GEMEINDE
BETTINGEN

Budget 2027

Vollversion

Seite	
1	Erläuterungen der Rechnungslegungsgrundsätze
2	Fazit des **Gemeinderates**
4	**Finanzkennzahlen**
5	**Ergebnisübersicht**
6	**Erfolgsrechnung** – Zusammenzug nach Funktion
7	**Erfolgsrechnung** – Zusammenzug nach Art
8	**Erfolgsrechnung** – Detail nach Funktion
37	**Erfolgsrechnung** – Kommentare
49	**Investitionsrechnung** – Zusammenzug nach Funktion
50	**Investitionsrechnung** – Zusammenzug nach Art
51	**Investitionsrechnung** – Detail nach Funktion
55	**Investitionsrechnung** – Kommentare
58	**Verwaltungsvermögen** - Auflistung der Investitionen
61	**Finanzvermögen** - Auflistung der Investitionen
62	**Finanzplan 2027 - 2033**
97	**GRPK** – Bericht
99	**Gemeinderat** – Antrag

Erläuterungen zur Rechnungslegung öffentlicher Haushalte

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

Erfolgsrechnung

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

Investitionsrechnung

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

Bilanz

Die Bilanz zeigt die Vermögens- und Schuldenstruktur der Gemeinde zu Jahresbeginn und zum Jahresende. Sie umfasst die Aktiven (Finanz- und Verwaltungsvermögen) und Passiven (Fremd- und Eigenkapital).

Abschreibungen

Mittels Abschreibung wird der Entwertung getätigter Investitionen Rechnung getragen, und es wird eine angemessene Selbstfinanzierung (Cash Flow) der Gemeinde sichergestellt. Jede Anlage des Verwaltungsvermögens wird einer bestimmten Anlagekategorie zugeteilt und über die festgelegte (kategorisierte) Nutzungsdauer hinweg linear abgeschrieben (planmässige Abschreibungen). Stellt man fest, dass eine Anlage weniger lang als ihre kategorisierte Nutzungsdauer genutzt werden kann, muss die Nutzungsdauer verkürzt werden und es sind zusätzlich zu den planmässigen, ausserplanmässigen Abschreibungen zu tätigen. Diese ausserplanmässigen Abschreibungen stellen sicher, dass die Anlage bei Erreichen der (verkürzten) Nutzungsdauer auf null abgeschrieben ist.

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

Die Spezialfinanzierungen sind diejenigen Bereiche im Aufgabenspektrum der Gemeinde, welche verursachergerecht durch separate Gebühren finanziert werden müssen (nicht durch Steuern). Bei der Gemeinde Bettingen sind es die Abwasserbeseitigung (7201) sowie die Antennenanlage (3321). Verwaltungsinterne Leistungen sind als interne Verrechnungen auszuweisen, wenn sie für oder durch Spezialfinanzierungen erfolgen. Um die Querfinanzierung dieser Bereiche durch allgemeine Steuermittel zu verhindern, werden die entsprechenden Funktionen im Rahmen des Rechnungsabschlusses neutralisiert, und ihr Saldo mit dem Kapitalkonto der jeweiligen Spezialfinanzierung verrechnet. Aufwand und Ertrag der Spezialfinanzierung sind damit gleich hoch, die Funktionen der Spezialfinanzierungen sind saldoneutral. Das Gesamtergebnis der Rechnung ist deshalb gleich dem Ergebnis des allgemeinen Haushalts.

GEMEINDE
BETTINGEN

Fazit des Gemeinderates zum Budget 2027

Allgemeine Bemerkungen

Das Budget ist der Haushaltsplan der Gemeinde. Es zeigt auf, wie die Erfüllung der Aufgaben finanziert werden kann. Als Basis für die Budgetpositionen auf der Aufwandseite dienen entweder Verträge, Offerten für Projekte, die eingeholt wurden, oder Erfahrungswerte aus der Vergangenheit. Auf der Ertragsseite sind die Steuereinnahmen die grösste Position.

Das Budget 2027 hat den Gemeinderat vor eine grosse Herausforderung gestellt. Seit 2018 sind die Aufwendungen **von CHF 10,5 Mio. auf 14,7 Mio**. gestiegen. Insgesamt reden wir von einem Anstieg von mehr als CHF 4 Mio. Herauszuheben ist in diesem Zusammenhang sicherlich, dass viele dieser Ausgaben nicht von der Gemeinde Bettingen beeinflusst werden können.

Zu nennen ist da sicherlich der Bereich **Bildung**, der von CHF 2,2 Mio. auf CHF 3,6 Mio. angestiegen ist. Steigende Löhne, höhere Kosten pro Schülerin/Schüler aber auch leicht steigende Schülerzahlen sind der Grund. Wir erhalten die Schulrechnung von der Gemeinde Riehen.

Ein weiterer Bereich ist die **Soziale Sicherheit**. Waren im Jahr 2018 noch CHF 400’000 eingestellt, sind es im Budget 2027 bereits knapp CHF 1,2 Mio. Hauptkostentreiber sind hier die Kita-Beiträge, welche durch die Änderung der kantonalen Gesetzgebung zu einem grossen Teil auf die Gemeinde abgewälzt werden.

Im Bereich **Verkehr** konnten in den letzten Jahren einige dringend fällige Strassensanierungen ausgeführt werden, was zu einem Anstieg der Abschreibungen führt.

Während der gleichen Zeit ist die Funktion "Finanzen und Steuern", in welcher die Steuererträge - Haupteinnahmequelle unserer Gemeinde - verbucht sind, nur von CHF 8,7 Mio. auf CHF 10 Mio. angestiegen. Das Wachstum auf der Ertragsseite kann also nicht mit den steigenden Ausgaben mithalten. Der Gemeinderat hat an der Budgetklausur schon sehr viele Positionen gestrichen, die nicht zu den Kernaufgaben der Gemeinde gehören, oder wo keine entsprechenden langfristigen Verträge bestehen. Trotzdem musste in einer zweiten Runde nochmals 10% bei allen Positionen, bei denen dies möglich war, gekürzt werden. Nur dank dieser Budgetkürzungen kann der Gemeinderat Ihnen ein ausgeglichenes Budget vorlegen.

Die Erfolgsrechnung schliesst mit einem **Gewinn von CHF 5’249** bei Aufwendungen in Höhe von CHF 14’701'277 und Erträgen von CHF 14’706’526.

Die Investitionsrechnung zeigt **Nettoinvestitionen von CHF 3'779'000**.

Erfolgsrechnung

Budget Kürzungen

Aufgrund der starken Kürzungen des Budgets liegen die Aufwendungen von allen Bereichen tiefer als im Budget 2026. Einzig der Bereich Finanzen und Steuern ist leicht höher, weil in diesem Bereich Kürzungen kaum möglich sind.

Im Budget 2027 wurden speziell Reserve-Positionen in den Kürzungsrunden verringert. Sanierungsarbeiten von unvorhersehbaren Sturm- oder Unwetterereignissen, aber auch Reparaturen von Maschinen werden nächstes Jahr bei Bedarf mittels Finanzkompetenz des Gemeinderates (§46 der Gemeindeordnung lässt Ausgaben in Höhe von CHF 150'000 zu) finanziert. Dieses Vorgehen ist vertretbar, der tatsächliche Verlauf des Jahres bleibt abzuwarten.

Investitionsrechnung

Erhalt einer guten Infrastruktur
Der Fokus bei den Investitionen liegt im Budgetjahr 2027 klar auf dem Erhalt einer guten Infrastruktur.

Bei der Baslerhofscheune werden die Arbeiten auf kleinere Sanierungen beschränkt. Im Schulhaus wird ein dringend nötiges Alarmierungssystem eingebaut.

Da die Sanierung der Badi, welche nach Badi-Abschluss angefangen hat, bis zum Anfang der Badi-Saison 2027 geht, sind in der Investitionsrechnung auch für das Jahr 2027 Ausgaben vorgesehen.

Grössere Investitionsausgaben sind für Strassensanierungen und die Erneuerung der öffentlichen Beleuchtung eingestellt. Für diese Projekte folgen entsprechende Sonderkreditvorlagen. Da sich diese Projekte auch über mehrere Jahre ziehen, sind nur die für das kommende Jahr vorgesehenen Ausgaben in der Investitionsrechnung aufgeführt.

Sanierung Gewerbefläche Hauptstrasse 85
Die grösste Ausgaben-Position im Jahr 2027 ist die Sanierung der Gewerbefläche an der Hauptstrasse 85. Nach der kritischen Diskussion an der Gemeindeversammlung im Dezember 2025, welche unterschiedliche Nutzungsideen für diese Liegenschaft hervorgebracht hat, wurde die bewilligte Sanierung vorerst aufgeschoben. Aus finanzieller Sicht wäre eine externe Vermietung natürlich sehr sinnvoll, um den Ausgaben auch gewisse Einnahmen gegenüber stellen zu können.

Zusammenfassend

Die Gemeinde budgetiert wegen der Sparmassnahmen für 2027 eine schwarze Null. Die strikten Sparmassnahmen werden in den Jahren 2028 - 2032 fortgesetzt, weshalb die Prognose ein ähnliches Bild zeichnet. Deshalb sollte der Fokus weiter nur auf Investitionen gerichtet sein, die Kernaufgaben der Gemeinde sind oder eine entsprechende Rendite erzielen.

GEMEINDE BETTINGEN

Auflistung der Finanzkennzahlen

Budget 2027

Kennzahl	Bewertung	Budget 2027	Budget 2026B	Rechnung 2025	Durchschnitt 2025 - 2027B	Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad						Der jährliche Selbstfinanzierungsgrad kann stark schwanken. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad gegen 100% betragen, wobei auch der Stand der aktuellen Verschuldung und die Konjunkturlage (bei Hochkonjunktur möglichst über 100%) eine Rolle spielt. 2025: Einmaleffekt wegen Korrekturbuchung.
Gesamthaushalt		**24%**	**-17%**	**-350%**	**-114%**	
Allgemeiner Haushalt		21%	-20%	544%	182%	
Spezialfinanzierung Multimedianetz		n/a	323%	52%	n/a	
Spezialfinanzierung Abwasser		85%	65%	32%	61%	
Zinsbelastungsanteil	**Gut**	**0%**	**0%**	**0%**	**0%**	<4%: Gut 4%-9%: Genügend >9%: Schlecht
Kapitaldienstanteil	**Tragbare Belastung**	**8%**	**7%**	**7%**	**7%**	<5%: Geringe Belastung 5%-15%: Tragbare Belastung >15%: Hohe Belastung
Selbstfinanzierungsanteil	**Schlecht**	**6%**	**-6%**	**-46%**	**-15%**	>20%: Gut 10%-20%: Mittel <10%: Schlecht
Investitionsanteil	**Starke Investitionstätigkeit**	**27%**	**35%**	**13%**	**25%**	<10%: Schwache Investitionstätigkeit 10%-20%: Mittlere Investitionstätigkeit 20%-30%: Starke Investitionstätigkeit >30%: Sehr starke Investitionstätigkeit

ERGEBNISUEBERSICHT

1.1.2027 - 31.12.2027

	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
	Aufwand	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**
ERFOLGSRECHNUNG	**14'701'277.00**	**14'706'526.00**	**17'267'515.00**	**15'522'501.00**	**13'129'517.40**	**20'340'057.83**
Betriebliches Ergebnis						
Verlust		895'642.00		2'698'285.00		113'779.70
Gewinn						
Ergebnis aus Finanzierung						
Verlust						
Gewinn	552'891.00		605'271.00		980'508.93	
Operatives Ergebnis (Betrieb & Finanzierung)						
Verlust		342'751.00		2'093'014.00		
Gewinn					866'729.23	
Ausserordentliches Ergebnis						
Verlust						
Gewinn	348'000.00		348'000.00		6'343'811.20	
Gesamtergebnis (operativ & ausserordentlich)						
Verlust				1'745'014.00		
Gewinn	5'249.00				7'210'540.43	
	Ausgaben	**Einnahmen**	**Ausgaben**	**Einnahmen**	**Ausgaben**	**Einnahmen**
INVESTITIONSRECHNUNG	**3'779'000.00**		**5'255'000.00**		**1'812'093.95**	
Zunahme der Nettoinvestitionen		3'779'000.00		5'255'000.00		1'812'093.95
Abnahme der Nettoinvestitionen						

Erfolgsrechnung

1.1.2027 - 31.12.2027

	Funktionale Gliederung Zusammenzug	Budget 2027 Aufwand	Budget 2027 Ertrag	Budget 2026 Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Rechnung 2025 Aufwand	Rechnung 2025 Ertrag
	ERFOLGSRECHNUNG	**14'701'277.00**	**14'706'526.00**	**17'267'515.00**	**15'522'501.00**	**13'129'517.40**	**20'340'057.83**
	Aufwandüberschuss				1'745'014.00		
	Ertragsüberschuss	5'249.00				7'210'540.43	
00	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**2'089'635.00**	**100'510.00**	**2'951'270.00**	**136'850.00**	**1'927'958.54**	**158'775.00**
	Nettoaufwand		1'989'125.00		2'814'420.00		1'769'183.54
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG, SICHERHEIT**	**51'480.00**		**107'000.00**		**40'323.36**	
	Nettoaufwand		51'480.00		107'000.00		40'323.36
2	**BILDUNG**	**4'548'770.00**	**914'000.00**	**4'663'800.00**	**799'000.00**	**4'533'982.96**	**3'965'325.95**
	Nettoaufwand		3'634'770.00		3'864'800.00		568'657.01
3	**KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE**	**879'890.00**	**204'701.00**	**1'147'500.00**	**223'701.00**	**761'453.51**	**505'123.70**
	Nettoaufwand		675'189.00		923'799.00		256'329.81
4	**GESUNDHEIT**	**568'800.00**		**1'322'400.00**		**638'750.45**	
	Nettoaufwand		568'800.00		1'322'400.00		638'750.45
5	**SOZIALE SICHERHEIT**	**1'171'900.00**		**1'298'600.00**		**872'261.58**	
	Nettoaufwand		1'171'900.00		1'298'600.00		872'261.58
6	**VERKEHR**	**1'629'802.00**	**210'480.00**	**1'972'430.00**	**210'480.00**	**1'326'376.32**	**1'598'493.37**
	Nettoaufwand		1'419'322.00		1'761'950.00		
	Nettoertrag					272'117.05	
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**758'670.00**	**352'450.00**	**934'200.00**	**350'950.00**	**549'748.02**	**246'538.97**
	Nettoaufwand		406'220.00		583'250.00		303'209.05
8	**VOLKSWIRTSCHAFT**	**290'450.00**	**135'500.00**	**293'200.00**	**93'500.00**	**194'726.60**	**1'264'859.95**
	Nettoaufwand		154'950.00		199'700.00		
	Nettoertrag					1'070'133.35	
9	**FINANZEN UND STEUERN**	**2'711'880.00**	**12'788'885.00**	**2'577'115.00**	**13'708'020.00**	**2'283'936.06**	**12'600'940.89**
	Nettoertrag	10'077'005.00		11'130'905.00		10'317'004.83	

Erfolgsrechnung

1.1.2027 - 31.12.2027

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2027 Aufwand	Budget 2027 Ertrag	Budget 2026 Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Rechnung 2025 Aufwand	Rechnung 2025 Ertrag
	Erfolgsrechnung	**14'701'277.00**	**14'706'526.00**	**17'267'515.00**	**15'522'501.00**	**13'129'517.40**	**20'340'057.83**
	Verlust				1'745'014.00		
	Gewinn	5'249.00				7'210'540.43	
3	**Aufwand**	**14'701'277.00**		**17'267'515.00**		**13'129'517.40**	
30	Personalaufwand	1'837'430.00		2'067'100.00		1'373'268.75	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'899'712.00		4'290'315.00		2'320'916.96	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'171'780.00		1'147'400.00		954'500.87	
34	Finanzaufwand	655'205.00		533'300.00		216'328.40	
35	Einlagen in Fonds u. Spezialfinanzierungen	84'800.00		74'700.00		73'919.24	
36	Transferaufwand	7'878'850.00		8'986'700.00		8'114'794.38	
38	Ausserordentlicher Aufwand					4'188.80	
39	Interne Verrechnung	173'500.00		168'000.00		71'600.00	
4	**Ertrag**		**14'706'526.00**		**15'522'501.00**		**20'340'057.83**
40	Fiskalertrag		12'180'000.00		13'080'000.00		11'950'393.05
41	Regalien und Konzession		61'000.00		59'000.00		61'200.00
42	Entgelte		620'380.00		652'380.00		646'786.57
44	Finanzertrag		1'208'096.00		1'138'571.00		1'196'837.33
46	Transferertrag		115'550.00		76'550.00		65'240.88
48	Ausserordentlicher Ertrag		348'000.00		348'000.00		6'348'000.00
49	Interne Verrechnungen		173'500.00		168'000.00		71'600.00
	Investitionsrechnung	**3'829'000.00**		**5'255'000.00**		**2'226'741.60**	**16'665'966.54**
	Verlust		3'829'000.00		5'255'000.00		
	Gewinn					14'439'224.94	
5	**Investitionsausgaben**	**3'829'000.00**		**5'255'000.00**		**2'226'741.60**	
50	Sachanlagen	3'319'000.00		4'935'000.00		1'657'459.62	
52	Immaterielle Anlagen	510'000.00		320'000.00		426'037.38	
56	Eigene Investitionsbeiträge					130'860.60	
59	Abschluss Investitionsrechnung					12'384.00	
6	**Investitionseinnahmen**						**16'665'966.54**
60	Übertrag.Sachanlagen ins Finanzvermögen						57'105.93
63	Investitionsbeiträge f.eigene Rechnung						12'384.00
69	Abschluss Investitionsrechnung						16'596'476.61

Erfolgsrechnung

1.1.2027 - 31.12.2027

	Funktionale Gliederung	Budget 2027 Aufwand	Budget 2027 Ertrag	Budget 2026 Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Rechnung 2025 Aufwand	Rechnung 2025 Ertrag
	ERFOLGSRECHNUNG	**14'701'277.00**	**14'706'526.00**	**17'267'515.00**	**15'522'501.00**	**13'129'517.40**	**20'340'057.83**
	Verlust				1'745'014.00		
	Gewinn	5'249.00				7'210'540.43	
00	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**2'089'635.00**	**100'510.00**	**2'951'270.00**	**136'850.00**	**1'927'958.54**	**158'775.00**
	Nettoaufwand		1'989'125.00		2'814'420.00		1'769'183.54
01	**Legislative und Exekutive**	**401'840.00**	**500.00**	**636'750.00**	**500.00**	**333'739.65**	
	Nettoaufwand		401'340.00		636'250.00		333'739.65
011	**Legislative**	**115'290.00**		**173'200.00**		**93'691.25**	
0110	**Legislative**	**115'290.00**		**173'200.00**		**93'691.25**	
3000.00	Behörden und Kommissionen	8'000.00		8'000.00		8'084.95	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					634.15	
3099.00	Sonstiger Personalaufwand	900.00		1'000.00		454.25	
3100.00	Büromaterial	90.00		100.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	9'900.00		11'000.00		12'680.25	
3105.00	Lebensmittel	6'300.00		7'000.00		208.20	
3113.00	Hardware			5'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'000.00		21'000.00		18'506.75	
3130.01	Post- und Bankgebühren	9'000.00		11'000.00		7'557.10	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	56'800.00		103'000.00		41'033.00	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	700.00		500.00		432.40	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'600.00		2'600.00		2'567.40	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	3'000.00		3'000.00		1'500.00	
3162.00	Raten für operatives Leasing					18.90	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					13.90	
012	**Exekutive**	**286'550.00**	**500.00**	**463'550.00**	**500.00**	**240'048.40**	
0120	**Exekutive**	**286'550.00**	**500.00**	**463'550.00**	**500.00**	**240'048.40**	
3000.00	Behörden und Kommissionen	157'750.00		140'000.00		139'382.25	
3050.00	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'000.00		9'000.00		9'244.05	
3052.00	Pensionskassen	15'100.00		15'100.00		15'164.40	
3054.00	Familienausgleichskasse	2'000.00		2'000.00		2'301.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'400.00		6'000.00		667.00	
3099.00	Sonstiger Personalaufwand	900.00		1'000.00		570.00	

Erfolgsrechnung

1.1.2027 - 31.12.2027

	Funktionale Gliederung	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	8'100.00		8'500.00		483.20	
3105.00	Lebensmittel	4'500.00		5'000.00		3'579.85	
3119.00	Übrige Anschaffungen					3'845.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'450.00		74'450.00		15'267.15	
3130.01	Post- und Bankgebühren	450.00		500.00		98.25	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	29'000.00		115'000.00		14'408.55	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'100.00		1'100.00		739.25	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'600.00		2'600.00		3'285.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			3'000.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'800.00		2'800.00			
3162.00	Raten für operatives Leasing					2'322.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	19'400.00		21'000.00		8'476.50	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	20'000.00		30'000.00		16'714.55	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände			1'500.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			25'000.00		100.00	
3920.00	Interne Verrechnungen von Pacht, Mieten, Benützungskosten	3'000.00				3'400.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500.00		500.00		
02	**Allgemeine Dienste**	**1'687'795.00**	**100'010.00**	**2'314'520.00**	**136'350.00**	**1'594'218.89**	**158'775.00**
	Nettoaufwand		1'587'785.00		2'178'170.00		1'435'443.89
022	**Allgemeine Dienste**	**1'462'040.00**	**12'350.00**	**1'670'000.00**	**42'350.00**	**1'412'069.13**	**69'889.00**
0220	**Allgemeine Dienste**	**1'462'040.00**	**12'350.00**	**1'670'000.00**	**42'350.00**	**1'412'069.13**	**69'889.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	600'500.00		557'500.00		518'743.70	
3050.00	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30'000.00		30'000.00		33'859.85	
3052.00	Pensionskassen	136'100.00		60'000.00		87'833.70	
3053.00	Unfallversicherung	2'500.00		2'500.00		2'111.70	
3054.00	Familienausgleichskasse	7'000.00		7'000.00		8'422.75	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	11'000.00		10'000.00		10'872.85	
3064.00	Überbrückungsrenten	13'500.00		16'000.00		15'548.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'500.00		24'000.00		5'169.51	
3091.00	Personalrekrutierung			80'000.00		768.80	
3099.00	Sonstiger Personalaufwand	10'800.00		12'400.00		8'643.25	
3100.00	Büromaterial	3'600.00		4'000.00		4'603.19	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'700.00		3'000.00		1'395.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	54'100.00		66'000.00		42'280.55	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'540.00		1'540.00		1'504.25	

Erfolgsrechnung

1.1.2027 - 31.12.2027

	Funktionale Gliederung	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3105.00	Lebensmittel	7'200.00		18'000.00		2'872.90	
3110.00	Büromöbel und -geräte	900.00		11'000.00			
3111.00	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	900.00		1'000.00		1'881.10	
3113.00	Hardware					914.14	
3118.00	Immaterielle Anlagen	56'400.00		58'600.00		46'887.77	
3120.00	Ver- und Entsorgung	2'500.00		2'500.00		1'451.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	91'160.00		197'960.00		114'259.50	
3130.01	Post- und Bankgebühren	13'000.00		13'000.00		3'601.55	
3130.02	Bauverwaltung	260'000.00		300'000.00		362'097.41	
3130.03	Digitale Signaturen	1'840.00				190.95	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter					63.40	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	38'880.00		70'200.00		30'734.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	10'600.00		10'600.00		6'008.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	15'700.00		15'700.00		16'504.95	
3137.00	Steuern und Gebühren					75.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten			1'500.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	900.00		1'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	900.00		1'000.00		560.60	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'250.00		500.00		108.25	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	31'800.00		59'800.00		36'920.85	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	10'000.00		11'000.00		5'716.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'800.00		3'100.00		997.30	
3181.00	Tatsächlicher Forderungsverlust			500.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	270.00		300.00		479.50	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen			700.00			
3320.01	Planm.Abschreibungen immat. Anlagen	7'000.00		2'500.00		3'709.01	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	24'100.00		15'600.00		27'415.50	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	100.00				190.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					2'482.60	
3810.00	Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand					4'188.80	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		10'000.00		20'000.00		10'332.40
4250.00	Verkäufe		100.00		100.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000.00		2'000.00		56'198.35
4260.10	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter nicht MWST-Pflichtig				20'000.00		337.95
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen		250.00		250.00		120.00
4631.00	Beiträge vom Kanton						2'900.30
029	**Verwaltungsliegenschaften**	**225'755.00**	**87'660.00**	**644'520.00**	**94'000.00**	**182'149.76**	**88'886.00**

Erfolgsrechnung

1.1.2027 - 31.12.2027

	Funktionale Gliederung	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0290	**Gemeindeverwaltung inkl. Whg. (Talweg 2)**	**115'925.00**	**58'660.00**	**328'120.00**	**60'000.00**	**60'271.19**	**61'528.50**
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	390.00		400.00		1'325.23	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	450.00		350.00			
3111.00	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'900.00		35'000.00		2'092.74	
3120.00	Ver- und Entsorgung	22'965.00		24'050.00		316.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'500.00		10'500.00		14'325.67	
3130.01	Post- und Bankgebühren	450.00		500.00			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	20'000.00					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	2'300.00		2'620.00		1'421.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'650.00		5'200.00		5'075.90	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	4'200.00					
3144.00	Unterhalt Hochbauten	23'220.00		187'500.00		24'071.08	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	900.00		1'000.00		1'209.80	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	11'000.00		11'000.00		10'432.12	
3430.00	Baulicher Unterhalt Finanzvermögen			40'000.00			
3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Finanzvermögen	10'000.00		10'000.00			
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen		58'660.00		60'000.00		61'528.50
0292	**Baslerhofscheune (Brohegasse 4)**	**109'830.00**	**29'000.00**	**316'400.00**	**34'000.00**	**121'878.57**	**27'357.50**
3100.00	Büromaterial	180.00		200.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	900.00		1'000.00		3'860.58	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'000.00			
3111.00	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'700.00		1'000.00			
3119.00	Übrige Anschaffungen	450.00		500.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung	5'000.00		5'000.00		5'458.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	26'000.00		44'000.00		28'069.78	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter			80'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten					5'597.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'700.00		2'700.00		2'635.40	
3144.00	Unterhalt Hochbauten			108'500.00		4'331.55	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'900.00		4'500.00		4'016.50	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften					508.10	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	68'000.00		68'000.00		67'400.76	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		9'000.00		9'000.00		8'720.00
4472.00	Benützungsgebühren Liegenschaften Verwaltungsvermögen		15'000.00		25'000.00		13'237.50
4920.00	Interne Verrechnungen von Pacht, Mieten, Benützungskosten		5'000.00				5'400.00

Erfolgsrechnung

1.1.2027 - 31.12.2027

	Funktionale Gliederung	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG, SICHERHEIT**	**51'480.00**		**107'000.00**		**40'323.36**	
	Nettoaufwand		51'480.00		107'000.00		40'323.36
11	**Polizei**	**7'000.00**		**7'000.00**		**7'000.00**	
	Nettoaufwand		7'000.00		7'000.00		7'000.00
111	**Polizei**	**7'000.00**		**7'000.00**		**7'000.00**	
1110	**Polizei**	**7'000.00**		**7'000.00**		**7'000.00**	
3920.00	Interne Verrechnungen von Pacht, Mieten, Benützungskosten	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
14	**Rechts-, Vormundschaftswesen**	**32'080.00**		**82'200.00**		**26'146.10**	
	Nettoaufwand		32'080.00		82'200.00		26'146.10
140	**Rechts-, Vormundschaftswesen**	**32'080.00**		**82'200.00**		**26'146.10**	
1400	**Allgemeines Rechtswesen**	**32'080.00**		**82'200.00**		**26'146.10**	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'080.00		1'200.00		211.90	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	10'000.00		65'000.00		2'234.35	
3631.00	Beiträge an Kanton	20'000.00		15'000.00		23'699.85	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'000.00		1'000.00			
15	**Feuerwehr**	**400.00**		**400.00**		**400.00**	
	Nettoaufwand		400.00		400.00		400.00
150	**Feuerwehr**	**400.00**		**400.00**		**400.00**	
1500	**Feuerwehr**	**400.00**		**400.00**		**400.00**	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	400.00		400.00		400.00	
16	**Militär und Bevölkerungsschutz**	**12'000.00**		**17'400.00**		**6'777.26**	
	Nettoaufwand		12'000.00		17'400.00		6'777.26
161	**Militär**	**6'800.00**		**6'800.00**		**6'777.26**	
1611	**Schiesswesen**	**6'800.00**		**6'800.00**		**6'777.26**	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	6'800.00		6'800.00		6'777.26	

Erfolgsrechnung

1.1.2027 - 31.12.2027

	Funktionale Gliederung	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
162	**Bevölkerungsschutz**	**5'200.00**		**10'600.00**			
1620	**Zivilschutz**	**2'700.00**		**5'000.00**			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	2'700.00		5'000.00			
1621	**Gemeindeführungsstab**	**2'500.00**		**5'600.00**			
3000.00	Behörden und Kommissionen	1'000.00		2'000.00			
3050.00	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	600.00		600.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			2'000.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	900.00		1'000.00			
2	**BILDUNG**	**4'548'770.00**	**914'000.00**	**4'663'800.00**	**799'000.00**	**4'533'982.96**	**3'965'325.95**
	Nettoaufwand		3'634'770.00		3'864'800.00		568'657.01
21	**Obligatorische Schule**	**4'548'770.00**	**914'000.00**	**4'663'800.00**	**799'000.00**	**4'532'782.96**	**3'965'325.95**
	Nettoaufwand		3'634'770.00		3'864'800.00		567'457.01
211	**Kindergarten**	**813'000.00**		**836'000.00**		**835'616.45**	
2110	**Kindergarten**	**813'000.00**		**836'000.00**		**835'616.45**	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	813'000.00		836'000.00		835'616.45	
212	**Primarschule**	**2'438'000.00**		**2'509'000.00**		**2'395'849.30**	
2120	**Primarschule**	**2'438'000.00**		**2'509'000.00**		**2'395'849.30**	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			2'000.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'438'000.00		2'507'000.00		2'395'849.30	
214	**Musikschulen**	**8'400.00**		**18'000.00**		**8'300.00**	
2140	**Musikschule**	**8'400.00**		**18'000.00**		**8'300.00**	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			5'000.00			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	7'400.00		8'000.00		7'300.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000.00		5'000.00		1'000.00	
217	**Schulliegenschaften**	**858'370.00**	**914'000.00**	**815'800.00**	**799'000.00**	**797'672.56**	**965'325.95**
2170	**Schulliegenschaften und Kindergärten**	**858'370.00**	**914'000.00**	**815'800.00**	**799'000.00**	**797'672.56**	**965'325.95**
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	450.00		1'500.00			

