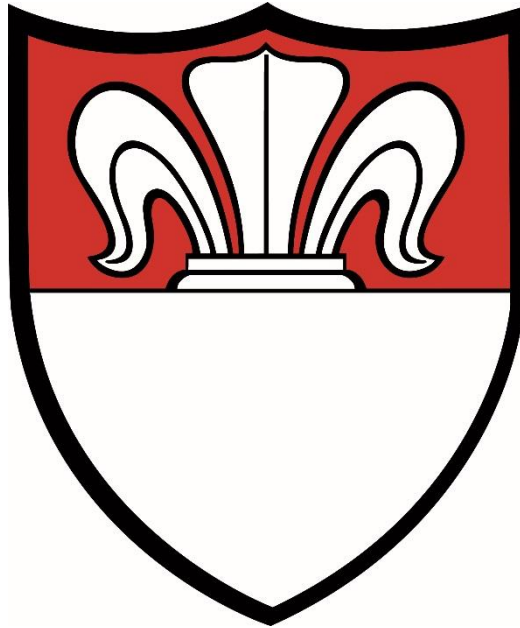


Budget 2025



Gemeinde Heitenried

Erstellt durch: Mai Poffet, Finanzverwalterin
Datum: 21.10.2024
Status: genehmigt durch den Gemeinderat zuhanden der Gemeindeversammlung
Version: V1.0

Investitionsrechnung

Investitionsrechnung (nach Dienstbereichen)		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	80'000	0 	0	0 	0.00	0.00
0220	Allgemeine Dienste, übrige	80'000	0 	0	0 	0.00	0.00
5200.01	Neue ERP-Software	80'000		0		0.00	
2	BILDUNG	288'000	0 	301'100	0 	13'789.15	0.00
2120	Primarschule	30'000	0 	0	0 	0.00	0.00
5060.01	Anschaffungen Primarschule	30'000		0		0.00	
2130	Orientierungsschule	38'000	0 	81'100	0 	13'789.15	0.00
5620.01	MZV Sensebezirk Investitionsbeiträge OS Sense	0		81'100		13'789.15	
5620.02	OS Plaffeien, Beleuchtung Klassenzimmer	7'800		0		0.00	
5620.03	OS Tafers, Erweiterung Werkräume	12'300		0		0.00	
5620.04	OS Tafers, Sanierung, Umgestaltung, Erweiterung Pausenplatz (Süd)	8'700		0		0.00	
5620.05	OS Wünnewil, Dachsanierung Sporthalle	9'200		0		0.00	
2170	Schulliegenschaften	120'000	0 	120'000	0 	0.00	0.00
5040.01	Schulhaus: Brandschutz/Entlüftung IT	120'000		120'000		0.00	
2171	Turnhalle	100'000	0 	100'000	0 	0.00	0.00
5040.01	Sanierung/Anbau Turnhalle	100'000		100'000		0.00	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	0	0 	10'000	0 	270'870.80	0.00
3420	Freizeit	0	0 	10'000	0 	270'870.80	0.00
5090.01	Pumptrack	0		10'000		270'870.80	
4	GESUNDHEIT	479'500	0 	23'300	0 	0.00	0.00
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	479'500	0 	23'300	0 	0.00	0.00
5620.01	Investitionsbeiträge GN Sense	17'000		23'300		0.00	
5620.02	Investitionsbeiträge GV PH St. Martin	62'500		0		0.00	
5620.03	PH St. Martin Übernahme Bankschulden	400'000		0		0.00	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	750'000	0 	831'000	0 	274'431.05	0.00
6150	Gemeindestrassen	750'000	0 	831'000	0 	274'431.05	0.00
5010.40	Belagserneuerung Lehwil-Wiler vor Holz	0		0		18'291.75	
5010.41	Belagserneuerung Schönfelsstrasse 1. Etappe	0		81'000		256'139.30	
5010.42	Belagserneuerung Schönfelsstrasse 2. Etappe	600'000		600'000		0.00	
5010.43	Zugang Dorfzentrum, Sicherheit, Gehweg	100'000		100'000		0.00	
5010.44	"Bäsegässli", Gehweg St. Michael	50'000		50'000		0.00	

Investitionsrechnung (nach Dienstbereichen)		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	381'000	0 	193'000	0 	79'974.05	0.00
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	10'000	0 	70'000	0 	58'380.85	0.00
5031.01	Zuströmbereich GWF Sodbach	10'000		0		0.00	
5060.40	Ersatz Haushaltwasserzähler	0		60'000		58'380.85	
5620.01	Investitionsbeiträge, ZV Sodbach	0		10'000		0.00	
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	58'000	0 	48'000	0 	21'593.20	0.00
5031.01	Schönfelsstrasse 1. Etappe, MW-Kanalisation	0		31'000		0.00	
5620.01	Investitionsbeiträge ARA Sensetal	18'000		17'000		21'593.20	
5620.02	Investitionsbeiträge ARA Taverna	40'000		0		0.00	
7410	Gewässerverbauungen	43'000	0 	0	0 	0.00	0.00
5020.02	Aufwertung Lettiswilbach und Niedermuhrenbach	43'000		0		0.00	
7710	Friedhof und Bestattung (allgemein)	185'000	0 	50'000	0 	0.00	0.00
5030.01	Neugestaltung Friedhof	185'000		50'000		0.00	
7900	Raumordnung (allgemein)	85'000	0 	25'000	0 	0.00	0.00
5290.01	Gesamtrevision Ortsplanung	85'000		25'000		0.00	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	61'000	0 	9'500	0 	9'464.00	0.00
8400	Tourismus	61'000	0 	9'500	0 	9'464.00	0.00
5620.01	MZV Sensebezirk, Sport- und Freizeitbad Plaffeien 1. Tranche	61'000		9'500		9'464.00	
	Total Investitionsausgaben	2'039'500		1'367'900		648'529.05	
	Total Investitionseinnahmen		0 		0 		0.00
	Nettoinvestition		2'039'500 		1'367'900 		648'529.05

Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung (nach Dienstbereichen)		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	698'293	31'000 	647'023	31'000 	543'902.23	24'726.48
0110	Legislative	14'970	0 	12'240	0 	12'577.75	0.00
3000.02	Entschädigungen FIKO	620		340		700.00	
3000.03	Entschädigungen Stimmzähler	1'300		1'300		2'437.40	
3010.01	Besoldung Kurier Stimmunterlagen	2'300		2'300		1'150.00	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	150		400		97.00	
3132.01	Honorar externe Revisionsstelle	7'000		6'400		6'455.10	
3170.04	Gemeindeversammlung	3'600		1'500		1'738.25	
0120	Exekutive	118'240	0 	108'340	0 	88'404.95	0.00
3000.01	Sitzungsgelder Gemeinderat	33'640		33'640		23'817.70	
3010.01	Besoldung Gemeinderat	32'000		32'000		25'436.65	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV inkl. Verwaltungskosten	5'200		5'200		3'235.45	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherung	100		100		100.00	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'800		2'100		1'241.90	
3099.01	Übriger Personalaufwand	11'000		5'800		4'958.40	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000		1'000		754.00	
3130.01	Auslagen für Anlässe, Empfänge, Ehrungen	6'500		2'000		2'707.45	
3130.02	Jungbürgerfeier	2'500		2'000		2'354.60	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	4'600		4'600		4'580.00	
3170.01	Reisekosten und Spesen	11'000		11'000		11'218.80	
3920.01	Interne Verrechnung Pfandmatta	8'900		8'900		8'000.00	
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	1'800	800 	1'800	800 	1'832.27	1'419.38
3130.03	Betriebs- und Verfahrenskosten	1'000		1'000		1'152.95	
3130.04	Post- und Bankspesen	800		800		679.32	
4260.01	Rückerstattung Betriebskosten/Mahngebühren		800		800		1'419.38
0220	Allgemeine Dienste, übrige	491'283	20'200 	463'643	20'200 	400'174.36	20'026.15
3010.01	Besoldung Verwaltungspersonal	301'300		303'600		254'133.40	
3010.99	Rückerstattung von Taggeldern	0		0		-3'277.10	
3040.01	Kinderzulagen Arbeitgeber	9'720		6'840		5'640.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV inkl. Verwaltungskosten	20'200		20'300		17'473.85	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskasse	24'600		28'000		23'530.80	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherung	3'200		3'150		2'629.30	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	8'000		8'050		6'707.15	
3055.01	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	3'700		3'700		2'757.70	
3090.01	Ausbildungs- und Kurskosten	1'000		1'000		1'773.50	
3099.01	Übriger Personalaufwand	3'000		3'000		2'102.55	
3100.01	Büromaterial	3'500		3'500		3'627.70	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	800		800		713.05	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	1'500		1'500		1'022.15	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	300		500		790.30	
3113.01	Anschaffung Hardware	7'500		4'000		0.00	
3118.01	Anschaffung Software, Lizenzen	5'000		26'800		26'778.70	
3120.02	Stromkosten	2'400		1'500		1'176.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter-DIGI-FR	4'260		1'450		1'427.00	
3130.01	Telefon, Internet	2'700		2'700		2'789.20	
3130.02	Porti	5'000		4'000		6'343.80	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	350		300		325.00	
3130.05	Dienstleistungen Dritter	20'000		5'000		5'214.60	
3133.01	Wartung, Support Informatik	30'000		3'000		5'050.60	
3134.01	Haftpflicht- und Sachversicherungen	4'950		4'950		4'289.40	
3144.01	Unterhalt Gebäude	13'400		13'400		12'167.53	
3151.01	Unterhalt Apparate, Geräte, Maschinen, Werkzeuge	200		200		0.00	
3162.01	Raten für operatives Leasing	7'000		4'500		7'085.58	

Erfolgsrechnung (nach Dienstbereichen)		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'703		1'703		1'702.60	
3910.02	Interne Verrechnung Hauswart	6'000		6'000		6'000.00	
3940.01	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	0		200		200.00	
4210.01	Gebühren für Amtshandlungen		2'000		2'000		1'194.00
4250.01	Verkäufe		1'000		1'000		1'632.15
4260.03	Entschädigung Stiftung Magdalena		4'800		4'800		4'800.00
4910.01	Interne Verrechnung Verwaltungsaufwand		12'400		12'400		12'400.00
0221	Bauverwaltung	47'000	10'000 	47'500	10'000 	40'912.90	3'280.95
3000.01	Entschädigungen Baukommission	0		500		0.00	
3132.02	Baubewilligungen Gutachten	3'000		3'000		1'200.00	
3132.03	DL Baugesuche /-polizei	35'000		25'000		32'682.90	
3132.04	DL Brandschutz / Feuerschau	3'000		13'000		1'030.00	
3910.01	Interne Verrechnung Verwaltung	6'000		6'000		6'000.00	
4210.01	Baubewilligungsgebühren		10'000		10'000		3'280.95
0222	Allgemeine Verwaltungsdienste	25'000	0 	13'500	0 	0.00	0.00
3612.01	Verwaltung Mehrzweckverband Sense	25'000		13'500		0.00	
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	212'590	6'459 	208'540	6'459 	180'881.20	26'933.91
1400	Allgemeines Rechtswesen (allgemein)	76'300	3'150 	72'800	3'150 	47'639.60	3'255.00
3000.01	Entschädigungen Einbürgerungskommission	300		300		0.00	
3130.02	Gebühren Identitätskarte	2'000		2'000		2'139.60	
3632.10	Kostenanteil Berufsbeistandschaften	74'000		70'500		45'500.00	
4210.01	Gebühren Identitätskarte		3'000		3'000		3'255.00
4210.03	Einbürgerungsgebühren		150		150		0.00
1500	Feuerwehr (allgemein)	66'000	0 	67'000	0 	63'345.05	12'951.21
3120.01	Wasser, Abwasser, Strom, Heizenergie	0		0		224.75	
3134.01	Gebäude- und Sachversicherungen	0		0		16.30	
3632.10	Beteiligung FW Sense	66'000		67'000		63'104.00	
4200.01	Feuerwehrrpflichtersatz		0		0		676.10
4699.01	Rückverteilungen		0		0		12'275.11
1610	Militärische Verteidigung	17'063	3'309 	17'063	3'309 	17'163.65	3'308.90
3144.01	Baulicher Unterhalt Schiessanlagen	2'000		2'000		2'000.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	9'030		9'030		9'030.30	
3660.60	Planmässige Abschreibungen Inv.Beiträge	5'333		5'333		5'333.35	
3940.01	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	700		700		800.00	
4660.01	Planmässige Auflösung passivierter Inv. Beiträge Bund		3'309		3'309		3'308.90
1620	Zivilschutz (allgemein)	52'727	0 	48'927	0 	52'281.65	7'418.80
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	200		200		425.65	
3120.01	Strom	2'600		2'600		2'256.00	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	50		50		0.00	
3134.01	Gebäude- und Sachversicherungen	1'000		1'000		932.55	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000		1'200		0.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	37'877		37'877		37'876.70	

