

---

**GEMEINDE  
INNERTKIRCHEN**

---

# **Budget 2025**

Nach HRM2

(gemäss Art. 29 Direktionsverordnung über den Finanzhaushalt der Gemeinden FHDV [BSG 170.511])

Innertkirchen, November 2024



## Inhalt

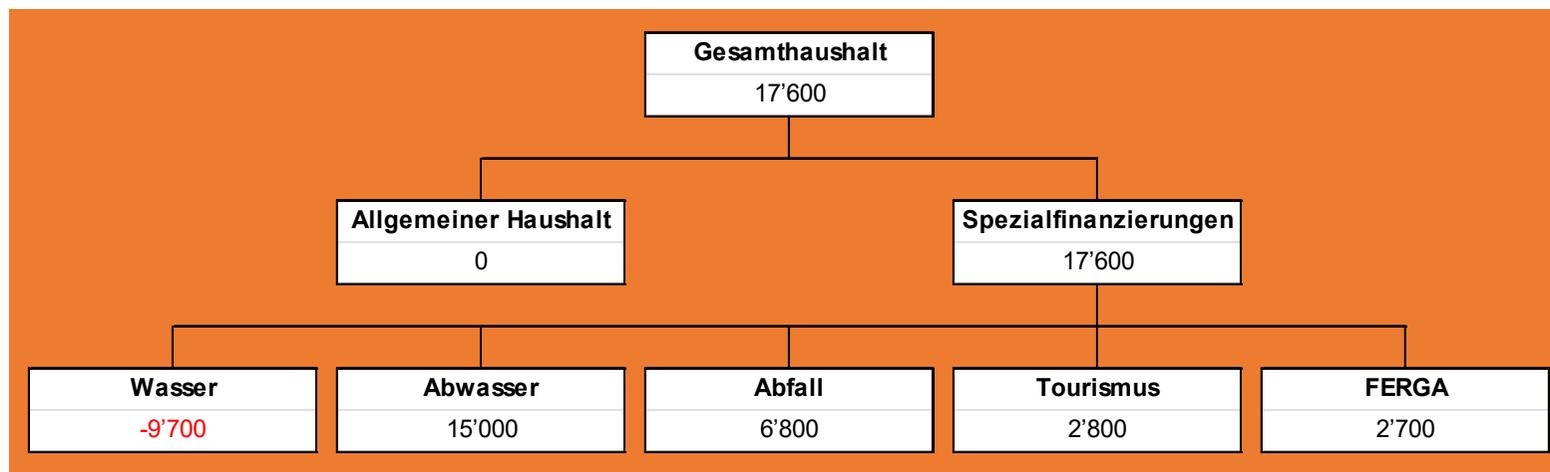
|          |  |           |
|----------|--|-----------|
| <b>0</b> | <b>Auf einen Blick (Management Summary)</b> .....                                      | <b>4</b>  |
| <b>1</b> | <b>Rechnungslegungsgrundsätze Harmonisiertes Rechnungslegungsmodell 2 (HRM2)</b> ..... | <b>5</b>  |
| 1.1      | Allgemeines .....  | 5         |
| 1.2      | Abschreibungen .....   | 5         |
| 1.2.1    | Neues Verwaltungsvermögen .....  | 5         |
| 1.2.2    | Zusätzliche Abschreibungen (Art. 84 GV) .....  | 5         |
| 1.3      | Investitionsrechnung / Aktivierungsgrenze.....   | 5         |
| <b>2</b> | <b>Erläuterungen</b> .....   | <b>6</b>  |
| 2.1      | Allgemeines .....  | 6         |
| 2.2      | Erfolgsrechnung .....  | 7         |
| 2.2.1    | Entwicklung Personalaufwand .....  | 7         |
| 2.2.2    | Entwicklung Sachaufwand .....  | 7         |
| 2.2.3    | Entwicklung Abschreibungen .....   | 7         |
| 2.2.4    | Entwicklung Finanzaufwand .....  | 7         |
| 2.2.5    | Entwicklung Steuerertrag .....   | 8         |
| 2.3      | Investitionen .....  | 9         |
| <b>3</b> | <b>Ergebnis</b> .....  | <b>10</b> |
| 3.1      | Allgemeine Übersicht .....   | 10        |
| 3.2      | Übersicht Gesamtergebnis Gemeinde .....  | 11        |
| 3.2.1    | Erfolgsrechnung .....  | 11        |
| 3.2.2    | Finanzierungsergebnis.....   | 12        |
| 3.3      | Ergebnis Allgemeiner Haushalt .....  | 13        |
| 3.4      | Ergebnis Spezialfinanzierung Wasserversorgung .....                                    | 16        |
| 3.5      | Ergebnis Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung.....                                   | 17        |

