Sozialhilfe Asylbereich	1'200'000.00	1'050'000.00	1'200'000.00	1'050'000.00	934'236.11	739'102.95
5722.3637	Beiträge an private Haushalte	1'200'000.00		1'200'000.00		934'236.11	
5722.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		200'000.00		200'000.00		202'552.10
5722.4611	Entschädigungen vom Kanton		850'000.00		850'000.00		536'550.85

Erfolgsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
573	Asylwesen	3'801'300.00	3'250'000.00	3'078'097.00	2'290'000.00	3'762'080.45	4'257'168.91
	Nettoaufwand		551'300.00		788'097.00		
	Nettoertrag					495'088.46	
5730	Asylwesen	3'801'300.00	3'250'000.00	3'078'097.00	2'290'000.00	3'762'080.45	4'257'168.91
5730.3010	* Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	289'000.00		210'200.00		285'097.75	
5730.3040	Erziehungszulagen	15'400.00		11'800.00		11'708.20	
5730.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	18'900.00		13'600.00		18'993.65	
5730.3052	Pensionskassen	29'100.00		18'800.00		24'262.20	
5730.3053	Unfallversicherungen	3'100.00		2'200.00		3'096.15	
5730.3054	Familienausgleichskasse	3'600.00		2'600.00		3'649.30	
5730.3055	Krankentaggeldversicherungen	2'800.00		2'000.00		2'837.90	
5730.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00		1'111.85	
5730.3104	Lehrmittel					8'571.45	
5730.3120	Ver- und Entsorgung	35'000.00		32'500.00		41'649.05	
5730.3130	Dienstleistungen Dritter					7'245.05	
5730.3134	Sachversicherungsprämien	500.00		497.00		254.90	
5730.3137	Steuern und Gebühren	400.00		400.00		395.00	
5730.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	1'000.00		1'000.00		242.35	
5730.3160	* Miete und Pacht Liegenschaften	150'000.00		130'000.00		152'500.00	
5730.3170	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		248.60	
5730.3199	Übriger Betriebsaufwand					134.65	
5730.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	50'000.00		50'000.00			
5730.3637	* Beiträge an private Haushalte	3'200'000.00		2'600'000.00		3'200'082.40	
5730.4260	* Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		50'000.00		30'000.00		51'648.95
5730.4480	* Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		150'000.00		130'000.00		152'500.00
5730.4511	Entnahmen aus Fonds des EK		50'000.00		50'000.00		
5730.4611	* Entschädigungen vom Kanton		3'000'000.00		2'080'000.00		4'053'019.96
579	Übriges Sozialwesen	2'276'409.00	30'000.00	2'265'545.00	30'000.00	2'317'637.25	51'552.05
	Nettoaufwand		2'246'409.00		2'235'545.00		2'266'085.20
5790	Übriges Sozialwesen	2'276'409.00	30'000.00	2'265'545.00	30'000.00	2'317'637.25	51'552.05
5790.3000	Behörden und Kommissionen	43'000.00		43'000.00		39'983.75	
5790.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	1'508'300.00		1'535'200.00		1'543'713.05	

Erfolgsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5790.3040	Erziehungszulagen	35'000.00		34'000.00		41'152.65	
5790.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	101'500.00		103'000.00		95'660.90	
5790.3052	Pensionskassen	171'450.00		166'150.00		150'210.65	
5790.3053	Unfallversicherungen	16'300.00		16'100.00		15'536.95	
5790.3054	Familienausgleichskasse	18'800.00		18'900.00		18'300.95	
5790.3055	Krankentaggeldversicherungen	14'900.00		14'900.00		12'883.45	
5790.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500.00		1'700.00		1'020.00	
5790.3099	Sonstiger Personalaufwand	2'500.00		2'000.00		1'829.05	
5790.3100	Büromaterial	6'000.00		4'500.00		9'008.80	
5790.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'500.00		3'500.00		4'696.60	
5790.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	600.00		500.00		704.10	
5790.3113	Hardware					30'000.00	
5790.3118	* Immateriellen Anlagen	91'444.00		58'060.00		91'694.40	
5790.3120	Ver- und Entsorgung	1'800.00		1'800.00		91.70	
5790.3130	* Dienstleistungen Dritter	15'515.00		53'185.00		81'299.25	
5790.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.			12'000.00		10'000.00	
5790.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	85'000.00		73'900.00		55'786.55	
5790.3158	* Unterhalt immaterielle Anlagen	79'950.00		45'200.00		49'845.65	
5790.3170	Reisekosten und Spesen	1'800.00		1'400.00		1'810.60	
5790.3199	Übriger Betriebsaufwand	650.00		650.00			
5790.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	60'900.00		60'900.00		45'641.75	
5790.3637	Beiträge an private Haushalte	15'000.00		15'000.00		16'766.45	
5790.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						51'552.05
5790.4511	Entnahmen aus Fonds des EK		30'000.00		30'000.00		
59	Übrige Soziale Wohlfahrt Nettoaufwand	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
			5'000.00		5'000.00		5'000.00
592	Hilfsaktionen im Inland Nettoaufwand	3'000.00		3'000.00			
			3'000.00		3'000.00		
5920	Hilfsaktionen im Inland	3'000.00		3'000.00			
5920.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	3'000.00		3'000.00			

Erfolgsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
593	Hilfsaktionen im Ausland	2'000.00		2'000.00		5'000.00	
	Nettoaufwand		2'000.00		2'000.00		5'000.00
5930	Hilfsaktionen im Ausland	2'000.00		2'000.00		5'000.00	
5930.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände					5'000.00	
5930.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	2'000.00		2'000.00			
6	VERKEHR	5'498'086.00	1'241'100.00	5'389'580.00	1'392'000.00	6'105'748.71	1'334'811.51
	Nettoaufwand		4'256'986.00		3'997'580.00		4'770'937.20
61	Strassenverkehr	5'459'986.00	1'209'900.00	5'367'980.00	1'380'000.00	5'981'346.91	1'204'035.83
	Nettoaufwand		4'250'086.00		3'987'980.00		4'777'311.08
615	Gemeindestrassen/Werkhof	5'459'986.00	1'209'900.00	5'367'980.00	1'380'000.00	5'981'346.91	1'204'035.83
	Nettoaufwand		4'250'086.00		3'987'980.00		4'777'311.08
6150	Gemeindestrassen/Werkhof	5'459'986.00	1'209'900.00	5'367'980.00	1'380'000.00	5'981'346.91	1'204'035.83
6150.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	2'221'000.00		2'250'800.00		2'248'218.05	
6150.3040	Erziehungszulagen	27'700.00		31'500.00		26'766.65	
6150.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	145'200.00		146'600.00		144'845.15	
6150.3052	Pensionskassen	244'100.00		245'000.00		242'523.30	
6150.3053	Unfallversicherungen	59'700.00		68'700.00		67'048.10	
6150.3054	Familienausgleichskasse	27'800.00		27'700.00		27'692.70	
6150.3055	Krankentaggeldversicherungen	21'300.00		21'200.00		20'781.50	
6150.3100	Büromaterial	1'700.00		1'700.00		818.55	
6150.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	161'300.00		161'300.00		288'200.60	
6150.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	2'180.00		2'680.00		1'486.20	
6150.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	59'850.00		59'850.00		52'802.70	
6150.3112	Dienstkleider	28'500.00		23'950.00		18'389.43	
6150.3118	Immateriellen Anlagen	14'690.00		14'040.00		13'277.90	
6150.3120	* Ver- und Entsorgung	415'500.00		337'700.00		400'494.05	
6150.3130	Dienstleistungen Dritter	30'750.00		29'500.00		20'686.38	
6150.3131	* Planungen und Projektierungen Dritter	10'000.00		35'000.00		10'897.30	
6150.3132	* Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	115'300.00		35'200.00		31'863.45	
6150.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	36'400.00		35'100.00		25'080.45	
6150.3134	Sachversicherungsprämien	77'116.00		57'490.00		51'920.55	

Erfolgsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150.3137	Steuern und Gebühren	23'000.00		23'000.00		22'079.75	
6150.3140	Unterhalt an Grundstücken	44'500.00		44'500.00		28'497.80	
6150.3141	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	580'500.00		580'500.00		507'193.75	
6150.3144	* Unterhalt Hochbauten, Gebäude	120'200.00		49'000.00		79'469.35	
6150.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	184'900.00		197'400.00		132'858.10	
6150.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'500.00		2'500.00		4'869.80	
6150.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	20'860.00		17'650.00		13'795.80	
6150.3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'000.00		1'000.00			
6150.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	520.00		520.00		516.00	
6150.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	19'000.00		22'000.00		11'835.20	
6150.3170	Reisekosten und Spesen	6'700.00		6'780.00		6'150.40	
6150.3190	Schadenersatzleistungen					5'179.55	
6150.3300	* Planm.Abschreibungen Sachanlagen	729'320.00		811'220.00		853'908.40	
6150.3511	Einlagen in Fonds des EK					612'800.00	
6150.3660	Planm.Abschreibungen Investitionsbeitr.	18'500.00		18'500.00			
6150.3900	Int.Verrechn.von Material- u.Warenbez.	8'400.00		8'400.00		8'400.00	
6150.4200	Ersatzabgaben		8'000.00		8'000.00		
6150.4210	Gebühren für Amtshandlungen					400.00	
6150.4240	* Benützungsgebühren und Dienstleistungen		925'500.00		1'192'000.00		824'393.93
6150.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		45'000.00		60'000.00		75'853.90
6150.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		26'400.00				27'345.60
6150.4511	* Entnahmen aus Fonds des EK		85'000.00				119'251.30
6150.4631	Beiträge von Kantonen						38'669.90
6150.4900	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen		5'000.00		5'000.00		3'121.20
6150.4920	Int.Verr.von Pacht, Mieten,Benützungsk.		115'000.00		115'000.00		115'000.00
62	Öffentlicher Verkehr	38'100.00	31'200.00	21'600.00	12'000.00	124'401.80	130'775.68
	Nettoaufwand		6'900.00		9'600.00		
	Nettoertrag					6'373.88	
623	Agglomerationsverkehr	8'100.00		10'200.00		11'160.00	
	Nettoaufwand		8'100.00		10'200.00		11'160.00

Erfolgsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6230	Agglomerationsverkehr	8'100.00		10'200.00		11'160.00	
6230.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	8'100.00		10'200.00		11'160.00	
629	Übriger öffentlicher Verkehr	30'000.00	31'200.00	11'400.00	12'000.00	113'241.80	130'775.68
	Nettoertrag	1'200.00		600.00		17'533.88	
6290	Übriger Öffentlicher Verkehr	30'000.00	31'200.00	11'400.00	12'000.00	113'241.80	130'775.68
6290.3109	Übriger Material- und Warenaufwand	30'000.00		11'400.00		113'241.80	
6290.4250	Verkäufe		31'200.00		12'000.00		130'775.68
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	10'633'892.00	9'917'694.00	10'998'063.00	10'112'609.00	10'702'834.32	10'061'757.56
	Nettoaufwand		716'198.00		885'454.00		641'076.76
71	Wasserversorgung	5'636'575.00	5'636'575.00	5'661'400.00	5'661'400.00	5'573'783.54	5'573'783.54
710	Wasserversorgung	5'636'575.00	5'636'575.00	5'661'400.00	5'661'400.00	5'573'783.54	5'573'783.54
7101	Wasserversorgung (SF)	5'636'575.00	5'636'575.00	5'661'400.00	5'661'400.00	5'573'783.54	5'573'783.54
7101.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	720'800.00		699'000.00		684'839.60	
7101.3040	Erziehungszulagen	12'400.00		12'100.00		12'949.80	
7101.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	47'200.00		45'000.00		44'582.25	
7101.3052	Pensionskassen	71'800.00		66'900.00		65'100.70	
7101.3053	Unfallversicherungen	17'300.00		18'500.00		18'247.15	
7101.3054	Familienausgleichskasse	9'000.00		8'600.00		8'523.95	
7101.3055	Krankentaggeldversicherungen	6'500.00		6'200.00		6'488.25	
7101.3100	Büromaterial	7'000.00		7'000.00		3'645.45	
7101.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	115'500.00		117'000.00		94'971.90	
7101.3102	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00			
7101.3111	* App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	58'000.00		27'000.00		2'618.55	
7101.3112	Dienstkleider	2'500.00		2'500.00		1'612.45	
7101.3118	Immateriellen Anlagen	3'390.00		3'240.00		2'599.05	
7101.3120	Ver- und Entsorgung	483'000.00		483'000.00		431'889.30	
7101.3130	* Dienstleistungen Dritter	256'320.00		183'660.00		177'664.76	
7101.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	40'500.00		40'300.00		29'120.70	
7101.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	10'000.00		16'500.00		960.00	
7101.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	12'300.00		12'100.00		9'035.45	

Erfolgsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7101.3134	Sachversicherungsprämien	53'965.00		47'696.00		47'279.75	
7101.3137	Steuern und Gebühren	2'000.00		2'000.00		1'873.00	
7101.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	511'000.00		511'000.00		568'724.15	
7101.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	11'000.00		11'000.00		10'493.10	
7101.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	205'000.00		205'000.00		189'583.62	
7101.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	7'100.00		7'100.00		1'900.00	
7101.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	25'660.00		25'600.00		25'588.05	
7101.3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	20'000.00		20'000.00		8'795.05	
7101.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	27'000.00		27'000.00		24'966.50	
7101.3170	Reisekosten und Spesen	240.00		240.00		2'423.80	
7101.3190	Schadenersatzleistungen					7'365.85	
7101.3199	Übriger Betriebsaufwand					7'137.95	
7101.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	1'360'200.00		1'332'800.00		1'307'087.10	
7101.3510	* Einlagen in Spezialfinanzierungen			308'864.00		350'510.81	
7101.3611	Entschädigungen an Kanton	190'000.00		180'000.00		171'086.55	
7101.3614	Entschädigungen an öff. Unternehmungen	970'000.00		900'000.00		890'058.95	
7101.3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
7101.3920	Int.Verr.von Pacht,Mieten,Benützungsk.	85'000.00		85'000.00		85'000.00	
7101.3940	Int.Verr.von kalk.Zinsen u.Finanzaufw.	264'400.00		219'000.00		249'060.00	
7101.4210	Gebühren für Amtshandlungen		15'000.00		15'000.00		14'001.10
7101.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'473'000.00		5'500'000.00		5'364'082.79
7101.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		32'000.00		37'000.00		84'891.45
7101.4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		7'175.00				
7101.4612	Entsch.von Gemeinden u.Gemeindezweckver.						1'408.20
7101.4900	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen		109'400.00		109'400.00		109'400.00
72	Abwasserbeseitigung	2'618'910.00	2'618'910.00	2'623'360.00	2'623'360.00	2'617'931.15	2'617'931.15
720	Abwasserbeseitigung	2'618'910.00	2'618'910.00	2'623'360.00	2'623'360.00	2'617'931.15	2'617'931.15
7201	Abwasserbeseitigung (SF)	2'618'910.00	2'618'910.00	2'623'360.00	2'623'360.00	2'617'931.15	2'617'931.15
7201.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	103'600.00		97'400.00		103'574.30	
7201.3040	Erziehungszulagen	1'800.00		1'700.00		1'726.20	
7201.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	6'750.00		6'500.00		6'770.60	
7201.3052	Pensionskassen	11'300.00		10'900.00		10'795.75	

Erfolgsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7201.3053	Unfallversicherungen	1'100.00		1'000.00		1'098.35	
7201.3054	Familienausgleichskasse	1'300.00		1'200.00		1'294.40	
7201.3055	Krankentaggeldversicherungen	1'000.00		1'000.00		1'005.10	
7201.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'500.00		4'000.00		3'036.00	
7201.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	9'200.00		9'200.00		2'770.20	
7201.3130	Dienstleistungen Dritter	41'460.00		41'460.00		41'154.70	
7201.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	77'500.00		80'800.00		38'239.55	
7201.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	5'400.00		5'500.00		15'269.90	
7201.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	45'000.00		50'000.00		39'082.55	
7201.3170	Reisekosten und Spesen					180.00	
7201.3199	Übriger Betriebsaufwand					2'615.80	
7201.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen			2'700.00			
7201.3611	Entschädigungen an Kanton	2'250'000.00		2'250'000.00		2'289'317.75	
7201.3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
7201.3920	Int.Verr.von Pacht,Mieten,Benützungsk.	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
7201.4210	Gebühren für Amtshandlungen		30'000.00		30'000.00		33'571.45
7201.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'590'000.00		1'620'000.00		1'595'908.81
7201.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'378.96
7201.4391	Übertragung aus der Investitionsrechnung						91'549.45
7201.4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		800'810.00		790'360.00		675'232.48
7201.4940	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		198'100.00		183'000.00		220'290.00
73	Abfallwirtschaft Nettoaufwand	1'169'889.00	1'166'189.00 3'700.00	1'383'489.00	1'379'889.00 3'600.00	1'382'306.31	1'378'406.61 3'899.70
730	Abfallwirtschaft Nettoaufwand	1'169'889.00	1'166'189.00 3'700.00	1'383'489.00	1'379'889.00 3'600.00	1'382'306.31	1'378'406.61 3'899.70

Erfolgsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7300	Abfallbewirtschaftung	4'700.00	1'000.00	4'600.00	1'000.00	4'695.15	795.45
7300.3130	Dienstleistungen Dritter	4'700.00		4'600.00		4'695.15	
7300.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		500.00		500.00		795.45
7300.4270	Bussen		500.00		500.00		
7301	Abfallbeseitigung (SF)	1'165'189.00	1'165'189.00	1'378'889.00	1'378'889.00	1'377'611.16	1'377'611.16
7301.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	225'500.00		229'800.00		228'299.85	
7301.3040	Erziehungszulagen	10'200.00		10'000.00		11'119.05	
7301.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	14'800.00		15'000.00		14'903.70	
7301.3052	Pensionskassen	26'400.00		24'300.00		25'561.75	
7301.3053	Unfallversicherungen	4'700.00		5'100.00		5'126.85	
7301.3054	Familienausgleichskasse	2'800.00		2'800.00		2'848.45	
7301.3055	Krankentaggeldversicherungen	2'200.00		2'100.00		2'123.00	
7301.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'500.00		482.80	
7301.3102	Drucksachen, Publikationen	16'000.00		18'600.00		14'190.00	
7301.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	500.00		500.00		117.00	
7301.3112	Dienstkleider					255.00	
7301.3130	* Dienstleistungen Dritter	767'550.00		952'150.00		953'408.36	
7301.3134	Sachversicherungsprämien	839.00		839.00		839.25	
7301.3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	8'000.00		7'000.00		7'539.20	
7301.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen			2'500.00			
7301.3170	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'500.00		1'049.50	
7301.3199	Übriger Betriebsaufwand					531.35	
7301.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	63'200.00		85'200.00		89'216.05	
7301.3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
7301.4240	* Benützungsgebühren und Dienstleistungen		888'600.00		1'043'000.00		986'508.71
7301.4250	Verkäufe		119'400.00		116'500.00		179'344.90
7301.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		49'000.00		49'000.00		48'743.52
7301.4510	* Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		104'889.00		164'989.00		157'674.03
7301.4611	Entschädigungen vom Kanton		500.00		500.00		
7301.4940	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		2'800.00		4'900.00		5'340.00
74	Gewässerverbauungen	57'200.00		59'400.00		69'902.85	
	Nettoaufwand		57'200.00		59'400.00		69'902.85

Erfolgsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
740	Gewässerverbauungen	57'200.00		59'400.00		69'902.85	
	Nettoaufwand		57'200.00		59'400.00		69'902.85
7410	Gewässerverbauungen	57'200.00		59'400.00		69'902.85	
7410.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	30'000.00		30'000.00		39'930.65	
7410.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	15'000.00		15'000.00		14'362.20	
7410.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	12'100.00		14'300.00		15'540.00	
7410.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	100.00		100.00		70.00	
75	Arten- und Landschaftsschutz	60'000.00	5'500.00	60'500.00	6'000.00	15'772.20	11'642.00
	Nettoaufwand		54'500.00		54'500.00		4'130.20
750	Arten- und Landschaftsschutz	60'000.00	5'500.00	60'500.00	6'000.00	15'772.20	11'642.00
	Nettoaufwand		54'500.00		54'500.00		4'130.20
7500	Arten- und Landschaftsschutz	60'000.00	5'500.00	60'500.00	6'000.00	15'772.20	11'642.00
7500.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00			
7500.3102	Drucksachen, Publikationen	4'000.00		4'000.00		1'000.00	
7500.3130	Dienstleistungen Dritter	49'500.00		50'000.00		9'572.20	
7500.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	5'500.00		5'500.00		5'200.00	
7500.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'500.00		6'000.00		5'642.00
7500.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						6'000.00
76	Tierhaltung und übriger Umweltschutz	134'065.00	75'000.00	133'665.00	75'000.00	127'015.72	79'078.88
	Nettoaufwand		59'065.00		58'665.00		47'936.84
762	Tierhaltung	71'885.00	75'000.00	72'885.00	75'000.00	62'113.47	75'078.88
	Nettoertrag	3'115.00		2'115.00		12'965.41	
7620	Hundehaltung	71'885.00	75'000.00	72'885.00	75'000.00	62'113.47	75'078.88
7620.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	43'300.00		42'000.00		34'112.15	
7620.3040	Erziehungszulagen	2'100.00		2'100.00		2'055.00	
7620.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	2'100.00		2'800.00		2'753.55	
7620.3052	Pensionskassen	4'900.00		4'400.00		4'822.80	
7620.3053	Unfallversicherungen	700.00		800.00		1'073.80	

Erfolgsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7620.3054	Familienausgleichskasse	500.00		500.00		526.55	
7620.3055	Krankentaggeldversicherungen	400.00		400.00		408.60	
7620.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	13'000.00		13'000.00		11'574.60	
7620.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	4'500.00		4'000.00		4'365.10	
7620.3112	Dienstkleider					63.00	
7620.3130	Dienstleistungen Dritter	385.00		385.00		334.32	
7620.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen			2'500.00			
7620.3170	Reisekosten und Spesen					24.00	
7620.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		75'000.00		75'000.00		75'143.00
7620.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						-64.12
769	Übriger Umweltschutz	62'180.00		60'780.00		64'902.25	4'000.00
	Nettoaufwand		62'180.00		60'780.00		60'902.25
7690	Übriger Umweltschutz	62'180.00		60'780.00		64'902.25	4'000.00
7690.3000	Behörden und Kommissionen					2'458.05	
7690.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten					276.70	
7690.3053	Unfallversicherungen					6.15	
7690.3054	Familienausgleichskasse					53.10	
7690.3055	Krankentaggeldversicherungen					.55	
7690.3102	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		1'500.00		469.60	
7690.3120	Ver- und Entsorgung	2'600.00		2'600.00		1'534.70	
7690.3130	Dienstleistungen Dritter	37'880.00		35'880.00		39'452.85	
7690.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	4'900.00		4'900.00		4'871.55	
7690.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	8'500.00		9'100.00		9'320.00	
7690.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	6'800.00		6'800.00		6'459.00	
7690.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						4'000.00
77	Friedhof und Bestattung	762'053.00	397'520.00	788'949.00	342'960.00	816'468.80	388'345.73
	Nettoaufwand		364'533.00		445'989.00		428'123.07

Erfolgsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
771	Friedhof und Bestattung	762'053.00	397'520.00	788'949.00	342'960.00	816'468.80	388'345.73
	Nettoaufwand		364'533.00		445'989.00		428'123.07
7710	Friedhof und Bestattung	762'053.00	397'520.00	788'949.00	342'960.00	816'468.80	388'345.73
7710.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	197'100.00		192'000.00		196'780.45	
7710.3040	Erziehungszulagen	5'100.00		4'900.00		4'932.60	
7710.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	12'800.00		12'600.00		13'188.50	
7710.3052	Pensionskassen	22'500.00		20'800.00		20'237.40	
7710.3053	Unfallversicherungen	5'100.00		100.00		5'807.40	
7710.3054	Familienausgleichskasse	2'500.00		2'400.00		2'521.35	
7710.3055	Krankentaggeldversicherungen	1'900.00		1'900.00		1'861.05	
7710.3100	Büromaterial	170.00		170.00		123.05	
7710.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	95'300.00		93'500.00		89'213.35	
7710.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	8'000.00		26'000.00		85'558.15	
7710.3112	Dienstkleider	3'000.00		3'000.00		3'258.75	
7710.3118	Immateriellen Anlagen	2'000.00					
7710.3120	Ver- und Entsorgung	65'900.00		65'100.00		59'903.35	
7710.3130	Dienstleistungen Dritter	136'900.00		142'400.00		141'992.80	
7710.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	3'000.00		3'000.00			
7710.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	2'700.00					
7710.3134	Sachversicherungsprämien	2'683.00		2'679.00		2'395.00	
7710.3137	Steuern und Gebühren	1'300.00		1'300.00		990.00	
7710.3143	* Unterhalt übrige Tiefbauten	75'000.00		105'000.00		91'314.10	
7710.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	14'200.00		24'200.00		6'391.65	
7710.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	9'000.00		9'000.00		2'839.55	
7710.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	95'900.00		78'900.00		87'160.30	
7710.4210	Gebühren für Amtshandlungen		2'400.00		2'400.00		2'236.45
7710.4240	* Benützungsgebühren und Dienstleistungen		286'120.00		215'560.00		166'412.25
7710.4250	Verkäufe		9'000.00		14'000.00		8'725.55
7710.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		100'000.00		111'000.00		94'171.48
7710.4511	Entnahmen aus Fonds des EK						116'800.00
79	Raumordnung	195'200.00	18'000.00	287'300.00	24'000.00	99'653.75	12'569.65
	Nettoaufwand		177'200.00		263'300.00		87'084.10

Erfolgsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
790	Raumordnung	195'200.00	18'000.00	287'300.00	24'000.00	99'653.75	12'569.65
	Nettoaufwand		177'200.00		263'300.00		87'084.10
7900	Raumplanung	195'200.00	18'000.00	287'300.00	24'000.00	99'653.75	12'569.65
7900.3130	* Dienstleistungen Dritter	133'000.00		223'000.00		53'990.50	
7900.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	28'000.00		28'000.00		8'971.25	
7900.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	4'500.00		4'600.00		5'069.80	
7900.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	29'700.00		29'700.00		29'650.00	
7900.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck			2'000.00		1'972.20	
7900.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		12'000.00		24'000.00		12'569.65
7900.4511	Entnahmen aus Fonds des EK		6'000.00				
8	VOLKSWIRTSCHAFT	512'438.00	662'600.00	501'610.00	632'300.00	597'673.30	659'173.34
	Nettoertrag	150'162.00		130'690.00		61'500.04	
81	Landwirtschaft	29'198.00		29'100.00		29'376.30	
	Nettoaufwand		29'198.00		29'100.00		29'376.30
812	Strukturverbesserungen	24'898.00		24'900.00		25'830.60	
	Nettoaufwand		24'898.00		24'900.00		25'830.60
8120	Strukturverbesserungen	24'898.00		24'900.00		25'830.60	
8120.3134	Sachversicherungsprämien	98.00		100.00		98.10	
8120.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	20'000.00		20'000.00		21'062.50	
8120.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	4'800.00		4'800.00		4'670.00	

Erfolgsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
814	Produktionsverbesserungen	4'300.00		4'200.00		3'545.70	
	Nettoaufwand		4'300.00		4'200.00		3'545.70
8140	Produktionsverbesserungen	4'300.00		4'200.00		3'545.70	
8140.3000	Behörden und Kommissionen					1'365.00	
8140.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	1'500.00		1'500.00			
8140.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	100.00		100.00		89.25	
8140.3054	Familienausgleichskasse	50.00		50.00		17.05	
8140.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'150.00		1'150.00		614.95	
8140.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	500.00		400.00		321.45	
8140.3170	Reisekosten und Spesen					138.00	
8140.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
82	Forstwirtschaft	212'020.00		212'030.00		212'040.00	
	Nettoaufwand		212'020.00		212'030.00		212'040.00
820	Forstwirtschaft	212'020.00		212'030.00		212'040.00	
	Nettoaufwand		212'020.00		212'030.00		212'040.00
8200	Forstwirtschaft	212'020.00		212'030.00		212'040.00	
8200.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	20.00		30.00		40.00	
8200.3612	Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	212'000.00		212'000.00		212'000.00	
83	Jagd und Fischerei	7'500.00	5'800.00	3'900.00	5'900.00	8'087.50	5'935.00
	Nettoaufwand		1'700.00				2'152.50
	Nettoertrag			2'000.00			
830	Jagd und Fischerei	7'500.00	5'800.00	3'900.00	5'900.00	8'087.50	5'935.00
	Nettoaufwand		1'700.00				2'152.50
	Nettoertrag			2'000.00			
8300	Jagd und Fischerei	7'500.00	5'800.00	3'900.00	5'900.00	8'087.50	5'935.00
8300.3631	Beiträge an Kanton	4'800.00		1'200.00		2'687.50	
8300.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'700.00		2'700.00		5'400.00	
8300.4100	Regalien		5'800.00		5'900.00		5'935.00

Erfolgsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
84	Tourismus	3'350.00		3'350.00		3'350.00	
	Nettoaufwand		3'350.00		3'350.00		3'350.00
840	Tourismus	3'350.00		3'350.00		3'350.00	
	Nettoaufwand		3'350.00		3'350.00		3'350.00
8400	Tourismus	3'350.00		3'350.00		3'350.00	
8400.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	3'350.00		3'350.00		3'350.00	
85	Industrie, Gewerbe, Handel	131'090.00		159'950.00		107'536.85	
	Nettoaufwand		131'090.00		159'950.00		107'536.85
850	Industrie, Gewerbe, Handel	131'090.00		159'950.00		107'536.85	
	Nettoaufwand		131'090.00		159'950.00		107'536.85
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	131'090.00		159'950.00		107'536.85	
8500.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'000.00		5'000.00		15'711.80	
8500.3100	Büromaterial					87.35	
8500.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00		5'000.00		6'951.91	
8500.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	500.00				6'983.50	
8500.3130	* Dienstleistungen Dritter	14'390.00		46'200.00		7'964.74	
8500.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.					64'991.05	
8500.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	4'200.00		3'750.00		4'846.50	
8500.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	100'000.00		100'000.00			
87	Energie	6'880.00	624'400.00	10'880.00	594'000.00	3'146.20	620'838.34
	Nettoertrag	617'520.00		583'120.00		617'692.14	
871	Elektrizität		321'000.00		264'000.00		320'922.00
	Nettoertrag	321'000.00		264'000.00		320'922.00	
8710	Elektrizität		321'000.00		264'000.00		320'922.00
8710.4120	* Konzessionen		321'000.00		264'000.00		320'922.00

Erfolgsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
872	Gas		271'000.00		300'000.00		270'851.94
	Nettoertrag	271'000.00		300'000.00		270'851.94	
8720	Gas		271'000.00		300'000.00		270'851.94
8720.4120	* Konzessionen		271'000.00		300'000.00		270'851.94
873	Übrige Energie	6'880.00	32'400.00	10'880.00	30'000.00	3'146.20	29'064.40
	Nettoertrag	25'520.00		19'120.00		25'918.20	
8730	Übrige Energie	6'880.00		10'880.00		3'146.20	
8730.3130	Dienstleistungen Dritter	880.00		880.00			
8730.3637	Beiträge an private Haushalte	6'000.00		10'000.00		3'146.20	
8731	Fernwärmebetriebe		32'400.00		30'000.00		29'064.40
8731.4120	Konzessionen		32'400.00		30'000.00		29'064.40
89	Sonstige gewerbliche Betriebe	122'400.00	32'400.00	82'400.00	32'400.00	234'136.45	32'400.00
	Nettoaufwand		90'000.00		50'000.00		201'736.45
890	Sonstige gewerbliche Betriebe	122'400.00	32'400.00	82'400.00	32'400.00	234'136.45	32'400.00
	Nettoaufwand		90'000.00		50'000.00		201'736.45
8900	Sonstige gewerbliche Betriebe	90'000.00		50'000.00		201'736.45	
8900.3130	* Dienstleistungen Dritter	90'000.00		50'000.00			
8900.3131	Planungen und Projektierungen Dritter					22'091.70	
8900.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.					7'844.75	
8900.3190	Schadenersatzleistungen					171'800.00	
8901	Kompostierungsanlage Hardacker	32'400.00	32'400.00	32'400.00	32'400.00	32'400.00	32'400.00
8901.3130	Dienstleistungen Dritter	32'400.00		32'400.00		13'500.25	
8901.3511	Einlagen in Fonds des EK					18'899.75	
8901.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		32'400.00		32'400.00		32'400.00

Erfolgsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN	4'882'234.00	68'116'503.00	6'659'511.00	66'607'117.00	9'867'230.45	69'999'440.24
	Nettoertrag	63'234'269.00		59'947'606.00		60'132'209.79	
91	Steuern	270'000.00	61'075'000.00	295'000.00	59'490'000.00	242'502.75	59'757'557.42
	Nettoertrag	60'805'000.00		59'195'000.00		59'515'054.67	
910	Steuern	270'000.00	61'075'000.00	295'000.00	59'490'000.00	242'502.75	59'757'557.42
	Nettoertrag	60'805'000.00		59'195'000.00		59'515'054.67	
9100	Steuern aktuelles Jahr		60'240'000.00		58'665'000.00		57'190'445.80
9100.4000	* Einkommenssteuern natürliche Personen		43'150'000.00		42'500'000.00		41'636'350.65
9100.4001	* Vermögenssteuern natürliche Personen		5'600'000.00		5'500'000.00		4'697'738.15
9100.4002	* Quellensteuern natürliche Personen		3'170'000.00		3'100'000.00		3'166'621.10
9100.4010	* Ertragsteuern juristische Personen		5'370'000.00		4'665'000.00		4'994'081.55
9100.4011	* Kapitalsteuern juristische Personen		2'950'000.00		2'900'000.00		2'695'654.35
9101	Steuern Vorjahre	235'000.00	110'000.00	260'000.00	100'000.00	205'476.30	1'838'460.32
9101.3182	Wertberichtigung Steuerguthaben nat. Personen					-3'000.00	
9101.3183	Tats. Forderungsverl. Steuerguth. nat. Personen	225'000.00		250'000.00		208'311.30	
9101.3185	Tats. Forderungsverl. Steuerguth. jur. Pers.	10'000.00		10'000.00		165.00	
9101.4000	Einkommenssteuern natürliche Personen						-891'459.85
9101.4001	Vermögenssteuern natürliche Personen						305'532.95
9101.4010	Ertragsteuern juristische Personen						2'104'693.00
9101.4011	Kapitalsteuern juristische Personen						202'139.07
9101.4293	Eingang abgeschr. Steuerford. nat. Personen		110'000.00		100'000.00		117'555.15
9102	Zinsendienst Steuern	35'000.00	725'000.00	35'000.00	725'000.00	37'026.45	728'651.30
9102.3403	Vergütungszinsen / Skonti Steuern	35'000.00		35'000.00		37'026.45	
9102.4403	Verzugszinsen Steuern		725'000.00		725'000.00		728'651.30

Erfolgsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
93	Finanz- und Lastenausgleich	3'106'870.00	4'501'653.00	4'970'468.00	4'524'701.00	7'867'624.00	4'650'922.00
	Nettoaufwand				445'767.00		3'216'702.00
	Nettoertrag	1'394'783.00					
930	Finanz- und Lastenausgleich	3'106'870.00	4'501'653.00	4'970'468.00	4'524'701.00	7'867'624.00	4'650'922.00
	Nettoaufwand				445'767.00		3'216'702.00
	Nettoertrag	1'394'783.00					
9300	Finanz- und Lastenausgleich	3'106'870.00	4'501'653.00	4'970'468.00	4'524'701.00	7'867'624.00	4'650'922.00
9300.3622	* Horizontaler Finanzausgleich	2'750'000.00		4'500'000.00		7'281'559.00	
9300.3623	Finanzierung Ausgleichsfonds	183'430.00		181'000.00		180'810.00	
9300.3631	* Beiträge an Kanton	173'440.00		289'468.00		405'255.00	
9300.4621	* Sonderlastenabgeltungen		1'007'967.00		831'786.00		831'786.00
9300.4631	Beiträge von Kantonen		3'493'686.00		3'692'915.00		3'819'136.00
94	Ertragsanteile an Bundeseinnahmen		770'000.00		815'466.00		746'138.15
	Nettoertrag	770'000.00		815'466.00		746'138.15	
940	Ertragsanteile an Bundeseinnahmen		770'000.00		815'466.00		746'138.15
	Nettoertrag	770'000.00		815'466.00		746'138.15	
9400	Ertragsanteile an Bundeseinnahmen		770'000.00		815'466.00		746'138.15
9400.4600	Anteil an Bundeserträgen		770'000.00		815'466.00		746'138.15
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	1'505'364.00	1'750'850.00	1'394'043.00	1'752'950.00	1'757'103.70	4'825'710.15
	Nettoertrag	245'486.00		358'907.00		3'068'606.45	
961	Zinsen	884'320.00	264'400.00	807'440.00	219'000.00	884'500.78	292'039.17
	Nettoaufwand		619'920.00		588'440.00		592'461.61
9610	Zinsen	884'320.00	264'400.00	807'440.00	219'000.00	884'500.78	292'039.17
9610.3406	Verzins.langfr.Finanzverbindlichkeiten	616'220.00		573'040.00		586'870.78	
9610.3940	Int.Verr.von kalk.Zinsen u.Finanzaufw.	268'100.00		234'400.00		297'630.00	
9610.4402	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen						42'979.17
9610.4940	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		264'400.00		219'000.00		249'060.00

Erfolgsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	596'044.00	1'486'450.00	561'603.00	1'533'950.00	846'993.60	4'533'670.98
	Nettoertrag	890'406.00		972'347.00		3'686'677.38	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	284'072.00	1'456'450.00	344'684.00	1'503'950.00	572'693.55	4'506'648.43
9630.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	10'000.00		25'000.00			
9630.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	10'000.00		10'000.00		10'001.00	
9630.3190	Schadenersatzleistungen					2'000.00	
9630.3430	* Baulicher Unterhalt Finanzvermögen	138'400.00		187'950.00		197'520.25	
9630.3431	Nicht baul.Unterhalt Finanzvermögen	48'300.00		47'080.00		43'036.80	
9630.3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	77'372.00		74'654.00		83'135.50	
9630.3441	Wertberichtigung Sachanlagen FV					237'000.00	
9630.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						6'574.40
9630.4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente						1'535.18
9630.4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		1'456'450.00		1'453'950.00		1'333'329.80
9630.4439	Übriger Liegenschaftsertrag FV						43'109.05
9630.4443	Marktwertanpassungen Sachanlagen						3'122'100.00
9630.4511	* Entnahmen aus Fonds des EK				50'000.00		
9631	Lieg. FV Mittenza	311'972.00	30'000.00	216'919.00	30'000.00	274'300.05	27'022.55
9631.3113	Hardware					20'455.55	
9631.3132	* Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	75'000.00				46'984.90	
9631.3430	Baulicher Unterhalt Finanzvermögen	10'000.00		10'000.00		15'642.55	
9631.3431	Nicht baul.Unterhalt Finanzvermögen	6'000.00		6'000.00		6'011.60	
9631.3439	* Übriger Liegenschaftsaufwand FV	220'972.00		200'919.00		185'205.45	
9631.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						3'600.65
9631.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						14'771.90
9631.4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		30'000.00		30'000.00		8'650.00

Erfolgsrechnung

* = Abweichung

Erfolgsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
969	Übriges Finanzvermögen	25'000.00		25'000.00		25'609.32	
	Nettoaufwand		25'000.00		25'000.00		25'609.32
9690	Übriges Finanzvermögen	25'000.00		25'000.00		25'609.32	
9690.3130	Dienstleistungen Dritter	25'000.00		25'000.00		25'609.32	
97	Rückverteilung		19'000.00		24'000.00		19'112.52
	Nettoertrag	19'000.00		24'000.00		19'112.52	
971	Rückverteilung aus CO2-Abgabe		19'000.00		24'000.00		19'112.52
	Nettoertrag	19'000.00		24'000.00		19'112.52	
9710	Rückverteilung aus CO2-Abgabe		19'000.00		24'000.00		19'112.52
9710.4699	Rückverteilungen		19'000.00		24'000.00		19'112.52

Investitionsrechnung
01.01.2024 - 31.12.2024

Konto	Funktionale Gliederung Zusammenzug	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	INVESTITIONSRECHNUNG	12'226'000.00	1'845'000.00	18'596'000.00	3'995'000.00	4'660'037.55	766'590.95
	Zunahme der Nettoinvestitionen		10'381'000.00		14'601'000.00		3'893'446.60
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	370'000.00		348'000.00		120'732.85	
	Nettoausgaben		370'000.00		348'000.00		120'732.85
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT					114'234.55	
	Nettoausgaben						114'234.55
2	BILDUNG	1'870'000.00		2'630'000.00		8'436.25	2'700.00
	Nettoausgaben		1'870'000.00		2'630'000.00		5'736.25
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	955'000.00	100'000.00	2'878'000.00	230'000.00	846'217.00	2'025.00
	Nettoausgaben		855'000.00		2'648'000.00		844'192.00
6	VERKEHR	5'233'000.00	1'180'000.00	6'370'000.00	50'000.00	1'856'311.60	110'023.15
	Nettoausgaben		4'053'000.00		6'320'000.00		1'746'288.45
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	3'748'000.00	565'000.00	6'160'000.00	3'715'000.00	1'714'105.30	651'842.80
	Nettoausgaben		3'183'000.00		2'445'000.00		1'062'262.50
8	VOLKSWIRTSCHAFT	50'000.00		210'000.00			
	Nettoausgaben		50'000.00		210'000.00		