Erfolgsrechnung

1.1.2027 - 31.12.2027

	Funktionale Gliederung	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	450.00		500.00			
3111.00	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	900.00		36'000.00		419.00	
3119.00	Übrige Anschaffungen	1'800.00		2'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'400.00		6'000.00		1'085.55	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten			16'000.00		1'997.70	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand					180.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	14'200.00		14'200.00		13'574.15	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	1'900.00		1'000.00		10'485.70	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	8'100.00		5'000.00		9'196.78	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	30'000.00		50'000.00		23'352.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'970.00		21'300.00		20'018.73	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten					2'046.80	
3169.10	Benützungskosten Schulrechnung Bettingen/Riehen zur Weiterverrechnung	100'000.00				101'089.90	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	674'200.00		662'300.00		614'076.25	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen					150.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'000.00		3'000.00		5'000.00
4250.00	Verkäufe		15'000.00				1'418.50
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500.00		500.00		100'062.45
4472.00	Benützungsgebühren Liegenschaften Verwaltungsvermögen		547'500.00		447'500.00		510'845.00
4893.00	Entnahmen aus Vorfinanzierungen		348'000.00		348'000.00		348'000.00
218	**Schulergänzende Tagesbetreuung**	**431'000.00**		**485'000.00**		**495'336.25**	**3'000'000.00**
2180	**Schulergänzende Tagesbetreuung**	**431'000.00**		**485'000.00**		**495'336.25**	**3'000'000.00**
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	431'000.00		485'000.00		495'336.25	
4893.00	Entnahmen aus Vorfinanzierungen						3'000'000.00
219	**Übrige Obligatorische Schule**					**8.40**	
2190	**Schulleitung und Schulrat**					**8.40**	
3170.00	Reisekosten und Spesen					8.40	
29	**Übriges Bildungswesen**					**1'200.00**	
	Nettoaufwand						1'200.00
299	**Übrige Bildung**					**1'200.00**	
2990	**Übrige Bildung**					**1'200.00**	

Erfolgsrechnung

1.1.2027 - 31.12.2027

	Funktionale Gliederung	Budget 2027 Aufwand	Budget 2027 Ertrag	Budget 2026 Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Rechnung 2025 Aufwand	Rechnung 2025 Ertrag
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					1'200.00	
3	**KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE**	**879'890.00**	**204'701.00**	**1'147'500.00**	**223'701.00**	**761'453.51**	**505'123.70**
	Nettoaufwand		675'189.00		923'799.00		256'329.81
31	**Kulturerbe**	**59'360.00**	**6'000.00**	**82'500.00**	**15'000.00**	**57'298.35**	**306'638.60**
	Nettoaufwand		53'360.00		67'500.00		
	Nettoertrag					249'340.25	
311	**Museen und Kulturförderung**	**270.00**		**6'300.00**		**5'911.70**	**300'070.00**
3110	**Museen und Kulturförderungen**	**270.00**		**6'300.00**		**2'000.00**	**70.00**
3119.00	Übrige Anschaffungen					500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	270.00		300.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			6'000.00		1'500.00	
4240.20	Benützungsgebühren und Dienstleistungen Kasse						70.00
3111	**Lokal HS88**					**3'911.70**	**300'000.00**
3111.00	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge					2'043.10	
3144.00	Unterhalt Hochbauten					1'868.60	
4893.00	Entnahmen aus Vorfinanzierungen						300'000.00
312	**Denkmalpflege und Heimatschutz**	**59'090.00**	**6'000.00**	**76'200.00**	**15'000.00**	**51'386.65**	**6'568.60**
3120	**Denkmalpflege und Heimatschutz**	**59'090.00**	**6'000.00**	**76'200.00**	**15'000.00**	**51'386.65**	**6'568.60**
3000.00	Behörden und Kommissionen	17'500.00		12'000.00		17'487.50	
3050.00	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					1'012.45	
3054.00	Familienausgleichskasse					251.85	
3099.00	Sonstiger Personalaufwand	450.00		100.00		200.00	
3105.00	Lebensmittel	90.00		100.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung	12'000.00		12'000.00		21'322.05	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	4'500.00		10'000.00		1'636.75	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	4'550.00		22'000.00		9'476.05	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	20'000.00		20'000.00			
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		6'000.00		15'000.00		6'568.60
32	**Kultur allgemein**	**96'260.00**	**200.00**	**123'250.00**	**200.00**	**103'253.05**	**535.00**
	Nettoaufwand		96'060.00		123'050.00		102'718.05

Erfolgsrechnung

1.1.2027 - 31.12.2027

	Funktionale Gliederung	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
321	**Bibliotheken**	**1'000.00**		**1'000.00**		**1'000.00**	
3210	**Bibliotheken**	**1'000.00**		**1'000.00**		**1'000.00**	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
322	**Konzert und Theater**	**3'700.00**		**12'700.00**		**19'450.00**	
3220	**Konzert und Theater**	**3'700.00**		**12'700.00**		**19'450.00**	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'500.00		12'700.00		19'250.00	
3920.00	Interne Verrechnungen von Pacht, Mieten, Benützungskosten	200.00				200.00	
329	**Kultur, sonstiges**	**91'560.00**	**200.00**	**109'550.00**	**200.00**	**82'803.05**	**535.00**
3290	**Kultur, sonstiges**	**72'480.00**		**80'450.00**		**70'007.35**	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'350.00		1'500.00		1'629.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	630.00		4'050.00		1'315.60	
3111.00	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'000.00					
3119.00	Übrige Anschaffungen	5'400.00		11'000.00		26'164.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'800.00		2'000.00		620.00	
3130.01	Post- und Bankgebühren	100.00		800.00		195.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	42'300.00		50'000.00		32'574.70	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	3'500.00		3'500.00		300.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	7'800.00		7'600.00		6'606.85	
3920.00	Interne Verrechnungen von Pacht, Mieten, Benützungskosten	600.00				600.00	
3292	**Kulturbüro Bettingen**	**19'080.00**	**200.00**	**29'100.00**	**200.00**	**12'795.70**	**535.00**
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			1'400.00		872.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'700.00		3'000.00		2'259.30	
3119.00	Übrige Anschaffungen	450.00		500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'990.00		18'600.00		3'780.50	
3130.01	Post- und Bankgebühren	540.00		600.00		394.95	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	5'000.00		5'000.00		5'088.00	
3920.00	Interne Verrechnungen von Pacht, Mieten, Benützungskosten	400.00				400.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		200.00		200.00		188.00
4250.00	Verkäufe						347.00

Erfolgsrechnung

1.1.2027 - 31.12.2027

	Funktionale Gliederung	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
33	**Medien**	**120'500.00**	**105'500.00**	**145'200.00**	**125'500.00**	**110'807.20**	**96'017.05**
	Nettoaufwand		15'000.00		19'700.00		14'790.15
331	**Film und Kino**	**15'500.00**	**500.00**	**20'200.00**	**500.00**	**15'148.80**	**358.65**
3310	**Film und Kino**	**15'500.00**	**500.00**	**20'200.00**	**500.00**	**15'148.80**	**358.65**
3102.00	Drucksachen, Publikationen					1'163.15	
3105.00	Lebensmittel	450.00		500.00		89.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'800.00		17'800.00		13'400.00	
3130.01	Post- und Bankgebühren			200.00		196.65	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	250.00		1'700.00		300.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500.00		500.00		358.65
332	**Massenmedien**	**105'000.00**	**105'000.00**	**125'000.00**	**125'000.00**	**95'658.40**	**95'658.40**
3321	**Antennen- u.Kabelanlagen**	**105'000.00**	**105'000.00**	**125'000.00**	**125'000.00**	**95'658.40**	**95'658.40**
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					63.90	
3120.10	Ver- und Entsorgung K-Netz	4'500.00		4'500.00		5'744.82	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	46'200.00		43'200.00		4'460.68	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	10'000.00		35'000.00		4'136.36	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	15'000.00		10'000.00		20'757.12	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	15'400.00		20'600.00		5'120.92	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen	13'900.00		11'700.00		55'374.60	
4240.10	Benützungsgebühren und Dienstleistungen K-Netz		105'000.00		105'000.00		95'658.40
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				20'000.00		
34	**Sport und Freizeit**	**587'070.00**	**93'001.00**	**778'250.00**	**83'001.00**	**474'083.18**	**101'933.05**
	Nettoaufwand		494'069.00		695'249.00		372'150.13
341	**Sport**	**493'020.00**	**93'001.00**	**693'200.00**	**83'001.00**	**400'335.00**	**101'933.05**
3410	**Übriger Sport**	**38'430.00**		**97'300.00**		**24'179.00**	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'400.00		1'400.00			
3055.00	Krankentaggeldversicherung	100.00		100.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	180.00		200.00		63.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'700.00		634.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'700.00		3'300.00		1'613.50	
3130.01	Post- und Bankgebühren			300.00		98.25	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten					13'574.90	

Erfolgsrechnung

1.1.2027 - 31.12.2027

	Funktionale Gliederung	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten			30'000.00			
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	13'000.00		13'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	21'050.00		47'300.00		8'194.80	
3411	**Gartenbad**	**377'240.00**	**93'000.00**	**444'700.00**	**83'000.00**	**307'765.05**	**101'832.05**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	55'000.00		52'000.00		53'734.85	
3050.00	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'100.00		8'400.00		3'062.10	
3052.00	Pensionskassen	7'000.00		10'000.00		5'966.40	
3053.00	Unfallversicherung	1'500.00		1'500.00		539.50	
3054.00	Familienausgleichskasse	1'600.00		1'600.00		761.90	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	1'000.00		1'000.00		983.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000.00		19'500.00		15'123.20	
3091.00	Personalrekrutierung			10'000.00			
3099.00	Sonstiger Personalaufwand	1'080.00		1'200.00		484.85	
3100.00	Büromaterial	450.00		500.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	11'000.00		20'000.00		10'825.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'350.00		3'000.00		788.55	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	900.00		1'000.00		695.45	
3110.00	Büromöbel und -geräte	1'800.00		500.00			
3111.00	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'500.00		6'000.00			
3112.00	Dienstkleider	1'800.00		2'000.00		1'475.45	
3118.00	Immaterielle Anlagen	19'300.00		300.00		269.15	
3119.00	Übrige Anschaffungen	4'500.00		19'500.00		5'833.95	
3120.00	Ver- und Entsorgung	20'000.00		20'000.00		16'461.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'700.00		17'000.00		22'294.05	
3130.01	Post- und Bankgebühren	360.00		400.00		98.40	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	11'500.00		27'000.00		9'623.75	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000.00		1'000.00		933.90	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	13'400.00		15'000.00		12'893.50	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	4'500.00		10'000.00		25'279.53	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	10'000.00		15'000.00		37'933.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	25'100.00		14'800.00		13'403.05	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten					200.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	800.00		4'000.00		759.00	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	32'000.00		32'500.00		31'862.07	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände					180.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					450.00	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	130'000.00		130'000.00		34'850.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		92'000.00		82'000.00		101'682.05

Erfolgsrechnung

1.1.2027 - 31.12.2027

	Funktionale Gliederung	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4250.00	Verkäufe						150.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000.00		1'000.00		
3412	**Buvette Gartenbad**	**65'950.00**	**1.00**	**99'500.00**	**1.00**	**61'089.05**	**1.00**
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	450.00		500.00			
3111.00	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'350.00		1'500.00			
3119.00	Übrige Anschaffungen	1'800.00		10'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung	3'500.00		5'000.00		3'474.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	51'350.00		76'500.00		53'801.75	
3130.01	Post- und Bankgebühren					97.90	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	4'500.00		5'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000.00		1'000.00		3'715.40	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen		1.00		1.00		1.00
3414	**Leichtathletik- und Fussballanlagen**	**11'400.00**		**51'700.00**		**7'301.90**	**100.00**
3119.00	Übrige Anschaffungen	1'800.00		2'000.00		466.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung	1'300.00		1'300.00		1'598.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	400.00		400.00		390.10	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	6'000.00		4'000.00		3'761.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	1'800.00		42'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	100.00		2'000.00		1'086.20	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen						100.00
342	**Freizeit**	**94'050.00**		**85'050.00**		**73'748.18**	
3420	**Freizeit**	**39'550.00**		**57'800.00**		**55'872.88**	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'400.00		6'000.00		3'870.90	
3111.00	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge					22'701.00	
3119.00	Übrige Anschaffungen			3'000.00		1'767.55	
3120.00	Ver- und Entsorgung	1'200.00		2'000.00		1'157.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			5'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten					974.25	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	5'700.00		3'000.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten	4'500.00		12'000.00		2'459.40	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					100.00	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	1'500.00		3'300.00		1'424.93	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	100.00		300.00		100.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	20'550.00		23'200.00		20'717.15	

Erfolgsrechnung

1.1.2027 - 31.12.2027

	Funktionale Gliederung	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3920.00	Interne Verrechnungen von Pacht, Mieten, Benützungskosten	600.00				600.00	
3422	**HS88 - Dorfladen (bioflix)**	**2'250.00**		**14'500.00**		**8'850.00**	
3111.00	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge			8'000.00		3'576.15	
3120.00	Ver- und Entsorgung			2'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			2'000.00		778.80	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten					2'533.05	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'250.00		2'500.00		1'962.00	
3423	**Spielplätze**	**52'250.00**		**12'750.00**		**9'025.30**	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'600.00		4'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			600.00		580.50	
3119.00	Übrige Anschaffungen	900.00		1'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'000.00		140.00	
3130.01	Post- und Bankgebühren			100.00		97.90	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter					6'004.55	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	1'000.00				1'902.55	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	2'700.00		6'000.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	50.00		50.00		299.80	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	43'000.00					
35	**Kirchen und religiöse Angelegenheiten**	**16'700.00**		**18'300.00**		**16'011.73**	
	Nettoaufwand		16'700.00		18'300.00		16'011.73
350	**Kirchen und religiöse Angelegenheiten**	**16'700.00**		**18'300.00**		**16'011.73**	
3500	**Kirchen und religiöse Angelegenheiten**	**16'700.00**		**18'300.00**		**16'011.73**	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			1'000.00		1'000.00	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	13'400.00		13'400.00		13'333.33	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'300.00		3'900.00		1'678.40	
4	**GESUNDHEIT**	**568'800.00**		**1'322'400.00**		**638'750.45**	
	Nettoaufwand		568'800.00		1'322'400.00		638'750.45
41	**Kranken- und Pflegeheime**	**318'300.00**		**1'003'300.00**		**395'128.20**	
	Nettoaufwand		318'300.00		1'003'300.00		395'128.20
412	**Kranken- und Pflegeheime**	**318'300.00**		**1'003'300.00**		**395'128.20**	

Erfolgsrechnung

1.1.2027 - 31.12.2027

	Funktionale Gliederung	Budget 2027 Aufwand	Budget 2027 Ertrag	Budget 2026 Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Rechnung 2025 Aufwand	Rechnung 2025 Ertrag
4120	**Kranken- und Pflegeheime**	**318'300.00**		**1'003'300.00**		**395'128.20**	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3631.00	Beiträge an Kanton	317'300.00		1'002'300.00		394'128.20	
42	**Ambulante Krankenpflege**	**229'000.00**		**279'000.00**		**231'599.85**	
	Nettoaufwand		229'000.00		279'000.00		231'599.85
421	**Ambulante Krankenpflege**	**229'000.00**		**279'000.00**		**231'599.85**	
4210	**Ambulante Krankenpflege**	**229'000.00**		**279'000.00**		**231'599.85**	
3631.00	Beiträge an Kanton			20'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	182'000.00		212'000.00		187'789.65	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	47'000.00		47'000.00		43'810.20	
43	**Gesundheitsprävention**	**5'000.00**		**21'000.00**		**3'221.00**	
	Nettoaufwand		5'000.00		21'000.00		3'221.00
433	**Schulgesundheitsdienst**	**5'000.00**		**21'000.00**		**3'221.00**	
4331	**Kinder- und Jugendzahnpflege**	**5'000.00**		**21'000.00**		**3'221.00**	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	5'000.00		21'000.00		3'221.00	
49	**Übriges Gesundheitswesen**	**16'500.00**		**19'100.00**		**8'801.40**	
	Nettoaufwand		16'500.00		19'100.00		8'801.40
490	**Übriges Gesundheitswesen**	**16'500.00**		**19'100.00**		**8'801.40**	
4900	**Übriges Gesundheitswesen**	**16'500.00**		**19'100.00**		**8'801.40**	
3105.00	Lebensmittel			2'500.00		2'300.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000.00		10'000.00		3'700.00	
3130.01	Post- und Bankgebühren			100.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	5'000.00		5'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500.00		1'500.00		1'801.40	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					1'000.00	
5	**SOZIALE SICHERHEIT**	**1'171'900.00**		**1'298'600.00**		**872'261.58**	
	Nettoaufwand		1'171'900.00		1'298'600.00		872'261.58

Erfolgsrechnung

1.1.2027 - 31.12.2027

	Funktionale Gliederung	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
52	**Invalidität**	**36'000.00**		**40'000.00**		**50'569.40**	
	Nettoaufwand		36'000.00		40'000.00		50'569.40
522	**Ergänzungsleistungen IV**	**36'000.00**		**40'000.00**		**50'569.40**	
5220	**Ergänzungsleistungen IV / AHV**	**36'000.00**		**40'000.00**		**50'569.40**	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	4'000.00		8'000.00		13'280.40	
3631.00	Beiträge an Kanton	32'000.00		32'000.00		37'289.00	
53	**Alter und Hinterlassene**	**7'000.00**		**7'000.00**		**5'526.00**	
	Nettoaufwand		7'000.00		7'000.00		5'526.00
535	**Leistungen an Alter**	**7'000.00**		**7'000.00**		**5'526.00**	
5350	**Leistungen an das Alter**	**7'000.00**		**7'000.00**		**5'526.00**	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	7'000.00		7'000.00		5'526.00	
54	**Familie und Jugend**	**548'500.00**		**556'600.00**		**418'658.23**	
	Nettoaufwand		548'500.00		556'600.00		418'658.23
544	**Jugendschutz**	**1'500.00**		**2'000.00**		**1'500.00**	
5440	**Jugendschutz, allgemein**	**1'500.00**		**2'000.00**		**1'500.00**	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	1'500.00		2'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					1'500.00	
545	**Leistungen an Familien**	**547'000.00**		**554'600.00**		**417'158.23**	
5450	**Leistungen an Familien, allgemein**	**29'500.00**		**26'600.00**		**13'000.00**	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	29'500.00		26'600.00		13'000.00	
5451	**Kinderkrippen und Kinderhorte**	**517'500.00**		**528'000.00**		**404'158.23**	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten			5'000.00			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	516'500.00		502'000.00		404'158.23	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			13'000.00			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'000.00		8'000.00			
57	**Sozialhilfe und Asylwesen**	**490'000.00**		**549'000.00**		**286'252.25**	
	Nettoaufwand		490'000.00		549'000.00		286'252.25

Erfolgsrechnung

1.1.2027 - 31.12.2027

	Funktionale Gliederung	Budget 2027 Aufwand	Budget 2027 Ertrag	Budget 2026 Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Rechnung 2025 Aufwand	Rechnung 2025 Ertrag
572	**Sozialhilfe**	**120'000.00**		**248'000.00**		**9'640.60**	
5720	**Sozialhilfe**	**120'000.00**		**248'000.00**		**9'640.60**	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			8'000.00			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	120'000.00		240'000.00		9'640.60	
573	**Asylwesen**	**370'000.00**		**301'000.00**		**262'111.65**	
5730	**Asylwesen**	**370'000.00**		**301'000.00**		**262'111.65**	
3631.00	Beiträge an Kanton	370'000.00		300'000.00		262'111.65	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			1'000.00			
579	**Übriges Sozialwesen**					**14'500.00**	
5790	**Übriges Sozialwesen**					**14'500.00**	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					14'500.00	
59	**Übrige Soziale Wohlfahrt**	**90'400.00**		**146'000.00**		**111'255.70**	
	Nettoaufwand		90'400.00		146'000.00		111'255.70
592	**Hilfsaktionen im Inland**	**45'400.00**		**86'000.00**		**51'255.70**	
5920	**Hilfsaktionen im Inland**	**45'400.00**		**86'000.00**		**51'255.70**	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'400.00		6'000.00		1'255.70	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	30'000.00		60'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	10'000.00		20'000.00		20'000.00	
3636.01	Beitrag an Gemeinde Kippel					30'000.00	
593	**Hilfsaktionen im Ausland**	**45'000.00**		**60'000.00**		**60'000.00**	
5930	**Hilfsaktionen im Ausland**	**45'000.00**		**60'000.00**		**60'000.00**	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	45'000.00		60'000.00		60'000.00	
6	**VERKEHR**	**1'629'802.00**	**210'480.00**	**1'972'430.00**	**210'480.00**	**1'326'376.32**	**1'598'493.37**
	Nettoaufwand		1'419'322.00		1'761'950.00		
	Nettoertrag					272'117.05	
61	**Strassenverkehr**	**1'321'302.00**	**205'480.00**	**1'654'130.00**	**205'480.00**	**1'022'405.51**	**1'590'137.18**

Erfolgsrechnung

1.1.2027 - 31.12.2027

	Funktionale Gliederung	Budget 2027 Aufwand	Budget 2027 Ertrag	Budget 2026 Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Rechnung 2025 Aufwand	Rechnung 2025 Ertrag
	Nettoaufwand		1'115'822.00		1'448'650.00		
	Nettoertrag					567'731.67	
615	**Gemeindestrassen/Werkhof**	**1'321'302.00**	**205'480.00**	**1'654'130.00**	**205'480.00**	**1'022'405.51**	**1'590'137.18**
6150	**Gemeindestrassen/Werkhof**	**1'321'302.00**	**205'480.00**	**1'654'130.00**	**205'480.00**	**1'022'405.51**	**1'590'137.18**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	563'200.00		663'500.00		579'133.10	
3050.00	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	33'000.00		35'000.00		36'729.55	
3052.00	Pensionskassen	92'000.00		125'000.00		71'654.35	
3053.00	Unfallversicherung	10'000.00		10'000.00		6'512.60	
3054.00	Familienausgleichskasse	6'200.00		6'200.00		9'137.00	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	7'500.00		7'500.00		11'872.45	
3064.00	Überbrückungsrenten			42'500.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000.00		7'500.00		3'122.41	
3091.00	Personalrekrutierung			60'000.00			
3099.00	Sonstiger Personalaufwand	2'250.00		2'500.00		2'384.78	
3100.00	Büromaterial	270.00		300.00		64.71	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	19'850.00		31'500.00		17'644.16	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'000.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					80.02	
3105.00	Lebensmittel					24.56	
3110.00	Büromöbel und -geräte	450.00		500.00			
3111.00	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	13'500.00		19'500.00		16'445.15	
3112.00	Dienstkleider	12'150.00		10'500.00		3'266.23	
3113.00	Hardware	900.00					
3118.00	Immaterielle Anlagen	6'400.00		6'400.00		1'245.00	
3119.00	Übrige Anschaffungen	41'800.00		12'000.00		1'790.89	
3120.00	Ver- und Entsorgung	19'800.00		19'800.00		18'307.72	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	84'550.00		141'550.00		47'111.63	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	80'000.00		40'000.00		1'364.99	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	14'400.00		51'800.00		23'111.19	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'500.00		6'500.00		7'945.00	
3137.00	Steuern und Gebühren	720.00		4'000.00		805.46	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	1'800.00		2'000.00		1'559.99	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	85'000.00		100'000.00		26'077.98	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	11'700.00		8'000.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten	1'800.00		2'000.00		989.36	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'862.00		27'180.00		11'557.52	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	450.00		500.00		665.03	

Erfolgsrechnung

1.1.2027 - 31.12.2027

	Funktionale Gliederung	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			10'000.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'400.00		6'000.00		1'200.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	450.00		500.00		790.48	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					174.43	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	155'600.00		175'700.00		108'226.72	
3320.01	Planm.Abschreibungen immat. Anlagen	2'600.00		2'700.00		2'611.05	
3631.00	Beiträge an Kanton	700.00					
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände					400.00	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	6'000.00		6'000.00			
3920.00	Interne Verrechnungen von Pacht, Mieten, Benützungskosten	8'500.00		8'500.00		8'400.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'930.00		3'930.00		3'341.85
4240.20	Benützungsgebühren und Dienstleistungen Kasse		700.00		700.00		101.76
4250.00	Verkäufe		200.00		200.00		37.00
4260.10	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter nicht MWST-Pflichtig		15'000.00		15'000.00		11'167.55
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen		2'500.00		2'500.00		222.02
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		36'650.00		36'650.00		29'967.00
4893.00	Entnahmen aus Vorfinanzierungen						1'500'000.00
4910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen		146'500.00		146'500.00		45'300.00
62	**Öffentlicher Verkehr**	**308'500.00**	**5'000.00**	**318'300.00**	**5'000.00**	**303'970.81**	**8'356.19**
	Nettoaufwand		303'500.00		313'300.00		295'614.62
623	**Agglomerationsverkehr**	**31'200.00**		**43'500.00**		**43'271.85**	**5'124.00**
6230	**Agglomerationsverkehr**	**31'200.00**		**43'500.00**		**43'271.85**	**5'124.00**
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					11'950.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	30'000.00		37'000.00		30'121.85	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'200.00		6'500.00		1'200.00	
4250.00	Verkäufe						5'124.00
629	**Übriger öffentlicher Verkehr**	**277'300.00**	**5'000.00**	**274'800.00**	**5'000.00**	**260'698.96**	**3'232.19**
6290	**Übriger Öffentlicher Verkehr**	**277'300.00**	**5'000.00**	**274'800.00**	**5'000.00**	**260'698.96**	**3'232.19**
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1'000.00		1'000.00		3'070.58	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	210'000.00		230'000.00		204'369.57	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	30'000.00					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten					648.89	

Erfolgsrechnung

1.1.2027 - 31.12.2027

	Funktionale Gliederung	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	6'300.00		6'300.00		6'209.97	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	30'000.00		37'500.00		46'399.95	
4250.00	Verkäufe		5'000.00		5'000.00		3'232.19
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**758'670.00**	**352'450.00**	**934'200.00**	**350'950.00**	**549'748.02**	**246'538.97**
	Nettoaufwand		406'220.00		583'250.00		303'209.05
72	**Abwasserbeseitigung**	**240'000.00**	**240'000.00**	**240'000.00**	**240'000.00**	**146'020.57**	**146'020.57**
720	**Abwasserbeseitigung**	**240'000.00**	**240'000.00**	**240'000.00**	**240'000.00**	**146'020.57**	**146'020.57**
7201	**Abwasserbeseitigung**	**240'000.00**	**240'000.00**	**240'000.00**	**240'000.00**	**146'020.57**	**146'020.57**
3120.00	Ver- und Entsorgung	200.00		200.00		129.98	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'000.00		12'000.00		15'472.00	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	20'000.00		20'000.00		2'513.18	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	10'000.00		10'000.00		2'354.77	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	60'500.00		70'000.00		60'896.32	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	55'900.00		54'300.00		45'559.68	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen	70'900.00		63'000.00		18'544.64	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	10'500.00		10'500.00		550.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		240'000.00		240'000.00		146'020.57
73	**Abfallwirtschaft**	**202'720.00**	**92'700.00**	**215'800.00**	**92'200.00**	**200'162.32**	**91'541.30**
	Nettoaufwand		110'020.00		123'600.00		108'621.02
730	**Abfallwirtschaft**	**202'720.00**	**92'700.00**	**215'800.00**	**92'200.00**	**200'162.32**	**91'541.30**
7301	**Abfallbeseitigung**	**202'720.00**	**92'700.00**	**215'800.00**	**92'200.00**	**200'162.32**	**91'541.30**
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'600.00		4'000.00			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand			1'500.00			
3111.00	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	720.00		800.00			
3119.00	Übrige Anschaffungen	900.00		7'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'000.00		16'000.00		3'959.00	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	6'500.00		6'500.00		6'453.32	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	180'000.00		180'000.00		180'000.00	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen					9'750.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		86'200.00		86'200.00		86'041.30
4910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen		6'500.00		6'000.00		5'500.00

Erfolgsrechnung

1.1.2027 - 31.12.2027

	Funktionale Gliederung	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
74	**Gewässerverbauungen**	**10'880.00**		**27'200.00**		**905.59**	
	Nettoaufwand		10'880.00		27'200.00		905.59
741	**Gewässerverbauungen**	**10'880.00**		**27'200.00**		**905.59**	
7410	**Gewässerverbauungen**	**10'880.00**		**27'200.00**		**905.59**	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	900.00		5'000.00			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken			2'500.00			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	9'000.00		10'000.00			
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	980.00		9'700.00		905.59	
75	**Arten- und Landschaftsschutz**	**103'980.00**	**9'200.00**	**153'600.00**	**8'200.00**	**84'855.13**	**1'238.45**
	Nettoaufwand		94'780.00		145'400.00		83'616.68
750	**Arten- und Landschaftsschutz**	**103'980.00**	**9'200.00**	**153'600.00**	**8'200.00**	**84'855.13**	**1'238.45**
7500	**Arten- und Landschaftsschutz**	**103'980.00**	**9'200.00**	**153'600.00**	**8'200.00**	**84'855.13**	**1'238.45**
3000.00	Behörden und Kommissionen	2'000.00		2'500.00		1'950.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			700.00		680.30	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'980.00		2'200.00		471.50	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	900.00		3'500.00			
3119.00	Übrige Anschaffungen	1'900.00		9'000.00		393.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	37'500.00		65'500.00		6'431.16	
3130.01	Post- und Bankgebühren			200.00		97.90	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	4'500.00		13'000.00		29'564.47	
3145.00	Unterhalt Wald	7'000.00		7'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen					42.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	48'000.00		50'000.00		44'024.25	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					1'000.00	
3920.00	Interne Verrechnungen von Pacht, Mieten, Benützungskosten	200.00				200.00	
4250.00	Verkäufe				1'000.00		1'045.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						66.00
4631.00	Beiträge vom Kanton		9'200.00		7'200.00		127.45
76	**Tierhaltung und übriger Umweltschutz**	**54'210.00**	**9'050.00**	**92'500.00**	**9'050.00**	**51'292.73**	**7'296.70**
	Nettoaufwand		45'160.00		83'450.00		43'996.03
761	**Luftreinhaltung und Klimaschutz**	**5'000.00**		**15'000.00**			

Erfolgsrechnung

1.1.2027 - 31.12.2027

	Funktionale Gliederung	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7610	**Luftreinhaltung und Klimaschutz**	**5'000.00**		**15'000.00**			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	5'000.00		15'000.00			
762	**Tierhaltung**	**7'500.00**	**9'000.00**	**7'000.00**	**9'000.00**	**6'580.00**	**9'796.70**
7620	**Hundehaltung**	**7'500.00**	**9'000.00**	**7'000.00**	**9'000.00**	**6'580.00**	**9'796.70**
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		1'080.00	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	6'500.00		6'000.00		5'500.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		9'000.00		9'000.00		9'796.70
769	**Übriger Umweltschutz**	**41'710.00**	**50.00**	**70'500.00**	**50.00**	**44'712.73**	**-2'500.00**
7690	**Übriger Umweltschutz**	**41'710.00**	**50.00**	**70'500.00**	**50.00**	**44'712.73**	**-2'500.00**
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'500.00		5'500.00		3'375.85	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'600.00		1'018.30	
3105.00	Lebensmittel	2'700.00		3'000.00		2'400.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung	3'000.00		3'000.00		1'938.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'100.00		17'100.00		22'532.37	
3130.01	Post- und Bankgebühren					97.90	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	5'160.00		15'400.00		4'012.15	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'200.00		1'200.00		224.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	500.00		15'000.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten	1'350.00		1'500.00		301.10	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	5'400.00		5'400.00		5'345.26	
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand Finanzvermögen					753.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'800.00		1'800.00		1'600.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					1'113.90	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		50.00		50.00		-2'500.00
77	**Friedhof und Bestattung**	**58'880.00**	**1'500.00**	**88'300.00**	**1'500.00**	**55'336.28**	**441.95**
	Nettoaufwand		57'380.00		86'800.00		54'894.33
771	**Friedhof und Bestattung**	**58'880.00**	**1'500.00**	**88'300.00**	**1'500.00**	**55'336.28**	**441.95**
7710	**Friedhof und Bestattung**	**58'880.00**	**1'500.00**	**88'300.00**	**1'500.00**	**55'336.28**	**441.95**
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'080.00		5'000.00		1'141.45	
3119.00	Übrige Anschaffungen	1'800.00		2'000.00		1'405.30	
3120.00	Ver- und Entsorgung	1'000.00		1'000.00		1'351.30	