|                |   |           |
|----------------|---|-----------|
| 3.6            | Ergebnis Spezialfinanzierung Abfall.....                        | 18        |
| 3.7            | Ergebnis Spezialfinanzierung Tourismus Innert dem Kirchet ..... | 19        |
| 3.8            | Ergebnis Spezialfinanzierung Fernwärmebetrieb FERGA.....        | 20        |
| <b>4</b>       | <b>Erfolgsrechnung .....</b>                                    | <b>21</b> |
| 4.1            | Zusammenzug Gliederung nach Sachgruppen .....                   | 21        |
| 4.2            | Zusammenzug Gliederung nach Funktionen .....                    | 22        |
| <b>5</b>       | <b>Investitionsrechnung .....</b>                               | <b>23</b> |
| 5.1            | Zusammenzug Gliederung nach Funktionen .....                    | 23        |
| <b>6</b>       | <b>Eigenkapitalnachweis .....</b>                               | <b>24</b> |
| 6.1            | Auswertungen .....  | 24        |
| 6.2            | Kommentare zu den Auswertungen.....                             | 25        |
| 6.2.1          | Verpflichtungen/Vorschüsse Spezialfinanzierungen (SG 290).....  | 25        |
| 6.2.2          | Vorfinanzierungen (SG 293) .....                                | 25        |
| 6.2.3          | Finanzpolitische Reserven (SG 294) .....                        | 25        |
| 6.2.4          | Neubewertungsreserve Finanzvermögen (SG 296) .....              | 25        |
| 6.2.5          | Bilanzüberschuss/-fehlbetrag (SG 299).....                      | 25        |
| <b>7</b>       | <b>Finanzkennzahlen.....</b>                                    | <b>26</b> |
| 7.1            | Gesamthaushalt .....  | 26        |
| 7.2            | Grafische Darstellung Finanzkennzahlen .....                    | 27        |
| <b>8</b>       | <b>Antrag des Gemeinderates.....</b>                            | <b>28</b> |
| <b>9</b>       | <b>Genehmigung Budget .....</b>                                 | <b>29</b> |
| <b>Anhang:</b> | <b>.....</b>  | <b>30</b> |

## Vorbericht Budget 2025

### 0 Auf einen Blick (Management Summary)

- Steueranlage 1.6 unverändert
- Liegenschaftssteuer Ansatz 1.5 Promille unverändert
- Feuerwehersatzabgabe 20% der einfachen Einkommenssteuer, mind. CHF 50.00 und max. CHF 450.00 unverändert
- Ertragsüberschuss Gesamthaushalt CHF 17'600.00
- Ergebnis Allgemeiner Haushalt CHF 0.00
- Zusätzliche Abschreibungen nach Art. 84 GV CHF 337'500.00
- Finanzierungsergebnis Gesamthaushalt CHF -501'800.00
- Nettoinvestitionen CHF 1'283'000.00



# 1 Rechnungslegungsgrundsätze Harmonisiertes Rechnungslegungsmodell 2 (HRM2)

## 1.1 Allgemeines

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

## 1.2 Abschreibungen

### 1.2.1 Neues Verwaltungsvermögen

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

### 1.2.2 Zusätzliche Abschreibungen (Art. 84 GV)

Zusätzliche Abschreibungen betreffen nur den allgemeinen Haushalt und werden vorgenommen, wenn im Rechnungsjahr in der Erfolgsrechnung ein Ertragsüberschuss ausgewiesen wird und die ordentlichen Abschreibungen kleiner als die Nettoinvestitionen sind.

Wenn die genannten Bedingungen zutreffen, sind die zusätzlichen Abschreibungen wie folgt zu budgetieren:

|   | CHF          | CHF               |
|---|--------------|-------------------|
| Ertragsüberschuss vor Vornahme zusätzliche Abschreibungen (SG 9000)               | 337'500.00   |                   |
| Nettoinvestitionen allgemeiner Haushalt   | 1'053'000.00 |                   |
| ./.. Ordentliche Abschreibungen allgemeiner Haushalt                              | 304'000.00   |                   |
| Differenz (Selbstfinanzierungsfehlbetrag aus Abschreibungen Allgemeiner Haushalt) | 749'000.00   |                   |
| <b>Zusätzliche Abschreibungen (höchstens im Betrag des Ertragsüberschusses)</b>   |              | <b>337'500.00</b> |
| Ergebnis Budget (SG 9000)   | 0.00         |                   |

## 1.3 Investitionsrechnung / Aktivierungsgrenze

Der Gemeinderat belastet einzelne Investitionen bis zum Betrag von CHF 20'000.00 (maximal bis zur Aktivierungsgrenze gemäss Art. 79a GV) der Erfolgsrechnung. Er verfolgt dabei eine konstante Praxis.

## 2 Erläuterungen

### 2.1 Allgemeines

Das Budget 2025 rechnet im Gesamthaushalt mit einem Ertragsüberschuss von CHF 17'600.00. Damit schliesst das Budget 2025 gegenüber dem Vorjahresbudget um CHF 69'100.00 und gegenüber der Jahresrechnung 2023 um CHF 1'003'435.16 schlechter ab.

Durch die gesetzliche Neubewertung der Liegenschaften Finanzvermögen im Jahr 2016 ist eine Reserve entstanden, welche nun über die Jahre 2021 bis 2025 aufgelöst wird. Zu Gunsten der Erfolgsrechnung können jährlich CHF 309'900.00 aus der Reserve entnommen werden, jedoch ohne dass ein liquiditätsmässiger Zufluss generiert wird.