Investitionsrechnung
01.01.2024 - 31.12.2024

Konto	Investitionsrechnung Artengliederung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Investitionsrechnung	12'226'000.00	1'845'000.00	18'596'000.00	3'995'000.00	4'660'037.55	766'590.95
5	Investitionsausgaben	12'226'000.00		18'596'000.00		4'660'037.55	
50	Sachanlagen	11'946'000.00		17'341'000.00		3'870'472.80	
5000	Grundstücke	400'000.00					
5010	Strassen/Verkehrswege	4'948'000.00		6'018'000.00		1'325'748.90	
5030	Übrige Tiefbauten	3'278'000.00		6'318'000.00		2'215'549.15	
5040	Hochbauten	2'550'000.00		3'590'000.00		26'765.60	
5060	Mobilien	770'000.00		1'415'000.00		302'409.15	
52	Immaterielle Anlagen	280'000.00		1'055'000.00		321'319.70	
5290	Übrige immaterielle Anlagen	280'000.00		1'055'000.00		321'319.70	
56	Eigene Investitionsbeiträge			200'000.00		468'245.05	
5620	Inv.beiträge an Gemeinden u.Zweckverbänden			200'000.00		468'245.05	
6	Investitionseinnahmen		1'845'000.00		3'995'000.00		766'590.95
63	Investitionsbeiträge f.eigene Rechnung		1'845'000.00		3'995'000.00		766'590.95
6300	Investitionsbeiträge vom Bund		1'180'000.00				
6310	Investitionsbeiträge vom Kanton						10'000.00
6340	Inv.beiträge von öff.Unternehmungen				130'000.00		107'741.20
6350	Invest.Beitr.priv.Untern.						319'429.55
6360	Inv.beiträge von priv.Org.o.Erwerbszweck		200'000.00				
6371	Anschlussbeitr. von priv.Haushalte		365'000.00		3'715'000.00		322'413.25
6372	Erschliessungsbeitr. priv.Haushalte		100'000.00		150'000.00		7'006.95

Investitionsrechnung
01.01.2024 - 31.12.2024

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	INVESTITIONSRECHNUNG	12'226'000.00	1'845'000.00	18'596'000.00	3'995'000.00	4'660'037.55	766'590.95
	Zunahme der Nettoinvestitionen		10'381'000.00		14'601'000.00		3'893'446.60
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	370'000.00		348'000.00		120'732.85	
	Nettoaussgaben		370'000.00		348'000.00		120'732.85
02	Allgemeine Dienste	370'000.00		348'000.00		120'732.85	
022	Allgemeine Dienste	370'000.00		348'000.00		120'732.85	
0220	Allgemeine Dienste	370'000.00		348'000.00		120'732.85	
5060.21	IT-Sicherheit und Datenschutz			28'000.00		120'732.85	
5060.22	Digitale Entwicklung Gemeinde Muttenz 2024	50'000.00		200'000.00			
5060.23	Steuerbezug, neue Softwarelösung	120'000.00		120'000.00			
5060.24	Digitale Entwicklung Gemeinde Muttenz 2025	200'000.00					
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT					114'234.55	
	Nettoaussgaben						114'234.55
15	Feuerwehr					114'234.55	
150	Feuerwehr					114'234.55	
1500	Feuerwehr					114'234.55	
5030.01	Feuerwehrmagazin, Sanierung Vorplatz					114'234.55	

Investitionsrechnung
01.01.2024 - 31.12.2024

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	BILDUNG	1'870'000.00		2'630'000.00		8'436.25	2'700.00
	Nettoaussgaben		1'870'000.00		2'630'000.00		5'736.25
21	Obligatorische Schule	1'870'000.00		2'630'000.00		8'436.25	2'700.00
217	Schulliegenschaften	1'870'000.00		2'630'000.00		8'436.25	2'700.00
2170	Schulliegenschaften KG/PS	1'870'000.00		2'630'000.00		8'436.25	2'700.00
5040.09	Schulhäuser Margelacker, Sanierung Flachdächer			695'000.00			
5040.11	Schulanlage Breite, Planerevaluation und Vorprojekt light	670'000.00		650'000.00		8'436.25	
5040.12	Turnhalle Margelacker, Sanierung Flachdach			525'000.00			
5060.02	Schulraumplanung, Provisorium (4 Klassen)			760'000.00			
5060.03	Schulraumplanung, Provisorium (SV)	1'200'000.00					
6340.01	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen						2'700.00
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	955'000.00	100'000.00	2'878'000.00	230'000.00	846'217.00	2'025.00
	Nettoaussgaben		855'000.00		2'648'000.00		844'192.00
31	Kulturerbe			200'000.00	130'000.00		
311	Museen und Kulturförderung			200'000.00	130'000.00		
3110	Museen und Kulturförderung			200'000.00	130'000.00		
5060.01	Stelen "Lebensbilder Muttenz"			200'000.00			
6340.01	Investitionsbeiträge Stelen "Lebensbilder Muttenz"				130'000.00		
33	Medien	460'000.00	100'000.00	813'000.00	100'000.00	835'866.40	2'025.00
332	Massenmedien	460'000.00	100'000.00	813'000.00	100'000.00	835'866.40	2'025.00
3321	Antennen- und Kabelanlagen	460'000.00	100'000.00	813'000.00	100'000.00	835'866.40	2'025.00
5030.07	Optimierung MMN Muttenz					732'555.00	
5030.11	MMN Leitungsnetzerweiterung 2023					103'311.40	
5030.12	MMN Leitungsnetzerweiterung 2024			100'000.00			
5030.13	MMN Leitungsnetzerweiterung 2025	100'000.00					
5030.41	Hofackerstr. Ost Sanierung/Neugestaltung MMN Ausführung (SV)	360'000.00		713'000.00			

Investitionsrechnung
01.01.2024 - 31.12.2024

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6372.74	MMN Anschlussbeiträge		100'000.00		100'000.00		
6372.74	Anschlussbeiträge						2'025.00
34	Sport und Freizeit	495'000.00		1'865'000.00		10'350.60	
341	Sport	495'000.00		1'865'000.00		10'350.60	
3414	Leichtathletik- und Fussballanlagen	495'000.00		1'865'000.00		10'350.60	
5030.03	Leichtathletik Rundbahn, Gesamterneuerung (SV)			1'200'000.00			
5040.02	Sportanlage Margelacker, Erweiterungsbau Clubhaus SV Muttenz	275'000.00		510'000.00		10'350.60	
5060.03	Sportanlage Margelacker, Beleuchtung Hauptfeld			155'000.00			
5060.04	Fahrzeuersatz, Geräteträger	220'000.00					
6	VERKEHR	5'233'000.00	1'180'000.00	6'370'000.00	50'000.00	1'856'311.60	110'023.15
	Nettoausgaben		4'053'000.00		6'320'000.00		1'746'288.45
61	Strassenverkehr	5'233'000.00	1'180'000.00	6'370'000.00	50'000.00	1'856'311.60	110'023.15
615	Gemeindestrassen/Werkhof	5'233'000.00	1'180'000.00	6'370'000.00	50'000.00	1'856'311.60	110'023.15
6150	Gemeindestrassen/Werkhof	5'233'000.00	1'180'000.00	6'370'000.00	50'000.00	1'856'311.60	110'023.15
5010.09	Öffentliche Beleuchtung	300'000.00		250'000.00		216'037.05	
5010.10	Hauptstrasse, Sanierung - SV					3'000.00	
5010.21	Gemeindestrassen Werterhaltung 2021			290'000.00		393'891.35	
5010.22	Gemeindestrassen Werterhaltung 2022	200'000.00		400'000.00			
5010.23	Gemeindestrassen Werterhaltung 2023	510'000.00		510'000.00			
5010.60	Hofackerstr. Ost Sanierung/Neugestaltung Strassenraum Projektierung					76'183.95	
5010.61	Hofackerstr. Ost Sanierung/Neugestaltung Strassenraum Ausführung (SV)	3'408'000.00		3'408'000.00		40'472.35	
5010.62	Kostenanteil Sanierung div. Überführungen			430'000.00			
5010.63	Neue Bahnhof-/Oberländer-/Kirschgartenstr., BehiG-Ertüchtigung Haltestellen/Anpassung Verkehrsführung			200'000.00		626'943.75	
5010.64	Tännliweg, Strassenkorrektur	280'000.00		280'000.00			
5010.66	Kriegackerstr. Sanierung/Neugestaltung Strassenraum Projektierung	250'000.00		250'000.00			
5040.04	Werkhof, Sanierung Sanitärinstallation					7'978.75	
5040.05	Werkhof, Ersatz Silo	185'000.00					

Investitionsrechnung
01.01.2024 - 31.12.2024

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5060.05	Werkhof, Wiederbeschaffung Fahrzeuge Betrieb					23'559.35	
5060.06	Werkhof, Wiederbeschaffung Fahrzeuge Betrieb			152'000.00			
5060.07	Werkhof, Wiederbeschaffung Fahrzeuge Betrieb	100'000.00					
5620.01	Anteil Investition Eigentalsstrasse (SV)					468'245.05	
5620.02	Kostenbeteiligung Bahnhofvorplatz Muttenz			200'000.00			
6300.01	Bundesbeiträge Agglomerationsprogramm 3		1'180'000.00				
6340.01	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen						105'041.20
6372.01	Strassenanwänderbeiträge				50'000.00		4'981.95
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	3'748'000.00	565'000.00	6'160'000.00	3'715'000.00	1'714'105.30	651'842.80
	Nettoaussgaben		3'183'000.00		2'445'000.00		1'062'262.50
71	Wasserversorgung	2'388'000.00	115'000.00	3'655'000.00	765'000.00	1'378'130.00	68'041.40
710	Wasserversorgung	2'388'000.00	115'000.00	3'655'000.00	765'000.00	1'378'130.00	68'041.40
7101	Wasserversorgung (SF)	2'388'000.00	115'000.00	3'655'000.00	765'000.00	1'378'130.00	68'041.40
5030.05	Schutzzonenausscheidung GWP Birsland			50'000.00			
5030.10	Kostenanteil Freulerbrücke Wasserleitung	78'000.00				224'400.00	
5030.21	Ersatz und Neubau Wasserleitungen 2021					57'565.10	
5030.22	Ersatz und Neubau Wasserleitungen 2022			500'000.00		661'886.00	
5030.23	Ersatz und Neubau Wasserleitungen 2023			600'000.00		245'547.80	
5030.25	Ersatz und Neubau Wasserleitungen 2025	600'000.00					
5030.50	Anpassung Leitungsnetz QP Gebiet Hagnau	410'000.00		780'000.00			
5030.51	Hofackerstr. Ost Sanierung/Neugestaltung WL Ausführung (SV)	1'000'000.00		1'215'000.00		30'614.15	
5030.55	GWP Birsland Elektromess- und Regeltechnik			110'000.00			
5060.01	TWA Erneuerung Technikanlage 2023					158'116.95	
5060.02	TWA Erneuerung Technikanlage 2024	300'000.00		400'000.00			
6310.71	Beitrag von Kanton: Löschbeitrag						10'000.00
6371.71	Anschlussbeiträge Wasserversorgung		115'000.00		765'000.00		58'041.40

Investitionsrechnung
01.01.2024 - 31.12.2024

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
72	Abwasserbeseitigung	680'000.00	250'000.00	840'000.00	2'950'000.00	14'655.60	264'371.85
720	Abwasserbeseitigung	680'000.00	250'000.00	840'000.00	2'950'000.00	14'655.60	264'371.85
7201	Abwasserbeseitigung (SF)	680'000.00	250'000.00	840'000.00	2'950'000.00	14'655.60	264'371.85
5030.19	Kanalisation Erhaltungs- und Ausbaumassnahmen 2019	140'000.00		60'000.00		14'655.60	
5030.20	Kanalisation Erhaltungs- und Ausbaumassnahmen 2020	100'000.00		100'000.00			
5030.21	Kanalisation Erhaltungs- und Ausbaumassnahmen 2021	200'000.00		200'000.00			
5030.51	Aufwertung/Umgestaltung der Personenunterführung St. Jakob-Strasse (SV)	240'000.00		480'000.00			
6371.72	Abwasser Vorteilsbeiträge		250'000.00		2'950'000.00		264'371.85
75	Arten- und Landschaftsschutz	400'000.00	200'000.00				
750	Arten- und Landschaftsschutz	400'000.00	200'000.00				
7500	Arten- und Landschaftsschutz	400'000.00	200'000.00				
5000.03	Eselhallenbächlein, Ausdohlung und Ausführung	400'000.00					
6360.02	Eselhallenbächlein, Ausdohlung, Beitrag 50%		200'000.00				
76	Tierhaltung und übriger Umweltschutz	80'000.00		80'000.00		1'890.15	
769	Übriger Umweltschutz	80'000.00		80'000.00		1'890.15	
7690	Übriger Umweltschutz	80'000.00		80'000.00		1'890.15	
5290.01	Energiestrategie Muttenz, Rahmenkredit (SV)	80'000.00		80'000.00		1'890.15	
77	Friedhof und Bestattung			610'000.00			
771	Friedhof und Bestattung			610'000.00			
7710	Friedhof und Bestattung			610'000.00			
5040.02	Friedhof, Neubau Urnennischenwand Etappe 2			450'000.00			
5060.01	Friedhof, Ersatz Bagger			160'000.00			

Investitionsrechnung
01.01.2024 - 31.12.2024

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
79	Raumordnung	200'000.00		975'000.00		319'429.55	319'429.55
790	Raumordnung	200'000.00		975'000.00		319'429.55	319'429.55
7900	Raumplanung	200'000.00		975'000.00		319'429.55	319'429.55
5290.02	Wettbewerb Areal Schänzli					319'429.55	
5290.03	Planungskredit Natur- und Erholungsraum Schänzli (SV)	200'000.00		975'000.00			
6350.01	Beitrag Wettbewerb Areal Schänzli						319'429.55
8	VOLKSWIRTSCHAFT	50'000.00		210'000.00			
	Nettoausgaben		50'000.00		210'000.00		
81	Landwirtschaft	50'000.00		210'000.00			
812	Strukturverbesserungen	50'000.00		210'000.00			
8120	Strukturverbesserungen	50'000.00		210'000.00			
5030.04	Ersatz Drainagen-Hauptleitungen 2024	50'000.00		210'000.00			

Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen
01.01.2024 - 31.12.2024

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2023	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2023	Ausgaben 2024 (Hoch- rechnung)	Ausgaben 2025 (Budget)	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2025
	INVESTITIONSRECHNUNG		25'194'000.00	2'601'665.00	22'592'335.00	6'967'235.00	12'226'000.00	3'490'000.00
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG		520'000.00	.00	520'000.00	150'000.00	370'000.00	50'000.00
0220.5060.22	Digitale Entwicklung Gemeinde Muttenz 2024	12.12.2023 BU	200'000.00		200'000.00	150'000.00	50'000.00	50'000.00
0220.5060.23	Steuerbezug, neue Softwarelösung	12.12.2023 BU	120'000.00		120'000.00		120'000.00	
0220.5060.24	Digitale Entwicklung Gemeinde Muttenz 2025	10.12.2024 BU	200'000.00		200'000.00		200'000.00	
2	BILDUNG		2'070'000.00	8'436.25	2'061'563.75	191'563.75	1'870'000.00	.00
2170.5040.11	Schulanlage Breite, Planerevaluation und Vorprojekt light	13.12.2022 BU / NK / NK 2	870'000.00	8'436.25	861'563.75	191'563.75	670'000.00	
2170.5060.03	Schulraumplanung, Provisorium (SV)	2024 SV	1'200'000.00		1'200'000.00		1'200'000.00	
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE		1'723'000.00	10'350.60	1'712'649.40	757'649.40	955'000.00	.00
3321.5030.13	MMN Leitungsnetzerweiterung 2025 (inkl. MWST: CHF 108'100)	10.12.2024 BU	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
3321.5030.41	Hofackerstr. Ost Sanierung/Neugestaltung MMN Ausführung (SV)	15.12.2022 SV	713'000.00		713'000.00	353'000.00	360'000.00	
3414.5040.02	Sportanlage Margelacker, Erweiterungsbau Clubhaus SV Muttenz	13.12.2022 BU / NK	690'000.00	10'350.60	679'649.40	404'649.40	275'000.00	
3414.5060.04	Fahrzeuersatz, Geräteträger	10.12.2024 BU	220'000.00		220'000.00		220'000.00	
6	VERKEHR		13'321'000.00	2'114'716.25	11'206'283.75	4'073'283.75	5'233'000.00	1'900'000.00
6150.5010.09	Öffentliche Beleuchtung	18.06.2015 SV	3'300'000.00	1'971'250.55	1'328'749.45	428'749.45	300'000.00	600'000.00
6150.5010.22	Gemeindestrassen Werterhaltung 2022	14.12.2021 BU	510'000.00	102'993.35	407'006.65	207'006.65	200'000.00	
6150.5010.23	Gemeindestrassen Werterhaltung 2023	13.12.2022 BU	510'000.00		510'000.00		510'000.00	

Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen
01.01.2024 - 31.12.2024

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2023	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2023	Ausgaben 2024 (Hoch- rechnung)	Ausgaben 2025 (Budget)	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2025
6150.5010.61	Hofackerstr. Ost Sanierung/Neugestaltung Strassenraum Ausführung (SV)	15.12.2022 SV	6'816'000.00	40'472.35	6'775'527.65	3'367'527.65	3'408'000.00	
6150.5010.64	Tännliweg, Sanierung	14.12.2021 BU	350'000.00		350'000.00	70'000.00	280'000.00	
6150.5010.65	Aufwertung/Neugestaltung der Personenunterführung St. Jakob-Strasse (SV)	14.03.2023 SV	1'100'000.00		1'100'000.00		.00	1'100'000.00
6150.5010.66	Kriegackerstr. Sanierung/Neugestaltung Strassenraum Projektierung	12.12.2023 BU	250'000.00		250'000.00		250'000.00	
6150.5040.05	Werkhof, Ersatz Silo	10.12.2024 BU	185'000.00		185'000.00		185'000.00	
6150.5060.07	Werkhof, Wiederbeschaffung Fahrzeuge Betrieb	10.12.2024 BU	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
6150.5620.02	Kostenbeteiligung Bahnhofvorplatz Muttenz	12.12.2023 BU	200'000.00		200'000.00		.00	200'000.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG		7'350'000.00	468'161.90	6'881'838.10	1'794'738.10	3'748'000.00	1'380'000.00
7101.5030.10	Kostenanteil Freulerbrücke Wasserleitung (inkl. MWST: CHF 516'960)	14.12.2021 BU	480'000.00	402'900.00	77'100.00		78'000.00	
7101.5030.25	Ersatz und Neubau Wasserleitungen 2025 (inkl. MWST: CHF 648'600)	10.12.2024 BU	600'000.00		600'000.00		600'000.00	
7101.5030.50	Anpassung Leitungsnetz QP Gebiet Hagnau (Inkl. MWST: CHF 840'060)	13.12.2022 BU	780'000.00		780'000.00	110'000.00	410'000.00	300'000.00
7101.5030.51	Hofackerstr. Ost Sanierung/Neugestaltung WL Ausführung (SV) (Inkl. MWST 2'385'555)	15.12.2022 SV	2'215'000.00	30'614.15	2'184'385.85	1'184'385.85	1'000'000.00	
7101.5060.02	TWA Erneuerung Technikanlage 2024 (inkl. MWST: CHF 432'400)	12.12.2023 BU	400'000.00		400'000.00	100'000.00	300'000.00	
7201.5030.19	Kanalisation Erhaltungs- und Ausbaumassnahmen 2019 (inkl. MWST: CHF 215'400)	11.12.2018 BU	200'000.00	32'757.60	167'242.40	27'242.40	140'000.00	

Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen
01.01.2024 - 31.12.2024

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2023	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2023	Ausgaben 2024 (Hoch- rechnung)	Ausgaben 2025 (Budget)	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2025
7201.5030.20	Kanalisation Erhaltungs- und Ausbaumassnahmen 2020 (inkl. MWST: CHF 107'700)	10.12.2019 BU	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
7201.5030.21	Kanalisation Erhaltungs- und Ausbaumassnahmen 2021 (inkl. MWST: CHF 215'400)	08.12.2020 BU	200'000.00		200'000.00		200'000.00	
7201.5030.51	Aufwertung/Umgestaltung der Personenunterführung St. Jakob-Strasse (SV) (inkl. MWST: CHF 516'960)	14.03.2023 SV	480'000.00		480'000.00		240'000.00	240'000.00
7500.5000.03	Eselhallenbächlein, Ausdohlung und Ausführung	13.12.2022 BU	440'000.00		440'000.00	40'000.00	400'000.00	
7690.5290.01	Energiestrategie Muttenz, Rahmenkredit (SV)	13.04.2023 SV	480'000.00	1'890.15	478'109.85	158'109.85	80'000.00	240'000.00
7900.5290.03	Planungskredit Natur- und Erholungsraum Schänzli (SV)	13.06.2023 SV	975'000.00		975'000.00	175'000.00	200'000.00	600'000.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT		210'000.00		210'000.00		50'000.00	160'000.00
8120.5030.04	Ersatz Drainagen-Hauptleitungen 2024	12.12.2023 BU	210'000.00		210'000.00		50'000.00	160'000.00

Legende Beschlussarten: SV = Sondervorlagen / BU = Budget / NK = Nachtragskredit / NNB = noch nicht beschlossen / ÜFV = Überträge

**Auflistung der Investitionen ins Finanzvermögen
01.01.2024 - 31.12.2024**

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2024	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2024	Ausgaben 2025	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2025	Schluss- abrechnung
	Mittenza für Muttenz	SV 15.06.2023	25'460'000.00	700'000.00	24'760'000.00	1'000'000.00	23'760'000.00	

Legende Beschlussarten: SV = Sondervorlagen / BU = Budget / NK = Nachtragskredit / NNB = noch nicht beschlossen / ÜFV = Überträge

Grundlagen und Würdigung des Aufgaben- und Finanzplans

Den Rahmen des Aufgaben- und Finanzplans (AFP) bilden die Vorgaben der Gemeindeversammlung, die Ziele des Gemeinderats, die finanziellen Perspektiven der Gemeinde Muttenz sowie die Konjunkturprognosen.

Allgemeine Perspektiven für Muttenz

Muttenz ist mit über 18'500 Einwohnerinnen und Einwohnern eine lebendige und attraktive Gemeinde für Wohnen, Bildung und Arbeiten mit sehr guten Verkehrsanbindungen. Dies wird einerseits durch einen tiefen Leerwohnungsbestand und andererseits durch eine hohe Zahl an Arbeitsplätzen (rund 13'500) belegt.

Dem Einklang zwischen Wohnen, Naherholung und Arbeiten wird auch raumplanerisch eine grosse Bedeutung beigemessen. Mit gezielten Arealaufwertungen werden diese Prämissen in einem Transformationsprozess weiter in die Realität umgesetzt. So werden etwa die Quartierplanung Hagnau sowie der Natur- und Erholungsraum Schänzli im Betrachtungsraum dieses AFP in Angriff genommen.

Mit der FHNW und der Konzentration der Gewerbeschulen hat sich Muttenz zum bedeutendsten Bildungsstandort im Kanton Basel-Landschaft entwickelt. Entsprechende Aufwertungen für den öffentlichen- und Langsamverkehr werden in den kommenden Jahren realisiert.

Konjunkturprognosen (gemäss SECO)

Global

Im Verlauf des Jahres 2024 wuchs das BIP der Schweiz beträchtlich, gestützt im Wesentlichen durch die chemisch-pharmazeutische Industrie und kräftige Warenexporte. Dem gegenüber steht eine schwache Entwicklung des übrigen Industriesektors und der Binnennachfrage. Aktuell lassen die verfügbaren Indikatoren ein moderates Wachstum der Schweizer Wirtschaft in naher Zukunft erwarten.

Stärker als in der Schweiz fiel das Wirtschaftswachstum zuletzt in den USA aus. Hingegen entwickelt sich der Euroraum weiterhin nur verhalten; Deutschland verzeichnete eine leichte Schrumpfung der Wirtschaft. Auch Chinas Wirtschaft schwächelt weiter und die Aussichten auf Besserung sind verhalten. In den kommenden Quartalen dürfte das Expansionstempo der Weltnachfrage aus Sicht der Schweiz im historischen Vergleich unterdurchschnittlich bleiben.

Vor diesem Hintergrund hält das SECO an ihrer bisherigen Einschätzung fest: Die Schweizer Wirtschaft sollte 2024 um 1,2 % wachsen. Dies wäre wie bereits 2023 ein deutlich unterdurchschnittliches Wachstum.

Die verhaltene Entwicklung insbesondere im europäischen Ausland und die reale Aufwertung des Schweizer Frankens in den vergangenen Monaten bremsen die konjunktur- und wechselkursexponierten Bereiche der Schweizer Exportwirtschaft. Für das Gesamtjahr 2024 rechnet das SECO gleichwohl mit einem starken Anstieg der Exporte.

Schweiz

Im Inland dürften v. a. die Konsumausgaben das Wachstum stützen. Die neuesten Daten und Informationen zu den Konsumentenpreisen lassen erwarten, dass die Inflation rascher zurückgeht als bislang prognostiziert. Im Jahresdurchschnitt 2024 sollte die Inflation bei 1,2 % zu liegen kommen, 2025 bei 0,7 %. Zudem dürfte die Beschäftigung weiter steigen, wenn auch mit nachlassender Dynamik. In der Summe ist von stützenden Effekten auf den privaten Konsum auszugehen. Hingegen dürften die Investitionen zurückgehen: Die Auslastung der industriellen Produktionskapazitäten ist tief und die Auftragslage schwach. Entsprechend ist die Stimmung bei den Unternehmen eher gedämpft.

Für das kommende Jahr ist zu erwarten, dass sich insbesondere das europäische Ausland allmählich von der aktuellen Schwächephase erholt. Im Verlauf sollten dadurch auch die Schweizer Exporte und Investitionen wieder an Dynamik gewinnen. Das SECO prognostiziert für 2025 ein Wachstum des BIP von 1,6 %, das dann nur noch leicht unter dem langjährigen Durchschnitt von 1,8 % liegt. Die moderate Konjunkturdynamik geht mit steigenden Arbeitslosenzahlen einher. Im Jahresdurchschnitt 2024 sollte die Arbeitslosenquote 2,4 % betragen, gefolgt von 2,6 % im Jahr 2025 (unveränderte Prognosen).

Regionale Wirtschaftsaussichten (gemäss Handelskammer beider Basel)

Die Wirtschaft der Region Basel blickt auf ein anspruchsvolles erstes Quartal 2024 zurück. Immerhin attestieren vier von fünf Unternehmen einen aktuell mindestens befriedigenden Geschäftsgang. Die industriellen Betriebe berichten von Absatzschwierigkeiten im Ausland. Die schwächelnde Konjunktur wurde mitunter im geringeren Volumen des Container-Geschäfts im Import- und Exportbereich der Transport- und Logistikbranche manifest. Ein Hauptgrund für die konjunkturelle Schwäche ist in der wirtschaftlichen Stagnation in Deutschland, einem der wichtigsten Handelspartner der Schweiz, zu sehen. Aber auch die im letzten halben Jahr schwächelnde Wirtschaft Chinas hinterliess im Geschäftsgang ihre Spuren. Zudem hat die Inlandnachfrage im vergangenen Halbjahr unter dem Kaufkraftverlust als Folge der Inflation und unter einem von Unsicherheiten geprägten Umfeld gelitten. Vier von zehn Unternehmen berichten von Absatzschwierigkeiten im Inland.