Erfolgsrechnung (nach Dienstbereichen)		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3631.01	Beitrag an Kanton für die Betriebskosten Zivilschutz	3'700		3'100		2'928.55	
3690.00	Übriger Transferaufwand	0		0		4'412.20	
3940.01	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	5'300		2'900		3'450.00	
4501.00	Entnahmen aus ZS-Fonds		0		0		7'418.80
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab	500	0	2'750	0	451.25	0.00
3000.01	Sitzungsgelder GFO	0		250		0.00	
3010.01	Entschädigung GFO	500		2'500		451.25	
2	BILDUNG	1'841'789	60'091	1'825'256	60'091	1'763'717.49	93'493.65
2110	Kindergarten	113'300	0	117'000	0	114'044.71	0.00
3104.01	Lehrmittel	2'000		2'000		2'038.21	
3611.01	Beitrag an Kanton	111'300		115'000		112'006.50	
2120	Primarschule	495'000	0	504'900	0	494'185.96	2'010.00
3010.01	Besoldung	6'000		6'000		6'041.85	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV inkl. Verwaltungskosten	500		500		282.50	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	200		200		108.45	
3090.01	Kurse und Weiterbildungen	4'000		5'500		4'594.00	
3099.01	Übriger Personalaufwand	700		700		1'230.40	
3104.01	Lehrmittel	7'000		8'500		10'021.61	
3113.01	Anschaffung Hardware	800		6'000		4'218.10	
3130.20	Sexualkunde-Unterricht	1'500		1'500		1'207.00	
3158.01	Unterhalt Software	6'000		6'000		1'777.55	
3611.01	Beitrag an Kanton für Lehrerbesoldung	468'300		470'000		464'704.50	
4631.01	Kantonsbeitrag Schulmaterial		0		0		2'010.00
2130	Orientierungsschule	483'187	0	477'554	0	469'493.00	33'056.20
3632.11	Betriebskosten OS Sense	432'000		431'000		422'789.10	
3660.20	Planmässige Abschreibungen	46'087		43'654		43'653.90	
3940.01	Interne Verrechnung Schuldzinse	5'100		2'900		3'050.00	
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		0		0		33'056.20
2140	Musikschulen, Konservatorium	44'500	0	47'700	0	40'308.05	0.00
3611.01	Gemeindeanteil an Konservatorium Freiburg	44'500		47'700		40'308.05	
2170	Schulliegenschaften	263'118	57'091	242'218	57'091	253'791.80	54'091.45
3010.01	Besoldung Abwärtsdienste	101'500		100'100		97'972.70	
3010.02	Besoldung Aushilfspersonal	6'000		6'000		9'376.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV inkl. Verwaltungskosten	7'200		7'100		7'667.60	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskasse	11'600		11'400		11'388.60	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherung	2'300		2'800		2'878.95	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	2'900		2'900		2'943.10	
3055.01	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	1'500		1'400		1'246.55	
3090.01	Ausbildungs- und Kurskosten	0		500		0.00	
3099.01	Übriger Personalaufwand	500		500		171.70	
3101.01	Reinigungs- und Verbrauchsmaterial	8'000		8'000		6'075.15	
3110.01	Anschaffung Mobiliar	8'100		4'100		29'111.60	
3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte	1'000		1'000		1'456.30	
3112.01	Dienstkleider	600		600		364.00	
3120.01	Strom	5'000		5'000		3'795.00	
3120.03	Kehrrichtgebühren	500		500		0.00	

Erfolgsrechnung (nach Dienstbereichen)	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.04 Heizenergie	15'000		15'000		8'848.20	
3130.01 Telefon, Internet	450		450		431.70	
3134.01 Gebäude- und Sachversicherungen	6'000		6'000		6'132.05	
3144.01 Unterhalt Gebäude	10'000		10'000		7'205.95	
3144.02 Unterhalt Spielplatz	20'000		3'000		3'795.50	
3151.01 Unterhalt Apparate, Geräte, Maschinen, Werkzeuge	4'000		7'000		3'562.75	
3160.01 Miete Parkplätze	4'000		4'000		4'000.00	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'567		5'567		5'567.25	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	37'801		37'801		37'801.15	
3940.01 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	3'600		1'500		2'000.00	
4660.10 Planmässige Auflösung passivierter Inv. Beiträge Kanton		91		91		91.45
4910.01 Interne Verrechnung Personalaufwand		57'000		57'000		54'000.00
2171 Turnhalle	62'484	0	62'484	0	61'983.20	0.00
3101.01 Reinigungs- und Verbrauchsmaterial	3'000		3'000		2'842.30	
3110.01 Anschaffung Mobiliar	0		1'000		0.00	
3111.01 Anschaffung Maschinen, Geräte	1'500		1'500		2'363.25	
3120.01 Strom	4'500		4'500		3'528.00	
3120.04 Heizenergie	11'000		11'000		9'869.55	
3134.01 Gebäude- und Sachversicherungen	2'800		2'800		2'786.40	
3144.01 Unterhalt Gebäude	2'000		1'000		2'586.15	
3151.01 Unterhalt Apparate, Geräte, Maschinen, Werkzeuge	2'000		2'000		2'321.90	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	10'684		10'684		10'685.65	
3910.01 Interne Verrechnung Abwärtsdienste	25'000		25'000		25'000.00	
2190 Schulleitung und Schulverwaltung	28'700	0	26'800	0	27'868.47	0.00
3101.02 Anschaffungen Material Samariter	200		200		358.30	
3130.01 Telefongebühren	200		300		181.70	
3130.02 Porto	300		300		235.00	
3162.01 Leasing Kopiergerät	5'500		5'500		5'624.37	
3170.01 Veranstaltungen, Geschenke	2'000		2'000		1'869.10	
3170.02 Veranstaltungen Elternrat	500		500		500.00	
3612.10 Anteil Schulsekretariat	20'000		18'000		19'100.00	
2193 Schulveranstaltungen	48'500	3'000	53'500	3'000	41'105.00	4'336.00
3130.01 Schulschlussfeier	1'000		1'000		200.00	
3171.01 Skilager, Beitrag der Gemeinde	17'000		20'000		19'114.90	
3171.02 Schülerreisen	5'000		5'000		3'350.80	
3171.03 Projektstage	5'000		7'000		1'481.05	
3171.04 Beitrag für kulturelle Anlässe	5'500		5'500		2'214.45	
3171.05 Sportkosten	15'000		15'000		14'743.80	
4637.01 Elternbeiträge Skilager		3'000		3'000		4'336.00
2195 Schülertransporte	2'000	0	1'700	0	1'641.35	0.00
3130.01 Kosten Schülertransport, Schulwegentschädigung	2'000		1'700		1'641.35	
2200 Sonderschulen	291'500	0	281'900	0	251'023.35	0.00
3611.01 Massnahmen priv. Anbieter	10'500		10'500		11'206.45	
3612.01 Schulsozialarbeit	5'000		6'000		0.00	
3631.01 Hilfe an Sonderheime für Behinderte oder Schwerverziehbare	208'700		198'100		185'471.70	
3631.02 Logopädie, Psychologie	67'300		67'300		54'345.20	