Der Gemeinderat rechnet weiterhin mit einer positiven Entwicklung bei den Steuererträgen. Die Erträge haben sich über die letzten Jahre konstant positiv entwickelt. Für die Steuererträge der Natürlichen Personen rechnet er mit einem Wachstum von 1,5% auf der Prognoseannahme vom Oktober 2024. Im Budget 2025 sind Investitionen im Umfang von CHF 1'283'000 vorgesehen. Die Ausgaben können nicht alle mit eigenen Mittel finanziert werden, die Finanzverbindlichkeiten werden um CHF 500'000.00 zunehmen.

Die Spezialfinanzierungen schliessen insgesamt mit einem Ertragsüberschuss von CHF 17'600.00 ab. Die Überprüfung der Bemessungsgrundlagen für die Spezialfinanzierungen Wasser, Abwasser und Kehricht konnten im Jahr 2024 abgeschlossen werden. Die Anpassungen und Korrekturen wirken sich positiv auf die Gebührenerträge aus, gegenüber dem Vorjahresbudget werden Mehrerträge von insgesamt CHF 79'800.00 erwartet. Während die Spezialfinanzierung Wasserversorgung noch einen kleinen Aufwandüberschuss erwartet, rechnen die übrigen Spezialfinanzierungen mit positiven Ergebnissen.

Als Ausgangslage diente die Jahresrechnung 2023, welche im Gesamthaushalt mit einem Ertragsüberschuss von CHF 1'021'035.16 abschloss und das Budget 2024, welches mit einem Ertragsüberschuss von CHF 86'700.00 rechnet.

Das Budget 2025 sieht eine unveränderte Steueranlage vor und ist mit folgenden Sätzen berechnet:

|                      |   |
|----------------------|---|
| Gemeindesteueranlage | 1.6   |
| Liegenschaftssteuer  | 1.5 Promille  |
| Feuerwehersatzabgabe | 20% der einfachen Einkommenssteuer, mind. CHF 50.00 und max. CHF 450.00 |

## 2.2 Erfolgsrechnung

### 2.2.1 Entwicklung Personalaufwand

Der Personalaufwand nimmt gegenüber dem Vorjahresbudget um CHF 47'250.00 und gegenüber der Jahresrechnung 2023 um CHF 114'620.80 zu. Für die Funktionen Gemeindestrassen und Unterhalt Wanderwege wird mit einem höheren Personalaufwand gerechnet, während sich für die Landwirtschaft und den Bereich Tourismus der Personalaufwand reduziert. Mit einem Mehraufwand muss für die Beschaffung von Dienstkleidern sowie höhere Sozialleistungen gerechnet werden. Für Aus- und Weiterbildungen sind CHF 19'700.00 vorgesehen.

### 2.2.2 Entwicklung Sachaufwand

Der Sach- und Betriebsaufwand nimmt gegenüber dem Vorjahresbudget um CHF 53'450.00 und gegenüber der Jahresrechnung 2023 um CHF 155'141.22 zu. Für Dienstleistungen und Honorare der allgemeinen Verwaltung sind CHF 121'000.00 eingestellt, rund CHF 30'000.00 mehr als im Vorjahr. Der Mehraufwand ist nur eine Verlagerung aus der Funktion 36, da die Finanzverwalteraufgaben neu durch eine Unternehmung übernommen werden. Für Dienstleistungen zu Gunsten von Projekten sind analog dem Vorjahr CHF 90'000.00 vorgesehen. Für die Abgeltung der ÖV-Partner im Bereich Tourismus wird mit höheren Abgaben gerechnet. Während für den Unterhalt an den Gemeindestrassen mit einem höheren Aufwand gerechnet wird, wird für den notwendigen Unterhalt bei der Wasserversorgung und Abwasserentsorgung weniger vorgesehen.

### 2.2.3 Entwicklung Abschreibungen

Die Abschreibungen nehmen gegenüber dem Vorjahresbudget um CHF 81'700.00 zu und gegenüber der Jahresrechnung 2023 um CHF 597'957.49 ab. Insgesamt wird vom Verwaltungsvermögen CHF 410'600.00 abgeschrieben. Bis und mit im Jahr 2023 fielen die Abschreibungen des alten Verwaltungsvermögens HRM1 im Umfang von CHF 531'800.00 an, was die grosse Differenz begründet. Die Abschreibungen steigen vor allem durch die Investitionen im Bereich der Schule und Raumordnung an.

### 2.2.4 Entwicklung Finanzaufwand

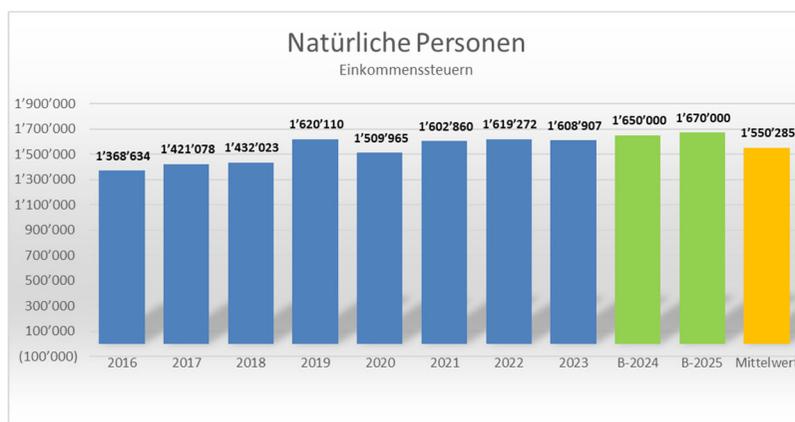
Der Finanzaufwand nimmt gegenüber dem Vorjahresbudget um CHF 27'400.00 und gegenüber der Jahresrechnung 2023 um CHF 11'276.96 zu. Die Zunahme gegenüber dem Budget begründet sich auf den höheren Aufwand für Zinsen. Teilweise müssen Beiträge (Kanton) an Projekte über eine längere Zeit vorfinanziert werden und andererseits stehen zur Finanzierung der Investitionen nicht genügend Eigenmittel zur Verfügung.