Die stabilisierende Wirkung der Life Sciences trug auch im vergangenen Halbjahr nachhaltig zu einer soliden Wirtschaft der Region Basel bei. Die Leadbranche der Region unterliegt keinem Embargo im Zuge geopolitischer Konflikte und bleibt bisher nahezu unbeeinflusst von konjunkturellen Schwankungen. Gemäss Handelskammer beider Basel verdanken wir die wirtschaftliche Prosperität und Stabilität zu einem wesentlichen Teil der Pharmabranche.

Finanzielle Perspektiven für Muttenz

Für die Gemeinde Muttenz rechnet der Gemeinderat gegenüber dem Vorjahresbudget für 2025 mit einer Zunahme beim Fiskalertrag um CHF 1.61 Mio. Dies entspricht einer Erhöhung der erwarteten Steuereinnahmen gegenüber dem Aufgaben- und Finanzplan 2024-2028 von rund CHF 2.8 Mio. Die für das Jahr 2025 budgetierten Steuereinnahmen basieren auf Annahmen des Kantons insbesondere betreffend die Entwicklung der Beschäftigung und des Wirtschaftswachstums. Es ist davon auszugehen, dass das durchschnittliche Wachstum der Steuererträge der letzten Jahre von durchschnittlich rund 1.5% erreicht werden kann. Die Spezialfinanzierungen schliessen gesamthaft mit einem Aufwandüberschuss von knapp CHF 608'000 ab.

Finanzprognosen Einwohnergemeinde Muttenz

	Rechnung 2023 TCHF	Budget 2024 TCHF	Budget 2025 TCHF	Plan 2026 TCHF	Plan 2027 TCHF	Plan 2028 TCHF	Plan 2029 TCHF
Steuern / Finanzausgleich							
Steuerfuss natürliche Personen	56.0%	56.0%	56.0%	56.0%	56.0%	56.0%	56.0%
Ertragssteuersatz juristische Personen	5.0%	0.55%	0.55%	0.55%	0.55%	0.55%	0.55%
Kapitalsteuersatz juristische Personen	0.275%	0.55%	0.55%	0.55%	0.55%	0.55%	0.55%
Veränderung Steuerertrag NP in %	inkl.	inkl.	inkl.	1.50%	1.50%	1.50%	1.50%
Veränderung Steuerertrag JP in %	inkl.	inkl.	inkl.	1.50%	1.50%	1.50%	1.50%
Nettosteuerertrag natürliche Personen	45'748	48'000	48'750	49'463	50'204	50'957	51'724
Quellensteuern Natürliche Personen	3'167	3'100	3'170	3'170	3'170	3'170	3'170
Nettosteuerertrag JP Ertragssteuern	7'099	4'665	5'370	5'450	5'530	5'615	5'700
Nettosteuerertrag JP Kapitalsteuern	2'898	2'900	2'950	2'994	3'039	3'097	3'143
Horizontaler Finanzausgleich / Sonderlasten	-2'471	370	2'165	1'919	1'951	1'860	1'670
Total Steuerertrag	56'441	59'035	62'405	62'996	63'894	64'699	65'407
Nettoaufwand							
Personalaufwand	38'650	39'263	41'033	41'423	41'816	42'213	42'614
Bereinigter Personalaufwand	38'650	39'263	41'033	41'423	41'816	42'213	42'614
Andere Aufwandarten	20'153	20'120	21'634	21'476	21'625	21'694	21'882
Bereinigter anderer Aufwand	20'153	20'120	21'634	21'476	21'625	21'694	21'882
Bereinigter Nettoaufwand	58'803	59'383	62'667	62'898	63'441	63'907	64'496
Steuerertrag und Finanzausgleich	56'441	59'035	62'405	62'996	63'894	64'699	65'407
Nettoaufwand	-58'803	-59'383	-62'667	-62'898	-63'441	-63'907	-64'496
Belastbarkeit	-2'362	-348	-262	97	453	792	911

Finanzplan Einwohnergemeinde Muttenz

	Rechnung 2023 TCHF	Budget 2024 TCHF	Budget 2025 TCHF	Plan 2026 TCHF	Plan 2027 TCHF	Plan 2028 TCHF	Plan 2029 TCHF
Erfolgsrechnung							
Steuerertrag Gemeinde	56'441	59'035	62'405	62'996	63'894	64'699	65'407
Nettoaufwand	-58'803	-59'383	-62'667	-62'898	-63'441	-63'907	-64'496
Belastbarkeit	-2'362	-348	-262	97	453	792	911
Finanzaufwand / -ertrag (Kapitaldienst)	4'372	1'661	1'574	1'737	1'727	1'712	1'991
Nettozinsaufwand	-592	-588	-620	-719	-791	-936	-1'042
Zwischentotal	1'417	725	692	1'116	1'389	1'568	1'860
Abschreibungen Finanzvermögen	-88	-160	-125	-125	-125	-125	-125
Abschreibungen bestehendes VV**	-1'163	-1'058	-846	-740	-635	-529	-423
Abschreibung neues VV***	-2'303	-2'314	-2'569	-2'918	-3'087	-3'626	-3'713
Abschreibung Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0	0	0
Buchgewinne a.o. Erträge / Aufwand							
Einlagen / Entnahmen Fonds / Vorfin.	377	808	899	728	728	728	728
Ertrags- / Aufwandüberschuss	-1'760	-2'001	-1'949	-1'939	-1'730	-1'984	-1'673
Investitionsrechnung							
Selbstfinanzierung (inkl.Buchgewinn, etc.)	1'417	725	692	1'116	1'389	1'568	1'860
Nettoinvestitionen Verwaltungs- und Finanzvermögen	-3'893	-14'601	-8'318	-24'069	-32'488	-22'040	-16'520
Finanzierungsüberschuss / -fehlbetrag	-2'476	-13'876	-7'626	-22'953	-31'099	-20'472	-14'660
Verwaltungsvermögen							
Stand Anfang Jahr	63'342	63'769	74'998	79'901	100'312	129'078	146'963
Abschreibungen	-3'466	-3'372	-3'415	-3'658	-3'722	-4'155	-4'136
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	3'893	14'601	8'318	24'069	32'488	22'040	16'520
Stand Ende Jahr	63'769	74'998	79'901	100'312	129'078	146'963	159'347
Nettovermögen							
Stand Anfang Jahr	52'896	50'420	36'544	28'918	5'965	-25'134	-45'606
Selbstfinanzierung (inkl.Buchgewinn, etc.)	1'417	725	692	1'116	1'389	1'568	1'860
Nettoinvestitionen Verwaltungs- und Finanzvermögen	-3'893	-14'601	-8'318	-24'069	-32'488	-22'040	-16'520
Stand Ende Jahr	50'420	36'544	28'918	5'965	-25'134	-45'606	-60'265
Eigenk./Vorfinanz./Neubewert.res.							
Eigenkapital (Stand Anfangs Jahr)	41'815	40'056	38'054	36'105	34'166	32'435	30'451
Zu- / Abnahme Eigenkapital	-1'760	-2'001	-1'949	-1'939	-1'730	-1'984	-1'673
Eigenkapital (Stand Ende Jahr)	40'056	38'054	36'105	34'166	32'435	30'451	28'778
Vorfinanzierung (Stand Anfang Jahr)	33'416	32'688	31'960	31'232	30'504	29'776	29'048
Zu- / Abnahme Investitionsvorfinanzierung	-728	-728	-728	-728	-728	-728	-728
Vorfinanzierung (Stand Ende Jahr)	32'688	31'960	31'232	30'504	29'776	29'048	28'320

** Abschreibung des bestehenden VV ab 1.1.2014 fixdegressiv in 18 Jahren

*** Abschreibung des neuen VV ab 1.1.2014

Investitionsprogramm															
Konto-Nr.	Investitionsvorhaben	Prioritätsstufe	Anlagekategorie	Planperiode Total	2025		2026		2027		2028		2029		
					Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	
0220.5040.04	Gemeindeverwaltung, Erneuerung Elektroinstallationen	2	3	825'000			825'000								
0220.5060.22	<i>Digitale Entwicklung Gemeinde Muttenz 2024</i>	1	6	50'000	50'000										
0220.5060.24	Digitale Entwicklung Gemeinde Muttenz	3	6	1'000'000	200'000		200'000		200'000		200'000		200'000		
0220.5060.23	<i>Steuerbezug, neue Softwarelösung</i>	1	6	120'000	120'000										
1500.5060.xx	Feuerwehr Atemschutzgeräte inkl. Flaschen, Ersatzbeschaffung	3	5	175'000	-		175'000								
2170.5040.xx	Schulanlage Donnerbaum, Erweiterung	4	3	11'500'000			650'000		1'000'000		2'850'000		7'000'000		
2170.5040.11	Schulanlage Breite, Erweiterung	3	3	32'450'000	450'000		1'000'000		12'000'000		12'000'000		7'000'000		
2170.5040.11	Schulanlage Breite, Wettbewerb und Vorprojekt Nachtragskredit	3	3	220'000	220'000										
2170.5060.03	Schulraumplanung, Provisorium (SV)	3	3	1'200'000	1'200'000										
2170.6060.xx	Verkauf, Provisorium (4. Klassen)	5	3	-											
3412.5040.xx	Hallenbad, Fassadensanierung (SV)	3	3	4'000'000			4'000'000								
3414.5040.02	<i>Sportanlage Margelacker, Erweiterungsbau Clubhaus SV Muttenz</i>	1	3	275'000	275'000										
3414.5060.02	Fahrzeuersatz Geräteträger	3	2	220'000	220'000										
3414.5060.xx	Sportanlage Margelacker, Beleuchtung Kunstrasen	5	4	-											
6150.5010.23	<i>Gemeindestrassen Werterhaltung 2022 und 2023</i>	1	2	710'000	710'000										
6150.5010.xx	Gemeindestrassen Werterhaltung	3	2	2'880'000	-		720'000		720'000		720'000		720'000		
6150.5010.09	<i>Öffentliche Beleuchtung - SV</i>	1	2	900'000	300'000		200'000		200'000		200'000				
6150.5010.xx	Öffentliche Beleuchtung - SV 2. Tranche	2	2	200'000									200'000		
6150.5010.61	<i>Hofackerstr. Ost Sanierung/Neugestaltung Strassenraum - SV</i>	1	2	3'408'000	3'408'000										
6150.5010.64	<i>Tännliweg, Sanierung</i>	1	2	280'000	280'000										
6150.5010.65	<i>Aufwertung/Umgestaltung der Personenunterführung St. Jakob-Strasse (SV)</i>	1	2	1'100'000			550'000		550'000						
6150.5010.66	Kriegackerstr. Sanierung/Neugestaltung Strassenraum - SV	3	2	4'650'000	250'000		2'200'000		2'200'000						
6150.5010.xx	Hofackerstr. West Sanierung/Neugestaltung Strassenraum - SV	4	2	2'950'000					150'000		1'400'000		1'400'000		
6150.5010.xx	Stegackerstrasse, Sanierung und Neugestaltung Strassenraum	4	2	460'000							460'000				
6150.5010.xx	Gänsbühlgartenweg, Sanierung	4	2	650'000			650'000								
6150.5010.xx	Fulenbachweg, Sanierung	4	2	500'000					500'000						
6150.5010.xx	Überführung Grenzacherstrasse, Neubau/Instandsetzung, Kostenanteil Gemeinde	2	2	1'250'000			830'000		420'000						
6150.5010.xx	Baselstrasse, Ersatz Schalldämmbelag	4	2	650'000			650'000								
6150.5010.xx	Hauptstrasse Muttenz, Grünbereich und bauliche Massnahmen (SV)	4	2	2'700'000			200'000				2'500'000				
6150.5040.05	Werkhof, Ersatz Salzsilo	4	3	185'000	185'000										
6150.6300.xx	Bundesbeiträge Agglomerationsprogramm 3	3	2	-1'812'000			1'180'000		632'000						
6150.6372.01	<i>Strassenanwenderbeiträge</i>	1	2	-200'000					100'000		100'000				
6150.5060.06	Werkhof, Wiederbeschaffung Fahrzeuge Betriebe gem. Konzept	3	2	1'539'000	100'000		931'000		508'000						
6150.5620.02	<i>Kostenbeteiligung Bahnhofsvorplatz Muttenz</i>	1	2	200'000					200'000						
6150.5620.xx	Fuss- und Veloverbindung über A 18 (SV)	4	2	1'000'000					1'000'000						
7500.5000.03	<i>Eselhallenbächelein, Ausdöhlung, Ausführung</i>	1	2	400'000	400'000										
7500.6360.02	<i>Eselhallenbächelein, Ausdöhlung, Beiträge 50%</i>	1	2	-200'000			200'000								
7690.5290.01	<i>Energiestrategie Muttenz, Rahmenkredit</i>	1	6	320'000	80'000		80'000		80'000		80'000				
7900.5290.03	<i>Planungskredit Natur- und Erholungsraum Schänzli (SV)</i>	1	6	800'000	200'000		400'000		200'000						
7900.5000.xx	Umsetzung Natur- und Erholungsraum Schänzli (SV)	3	6	10'100'000							2'500'000		7'600'000		
7900.6350.xx	Fondsentnahme Umsetzung Natur- und Erholungsraum Schänzli (SV)	3	6	-10'100'000							2'500'000		7'600'000		
8120.5030.04	<i>Ersatz Drainagen-Hauptleitungen</i>	3	2	420'000	50'000		80'000		80'000		210'000				
9631.xxxx.xx	<i>Finanzvermögen - Sanierung Kongresszentrum Mittenza</i>	1	3	25'460'000	1'000'000		9'460'000		11'080'000		3'920'000				
Total in CHF				103'435'000	9'698'000	1'380'000	24'801'000	732'000	32'588'000	100'000	24'540'000	2'500'000	24'120'000	7'600'000	

Legende zu den Prioritätsstufen:
 Stufe 1 = beschlossen (Sondervorlage, Nachtragskredit, Budget)
 Stufe 2 = gesetzlich / sicherheitstechnisch zwingende Investition
 Stufe 3 = Investitionen von grosser Wichtigkeit und Dringlichkeit
 Stufe 4 = Investitionen von mittlerer Wichtigkeit und Dringlichkeit
 Stufe 5 = Investitionen von kleiner Wichtigkeit und Dringlichkeit

Kursive Zahlen: bereits von der Gemeindeversammlung bewilligte Beträge

Finanzplanung - Prognosen

Multimediantnetz Muttenz 2025 - 2029

(in CHF 1'000)	Ist 2023	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
I. Entgelte / Vermögenserträge							
Abonnements / Anschlüsse in Betrieb			7'100	7'100	7'100	7'100	7'100
Abo-Gebühr pro Anschluss	9.00	9.00	9.00	9.00	9.00	9.00	9.00
Liegenschaftserträge	0	0	0	0	0	0	0
Benutzungsgebühren / Erträge	1'238	1'255	1'215	1'215	1'215	1'215	1'215
Rückerstattungen	4	6	6	6	6	6	6
Total Einnahmen	1'242	1'261	1'221	1'221	1'221	1'221	1'221
II. Nettoaufwand							
Personalaufwand	160	147	152	152	152	152	152
Sachaufwand	452	534	509	509	509	509	509
Verrechnung Personal-/Sachaufw.	33	35	35	35	35	35	35
Nettoaufwand	645	715	696	696	696	696	696
+ Zuwachsrate / Teuerung in %	inkl.	inkl.	inkl.	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
+/- Korrekturen NA (wiederkehrend)	0	0	0	0	0	0	0
= NA (Übertrag Folgejahr)	645	715	696	696	696	696	696
+/- Korrekturen NA (einmalig)	0	0	0	0	0	0	0
= Bereinigter Nettoaufwand	645	715	696	696	696	696	696
III. Belastbarkeit							
Entgelte / Vermögenserträge	1'242	1'261	1'221	1'221	1'221	1'221	1'221
- Bereinigter Nettoaufwand	645	715	696	696	696	696	696
= Belastbarkeit	597	546	525	525	525	525	525

Legende:

Die Belastbarkeit zeigt auf wieviele Mittel für den Kapitaldienst zur Verfügung stehen.