Erfolgsrechnung

1.1.2027 - 31.12.2027

	Funktionale Gliederung	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'800.00		8'800.00		11'888.50	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	900.00		1'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	200.00		200.00		95.05	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	35'000.00		39'000.00		32'300.30	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	900.00		22'000.00		436.45	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	900.00		1'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500.00		1'500.00			
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	6'800.00		6'800.00		6'717.93	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'500.00		1'500.00		441.95
79	**Raumordnung**	**88'000.00**		**116'800.00**		**11'175.40**	
	Nettoaufwand		88'000.00		116'800.00		11'175.40
790	**Raumordnung**	**88'000.00**		**116'800.00**		**11'175.40**	
7900	**Raumplanung**	**88'000.00**		**116'800.00**		**11'175.40**	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	60'000.00		90'000.00		11'175.40	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen			26'800.00			
3320.01	Planm.Abschreibungen immat. Anlagen	28'000.00					
8	**VOLKSWIRTSCHAFT**	**290'450.00**	**135'500.00**	**293'200.00**	**93'500.00**	**194'726.60**	**1'264'859.95**
	Nettoaufwand		154'950.00		199'700.00		
	Nettoertrag					1'070'133.35	
81	**Landwirtschaft**	**14'400.00**		**14'400.00**	**3'000.00**	**11'839.67**	
	Nettoaufwand		14'400.00		11'400.00		11'839.67
812	**Strukturverbesserungen**	**3'400.00**		**3'400.00**		**3'339.27**	
8120	**Strukturverbesserungen**	**3'400.00**		**3'400.00**		**3'339.27**	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	3'400.00		3'400.00		3'339.27	
814	**Produktionsverbesserungen**	**11'000.00**		**11'000.00**	**3'000.00**	**8'500.40**	
8140	**Produktionsverbesserungen**	**11'000.00**		**11'000.00**	**3'000.00**	**8'500.40**	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	10'000.00		10'000.00		8'050.40	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'000.00		1'000.00		450.00	
4611.00	Entschädigungen vom Kanton				3'000.00		

Erfolgsrechnung

1.1.2027 - 31.12.2027

	Funktionale Gliederung	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
82	**Forstwirtschaft**	**237'950.00**	**74'500.00**	**183'000.00**	**31'500.00**	**146'553.70**	**3'659.95**
	Nettoaufwand		163'450.00		151'500.00		142'893.75
820	**Forstwirtschaft**	**237'950.00**	**74'500.00**	**183'000.00**	**31'500.00**	**146'553.70**	**3'659.95**
8200	**Forstwirtschaft**	**237'950.00**	**74'500.00**	**183'000.00**	**31'500.00**	**146'553.70**	**3'659.95**
3102.00	Drucksachen, Publikationen	450.00		500.00		580.50	
3130.01	Post- und Bankgebühren					97.40	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	20'000.00		10'000.00		16'527.55	
3145.00	Unterhalt Wald	185'000.00		135'000.00		39'766.30	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	7'500.00		7'500.00			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	25'000.00		30'000.00		81'648.95	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen					7'933.00	
4250.00	Verkäufe		20'000.00		26'000.00		2'346.95
4451.00	Ertrag aus Beteiligungen Verwaltungsvermögen		2'000.00		2'000.00		1'313.00
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		52'500.00		3'500.00		
83	**Jagd und Fischerei**	**5'000.00**	**6'000.00**	**10'000.00**	**4'000.00**	**5'000.00**	**6'200.00**
	Nettoaufwand				6'000.00		
	Nettoertrag	1'000.00				1'200.00	
830	**Jagd und Fischerei**	**5'000.00**	**6'000.00**	**10'000.00**	**4'000.00**	**5'000.00**	**6'200.00**
8300	**Jagd und Fischerei**	**5'000.00**	**6'000.00**	**10'000.00**	**4'000.00**	**5'000.00**	**6'200.00**
3190.00	Schadenersatzleistungen			5'000.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
4100.00	Regalien		6'000.00		4'000.00		6'200.00
84	**Tourismus**	**1'500.00**		**1'500.00**			
	Nettoaufwand		1'500.00		1'500.00		
840	**Tourismus**	**1'500.00**		**1'500.00**			
8400	**Tourismus**	**1'500.00**		**1'500.00**			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'500.00		1'500.00			
85	**Industrie, Gewerbe, Handel**	**25'600.00**		**37'800.00**		**31'333.23**	**1'200'000.00**
	Nettoaufwand		25'600.00		37'800.00		
	Nettoertrag					1'168'666.77	

Erfolgsrechnung

1.1.2027 - 31.12.2027

	Funktionale Gliederung	Budget 2027 Aufwand	Budget 2027 Ertrag	Budget 2026 Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Rechnung 2025 Aufwand	Rechnung 2025 Ertrag
850	**Industrie, Gewerbe, Handel**	**25'600.00**		**37'800.00**		**31'333.23**	**1'200'000.00**
8500	**Industrie, Gewerbe, Handel**	**6'100.00**		**6'500.00**			**1'200'000.00**
3105.00	Lebensmittel	3'600.00		4'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung	2'500.00		2'500.00			
4893.00	Entnahmen aus Vorfinanzierungen						1'200'000.00
8501	**Gewerbefläche HS85**	**19'500.00**		**25'600.00**		**14'995.43**	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500.00			
3130.01	Post- und Bankgebühren			100.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten			5'000.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten	4'500.00		5'000.00			
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	15'000.00		15'000.00		14'995.43	
8502	**Bettinger Card**			**5'700.00**		**16'337.80**	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					580.50	
3118.00	Immaterielle Anlagen			5'000.00		10'976.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					4'683.40	
3130.01	Post- und Bankgebühren					97.40	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen			700.00			
87	**Energie**	**6'000.00**	**55'000.00**	**46'500.00**	**55'000.00**		**55'000.00**
	Nettoertrag	49'000.00		8'500.00		55'000.00	
871	**Elektrizität**		**55'000.00**		**55'000.00**		**55'000.00**
8710	**Elektrizität**		**55'000.00**		**55'000.00**		**55'000.00**
4120.00	Konzessionen		55'000.00		55'000.00		55'000.00
873	**Übrige Energie**	**6'000.00**		**46'500.00**			
8730	**Übrige Energie**	**6'000.00**		**46'500.00**			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	4'500.00		45'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'500.00		1'500.00			
9	**FINANZEN UND STEUERN**	**2'711'880.00**	**12'788'885.00**	**2'577'115.00**	**13'708'020.00**	**2'283'936.06**	**12'600'940.89**
	Nettoertrag	10'077'005.00		11'130'905.00		10'317'004.83	

Erfolgsrechnung

1.1.2027 - 31.12.2027

	Funktionale Gliederung	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
91	**Steuern**	**18'100.00**	**12'210'000.00**	**18'100.00**	**13'110'000.00**	**22'199.75**	**11'993'525.20**
	Nettoertrag	12'191'900.00		13'091'900.00		11'971'325.45	
910	**Steuern**	**18'100.00**	**12'210'000.00**	**18'100.00**	**13'110'000.00**	**22'199.75**	**11'993'525.20**
9100	**Steuern aktuelles Jahr**	**7'100.00**	**12'180'000.00**	**7'100.00**	**13'080'000.00**	**-7'100.00**	**12'138'744.20**
3611.00	Entschädigungen an Kanton	7'100.00		7'100.00		-7'100.00	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen		7'500'000.00		8'000'000.00		7'564'823.90
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen		4'600'000.00		5'000'000.00		4'573'920.30
4010.00	Ertragssteuern juristische Personen		70'000.00		70'000.00		
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen		10'000.00		10'000.00		
9101	**Steuern Vorjahre**					**12'437.75**	**-188'351.15**
3182.00	Wertberichtigung Steuerguthaben natürliche Personen					12'437.75	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen						-446'481.10
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen						8'617.95
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen						215'463.85
4010.00	Ertragssteuern juristische Personen						4'915.10
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen						29'133.05
9102	**Zinsendienst Steuern**	**11'000.00**	**30'000.00**	**11'000.00**	**30'000.00**	**16'862.00**	**43'132.15**
3403.00	Vergütungszinsen/Skonti Steuern	11'000.00		11'000.00		16'862.00	
4403.00	Verzugszinsen Steuern		30'000.00		30'000.00		43'132.15
93	**Finanz- und Lastenausgleich**	**2'000'000.00**		**2'000'000.00**		**2'360'000.00**	
	Nettoaufwand		2'000'000.00		2'000'000.00		2'360'000.00
930	**Finanz- und Lastenausgleich**	**2'000'000.00**		**2'000'000.00**		**2'360'000.00**	
9300	**Finanz- und Lastenausgleich**	**2'000'000.00**		**2'000'000.00**		**2'360'000.00**	
3621.00	Ressourcenausgleich an Kanton	1'400'000.00		1'400'000.00		1'500'000.00	
3631.00	Beiträge an Kanton	600'000.00		600'000.00		860'000.00	
96	**Vermögens- und Schuldenverwaltung**	**693'780.00**	**577'885.00**	**559'015.00**	**597'020.00**	**219'047.71**	**607'415.69**
	Nettoaufwand		115'895.00				
	Nettoertrag			38'005.00		388'367.98	
961	**Zinsen**	**1'000.00**	**10'000.00**	**1'000.00**	**20'000.00**		**15'576.97**

Erfolgsrechnung

1.1.2027 - 31.12.2027

	Funktionale Gliederung	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9610	**Zinsen**	**1'000.00**	**10'000.00**	**1'000.00**	**20'000.00**		**15'576.97**
3406.00	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	1'000.00		1'000.00			
4400.00	Zinsen flüssige Mittel						9.75
4402.00	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen (< 1 Jahr)		10'000.00		20'000.00		15'567.22
963	**Liegenschaften des Finanzvermögens**	**689'780.00**	**567'885.00**	**528'015.00**	**577'020.00**	**156'626.16**	**591'838.72**
9630	**Hauptstrasse 85**	**165'790.00**	**64'600.00**	**167'400.00**	**65'100.00**	**8'609.71**	**63'947.34**
3430.00	Baulicher Unterhalt Finanzvermögen	141'620.00		140'500.00		205.70	
3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Finanzvermögen	12'600.00		14'000.00		206.53	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	720.00		200.00			
3431.20	Anschaffung Mobilien	2'700.00		3'000.00			
3431.30	Unterhalt Mobilien	450.00		500.00			
3431.90	Übriger nicht baulicher Liegenschaftsunterhalt	6'200.00		6'500.00		5'434.08	
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand Finanzvermögen	1'500.00		2'700.00		2'763.40	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Finanzvermögen		64'600.00		65'100.00		63'947.34
9631	**Hauptstrasse 95**	**45'900.00**	**155'000.00**	**46'800.00**	**156'200.00**	**46'348.19**	**143'977.85**
3430.00	Baulicher Unterhalt Finanzvermögen	2'610.00		1'500.00			
3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Finanzvermögen	21'150.00		23'500.00		35'029.43	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	180.00		100.00			
3431.20	Anschaffung Mobilien	2'700.00		3'000.00			
3431.30	Unterhalt Mobilien	720.00		800.00		351.35	
3431.90	Übriger nicht baulicher Liegenschaftsunterhalt	13'950.00		13'200.00		7'014.80	
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand Finanzvermögen	4'590.00		4'700.00		3'952.61	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Finanzvermögen		151'000.00		152'200.00		137'929.00
4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag Finanzvermögen		4'000.00		4'000.00		6'048.85
9632	**Obere Dorfstrasse 29**	**260'850.00**	**236'585.00**	**120'200.00**	**241'520.00**	**53'514.26**	**243'137.90**
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	40'000.00		40'000.00		12'793.65	
3430.00	Baulicher Unterhalt Finanzvermögen	143'600.00		3'000.00		1'708.85	
3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Finanzvermögen	36'000.00		44'500.00		22'397.29	
3431.20	Anschaffung Mobilien	4'500.00		5'000.00			
3431.30	Unterhalt Mobilien	10'900.00		1'000.00		1'096.37	
3431.90	Übriger nicht baulicher Liegenschaftsunterhalt	19'550.00		19'300.00		9'195.50	
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand Finanzvermögen	6'300.00		7'400.00		6'322.60	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Finanzvermögen		226'165.00		231'100.00		232'705.70
4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag Finanzvermögen		1'920.00		1'920.00		2'032.20

Erfolgsrechnung

1.1.2027 - 31.12.2027

	Funktionale Gliederung	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4920.00	Interne Verrechnungen von Pacht, Mieten, Benützungskosten		8'500.00		8'500.00		8'400.00
9633	**Hauptstrasse 88**	**200'565.00**	**99'500.00**	**176'800.00**	**102'000.00**	**36'266.84**	**112'949.40**
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten					-6'000.00	
3430.00	Baulicher Unterhalt Finanzvermögen	160'700.00		133'500.00		10'826.20	
3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Finanzvermögen	22'500.00		25'000.00		20'949.54	
3431.20	Anschaffung Mobilien	3'150.00		3'500.00			
3431.30	Unterhalt Mobilien	900.00		1'000.00		2'028.60	
3431.90	Übriger nicht baulicher Liegenschaftsunterhalt	9'550.00		9'900.00		4'487.90	
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand Finanzvermögen	3'765.00		3'900.00		3'974.60	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Finanzvermögen		92'500.00		95'000.00		96'999.65
4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag Finanzvermögen						8'046.75
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften Verwaltungsvermögen						903.00
4920.00	Interne Verrechnungen von Pacht, Mieten, Benützungskosten		7'000.00		7'000.00		7'000.00
9634	**Übrige Grundstücke und Liegenschaften**	**315.00**	**2'000.00**	**315.00**	**2'000.00**	**130.09**	**2'148.70**
3137.00	Steuern und Gebühren	15.00		15.00		0.09	
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand Finanzvermögen	100.00		100.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200.00		200.00		130.00	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Finanzvermögen		2'000.00		2'000.00		2'008.70
4443.00	Marktwertanpassungen Sachanlagen						140.00
9635	**E-Ladestationen und Swiss E-Car**	**16'360.00**	**10'200.00**	**16'500.00**	**10'200.00**	**11'757.07**	**25'677.53**
3120.20	Strom E-Ladestation Talweg	4'500.00		4'500.00		4'028.35	
3120.30	Strom E-Ladestation Badi	8'000.00		8'000.00		4'619.30	
3130.01	Post- und Bankgebühren	1'000.00		1'000.00		1'117.72	
3130.20	Abrechnungspaket E-Ladestation Talweg	400.00		400.00		428.10	
3130.30	Abrechnungspaket E-Ladestation Badi	1'200.00		1'200.00		603.00	
3151.20	Unterhalt E-Ladestation Talweg	900.00		1'000.00		583.60	
3151.30	Unterhalt E-Ladestation Badi	360.00		400.00		377.00	
4614.20	Entschädigung E-Ladestation Talweg		3'500.00		3'500.00		2'905.31
4614.30	Entschädigung E-Ladestation Badi		6'700.00		6'700.00		8'272.22
4631.00	Beiträge vom Kanton						14'500.00
969	**Übriges Finanzvermögen**	**3'000.00**		**30'000.00**		**62'421.55**	
9690	**Übriges Finanzvermögen**	**3'000.00**		**30'000.00**		**62'421.55**	

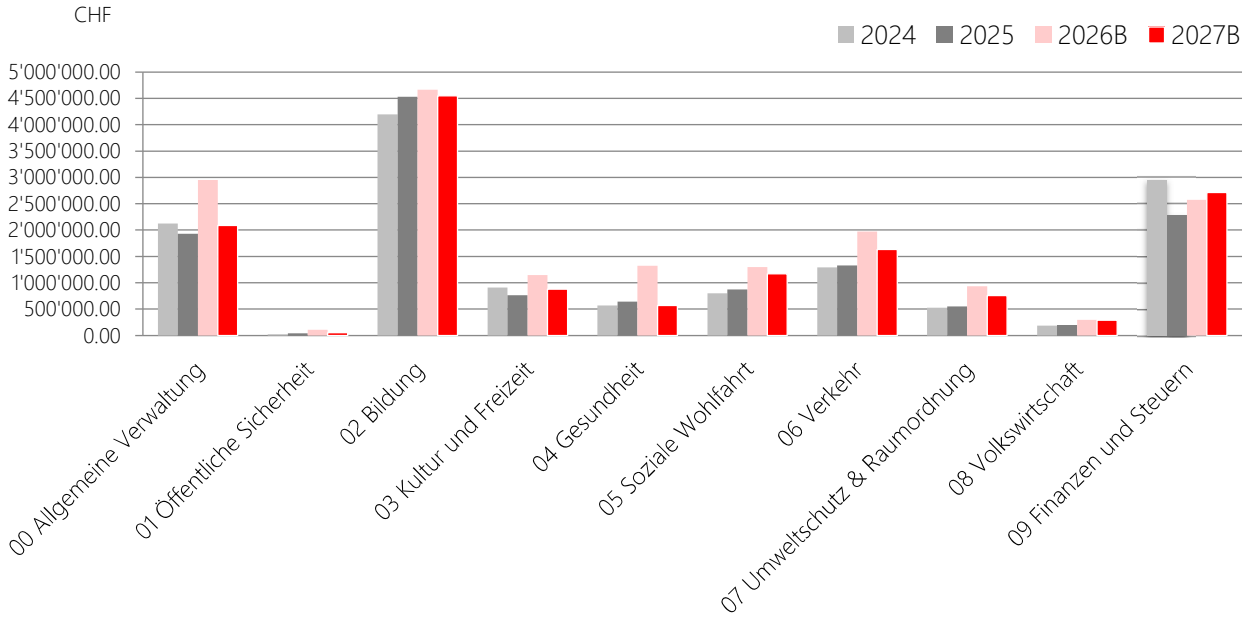
Erfolgsrechnung

1.1.2027 - 31.12.2027

	Funktionale Gliederung	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01	Post- und Bankgebühren	3'000.00		30'000.00		1'653.50	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial					168.05	
3440.00	Raurica Aktien Wertabnahme					60'600.00	
97	**Rückverteilungen**		**1'000.00**		**1'000.00**		
	Nettoertrag	1'000.00		1'000.00			
971	**Rückverteilungen aus CO2-Abgabe**		**1'000.00**		**1'000.00**		
9710	**Rückverteilungen aus CO2-Abgabe**		**1'000.00**		**1'000.00**		
4699.00	Rückverteilungen		1'000.00		1'000.00		
99	**Nicht aufgeteilte Posten**					**-317'311.40**	
	Nettoertrag					317'311.40	
995	**Neutrale Aufwendungen und Erträge**					**-317'311.40**	
9950	**Neutrale Aufwendungen und Erträge**					**-317'311.40**	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-6'000.00	
3052.00	Pensionskassen					-311'311.40	

Kommentare zur Erfolgsrechnung

Übersicht Mittelverwendung (Bruttoaufwände)



GENERELLE BEMERKUNGEN

3300 Planmässige Abschreibungen

Die planmässigen Abschreibungen erhöhen sich aufgrund der Investitionen in den Vorjahren in sehr vielen Funktionen um insgesamt rund CHF 24'000.

10% Pauschale Kürzungen

Wegen der steigenden Kosten bei weitgehend gleichbleibenden Erträgen (vgl. Fazit Gemeinderat) wurden die Aufwendungen bei etlichen Positionen bereits um 10% gekürzt, um ein ausgeglichenes Budget zu präsentieren.

00 ALLGEMEINE VERWALTUNG

0110 Legislative	*Budget 2027*	*Budget 2026*	*Differenz*
3132 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	56’800	103’000	-46’200
Juristische Unterstützung wird nicht so viel benötigt, wie 2026 noch befürchtet. Andererseits werden pauschal 10% vom Aufwand gestrichen.			

0120 Exekutive	*Budget 2027*	*Budget 2026*	*Differenz*
3000 Behörden, Kommissionen	157'750	140'000	17'750
Nachvollzug Teuerungsausgleich der Gemeinderatsentschädigungen. Pauschalen um 8%, Sitzungsgelder um 25% (Anpassung Entschädigungsordnung)			
3130 Dienstleistungen Dritter	5'450	74'450	-69'000
Gestrichen wurden Aufwände für die barrierefreie Kommunikation an Veranstaltungen (z.B. Gebärdengespräche; bisher nie benötigt) und die Info-Veranstaltung zur Strategie.			
3132 Honorare, externe Berater, Gutachter, Fachexperten	29'000	115'000	-86'000
Reduktion der Aufwände auf Basis Rechnungsjahr 2025, damals wurden rund CHF 15'000 auf dieser Position benötigt.			
3636 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	0	25'000	-25'000
Aufgrund der angespannten finanziellen Situation verzichtet der Gemeinderat 2027 auf zusätzliche Beiträge an private Organisationen ausserhalb von Bettingen.			

0220 Allgemeine Dienste	*Budget 2027*	*Budget 2026*	*Differenz*
3010 Löhne Verwaltung	600'500	557'500	43'000
Stufenanstieg, Teuerung und Wechsel der Leitung Verwaltung (Doppellohn für Einarbeitungszeit).			
3052 Pensionskassen	136'100	60'000	76'100
Infolge Austritts auf der Gemeindeverwaltung werden gemäss Vorsorgeplan einmalige Kosten zulasten der Arbeitgeberin fällig plus Anstieg der regulären Beiträge aufgrund Alters- und Lohnanstiegen.			
3090 Aus- und Weiterbildung Personal	10'500	24'000	-13'500
Statt CHF 1'500 sind neu CHF 1'000 pro Person verfügbar und es finden jährlich nicht mehr zwei Workshops (Gesundheits- und Sicherheitsworkshop) statt, sondern nur noch einer (Thema alternierend).			
3091 Personalrekrutierung	0	80'000	-80'000
2027 ist keine Personalrekrutierung mit externer Begleitung geplant.			
3102 Drucksachen, Publikationen	54'100	66'000	-11'900
Es wird weitgehend auf Flyer verzichtet und mehr auf Information durch die Bettinger Nachrichten, Internet und Gemeinde-App gesetzt.			

0220 Allgemeine Dienste	*Budget 2027*	*Budget 2026*	*Differenz*
3105 Lebensmittel Auf Apéros an Info-Veranstaltungen wird weitestgehend verzichtet.	7'200	18'000	-10'800
3132 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten Im Budget 2027 wird kein Reservebetrag für eine Fachperson «barrierefreie Kommunikation» eingestellt. Ausserdem werden auch hier pauschal 10% des Aufwandes gestrichen.	38'880	70'200	-31320
3110 Büromöbel und -geräte Keine Anschaffungen geplant. Reservebetrag.	900	11'000	-10'100
3130.00 Dienstleistungen Dritter Für 2027 sind keine Interimspersonaleinsätze vorgesehen, deshalb wurde die Reserve gestrichen.	91'160	197'960	-106'800
3130.02 Bauverwaltung CHF 40'000 sind im Projekt "Öffentliche Beleuchtung" in der IR integriert.	260'000	300'000	-40'000
3132 Honorare externe Berater Allgemein 10% gestrichen plus Verzicht auf Reserve für Fachperson zur barrierefreien Kommunikation.	38'880	70'200	-31'320
3158 Unterhalt immaterielle Anlagen Anpassung an die effektiven Aufwände gem. Rechnung 2025.	31'800	59'800	-28'000

0290 Talweg 2 - Gemeindeverwaltung	*Budget 2027*	*Budget 2026*	*Differenz*
3111 Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge Keine Grossen Anschaffungen geplant. Reservebetrag.	2'900	35'000	-32'100
3131 Planungen und Projektierungen Dritter Schätzung Aufwand Planung Werkhofräume (Provisorium)	20'000	0	20'000
3144 Unterhalt Hochbauten Reserve für Arbeitsplatzunterhalt, Anpassungen Gemeindeverwaltung und Sanierungsarbeiten gestrichen.	23'220	187'500	-164'280

0290 Talweg 2 - Gemeindeverwaltung	*Budget 2027*	*Budget 2026*	*Differenz*
3430 Baulicher Unterhalt Finanzvermögen	0	40’000	-40’000
Reserve für Entwicklung zusätzlicher Verwaltungsräume gestrichen.			

0292 Baslerhofscheune - Brohegasse 4	*Budget 2027*	*Budget 2026*	*Differenz*
3130 Dienstleitungen Dritter	26’000	44’000	-18’000
Keine Infoveranstaltung geplant, Gebälkreinigung wird nur noch alle 3 Jahre ausgeführt.			
3131 Planungen und Projektierungen	0	80’000	-80’000
Studie Ersatz Gasheizung auf 2028 verschoben.			
3144 Unterhalt Hochbauten	0	108’500	-108’500
Sanierungs- und Umbauarbeiten in IR verschoben.			

01 ÖFFENTLICHE ORDNUNG, SICHERHEIT

1400 Allgemeines Rechtswesen	*Budget 2027*	*Budget 2026*	*Differenz*
3132 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	10’000	65’000	-55’000
Es wird nur noch ein Reservebetrag eingestellt. Die Umsetzung neuer Datenschutzregeln wird intern erledigt.			

02 BILDUNG

2110 / 2120 / 2180 Schulbudget	*Budget 2027*	*Budget 2026*	*Differenz*
3612 Entschädigung an Gemeinden und Zweckverbände	3'682’000	3'830’000	-148’000
Veränderte Altersstruktur bei den Löhnen der Lehrpersonen, veränderte Klassenzahlen und Anpassung der Elterntarife bestimmen das Budget 2027.			

2170 Schulliegenschaften	*Budget 2027*	*Budget 2026*	*Differenz*
3111 Anschaffungen	900	36'000	-35'100
Nur noch eine Reserve budgetiert, keine Anschaffungen geplant.			
3132 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	0	16'000	-16'000
Reservebetrag gestrichen.			
3144 Unterhalt Hochbauten	30'000	50'000	-20'000
Der Reservebetrag für unplanmässigen Unterhalt wurde reduziert.			
3169.10 / 4472.00	100'000	0	100'000
Benützungskosten Schulrechnung Bettingen / Riehen	-100'000		-100'000
Symbolisch eingestellter Betrag. Auf diesem Konto werden die Kosten gesammelt, die Ende Jahr über Kto. 4472.00 an Riehen weiterverrechnet werden. Die beiden Konten heben sich auf und beeinflussen das Ergebnis nicht, wurde bisher nicht im Budget gezeigt.			

03 KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE

3120 Denkmalpflege und Heimatschutz	*Budget 2027*	*Budget 2026*	*Differenz*
3144 Unterhalt Hochbauten	4'550	22'000	-17'450
Brunnensanierung Lindenplatz auf 2028 verschoben plus pauschal 10% des Aufwands gestrichen.			

3292 Kulturbüro	*Budget 2027*	*Budget 2026*	*Differenz*
Bruttoaufwand	19'080	29'100	-10'020
Reduktion auf die bestehenden Anlässe. Der Reservebetrag für einen zusätzlichen Anlass wurde gestrichen.			

3321 K-Netz	*Budget 2027*	*Budget 2026*	*Differenz*
3132 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	10'000	35'000	-25'000
Reduktion auf Reserve für allfällige Unterstützung bei Verkaufsverhandlungen.			

3410 Übriger Sport	*Budget 2027*	*Budget 2026*	*Differenz*
3143 Unterhalt übrige Tiefbauten	0	30'000	-30'000
Kein Unterhalt geplant.			
3636 Beiträge an private Organisationen	21'050	47'300	-26'250
Das Angebot von Gsünder Basel wurde reduziert und es wird kein Reservebetrag eingestellt			

3411 Gartenbad	*Budget 2027*	*Budget 2026*	*Differenz*
3090 Weiterbildung des Personals	4'000	19'500	-15'500
Standardbetrag wurde auf CHF 1'000 pro Person gekürzt, keine zusätzlichen Ausbildungen von Mitarbeitenden geplant.			
3118 Immaterielle Anlagen	19'300	300	19'000
Lizenz-Kosten für neues Eintrittssystem nach Umbau inkl. Gewinnbeteiligung gemäss Vertrag.			
3119 Übrige Anschaffungen	4'500	19'500	-15'000
Reduktion auf Reservebetrag.			
3130 Dienstleistungen Dritter	5'700	17'000	-11'300
Badi-Eröffnungsfest Kosten im Umbaukredit enthalten, Kosten für Abschlussfest halbiert.			
3132 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	11'500	27'000	-15'500
Reduktion von Aufwendungen z.B. für Rechtsberatung und vom Reservebetrag.			
3151 Unterhalt Apparate, Maschinen	25'100	14'800	10'300
Ersatz AMI Tredes Messgerät.			

3412 Buvette Gartenbad	*Budget 2027*	*Budget 2026*	*Differenz*
3130 Dienstleistungen Dritter	51'350	76'500	-25'150
Reduktion der Defizitgarantie von CHF 50'000 auf CHF 25'000 gem. neuen Vertrag.			

3414 Leichtathletik- und Fussballanlagen	*Budget 2027*	*Budget 2026*	*Differenz*
3144 Unterhalt Hochbauten	1'800	42'000	-40'200
Kein Unterhalt geplant, nur Reserve eingestellt.			

3420 Freizeit	*Budget 2027*	*Budget 2026*	*Differenz*
Bruttoaufwand	39'550	57'800	-18'250
Reduktion vom Unterhalt für die Sitzbänkli und pauschale Reduktion von 10% in diversen Positionen tragen zur Minderung des Bruttoaufwands der Funktion 3420 bei.			

3422 HS 88 – Temp. Dorfladen (Bioflix)	*Budget 2027*	*Budget 2026*	*Differenz*
Bruttoaufwand	2'250	14'500	-12'250
Eingestellt ist nur noch der Aufwand für Serviceeinsätze, die vom Vermieter zu leisten sind. Alle weiteren Kosten werden von Bioflix selbst getragen.			

04 GESUNDHEIT

4120 Kranken- und Pflegeheime	*Budget 2027*	*Budget 2026*	*Differenz*
3631 Beiträge an den Kanton	317'300	1'002'300	-685'000
Die Kosten der Pflegeheimrestfinanzierung fielen in der Rechnung 2025 tiefer aus als budgetiert, was auf den Rückgang der Pflegeheimbewohner aus Bettingen zurückzuführen ist. Auch die Ausgaben für die Restfinanzierung in der ambulanten Versorgung durch Spitex Riehen-Bettingen und private Spitex-Organisationen blieben aufgrund eines Rückgangs der Leistungen in der Grund-und Behandlungspflege in der Rechnung 2025 unter dem Budget. Da sich keine erhebliche Veränderung abzeichnet, wurde das Budget 2027 entsprechen korrigiert.			