## 2.2.5 Entwicklung Steuerertrag

Der Fiskalertrag nimmt gegenüber dem Vorjahresbudget um CHF 58'600.00 und gegenüber der Jahresrechnung 2023 um CHF 16'638.15 zu. Es wird weiterhin mit einer positiven Entwicklung der Steuererträge gerechnet. Die Erträge über die letzten Jahre lassen optimistische Prognosen zu, für die Steuererträge wird mit einer Zuwachsrate von 1,5% gerechnet.

**Bei den Einkommenssteuern der Natürlichen Personen wird mit einem Ertrag von CHF 1'670'000.00 gerechnet, dies sind CHF 20'000.00 mehr als im Vorjahresbudget und CHF 61'092.90 höher als im Rechnungsjahr 2023.** Die Gemeinde kann auf sehr konstante Erträge aus den Einkommenssteuern zählen, über die letzten Jahre kann ein Wachstum festgestellt werden. Diese Grundlage respektive Ausgangslage ist sehr hilfreich, um angesichts zukünftiger kostenintensiver Aufgaben und Projekte das Finanzhaushaltsgleichgewicht zu wahren. Die Grafik zeigt deutlich auf, dass die Erträge im Vergleich mit grösseren Gemeinden, Städten oder dem Kanton geringeren Schwankungen unterliegen.

**Bei den Gewinnsteuern der Juristischen Personen wird mit einem Ertrag von CHF 500'000.00 gerechnet, dies sind CHF 10'000.00 mehr als im Vorjahresbudget und CHF 14'396.10 tiefer als im Rechnungsjahr 2023.** Die Entwicklungen in der Grafik zeigen grössere Schwankungen bei den Erträgen, sie täuschen aber über die effektiven Höhen der Abweichungen. Da die KWO ihren steuerbaren Gewinn mit einer Kapitalverzinsung berechnet unterliegen die Erträge geringeren Schwankungen. Der Budgetwert basiert vor allem auf Durchschnittswerte über die Vorjahre.



**Für die übrigen direkten Steuern wird mit einem Ertrag von CHF 1'192'000.00 gerechnet, dies sind CHF 29'000.00 weniger als im Vorjahresbudget.** Die Erträge der Liegenschaftssteuern tragen wesentlich zur hohen Steuerkraft der Gemeinde bei. Gegenüber dem Rechnungsjahr 2023 wird mit einem leicht tieferen Ertrag gerechnet, da im Jahr 2023 rückwirkende Veranlagungsentscheide (AN20) Nachfakturierungen auslösten. Für Grundstückgewinnsteuern und Sonderveranlagungen wird mit einem tieferen Ertrag gerechnet.

## 2.3 Investitionen

Das Budget 2025 sieht Nettoinvestitionen von insgesamt CHF 1'283'000.00 vor. Im Allgemeinen Haushalt sind Nettoinvestitionen von CHF 1'053'000.00 und in den Spezialfinanzierungen von CHF 230'000.00 vorgesehen. Diese Werte entsprechen der Investitionsplanung 2025-2029, vorbehalten bleiben die Beschlüsse der kreditkompetenten Organe.

Die grössten Investitionen im Jahr 2025:

### Steuerfinanziert

|  |     |            |     |         |          |
|--|-----|------------|-----|---------|----------|
| Neubau Trift-Weg                         | CHF | 500'000.00 | CHF | 500'000 | Beiträge |
| Neubau Werkhof                           | CHF | 635'000.00 |     |         |          |
| Friedhof Gadmen, Sanierung Friedhofmauer | CHF | 80'000.00  |     |         |          |
| Ortsplanungsrevision                     | CHF | 70'000.00  |     |         |          |

### Spezialfinanziert

|                    |     |            |
|--------------------|-----|------------|
| Wasserversorgung   | CHF | 170'000.00 |
| Abwasserentsorgung | CHF | 60'000.00  |

Wie in den Vorjahren liegt das vorgesehene Investitionsvolumen auf hohem Niveau, es sind insgesamt 15 verschiedene Projekte vorgesehen. Für 22% der Investitionssumme liegen Kreditbeschlüsse zu Grunde. Eine gute Planung und genügend Ressourcen werden einen positiven Einfluss haben auf die Realisierungsquote.