Erfolgsrechnung (nach Dienstbereichen)		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2300	Berufliche Grundbildung	9'000	0 	9'000	0 	7'912.60	0.00
3611.01	Beitrag an Amt für Berufsbildung	9'000		9'000		7'912.60	
2990	Bildung, n.a.g.	500	0 	500	0 	360.00	0.00
3637.01	Beiträge an private Haushalte	500		500		360.00	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	254'462	33'600 	224'062	42'400 	201'120.70	34'079.70
3110	Kunstmuseen	3'200	0 	3'100	0 	3'161.85	0.00
3636.01	Beitrag an Sensler Museum	3'200		3'100		3'161.85	
3210	Öffentliche Bibliothek	24'100	3'800 	24'600	3'600 	19'554.05	3'780.00
3010.01	Besoldung	11'000		10'500		10'021.75	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV inkl. Verwaltungskosten	800		800		691.90	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	300		300		265.60	
3100.01	Büro- und Verbrauchsmaterial	2'500		2'000		786.55	
3103.01	Bücher, Zeitschriften und Non-Books	6'500		6'000		5'009.65	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	0		2'000		0.00	
3158.01	Unterhalt Software	3'000		3'000		2'778.60	
4240.03	Mitgliederbeiträge		1'800		1'600		1'780.00
4611.01	Beitrag Loterie Romande		2'000		2'000		2'000.00
3290	Kultur, n.a.g.	29'700	0 	22'000	0 	15'563.60	0.00
3111.01	Beflaggung Dorf	500		1'000		0.00	
3130.01	Bundesfeier	3'000		3'000		3'523.65	
3130.02	Adventsmarkt	3'000		3'000		2'039.95	
3636.01	Beitrag Kulturvereine / Stiftung	7'200		0		0.00	
3636.02	Beitrag Kultur- und Vereinshaus	10'000		15'000		10'000.00	
3636.03	Unterhaltsbeitrag Kultur- und Vereinshaus	5'000		0		0.00	
3636.04	Sonstige Aufwände Kulturanlässe	1'000		0		0.00	
3293	MZG Pfandmatta	116'588	29'800 	104'588	29'800 	104'033.85	30'299.70
3010.01	Besoldung Abwärtsdienste	33'300		32'100		31'164.05	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV inkl. Verwaltungskosten	2'300		2'200		2'171.40	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskasse	4'400		4'300		4'154.40	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherung	800		900		860.00	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	900		900		833.45	
3055.01	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	500		500		436.85	
3101.01	Reinigungs- und Verbrauchsmaterial	1'500		1'500		2'254.20	
3111.01	Anschaffung Maschine und Geräte	1'000		1'000		3'890.00	
3144.01	Unterhalt Gebäude	12'000		5'000		1'338.30	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	48'388		48'388		48'387.65	
3439.05	Gebäude- und Sachversicherung	2'500		2'500		2'643.55	
3940.01	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	9'000		5'300		5'900.00	
4240.02	Benützung Lokalitäten Pfandmatta		6'000		6'000		8'299.70
4910.01	Interne Verrechnung Hauswart		6'000		6'000		6'000.00
4920.01	Interne Verrechnung Lokalitäten		17'800		17'800		16'000.00
3410	Sport	58'174	0 	51'274	0 	57'757.35	0.00
3111.01	Anschaffung Maschinen und Geräte	200		0		5'277.30	
3120.01	Energie Sportplätze / LA-Anlage	2'000		2'000		1'410.00	
3144.01	Unterhalt Sportplätze	25'000		19'000		21'687.30	
3144.02	Unterhalt LA - Anlagen	1'000		1'000		0.00	
3151.01	Unterhalt Mob. / Masch. Turnhalle	0		0		238.00	
3151.02	Unterhalt Mob. / Masch. Sportplätze	500		500		321.00	

Erfolgsrechnung (nach Dienstbereichen)	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.10 Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	2'574		2'574		2'573.75	
3910.01 Interne Verrechnung Abwartsdienste	25'000		25'000		25'000.00	
3940.01 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	1'900		1'200		1'250.00	
3420 Freizeit	22'400	0	18'000	9'000	850.00	0.00
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	11'900		0		0.00	
3636.01 Projekte Jugendarbeit	1'000		11'000		50.00	
3636.03 Beitrag an Lager Jubla	2'500		1'000		800.00	
3636.04 Beitrag Jugendbetreuung Jubla	0		1'000		0.00	
3636.05 Vereinsunterstützung	5'000		5'000		0.00	
3930.01 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	2'000		0		0.00	
4511.01 Entnahme aus Fonds Unterstützung Kinder und Jugendliche		0		9'000		0.00
3421 Wanderwege	300	0	500	0	200.00	0.00
3141.01 Wanderwege / Barfusswege	300		500		200.00	
4 GESUNDHEIT	824'635	1'000	752'479	2'500	710'594.36	922.80
4110 Spitäler	5'800	0	5'900	0	5'480.80	0.00
3611.01 Beitrag an Kanton für Pflegerestkosten	5'800		5'900		5'480.80	
4120 Kranken-, Alters- und Pflegeheime	520'035	0	476'529	0	432'294.41	0.00
3631.01 Beiträge an Kanton für Sonderbetreuung in Betagtenheimen	273'600		275'700		239'128.25	
3632.10 Betriebskosten PH Maggenberg	33'000		28'300		27'440.35	
3632.11 Finanzkosten An- und Umbau PH St. Martin	33'200		33'200		32'890.20	
3632.12 Geschäftsstelle GN Sense	34'000		14'900		10'732.85	
3632.14 Betriebskosten PH St. Martin	100'000		79'300		76'373.21	
3632.15 Beteiligung an Altersheim Magdalena	20'000		20'000		20'000.00	
3660.20 Planmässige Abschreibungen Inv. Beiträge Zweckverband	23'335		22'629		22'629.55	
3940.01 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	2'900		2'500		3'100.00	
4210 Ambulante Krankenpflege	274'000	0	246'100	0	251'084.10	0.00
3000.01 Kommission Hilfe/Pflege zu Hause	100		100		0.00	
3116.01 Anschaffungen Krankenpflege	500		500		7'449.50	
3612.12 Anteil an den Pauschalbeiträgen (pflegende Angehörige)	100'000		75'000		96'420.00	
3632.10 Beteiligung Spitex Sense	170'000		168'400		145'422.15	
3632.11 Notfalldienst Aerztevereinigung	1'300		1'600		1'292.45	
3632.13 Tagesheim St. Wolfgang	1'600		0		0.00	
3636.01 Beitrag an Samariterverein	500		500		500.00	
4220 Rettungsdienste	18'500	0	18'450	0	18'431.85	0.00
3612.10 Ambulanz- und Rettungsdienst Sense	18'500		18'450		18'431.85	
4330 Schulgesundheitsdienst	6'300	1'000	5'500	2'500	3'303.20	922.80
3105.01 Schulzünü, etc	500		500		383.50	
3130.01 Prävention und BNE Projekte	2'500		0		0.00	
3136.02 Schulzahnpflege	300		500		170.70	
3611.01 Beitrag an Kanton Schulzahnpflegedienst	1'000		2'500		949.00	