4210 Ambulante Krankenpflege	*Budget 2027*	*Budget 2026*	*Differenz*
3631 Beiträge an den Kanton	0	20'000	-20'000
Anpassung der Kosten an den Aufwand gem. Jahresrechnung 2025.			
3636 Beiträge an private Organisationen (Spitex, usw.)	182'000	212'000	-30'000
Anpassung der Kosten an den Aufwand gem. Jahresrechnung 2025.			

4331 Kinder- und Jugendzahnpflege	*Budget 2027*	*Budget 2026*	*Differenz*
3635 Beiträge an private Unternehmungen (Zahnarzt)	5'000	21'000	-16'000
Anpassung der Kosten an den Aufwand gem. Jahresrechnung 2025.			

05 SOZIALE SICHERHEIT

5451 Kinderkrippen und Kinderhorte	Budget 2027	Budget 2026	Differenz
3635 Beiträge an private Unternehmungen	516'500	502'000	14'500
Neu werden zusätzlich CHF 5'500 pro Kind für Deutschförderung eingestellt. Dies ist eine Vorgabe des Kantons.			
3636 Beiträge an private Organisationen	0	13'000	-13'000
Anpassung der Kosten an den Aufwand gem. Jahresrechnung 2025.			

5720 Sozialhilfe	Budget 2027	Budget 2026	Differenz
Bruttoaufwand	120'000	248'000	-128'000
Anpassung der Kosten an den Aufwand gem. Jahresrechnung 2025.			

5920 Hilfsaktionen im Inland	Budget 2027	Budget 2026	Differenz
3632 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	30'000	60'000	-30'000
Reduktion auf Standardbeitrag an die Gemeinde Kippel.			

5930 Hilfsaktionen im Ausland	Budget 2027	Budget 2026	Differenz
3632 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	45'000	60'000	-25'000
Reduktion der Beiträge an Hilfsaktionen.			

06 VERKEHR

6150 Gemeindestrassen / Werkhof	Budget 2027	Budget 2026	Differenz
3010 Löhne	563'200	663'500	-100'300
3052 Pensionskassen	92'000	125'000	-33'000
3061 Überbrückungsrenten	0	42'500	-42'500
3091 Personalrekrutierung	0	60'000	-60'000
Die zwei neuen Mitarbeitenden sind mit 160-Stellenprozenten angestellt und ersetzen die 100% Pensen der beiden Pensionierten.			
Es ist keine weitere Personalrekrutierung geplant.			

6150 Gemeindestrassen / Werkhof	*Budget 2027*	*Budget 2026*	*Differenz*
3101 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	19'850	31'500	-11'650
Reduktion der Reserven und 10% pauschale Reduktion der Ausgaben.			
3119 Übrige Anschaffungen	41'800	12'000	29'800
Der Hochdruckreiniger wird mit einem leiseren Heisswassergerät ersetzt (CHF 25'000) und für Schweissarbeiten wird eine eigene Schweissstation angeschafft (CHF 15'000).			
3130 Dienstleistungen Dritter	84'550	141'550	-57'000
Budgetpositionen für Strassenmarkierungen und Vermessungen sowie Reserve für Personalausfälle wurden gestrichen.			
3131 Planungen und Projektierungen Dritter	80'000	40'000	40'000
Je CHF 40'000 für die Planung der Sanierungsarbeiten vom Lindenplatz und Büntenweg.			
3132 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	14'400	51'800	-37'400
Reserven für Sofortmassnahmen gestrichen.			
3141 Unterhalt Strassen / Verkehrswege	85'000	100'000	-15'000
Reserven für Sofortmassnahmen gestrichen.			

6230 Agglomerationsverkehr	*Budget 2027*	*Budget 2026*	*Differenz*
Bruttoaufwand	31'200	43'500	-12'300
Anpassung der Kosten an den Aufwand gem. Jahresrechnung 2025. Es wurden weniger Subventionen in Anspruch genommen.			

6290 Übriger Öffentlicher Verkehr	*Budget 2026*	*Budget 2025*	*Differenz*
3130 Dienstleistungen Dritter	210'000	230'000	-20'000
Die effektiven Kosten vom Rufbus fallen günstiger aus, weil die Mehrwertsteuer zurückgefordert werden kann.			
3131 Planungen und Projektierungen Dritter	30'000	0	30'000
Bettinger Beitrag für die Erarbeitung eines ÖV Konzeptes (zusammen mit Riehen und dem Kanton).			

07 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDUNG

7301 Abfallbeseitigung

	Budget 2027	Budget 2026	Differenz
Bruttoaufwand	202'720	215'800	-13'080

Keine Sammel-Sonderaktion für Sonderabfälle und Reserven für Materialaufwand gestrichen. Damit wird die Abfallkasse 2027 mit CHF 110'020 über den Allgemeinen Haushalt, bzw. mit Steuern, ausgeglichen.

7410 Gewässerverbauungen

	Budget 2027	Budget 2026	Differenz
Bruttoaufwand	10'880	27'200	-16'320

Reserven für Reparaturarbeiten bei Unwetterereignis (z.B. am Humboldsgraben) gestrichen.

7500 Arten – und Landschaftschutz

	Budget 2027	Budget 2026	Differenz
3130 Dienstleistungen Dritter	37'500	65'500	-28'000

Aufwand für Spezialprojekte und Umsetzung aus dem Massnahmenplan wurden reduziert.

7690 Übriger Umweltschutz

	Budget 2027	Budget 2026	Differenz
3132 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	5'160	15'400	-10'240

Massnahmen aus Aktivitätenprogramm gestrichen.

3143 Unterhalt übrige Tiefbauten	500	15'000	-14'500

Kein Unterhalt geplant. CHF 500 für den Ersatz des Rückflussverhinderers vom WC Lindenplatz.

7710 Friedhof

	Budget 2027	Budget 2026	Differenz
3143 Unterhalt übrige Tiefbauten	900	22'000	-21'100

Keine baulichen Unterhaltsarbeiten geplant. Reservebetrag für Grabaufhebungen gestrichen.

7900 RAUMPLANUNG

	Budget 2027	Budget 2026	Differenz
3132 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	60'000	90'000	-30'000

Reservebeträge für Notarkosten und Planungsarbeiten gestrichen.

08 VOLKSWIRTSCHAFT

8200 Forstwirtschaft

	Budget 2027	*Budget 2026*	*Differenz*
3145 Unterhalt Wald	185'000	135'000	50'000

Der Aufwand für die notwendigen Sicherheitsschläge wird wegen der extremen Trockenheit zunehmen. Der eingestellte Betrag ist eine Schätzung.

8730 Übrige Energie

	Budget 2027	*Budget 2026*	*Differenz*
Bruttoaufwand	6'000	46'500	-40'500

Aufwendungen für eine Solaroffensive sind gestrichen.

09 FINANZEN UND STEUERN

9100 Steuern aktuelles Jahr

	Budget 2027	*Budget 2026*	*Differenz*
4000 Einkommenssteuern natürliche Personen	7'500'000	8'000'000	-500'000
4001 Vermögenssteuern natürliche Personen	4'600'000	5'000'000	-400'000

In Zusammenarbeit mit der Steuerverwaltung BS und auf Basis der neuen Unterlagen zur Berechnung des Budgets, werden die Einnahmen nach unten korrigiert.

Nachfolgend die «Papageientabellen», welche die effektiven Steuereinnahmen 2020 – 2024 zeigen. Zum Budgetzeitpunkt fehlten rund 10% der Steuerveranlagungen 2024, was rund CHF 1 Mio. ausmacht, das wurde geschätzt. Auch für die Folgejahre können die Erträge nur geschätzt werden, weil noch keine Veranlagungen vorliegen. 2025 sind Vorauszahlungen.

Bettingen Einkommenssteuer NP - Gemeindesteuern

Rechnungsjahr		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	2020	2'727							
	2021	1'897'331	23'500						
	2022	5'096'659	1'656'028	12'711					
	2023	170'900	5'913'696	1'381'000	3'607				
	2024	7'047	-42'350	5'988'401	1'686'006	2'788			
	2025	-2202.2	3'882	169'207	2'255'151	1'237'316	7'562'457		
per 31.05.	2026			-359	3'680'427	5'299'913	60'828	732	
	Total	7'172'460	7'554'757	7'550'960	7'625'190	6'540'017	7'623'285	732	-
Total		7'172'460	7'554'757	7'550'960	7'625'190	7'540'017	7'623'285	7'500'732	7'500'000

Bettingen Vermögenssteuer NP - Gemeindesteuern

Rechnungsjahr		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	2020	357							
	2021	409'676	2'962						
	2022	3'924'051	340'824	13'815					
	2023	58'060	3'769'949	224'550	504				
	2024	3'720	-29'018	4'227'998	375'586	315			
	2025	1773.85	7'863	49'057	439'907	245'017	4'570'816		
per 31.05.	2026			485	3'299'488	3'833'497	3'104	-	
	Total	4'397'638	4'092'580	4'515'906	4'115'485	4'078'829	4'573'920	-	-
Total		4'397'638	4'092'580	4'515'906	4'115'485	4'078'829	4'573'920	4'600'000	4'600'000

9300 Finanz- und Lastenausgleich

	Budget 2027	*Budget 2026*	*Differenz*

Im November 2025 wurde das neue FilaG zwar verabschiedet, aber seither ist immer noch keine Forderung zur Zahlung gekommen. Es wird weiterhin mit CHF 2 Mio. gerechnet.

9300 Finanz- und Lastenausgleich	2'000'000	2'000'000	0

9632 Obere Dorfstrasse 29

	Budget 2027	*Budget 2026*	*Differenz*
3430 Baulicher Unterhalt Finanzvermögen	143'600	3'000	140'600

Kosten für die Umnutzung des Mehrzweckraums von rund CHF 140'000 in eine Wohnung.

9633 Hauptstrasse 88

	Budget 2027	*Budget 2026*	*Differenz*
3430 Baulicher Unterhalt Finanzvermögen	160'700	133'500	27'200

Die Unterstation der Heizung muss bei einem Ausfall umgehend ersetzt werden (CHF 20'000). Die Dachwohnung (genehmigter Kredit) konnte noch nicht ausgebaut werden, die Kosten sind erneut eingestellt (CHF 130'000).

9690 Übriges Finanzvermögen

	Budget 2027	*Budget 2026*	*Differenz*
3130 Post- und Bankgebühren	3'000	30'000	-27'000

Anpassung der Kosten aufs Niveau 2025.

Investitionsrechnung

1.1.2027 - 31.12.2027

Konto	Funktionale Gliederung Zusammenzug	Budget 2027 Ausgaben	Budget 2027 Einnahmen	Budget 2026 Ausgaben	Budget 2026 Einnahmen	Rechnung 2025 Ausgaben	Rechnung 2025 Einnahmen
	INVESTITIONSRECHNUNG	**3'779'000.00**		**5'255'000.00**		**1'812'093.95**	
	Zunahme der Nettoinvestitionen		3'779'000.00		5'255'000.00		1'812'093.95
00	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**130'000.00**		**65'000.00**		**11'820.80**	
	Nettoausgaben		130'000.00		65'000.00		11'820.80
2	**BILDUNG**	**320'000.00**		**675'000.00**		**526'413.90**	
	Nettoausgaben		320'000.00		675'000.00		526'413.90
3	**KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE**	**1'070'000.00**		**1'510'000.00**		**335'154.98**	
	Nettoausgaben		1'070'000.00		1'510'000.00		335'154.98
6	**VERKEHR**	**910'000.00**		**1'665'000.00**		**491'954.98**	
	Nettoausgaben		910'000.00		1'665'000.00		491'954.98
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**329'000.00**		**410'000.00**		**439'165.64**	
	Nettoausgaben		329'000.00		410'000.00		439'165.64
8	**VOLKSWIRTSCHAFT**	**1'020'000.00**		**930'000.00**		**7'583.65**	
	Nettoausgaben		1'020'000.00		930'000.00		7'583.65

Investitionsrechnung

1.1.2027 - 31.12.2027

Konto	Investitionsrechnung Artengliederung	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Investitionsrechnung	**3'779'000.00**		**5'255'000.00**		**1'812'093.95**	
5	**Investitionsausgaben**	**3'779'000.00**		**5'255'000.00**		**1'812'093.95**	
50	**Sachanlagen**	**3'269'000.00**		**4'935'000.00**		**1'332'609.52**	
5010	Strassen/Verkehrswege	760'000.00		1'285'000.00		443'032.59	
5020	Wasserbau	90'000.00		120'000.00			
5030	Übrige Tiefbauten	159'000.00		805'000.00		435'625.73	
5040	Hochbauten	2'210'000.00		2'475'000.00		199'582.35	
5060	Mobilien	50'000.00		250'000.00		254'368.85	
52	**Immaterielle Anlagen**	**510'000.00**		**320'000.00**		**348'623.83**	
5290	Übrige immaterielle Anlagen	510'000.00		320'000.00		348'623.83	
56	**Eigene Investitionsbeiträge**					**130'860.60**	
5660	Inv.beiträge an priv.Org.o.Erwerbszweck					130'860.60	

Investitionsrechnung

1.1.2027 - 31.12.2027

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2027 Ausgaben	Budget 2027 Einnahmen	Budget 2026 Ausgaben	Budget 2026 Einnahmen	Rechnung 2025 Ausgaben	Rechnung 2025 Einnahmen
0	**INVESTITIONSRECHNUNG**	**3'779'000.00**		**5'255'000.00**		**1'812'093.95**	
	Zunahme der Nettoinvestitionen		3'779'000.00		5'255'000.00		1'812'093.95
00	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**130'000.00**		**65'000.00**		**11'820.80**	
	Nettoausgaben		130'000.00		65'000.00		11'820.80
02	**Allgemeine Dienste**	**130'000.00**		**65'000.00**		**11'820.80**	
022	**Allgemeine Dienste**					**5'861.70**	
0220	**Allgemeine Dienste**					**5'861.70**	
5290.01	Einführung RM - Records Management					5'861.70	
029	**Verwaltungsliegenschaften**	**130'000.00**		**65'000.00**		**5'959.10**	
0290	**Verwaltungsliegenschaften**					**602.10**	
5040.00	Velounterstand Gemeindeverwaltung					602.10	
0292	**Baslerhofscheune**	**130'000.00**		**65'000.00**		**5'357.00**	
5060.00	Lüftungsanlage - Planung	20'000.00		65'000.00		5'357.00	
5060.01	27 - Baslerhofscheune - Sanierung Feuchtigkeit	50'000.00					
5060.02	27 - Baslerhofscheune - Sofortmassnahmen Brandschutz	60'000.00					
2	**BILDUNG**	**320'000.00**		**675'000.00**		**526'413.90**	
	Nettoausgaben		320'000.00		675'000.00		526'413.90
21	**Obligatorische Schule**	**320'000.00**		**675'000.00**		**526'413.90**	
217	**Schulliegenschaften**	**320'000.00**		**675'000.00**		**526'413.90**	
2170	**Schulliegenschaften**	**320'000.00**		**675'000.00**		**526'413.90**	
5030.01	25 - Schulhaus - Massnahmen Pausenplatz			115'000.00		580.00	
5030.02	25 - Kindergarten - Umgestaltung Aussenareal					85'425.45	
5040.06	25SV - Turnhalle - Sicherheitsmassnahmen			480'000.00		117'142.70	
5040.07	25 - Schulhaus - Anpassung Pergola Variante					74'253.90	
5060.00	25SV - Schulhaus - PV Anlage	50'000.00				249'011.85	
5290.00	26 - Schulraumerweiterung (Parz. 1248)	70'000.00		80'000.00			
5290.01	27 - Alarmierungssystem Schulhaus	100'000.00					

Investitionsrechnung

1.1.2027 - 31.12.2027

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2027 Ausgaben	Budget 2027 Einnahmen	Budget 2026 Ausgaben	Budget 2026 Einnahmen	Rechnung 2025 Ausgaben	Rechnung 2025 Einnahmen
5290.02	27 - Überprüfung Brandschutzeinrichtungen & Sofortmassnahmen	100'000.00					
3	**KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE**	**1'070'000.00**		**1'510'000.00**		**335'154.98**	
	Nettoausgaben		1'070'000.00		1'510'000.00		335'154.98
33	**Medien**			**10'000.00**		**116'451.49**	
332	**Massenmedien**			**10'000.00**		**116'451.49**	
3321	**Antennen- und Kabelanlagen**			**10'000.00**		**116'451.49**	
5030.01	Modernisierung und Erneuerung K-Netz					115'227.35	
5030.02	25 - Erneuerung - Wyhlen-/Lenzenweg - K-Netz			10'000.00		1'224.14	
34	**Sport und Freizeit**	**1'070'000.00**		**1'500'000.00**		**218'703.49**	
341	**Sport**	**1'060'000.00**		**1'000'000.00**		**188'754.74**	
3410	**Übriger Sport**					**130'860.60**	
5660.00	26SV - Investitionsbeitrag "Generationenparcours"					130'860.60	
3411	**Gartenbad**	**1'000'000.00**		**1'000'000.00**		**57'894.14**	
5040.04	26SV - Gartenbad Sanierung - Umsetzung	1'000'000.00		1'000'000.00			
5290.00	25 - Gartenbad Sanierung - Vorprojekt					57'894.14	
3414	**Leichtathletik- und Fussballanlagen**	**60'000.00**					
5040.01	27 - Sportplatz Garderobe Sanierung & Umnutzung	60'000.00					
342	**Freizeit**	**10'000.00**		**500'000.00**		**29'948.75**	
3423	**Spielplätze**	**10'000.00**		**500'000.00**		**29'948.75**	
5030.00	25 - Boulebahn (Planung, Nutzungsrecht, Bau)					29'948.75	
5030.01	26SV - Spielplatz Baiergasse (KV von SAUM)	10'000.00		500'000.00			
6	**VERKEHR**	**910'000.00**		**1'665'000.00**		**491'954.98**	
	Nettoausgaben		910'000.00		1'665'000.00		491'954.98
61	**Strassenverkehr**	**910'000.00**		**1'665'000.00**		**491'954.98**	

Investitionsrechnung

1.1.2027 - 31.12.2027

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
615	**Gemeindestrassen/Werkhof**	**910'000.00**		**1'665'000.00**		**491'954.98**	
6150	**Gemeindestrassen/Werkhof**	**910'000.00**		**1'665'000.00**		**491'954.98**	
5010.24	Sanierung Fünfeichenweg - Planung			15'000.00		45'394.77	
5010.25	Wyhlenweg - Planung					67'250.00	
5010.27	25SV - Erneuerung Wyhlenweg / Lenzenweg	200'000.00		1'000'000.00		219'010.71	
5010.29	25 - Strassensanierungen 2025					111'377.11	
5010.31	26 - Öffentl. Beleuchtung dringend notwendiger Ersatz	25'000.00		125'000.00			
5010.32	27SV - Erneuerung öffentliche Beleuchtung	70'000.00					
5010.33	26 - Strassensanierungen 2026	20'000.00		145'000.00			
5010.34	27 - Strassensanierungen 2027	145'000.00					
5010.35	27SV - Obere Dorfstrasse - Sanierung	300'000.00					
5060.05	26SV - Kommunalfahrzeug - Ersatz Mercedes (Winterdienst)			250'000.00			
5290.00	25 - Werkhof Neubau - Wettbewerb Vorbereitung	50'000.00		85'000.00		48'922.39	
5290.03	26SV - Fünfeichenweg - Detailplanung Strasse	100'000.00		45'000.00			
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**329'000.00**		**410'000.00**		**439'165.64**	
	Nettoausgaben		329'000.00		410'000.00		439'165.64
72	**Abwasserbeseitigung**	**149'000.00**		**180'000.00**		**203'220.04**	
720	**Abwasserbeseitigung**	**149'000.00**		**180'000.00**		**203'220.04**	
7201	**Abwasserbeseitigung (SF)**	**149'000.00**		**180'000.00**		**203'220.04**	
5030.10	25 - Kanalsanierungsmassnahmen jährlich					127'490.98	
5030.11	26 - Kanalsanierungsmassnahmen jährlich			130'000.00			
5030.12	27 - Kanalsanierungsmassnahmen jährlich	139'000.00					
5030.27	25SV - Erneuerung Wyhlenweg / Lenzenweg	10'000.00		50'000.00		75'729.06	
74	**Gewässerverbauungen**	**90'000.00**		**120'000.00**			
741	**Gewässerverbauungen**	**90'000.00**		**120'000.00**			
7410	**Gewässerverbauungen**	**90'000.00**		**120'000.00**			
5020.04	25 - Hochwasserschutz 3. Etappe - Detailprojektierung	90'000.00		120'000.00			
79	**Raumordnung**	**90'000.00**		**110'000.00**		**235'945.60**	
790	**Raumordnung**	**90'000.00**		**110'000.00**		**235'945.60**	

Investitionsrechnung

1.1.2027 - 31.12.2027

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7900	**Raumplanung**	**90'000.00**		**110'000.00**		**235'945.60**	
5290.02	25 - Zonenplanrevision	60'000.00		80'000.00		72'344.90	
5290.03	Erschliessungsplan / Bau- und Strassenlinienplan; Grundlagen	30'000.00		30'000.00			
5290.05	25EGV 2024.12.10 - Chrischona Parz.4 - Due-Diligence-Prüfung (TCHF250)					163'600.70	
8	**VOLKSWIRTSCHAFT**	**1'020'000.00**		**930'000.00**		**7'583.65**	
	Nettoausgaben		1'020'000.00		930'000.00		7'583.65
85	**Industrie, Gewerbe, Handel**	**1'020'000.00**		**930'000.00**		**7'583.65**	
850	**Industrie, Gewerbe, Handel**	**1'020'000.00**		**930'000.00**		**7'583.65**	
	Gewerbefläche H85	**1'020'000.00**		**930'000.00**		**7'583.65**	
5040.02	26SV - HS85 Sanierung Gewerbefläche & Aussenanlage (inkl. Nachtragskredit TCHF 90)	1'020'000.00		930'000.00		7'583.65	

Kommentare zur Investitionsrechnung

Gemäss §44 der Gemeindeordnung BeE 111.100 werden Investitionsvorhaben < CHF 150'000 über das Investitionsbudget genehmigt. Für Beträge >= CHF 150'000 legt der Gemeinderat Sondervorlagen vor. Tranchen bereits beschlossener Sondervorlagen haben lediglich informativen Charakter.

00 ALLGEMEINE VERWALTUNG

	Budget 2027	*Budget 2026*

0292 Baslerhofscheune

5060 Lüftungsanlage – Planung	20’000	65’000
5060 Sanierung Feuchtigkeit	50’000	0
5060 Sofortmassnahmen Brandschutz	60’000	0

Behebung undichter Fassadenanschlüsse der Baslerhofscheune, damit keine Feuchteschäden an der Bausubstanz entstehen. Gleichzeitig werden auch vorgeschriebene Flucht- und Brandschutzmassnahmen umgesetzt.

02 BILDUNG

	Budget 2027	*Budget 2026*

2170 Schulliegenschaften

5060 PV-Anlage	50’000	0

Letzte Rechnungen im Jahre 2027.

5290.00 Schulraumerweiterung (Parz. 1248)	70’000	80’000

Studie betreffend Schulraumerweiterung und Bedarfsanalyse (inkl. Nutzung Parz. 1248) wird durchgeführt.

5290.01 Alarmierungssystem Schulhaus	100’000	0

Das System ist veraltet und muss erneuert werden.

5290.02 Überprüfung Brandschutzeinrichtungen	100’000	0

Überprüfung der Flucht- und Brandschutzeinrichtungen. Es sind CHF 100`000 eingestellt, um allfällige Sofortmassnahmen umsetzen zu können.

03 KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE

	Budget 2027	*Budget 2026*

3411 Gartenbad

5040.04 Gartenbad Sanierung – Umsetzung	1'000'000	1'000'000
Die Sanierungsarbeiten am Gartenbadgebäude haben leicht verzögert im Herbst 2026 begonnen und dauern bis April 2027.		

3414 Leichtathletik- und Fussballanlagen

5040.01 Sportplatz Garderobe Sanierung & Umnutzung	60'000	0
Sanierung der Fassade und Entfernung der Sanitäranlagen. Temporäre Umnutzung als Garage für Werkhoffahrzeuge.		

3423 Spielplätze

5030.01 Spielplatz Baiergasse	10'000	500'000
Letzte Rechnungen der Spielplatzsanierung fallen im Jahr 2027.		

06 VERKEHR

	Budget 2027	*Budget 2026*

6150 Gemeindestrassen / Werkhof

Zuständiger Gemeinderat: Schoop

5010.24 Fünfeichenweg / In der Leimgrube – Sanierung Planung	0	15'000
5290.03 Fünfeichenweg / In der Leimgrube - Detailplanung	100'000	0
5010.27 Wyhlenweg / Lenzenweg – Sanierung Bau	200'000	1'000'000
5010.28 Obere Dorfstrasse – Sanierung Planung	300'000	0
5010.33 Strassensanierungen 2026 (letzte Rechnungen)	20'000	145'000
5010.34 Strassensanierungen 2027	145'000	0
Nebst den jährlich notwendigen Strassensanierungen (Unterhalt), werden die Gemeindestrassen sukzessive und fortlaufend komplettsaniert, bzw. erneuert. 2027 wird der dritte Teil des Wyhlen- und Lenzenwegs realisiert, mit der Sanierung der Oberen Dorfstrasse gestartet und die Detailplanung der Strassensanierung sowie des Hochwasserschutzes Fünfeichenweg/In der Leimgrube weiter ausgearbeitet.		

5010.31 Öffentliche Beleuchtung dringend notwendiger Ersatz	25'000	125'000
5010.32 Erneuerung öffentliche Beleuchtung	70'000	0

Die Strassenbeleuchtung soll auf LED modernisiert werden, geschätzte Kosten CHF 1,3 Mio. excl. MwSt. (Kreditvorlage Traktandum 8). Einige Kandelaber sind in einem sehr schlechten Zustand. Bereits im Jahr 2026 wurden erste Sofortmassnahmen ergriffen, deren Umsetzung auch im Jahr 2027 weiter geht, bis die Arbeiten gemäss der Kreditvorlage "Öffentliche Beleuchtung" beginnen können.

07 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG

	Budget 2027	*Budget 2026*

7201 Abwasserbeseitigung

5030.11 Kanalisierungsmassnahmen jährlich	139'000	130'000
5030.27 Wyhlenweg / Lenzenweg – Erneuerung	10'000	50'000

Nebst dem jährlich notwendigen Unterhalt der Kanalisationsleitungen wird das gesamte Kanalisationsnetz sukzessive und fortlaufend saniert, bzw. erneuert. 2027 wird ein weiterer Teil Wyhlenweg / Lenzenweg umgesetzt (in Abstimmung mit den Strassensanierungen unter Fkt. 6150).

7410 Gewässerverbauungen

5020.04 Hochwasserschutz 3. Etappe – Detailprojektierung	90'000	120'000

Die Umsetzung der Hochwasserschutzmassnahmen verschiebt sich ins Jahr 2027.

7900 Raumordnung

5290.02 Zonenplanrevision	60'000	80'000
5290.03 Erschliessungsplanung / Bau- und Strassenlinienplan; Grundlagen	30'000	30'000

Die beiden Planungsprojekte sind in Arbeit und werden 2027 weitere Kosten in Höhe von CHF 90'000 verursachen.

08 VOLKSWIRTSCHAFT

8500 Industrie, Gewerbe, Handel

5040.02 HS85 Sanierung Gewerbeflächen EG & Aussenanlage	1'020'000	930'000

Das leerstehende Geschäftslokal an der Hauptstrasse 85 soll saniert werden, damit es wieder genutzt werden kann.
Wegen Verzögerungen (siehe Traktandum 6) müssen die Kosten den aktuellen Verhältnissen angepasst werden. Ein Nachtragskredit in Höhe von 90'000 wird an der EGV zur Genehmigung vorgelegt.

Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen

1.1.2027 - 31.12.2027

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit beschlossen oder vorgesehen	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2025	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2026 & 2027	Ausgaben 2026 (Hochrechnung)	Ausgaben 2027 (Budget)	Verbleibender Ausgabenbetrag per 31.12.2027
	INVESTITIONSRECHNUNG		**10'384'750.00**	**960'364.06**	**9'424'385.94**	**3'591'248.89**	**3'779'000.00**	**2'498'385.94**
00	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**		**615'000.00**	**5'357.00**	**609'643.00**		**130'000.00**	**479'643.00**
0292.5060.00	Lüftungsanlage - Planung	01.01.2025 BU	115'000.00	5'357.00	109'643.00		20'000.00	89'643.00
0292.5060.01	27 - Baslerhofscheune - Sanierung Feuchtigkeit	01.01.2027 P27	500'000.00		500'000.00		50'000.00	450'000.00
0292.5060.02	27 - Baslerhofscheune - Sofortmassnahmen Brandschutz	01.01.2027					60'000.00	-60'000.00
2	**BILDUNG**		**1'140'000.00**	**366'154.55**	**773'845.45**	**609'500.00**	**320'000.00**	**-83'154.55**
2170.5030.01	25 - Schulhaus - Massnahmen Pausenplatz	01.01.2025 BU				72'000.00		
2170.5030.02	25 - Kindergarten - Umgestaltung Aussenareal	01.01.2025 BU				500.00		
2170.5040.06	25SV - Turnhalle - Sicherheitsmassnahmen	01.01.2025 SV	550'000.00	117'142.70	432'857.30	480'000.00		-47'142.70
2170.5060.00	25SV - Schulhaus - PV Anlage	01.01.2025 SV	530'000.00	249'011.85	280'988.15	51'000.00	50'000.00	179'988.15
2170.5290.00	26 - Schulraumerweiterung (Parz. 1248)	01.01.2025 BU	100'000.00		100'000.00	6'000.00	70'000.00	24'000.00
2170.5290.01	27 - Alarmierungssystem Schulhaus	01.01.2027					100'000.00	-100'000.00
2170.5290.02	27 - Überprüfung Brandschutzeinrichtungen & Sofortmassnahmen	01.01.2025					100'000.00	-100'000.00
2170.6310.00	25 - Schulhaus - PV Anlage - Förderbeitrag Kanton	01.01.2025 BU	-40'000.00		-40'000.00			-40'000.00
3	**KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE**		**2'501'000.00**	**59'118.28**	**2'441'881.72**	**1'015'500.00**	**1'070'000.00**	**356'881.72**
3321.5030.01	Modernisierung und Erneuerung K-Netz	01.01.2023 SV				500.00		
3321.5030.02	25 - Erneuerung - Wyhlen-/Lenzenweg - K-Netz	01.01.2025 BU	30'000.00	1'224.14	28'775.86	10'000.00		18'775.86
3411.5040.04	26SV - Gartenbad Sanierung - Umsetzung	01.01.2026 SV	1'700'000.00		1'700'000.00	500'000.00	1'000'000.00	200'000.00
3411.5290.00	25 - Gartenbad Sanierung - Vorprojekt	01.01.2025 BU	140'000.00	57'894.14	82'105.86	5'000.00		77'105.86
3414.5040.01	27 - Sportplatz Garderobe Sanierung & Umnutzung	01.01.2027 BU	80'000.00		80'000.00		60'000.00	20'000.00

Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen

1.1.2027 - 31.12.2027

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit beschlossen oder vorgesehen	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2025	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2026 & 2027	Ausgaben 2026 (Hochrechnung)	Ausgaben 2027 (Budget)	Verbleibender Ausgabenbetrag per 31.12.2027
3423.5030.01	26SV - Spielplatz Baiergasse (KV von SAUM)	01.01.2026 P26	500'000.00		500'000.00	500'000.00	10'000.00	-10'000.00
3423.5040.01	26 - UEFA Women's Euro Basel 2025 - Riesenrutsche	01.01.2026 §46	51'000.00		51'000.00			51'000.00
6	**VERKEHR**		**5'160'000.00**	**340'376.32**	**4'819'623.68**	**1'521'092.37**	**910'000.00**	**2'619'623.68**
6150.5010.24	Sanierung Fünfeichenweg - Planung	01.01.2024 BU	100'000.00	72'443.22	27'556.78	15'000.00		12'556.78
6150.5010.27	25SV - Erneuerung Wyhlenweg / Lenzenweg	01.01.2025 SV	2'300'000.00	219'010.71	2'080'989.29	1'000'000.00	200'000.00	880'989.29
6150.5010.28	25 - Obere Dorfstrasse - Erneuerung - Planung	01.01.2025 BU	80'000.00		80'000.00			80'000.00
6150.5010.31	26 - Öffentl. Beleuchtung dringend notwendiger Ersatz	01.01.2026 BU	125'000.00		125'000.00		25'000.00	100'000.00
6150.5010.32	27SV - Erneuerung öffentliche Beleuchtung	01.01.2027 P27	1'500'000.00		1'500'000.00		70'000.00	1'430'000.00
6150.5010.33	26 - Strassensanierungen 2026	01.01.2026 BU	145'000.00		145'000.00	145'000.00	20'000.00	-20'000.00
6150.5010.34	27 - Strassensanierungen 2027	01.01.2027 BU	145'000.00		145'000.00		145'000.00	
6150.5010.35	27SV - Obere Dorfstrasse - Sanierung	01.01.2027 P27	300'000.00		300'000.00		300'000.00	
6150.5060.05	26SV - Kommunalfahrzeug - Ersatz Mercedes (Winterdienst)	01.01.2026 P26				231'092.37		
6150.5290.00	25 - Werkhof Neubau - Wettbewerb Vorbereitung	01.01.2024 BU	145'000.00	48'922.39	96'077.61	85'000.00	50'000.00	-38'922.39
6150.5290.02	26SV - Werkhof Neubau - Wettbewerb Durchführung	01.01.2026 P26	175'000.00		175'000.00			175'000.00
6150.5290.03	26SV - Fünfeichenweg - Detailplanung Strasse	01.01.2026 SV	145'000.00		145'000.00	45'000.00	100'000.00	
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**		**-51'250.00**	**181'774.26**	**-233'024.26**	**445'156.52**	**329'000.00**	**-867'024.26**
7201.5030.10	25 - Kanalsanierungsmassnahmen jährlich	01.01.2025 BU				10'156.52		
7201.5030.11	26 - Kanalsanierungsmassnahmen jährlich	01.01.2026 BU				130'000.00		
7201.5030.12	27 - Kanalsanierungsmassnahmen jährlich	01.01.2026					139'000.00	-139'000.00
7201.5030.27	25SV - Erneuerung Wyhlenweg / Lenzenweg Bau Abwasser	01.01.2025 SV	220'000.00	75'729.06	144'270.94	75'000.00	10'000.00	59'270.94

Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen

1.1.2027 - 31.12.2027

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit beschlossen oder vorgesehen	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2025	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2026 & 2027	Ausgaben 2026 (Hochrechnung)	Ausgaben 2027 (Budget)	Verbleibender Ausgabenbetrag per 31.12.2027
7201.6030.00	Sanierung Baiergasse - Subvention Wasser/Abwasser	01.01.2021 SV	-776'250.00		-776'250.00			-776'250.00
7410.5020.04	25 - Hochwasserschutz 3. Etappe - Detailprojektierung	01.01.2024 BU	145'000.00		145'000.00	120'000.00	90'000.00	-65'000.00
7900.5290.02	25 - Zonenplanrevision	01.01.2024 SV	260'000.00	106'045.20	153'954.80	80'000.00	60'000.00	13'954.80
7900.5290.03	Erschliessungsplan / Bau- und Strassenlinienplan; Grundlagen	01.01.2024 BU	50'000.00		50'000.00	30'000.00	30'000.00	-10'000.00
7900.5290.04	Erneuerung Dorfzentrum - Studie	01.01.2024 BU	50'000.00		50'000.00			50'000.00
8	**VOLKSWIRTSCHAFT**		**1'020'000.00**	**7'583.65**	**1'012'416.35**		**1'020'000.00**	**-7'583.65**
8501.5040.02	26SV - HS85 Sanierung Gewerbefläche & Aussenanlage (inkl. Nachtragskredit TCHF 90)	01.01.2026 P26	1'020'000.00	7'583.65	1'012'416.35		1'020'000.00	-7'583.65

Legende Beschlussarten: SV = Sondervorlagen / BU = Budget / P = in Planung

Auflistung der Investitionen ins Finanzvermögen

1.1.2027 - 31.12.2027

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit beschlossen oder vorgesehen	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2025	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2026 und 2027	Ausgaben 2026 (Hochrechnung)	Ausgaben 2027 (Budget)	Verbleibender Ausgabenbetrag per 31.12.2027

Legende Beschlussarten: SV = Sondervorlagen / BU = Budget / P = in Planung

Erfolgsrechnung		2025	Budget 2026	Basis Planjahre Budget 2027	Planjahre 2028	2029	2030	2031	2032	2033
	ERGEBNIS Gewinn (-) / Verlust (+)	**-7'210'040**	**745'014**	**-5'249**	**-676'763**	**-605'429**	**-584'413**	**-508'870**	**-473'656**	**-397'625**
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**1'769'184**	**2'814'420**	**1'989'125**	**1'994'107**	**2'011'051**	**2'027'713**	**2'050'899**	**2'060'816**	**2'078'471**
01	**Legislative und Exekutive**	**333'740**	**636'250**	**401'340**	**391'520**	**391'601**	**391'682**	**394'765**	**391'848**	**391'932**
011	**Legislative**	**93'691**	**173'200**	**115'290**	**115'370**	**115'451**	**115'532**	**115'615**	**115'698**	**115'782**
0110	**Legislative**	**93'691**	**173'200**	**115'290**	**115'370**	**115'451**	**115'532**	**115'615**	**115'698**	**115'782**
3000	Behörden und Kommissionen	8'085	8'000	8'000	8'080	8'161	8'242	8'325	8'408	8'492
3010	Löhne Verwaltungs- u. Betriebspersonal	634								
3099	Sonstiger Personalaufwand	454	1'000	900	900	900	900	900	900	900
3100	Büromaterial		100	90	90	90	90	90	90	90
3102	Drucksachen, Publikationen	12'680	11'000	9'900	9'900	9'900	9'900	9'900	9'900	9'900
3105	Lebensmittel	208	7'000	6'300	6'300	6'300	6'300	6'300	6'300	6'300
3110	Büromöbel und -geräte									
3113.00	Hardware		5'000							
3130	Dienstleistungen Dritter	18'507	21'000	18'000	18'000	18'000	18'000	18'000	18'000	18'000
3130.01	Post- und Bankgebühren	7'557	11'000	9'000	9'000	9'000	9'000	9'000	9'000	9'000
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	41'033	103'000	56'800	56'800	56'800	56'800	56'800	56'800	56'800
3133	Informatik-Nutzungsaufwand									
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	432	500	700	700	700	700	700	700	700
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'567	2'600	2'600	2'600	2'600	2'600	2'600	2'600	2'600
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	1'500	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000
3162	Raten für operatives Leasing	19								
3199	Übriger Betriebsaufwand	14								
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen									
3920	Interne Verrechnung vo Pacht, Mieten, Benützungskosten									
012	**Exekutive**	**240'048**	**463'050**	**286'050**	**276'150**	**276'150**	**276'150**	**279'150**	**276'150**	**276'150**
0120	**Exekutive**	**240'048**	**463'050**	**286'050**	**276'150**	**276'150**	**276'150**	**279'150**	**276'150**	**276'150**
3000.00	Behörden und Kommissionen	139'382	140'000	157'750	157'750	157'750	157'750	157'750	157'750	157'750
3050.00	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'244	9'000	9'000	9'000	9'000	9'000	9'000	9'000	9'000
3052.00	Pensionskassen	15'164	15'100	15'100	15'100	15'100	15'100	15'100	15'100	15'100
3054.00	Familienausgleichskasse	2'301	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000

Erfolgsrechnung		2025	Budget 2026	Basis Planjahre Budget 2027	Planjahre 2028	2029	2030	2031	2032	2033
	ERGEBNIS Gewinn (-) / Verlust (+)	**-7'210'040**	**745'014**	**-5'249**	**-676'763**	**-605'429**	**-584'413**	**-508'870**	**-473'656**	**-397'625**
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	667	6'000	5'400	5'400	5'400	5'400	5'400	5'400	5'400
3099.00	Sonstiger Personalaufwand	570	1'000	900	1'000	1'000	1'000	4'000	1'000	1'000
3102.00	Drucksachen, Publikationen	483	8'500	8'100	8'100	8'100	8'100	8'100	8'100	8'100
3105.00	Lebensmittel	3'580	5'000	4'500	4'500	4'500	4'500	4'500	4'500	4'500
3113.00	Hardware									
3119.00	Übrige Anschaffungen	3'845								
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'267	74'450	5'450	5'450	5'450	5'450	5'450	5'450	5'450
3130.01	Post- und Bankgebühren	98	500	450	450	450	450	450	450	450
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	14'409	115'000	29'000	29'000	29'000	29'000	29'000	29'000	29'000
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	739	1'100	1'100	1'100	1'100	1'100	1'100	1'100	1'100
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'285	2'600	2'600	2'600	2'600	2'600	2'600	2'600	2'600
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften		3'000		0	0	0	0	0	0
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien		2'800	2'800	2'800	2'800	2'800	2'800	2'800	2'800
3162.00	Raten für operatives Leasing	2'322								
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'477	21'000	19'400	19'400	19'400	19'400	19'400	19'400	19'400
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	16'715	30'000	20'000	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände		1'500		0	0	0	0	0	0
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100	25'000		0	0	0	0	0	0
3920.00	Interne Verrechnungen von Pacht, Mieten, Benützungskosten	3'400		3'000	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		-500	-500	-500	-500	-500	-500	-500	-500
02	**Allgemeine Dienste**	**1'435'444**	**2'178'170**	**1'587'785**	**1'602'587**	**1'619'450**	**1'636'030**	**1'656'134**	**1'668'968**	**1'686'539**
022	**Allgemeine Dienste**	**1'342'180**	**1'627'650**	**1'449'690**	**1'469'642**	**1'490'505**	**1'506'685**	**1'523'189**	**1'540'023**	**1'557'194**
0220	**Allgemeine Dienste**	**1'342'180**	**1'627'650**	**1'449'690**	**1'469'642**	**1'490'505**	**1'506'685**	**1'523'189**	**1'540'023**	**1'557'194**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	518'744	557'500	600'500	612'510	624'760	637'255	650'001	663'001	676'261
3050.00	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	33'860	30'000	30'000	30'600	31'212	31'836	32'473	33'122	33'785
3052.00	Pensionskassen	87'834	60'000	136'100	138'822	141'598	144'430	147'319	150'265	153'271
3053.00	Unfallversicherung	2'112	2'500	2'500	2'500	2'500	2'500	2'500	2'500	2'500
3054.00	Familienausgleichskasse	8'423	7'000	7'000	7'000	7'000	7'000	7'000	7'000	7'000
3055.00	Krankentaggeldversicherung	10'873	10'000	11'000	11'220	11'444	11'673	11'907	12'145	12'388
3064.00	Überbrückungsrenten	15'548	16'000	13'500	13'500	13'500	13'500	13'500	13'500	13'500

Erfolgsrechnung		2025	Budget 2026	Basis Planjahre Budget 2027	Planjahre 2028	2029	2030	2031	2032	2033
	ERGEBNIS Gewinn (-) / Verlust (+)	**-7'210'040**	**745'014**	**-5'249**	**-676'763**	**-605'429**	**-584'413**	**-508'870**	**-473'656**	**-397'625**
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'170	24'000	10'500	10'500	10'500	10'500	10'500	10'500	10'500
3091.00	Personalrekrutierung	769	80'000		0	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000
3099.00	Sonstiger Personalaufwand	8'643	12'400	10'800	10'800	10'800	10'800	10'800	10'800	10'800
3100.00	Büromaterial	4'603	4'000	3'600	3'600	3'600	3'600	3'600	3'600	3'600
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'395	3'000	2'700	2'700	2'700	2'700	2'700	2'700	2'700
3102.00	Drucksachen, Publikationen	42'281	66'000	54'100	54'100	54'100	54'100	54'100	54'100	54'100
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'504	1'540	1'540	1'540	1'540	1'540	1'540	1'540	1'540
3105.00	Lebensmittel	2'873	18'000	7'200	7'200	7'200	7'200	7'200	7'200	7'200
3110.00	Büromöbel und -geräte		11'000	900	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000
3111.00	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'881	1'000	900	500	500	500	500	500	500
3113.00	Hardware	914								
3118.00	Immaterielle Anlagen	46'888	58'600	56'400	56'400	56'400	56'400	56'400	56'400	56'400
3120.00	Ver- und Entsorgung	1'451	2'500	2'500	2'500	2'500	2'500	2'500	2'500	2'500
3130.00	Dienstleistungen Dritter	114'260	197'960	91'160	91'160	91'160	91'160	91'160	91'160	91'160
3130.01	Post- und Bankgebühren	3'602	13'000	13'000	13'000	13'000	13'000	13'000	13'000	13'000
3130.02	Bauverwaltung	362'097	300'000	260'000	260'000	260'000	260'000	260'000	260'000	260'000
3130.03	Digitale Signaturen	191		1'840	1'840	1'840	1'840	1'840	1'840	1'840
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	63								
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	30'734	70'200	38'880	38'880	38'880	38'880	38'880	38'880	38'880
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	6'009	10'600	10'600	10'600	10'600	10'600	10'600	10'600	10'600
3134.00	Sachversicherungsprämien	16'505	15'700	15'700	15'700	15'700	15'700	15'700	15'700	15'700
3137.00	Steuern und Gebühren	75								
3144.00	Unterhalt Hochbauten		1'500		0	0	0	0	0	0
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte		1'000	900	900	900	900	900	900	900
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	561	1'000	900	900	900	900	900	900	900
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	108	500	2'250	2'250	2'250	2'250	2'250	2'250	2'250
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	36'921	59'800	31'800	31'800	31'800	31'800	31'800	31'800	31'800
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'717	11'000	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000
3162.00	Raten für operatives Leasing									
3170.00	Reisekosten und Spesen	997	3'100	1'800	1'800	1'800	1'800	1'800	1'800	1'800
3181.00	Tatsächlicher Forderungsverlust		500		0	0	0	0	0	0

Erfolgsrechnung		2025	Budget 2026	Basis Planjahre Budget 2027	Planjahre 2028	2029	2030	2031	2032	2033
	ERGEBNIS Gewinn (-) / Verlust (+)	**-7'210'040**	**745'014**	**-5'249**	**-676'763**	**-605'429**	**-584'413**	**-508'870**	**-473'656**	**-397'625**
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	480	300	270	270	270	270	270	270	270
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen		700		700	700	700	700	700	700
3320.01	Planm.Abschreibungen immat. Anlagen	3'709	2'500	7'000	7'000	7'000	7'000	7'000	7'000	7'000
3611.00	Entschädigungen an Kanton	27'416	15'600	24'100	24'100	24'100	24'100	24'100	24'100	24'100
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	190		100	100	100	100	100	100	100
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'483								
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen									
3810	Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand	4'189								
4210	Gebühren für Amtshandlungen	-10'332	-20'000	-10'000	-10'000	-10'000	-10'000	-10'000	-10'000	-10'000
4240	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen									
4250	Verkäufe		-100	-100	-100	-100	-100	-100	-100	-100
4260	Rückerstattungen Dritter	-56'198	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000
4260.10	Rückerstattungen Dritter nicht MwSt.pflichtig	-338	-20'000							
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-120	-250	-250	-250	-250	-250	-250	-250	-250
4631.00	Beiträge vom Kanton	-2'900								
4910	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen									
4920	Int.Verr.von Pacht, Mieten,Benützungsk.									
029	**Verwaltungsliegenschaften**	**93'264**	**550'520**	**138'095**	**132'945**	**128'945**	**129'345**	**132'945**	**128'945**	**129'345**
0290	**Verwaltungsliegenschaften**	**-1'257**	**268'120**	**57'265**	**48'515**	**48'515**	**48'515**	**48'515**	**48'515**	**48'515**
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'325	400	390	390	390	390	390	390	390
3102.00	Drucksachen, Publikationen		350	450	450	450	450	450	450	450
3111.00	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'093	35'000	2'900	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000
3120.00	Ver- und Entsorgung	317	24'050	22'965	22'965	22'965	22'965	22'965	22'965	22'965
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'326	10'500	10'500	10'500	10'500	10'500	10'500	10'500	10'500
3130.01	Post- und Bankgebühren		500	450	450	450	450	450	450	450
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	1'422	2'620	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'076	5'200	2'300	2'300	2'300	2'300	2'300	2'300	2'300
3140.00	Unterhalt an Grundstücken			6'650						
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten			4'200						
3144.00	Unterhalt Hochbauten	24'071	187'500	23'220	23'220	23'220	23'220	23'220	23'220	23'220

Erfolgsrechnung		2025	Budget 2026	Basis Planjahre Budget 2027	Planjahre 2028	2029	2030	2031	2032	2033
	ERGEBNIS Gewinn (-) / Verlust (+)	**-7'210'040**	**745'014**	**-5'249**	**-676'763**	**-605'429**	**-584'413**	**-508'870**	**-473'656**	**-397'625**
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'210	1'000	900	900	900	900	900	900	900
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	10'432	11'000	11'000	11'000	11'000	11'000	11'000	11'000	11'000
3430.00	Baulicher Unterhalt Finanzvermögen		40'000			0	0	0	0	0
3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Finanzvermögen		10'000	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen									
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-61'529	-60'000	-58'660	-58'660	-58'660	-58'660	-58'660	-58'660	-58'660
4479	Übrige Erträge Liegenschaften VV									
4920	Int.Verr.von Pacht, Mieten,Benützungsk.									
0292	**Baslerhofscheune**	**94'521**	**282'400**	**80'830**	**84'430**	**80'430**	**80'830**	**84'430**	**80'430**	**80'830**
3100.00	Büromaterial		200	180	180	180	180	180	180	180
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'861	1'000	900	900	900	900	900	900	900
3102.00	Drucksachen, Publikationen		1'000		0	0	0	0	0	0
3110.00	Büromöbel und -geräte									
3111.00	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge		1'000	2'700	2'700	2'700	2'700	2'700	2'700	2'700
3119.00	Übrige Anschaffungen		500	450	450	450	450	450	450	450
3120.00	Ver- und Entsorgung	5'459	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000
3130.00	Dienstleistungen Dritter	28'070	44'000	26'000	30'000	26'000	26'000	30'000	26'000	26'000
3131.00	Planung (Lüftung)		80'000							
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	5'597								
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'635	2'700	2'700	2'700	2'700	2'700	2'700	2'700	2'700
3144.00	Unterhalt Hochbauten	4'332	108'500		0	0	0	0	0	0
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte									
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'017	4'500	3'900	3'500	3'500	3'900	3'500	3'500	3'900
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen									
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	508								
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten									
3199.00	Übriger Betriebsaufwand									
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	67'401	68'000	68'000	68'000	68'000	68'000	68'000	68'000	68'000
3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Finanzvermögen									
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen									

				Basis Planjahre	Planjahre					
Erfolgsrechnung		**2025**	**Budget 2026**	**Budget 2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**	**2033**
	ERGEBNIS Gewinn (-) / Verlust (+)	**-7'210'040**	**745'014**	**-5'249**	**-676'763**	**-605'429**	**-584'413**	**-508'870**	**-473'656**	**-397'625**
4260	Rückerstattungen Dritter	-8'720	-9'000	-9'000	-9'000	-9'000	-9'000	-9'000	-9'000	-9'000
4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV	-13'238	-25'000	-15'000	-15'000	-15'000	-15'000	-15'000	-15'000	-15'000
4910	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen									
4920	Int.Verr.von Pacht, Mieten,Benützungsk.	-5'400		-5'000	-5'000	-5'000	-5'000	-5'000	-5'000	-5'000
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG, SICHERHEIT**	**40'323**	**107'000**	**51'480**	**53'180**	**51'496**	**51'512**	**53'228**	**51'545**	**51'562**
11	**Polizei**	**7'000**	**7'000**	**7'000**	**8'700**	**7'000**	**7'000**	**8'700**	**7'000**	**7'000**
111	**Polizei**	**7'000**	**7'000**	**7'000**	**8'700**	**7'000**	**7'000**	**8'700**	**7'000**	**7'000**
1110	**Polizei**	**7'000**	**7'000**	**7'000**	**8'700**	**7'000**	**7'000**	**8'700**	**7'000**	**7'000**
3102.00	Drucksachen, Publikationen				600			600		
3130.00	Dienstleistungen Dritter				1'000			1'000		
3130.01	Post- und Bankgebühren				100			100		
3636	Beiträge an private Organisationen									
3920	Int.Verr.von Pacht,Mieten,Benützungsk.	7'000	7'000	7'000	7'000	7'000	7'000	7'000	7'000	7'000
14	**Rechts-, Vormundschaftswesen**	**26'146**	**82'200**	**32'080**	**32'080**	**32'080**	**32'080**	**32'080**	**32'080**	**32'080**
140	**Rechts-, Vormundschaftswesen**	**26'146**	**82'200**	**32'080**	**32'080**	**32'080**	**32'080**	**32'080**	**32'080**	**32'080**
1400	**Allgemeines Rechtswesen**	**26'146**	**82'200**	**32'080**	**32'080**	**32'080**	**32'080**	**32'080**	**32'080**	**32'080**
3102	Drucksachen, Publikationen	212	1'200	1'080	1'080	1'080	1'080	1'080	1'080	1'080
3130	Dienstleisungen Dritter									
3132	Honorare Berater, Gutachter, Fachexp.	2'234	65'000	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000
3631	Beiträge an Kanton	23'700	15'000	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000
3632	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände		1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck									
15	**Feuerwehr**	**400**	**400**	**400**	**400**	**400**	**400**	**400**	**400**	**400**
150	**Feuerwehr**	**400**	**400**	**400**	**400**	**400**	**400**	**400**	**400**	**400**
1500	**Feuerwehr**	**400**	**400**	**400**	**400**	**400**	**400**	**400**	**400**	**400**
3612	Entschädigung an Gemeinden/Zweckverbände	400	400	400	400	400	400	400	400	400
16	**Militär und Bevölkerungsschutz**	**6'777**	**17'400**	**12'000**	**12'000**	**12'016**	**12'032**	**12'048**	**12'065**	**12'082**

	Erfolgsrechnung	2025	Budget 2026	Basis Planjahre Budget 2027	Planjahre 2028	2029	2030	2031	2032	2033
	ERGEBNIS Gewinn (-) / Verlust (+)	**-7'210'040**	**745'014**	**-5'249**	**-676'763**	**-605'429**	**-584'413**	**-508'870**	**-473'656**	**-397'625**
161	**Militär**	**6'777**	**6'800**	**6'800**	**6'800**	**6'800**	**6'800**	**6'800**	**6'800**	**6'800**
1611	**Schiesswesen**	**6'777**	**6'800**	**6'800**	**6'800**	**6'800**	**6'800**	**6'800**	**6'800**	**6'800**
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	6'777	6'800	6'800	6'800	6'800	6'800	6'800	6'800	6'800
162	**Bevölkerungsschutz**	**0**	**10'600**	**5'200**	**5'200**	**5'216**	**5'232**	**5'248**	**5'265**	**5'282**
1620	**Zivilschutz**	**0**	**5'000**	**2'700**	**2'700**	**2'700**	**2'700**	**2'700**	**2'700**	**2'700**
3109	Übriger Material- und Warenaufwand		5'000	2'700	2'700	2'700	2'700	2'700	2'700	2'700
1621	**Gemeindeführungsstab**	**0**	**5'600**	**2'500**	**2'500**	**2'516**	**2'532**	**2'548**	**2'565**	**2'582**
3000	Behörden und Kommissionen		2'000	1'000	1'000	1'010	1'020	1'030	1'041	1'051
3010	Löhne Verwaltungs- u. Betriebspersonal									
3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten		600	600	600	606	612	618	624	631
3054	Familienausgleichskasse									
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals		2'000		0	0	0	0	0	0
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial		1'000	900	900	900	900	900	900	900
3144	Unterhalt Holzbauten									
3199	Übriger Personalaufwand									
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen									
2	**BILDUNG**	**568'657**	**3'864'800**	**3'634'770**	**3'692'100**	**3'774'774**	**3'834'817**	**3'920'257**	**3'983'122**	**4'071'439**
21	**Obligatorische Schule**	**567'457**	**3'864'800**	**3'634'770**	**3'692'100**	**3'774'774**	**3'834'817**	**3'920'257**	**3'983'122**	**4'071'439**
211	**Kindergarten**	**835'616**	**836'000**	**813'000**	**829'260**	**845'845**	**862'762**	**880'017**	**897'618**	**915'570**
2110	**Kindergarten**	**835'616**	**836'000**	**813'000**	**829'260**	**845'845**	**862'762**	**880'017**	**897'618**	**915'570**
3612	Entschädigung an Gemeinden/Zweckverbände	835'616	836'000	813'000	829'260	845'845	862'762	880'017	897'618	915'570
212	**Primarschule**	**2'395'849**	**2'509'000**	**2'438'000**	**2'486'760**	**2'536'495**	**2'587'225**	**2'638'970**	**2'691'749**	**2'745'584**
2120	**Primarschule**	**2'395'849**	**2'509'000**	**2'438'000**	**2'486'760**	**2'536'495**	**2'587'225**	**2'638'970**	**2'691'749**	**2'745'584**
3199	Übriger Betriebsaufwand		2'000		0	0	0	0	0	0
3612	Entschädigung an Gemeinden/Zweckverbände	2'395'849	2'507'000	2'438'000	2'486'760	2'536'495	2'587'225	2'638'970	2'691'749	2'745'584
214	**Musikschulen**	**8'300**	**18'000**	**8'400**	**8'400**	**8'400**	**8'400**	**8'400**	**8'400**	**8'400**

Erfolgsrechnung		2025	Budget 2026	Basis Planjahre Budget 2027	Planjahre 2028	2029	2030	2031	2032	2033
	ERGEBNIS Gewinn (-) / Verlust (+)	**-7'210'040**	**745'014**	**-5'249**	**-676'763**	**-605'429**	**-584'413**	**-508'870**	**-473'656**	**-397'625**
2140	**Musikschule**	**8'300**	**18'000**	**8'400**	**8'400**	**8'400**	**8'400**	**8'400**	**8'400**	**8'400**
3102	Drucksachen, Publikationen				0	0	0	0	0	0
3130	Post- und Bankgebühren				0	0	0	0	0	0
3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien		5'000		0	0	0	0	0	0
3635	Beiträge an private Unternehmungen	7'300	8'000	7'400	7'400	7'400	7'400	7'400	7'400	7'400
3636	Beiträge an private Organisationen	1'000	5'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
217	**Schulliegenschaften**	**-167'653**	**16'800**	**-55'630**	**-67'630**	**-55'630**	**-67'630**	**-55'630**	**-67'630**	**-55'630**
2170	**Schulliegenschaften und Kindergärten**	**-167'653**	**16'800**	**-55'630**	**-67'630**	**-55'630**	**-67'630**	**-55'630**	**-67'630**	**-55'630**
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial		1'500	450	450	450	450	450	450	450
3102.00	Drucksachen, Publikationen		500	450	450	450	450	450	450	450
3111.00	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	419	36'000	900	900	900	900	900	900	900
3119.00	Übrige Anschaffungen		2'000	1'800	1'800	1'800	1'800	1'800	1'800	1'800
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'086	6'000	5'400	5'400	5'400	5'400	5'400	5'400	5'400
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter									
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	1'998	16'000							
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	180								
3134.00	Sachversicherungsprämien	13'574	14'200	14'200	14'200	14'200	14'200	14'200	14'200	14'200
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	10'486	1'000	1'900	1'900	1'900	1'900	1'900	1'900	1'900
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	9'197	5'000	8'100	8'100	8'100	8'100	8'100	8'100	8'100
3144.00	Unterhalt Hochbauten	23'352	50'000	30'000	30'000	30'000	30'000	30'000	30'000	30'000
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'019	21'300	20'970	8'970	20'970	8'970	20'970	8'970	20'970
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	2'047								
3169.10	Benützungskosten Schulrechnung Bettingen/Riehen zur Weiterverr	101'090		100'000	100'000	100'000	100'000	100'000	100'000	100'000
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	614'076	662'300	674'200	674'200	674'200	674'200	674'200	674'200	674'200
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	150								
4240	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-5'000	-3'000	-3'000	-3'000	-3'000	-3'000	-3'000	-3'000	-3'000
4250.00	Verkäufe	-1'419		-15'000	-15'000	-15'000	-15'000	-15'000	-15'000	-15'000
4260	Rückerstattungen Dritter	-100'062	-500	-500	-500	-500	-500	-500	-500	-500
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen									
4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV	-510'845	-447'500	-547'500	-547'500	-547'500	-547'500	-547'500	-547'500	-547'500

Erfolgsrechnung		2025	Budget 2026	Basis Planjahre Budget 2027	Planjahre 2028	2029	2030	2031	2032	2033
	ERGEBNIS Gewinn (-) / Verlust (+)	**-7'210'040**	**745'014**	**-5'249**	**-676'763**	**-605'429**	**-584'413**	**-508'870**	**-473'656**	**-397'625**
4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen	-348'000	-348'000	-348'000	-348'000	-348'000	-348'000	-348'000	-348'000	-348'000
4920	Interne Verrechnungen von Pacht, Mieten, Benützungskosten									
218	**Schulergänzende Tagesbetreuung**	**-2'504'664**	**485'000**	**431'000**	**435'310**	**439'663**	**444'060**	**448'500**	**452'985**	**457'515**
2180	**Schulergänzende Tagesbetreuung**	**-2'504'664**	**485'000**	**431'000**	**435'310**	**439'663**	**444'060**	**448'500**	**452'985**	**457'515**
3612	Entschädigung an Gemeinden/Zweckverbände	495'336	485'000	431'000	435'310	439'663	444'060	448'500	452'985	457'515
4893.00	Entnahmen aus Vorfinanzierungen	-3'000'000								
219	**Übrige Obligatorische Schule**	**8**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
2190	**Schulleitung und Schulrat**	**8**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
3170.00	Reisekosten und Spesen	8								
29	**Übriges Bildungswesen**	**1'200**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
299	**Übrige Bildung**	**1'200**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
2990	**Übrige Bildung**	**1'200**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
3636	Beiträge an private Organisationen	1'200								
3	**KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE**	**256'330**	**923'799**	**675'189**	**727'901**	**732'137**	**730'398**	**734'684**	**732'996**	**737'334**
31	**Kulturerbe**	**-249'340**	**67'500**	**53'360**	**53'360**	**53'360**	**53'360**	**53'360**	**53'360**	**53'360**
311	**Museen und Kulturförderung**	**-294'158**	**6'300**	**270**	**270**	**270**	**270**	**270**	**270**	**270**
3110	**Museen und Kulturförderungen**	**1'930**	**6'300**	**270**	**270**	**270**	**270**	**270**	**270**	**270**
3119	Übrige Anschaffungen	500								
3130	Dienstleistungen Dritter		300	270	270	270	270	270	270	270
3635	Beiträge an private Unternehmungen									
3636	Beiträge an private Organisationen	1'500	6'000		0	0	0	0	0	0
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen									
3920	Int.Verr.von Pacht,Mieten,Benützungsk.									
4240.20	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-70								
3111	**Lokal HS88**	**-296'088**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
3120	Ver- und Entsorgung	2'043								