### 3 Ergebnis

#### 3.1 Allgemeine Übersicht

| in CHF   | Budget 2025         | Budget 2024         | Rechnung 2023       |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Jahresergebnis ER Gesamthaushalt</b>                  | <b>17'600.00</b>    | <b>86'700.00</b>    | <b>1'021'035.16</b> |
| <b>Jahresergebnis ER allgemeiner Haushalt</b>            | <b>0.00</b>         | <b>125'500.00</b>   | <b>1'039'825.89</b> |
| <b>Jahresergebnis gesetzliche Spezialfinanzierungen</b>  | <b>17'600.00</b>    | <b>-38'800.00</b>   | <b>-18'790.73</b>   |
| <b>Steuerertrag Natürliche Personen</b>                  | <b>1'914'000.00</b> | <b>1'851'300.00</b> | <b>1'842'388.35</b> |
| <b>Steuerertrag Juristische Personen</b>                 | <b>395'500.00</b>   | <b>371'000.00</b>   | <b>396'296.65</b>   |
| <b>Liegenschaftssteuer</b>                               | <b>1'120'000.00</b> | <b>1'110'000.00</b> | <b>1'152'338.25</b> |
| <b>Nettoinvestitionen</b>                                | <b>1'283'000.00</b> | <b>1'277'000.00</b> | <b>1'505'127.95</b> |
| <b>Bestand Finanzvermögen</b>                            |                     |                     | <b>7'538'752.71</b> |
| <b>Bestand Verwaltungsvermögen Gesamthaushalt</b>        |                     |                     | <b>8'599'956.68</b> |
| <b>Bestand Verwaltungsvermögen allgemeiner Haushalt</b>  |                     |                     | <b>4'492'933.54</b> |
| <b>Bestand Verwaltungsvermögen Spezialfinanzierungen</b> |                     |                     | <b>4'107'023.14</b> |
| <b>Fremdkapital</b>                                      |                     |                     | <b>7'072'663.43</b> |
| <b>Eigenkapital</b>                                      |                     |                     | <b>9'066'045.96</b> |
| <b>Reserven</b>  |                     |                     | <b>465'074.63</b>   |
| <b>Bilanzüberschuss/-fehlbetrag</b>                      |                     |                     | <b>4'408'005.84</b> |



## Gesamt Haushalt

## 3.2.1 Erfolgsrechnung

| Erfolgsrechnung in CHF                           | Budget 2025         | Budget 2024         | Rechnung 2023       |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Betrieblicher Aufwand</b>                     |                     |                     |                     |
| 30 Personalaufwand                               | 1'760'550.00        | 1'713'300.00        | 1'645'929.20        |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand             | 2'045'350.00        | 1'991'900.00        | 1'890'208.78        |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen            | 410'600.00          | 328'900.00          | 1'008'557.49        |
| 35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen   | 386'000.00          | 395'400.00          | 386'005.00          |
| 36 Transferaufwand                               | 2'367'300.00        | 2'337'900.00        | 2'295'319.69        |
| 37 Durchlaufende Beiträge                        | 233'600.00          | 218'800.00          | 247'252.90          |
| 39 Interne Verrechnungen                         | 56'200.00           | 58'400.00           | 52'396.85           |
| <b>Total Betrieblicher Aufwand</b>               | <b>7'259'600.00</b> | <b>7'044'600.00</b> | <b>7'525'669.91</b> |
| <b>Betrieblicher Ertrag</b>                      |                     |                     |                     |
| 40 Fiskalertrag                                  | 3'809'900.00        | 3'751'300.00        | 3'793'261.85        |
| 41 Regalien und Konzessionen                     | 87'400.00           | 87'700.00           | 84'321.60           |
| 42 Entgelte                                      | 1'342'900.00        | 1'247'800.00        | 1'246'555.03        |
| 43 Verschiedene Erträge                          | 0.00                | 0.00                | 0.00                |
| 45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | 138'200.00          | 189'600.00          | 308'939.22          |
| 46 Transferertrag                                | 1'521'700.00        | 1'570'800.00        | 1'614'473.95        |
| 47 Durchlaufende Beiträge                        | 233'600.00          | 218'800.00          | 247'252.90          |
| 49 Interne Verrechnungen                         | 56'200.00           | 58'400.00           | 52'396.85           |
| <b>Total Betrieblicher Ertrag</b>                | <b>7'189'900.00</b> | <b>7'124'400.00</b> | <b>7'347'201.40</b> |
| <b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>      | <b>-69'700.00</b>   | <b>79'800.00</b>    | <b>-178'468.51</b>  |
| 34 Finanzaufwand                                 | 106'200.00          | 78'800.00           | 94'923.04           |
| 44 Finanzertrag                                  | 298'700.00          | 302'400.00          | 1'015'901.95        |
| <b>Ergebnis aus Finanzierung</b>                 | <b>192'500.00</b>   | <b>223'600.00</b>   | <b>920'978.91</b>   |
| <b>Operatives Ergebnis</b>                       | <b>122'800.00</b>   | <b>303'400.00</b>   | <b>742'510.40</b>   |
| 38 Ausserordentlicher Aufwand                    | 458'400.00          | 563'500.00          | 120'900.00          |
| 48 Ausserordentlicher Ertrag                     | 353'200.00          | 346'800.00          | 399'424.76          |
| <b>Ausserordentliches Ergebnis</b>               | <b>-105'200.00</b>  | <b>-216'700.00</b>  | <b>278'524.76</b>   |
| <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>            | <b>17'600.00</b>    | <b>86'700.00</b>    | <b>1'021'035.16</b> |