Erfolgsrechnung (nach Dienstbereichen)	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3611.02 Beitrag an Kanton Untersuchungen Schularzt	2'000		2'000		1'800.00	
4260.01 Elternbeiträge für Schulzahnpflege		1'000		2'500		922.80
5 SOZIALE SICHERHEIT	688'290	1'400 	683'930	1'300 	613'905.05	1'393.30
5230 Invalidenheime	411'600	0 	405'500	0 	387'163.05	0.00
3631.01 Hilfe an Sonderheime für Behinderte oder Schwererziehbare	411'600		405'500		387'163.05	
5310 Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	0	1'400 	0	1'300 	0.00	1'393.30
4611.01 Kantonsbeitrag für AHV Agentur		1'400		1'300		1'393.30
5410 Familienzulagen	8'500	0 	8'800	0 	7'207.35	0.00
3631.01 Beitrag an Kanton für Familienzulagen für Nichterwerbstätige	8'500		8'800		7'207.35	
5430 Alimentenbevorschussung und -inkasso	9'300	0 	10'200	0 	9'444.40	0.00
3631.01 Beiträge an Kanton für Alimentenbevorschussung	9'300		10'200		9'444.40	
5440 Jugendschutz (allgemein)	11'500	0 	8'500	0 	8'094.50	0.00
3000.01 Entschädigungen Jugendkommission	500		500		120.00	
3160.01 Miete Jugendraum	0		8'000		7'974.50	
3632.01 Beiträge Jugendarbeit Sense Mitte	11'000		0		0.00	
5451 Familienergänzende Tagesbetreuungseinrichtungen	41'250	0 	48'250	0 	43'218.80	0.00
3635.01 Beiträge an Kinderkrippen und -horte	18'000		18'000		18'789.30	
3635.02 Beiträge Spielgruppe Piccolo	1'200		1'200		1'200.00	
3636.01 Beiträge an Tageselternverein	150		150		150.00	
3637.02 Beitrag an Tageseltern	13'000		20'000		15'079.50	
3920.01 Interne Verrechnung Lokalitäten	8'900		8'900		8'000.00	
5590 Arbeitslosigkeit, n.a.g.	26'300	0 	26'300	0 	26'251.50	0.00
3631.01 Beitrag an Kanton für Beschäftigungsfonds	26'300		26'300		26'251.50	
5720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	97'000	0 	96'800	0 	61'850.70	0.00
3611.01 Anteil SHG, wirtschaftliche Hilfe und Massnahmen zur sozialen Eingliederung MSE	15'000		21'800		9'687.45	
3612.10 Anteil am regionalen Sozialdienst, wirtschaftliche Hilfe	82'000		75'000		52'163.25	
5790 Fürsorge, n.a.g.	82'840	0 	79'580	0 	70'674.75	0.00
3000.01 Entschädigungen Sozialkommission	240		700		240.00	
3170.01 Geschenke Betagtenbesuche	3'200		3'000		3'324.00	
3611.01 Beiträge an Kanton für Hilfe an Opfer von Straftaten	3'300		3'250		3'001.45	
3611.03 Beiträge an Kanton für spezialisierte Sozialdienste	3'200		3'100		2'879.30	
3612.10 Anteil an Betriebskosten des regionalen Sozialdienstes	69'700		66'400		58'000.00	
3632.10 Beitrag Mahlzeitendienst	2'500		2'500		2'500.00	

Erfolgsrechnung (nach Dienstbereichen)		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.01	Beiträge an gemeinnützige Institutionen	700		630		730.00	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	448'278	12'605	400'211	12'605	426'655.80	36'500.75
6150	Gemeindestrassen	305'178	12'605	260'611	12'605	267'012.90	12'603.75
3010.01	Besoldungen	0		0		4'791.50	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV inkl. Verwaltungskosten	0		0		324.35	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherung	0		0		50.00	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	0		0		124.50	
3101.01	Kies, Verbrauchsmaterialien	10'000		15'000		2'485.00	
3101.02	Kauf von Treibstoff	2'500		2'500		2'154.80	
3101.03	Verbrauchsmaterial Robidog	1'000		1'000		1'211.45	
3111.01	Kauf Fahrzeuge / Maschinen	500		500		38'562.35	
3120.01	Energie für öffentliche Beleuchtung	7'000		7'000		5'739.25	
3134.01	Sachversicherungen	3'500		3'500		2'847.10	
3137.01	Steuern auf Fahrzeugen	2'300		2'300		2'260.05	
3141.01	Strassenunterhalt durch Dritte	80'000		90'000		69'061.15	
3141.03	Unterhalt Beleuchtung / Signalisation	27'000		4'000		2'041.45	
3151.01	Unterhalt Fahrzeuge / Maschinen	3'500		3'500		5'499.95	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	122'980		88'645		88'644.05	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	7'398		7'399		7'398.75	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien, Fahrzeuge VV	16'300		16'267		16'267.20	
3910.01	Interne Verrechnung Abwärtsdienste	4'000		4'000		4'000.00	
3940.01	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	17'200		15'000		13'550.00	
4660.01	Planmässige Auflösung passivierter Inv. Beiträge Bund		3'662		3'662		3'662.10
4660.10	Planmässige Auflösung passivierter Inv. Beiträge Kanton		3'804		3'804		3'803.40
4660.70	Planmässige Auflösung passivierte Investitionsbeiträge private Haushalte		5'139		5'139		5'138.25
6151	Winterdienst	62'100	0	65'100	0	65'571.90	0.00
3010.01	Besoldung	2'500		2'500		1'480.05	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV inkl. Verwaltungskosten	200		200		73.80	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherung	100		100		0.00	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	100		100		28.30	
3101.01	Salz, Verbrauchsmaterialien	12'000		15'000		10'161.20	
3101.02	Kauf von Treibstoffen	500		500		175.00	
3111.01	Kauf Fahrzeuge / Maschinen	1'200		1'200		1'390.00	
3141.01	Winterdienst und Schneeräumung	39'000		39'000		42'388.45	
3141.02	Schäden an Dritteigentum	1'000		1'000		0.00	
3151.01	Unterhalt Fahrzeuge / Maschinen	2'500		2'500		9'875.10	
3910.01	Interne Verrechnung Abwärtsdienste	3'000		3'000		0.00	
6210	Bahninfrastruktur	13'000	0	12'000	0	12'239.00	0.00
3611.01	Beteiligung an den Bahninfrastrukturfonds des Bundes	13'000		12'000		12'239.00	
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	68'000	0	62'500	0	56'182.00	0.00
3611.01	Kostenanteil am Regionalverkehr	68'000		62'500		56'182.00	