Erfolgsrechnung		2025	Budget 2026	Basis Planjahre Budget 2027	Planjahre 2028	2029	2030	2031	2032	2033
	ERGEBNIS Gewinn (-) / Verlust (+)	**-7'210'040**	**745'014**	**-5'249**	**-676'763**	**-605'429**	**-584'413**	**-508'870**	**-473'656**	**-397'625**
3130	Dienstleistungen Dritter									
3131	Planungen und Projektierungen Dritter									
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten									
3134	Sachversicherungen									
3144	Unterhalt Hochbauten	1'869								
3893	Einlagen in Vorfinanzierungen									
3920	Int.Verr.von Pacht,Mieten,Benützungsk.									
4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV									
4893.00	Entnahmen aus Vorfinanzierungen	-300'000								
312	**Denkmalpflege und Heimatschutz**	**44'818**	**61'200**	**53'090**	**53'090**	**53'090**	**53'090**	**53'090**	**53'090**	**53'090**
3120	**Denkmalpflege und Heimatschutz**	**44'818**	**61'200**	**53'090**	**53'090**	**53'090**	**53'090**	**53'090**	**53'090**	**53'090**
3000.00	Behörden und Kommissionen	17'488	12'000	17'500	17'500	17'500	17'500	17'500	17'500	17'500
3050.00	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'012								
3054.00	Familienausgleichskasse	252								
3099.00	Sonstiger Personalaufwand	200	100	450	450	450	450	450	450	450
3105.00	Lebensmittel		100	90	90	90	90	90	90	90
3120.00	Ver- und Entsorgung	21'322	12'000	12'000	12'000	12'000	12'000	12'000	12'000	12'000
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	1'637	10'000	4'500	4'500	4'500	4'500	4'500	4'500	4'500
3144.00	Unterhalt Hochbauten	9'476	22'000	4'550	4'550	4'550	4'550	4'550	4'550	4'550
3170.00	Reisekosten und Spesen									
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen									
3637.00	Beiträge an private Haushalte		20'000	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen									
3920.00	Interne Verrechnungen von Pacht, Mieten, Benützungskosten									
4614	Entschädigung von öffentl. Unternehmungen	-6'569	-15'000	-6'000	-6'000	-6'000	-6'000	-6'000	-6'000	-6'000
32	**Kultur allgemein**	**102'718**	**123'050**	**96'060**	**91'360**	**94'360**	**91'360**	**94'360**	**91'360**	**94'360**
321	**Bibliotheken**	**1'000**	**1'000**	**1'000**	**1'000**	**1'000**	**1'000**	**1'000**	**1'000**	**1'000**
3210	**Bibliotheken**	**1'000**	**1'000**	**1'000**	**1'000**	**1'000**	**1'000**	**1'000**	**1'000**	**1'000**
3632	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000

Erfolgsrechnung		2025	Budget 2026	Basis Planjahre Budget 2027	Planjahre 2028	2029	2030	2031	2032	2033
	ERGEBNIS Gewinn (-) / Verlust (+)	**-7'210'040**	**745'014**	**-5'249**	**-676'763**	**-605'429**	**-584'413**	**-508'870**	**-473'656**	**-397'625**
322	**Konzert und Theater**	**19'450**	**12'700**	**3'700**	**3'700**	**3'700**	**3'700**	**3'700**	**3'700**	**3'700**
3220	**Konzert und Theater**	**19'450**	**12'700**	**3'700**	**3'700**	**3'700**	**3'700**	**3'700**	**3'700**	**3'700**
3130.00	Dienstleistungen Dritter									
3130.01	Post- und Bankgebühren									
3636	Beiträge an private Organisationen	19'250	12'700	3'500	3'500	3'500	3'500	3'500	3'500	3'500
3910	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen									
3920	Interne Verrechnungen von Pacht, Mieten, Benützungskosten	200		200	200	200	200	200	200	200
329	**Kultur, sonstiges**	**82'268**	**109'350**	**91'360**	**86'660**	**89'660**	**86'660**	**89'660**	**86'660**	**89'660**
3290	**Kultur, sonstiges**	**70'007**	**80'450**	**72'480**	**67'780**	**70'780**	**67'780**	**70'780**	**67'780**	**70'780**
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'630	1'500	1'350	1'350	1'350	1'350	1'350	1'350	1'350
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'316	4'050	630	630	630	630	630	630	630
3111.00	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge			9'000						
3119.00	Übrige Anschaffungen	26'164	11'000	5'400	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000
3130.00	Dienstleistungen Dritter	620	2'000	1'800	1'800	1'800	1'800	1'800	1'800	1'800
3130.01	Post- und Bankgebühren	196	800	100	100	100	100	100	100	100
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien									
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	32'575	50'000	42'300	47'000	50'000	47'000	50'000	47'000	50'000
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	300	3'500	3'500	3'500	3'500	3'500	3'500	3'500	3'500
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'607	7'600	7'800	7'800	7'800	7'800	7'800	7'800	7'800
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen									
3920.00	Interne Verrechnungen von Pacht, Mieten, Benützungskosten	600		600	600	600	600	600	600	600
3292	**Kulturbüro Bettingen**	**12'261**	**28'900**	**18'880**	**18'880**	**18'880**	**18'880**	**18'880**	**18'880**	**18'880**
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	873	1'400		0	0	0	0	0	0
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'259	3'000	2'700	2'700	2'700	2'700	2'700	2'700	2'700
3119.00	Übrige Anschaffungen		500	450	450	450	450	450	450	450
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'781	18'600	9'990	9'990	9'990	9'990	9'990	9'990	9'990
3130.01	Post- und Bankgebühren	395	600	540	540	540	540	540	540	540
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	5'088	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000

Erfolgsrechnung		2025	Budget 2026	Basis Planjahre Budget 2027	Planjahre 2028	2029	2030	2031	2032	2033
	ERGEBNIS Gewinn (-) / Verlust (+)	**-7'210'040**	**745'014**	**-5'249**	**-676'763**	**-605'429**	**-584'413**	**-508'870**	**-473'656**	**-397'625**
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen									
3920.00	Interne Verrechnungen von Pacht, Mieten, Benützungskosten	400		400	400	400	400	400	400	400
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-188	-200	-200	-200	-200	-200	-200	-200	-200
4250	Verkäufe	-347								
33	**Medien**	**14'790**	**19'700**	**15'000**	**15'000**	**15'000**	**15'000**	**15'000**	**15'000**	**15'000**
331	**Film und Kino**	**14'790**	**19'700**	**15'000**	**15'000**	**15'000**	**15'000**	**15'000**	**15'000**	**15'000**
3310	**Film und Kino**	**14'790**	**19'700**	**15'000**	**15'000**	**15'000**	**15'000**	**15'000**	**15'000**	**15'000**
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'163								
3105.00	Lebensmittel	89	500	450	450	450	450	450	450	450
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'400	17'800	14'800	14'800	14'800	14'800	14'800	14'800	14'800
3130.01	Post- und Bankgebühren	197	200							
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	300	1'700	250	250	250	250	250	250	250
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-359	-500	-500	-500	-500	-500	-500	-500	-500
332	**Massenmedien**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
3320	**Massenmedien, allgemein**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
3321	**Antennen- u.Kabelanlagen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	64								
3120.10	Ver- und Entsorgung K-Netz	5'745	4'500	4'500	4'500	4'500	4'500	4'500	4'500	4'500
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'461	43'200	46'200	46'200	46'200	46'200	46'200	46'200	46'200
3130.02	Bauverwaltung									
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	4'136	35'000	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	20'757	10'000	15'000	15'000	15'000	15'000	15'000	15'000	15'000
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	5'121	20'600	15'400	15'400	15'400	15'400	15'400	15'400	15'400
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen	55'375	11'700	13'900	13'900	13'900	13'900	13'900	13'900	13'900
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen									
4240.10	Benützungsgebühren und Dienstleistungen K-Netz	-95'658	-105'000	-105'000	-105'000	-105'000	-105'000	-105'000	-105'000	-105'000
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		-20'000							
34	**Sport und Freizeit**	**372'150**	**695'249**	**494'069**	**551'481**	**552'717**	**553'978**	**555'264**	**556'576**	**557'914**

Erfolgsrechnung		2025	Budget 2026	Basis Planjahre Budget 2027	Planjahre 2028	2029	2030	2031	2032	2033
	ERGEBNIS Gewinn (-) / Verlust (+)	**-7'210'040**	**745'014**	**-5'249**	**-676'763**	**-605'429**	**-584'413**	**-508'870**	**-473'656**	**-397'625**
341	**Sport**	**298'402**	**610'199**	**400'019**	**451'531**	**452'767**	**454'028**	**455'314**	**456'626**	**457'964**
3410	**Übriger Sport**	**24'179**	**97'300**	**38'430**	**33'430**	**33'430**	**33'430**	**33'430**	**33'430**	**33'430**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		1'400	1'400	1'400	1'400	1'400	1'400	1'400	1'400
3055.00	Krankentaggeldversicherung		100	100	100	100	100	100	100	100
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	63	200	180	180	180	180	180	180	180
3102.00	Drucksachen, Publikationen	635	1'700							
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'614	3'300	2'700	2'700	2'700	2'700	2'700	2'700	2'700
3130.01	Post- und Bankgebühren	98	300							
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	13'575								
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten		30'000							
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen		13'000	13'000	13'000	13'000	13'000	13'000	13'000	13'000
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	8'195	47'300	21'050	16'050	16'050	16'050	16'050	16'050	16'050
3910	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen									
3920.00	Interne Verrechnungen von Pacht, Mieten, Benützungskosten									
3411	**Gartenbad**	**205'933**	**361'700**	**284'240**	**337'552**	**338'788**	**340'049**	**341'335**	**342'647**	**343'985**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	53'735	52'000	55'000	56'100	57'222	58'366	59'534	60'724	61'939
3050.00	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'062	8'400	3'100	3'162	3'225	3'290	3'356	3'423	3'491
3052.00	Pensionskassen	5'966	10'000	7'000	7'000	7'000	7'000	7'000	7'000	7'000
3053.00	Unfallversicherung	540	1'500	1'500	1'530	1'561	1'592	1'624	1'656	1'689
3054.00	Familienausgleichskasse	762	1'600	1'600	1'600	1'600	1'600	1'600	1'600	1'600
3055.00	Krankentaggeldversicherung	983	1'000	1'000	1'020	1'040	1'061	1'082	1'104	1'126
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	15'123	19'500	4'000	4'000	4'000	4'000	4'000	4'000	4'000
3091.00	Personalrekrutierung		10'000		0	0	0	0	0	0
3099.00	Sonstiger Personalaufwand	485	1'200	1'080	1'080	1'080	1'080	1'080	1'080	1'080
3100.00	Büromaterial		500	450	450	450	450	450	450	450
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'825	20'000	11'000	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000
3102.00	Drucksachen, Publikationen	789	3'000	4'350	4'350	4'350	4'350	4'350	4'350	4'350
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	695	1'000	900	900	900	900	900	900	900
3110.00	Büromöbel und -geräte		500	1'800	1'800	1'800	1'800	1'800	1'800	1'800
3111.00	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge		6'000	4'500	4'500	4'500	4'500	4'500	4'500	4'500

Erfolgsrechnung		2025	Budget 2026	Basis Planjahre Budget 2027	Planjahre 2028	2029	2030	2031	2032	2033
	ERGEBNIS Gewinn (-) / Verlust (+)	**-7'210'040**	**745'014**	**-5'249**	**-676'763**	**-605'429**	**-584'413**	**-508'870**	**-473'656**	**-397'625**
3112.00	Dienstkleider	1'475	2'000	1'800	1'800	1'800	1'800	1'800	1'800	1'800
3118.00	Immaterielle Anlagen	269	300	19'300	19'300	19'300	19'300	19'300	19'300	19'300
3119.00	Übrige Anschaffungen	5'834	19'500	4'500	15'000	15'000	15'000	15'000	15'000	15'000
3120.00	Ver- und Entsorgung	16'461	20'000	20'000	15'000	15'000	15'000	15'000	15'000	15'000
3130.00	Dienstleistungen Dritter	22'294	17'000	5'700	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000
3130.01	Post- und Bankgebühren	98	400	360	360	360	360	360	360	360
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter									
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	9'624	27'000	11'500		0	0	0	0	0
3134.00	Sachversicherungsprämien	934	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	12'894	15'000	13'400	13'400	13'400	13'400	13'400	13'400	13'400
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	25'280	10'000	4'500	4'500	4'500	4'500	4'500	4'500	4'500
3144.00	Unterhalt Hochbauten	37'933	15'000	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	13'403	14'800	25'100	25'100	25'100	25'100	25'100	25'100	25'100
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	200								
3170.00	Reisekosten und Spesen	759	4'000	800	800	800	800	800	800	800
3199.00	Übriger Betriebsaufwand									
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	31'862	32'500	32'000	66'000	66'000	66'000	66'000	66'000	66'000
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	180			450	450	450	450	450	450
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	450			350	350	350	350	350	350
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	34'850	130'000	130'000	130'000	130'000	130'000	130'000	130'000	130'000
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-101'682	-82'000	-92'000	-92'000	-92'000	-92'000	-92'000	-92'000	-92'000
4250.00	Verkäufe	-150								
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		-1'000	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000
3412	**Kiosk Gartenbad**	**61'088**	**99'499**	**65'949**	**65'949**	**65'949**	**65'949**	**65'949**	**65'949**	**65'949**
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial		500	450	450	450	450	450	450	450
3111.00	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge		1'500	1'350	1'350	1'350	1'350	1'350	1'350	1'350
3119.00	Übrige Anschaffungen		10'000	1'800	1'800	1'800	1'800	1'800	1'800	1'800
3120.00	Ver- und Entsorgung	3'474	5'000	3'500	3'500	3'500	3'500	3'500	3'500	3'500
3130.00	Dienstleistungen Dritter	53'802	76'500	51'350	51'350	51'350	51'350	51'350	51'350	51'350
3130.01	Post- und Bankgebühren	98								

Erfolgsrechnung		2025	Budget 2026	Basis Planjahre Budget 2027	Planjahre 2028	2029	2030	2031	2032	2033
	ERGEBNIS Gewinn (-) / Verlust (+)	**-7'210'040**	**745'014**	**-5'249**	**-676'763**	**-605'429**	**-584'413**	**-508'870**	**-473'656**	**-397'625**
3144.00	Unterhalt Hochbauten		5'000	4'500	4'500	4'500	4'500	4'500	4'500	4'500
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'715	1'000	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen	-1	-1	-1	-1	-1	-1	-1	-1	-1
3414	**Leichtathletik- und Fussballanlagen**	**7'202**	**51'700**	**11'400**	**14'600**	**14'600**	**14'600**	**14'600**	**14'600**	**14'600**
3119.00	Übrige Anschaffungen	466	2'000	1'800	1'800	1'800	1'800	1'800	1'800	1'800
3120.00	Ver- und Entsorgung	1'599	1'300	1'300	1'300	1'300	1'300	1'300	1'300	1'300
3134.00	Sachversicherungsprämien	390	400	400	400	400	400	400	400	400
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	3'761	4'000	6'000	6'000	6'000	6'000	6'000	6'000	6'000
3144.00	Unterhalt Hochbauten		42'000	1'800	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'086	2'000	100	100	100	100	100	100	100
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen									
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen	-100								
342	**Freizeit**	**73'748**	**85'050**	**94'050**	**99'950**	**99'950**	**99'950**	**99'950**	**99'950**	**99'950**
3420	**Freizeit**	**55'873**	**57'800**	**39'550**	**39'450**	**39'450**	**39'450**	**39'450**	**39'450**	**39'450**
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'871	6'000	5'400	5'400	5'400	5'400	5'400	5'400	5'400
3102.00	Drucksachen, Publikationen									
3105.00	Lebensmittel									
3111.00	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	22'701								
3119.00	Übrige Anschaffungen	1'768	3'000							
3120.00	Ver- und Entsorgung	1'158	2'000	1'200	1'200	1'200	1'200	1'200	1'200	1'200
3130.00	Dienstleistungen Dritter		5'000							
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	974								
3140.00	Unterhalt an Grundstücken		3'000	5'700	5'700	5'700	5'700	5'700	5'700	5'700
3144.00	Unterhalt Hochbauten	2'459	12'000	4'500	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	100								
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	1'425	3'300	1'500	1'500	1'500	1'500	1'500	1'500	1'500
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	100	300	100	100	100	100	100	100	100
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	20'717	23'200	20'550	20'550	20'550	20'550	20'550	20'550	20'550
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen									

Erfolgsrechnung		2025	Budget 2026	Basis Planjahre Budget 2027	Planjahre 2028	2029	2030	2031	2032	2033
	ERGEBNIS Gewinn (-) / Verlust (+)	**-7'210'040**	**745'014**	**-5'249**	**-676'763**	**-605'429**	**-584'413**	**-508'870**	**-473'656**	**-397'625**
3920.00	Interne Verrechnungen von Pacht, Mieten, Benützungskosten	600		600						
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter									
3422	**Dorfladen (bioflix) - HS 88**	**8'850**	**14'500**	**2'250**	**2'250**	**2'250**	**2'250**	**2'250**	**2'250**	**2'250**
3102.00	Drucksachen, Publikationen									
3110.00	Büromöbel und -geräte									
3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'576	8'000							
3120.00	Ver- und Entsorgung		2'000							
3130.00	Dienstleistungen Dritter	779	2'000							
3130.01	Post- und Bankgebühren									
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	2'533								
3137.00	Steuern und Gebühren									
3144.00	Unterhalt Hochbauten									
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'962	2'500	2'250	2'250	2'250	2'250	2'250	2'250	2'250
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen									
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen									
3920.00	Interne Verrechnungen von Pacht, Mieten, Benützungskosten									
3423	**Spielplätze**	**9'025**	**12'750**	**52'250**	**58'250**	**58'250**	**58'250**	**58'250**	**58'250**	**58'250**
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial		4'000	3'600	3'600	3'600	3'600	3'600	3'600	3'600
3102.00	Drucksachen, Publikationen	581	600		0	0	0	0	0	0
3119.00	Übrige Anschaffungen		1'000	900	900	900	900	900	900	900
3130.00	Dienstleistungen Dritter	140	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
3130.01	Post- und Bankgebühren	98	100		0	0	0	0	0	0
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	6'005								
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	1'903		1'000						
3144.00	Unterhalt Hochbauten		6'000	2'700	2'700	2'700	2'700	2'700	2'700	2'700
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	300	50	50	50	50	50	50	50	50
3300.00	Planmässige Abschreibungen			43'000	50'000	50'000	50'000	50'000	50'000	50'000
3423	**Politische Parteien**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erfolgsrechnung		2025	Budget 2026	Basis Planjahre Budget 2027	Planjahre 2028	2029	2030	2031	2032	2033
	ERGEBNIS Gewinn (-) / Verlust (+)	**-7'210'040**	**745'014**	**-5'249**	**-676'763**	**-605'429**	**-584'413**	**-508'870**	**-473'656**	**-397'625**
3910	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen									
35	**Kirchen und religiöse Angelegenheiten**	**16'012**	**18'300**	**16'700**	**16'700**	**16'700**	**16'700**	**16'700**	**16'700**	**16'700**
350	**Kirchen und religiöse Angelegenheiten**	**16'012**	**18'300**	**16'700**	**16'700**	**16'700**	**16'700**	**16'700**	**16'700**	**16'700**
3500	**Kirchen und religiöse Angelegenheiten**	**16'012**	**18'300**	**16'700**	**16'700**	**16'700**	**16'700**	**16'700**	**16'700**	**16'700**
3102.00	Drucksachen, Publikationen									
3130.01	Post- und Bankgebühren									
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000	1'000							
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	13'333	13'400	13'400	13'400	13'400	13'400	13'400	13'400	13'400
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'678	3'900	3'300	3'300	3'300	3'300	3'300	3'300	3'300
3920.00	Interne Verrechnungen von Pacht, Mieten, Benützungskosten									
4	**GESUNDHEIT**	**638'750**	**1'322'400**	**568'800**	**568'800**	**568'800**	**568'800**	**568'800**	**568'800**	**568'800**
41	**Kranken- und Pflegeheime**	**395'128**	**1'003'300**	**318'300**	**318'300**	**318'300**	**318'300**	**318'300**	**318'300**	**318'300**
412	**Kranken- und Pflegeheime**	**395'128**	**1'003'300**	**318'300**	**318'300**	**318'300**	**318'300**	**318'300**	**318'300**	**318'300**
4120	**Kranken- und Pflegeheime**	**395'128**	**1'003'300**	**318'300**	**318'300**	**318'300**	**318'300**	**318'300**	**318'300**	**318'300**
3611	Entschädigungen an Kanton	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
3631	Beiträge an Kanton	394'128	1'002'300	317'300	317'300	317'300	317'300	317'300	317'300	317'300
42	**Ambulante Krankenpflege**	**231'600**	**279'000**	**229'000**	**229'000**	**229'000**	**229'000**	**229'000**	**229'000**	**229'000**
421	**Ambulante Krankenpflege**	**231'600**	**279'000**	**229'000**	**229'000**	**229'000**	**229'000**	**229'000**	**229'000**	**229'000**
4210	**Ambulante Krankenpflege**	**231'600**	**279'000**	**229'000**	**229'000**	**229'000**	**229'000**	**229'000**	**229'000**	**229'000**
3631	Beiträge an Kanton		20'000							
3636	Beiträge an private Organisationen	187'790	212'000	182'000	182'000	182'000	182'000	182'000	182'000	182'000
3637	Beiträge an private Haushalte	43'810	47'000	47'000	47'000	47'000	47'000	47'000	47'000	47'000
43	**Gesundheitsprävention**	**3'221**	**21'000**	**5'000**	**5'000**	**5'000**	**5'000**	**5'000**	**5'000**	**5'000**
433	**Schulgesundheitsdienst**	**3'221**	**21'000**	**5'000**	**5'000**	**5'000**	**5'000**	**5'000**	**5'000**	**5'000**
4331	**Kinder- und Jugendzahnpflege**	**3'221**	**21'000**	**5'000**	**5'000**	**5'000**	**5'000**	**5'000**	**5'000**	**5'000**
3635	Beiträge an private Unternehmungen	3'221	21'000	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000

Erfolgsrechnung		2025	Budget 2026	Basis Planjahre Budget 2027	Planjahre 2028	2029	2030	2031	2032	2033
	ERGEBNIS Gewinn (-) / Verlust (+)	**-7'210'040**	**745'014**	**-5'249**	**-676'763**	**-605'429**	**-584'413**	**-508'870**	**-473'656**	**-397'625**
49	**Übriges Gesundheitswesen**	**8'801**	**19'100**	**16'500**	**16'500**	**16'500**	**16'500**	**16'500**	**16'500**	**16'500**
490	**Übriges Gesundheitswesen**	**8'801**	**19'100**	**16'500**	**16'500**	**16'500**	**16'500**	**16'500**	**16'500**	**16'500**
4900	**Übriges Gesundheitswesen**	**8'801**	**19'100**	**16'500**	**16'500**	**16'500**	**16'500**	**16'500**	**16'500**	**16'500**
3102.00	Drucksachen, Publikationen									
3105.00	Lebensmittel	2'300	2'500							
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'700	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000
3130.01	Post- und Bankgebühren		100							
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten		5'000	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'801	1'500	1'500	1'500	1'500	1'500	1'500	1'500	1'500
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000								
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen									
05	**SOZIALE SICHERHEIT**	**872'262**	**1'298'600**	**1'171'900**	**1'156'900**	**1'149'900**	**1'149'900**	**1'149'900**	**1'149'900**	**1'149'900**
52	**Invalidität**	**50'569**	**40'000**	**36'000**	**36'000**	**36'000**	**36'000**	**36'000**	**36'000**	**36'000**
522	**Ergänzungsleistungen IV**	**50'569**	**40'000**	**36'000**	**36'000**	**36'000**	**36'000**	**36'000**	**36'000**	**36'000**
5220	**Ergänzungsleistungen IV / AHV**	**50'569**	**40'000**	**36'000**	**36'000**	**36'000**	**36'000**	**36'000**	**36'000**	**36'000**
3612	Entschädigung an Gemeinden/Zweckverbände	13'280	8'000	4'000	4'000	4'000	4'000	4'000	4'000	4'000
3631	Beiträge an Kanton	37'289	32'000	32'000	32'000	32'000	32'000	32'000	32'000	32'000
53	**Alter und Hinterlassene**	**5'526**	**7'000**	**7'000**	**7'000**	**7'000**	**7'000**	**7'000**	**7'000**	**7'000**
535	**Leistungen an Alter**	**5'526**	**7'000**	**7'000**	**7'000**	**7'000**	**7'000**	**7'000**	**7'000**	**7'000**
5350	**Leistungen an das Alter**	**5'526**	**7'000**	**7'000**	**7'000**	**7'000**	**7'000**	**7'000**	**7'000**	**7'000**
3636	Beiträge an private Organisationen (Senioren Mittagstisch)	5'526	7'000	7'000	7'000	7'000	7'000	7'000	7'000	7'000
54	**Familie und Jugend**	**418'658**	**556'600**	**548'500**	**548'500**	**548'500**	**548'500**	**548'500**	**548'500**	**548'500**
544	**Jugendschutz**	**1'500**	**2'000**	**1'500**	**1'500**	**1'500**	**1'500**	**1'500**	**1'500**	**1'500**
5440	**Jugendschutz, allgemein**	**1'500**	**2'000**	**1'500**	**1'500**	**1'500**	**1'500**	**1'500**	**1'500**	**1'500**
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen		2'000	1'500	1'500	1'500	1'500	1'500	1'500	1'500
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'500								
545	**Leistungen an Familien**	**417'158**	**554'600**	**547'000**	**547'000**	**547'000**	**547'000**	**547'000**	**547'000**	**547'000**

				Basis Planjahre	Planjahre					
Erfolgsrechnung		**2025**	**Budget 2026**	**Budget 2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**	**2033**
	ERGEBNIS Gewinn (-) / Verlust (+)	**-7'210'040**	**745'014**	**-5'249**	**-676'763**	**-605'429**	**-584'413**	**-508'870**	**-473'656**	**-397'625**
5450	**Leistungen an Familien, allgemein**	**13'000**	**26'600**	**29'500**	**29'500**	**29'500**	**29'500**	**29'500**	**29'500**	**29'500**
3636	Beiträge an private Organisationen	13'000	26'600	29'500	29'500	29'500	29'500	29'500	29'500	29'500
5451	**Kinderkrippen und Kinderhorte**	**404'158**	**528'000**	**517'500**	**517'500**	**517'500**	**517'500**	**517'500**	**517'500**	**517'500**
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten		5'000							
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	404'158	502'000	516'500	516'500	516'500	516'500	516'500	516'500	516'500
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck		13'000							
3637.00	Beiträge an private Haushalte		8'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
57	**Sozialhilfe und Asylwesen**	**286'252**	**549'000**	**490'000**	**490'000**	**490'000**	**490'000**	**490'000**	**490'000**	**490'000**
572	**Sozialhilfe**	**9'641**	**248'000**	**120'000**	**120'000**	**120'000**	**120'000**	**120'000**	**120'000**	**120'000**
5720	**Sozialhilfe**	**9'641**	**248'000**	**120'000**	**120'000**	**120'000**	**120'000**	**120'000**	**120'000**	**120'000**
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände		8'000							
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	9'641	240'000	120'000	120'000	120'000	120'000	120'000	120'000	120'000
573	**Asylwesen**	**262'112**	**301'000**	**370'000**	**370'000**	**370'000**	**370'000**	**370'000**	**370'000**	**370'000**
5730	**Asylwesen**	**262'112**	**301'000**	**370'000**	**370'000**	**370'000**	**370'000**	**370'000**	**370'000**	**370'000**
3631.00	Beiträge an Kanton	262'112	300'000	370'000	370'000	370'000	370'000	370'000	370'000	370'000
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck		1'000							
579	**Übriges Sozialwesen**	**14'500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
5790	**Übriges Sozialwesen**	**14'500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
3636	Beiträge an private Organisationen	14'500								
59	**Übrige Soziale Wohlfahrt**	**111'256**	**146'000**	**90'400**	**75'400**	**75'400**	**75'400**	**75'400**	**75'400**	**75'400**
592	**Hilfsaktionen im Inland**	**51'256**	**86'000**	**45'400**	**45'400**	**45'400**	**45'400**	**45'400**	**45'400**	**45'400**
5920	**Hilfsaktionen im Inland**	**51'256**	**86'000**	**45'400**	**45'400**	**45'400**	**45'400**	**45'400**	**45'400**	**45'400**
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'256	6'000	5'400	5'400	5'400	5'400	5'400	5'400	5'400
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände (Kippel)		60'000	30'000	30'000	30'000	30'000	30'000	30'000	30'000
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	20'000	20'000	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000
3636.01	Beitrag an Gemeinde Kippel	30'000								