### 3.2.2 Finanzierungsergebnis

#### Selbstfinanzierung / Finanzierungsergebnis

| in CHF  |       | Budget 2025         | Budget 2024         | Rechnung 2023       |
|---|-------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Ergebnis Gesamthaushalt (ohne Buchgewinn Liquidation Grimseltor AG) | 90    | 17'600.00           | 86'700.00           | 1'021'035.16        |
| Abschreibung Verwaltungsvermögen                                    | 33 +  | 410'600.00          | 328'900.00          | 1'008'557.49        |
| Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen                         | 35 +  | 386'000.00          | 395'400.00          | 386'005.00          |
| Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen                       | 45 -  | -138'200.00         | -189'600.00         | -308'939.22         |
| Wertberichtigung Darlehen Verwaltungsvermögen                       | 364 + | 0.00                | 0.00                | 0.00                |
| Wertberichtigung Beteiligungen Verwaltungsvermögen                  | 365 + | 0.00                | 0.00                | 45'000.00           |
| Einlagen in das Eigenkapital  | 389 + | 458'400.00          | 563'500.00          | 120'900.00          |
| Entnahmen aus dem Eigenkapital                                      | 489 - | -353'200.00         | -346'800.00         | -399'424.76         |
| <b>Selbstfinanzierung</b>   |       | <b>781'200.00</b>   | <b>838'100.00</b>   | <b>1'873'133.67</b> |
| <b>Finanzierungsergebnis</b>  |       |                     |                     |                     |
| Investitionsausgaben  | 690 + | 1'815'000.00        | 1'277'000.00        | 1'860'034.00        |
| Investitionseinnahmen   | 590 - | -532'000.00         | 0.00                | -354'906.05         |
| <b>Nettoinvestitionen</b>   |       | <b>1'283'000.00</b> | <b>1'277'000.00</b> | <b>1'505'127.95</b> |
| <b>Finanzierungsergebnis</b>  |       | <b>-501'800.00</b>  | <b>-438'900.00</b>  | <b>368'005.72</b>   |



### 3.3 Ergebnis Allgemeiner Haushalt

| Erfolgsrechnung in CHF                           | Budget 2025         | Budget 2024         | Rechnung 2023       |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Betrieblicher Aufwand</b>                     |                     |                     |                     |
| 30 Personalaufwand                               | 1'384'900.00        | 1'330'300.00        | 1'274'738.80        |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand             | 1'355'300.00        | 1'275'200.00        | 1'158'130.17        |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen            | 304'000.00          | 238'600.00          | 768'528.05          |
| 35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen   | 0.00                | 0.00                | 0.00                |
| 36 Transferaufwand                               | 2'314'500.00        | 2'284'800.00        | 2'240'477.99        |
| 37 Durchlaufende Beiträge                        | 41'800.00           | 35'000.00           | 41'710.50           |
| 39 Interne Verrechnungen                         | 56'200.00           | 58'400.00           | 52'396.85           |
| <b>Total Betrieblicher Aufwand</b>               | <b>5'456'700.00</b> | <b>5'222'300.00</b> | <b>5'535'982.36</b> |
| <b>Betrieblicher Ertrag</b>                      |                     |                     |                     |
| 40 Fiskalertrag                                  | 3'509'900.00        | 3'451'300.00        | 3'475'398.85        |
| 41 Regalien und Konzessionen                     | 87'400.00           | 87'700.00           | 84'321.60           |
| 42 Entgelte                                      | 169'100.00          | 166'100.00          | 176'239.63          |
| 43 Verschiedene Erträge                          | 0.00                | 0.00                | 0.00                |
| 45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | 0.00                | 0.00                | 0.00                |
| 46 Transferertrag                                | 1'485'200.00        | 1'534'300.00        | 1'537'473.95        |
| 47 Durchlaufende Beiträge                        | 41'800.00           | 35'000.00           | 41'710.50           |
| 49 Interne Verrechnungen                         | 56'200.00           | 58'400.00           | 52'396.85           |
| <b>Total Betrieblicher Ertrag</b>                | <b>5'349'600.00</b> | <b>5'332'800.00</b> | <b>5'367'541.38</b> |
| <b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>      | <b>-107'100.00</b>  | <b>110'500.00</b>   | <b>-168'440.98</b>  |
| 34 Finanzaufwand                                 | 86'200.00           | 70'200.00           | 85'906.79           |
| 44 Finanzertrag                                  | 298'500.00          | 301'900.00          | 1'015'648.90        |
| <b>Ergebnis aus Finanzierung</b>                 | <b>212'300.00</b>   | <b>231'700.00</b>   | <b>929'742.11</b>   |
| <b>Operatives Ergebnis</b>                       | <b>105'200.00</b>   | <b>342'200.00</b>   | <b>761'301.13</b>   |
| 38 Ausserordentlicher Aufwand                    | 458'400.00          | 563'500.00          | 120'900.00          |
| 48 Ausserordentlicher Ertrag                     | 353'200.00          | 346'800.00          | 399'424.76          |
| <b>Ausserordentliches Ergebnis</b>               | <b>-105'200.00</b>  | <b>-216'700.00</b>  | <b>278'524.76</b>   |
| <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>            | <b>0.00</b>         | <b>125'500.00</b>   | <b>1'039'825.89</b> |