Erfolgsrechnung (nach Dienstbereichen)		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6290	Öffentlicher Verkehr, n.a.g.	0	0 	0	0 	25'650.00	23'897.00
3101.01	SBB Tageskarten Gemeinde	0		0		25'650.00	
4250.01	Verkäufe SBB-Tageskarten		0		0		23'897.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	555'895	503'800 	518'925	468'780 	641'363.65	579'357.90
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	141'759	141'759 	136'739	136'739 	196'005.35	196'005.35
3010.01	Besoldungen	8'500		8'500		8'119.35	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	600		600		456.00	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherung	200		200		60.00	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	300		300		175.05	
3090.01	Ausbildungs- und Kurskosten	1'000		1'000		1'325.65	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		0.00	
3105.01	Kauf von Wasser für den Wiederverkauf	8'000		8'000		6'563.10	
3111.02	Anschaffung Wasserzähler	1'000		1'000		0.00	
3120.01	Strom	6'000		6'000		2'545.95	
3130.01	Telefon, Internet, Porti	1'000		1'000		1'250.40	
3130.03	GEP, Nachführung Wasserkataster	3'000		3'000		2'888.10	
3130.04	Wasseranalysen	3'500		3'000		3'075.70	
3130.05	Schutzzonen	1'780		1'780		1'780.00	
3134.01	Gebäude- und Sachversicherungen	1'000		950		974.15	
3143.01	Unterhalt Trinkwasserinfrastruktur	39'100		22'500		77'594.75	
3300.31	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten VV - SF	21'858		15'858		15'857.75	
3510.01	Einlage in Fonds für Rechnungsausgleich	0		670		0.00	
3510.02	Einlage in Fonds für Werterhalt	40'421		57'881		70'000.00	
3636.01	Verbandsbeiträge	700		700		539.40	
3910.01	Interne Verrechnung Verwaltung	2'800		2'800		2'800.00	
4240.01	Grundgebühren Wasser		24'000		34'000		46'185.00
4240.02	Zählermieten		5'700		5'700		5'625.00
4240.04	Wasserverkäufe		57'000		57'000		92'034.00
4260.02	Rückerstattungen Dritter		0		0		550.00
4510.01	Entnahme aus Fonds für Rechnungsausgleich		16'480		0		11'571.50
4660.11	Planmässige Auflösung passivierte Investitionsbeiträge Kanton		2'631		2'631		2'631.85
4660.70	Planmässige Auflösung passivierte Investitionsbeiträge private Haushalte		33'748		37'108		37'108.00
4930.01	Interne Verrechnung Wasser Friedhof		300		300		300.00
4940.01	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen		1'900		0		0.00
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	268'041	268'041 	238'041	238'041 	294'839.65	294'839.65
3010.01	Besoldungen	1'200		1'200		2'241.25	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100		100		0.00	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	100		100		0.00	
3120.01	Energie, Betriebskosten	1'200		1'200		1'322.75	
3130.01	Nachführung Genereller Entwässerungsplan GEP	3'000		3'000		1'189.65	
3130.02	Entschädigung Retentionsbecken	1'500		1'500		1'300.00	
3134.01	Gebäude- und Sachversicherungen	100		100		50.25	
3143.01	Unterhalt Abwasserinfrastruktur	63'000		41'500		28'017.60	
3300.31	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten VV - SF	51'170		50'274		50'274.55	
3510.01	Einlage in Fonds für Rechnungsausgleich	0		0		8'569.10	
3510.02	Einlage in Fonds für Werterhalt	76'654		76'850		141'000.00	
3632.10	Beteiligung an Oelwehrstützpunkt	850		850		0.00	

Erfolgsrechnung (nach Dienstbereichen)	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3632.11 Beiträge ARA Taverna	13'400		13'300		10'130.25	
3632.12 Beiträge ARA Sensetal inkl. Fremdwasser	53'200		45'000		48'176.75	
3660.20 Planmässige Abschreibung Inv.Beiträge Zweckverbände	367		367		367.50	
3910.01 Interne Verrechnung Verwaltung	2'200		2'200		2'200.00	
3940.02 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	0		500		0.00	
4240.01 ARA-Betriebsgebühren		72'000		72'000		101'471.30
4240.02 Grundgebühr Meteorwasser		51'000		51'000		72'217.10
4240.03 Grundgebühr öffentliche Anlagen		0		0		28'108.40
4240.04 Grundgebühr Schmutzwasser		43'000		43'000		58'593.35
4260.02 Rückerstattungen Dritter		0		0		760.00
4510.01 Entnahme aus Fonds für Rechnungsausgleich		67'650		38'350		0.00
4660.11 Planmässige Auflösung passivierte Investitionsbeiträge Kanton		9'023		9'023		9'021.90
4660.70 Planmässige Auflösung passivierte Investitionsbeiträge private Haushalte		24'468		24'468		24'467.60
4930.01 Interne Verrechnung Abwasser Friedhof		200		200		200.00
4940.01 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen		700		0		0.00
7301 Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	114'849	89'000 	114'749	89'000 	109'867.55	81'676.40
3101.03 Einkauf Kehrlichmarken	2'000		2'000		1'547.00	
3130.01 Abfuhr- und Verbrennungskosten	46'000		46'000		44'436.10	
3130.05 Entsorgung von Karton	200		200		391.30	
3130.07 Entsorgung organische Abfälle	33'000		33'000		32'156.80	
3130.10 Betrieb Sammelstelle Pfandmatta	20'000		20'000		20'000.00	
3144.01 Unterhalt Gebäude	0		0		37.15	
3161.01 Miete von Containern, Platzmiete	350		350		350.00	
3199.01 Vorsteuerminderung MWST	1'800		1'800		0.00	
3300.41 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV - SF	8'499		8'499		8'499.20	
3910.02 Interne Verrechnung Verwaltung	1'400		1'400		1'400.00	
3940.01 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	1'600		1'500		1'050.00	
4240.02 Verkauf Gebührenmarken		53'000		53'000		44'189.30
4240.03 Grundgebühren		36'000		36'000		37'087.10
4260.01 Rückerstattungen Dritter		0		0		400.00
7410 Gewässerverbauungen	2'996	0 	996	0 	2'420.20	0.00
3142.01 Unterhalt der Bäche	2'000		0		1'424.65	
3300.20 Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	996		996		995.55	
7710 Friedhof und Bestattung (allgemein)	13'700	2'000 	14'000	2'000 	18'512.90	3'640.00
3010.01 Besoldungen	3'000		7'000		2'639.55	
3050.01 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300		500		123.55	
3054.01 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	100		200		47.40	
3120.03 Entsorgung Abfall und Grüngut	1'000		1'000		1'163.10	
3134.01 Gebäude- und Sachversicherungen	300		300		272.80	
3143.01 Unterhalt Friedhof	7'000		3'000		12'817.45	
3143.02 Gemeinschaftsgrab	1'000		1'000		0.00	
3144.01 Unterhalt Aufbahrungshalle	500		500		949.05	
3930.01 Interne Verrechnung Wasser/Abwasser	500		500		500.00	
4260.01 Rückerstattungen von Dritten		0		0		240.00
4260.02 Rückerstattung Beerdigungskosten		2'000		2'000		3'400.00