Finanzplanung - Prognosen

Multimediantnetz Muttenz 2025 - 2029

(in CHF 1'000)	Ist 2023	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Abonnements / Anschlüsse in Betrieb							
Verwaltungsvermögen Anfang Jahr	1'296	1'971	2'399	2'471	2'147	1'623	1'326
- Eigenkapital Anfang Jahr + Bilanzfehlbetrag	-5'532	-6'043	-6'350	-6'654	-6'922	-7'214	-7'537
Nettoschuld Anfang Jahr (= Nettovermögen)	-4'236	-4'071	-3'951	-4'183	-4'775	-5'591	-6'211
Fehlbetrag	0	120	0	0	0	0	0
Überschuss	0	0	232	592	816	620	777
Entn./Einlagen in Fonds/Vorfinanzierungen	0	0	0	0	0	0	0
Nettoschuld Ende Jahr (= Nettovermögen)	-4'236	-3'951	-4'183	-4'775	-5'591	-6'211	-6'988
Verwaltungsvermögen							
Anfang Jahr	1'296	1'971	2'399	2'471	2'147	1'623	1'326
Abschreibungen bestehendes VV* (vor 2013)	123	112	89	78	67	51	40
Abschreibungen neues VV (ab 2014)	36	174	199	247	247	247	247
Verbuchter Einnahmenübersch. Investitionsrg.	0	0	0	0	0	0	0
NI-Zunahme / -Abnahme	834	713	360	0	-210	0	-140
Schlusswert / Vortrag	1'971	2'399	2'471	2'147	1'623	1'326	899
Erfolgsrechnung							
BQ (Belastbarkeitsquote)	597	546	525	525	525	525	525
Zinssatz	1.70	1.50	1.70	1.60	1.70	1.70	1.80
Vermögens- und Schuldenverwaltung	72	47	67	67	81	95	112
EQ (Cash Flow / -= Cash Drain)	669	593	592	592	606	620	637
Ordentliche Abschreibungen	-158	-285	-288	-325	-313	-297	-287
Abschreibungen Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0	0	0
Buchgewinne auf Sachgüter	0	0	0	0	0	0	0
Aufwandüberschuss	0	0	0	0	0	0	0
Ertragsüberschuss	511	307	305	267	293	323	350
Investitionsrechnung							
NI-Zunahme / -Abnahme	834	713	360	0	-210	0	-140
EQ (Cash Flow / -= Cash Drain)	669	593	592	592	606	620	637
Finanzierungsfehlbetrag	164	120	0	0	0	0	0
Finanzierungsüberschuss	0	0	232	592	816	620	777
Selbstfinanzierungsgrad	80%	0%	165%	#DIV/0!	0%	#DIV/0!	0%
Eigenkapital/Verpfl. (=Vorschuss)							
Anfang Jahr	5'532	6'043	6'350	6'654	6'922	7'214	7'537
Zunahme	511	307	305	267	293	323	350
Abschreibung Bilanzfehlbetrag 20 %	0	0	0	0	0	0	0
Abnahme	0	0	0	0	0	0	0
Ende Jahr	6'043	6'350	6'654	6'922	7'214	7'537	7'887

* Abschreibungen gemäss GRV Anhang II (HRM2) berücksichtigt

Investitionsprogramm Multimedianeetz Muttenz 2025- 2029

Investitionen in TCHF	Anlagen- kategorie	Total Plan- periode	2025	2026	2027	2028	2029
MMN Leitungsnetzerweiterung	1	500	100	100	100	100	100
<i>MMN Sanierung Hofackerstrasse (SV)</i>	1	360	360				
	1						
Anschlussbeiträge MMN		-500	-100	-100	-100	-100	-100
Anschlussbeiträge MMN Hagnau Ost		-210			-210		
Anschlussbeiträge MMN Hagnau West		-140					-140
Total der Investitionen		10	360	0	-210	0	-140

Finanzplanung - Prognosen

Wasserversorgung Muttenz 2025 - 2029

(in CHF 1'000)	Ist 2023	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
I. Entgelte / Vermögenserträge							
m ³ Trinkwasserverbrauch (ohne Rohw.)		2'600	2'600	2'700	2'700	2'700	2'700
Wassergebühr in CHF pro m ³	1.40	1.40	1.40	1.40	1.40	1.40	1.40
verbrauchsabhängige Gebühr		3'640	3'640	3'780	3'780	3'780	3'780
belastungsabhängige Gebühr pro m ³		890	890	890	890	890	890
Hausanschlüsse / and. Dienstleistungen		85	68	75	75	75	75
Rohwasserverkauf		900	890	890	890	890	890
Int. Verrechn. Benützungsgebühren		109	109	109	109	109	109
Gebühren	5'489	5'624	5'597	5'744	5'744	5'744	5'744
Rückerstattungen	85	37	32	32	32	32	32
Total Einnahmen	5'574	5'661	5'629	5'776	5'776	5'776	5'776
II. Nettoaufwand							
Personalaufwand	841	856	885	892	899	906	913
Sachaufwand	1'650	1'749	1'852	1'852	1'852	1'852	1'852
Entschädigung an Gemeinw.	890	900	970	970	970	970	970
Entschädigung an Kanton	171	180	190	190	190	190	190
Verrechn. Personal-/Sachaufw.	115	115	115	115	115	115	115
Nettoaufwand	3'667	3'801	4'012	4'019	4'026	4'033	4'040
+ Zuwachsrate / Teuerung in %	inkl.	inkl.	inkl.	inkl.	0.0%	0.0%	0.0%
+/- Korrekturen NA (wiederkehrend)**	0	0	0	0	0	0	0
= NA (Übertrag Folgejahr)	3'667	3'801	4'012	4'019	4'026	4'033	4'040
+/- Korrekturen NA (einmalig)	0	0	0	0	0	0	0
= Bereinigter Nettoaufwand	3'667	3'801	4'012	4'019	4'026	4'033	4'040
III. Belastbarkeit							
Entgelte / Vermögenserträge	5'574	5'661	5'629	5'776	5'776	5'776	5'776
- Bereinigter Nettoaufwand	3'667	3'801	4'012	4'019	4'026	4'033	4'040
= Belastbarkeit	1'907	1'861	1'617	1'758	1'750	1'743	1'736

Legende:

Die Belastbarkeit zeigt auf, wieviele Mittel für den Kapitaldienst zur Verfügung stehen.

Finanzplanung - Prognosen

Wasserversorgung Muttenz 2025 - 2029

(in CHF 1'000)	Ist 2023	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Nettoschuld							
Verwaltungsverm. Anfang Jahr (inkl.Darl./Beteil.)	21'828	21'831	24'610	27'606	30'589	32'960	34'466
- Eigenkapital Anfang Jahr + Bilanzfehlbetrag	-7'177	-7'527	-7'836	-7'829	-7'863	-7'784	-7'602
Nettoschuld Anfang Jahr (= Nettovermögen)	14'651	14'303	16'774	19'778	22'726	25'176	26'863
Fehlbetrag	0	503	900	900	86	0	0
Überschuss	347	0	0	0	0	871	414
Entr./Einlagen in Fonds/Vorfinanzierungen	0	0	0	0	0	0	0
Nettoschuld Ende Jahr (= Nettovermögen)	14'303	14'807	17'674	20'678	22'812	24'306	26'449
Verwaltungsvermögen							
inkl. Darlehen und Beteiligung TCHF 100)							
Bestehendes VV Anfang Jahr	1'363	1'040	749	458	199	0	0
Neues VV Anfang Jahr	20'464	22'758	25'945	29'287	32'754	35'518	37'540
Ordentliche Abschreibungen best. VV	323	291	291	259	199	0	0
Ordentliche Abschreibungen neues VV	984	1'042	1'069	1'182	1'279	1'537	1'529
NI-Zunahme / -Abnahme	1'310	2'145	2'273	2'285	1'485	485	885
Schlusswert / Vortrag	21'831	24'610	27'606	30'589	32'960	34'466	36'896
Erfolgsrechnung							
BQ (Belastbarkeitsquote)	1'907	1'861	1'617	1'758	1'750	1'743	1'736
Zinssatz	1.70	1.50	1.70	1.60	1.70	1.70	1.80
Vermögens- und Schuldenverwaltung	-249	-219	-264	-283	-352	-388	-438
EQ (Cash Flow / -= Cash Drain)	1'658	1'642	1'353	1'475	1'399	1'356	1'299
Ordentliche Abschreibungen	-1'307	-1'333	-1'360	-1'441	-1'478	-1'537	-1'529
Abschreibungen Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0	0	0
Aufwandüberschuss	0	0	-7	0	-79	-182	-230
Ertragsüberschuss	351	309	0	34	0	0	0
Investitionsrechnung							
NI-Zunahme / -Abnahme	1'310	2'145	2'273	2'285	1'485	485	885
EQ (Cash Flow / -= Cash Drain)	1'658	1'642	1'353	1'475	1'399	1'356	1'299
Finanzierungsfehlbetrag	0	503	920	810	86	0	0
Finanzierungsüberschuss	347	0			0	871	414
Selbstfinanzierungsgrad	127%	77%	60%	65%	94%	280%	147%
Eigenkapital/Verpfl. (=Vorschuss)							
Anfang Jahr	7'177	7'527	7'836	7'829	7'863	7'784	7'602
Zunahme	351	309	0	34	0	0	0
Abschreibung Bilanzfehlbetrag 20 %	0	0	0	0	0	0	0
Abnahme	0	0	-7	0	-79	-182	-230
Ende Jahr	7'527	7'836	7'829	7'863	7'784	7'602	7'372

Investitionsprogramm

Wasserversorgung Muttenz 2025 - 2029

Investitionen in TCHF	Anlagen- kategorie	Total Plan- periode	2025	2026	2027	2028	2029
Ersatz und Neubau Wasserleitungen	1	3'000	600	600	600	600	600
<i>Sanierung Hofackerstrasse (SV)</i>	1	1'000	1'000				
Ersatz Transportleitung Schänzliareal	1	300		200	100		
Ersatz / Neubau Stufenpumpwerk Birsland (Regionenverbund 1-9-2)		450		200	250		
<i>Kostenanteil Freulerbrücke Wasserleitungen</i>	1	78	78				
<i>Anpassung Leitungsnetz QP Gebiet Hagnau</i>	1	710	410	300			
Ersatz und Neubau WL Geispelgasse (SV)	1	1'400		700	700		
TWA Erneuerung Technikanlage	1	1'900	300	400	600	0	600
Vorteilsbeiträge (Jahresdurchschnitt)	1	-575	-115	-115	-115	-115	-115
Vorteilsbeiträge (Einzelobjekte)	1	-850			-650		-200
Total der Investitionen		7'413	2'273	2'285	1'485	485	885

Finanzplanung - Prognosen

Abwasserbeseitigung Muttenz 2025 - 2029

(in CHF 1'000)	Ist 2023	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
I. Entgelte / Vermögenserträge							
Abwassergebühr in CHF pro m ³	1.30	1.30	1.30	1.30	1.30	1.30	1.30
Zuwachs (Menge / Gebühren)	inkl.	inkl.	0.0 %	0.0 %	0.0 %	0.0 %	0.0 %
Entgelte / Rückerstattungen	1'631	1'650	1'620	1'620	1'620	1'620	1'620
Total Einnahmen	1'631	1'650	1'620	1'620	1'620	1'620	1'620
II. Nettoaufwand							
Personalaufwand	126	120	127	127	127	127	127
Sachaufwand	142	191	182	182	182	182	182
Entschädigung an Gemeinw.	2'289	2'250	2'250	2'250	2'250	2'250	2'250
Int. Verrechn. Personal-/Sachaufw.	60	60	60	60	60	60	60
Nettoaufwand	2'618	2'621	2'619	2'619	2'619	2'619	2'619
+ Zuwachsrate / Teuerung in %	inkl.	inkl.	inkl	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
+/- Korrekturen NA (wiederkehrend)	0	0	0		0	0	0
= NA (Übertrag Folgejahr)	2'618	2'621	2'619	2'619	2'619	2'619	2'619
+/- Korrekturen NA (einmalig)	0	0	0	0	0	0	0
= Bereinigter Nettoaufwand	2'618	2'621	2'619	2'619	2'619	2'619	2'619
III. Belastbarkeit							
Entgelte / Vermögenserträge	1'631	1'650	1'620	1'620	1'620	1'620	1'620
- Bereinigter Nettoaufwand	2'618	2'621	2'619	2'619	2'619	2'619	2'619
= Belastbarkeit	-987	-971	-999	-999	-999	-999	-999