### **Funktion 0, Allgemeine Dienste**

Der Nettoaufwand nimmt gegenüber dem Vorjahresbudget um CHF 5'500.00 und gegenüber der Jahresrechnung 2023 um CHF 69'620.90 zu. Der Personal- und Sachaufwand der Funktion bleiben auf Vorjahresniveau. Für die Unterstützung der Kommunikation und für das Projektportfolio sind externe Dienstleistungen von CHF 4'000.00 berücksichtigt. Für die EDV-Infrastruktur sind CHF 53'000.00 vorgesehen, etwas mehr als im Vorjahr. Die Führung der Finanzverwaltung wird in Zukunft durch die ROD Treuhand AG übernommen, der Aufwand bleibt mit CHF 26'000.00 im bisherigen Rahmen.

### **Funktion 1, Öffentliche Ordnung und Sicherheit**

Der Nettoaufwand nimmt gegenüber dem Vorjahresbudget um CHF 25'300.00 ab und gegenüber der Jahresrechnung 2023 um CHF 30'092.73 zu. Gegenüber der Jahresrechnung 2023 steigt der Aufwand für die Feuerwehr um rund CHF 20'000.00 an, was durch den höheren Betriebsaufwand der Feuerwehr innert dem Kirchet (Sitzgemeinde Guttannen) zusammenhängt. Für die militärische Unterkunft Truft wird mit einem tieferen Betriebsaufwand von CHF 50'300.00 gerechnet, rund CHF 10'000.00 tiefer als im Vorjahresbudget. Der notwendige Unterhalt an der Gemeinschaftsschiessanlage beträgt CHF 16'500.00, der Unterhalt kann über die Vorfinanzierung gedeckt werden.

### **Funktion 2, Bildung**

Der Nettoaufwand nimmt gegenüber dem Vorjahresbudget um CHF 38'000.00 und gegenüber der Jahresrechnung 2023 um CHF 101'659.74 zu. Während für den Schulbetrieb kaum mit Abweichungen gerechnet wird, steigen die Entschädigungen für die Lehrergehaltskosten auf Kindergarten- und Primarstufe an. Die Schulgelder an andere Gemeinden wurden aufgrund von fehlenden Budgetunterlagen abgeschätzt. Für die Schulsozialdienst wird mit einem Kostenanteil von CHF 25'000.00 gerechnet, im Jahr 2023 betrug der Aufwand CHF 10'570.00. An den Schulliegenschaften sollen Unterhaltsarbeiten im Umfang von CHF 36'800.00 ausgeführt werden.

### **Funktion 3, Kultur, Sport und Freizeit**

Der Nettoaufwand nimmt gegenüber dem Vorjahresbudget um CHF 57'900.00 und gegenüber der Jahresrechnung 2023 um CHF 101'659.74 zu. Für CHF 15'000.00 ist die Anschaffung einer mobilen Audioanlage mit Beamer und Leinwand vorgesehen. Für den Unterhalt an den Wanderwegen wird mit einem Aufwand von CHF 277'800.00 gerechnet, Im Jahr 2023 wurden CHF 214'338.60 ausgegeben.

### **Funktion 4, Gesundheit**

Der Nettoaufwand nimmt gegenüber dem Vorjahresbudget um CHF 2'000.00 zu und gegenüber der Jahresrechnung 2023 um CHF 567.35 ab.

### **Funktion 5, Soziale Sicherheit**

Der Nettoaufwand nimmt gegenüber dem Vorjahresbudget um CHF 56'000.00 und gegenüber der Jahresrechnung 2023 um CHF 149'798.91 zu. Für die soziale Sicherheit wird mit einem Gesamtaufwand von CHF 1'018'100.00 gerechnet. Für die Lastenausgleichs Ergänzungsleistungen (CHF 263'000.00) und Sozialhilfe (CHF 665'000.00) steigen die Ausgaben an. Für den Betriebsertrag an die Sozialdienste Oberhasli muss mit einem Aufwand von CHF 58'900.00 gerechnet werden.