Erfolgsrechnung (nach Dienstbereichen)		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7790	Umweltschutz, n.a.g.	6'250	3'000	4'100	3'000	3'061.00	2'545.70
3000.01	Sitzungsgeld Umweltkommission	750		500		120.00	
3109.01	Massnahmen Umweltkommission	2'500		600		90.00	
3130.01	Vernetzung landw. Oekoflächen	3'000		3'000		2'851.00	
4260.01	Rückerstattungen von Dritten		3'000		3'000		2'545.70
7900	Raumordnung (allgemein)	8'300	0	10'300	0	16'657.00	650.80
3000.01	Entschädigungen Ortsplanungskommission	500		0		0.00	
3132.01	Ortsplanung und Studien	1'000		1'000		2'061.30	
3612.10	Beitrag an Region Sense	6'800		9'300		14'595.70	
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		0		0		650.80
8	VOLKSWIRTSCHAFT	14'591	550	13'291	550	11'296.00	360.20
8130	Produktionsverbesserungen Vieh	50	0	550	0	50.00	0.00
3130.01	Tierschutz-Aktionen	0		500		0.00	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	50		50		50.00	
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	550	550	550	550	360.20	360.20
3130.01	Feuerbrandkontrolle	550		550		360.20	
4611.01	Kantonsbeitrag Feuerbrandkontrollen		550		550		360.20
8200	Forstwirtschaft	5'000	0	3'000	0	1'795.00	0.00
3145.01	Unterhalt Wald	5'000		3'000		1'795.00	
8400	Tourismus	8'991	0	9'191	0	9'090.80	0.00
3612.10	Region Sense, Tourismus Senseland	8'200		8'400		8'299.80	
3634.01	Finanzbeitrag Kaiseregg Bahnen AG	-209		-209		-209.00	
3636.01	Beitrag Ortsverein	1'000		1'000		1'000.00	
9	FINANZEN UND STEUERN	124'400	4'643'300	106'300	4'355'100	118'531.08	4'646'782.41
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	60'200	3'182'300	57'200	2'949'400	71'249.55	3'189'936.28
3130.01	Erhebungskosten Gemeindesteuern	47'000		44'000		45'971.45	
3180.01	Wertberichtigungen auf Steuerforderungen	0		0		9'000.00	
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern (Verlustscheine)	13'000		13'000		16'166.20	
3181.02	Steuer-Abschreibungen (Minimalbeträge)	200		200		111.90	
4000.01	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		2'675'000		2'560'000		2'520'000.00
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		0		0		175'387.15
4000.30	Steuern auf Kapitaleistung Rechnungsjahr		150'000		65'000		107'504.85
4000.31	Steuern auf Kapitaleistung frühere Jahre		10'000		10'000		851.30
4001.01	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		236'000		206'000		205'000.00
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		0		0		52'161.60
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		0		0		2'732.50
4002.01	Quellensteuern natürliche Personen		30'000		20'000		32'345.70
4010.01	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		65'000		71'000		65'000.00
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		0		0		14'331.80

Erfolgsrechnung (nach Dienstbereichen)		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4011.01	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		2'500		1'000		2'499.45
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		0		0		-4'301.65
4611.01	Basisausgleich - Steuerreform		13'800		16'400		16'423.58
9101	Sondersteuern	0	490'000 	0	435'000 	0.00	527'021.70
4021.01	Liegenschaftssteuern Rechnungsjahr		375'000		360'000		374'225.05
4022.01	Grundstückgewinnsteuern		50'000		30'000		61'489.70
4023.01	Handänderungssteuern		60'000		40'000		77'942.75
4024.01	Erbschafts- und Schenkungssteuern		0		0		8'214.20
4033.01	Hundesteuer		5'000		5'000		5'150.00
9300	Interkommunaler Finanzausgleich	0	431'800 	0	449'000 	0.00	416'175.00
4621.01	Interkommunaler Finanzausgleich - Bedarfsausgleich		58'800		61'000		61'024.00
4622.01	Interkommunaler Finanzausgleich - Ressourcenausgleich		373'000		388'000		355'151.00
9500	Ertragsanteile, übrige, ohne Zweckbindung	3'000	120'000 	2'900	115'000 	2'557.20	102'287.60
3130.01	Erhebungskosten Motorfahrzeugsteuern	3'000		2'900		2'557.20	
4601.01	Motorfahrzeugsteuern		120'000		115'000		102'287.60
9610	Zinsen	60'200	88'700 	42'200	76'200 	44'364.78	80'862.23
3400.01	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	51'200		34'200		35'335.58	
3499.01	Steuerskonti und Vergütungszins Steuern	9'000		8'000		9'029.20	
4400.01	Zinsen flüssige Mittel		0		0		2'710.18
4401.01	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		10'000		10'000		11'802.05
4402.01	Zinsen Finanzanlagen		32'000		32'000		32'000.00
4940.01	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen		46'700		34'200		34'350.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	1'000	19'200 	4'000	19'200 	359.55	19'200.00
3431.01	Unterhalt Mietwohnung Pfandmatta	1'000		4'000		359.55	
4430.01	Miete Wohnung Pfandmatta		19'200		19'200		19'200.00
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0	300 	0	300 	0.00	299.60
4699.01	Rückverteilung CO2-Abgabe		300		300		299.60
9900	Nicht aufgeteilte Posten	0	311'000 	0	311'000 	0.00	311'000.00
4895.01	Entnahme aus Aufwertungsreserve VV		311'000		311'000		311'000.00
	Total Aufwand	5'663'223		5'380'017		5'211'967.56	
	Total Ertrag		5'293'805 		4'980'785 		5'444'551.10
	Aufwandüberschuss		369'418 		399'232 		
	Ertragsüberschuss					232'583.54	