Finanzplanung - Prognosen

Abwasserbeseitigung Muttenz 2025 - 2029

(in CHF 1'000)	Ist 2023	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Nettoschuld							
Verwaltungsvermögen Anfang Jahr	158	92	0	430	1'509	0	250
- Eigenkapital Anfang Jahr	-13'116	-12'442	-11'651	-10'850	-10'007	-9'493	-8'656
Nettoschuld Ende Jahr (= Nettovermögen)	-12'958	-12'350	-11'651	-10'420	-8'498	-9'493	-8'406
Fehlbetrag	609	788	1'231	1'922	0	1'088	198
Überschuss	0	0	0	0	995	0	0
Entn./Einlagen in Fonds/Vorfinanzierungen	0	0	0	0	0	0	0
Nettoschuld Ende Jahr (= Nettovermögen)	-12'349	-11'562	-10'420	-8'498	-9'493	-8'406	-8'208
Verwaltungsvermögen							
Bestehendes VV Anfang Jahr	0	3	0	0	0	0	0
Neues VV ab 1.1.2014 Anfang Jahr	158	0	0	430	1'509	0	250
Ordentliche Abschreibungen best. VV	0	0	0	0	0	0	0
Ordentliche Abschreibungen neues VV	0	3	0	11	29	0	6
NI-Zunahme / -Abnahme	-158	0	430	1'090	-1'850	250	-650
Ertragsüberschuss ins EK	92	0	0	0	370	0	0
Schlusswert / Vortrag	92	0	430	1'509	0	250	-406
Erfolgsrechnung							
BQ (Belastbarkeitsquote)	-987	-971	-999	-999	-999	-999	-999
Zinssatz	1.70	1.50	1.70	1.60	1.70	1.70	1.80
Vermögens- und Schuldenverwaltung	220	183	198	167	144	161	151
EQ (Cash Flow / -= Cash Drain)	-767	-788	-801	-832	-855	-838	-848
Ordentliche Abschreibungen	0	-3	0	-11	-29	0	-6
Abschreibungen Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0	0	0
Einnahmenüberschuss IR	92	0	0	0	370	0	0
Aufwandüberschuss	-675	-791	-801	-843	-514	-838	-854
Ertragsüberschuss	0	0	0	0	0	0	0
Investitionsrechnung							
NI-Zunahme / -Abnahme	-158	0	430	1'090	-1'850	250	-650
EQ (Cash Flow / -= Cash Drain)	-767	-788	-801	-832	-855	-838	-848
Finanzierungsfehlbetrag	609	788	1'231	1'922	0	1'088	198
Finanzierungsüberschuss	0	0	0	0	995	0	0
Selbstfinanzierungsgrad	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%
Eigenkapital/Verpfl. (=Vorschuss)							
Eigenkapital (Anfang Jahr)	13'116	12'442	11'651	10'850	10'007	9'493	8'656
Zunahme	0	0	0	0	0	0	0
Abschreibung Bilanzfehlbetrag 20 %	0	0	0	0	0	0	0
Abnahme	-675	-791	-801	-843	-514	-838	-854
Eigenkapital (Ende Jahr)	12'442	11'651	10'850	10'007	9'493	8'656	7'802

Investitionsprogramm

Abwasserbeseitigung Muttenz 2025 - 2029

Investitionen in TCHF	Anlagen- kategorie	Total Plan- periode	2025	2026	2027	2028	2029
Kanalisation Erhaltungs- / Ausbaumassnahmen	1	2'000	0	500	500	500	500
<i>Kanalisation Erhaltungs- / Ausbaumassnahmen 2019/2020/2021</i>	1	440	440				
<i>Ersatz Abwasserleitung St. Jakob-Strasse / Hagnaustrasse (SV)</i>	1	480	240	240			
Hochwasserschutzmassnahmen, Dorfbach, HWRB, Kostenanteil Gemeinde	1	1'200		600	600		
Vorteilsbeiträge (Jahresdurchschnitt)	1	-1'250	-250	-250	-250	-250	-250
Vorteilsbeiträge (Einzelobjekte)	1	-3'600			-2'700		-900
Total der Investitionen		-730	430	1'090	-1'850	250	-650

Finanzplanung - Prognosen

Abfallbeseitigung Muttenz 2025 - 2029

(in CHF 1'000)	Ist 2023	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
I. Entgelte / Vermögenserträge							
Zuwachs (Menge / Gebühren)	0.0 %	inkl.	0.0 %	0.0 %	0.0 %	0.0 %	0.0 %
Entgelte / Verkäufe	1'166	1'160	1'009	1'009	1'009	1'009	1'009
Rückerstattungen	49	49	49	49	49	49	49
Total Einnahmen	1'215	1'209	1'058	1'058	1'058	1'058	1'058
II. Nettoaufwand							
Personalaufwand	290	289	287	287	287	287	287
Sachaufwand	978	985	795	795	795	795	795
Entschädigung an Gemeinw.	0	0	0	0	0	0	0
Eigene Beiträge	0	0	0	0	0	0	0
Verrechn. Personal-/Sachaufw.	20	20	20	20	20	20	20
Nettoaufwand	1'288	1'294	1'102	1'102	1'102	1'102	1'102
+ Zuwachsrate / Teuerung in %	inkl.	inkl.	inkl.	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
+/- Korrekturen NA (wiederkehrend)	0	0		0	0	0	0
= NA (Übertrag Folgejahr)	1'288	1'294	1'102	1'102	1'102	1'102	1'102
+/- Korrekturen NA (einmalig)	0	0	0	0	0	0	0
= Bereinigter Nettoaufwand	1'288	1'294	1'102	1'102	1'102	1'102	1'102
III. Belastbarkeit							
Entgelte / Vermögenserträge	1'215	1'209	1'058	1'058	1'058	1'058	1'058
- Bereinigter Nettoaufwand	1'288	1'294	1'102	1'102	1'102	1'102	1'102
= Belastbarkeit	-74	-85	-44	-44	-44	-44	-44

Legende:

Die Belastbarkeit zeigt auf wieviele Mittel für den Kapitaldienst zur Verfügung stehen.

Finanzplanung - Prognosen

Abfallbeseitigung Muttenz 2025 - 2029

(in CHF 1'000)	Ist 2023	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Nettoschuld							
Verwaltungsvermögen Anfang Jahr	610	521	436	373	328	283	237
- Eigenkapital Anfang Jahr + Bilanzfehlbetrag	-925	-767	-602	-497	-410	-322	-234
Nettoschuld Anfang Jahr (= Nettovermögen)	-314	-246	-166	-124	-82	-40	4
Fehlbetrag	68	80	42	42	43	43	44
Überschuss	0	0	0	0	0	0	0
Entrn./Einlagen in Fonds/Vorfinanzierungen	0	0	0	0	0	0	0
Nettoschuld Ende Jahr (= Nettovermögen)	-246	-166	-124	-82	-40	4	48
Verwaltungsvermögen (inkl. Darlehen und Beteiligung CHF 100'000)							
Anfang Jahr	610	521	436	373	328	283	237
Abschreibungen bestehendes VV* (vor 2013)	44	40	18	0	0	0	0
Abschreibungen neues VV (ab 2014)	45	45	45	45	45	45	45
Verbuchter Einnahmenübersch. Investitionsrg.	0	0	0	0	0	0	0
NI-Zunahme / -Abnahme	0	0	0	0	0	0	0
Schlusswert / Vortrag	521	436	373	328	283	237	192
Erfolgsrechnung							
BQ (Belastbarkeitsquote)	-74	-85	-44	-44	-44	-44	-44
Zinssatz	1.70	1.50	1.70	1.60	1.70	1.70	1.80
Vermögens- und Schuldenverwaltung	5	5	3	2	1	1	0
EQ (Cash Flow / -= Cash Drain)	-68	-80	-42	-42	-43	-43	-44
Ordentliche Abschreibungen	-89	-85	-63	-45	-45	-45	-45
Abschreibungen Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0	0	0
Buchgewinne auf Sachgüter	0	0	0	0	0	0	0
Aufwandüberschuss	-158	-165	-105	-87	-88	-89	-89
Ertragsüberschuss	0	0	0	0	0	0	0
Investitionsrechnung							
NI-Zunahme / -Abnahme	0	0	0	0	0	0	0
EQ (Cash Flow / -= Cash Drain)	-68	-80	-42	-42	-43	-43	-44
Finanzierungsfehlbetrag	68	80	42	42	43	43	44
Finanzierungsüberschuss	0	0	0	0	0	0	0
Selbstfinanzierungsgrad	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%
Eigenkapital/Verpfl. (=Vorschuss)							
Anfang Jahr	925	767	602	497	410	322	234
Zunahme	0	0	0	0	0	0	0
Abschreibung Bilanzfehlbetrag 20 %	0	0	0	0	0	0	0
Abnahme	-158	-165	-105	-87	-88	-89	-89
Ende Jahr	767	602	497	410	322	234	144

*Abschreibungen gemäss GRV Anhang II (HRM2) berücksichtigt

Bericht der Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission zum Budget 2025

Sehr geehrte Einwohnerinnen und Einwohner

Die Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission hat das Budget 2025 gemäss gesetzlichem Auftrag geprüft. Der Gemeinderat unterbreitet Ihnen ein Budget mit folgenden Eckdaten:

	Ertrag	Aufwand	Aufwandüberschuss	Gesamt-Nettoinvestitionen	Nettoinvestitionen Bereich Spezialfinanzierung	Nettoinvestitionen steuerfinanzierter. Bereich
In Mio. CHF	98.02	99.97	1.95	10.4	3.1	7.3

Budget 2025	<p>Wir stellen fest, dass</p> <ul style="list-style-type: none"> das Budget 2025 ordnungsgemäss nach HRM2 erstellt wurde. die Budgetzahlen 2025 und 2024 grösstenteils vergleichbar sind und Erhöhungen resp. Reduktionen kommentiert wurden. das Budget 2025 auf dem unveränderten Steuersatz von 56% basiert. im Budget 2025 der nächste Umsetzungsschritt der Steuervorlage 17 (SV17) sowie die Vermögenssteuerreform 1 abgebildet ist. <p>→ Der budgetierte Aufwandüberschuss von CHF 1.95 Mio. kann mit dem vorhandenen Eigenkapital aufgefangen werden.</p>
Investitionsrechnung 2025	<p>Die Investitionsrechnung beinhaltet:</p> <ul style="list-style-type: none"> bereits bewilligte Kredite von CHF 9.4 Mio. neu zu genehmigende Investitionen von CHF 1.6 Mio. Sondervorlage von CHF 1.2 Mio. <p>→ Die Investitionsvorhaben sind nachvollziehbar.</p>
Spezialfinanzierungen (SF) 2025	<p>Wir stellen fest, dass für</p> <ul style="list-style-type: none"> das Multimedianetz ein Ertragsüberschuss von rund CHF 0.3 Mio. geplant ist. die Wasserversorgung die Rechnung nahezu ausgeglichen ist. die Abwasserbeseitigung ein Aufwandüberschuss von rund CHF 0.8 Mio. geplant ist. die Abfallbeseitigung ein Aufwandüberschuss von rund CHF 0.1 Mio. geplant ist. <p>→ Bis auf die Abfallbeseitigung haben alle Spezialfinanzierungen eine solide Eigenkapitalbasis.</p>

Aufgaben- und Finanzpläne 2025 bis 2029

Wir stellen fest, dass

- das AFP für die nächsten fünf Jahre ausschliesslich Aufwandüberschüsse von jeweils ca. CHF 2 Mio. aufweist. Diese werden das Eigenkapital schmälern.
- für die geplanten Investitionen in den nächsten fünf Jahren von
 - CHF 4 Mio. in das Hallenbad, - CHF 11.5 Mio. in das Schulhaus Donnerbaum,
 - CHF 25.5 Mio. in das Mittenza und - CHF 32.45 Mio. in das Schulhaus Breite,
 Kredite aufgenommen werden müssen. Kredite führen einerseits zu Zinskosten. Andererseits wird dadurch der Verschuldungsgrad steigen.
- sobald die Gebäude fertiggestellt sind, man die Investitionen im Folgejahr abschreiben muss.
- nicht alle hier oben aufgeführten Investitionen bis im Jahr 2029 fertiggestellt sein werden.
- sich das Verhältnis von Fremdkapital zu Eigenkapital über die nächsten fünf Jahre drastisch verschlechtern wird.

In Mio. CHF	2025	2026	2027	2028	2029
Aufwandüberschuss	1.95	1.94	1.73	1.98	1.67
Eigenkapital	36.11	34.17	32.44	30.45	28.78
Fremdkapital	63	86	117	137	152

Wir beantragen der Gemeindeversammlung das Budget 2025 zu genehmigen. Aufgrund des Verlustes im Jahr 2023, des voraussichtlichen Verlustes im Jahr 2024, der geplanten Aufwandsüberschüsse von 2025 bis 2029 und den geplanten Grossinvestitionen, fordern wir den Gemeinderat zum Handeln auf. Der Gemeinderat plant die Aufnahme einer beträchtlichen Summe an Fremdkapital. Gleichzeitig nimmt das Eigenkapital ab. Die Verschuldung steigt voraussichtlich auf das ca. 1.5-fache des Jahresbudgets. Dies wird die Gemeinde voraussichtlich vor grosse Herausforderungen stellen.

Die RGPK dankt allen Beteiligten für ihr Engagement und die gute Zusammenarbeit bei der Beurteilung des Budgets.

Für die Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission

Präsident:



David Buess

Vizepräsidentin:



Sandra Kasper