Erfolgsrechnung		2025	Budget 2026	Basis Planjahre Budget 2027	Planjahre 2028	2029	2030	2031	2032	2033
	ERGEBNIS Gewinn (-) / Verlust (+)	**-7'210'040**	**745'014**	**-5'249**	**-676'763**	**-605'429**	**-584'413**	**-508'870**	**-473'656**	**-397'625**
593	**Hilfsaktionen im Ausland**	**60'000**	**60'000**	**45'000**	**30'000**	**30'000**	**30'000**	**30'000**	**30'000**	**30'000**
5930	**Hilfsaktionen im Ausland**	**60'000**	**60'000**	**45'000**	**30'000**	**30'000**	**30'000**	**30'000**	**30'000**	**30'000**
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	60'000	60'000	45'000	30'000	30'000	30'000	30'000	30'000	30'000
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen									
3920.00	Interne Verrechnungen von Pacht, Mieten, Benützungskosten									
6	**VERKEHR**	**-271'616**	**1'761'950**	**1'419'322**	**1'293'874**	**1'338'270**	**1'382'954**	**1'427'932**	**1'473'210**	**1'518'793**
61	**Strassenverkehr**	**-567'231**	**1'448'650**	**1'115'822**	**1'020'374**	**1'064'770**	**1'109'454**	**1'154'432**	**1'199'710**	**1'245'293**
615	**Gemeindestrassen/Werkhof**	**-567'231**	**1'448'650**	**1'115'822**	**1'020'374**	**1'064'770**	**1'109'454**	**1'154'432**	**1'199'710**	**1'245'293**
6150	**Gemeindestrassen/Werkhof**	**-567'231**	**1'448'650**	**1'115'822**	**1'020'374**	**1'064'770**	**1'109'454**	**1'154'432**	**1'199'710**	**1'245'293**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	579'133	663'500	563'200	574'464	585'953	597'672	609'626	621'818	634'255
3050.00	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	36'730	35'000	33'000	33'660	34'333	35'020	35'720	36'435	37'163
3052.00	Pensionskassen	71'654	125'000	92'000	93'840	95'717	97'631	99'584	101'575	103'607
3053.00	Unfallversicherung	6'513	10'000	10'000	10'200	10'404	10'612	10'824	11'041	11'262
3054.00	Familienausgleichskasse	9'137	6'200	6'200	6'200	6'200	6'200	6'200	6'200	6'200
3055.00	Krankentaggeldversicherung	11'872	7'500	7'500	7'650	7'803	7'959	8'118	8'281	8'446
3064.00	Überbrückungsrenten		42'500							
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'122	7'500	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000
3091.00	Personalrekrutierung		60'000							
3099.00	Sonstiger Personalaufwand	2'385	2'500	2'250	2'250	2'250	2'250	2'250	2'250	2'250
3100.00	Büromaterial	65	300	270	270	270	270	270	270	270
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	17'644	31'500	19'850	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000
3102.00	Drucksachen, Publikationen		1'000							
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	80								
3105.00	Lebensmittel	25								
3110.00	Büromöbel und -geräte		500	450	450	450	450	450	450	450
3111.00	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	16'445	19'500	13'500	13'500	13'500	13'500	13'500	13'500	13'500
3112.00	Dienstkleider	3'266	10'500	12'150	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000
3113.00	Hardware (neue Tel. für neue MA)			900						
3118.00	Immaterielle Anlagen	1'245	6'400	6'400	6'400	6'400	6'400	6'400	6'400	6'400

				Basis Planjahre	Planjahre					
Erfolgsrechnung		**2025**	**Budget 2026**	**Budget 2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**	**2033**
	ERGEBNIS Gewinn (-) / Verlust (+)	**-7'210'040**	**745'014**	**-5'249**	**-676'763**	**-605'429**	**-584'413**	**-508'870**	**-473'656**	**-397'625**
3119.00	Übrige Anschaffungen	1'791	12'000	41'800	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000
3120.00	Ver- und Entsorgung	18'308	19'800	19'800	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000
3130.00	Dienstleistungen Dritter	47'612	141'550	84'550	84'550	84'550	84'550	84'550	84'550	84'550
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	1'365	40'000	80'000	15'000	15'000	15'000	15'000	15'000	15'000
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	23'111	51'800	14'400	15'000	15'000	15'000	15'000	15'000	15'000
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'945	6'500	6'500	9'000	9'000	9'000	9'000	9'000	9'000
3137.00	Steuern und Gebühren	805	4'000	720	720	720	720	720	720	720
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	1'560	2'000	1'800	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	26'078	100'000	85'000	50'000	50'000	50'000	50'000	50'000	50'000
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten		8'000	11'700	11'700	11'700	11'700	11'700	11'700	11'700
3144.00	Unterhalt Hochbauten	989	2'000	1'800	1'800	1'800	1'800	1'800	1'800	1'800
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	11'558	27'180	20'862	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	665	500	450	450	450	450	450	450	450
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften		10'000		2'000	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'200	6'000	5'400	5'400	5'400	5'400	5'400	5'400	5'400
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten									
3170.00	Reisekosten und Spesen	790	500	450	450	450	450	450	450	450
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	174								
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	108'227	175'700	155'600	185'600	215'600	245'600	275'600	305'600	335'600
3320.01	Planm.Abschreibungen immat. Anlagen	2'611	2'700	2'600	2'600	2'600	2'600	2'600	2'600	2'600
3631.00	Beiträge an Kanton			700						
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	400								
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen		6'000	6'000						
3920.00	Interne Verrechnungen von Pacht, Mieten, Benützungskosten	8'400	8'500	8'500	8'500	8'500	8'500	8'500	8'500	8'500
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen									
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-3'342	-3'930	-3'930	-3'930	-3'930	-3'930	-3'930	-3'930	-3'930
4240.20	Benützungsgebühren und Dienstleistungen Kasse	-102	-700	-700	-700	-700	-700	-700	-700	-700
4250.00	Verkäufe	-37	-200	-200	-6'000	-6'000	-6'000	-6'000	-6'000	-6'000
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter									
4260.10	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter nicht MWST-Pfl	-11'168	-15'000	-15'000	-5'000	-5'000	-5'000	-5'000	-5'000	-5'000
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen	-222	-2'500	-2'500	-2'500	-2'500	-2'500	-2'500	-2'500	-2'500

Erfolgsrechnung		2025	Budget 2026	Basis Planjahre Budget 2027	Planjahre 2028	2029	2030	2031	2032	2033
	ERGEBNIS Gewinn (-) / Verlust (+)	**-7'210'040**	**745'014**	**-5'249**	**-676'763**	**-605'429**	**-584'413**	**-508'870**	**-473'656**	**-397'625**
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen	-29'967	-36'650	-36'650	-36'650	-36'650	-36'650	-36'650	-36'650	-36'650
4893.00	Entnahmen aus Vorfinanzierungen	-1'500'000								
4910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	-45'300	-146'500	-146'500	-146'500	-146'500	-146'500	-146'500	-146'500	-146'500
62	**Öffentlicher Verkehr**	**295'615**	**313'300**	**303'500**	**273'500**	**273'500**	**273'500**	**273'500**	**273'500**	**273'500**
623	**Agglomerationsverkehr**	**38'148**	**43'500**	**31'200**	**31'200**	**31'200**	**31'200**	**31'200**	**31'200**	**31'200**
6230	**Agglomerationsverkehr**	**38'148**	**43'500**	**31'200**	**31'200**	**31'200**	**31'200**	**31'200**	**31'200**	**31'200**
3120.00	Ver- und Entsorgung									
3130.00	Dienstleistungen Dritter									
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	11'950								
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	30'122	37'000	30'000	30'000	30'000	30'000	30'000	30'000	30'000
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'200	6'500	1'200	1'200	1'200	1'200	1'200	1'200	1'200
3920.00	Interne Verrechnungen von Pacht, Mieten, Benützungskosten									
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen									
4250.00	Verkäufe	-5'124								
629	**Übriger öffentlicher Verkehr**	**257'467**	**269'800**	**272'300**	**242'300**	**242'300**	**242'300**	**242'300**	**242'300**	**242'300**
6290	**Übriger Öffentlicher Verkehr**	**257'467**	**269'800**	**272'300**	**242'300**	**242'300**	**242'300**	**242'300**	**242'300**	**242'300**
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	3'071	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
3130.00	Dienstleistungen Dritter	204'370	230'000	210'000	210'000	210'000	210'000	210'000	210'000	210'000
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter			30'000						
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	649								
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	6'210	6'300	6'300	6'300	6'300	6'300	6'300	6'300	6'300
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	46'400	37'500	30'000	30'000	30'000	30'000	30'000	30'000	30'000
4250.00	Verkäufe	-3'232	-5'000	-5'000	-5'000	-5'000	-5'000	-5'000	-5'000	-5'000
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**303'209**	**583'250**	**406'220**	**406'220**	**421'220**	**406'220**	**406'220**	**411'220**	**416'220**
72	**Abwasserbeseitigung**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
720	**Abwasserbeseitigung**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7201	**Abwasserbeseitigung**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
3120.00	Ver- und Entsorgung	130	200	200	200	200	200	200	200	200

Erfolgsrechnung		2025	Budget 2026	Basis Planjahre Budget 2027	Planjahre 2028	2029	2030	2031	2032	2033
	ERGEBNIS Gewinn (-) / Verlust (+)	**-7'210'040**	**745'014**	**-5'249**	**-676'763**	**-605'429**	**-584'413**	**-508'870**	**-473'656**	**-397'625**
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'472	12'000	12'000	12'000	12'000	12'000	12'000	12'000	12'000
3130.02	Bauverwaltung									
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	2'513	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	2'355	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	60'896	70'000	60'500	60'500	60'500	60'500	60'500	60'500	60'500
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	45'560	54'300	55'900	55'900	55'900	55'900	55'900	55'900	55'900
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen	18'545	63'000	70'900	70'900	70'900	70'900	70'900	70'900	70'900
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	550	10'500	10'500	10'500	10'500	10'500	10'500	10'500	10'500
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-146'021	-240'000	-240'000	-240'000	-240'000	-240'000	-240'000	-240'000	-240'000
73	**Abfallwirtschaft**	**108'621**	**123'600**	**110'020**	**110'020**	**115'020**	**110'020**	**110'020**	**115'020**	**110'020**
730	**Abfallwirtschaft**	**108'621**	**123'600**	**110'020**	**110'020**	**115'020**	**110'020**	**110'020**	**115'020**	**110'020**
7301	**Abfallbeseitigung**	**108'621**	**123'600**	**110'020**	**110'020**	**115'020**	**110'020**	**110'020**	**115'020**	**110'020**
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial		4'000	3'600	3'600	3'600	3'600	3'600	3'600	3'600
3109	Übriger Material- und Warenaufwand		1'500							
3111.00	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge		800	720	720	720	720	720	720	720
3119.00	Übrige Anschaffungen		7'000	900	900	900	900	900	900	900
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'959	16'000	11'000	11'000	16'000	11'000	11'000	16'000	11'000
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten									
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	6'453	6'500	6'500	6'500	6'500	6'500	6'500	6'500	6'500
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	180'000	180'000	180'000	180'000	180'000	180'000	180'000	180'000	180'000
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	9'750				0	0	0	0	0
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-86'041	-86'200	-86'200	-86'200	-86'200	-86'200	-86'200	-86'200	-86'200
4250	Verkäufe									
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter									
4270	Bussen									
4910	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	-5'500	-6'000	-6'500	-6'500	-6'500	-6'500	-6'500	-6'500	-6'500
74	**Gewässerverbauungen**	**906**	**27'200**	**10'880**	**10'880**	**10'880**	**10'880**	**10'880**	**10'880**	**10'880**
741	**Gewässerverbauungen**	**906**	**27'200**	**10'880**	**10'880**	**10'880**	**10'880**	**10'880**	**10'880**	**10'880**
7410	**Gewässerverbauungen**	**906**	**27'200**	**10'880**	**10'880**	**10'880**	**10'880**	**10'880**	**10'880**	**10'880**

Erfolgsrechnung		2025	Budget 2026	Basis Planjahre Budget 2027	Planjahre 2028	2029	2030	2031	2032	2033
	ERGEBNIS Gewinn (-) / Verlust (+)	**-7'210'040**	**745'014**	**-5'249**	**-676'763**	**-605'429**	**-584'413**	**-508'870**	**-473'656**	**-397'625**
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten		5'000	900	900	900	900	900	900	900
3140.00	Unterhalt an Grundstücken		2'500							
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten		10'000	9'000	9'000	9'000	9'000	9'000	9'000	9'000
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	906	9'700	980	980	980	980	980	980	980
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen									
75	**Arten- und Landschaftsschutz**	**83'617**	**145'400**	**94'780**	**94'780**	**94'780**	**94'780**	**94'780**	**94'780**	**94'780**
750	**Arten- und Landschaftsschutz**	**83'617**	**145'400**	**94'780**	**94'780**	**94'780**	**94'780**	**94'780**	**94'780**	**94'780**
7500	**Arten- und Landschaftsschutz**	**83'617**	**145'400**	**94'780**	**94'780**	**94'780**	**94'780**	**94'780**	**94'780**	**94'780**
3000.00	Behörden und Kommissionen	1'950	2'500	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000
3050.00	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten									
3054.00	Familienausgleichskasse									
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	680	700							
3102.00	Drucksachen, Publikationen	472	2'200	1'980	1'980	1'980	1'980	1'980	1'980	1'980
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand		3'500	900	900	900	900	900	900	900
3119.00	Übrige Anschaffungen	394	9'000	1'900	1'900	1'900	1'900	1'900	1'900	1'900
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'431	65'500	37'500	37'500	37'500	37'500	37'500	37'500	37'500
3130.01	Post- und Bankgebühren	98	200							
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	29'564	13'000	4'500	4'500	4'500	4'500	4'500	4'500	4'500
3145.00	Unterhalt Waldrand		7'000	7'000	7'000	7'000	7'000	7'000	7'000	7'000
3170.00	Reisekosten und Spesen	42								
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände									
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	44'024	50'000	48'000	48'000	48'000	48'000	48'000	48'000	48'000
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000								
3637.00	Beiträge an private Haushalte									
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen									
3920.00	Interne Verrechnungen von Pacht, Mieten, Benützungskosten	200		200	200	200	200	200	200	200
4250.00	Verkäufe	-1'045	-1'000							
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-66								
4631.00	Beiträge vom Kanton	-127	-7'200	-9'200	-9'200	-9'200	-9'200	-9'200	-9'200	-9'200

Erfolgsrechnung		2025	Budget 2026	Basis Planjahre Budget 2027	Planjahre 2028	2029	2030	2031	2032	2033
	ERGEBNIS Gewinn (-) / Verlust (+)	**-7'210'040**	**745'014**	**-5'249**	**-676'763**	**-605'429**	**-584'413**	**-508'870**	**-473'656**	**-397'625**
76	**Tierhaltung und übriger Umweltschutz**	**43'996**	**83'450**	**45'160**	**45'160**	**55'160**	**45'160**	**45'160**	**45'160**	**55'160**
761	**Luftreinhaltung und Klimaschutz**	**0**	**15'000**	**5'000**	**5'000**	**5'000**	**5'000**	**5'000**	**5'000**	**5'000**
7610	**Luftreinhaltung und Klimaschutz**	**0**	**15'000**	**5'000**	**5'000**	**5'000**	**5'000**	**5'000**	**5'000**	**5'000**
3131	Planungen und Projektierungen Dritter		15'000	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000
762	**Tierhaltung**	**-3'217**	**-2'000**	**-1'500**	**-1'500**	**-1'500**	**-1'500**	**-1'500**	**-1'500**	**-1'500**
7620	**Hundehaltung**	**-3'217**	**-2'000**	**-1'500**	**-1'500**	**-1'500**	**-1'500**	**-1'500**	**-1'500**	**-1'500**
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'080	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'500	6'000	6'500	6'500	6'500	6'500	6'500	6'500	6'500
4240	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-9'797	-9'000	-9'000	-9'000	-9'000	-9'000	-9'000	-9'000	-9'000
4630	Beiträge vom Bund									
769	**Übriger Umweltschutz**	**47'213**	**70'450**	**41'660**	**41'660**	**51'660**	**41'660**	**41'660**	**41'660**	**51'660**
7690	**Übriger Umweltschutz**	**47'213**	**70'450**	**41'660**	**41'660**	**51'660**	**41'660**	**41'660**	**41'660**	**51'660**
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'376	5'500	5'500	5'500	5'500	5'500	5'500	5'500	5'500
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'018	1'600	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
3105.00	Lebensmittel	2'400	3'000	2'700	2'700	2'700	2'700	2'700	2'700	2'700
3120.00	Ver- und Entsorgung	1'939	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000
3130.00	Dienstleistungen Dritter	22'532	17'100	14'100	14'100	24'100	14'100	14'100	14'100	24'100
3130.01	Post- und Bankgebühren	98								
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	4'012	15'400	5'160	5'160	5'160	5'160	5'160	5'160	5'160
3134.00	Sachversicherungsprämien	224	1'200	1'200	1'200	1'200	1'200	1'200	1'200	1'200
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	301	15'000	500	500	500	500	500	500	500
3144.00	Unterhalt Hochbauten	5'345	1'500	1'350	1'350	1'350	1'350	1'350	1'350	1'350
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	753	5'400	5'400	5'400	5'400	5'400	5'400	5'400	5'400
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'600	1'800	1'800	1'800	1'800	1'800	1'800	1'800	1'800
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'114								
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen									
3920.00	Interne Verrechnungen von Pacht, Mieten, Benützungskosten									
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	2'500	-50	-50	-50	-50	-50	-50	-50	-50
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen									

Erfolgsrechnung		2025	Budget 2026	Basis Planjahre Budget 2027	Planjahre 2028	2029	2030	2031	2032	2033
	ERGEBNIS Gewinn (-) / Verlust (+)	**-7'210'040**	**745'014**	**-5'249**	**-676'763**	**-605'429**	**-584'413**	**-508'870**	**-473'656**	**-397'625**
77	**Friedhof und Bestattung**	**54'894**	**86'800**	**57'380**	**57'380**	**57'380**	**57'380**	**57'380**	**57'380**	**57'380**
771	**Friedhof und Bestattung**	**54'894**	**86'800**	**57'380**	**57'380**	**57'380**	**57'380**	**57'380**	**57'380**	**57'380**
7710	**Friedhof und Bestattung**	**54'894**	**86'800**	**57'380**	**57'380**	**57'380**	**57'380**	**57'380**	**57'380**	**57'380**
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'141	5'000	1'080	1'080	1'080	1'080	1'080	1'080	1'080
3119.00	Übrige Anschaffungen	1'405	2'000	1'800	1'800	1'800	1'800	1'800	1'800	1'800
3120.00	Ver- und Entsorgung	1'351	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'889	8'800	8'800	8'800	8'800	8'800	8'800	8'800	8'800
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter		1'000	900	900	900	900	900	900	900
3134.00	Sachversicherungsprämien	95	200	200	200	200	200	200	200	200
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	32'300	39'000	35'000	35'000	35'000	35'000	35'000	35'000	35'000
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	436	22'000	900	900	900	900	900	900	900
3144.00	Unterhalt Hochbauten		1'000	900	900	900	900	900	900	900
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge		1'500	1'500	1'500	1'500	1'500	1'500	1'500	1'500
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	6'718	6'800	6'800	6'800	6'800	6'800	6'800	6'800	6'800
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-442	-1'500	-1'500	-1'500	-1'500	-1'500	-1'500	-1'500	-1'500
79	**Raumordnung**	**11'175**	**116'800**	**88'000**	**88'000**	**88'000**	**88'000**	**88'000**	**88'000**	**88'000**
790	**Raumordnung**	**11'175**	**116'800**	**88'000**	**88'000**	**88'000**	**88'000**	**88'000**	**88'000**	**88'000**
7900	**Raumplanung**	**11'175**	**116'800**	**88'000**	**88'000**	**88'000**	**88'000**	**88'000**	**88'000**	**88'000**
3118.00	Immaterielle Anlagen									
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten		90'000	60'000	60'000	60'000	60'000	60'000	60'000	60'000
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	11'175	26'800							
3320.01	Planmässige Abschreibungen immat. Anlagen			28'000	28'000	28'000	28'000	28'000	28'000	28'000
8	**VOLKSWIRTSCHAFT**	**-1'070'133**	**199'700**	**154'950**	**154'950**	**154'950**	**154'950**	**154'950**	**154'950**	**154'950**
81	**Landwirtschaft**	**11'840**	**11'400**	**14'400**	**14'400**	**14'400**	**14'400**	**14'400**	**14'400**	**14'400**
812	**Strukturverbesserungen**	**3'339**	**3'400**	**3'400**	**3'400**	**3'400**	**3'400**	**3'400**	**3'400**	**3'400**
8120	**Strukturverbesserungen**	**3'339**	**3'400**	**3'400**	**3'400**	**3'400**	**3'400**	**3'400**	**3'400**	**3'400**
3300	Abschreibungen Sachanlagen	3'339	3'400	3'400	3'400	3'400	3'400	3'400	3'400	3'400

Erfolgsrechnung		2025	Budget 2026	Basis Planjahre Budget 2027	Planjahre 2028	2029	2030	2031	2032	2033
	ERGEBNIS Gewinn (-) / Verlust (+)	**-7'210'040**	**745'014**	**-5'249**	**-676'763**	**-605'429**	**-584'413**	**-508'870**	**-473'656**	**-397'625**
814	**Produktionsverbesserungen**	**8'500**	**8'000**	**11'000**	**11'000**	**11'000**	**11'000**	**11'000**	**11'000**	**11'000**
8140	**Produktionsverbesserungen**	**8'500**	**8'000**	**11'000**	**11'000**	**11'000**	**11'000**	**11'000**	**11'000**	**11'000**
3635	Beiträge an private Unternehmungen	8'050	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000
3637	Beiträge an private Haushalte	450	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
4611	Entschädigungen vom Kanton		-3'000							
82	**Forstwirtschaft**	**142'894**	**151'500**	**163'450**	**163'450**	**163'450**	**163'450**	**163'450**	**163'450**	**163'450**
820	**Forstwirtschaft**	**142'894**	**151'500**	**163'450**	**163'450**	**163'450**	**163'450**	**163'450**	**163'450**	**163'450**
8200	**Forstwirtschaft**	**142'894**	**151'500**	**163'450**	**163'450**	**163'450**	**163'450**	**163'450**	**163'450**	**163'450**
3102.00	Drucksachen, Publikationen	581	500	450	450	450	450	450	450	450
3130.01	Post- und Bankgebühren	97								
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten									
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	16'528	10'000	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000
3145.00	Unterhalt Wald	39'766	135'000	185'000	185'000	185'000	185'000	185'000	185'000	185'000
316	Mieten, Pachten von Liegenschaften		7'500	7'500	7'500	7'500	7'500	7'500	7'500	7'500
3440.00	Raurica Aktien Wertabnahme									
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	81'649	30'000	25'000	25'000	25'000	25'000	25'000	25'000	25'000
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	7'933								
3637.00	Beiträge an private Haushalte									
4250.00	Verkäufe	-2'347	-26'000	-20'000	-20'000	-20'000	-20'000	-20'000	-20'000	-20'000
4451.00	Ertrag aus Beteiligungen Verwaltungsvermögen	-1'313	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		-3'500	-52'500	-52'500	-52'500	-52'500	-52'500	-52'500	-52'500
83	**Jagd und Fischerei**	**-1'200**	**6'000**	**-1'000**	**-1'000**	**-1'000**	**-1'000**	**-1'000**	**-1'000**	**-1'000**
830	**Jagd und Fischerei**	**-1'200**	**6'000**	**-1'000**	**-1'000**	**-1'000**	**-1'000**	**-1'000**	**-1'000**	**-1'000**
8300	**Jagd und Fischerei**	**-1'200**	**6'000**	**-1'000**	**-1'000**	**-1'000**	**-1'000**	**-1'000**	**-1'000**	**-1'000**
3190.00	Schadenersatzleistungen		5'000							
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen									
4100.00	Regalien	-6'200	-4'000	-6'000	-6'000	-6'000	-6'000	-6'000	-6'000	-6'000

Erfolgsrechnung		2025	Budget 2026	Basis Planjahre Budget 2027	Planjahre 2028	2029	2030	2031	2032	2033
	ERGEBNIS Gewinn (-) / Verlust (+)	**-7'210'040**	**745'014**	**-5'249**	**-676'763**	**-605'429**	**-584'413**	**-508'870**	**-473'656**	**-397'625**
84	**Tourismus**	**0**	**1'500**	**1'500**	**1'500**	**1'500**	**1'500**	**1'500**	**1'500**	**1'500**
840	**Tourismus**	**0**	**1'500**	**1'500**	**1'500**	**1'500**	**1'500**	**1'500**	**1'500**	**1'500**
8400	**Tourismus**	**0**	**1'500**	**1'500**	**1'500**	**1'500**	**1'500**	**1'500**	**1'500**	**1'500**
3636	Beiträgen an private Organisationen ohne Erwerbszweck		1'500	1'500	1'500	1'500	1'500	1'500	1'500	1'500
85	**Industrie, Gewerbe, Handel**	**-1'168'667**	**37'800**	**25'600**	**25'600**	**25'600**	**25'600**	**25'600**	**25'600**	**25'600**
850	**Industrie, Gewerbe, Handel**	**-1'168'667**	**37'800**	**25'600**	**25'600**	**25'600**	**25'600**	**25'600**	**25'600**	**25'600**
8500	**Industrie, Gewerbe, Handel - Dorfladen**	**-1'200'000**	**6'500**	**6'100**	**6'100**	**6'100**	**6'100**	**6'100**	**6'100**	**6'100**
3105.00	Lebensmittel		4'000	3'600	3'600	3'600	3'600	3'600	3'600	3'600
3120.00	Ver- und Entsorgung		2'500	2'500	2'500	2'500	2'500	2'500	2'500	2'500
3130.00	Dienstleistungen Dritter									
3130.01	Post- und Bankgebühren									
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter									
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten									
3144.00	Unterhalt Hochbauten									
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen									
3893.00	Einlagen in Vorfinanzierungen									
3920.00	Interne Verrechnungen von Pacht, Mieten, Benützungskosten									
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen									
4893.00	Entnahmen aus Vorfinanzierungen	-1'200'000								
4920.00	Interne Verrechnungen von Pacht, Mieten, Benützungskosten									
8501	**Dorfladen & Sozialer Treffpunkt**	**14'995**	**25'600**	**19'500**	**19'500**	**19'500**	**19'500**	**19'500**	**19'500**	**19'500**
3102.00	Drucksachen, Publikationen		500							
3105.00	Lebensmittel									
3130.00	Dienstleistungen Dritter									
3130.01	Post- und Bankgebühren		100							
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter									
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten		5'000							
3144.00	Unterhalt Hochbauten		5'000	4'500	4'500	4'500	4'500	4'500	4'500	4'500
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	14'995	15'000	15'000	15'000	15'000	15'000	15'000	15'000	15'000

Erfolgsrechnung		2025	Budget 2026	Basis Planjahre Budget 2027	Planjahre 2028	2029	2030	2031	2032	2033
	ERGEBNIS Gewinn (-) / Verlust (+)	**-7'210'040**	**745'014**	**-5'249**	**-676'763**	**-605'429**	**-584'413**	**-508'870**	**-473'656**	**-397'625**
8502	**Bettingen Card**	**16'338**	**5'700**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
3102.00	Drucksachen, Publikationen	581								
3118.00	Immaterielle Anlagen	10'977	5'000							
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'683								
3130.01	Post- und Bankgebühren	97								
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen		700							
3637.00	Beiträge an private Haushalte									
87	**Energie**	**-55'000**	**-8'500**	**-49'000**	**-49'000**	**-49'000**	**-49'000**	**-49'000**	**-49'000**	**-49'000**
871	**Elektrizität**	**-55'000**	**-55'000**	**-55'000**	**-55'000**	**-55'000**	**-55'000**	**-55'000**	**-55'000**	**-55'000**
8710	**Elektrizität**	**-55'000**	**-55'000**	**-55'000**	**-55'000**	**-55'000**	**-55'000**	**-55'000**	**-55'000**	**-55'000**
4120	Konzessionen	-55'000	-55'000	-55'000	-55'000	-55'000	-55'000	-55'000	-55'000	-55'000
873	**Übrige Energie**	**0**	**46'500**	**6'000**	**6'000**	**6'000**	**6'000**	**6'000**	**6'000**	**6'000**
8730	**Übrige Energie**	**0**	**46'500**	**6'000**	**6'000**	**6'000**	**6'000**	**6'000**	**6'000**	**6'000**
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter		45'000	4'500	4'500	4'500	4'500	4'500	4'500	4'500
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck		1'500	1'500	1'500	1'500	1'500	1'500	1'500	1'500
8731	**Fernwärmebetrieb**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
3102.00	Drucksachen, Publikationen									
3130.00	Dienstleistungen Dritter									
3130.01	Post- und Bankgebühren									
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten									
3920.00	Interne Verrechnungen von Pacht, Mieten, Benützungskosten									
4463.00	Ertrag von privatrechtlichen Unternehmen in öffentlicher Hand									
9	**FINANZEN UND STEUERN**	**-10'317'005**	**-12'130'905**	**-10'077'005**	**-10'724'795**	**-10'808'027**	**-10'891'677**	**-10'975'742**	**-11'060'215**	**-11'145'094**
91	**Steuern**	**-11'971'325**	**-13'091'900**	**-12'191'900**	**-12'435'910**	**-12'560'150**	**-12'685'633**	**-12'812'370**	**-12'940'375**	**-13'069'659**
910	**Steuern**	**-11'971'325**	**-13'091'900**	**-12'191'900**	**-12'435'910**	**-12'560'150**	**-12'685'633**	**-12'812'370**	**-12'940'375**	**-13'069'659**
9100	**Steuern aktuelles Jahr**	**-12'145'844**	**-13'072'900**	**-12'172'900**	**-12'416'910**	**-12'541'150**	**-12'666'633**	**-12'793'370**	**-12'921'375**	**-13'050'659**

Erfolgsrechnung		2025	Budget 2026	Basis Planjahre Budget 2027	Planjahre 2028	2029	2030	2031	2032	2033
	ERGEBNIS Gewinn (-) / Verlust (+)	**-7'210'040**	**745'014**	**-5'249**	**-676'763**	**-605'429**	**-584'413**	**-508'870**	**-473'656**	**-397'625**
3611.00	Entschädigungen an Kanton	-7'100	7'100	7'100	7'100	7'100	7'100	7'100	7'100	7'100
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen	-7'564'824	-8'000'000	-7'500'000	-7'650'750	-7'727'258	-7'804'530	-7'882'575	-7'961'401	-8'041'015
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen	-4'573'920	-5'000'000	-4'600'000	-4'692'460	-4'739'385	-4'786'778	-4'834'646	-4'882'993	-4'931'823
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen									
4010.00	Ertragssteuern juristische Personen		-70'000	-70'000	-70'700	-71'407	-72'121	-72'842	-73'571	-74'306
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen		-10'000	-10'000	-10'100	-10'201	-10'303	-10'406	-10'510	-10'615
4022.00	Vermögensgewinnsteuern									
9101	**Steuern Vorjahre**	**200'789**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
3182.00	Wertberichtigung Steuerguthaben natürliche Personen	12'438								
3183.00	Tatsächliche Forderungsverluste Steuerguthaben natürliche Personen									
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen	446'481								
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen	-8'618								
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen	-215'464								
4010.00	Ertragssteuern juristische Personen	-4'915								
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen	-29'133								
4022.00	Vermögensgewinnsteuern									
4293.00	Eingang abgeschriebener Steuerforderungen natürliche Personen									
9102	**Zinsendienst Steuern**	**-26'270**	**-19'000**	**-19'000**	**-19'000**	**-19'000**	**-19'000**	**-19'000**	**-19'000**	**-19'000**
3403	Vergütungszinsen / Skonti Steuern	16'862	11'000	11'000	11'000	11'000	11'000	11'000	11'000	11'000
4403	Verzugszinsen Steuern	-43'132	-30'000	-30'000	-30'000	-30'000	-30'000	-30'000	-30'000	-30'000
93	**Finanz- und Lastenausgleich**	**2'360'000**	**2'000'000**	**2'000'000**	**2'040'200**	**2'081'208**	**2'123'040**	**2'165'713**	**2'209'244**	**2'253'650**
930	**Finanz- und Lastenausgleich**	**2'360'000**	**2'000'000**	**2'000'000**	**2'040'200**	**2'081'208**	**2'123'040**	**2'165'713**	**2'209'244**	**2'253'650**
9300	**Finanz- und Lastenausgleich**	**2'360'000**	**2'000'000**	**2'000'000**	**2'040'200**	**2'081'208**	**2'123'040**	**2'165'713**	**2'209'244**	**2'253'650**
3621	Finanz- und Lastenausgleich an Kanton	1'500'000	1'400'000	1'400'000	1'428'140	1'456'846	1'486'128	1'515'999	1'546'471	1'577'555
3631	Beiträge an Kanton	860'000	600'000	600'000	612'060	624'362	636'912	649'714	662'773	676'095
96	**Vermögens- und Schuldenverwaltung**	**-388'368**	**-38'005**	**115'895**	**-328'085**	**-328'085**	**-328'085**	**-328'085**	**-328'085**	**-328'085**
961	**Zinsen**	**-15'577**	**-19'000**	**-9'000**	**-9'000**	**-9'000**	**-9'000**	**-9'000**	**-9'000**	**-9'000**