Artengliederung

Erfolgsrechnung (nach Arten)		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	AUFWAND	5'663'223		5'380'017		5'211'967.56	
30	Personalaufwand	683'070		686'470		596'042.00	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	37'950		38'130		27'435.10	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	509'100		514'300		451'742.25	
3040	Kinder- und Ausbildungszulagen	9'720		6'840		5'640.00	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	37'400		37'500		32'500.40	
3052	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	40'600		43'700		39'073.80	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'700		7'250		6'578.25	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	14'700		15'150		12'474.90	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'700		5'600		4'441.10	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'000		8'000		7'693.15	
3091	Personalwerbung	0		0		0.00	
3099	Übriger Personalaufwand	15'200		10'000		8'463.05	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	970'940		863'280		941'969.92	
3100	Büromaterial	6'000		5'500		4'414.25	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	42'700		50'700		56'053.10	
3102	Drucksachen, Publikationen	1'650		1'900		1'119.15	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	7'500		7'000		5'763.65	
3104	Lehrmittel	9'000		10'500		12'059.82	
3105	Lebensmittel	8'500		8'500		6'946.60	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	2'500		600		90.00	
3110	Büromöbel und -geräte	8'400		5'600		29'901.90	
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	6'900		7'200		52'939.20	
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	600		600		364.00	
3113	Hardware	8'300		10'000		4'218.10	
3116	Medizinische Geräte und Instrumente	500		500		7'449.50	
3118	Immaterielle Anlagen	5'000		26'800		26'778.70	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	58'200		57'300		41'878.55	
3130	Dienstleistungen Dritter	230'290		202'630		199'431.77	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	49'000		48'400		43'429.30	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	30'000		3'000		5'050.60	
3134	Sachversicherungsprämien	19'650		19'600		18'301.00	
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	300		500		170.70	
3137	Steuern und Abgaben	2'300		2'300		2'260.05	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	147'300		134'500		113'691.05	
3142	Unterhalt Wasserbau	2'000		0		1'424.65	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	110'100		68'000		118'429.80	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	87'900		56'100		51'766.93	
3145	Unterhalt Wald	5'000		3'000		1'795.00	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'700		15'700		21'818.70	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	9'000		9'000		4'556.15	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	4'000		12'000		11'974.50	
3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	350		350		350.00	
3162	Raten für operatives Leasing	12'500		10'000		12'709.95	
3170	Reisekosten und Spesen	20'300		18'000		18'650.15	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	47'500		52'500		40'905.00	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen	0		0		9'000.00	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	13'200		13'200		16'278.10	
3199	Übriger Betriebsaufwand	1'800		1'800		0.00	

Erfolgsrechnung (nach Arten)		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	394'725		341'562		341'562.10	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	394'725		341'562		341'562.10	
34	Finanzaufwand	63'700		48'700		47'367.88	
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	51'200		34'200		35'335.58	
3431	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	1'000		4'000		359.55	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	2'500		2'500		2'643.55	
3499	Übriger Finanzaufwand	9'000		8'000		9'029.20	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	117'075		135'401		219'569.10	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	117'075		135'401		219'569.10	
36	Transferaufwand	3'290'713		3'176'704		2'942'206.56	
3611	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	754'900		765'250		728'357.10	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	335'200		290'050		267'010.60	
3631	Beiträge an Kantone und Konkordate	1'009'000		995'000		911'940.00	
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	1'046'050		975'850		906'351.31	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	-209		-209		-209.00	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	19'200		19'200		19'989.30	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	37'950		39'080		16'931.25	
3637	Beiträge an private Haushalte	13'500		20'500		15'439.50	
3660	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	75'122		71'983		71'984.30	
3690	Übriger Transferaufwand	0		0		4'412.20	
39	Interne Verrechnungen	143'000		127'900		123'250.00	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	75'400		75'400		72'400.00	
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	17'800		17'800		16'000.00	
3930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	2'500		500		500.00	
3940	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	47'300		34'200		34'350.00	

Erfolgsrechnung (nach Arten)		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	ERTRAG		5'293'805 		4'980'785 		5'444'551.10
40	Fiskalertrag		3'658'500 		3'368'000 		3'700'534.40
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		2'835'000		2'635'000		2'803'743.30
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		236'000		206'000		259'894.10
4002	Quellensteuern natürliche Personen		30'000		20'000		32'345.70
4010	Gewinnsteuern juristische Personen		65'000		71'000		79'331.80
4011	Kapitalssteuern juristische Personen		2'500		1'000		-1'802.20
4021	Grundsteuern		375'000		360'000		374'225.05
4022	Vermögensgewinnsteuern		50'000		30'000		61'489.70
4023	Vermögensverkehrssteuern		60'000		40'000		77'942.75
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern		0		0		8'214.20
4033	Hundesteuer		5'000		5'000		5'150.00
42	Entgelte		377'250 		388'550 		544'563.33
4200	Ersatzabgaben		0		0		676.10
4210	Gebühren für Amtshandlungen		15'150		15'150		7'729.95
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		349'500		359'300		495'590.25
4250	Verkäufe		1'000		1'000		25'529.15
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		11'600		13'100		15'037.88
43	Verschiedene Erträge		0 		0 		0.00
4390	Übriger Ertrag		0		0		0.00
44	Finanzertrag		61'200 		61'200 		65'712.23
4400	Zinsen flüssige Mittel		0		0		2'710.18
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		10'000		10'000		11'802.05
4402	Zinsen Finanzanlagen		32'000		32'000		32'000.00
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		19'200		19'200		19'200.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		84'130 		47'350 		18'990.30
4501	Entnahmen aus Fonds des FK		0		0		7'418.80
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		84'130		38'350		11'571.50
4511	Entnahmen aus Fonds EK		0		9'000		0.00
46	Transferertrag		658'725 		676'785 		680'500.84
4601	Anteil an Kantonserträgen und Konkordaten		120'000		115'000		102'287.60
4611	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		17'750		20'250		20'177.08
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		0		0		33'707.00
4621	Interkommunaler Finanzausgleich - Bedarfsausgleich		58'800		61'000		61'024.00
4622	Interkommunaler Finanzausgleich - Ressourcenausgleich		373'000		388'000		355'151.00
4631	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		0		0		2'010.00
4637	Beiträge von privaten Haushalten		3'000		3'000		4'336.00
4660	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge		85'875		89'235		89'233.45
4699	Rückverteilungen		300		300		12'574.71

Erfolgsrechnung (nach Arten)		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
48	Ausserordentlicher Ertrag		311'000		311'000		311'000.00
4895	Entnahmen aus Aufwertungsreserve		311'000		311'000		311'000.00
49	Interne Verrechnungen		143'000		127'900		123'250.00
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		75'400		75'400		72'400.00
4920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		17'800		17'800		16'000.00
4930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		500		500		500.00
4940	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		49'300		34'200		34'350.00
	Total Aufwand	5'663'223		5'380'017		5'211'967.56	
	Total Ertrag		5'293'805		4'980'785		5'444'551.10
	Aufwandüberschuss		369'418		399'232		
	Ertragsüberschuss					232'583.54	