Erfolgsrechnung		2025	Budget 2026	Basis Planjahre Budget 2027	Planjahre 2028	2029	2030	2031	2032	2033
	ERGEBNIS Gewinn (-) / Verlust (+)	**-7'210'040**	**745'014**	**-5'249**	**-676'763**	**-605'429**	**-584'413**	**-508'870**	**-473'656**	**-397'625**
9610	**Zinsen**	**-15'577**	**-19'000**	**-9'000**	**-9'000**	**-9'000**	**-9'000**	**-9'000**	**-9'000**	**-9'000**
3406.00	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten		1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
3409.00	Übrige Passivzinsen									
4400.00	Zinsen flüssige Mittel	-10								
4402.00	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen (< 1 Jahr)	-15'567	-20'000	-10'000	-10'000	-10'000	-10'000	-10'000	-10'000	-10'000
4407.00	Zinsen langfristige Darlehen									
963	**Liegenschaften des Finanzvermögens**	**-435'213**	**-49'005**	**121'895**	**-322'085**	**-322'085**	**-322'085**	**-322'085**	**-322'085**	**-322'085**
9630	**Hauptstrasse 85**	**-55'338**	**102'300**	**101'190**	**-35'430**	**-35'430**	**-35'430**	**-35'430**	**-35'430**	**-35'430**
3130	Dienstleistungen Dritter									
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten									
3134.00	Sachversicherungsprämien									
3430.00	Baulicher Unterhalt Finanzvermögen	206	140'500	141'620	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000
3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Finanzvermögen	207	14'000	12'600	12'600	12'600	12'600	12'600	12'600	12'600
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial		200	720	720	720	720	720	720	720
3431.20	Anschaffung Mobilien		3'000	2'700	2'700	2'700	2'700	2'700	2'700	2'700
3431.30	Unterhalt Mobilien		500	450	450	450	450	450	450	450
3431.90	Übriger nicht baulicher Liegenschaftsunterhalt	5'434	6'500	6'200	6'200	6'200	6'200	6'200	6'200	6'200
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand Finanzvermögen	2'763	2'700	1'500	1'500	1'500	1'500	1'500	1'500	1'500
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Finanzvermögen	-63'947	-65'100	-64'600	-64'600	-64'600	-64'600	-64'600	-64'600	-64'600
4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag Finanzvermögen									
4443.00	Marktwertanpassungen Sachanlagen									
9631	**Hauptstrasse 95**	**-97'630**	**-109'400**	**-109'100**	**-109'100**	**-109'100**	**-109'100**	**-109'100**	**-109'100**	**-109'100**
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten									
3430.00	Baulicher Unterhalt Finanzvermögen		1'500	2'610	2'610	2'610	2'610	2'610	2'610	2'610
3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Finanzvermögen	35'029	23'500	21'150	21'150	21'150	21'150	21'150	21'150	21'150
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial		100	180	180	180	180	180	180	180
3431.20	Anschaffung Mobilien		3'000	2'700	2'700	2'700	2'700	2'700	2'700	2'700
3431.30	Unterhalt Mobilien	351	800	720	720	720	720	720	720	720
3431.90	Übriger nicht baulicher Liegenschaftsunterhalt	7'015	13'200	13'950	13'950	13'950	13'950	13'950	13'950	13'950

Erfolgsrechnung		2025	Budget 2026	Basis Planjahre Budget 2027	Planjahre 2028	2029	2030	2031	2032	2033
	ERGEBNIS Gewinn (-) / Verlust (+)	**-7'210'040**	**745'014**	**-5'249**	**-676'763**	**-605'429**	**-584'413**	**-508'870**	**-473'656**	**-397'625**
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand Finanzvermögen	3'953	4'700	4'590	4'590	4'590	4'590	4'590	4'590	4'590
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Finanzvermögen		-152'200	-151'000	-151'000	-151'000	-151'000	-151'000	-151'000	-151'000
4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag Finanzvermögen	-137'929	-4'000	-4'000	-4'000	-4'000	-4'000	-4'000	-4'000	-4'000
4443.00	Marktwertanpassungen Sachanlagen	-6'049								
9632	**Obere Dorfstrasse 29**	**-189'624**	**-121'320**	**24'265**	**-120'735**	**-120'735**	**-120'735**	**-120'735**	**-120'735**	**-120'735**
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	12'794	40'000	40'000	25'000	25'000	25'000	25'000	25'000	25'000
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten									
3134.00	Sachversicherungsprämien									
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge									
3430.00	Baulicher Unterhalt Finanzvermögen	1'709	3'000	143'600	13'600	13'600	13'600	13'600	13'600	13'600
3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Finanzvermögen	22'397	44'500	36'000	36'000	36'000	36'000	36'000	36'000	36'000
3431.20	Anschaffung Mobilien		5'000	4'500	4'500	4'500	4'500	4'500	4'500	4'500
3431.30	Unterhalt Mobilien	1'096	1'000	10'900	10'900	10'900	10'900	10'900	10'900	10'900
3431.90	Übriger nicht baulicher Liegenschaftsunterhalt	9'196	19'300	19'550	19'550	19'550	19'550	19'550	19'550	19'550
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand Finanzvermögen	6'323	7'400	6'300	6'300	6'300	6'300	6'300	6'300	6'300
3441.00	Wertberichtigung Sachanlagen									
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter									
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Finanzvermögen	-232'706	-231'100	-226'165	-226'165	-226'165	-226'165	-226'165	-226'165	-226'165
4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag Finanzvermögen	-2'032	-1'920	-1'920	-1'920	-1'920	-1'920	-1'920	-1'920	-1'920
4472.00	Benützungsgebühren Liegenschaften Verwaltungsvermögen									
4920.00	Interne Verrechnungen von Pacht, Mieten, Benützungskosten	-8'400	-8'500	-8'500	-8'500	-8'500	-8'500	-8'500	-8'500	-8'500
9633	**Hauptstrasse 88**	**-76'683**	**74'800**	**101'065**	**-61'235**	**-61'235**	**-61'235**	**-61'235**	**-61'235**	**-61'235**
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	-6'000								
3134.00	Sachversicherungsprämien	10'826								
3430.00	Baulicher Unterhalt Finanzvermögen	20'950	133'500	160'700	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000
3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Finanzvermögen		25'000	22'500	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000
3431.20	Anschaffung Mobilien		3'500	3'150	3'500	3'500	3'500	3'500	3'500	3'500
3431.30	Unterhalt Mobilien	2'029	1'000	900	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
3431.90	Übriger nicht baulicher Liegenschaftsunterhalt	4'488	9'900	9'550	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000

				Basis Planjahre	Planjahre					
Erfolgsrechnung		**2025**	**Budget 2026**	**Budget 2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**	**2033**
	ERGEBNIS Gewinn (-) / Verlust (+)	**-7'210'040**	**745'014**	**-5'249**	**-676'763**	**-605'429**	**-584'413**	**-508'870**	**-473'656**	**-397'625**
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand Finanzvermögen	3'975	3'900	3'765	3'765	3'765	3'765	3'765	3'765	3'765
3441.00	Wertberichtigung Sachanlagen									
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Finanzvermögen	-97'000	-95'000	-92'500	-92'500	-92'500	-92'500	-92'500	-92'500	-92'500
4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag Finanzvermögen	-8'047								
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften Verwaltungsvermögen	-903								
4920.00	Interne Verrechnungen von Pacht, Mieten, Benützungskosten	-7'000	-7'000	-7'000	-7'000	-7'000	-7'000	-7'000	-7'000	-7'000
9634	**Übrige Grundstücke und Liegenschaften**	**-2'019**	**-1'685**	**-1'685**	**-1'685**	**-1'685**	**-1'685**	**-1'685**	**-1'685**	**-1'685**
3137.00	Steuern und Gebühren	0	15	15	15	15	15	15	15	15
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand Finanzvermögen		100	100	100	100	100	100	100	100
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	130	200	200	200	200	200	200	200	200
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Finanzvermögen	-2'009	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000
4443.00	Marktwertanpassungen Sachanlagen	-140								
9635	**E-Ladestationen und Swiss E-Car**	**-13'920**	**6'300**	**6'160**	**6'100**	**6'100**	**6'100**	**6'100**	**6'100**	**6'100**
3111.00	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge									
3120.20	Strom E-Ladestation Talweg	4'028	4'500	4'500	4'500	4'500	4'500	4'500	4'500	4'500
3120.30	Strom E-Ladestation Badi	4'619	8'000	8'000	7'900	7'900	7'900	7'900	7'900	7'900
3130.01	Post- und Bankgebühren	1'118	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
3130.20	Abrechnungspaket E-Ladestation Talweg	428	400	400	400	400	400	400	400	400
3130.30	Abrechnungspaket E-Ladestation Badi	592	1'200	1'200	1'200	1'200	1'200	1'200	1'200	1'200
3151.20	Unterhalt E-Ladestation Talweg	584	1'000	900	900	900	900	900	900	900
3151.30	Unterhalt E-Ladestation Badi	388	400	360	400	400	400	400	400	400
4614.20	Entschädigung E-Ladestation Talweg	-2'905	-3'500	-3'500	-3'500	-3'500	-3'500	-3'500	-3'500	-3'500
4614.30	Entschädigung E-Ladestation Badi	-8'272	-6'700	-6'700	-6'700	-6'700	-6'700	-6'700	-6'700	-6'700
4631.00	Beiträge vom Kanton	-14'500								
969	**Übriges Finanzvermögen**	**62'422**	**30'000**	**3'000**	**3'000**	**3'000**	**3'000**	**3'000**	**3'000**	**3'000**
9690	**Übriges Finanzvermögen**	**62'422**	**30'000**	**3'000**	**3'000**	**3'000**	**3'000**	**3'000**	**3'000**	**3'000**
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'654								
3130.01	Post- und Bankgebühren	168	30'000	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000

				Basis Planjahre	Planjahre					
Erfolgsrechnung		**2025**	**Budget 2026**	**Budget 2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**	**2033**
	ERGEBNIS Gewinn (-) / Verlust (+)	**-7'210'040**	**745'014**	**-5'249**	**-676'763**	**-605'429**	**-584'413**	**-508'870**	**-473'656**	**-397'625**
3440.00	Raurica Aktien Wertabnahme	60'600								
4443	Marktwertanpassungen Sachanlagen									
97	**Rückverteilungen**	**0**	**-1'000**	**-1'000**	**-1'000**	**-1'000**	**-1'000**	**-1'000**	**-1'000**	**-1'000**
971	**Rückverteilungen aus CO2-Abgabe**	**0**	**-1'000**	**-1'000**	**-1'000**	**-1'000**	**-1'000**	**-1'000**	**-1'000**	**-1'000**
9710	**Rückverteilungen aus CO2-Abgabe**	**0**	**-1'000**	**-1'000**	**-1'000**	**-1'000**	**-1'000**	**-1'000**	**-1'000**	**-1'000**
4699	Rückverteilungen		-1'000	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000
99	**Nicht aufgeteilte Posten**	**-317'311**	**-1'000'000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
995	**Neutrale Aufwendungen und Erträge**	**-317'311**	**-1'000'000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9950	**Neutrale Aufwendungen und Erträge**	**-317'311**	**-1'000'000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-6'000								
3010	Löhne Verwaltungs- u. Betriebspersonal	-311'311								
	ERGEBNIS Gewinn (-) / Verlust (+)	**-7'210'040**	**745'014**	**-5'249**	**-676'763**	**-605'429**	**-584'413**	**-508'870**	**-473'656**	**-397'625**

Investitionsplanung		Kredit	2025	Budget 2026	Budget 2027	Planjahre 2028	2029	2030	2031	2032
	TOTAL		**1'812'094**	**5'255'000**	**3'779'000**	**470'000**	**3'520'000**	**305'000**	**3'720'000**	**7'920'000**
00	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**		**11'821**	**65'000**	**130'000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**2'000'000**
02	**Allgemeine Dienste**		**11'821**	**65'000**	**130'000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**2'000'000**
0220	**Allgemeine Dienste**		**5'862**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
5290.01	Einführung RM - Records Management		5'862							
0290	**Verwaltungsliegenschaften**		**602**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**2'000'000**
5040.00	Velounterstand Gemeindeverwaltung		602							
P	Talweg 2 - Entwicklung Verwaltungsräumlichkeiten, Vorprojekt									
P	Talweg 2 - Umbau Gebäude (ab 2029)									2'000'000
P	Talweg 2 - Heizungsersatz (falls möglich zusammen mit Umbau ab 2029)									
0292	**Baslerhofscheune**		**5'357**	**65'000**	**130'000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
5030.00	Baslerhofscheune, Pflästerung Eingangsbereich									
5040.00	Baslerhofscheune, Revision Türen und Fenster									
5060.00	25 - Baslerhofscheune - Lüftungsanlage (Planung)	115'000	5'357	65'000	20'000					
5060.01	Sanierung Feuchtigkeitsschäden				50'000					
5060.02	Sofortmassnahmen Brandschutz				60'000					
01	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG, SICHERHEIT**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**Militär und Bevölkerungsschutz**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
1611	**Schiesswesen**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
5040.00	Ersatz Schiessanlage									
02	**BILDUNG**		**526'414**	**675'000**	**320'000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**3'000'000**
21	**Obligatorische Schule**		**526'414**	**675'000**	**320'000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**3'000'000**
2170	**Schulliegenschaften**		**526'414**	**675'000**	**320'000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**3'000'000**
5030.01	25 - Schulhaus - Massnahmen Pausenplatz		580	115'000						
5030.02	25 - Kindergarten - Umgestaltung Aussenareal		85'425							
5040.06	25SV - Turnhalle - Sicherheitsmassnahmen		117'143	480'000						
5040.07	25 - Schulhaus - Anpassung Pergola Variante		74'254							
5060.00	25 - Schulhaus - PV Anlage		249'012		50'000					
6310.00	25 - Schulhaus - PV Anlage - Förderbeitrag									
5290.00	25 - Schulraumerweiterung (Parz. 1248) - Vorarbeiten bis und mit generelles Baubegehren			80'000	70'000					
5290.01	27 - Alarmierungssystem Schulhaus				100'000					
5290.02	27 - Überprüfung Brandschutzeinrichtungen & Sofortmassnahmen				100'000					
P	Schulraumerweiterung (Projektrealisierung)									3'000'000

Investitionsplanung		Kredit	2025	Budget 2026	Budget 2027	Planjahre 2028	2029	2030	2031	2032
03	**KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE**		**335'155**	**1'510'000**	**1'070'000**	**0**	**0**	**0**	**550'000**	**0**
31	**Kulturerbe**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
3111	**Lokal HS88**		**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
5040.00	25 - HS88 - Umbau (inkl. Baubewilligung)									
33	**Medien**		**116'451**	**10'000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
3321	**Antennen- und Kabelanlagen (K-Netz)**		**116'451**	**10'000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
5030.01	Modernisierung und Erneuerung K-Netz	420'000	115'227							
5030.02	25KV - Erneruerung - Wyhlen-/Lenzenweg - K-Netz		1'224	10'000						
34	**Sport und Freizeit**		**218'703**	**1'500'000**	**1'070'000**	**0**	**0**	**0**	**550'000**	**0**
3414	**Leichtathletik- und Fussballanlagen**		**0**	**0**	**60'000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
P	Sportplatz Gemeinde - Garderobensanierung & temp. Umnutzung				60'000					
3411	**Gartenbad**		**57'894**	**1'000'000**	**1'000'000**	**0**	**0**	**0**	**550'000**	**0**
5290.00	25 - Gartenbad Sanierung - Vorprojekt		57'894							
P	PV Anlage Badi PP - Ausführung	550'000							**550000**	
5040.04	26SV - Gartenbad Sanierung - Umsetzung	1'700'000		1'000'000	1'000'000					
3423	**Spielplätze**		**160'809**	**500'000**	**10'000.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
5660.00	25/26 - (Investitionsbeitrag) "Generationenparcours" Bau		130'861							
5030.00	25 - Boulebahn (Planung, Nutzungsrecht, Bau)		29'949							
5030.01	26SV - Erneuerung Spielplatz Baiergasse	500'000		500'000	10'000					
04	**GESUNDHEIT**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
P	Basleraral Wohnen im Alter - Machbarkeitsstudie									
05	**SOZIALE SICHERHEIT**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
06	**VERKEHR**		**491'955**	**1'665'000**	**910'000**	**340'000**	**2'390'000**	**835'000**	**2'840'000**	**2'040'000**
61	**Strassenverkehr**		**491'955**	**1'665'000**	**910'000**	**340'000**	**2'390'000**	**835'000**	**2'840'000**	**2'040'000**
6150	**Gemeindestrassen/Werkhof**		**491'955**	**1'665'000**	**910'000**	**340'000**	**2'390'000**	**835'000**	**2'840'000**	**2'040'000**
5010.15	Sanierung Baiergasse Strassenbau									
5010.16	Öffentliche Beleuchtung Bückenweg									
5010.17	Belagersatz inkl. Öffenltiche Beleuchtung Talweg									

Investitionsplanung		Kredit	2025	Budget 2026	Budget 2027	Planjahre 2028	2029	2030	2031	2032
5010.22	Sanierung Wyhlenweg Bauprojekt									
5010.24	Sanierung Fünfeichenweg - Planung	100'000	45'395	15'000						
5290.03	Sanierung Fünfeichenweg - Detailplanung	145'000		45'000	100'000					
P	Sanierung Fünfeichenweg - Ausführung	2'000'000					2'000'000			
5010.25	Wyhlenweg - Mutationen und Ausführungsprojekt		67'250							
5010.26	Strassensanierungen 2024									
5010.27	25KV - Erneuerung Wyhlen- / Lenzenweg	2'300'000	219'011	1'000'000	200'000					
5010.div.	25 - jährliche Strassensanierungen 2025 - 2032		111'377	145'000	165'000	100'000	100'000	100'000	100'000	100'000
5010.31	26 - Öffentliche Beleuchtung dringend notwendiger Ersatz (Notfall)			125'000	25'000					
5010.30	25 - Öffentliche Beleuchtung Erneuern (IWB) (Ausführung etappenweise)	125'000			70'000	240'000	240'000	240'000	240'000	240'000
5010.35	27SV - Obere Dorfstrasse - Sanierung				300'000					
5040.01	Werkhof Neubau/Sanierung - Vorprojekt									
5060.04	Ersatz Kommunalfahrzeug Modell EURO6C									
5290.00	25 - Werkhof Neubau - Vorbereitung Studie	145'000	48'922	85'000	50'000					
P	25 - Werkhof Neubau - Durchführung Studie	145'000						145'000		
P	Werkhof Neubau/Sanierung - Ausführung	3'500'000							2'000'000	1'500'000
5060.05	26SV - Ersatz Mercedes (Winterdienst)	250'000		250'000						
	Betriebs- und Gestaltungsprojekt (BGK) "Erneuerung Ortszentrum Bettingen"									
	Bauprojekt "Erneuerung Ortszentrum Bettingen" inkl. Vorplatz HS95 - Umsetzung						50'000			
Vorfinanzierur	Realisierung "Erneuerung Ortszentrum Bettingen"	200'000								200'000
	Ertüchtigung Wendeschlaufe Chrischonaklinik (Gelenkbustauglichkeit und BehiG): Planung und Bau	500'000							500'000	
	Übernahme Wege St. Chrischona									
P	Erneuerung Lindenplatz							350'000		
	Büntenweg									
07	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**		**439'166**	**410'000**	**329'000**	**130'000**	**1'130'000**	**-530'000**	**330'000**	**130'000**
72	**Abwasserbeseitigung**		**203'220**	**180'000**	**149'000**	**130'000**	**130'000**	**130'000**	**130'000**	**130'000**
7201	**Abwasserbeseitigung (SF)**		**203'220**	**180'000**	**149'000**	**130'000**	**130'000**	**130'000**	**130'000**	**130'000**
5030.05	Abschnitt Mennweg Hochwasserschutz (Bauprojekt)									
5030.06	Sanierung Baiergasse - Wasser / Abwasser									
5030.08	Kanalsanierungsmassnahmen 2023 - Obere Dorfstrasse									
5030.09	Kanalsanierungsmassnahmen 2024									
5030.div.	25 - jährliche Kanalsanierungsmassnahmen 2025 - 2032		127'491	130'000	139'000	130'000	130'000	130'000	130'000	130'000
5030.27	25SV - Wyhlen- / Lenzenweg - Bau Kanalisation		75'729	50'000	10'000					
6030	Subvention - Sanierung Baiergasse - Wasser / Abwasser									
74	**Gewässerverbauungen**		**0**	**120'000**	**90'000**	**0**	**1'000'000**	**-660'000**	**0**	**0**
7410	**Gewässerverbauungen**		**0**	**120'000**	**90'000**	**0**	**1'000'000**	**-660'000**	**0**	**0**
5020.02	Hochwasserschutzmassnahmen 2023									
5020.03	Hochwasserschutz 3. Etappe - Vorprojekt									
5020.04	25 - Hochwasserschutz 3. Etappe - Detailprojektierung			120'000	90'000					

Investitionsplanung		Kredit	2025	Budget 2026	Budget 2027	Planjahre 2028	2029	2030	2031	2032
6030	Hochwasserschutz Planunt 3. Etappe - Subvention									
	Fünfeichenweg - Leimgrube (Realisierung Hochwasserschutz)						1'000'000			
	Subvention Hochwasserschutz?							-660'000		
	Rainweg (Ausführung)									
	Talmattstrasse - Bettingerbach (Ausführung)									
	Speckler - Talmattstrasse (Vorprojekt)									
	Speckler - Talmattstrasse (Ausführung)									
	2029 - Speckler; Zuflüsse (Vorprojekt)									
	2030 - Speckler; Zuflüsse (Ausführung)									
79	**Raumordnung**		**235'946**	**110'000**	**90'000**	**0**	**0**	**0**	**200'000**	**0**
7900	**Raumplanung**		**235'946**	**110'000**	**90'000**	**0**	**0**	**0**	**200'000**	**0**
5290.00	Richtplanrevision									
5290.01	Schlüsselareale, Strategie									
5290.02	Zonenplanrevision (Analysen, Strategien, Entwürfe & formelle Verfahren)		72'345	80'000	60'000					
5290.03	Erschliessungsplan / Bau- und Strassenlinienplan; Grundlagen			30'000	30'000					
	Umsetzung Zonenplan								200000	
5290.04	Erneuerung Dorfzentrum - Studie Umsetzung	50'000								
P	Dekarbonisierung - Gasabstellung - Planung der Folgekosten ohne Wärmeverbund									
5290.05	25EGV 2024.12.10 - Chrischona Parz.4 - Due-Diligence-Prüfung (TCHF250)		163'601							
08	**VOLKSWIRTSCHAFT**		**7'584**	**930'000**	**1'020'000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
85	**Indutrie, Gewerbe, Handel**		**7'584**	**930'000**	**1'020'000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8501	**Gewerbefläche H85**		**7'584**	**930'000**	**1'020'000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8501.5040.02	25 - H85 Sanierung Gewerbefläche und Aussenanlage		7'584	930'000	1'020'000					
09	**FINANZEN UND STEUERN**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**750'000**
96	**Vermögens- und Schuldenverwaltung**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**750'000**
963*	**Liegenschaften im Finanzvermögen**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**750'000**
P	Ob. Dorfstrasse 29; Sanierung - Realisierung									500'000
P	Ob. Dorfstrasse 29; Heizungssanierung									250'000
9634	**Übrige Grundstücke und Liegenschaften**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Gemeinde Bettingen -
Geschäfts- und Rechnungsprüfungskommission

Traktandum 2: Budget für das Jahr 2027

Bericht und Antrag der Geschäfts- und Rechnungsprüfungskommission (GRPK) der Gemeinde Bettingen zum Budget für das Jahr 2027 an die Gemeindeversammlung vom 8. Dezember 2026

Auftrag und Ziel

Gestützt auf §34 Abs. 4 Bst. a) Gemeindeordnung (GO) prüft die GRPK als von der Gemeindeversammlung gewähltes Kontrollorgan die Anträge für die Stimmberechtigen. Sie erstattet den Stimmberechtigten schriftlich Bericht über ihre Feststellungen und stellt Antrag gemäss §2 Abs. 3 Ordnung für die Geschäfts- und Rechnungsprüfungskommission (OGRPK).

Ausgangslage und Prüfgebiet

Die GRPK prüfte das Budget 2027 und die einzelnen Positionen sowohl aus der Sicht der Rechnungsprüfung als auch aus Sicht der Geschäftsprüfung.

Für das Traktandum 2 «Budget für das Jahr 2027» behandelt dieser Bericht die Erfolgsrechnung und die Investitionsrechnung. Für die einzelnen Kreditvorlagen verweisen wir auf die GRPK-Berichte zu den Traktanden 6 bis 8.

Durchführung der Prüfung

Die erste, provisorische Fassung des Budgets 2027 wurde den Mitgliedern der GRPK Ende September zur Verfügung gestellt. Bereits im Vorfeld hatten sich das Präsidium der GRPK, der Gemeinderat und die Gemeindeverwalterin zu einem Gespräch zur Erläuterung der Überlegungen des Gemeinderats bei der Erstellung des Budgets getroffen. Thematisiert wurden unter anderem, welche grossen Kostenblöcke aufgrund rechtlicher Vorgaben fixiert sind und wo Sparpotenzial besteht. Für die Prüfung der Details wurde der GRPK der Zugang zum Geschäftsverwaltungssystem der Gemeinde, dem CMI, gewährt.

Die GRPK prüfte die Positionen des Budgets 2027 einerseits hinsichtlich Begründetheit und Höhe, andererseits erfolgte deren Prüfung auf Zweckmässigkeit und Effektivität unter Einbezug der langfristigen Strategie des Gemeinderats. In der Folge erstellte die GRPK einen Fragenkatalog, der von der Finanzverwalterin (Manja Gautschi) und von der für das Ressort Finanzen zuständigen Gemeinderätin (Dunja Leifels) beantwortet wurde.

Am 10. November 2026 traf sich die GRPK zu einer ausführlichen Besprechung mit dem Gemeindepräsidenten, der Vizepräsidentin und der Finanzverwalterin, um noch letzte offene Themen zu besprechen. Dabei ging es hauptsächlich um eine Plausibilisierung der im Vergleich zu den Vorjahren vorgenommenen Budgetkürzungen, um die mittelfristige Liquiditätsplanung, um die weiterhin mangels Rechnungsstellung durch den Kanton noch nicht bezahlten Beträge an den innerkantonalen Finanz- und Lastenausgleich und um Überlegungen des Gemeinderats, wie in der absehbaren Zukunft Infrastrukturvorhaben des Kantons aus Effizienzgründen mit Projekten der Gemeinde koordiniert werden können.

Feststellungen zum Ablauf der Prüfung

Erneut darf die GRPK berichten, dass sich die Abläufe in der Zusammenarbeit mit Verwaltung und Gemeinderat, der Informationsaustausch sowie das gegenseitige Rollenverständnis gefestigt haben. Die Arbeitsmittel wurden rechtzeitig zur Verfügung gestellt, Fragen wurden zügig beantwortet und der Terminplan weitgehend eingehalten. Die gemeinsame Sitzung vom 10. November 2026 verlief konstruktiv und war seitens Gemeinderat und Finanzverwalterin sehr transparent.

Feststellungen zum Ergebnis der Erfolgs- und Investitionsrechnung

Der budgetierte Aufwand in der **Erfolgsrechnung** liegt mit **CHF 14'701'277.00** rund CHF 2.5 Mio. unter dem Aufwand des Budgets 2026, was auf Einsparungen angesichts der aktuellen Erkenntnisse über die Finanzlange der Gemeinde beruht. Ebenfalls sinkt der budgetierte Ertrag mit **CHF 14'706'526.00** gegenüber dem Vorjahresbudget um ca. CHF 0.8 Mio. Dies begründet sich im Wesentlichen mit deutlich tiefer geschätzten Steuererträgen. Die Erfolgsrechnung schliesst dementsprechend ausgeglichen, mit einem Gewinn von **CHF 5'249.00** ab.

Die **Investitionsrechnung** weist Nettoinvestitionen in Höhe von **CHF 3'779'000.00** aus. Dies entspricht einer Reduktion um rund **CHF 1.5 Mio.** im Vergleich zum Vorjahresbudget und berücksichtigt die aktuellen Erkenntnisse über die Finanzlage der Gemeinde.

Antrag

Nach Prüfung des Budgets 2027 (Erfolgsrechnung und Investitionsrechnung) kommt die GRPK zum Schluss, dass das Budget 2027den gesetzlichen Bestimmungen entspricht. Die GRPK hat keine formalen und inhaltlichen Fehler gefunden, die einer Annahme des Traktandums 2 «Budget für das Jahr 2027» entgegenstehen würden.

Bettingen, 11. November 2026

Für die Geschäfts- und Rechnungsprüfungskommission

Dr. Anne-Florence Bock
Präsidentin

Dr. Frank Behner
Vizepräsident

Antrag des Gemeinderates

1. Genehmigung des Budget 2027

Die Geschäfts- und Rechnungsprüfungskommission hat das vom Gemeinderat erarbeitete Budget geprüft und Ihren Bericht erstellt. Der Gemeinderat und die Geschäfts- und Rechnungsprüfungskommission beantragen der Gemeindeversammlung das Budget 2027 wie folgt zu genehmigen:

a)	**Erfolgsrechnung**	Gesamtaufwand	14'701’277	CHF
		Gesamtertrag	14'706’526	CHF
		Gewinn	**5’249**	**CHF**
b)	**Investitionsrechnung**	Gesamtaufwand	3'779’000	CHF
		Gesamtertrag	0	CHF
		Nettoinvestitionen	**3’779’000**	**CHF**

2. Steuerfuss für die Einkommens-, Vermögens- und Grundstückgewinnsteuer 2027

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, die Steuerfüsse wie folgt festzusetzen:

- für die Einkommenssteuer auf **37.50%** der kantonalen Einkommensteuer
- für die Vermögenssteuer auf **36.50%** der kantonalen Vermögenssteuer
- für die Grundstückgewinnsteuer auf **40.00%** der kantonalen Grundstückgewinnsteuer

unverändert gegenüber dem Vorjahr

GEMEINDE BETTINGEN

Im Namen des Gemeinderates
08. Dezember 2026

Nikolai Iwangoff Brodmann
Der Präsident

Katharina Näf-Widmer
Die Gemeindeverwalterin

GEMEINDE
BETTINGEN

Einwohnergemeinde Bettingen
Gemeindeverwaltung
Talweg 2
4126 Bettingen

Telefon +41 61 267 00 99
Email info@bettingen.ch