### **Funktion 6, Verkehr und Nachrichtenübermittlung**

Der Nettoaufwand nimmt gegenüber dem Vorjahresbudget um CHF 139'100.00 und gegenüber der Jahresrechnung 2023 um CHF 116'304.93 zu. Für den Unterhalt an den Gemeindestrassen wird mit einem erheblichen Mehraufwand gerechnet. Der Aufwand liegt mit CHF 657'700.00 deutlich über dem Vorjahresbudget (CHF 537'600.00) und der Jahresrechnung 2023 (CHF 523'864.22). Die Löhne für das Betriebspersonal betragen im Jahr 2023 noch CHF 144'022.65, im Budgetjahre wird mit einem Aufwand von CHF 217'500.00 gerechnet. Für Versicherungen und Steuern der Fahrzeuge wird mit einem um CHF 10'000.00 höheren Aufwand gerechnet. Der notwendige Unterhalt soll nicht vernachlässigt werden, es sind CHF 115'000.00 vorgesehen. Durch die Projekte mit Strassensanierungen steigen auch die Abschreibungen an, sie nehmen gegenüber dem Vorjahresbudget um CHF 17'000.00 auf 55'600.00 an. Die Budgetierung des Aufwandes für die Schneeräumung basiert auf Durchschnittswerte der Vorjahre. Im Budgetjahr sind CHF 70'000.00 eingestellt, im Rechnungsjahr 2023 wurden nur CHF 30'582.85 benötigt. Die Einlage in die Vorfinanzierung Privatstrassen beträgt wie in den Vorjahren CHF 35'000.00, Auszahlungen im Jahr 2025 sind noch keine bekannt. Zwei Kurspaare der MIB werden weiterhin finanziell unterstützt, um das Angebot attraktiv und kundenfreundlich zu halten. Für den Lastenausgleich öffentlicher Verkehr muss mit einem Aufwand von CHF 186'000.00 gerechnet werden, dies sind CHF 6'000.00 mehr als im Vorjahresbudget.

### **Funktion 7, Umweltschutz und Raumordnung**

Der Nettoaufwand nimmt gegenüber dem Vorjahresbudget um CHF 1'400.00 und gegenüber der Jahresrechnung 2023 um CHF 43'086.19 zu. Gegenüber der Vorjahresrechnung muss für den Friedhof und Bestattungen mit einem grösseren Aufwand gerechnet werden. Die Abschreibungen für das Projekt Ortsplanung (CHF 26'500.00), welches über die Investitionsrechnung abgewickelt wird, werden im Budgetjahr erstmals anfallen.

### **Funktion 8, Volkswirtschaft**

Der Nettoertrag nimmt gegenüber dem Vorjahresbudget um CHF 22'600.00 und gegenüber der Jahresrechnung 2023 um CHF 76'849.42 zu. Im Bereich Landwirtschaft für die Verwaltung, Vollzug und Kontrollen mit deutlich weniger Personalaufwand gerechnet. Im Budget vorgesehen sind CHF 8'500.00, im Vorjahresbudget waren CHF 26'600.00 vorgesehen. In der Jahresrechnung 2023 wurde die Anschaffung eines Pistenfahrzeuges mit CHF 44'000.00 unterstützt.

### **Funktion 9, Finanzen und Steuern**

Der Nettoertrag nimmt gegenüber dem Vorjahresbudget um CHF 126'500.00 zu und gegenüber der Jahresrechnung 2023 um CHF 494'788.61 ab. In der Jahresrechnung 2023 wurde die Migration der Grimseltor AG in die Gemeinderechnung vollzogen. Durch die Übernahme ist ein ausserordentlicher Ertrag von CHF 717'708.30 ausgewiesen worden und begründet die grosse Abweichung zum vorliegenden Budget. Die Entwicklung der Steuereinnahmen ist in Ziff. 2.2.4 ausführlich dokumentiert. Für das Budget wurden die Prognoseannahmen Stand Oktober 2024 als Grundlage genommen und mit einem Wachstum von 1,5% übernommen. Gegenüber dem Vorjahresbudget werden bei den Einkommenssteuern CHF 20'000.00 mehr erwartet. Bei den Gewinnsteuern der Juristischen Personen diene der Durchschnittswert der Vorjahre als Budgetgrundlage, es sind Erträge von CHF 500'000.00 im Budget vorgesehen. Auch die Erträge aus Grundstückgewinnsteuern und Sonderveranlagungen werden auf einen Durchschnitt der Vorjahre abgestützt. Für Grundstückgewinnsteuern wird mit einem Ertrag von CHF 25'000.00 und Sonderveranlagungen von CHF 45'000.00 gerechnet.

Der Nettoertrag aus dem Finanz- und Lastenausgleich beläuft sich auf CHF 1'054'000.00 und fällt etwas tiefer aus als im Vorjahr. Im Budgetjahr beträgt die Zahlung in den Finanzausgleich Disparitäten Abbau analog dem Vorjahresbudget CHF 55'000.00. Ein wesentlicher Beitrag erhält die Gemeinde aus dem geografisch-topografischen Finanzausgleich, es wird eine Zahlung von CHF 1'298'000.00 erwartet. Der Nettozinsaufwand beträgt CHF 12'700.00. Für die Verzinsung der Finanzverbindlichkeiten sind CHF 44'000.00 berechnet, die Verschuldung wird jedoch durch die Spezialfinanzierungen verursacht und der Zinsaufwand kann erfolgsneutral weiterverrechnet werden. Für die Liegenschaft Grimseltor wird ein Betriebsaufwand von CHF 9'600.00 ausgewiesen, der höhere Unterhalt an den Anlagen kann durch die Erträge nicht finanziert werden.

### 3.4 Ergebnis Spezialfinanzierung Wasserversorgung

| Aufwand/Ertrag                        | Sachgruppe                 | Budget 2025      | Budget 2024       | Rechnung 2023     |
|---------------------------------------|----------------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| Betrieblicher Aufwand                 | 30, 31, 33, 35, 36, 37     | -448'700.00      | -451'100.00       | -617'684.40       |
| Betrieblicher Ertrag                  | 40, 41, 42, 43, 45, 46, 47 | 455'300.00       | 442'400.00        | 609'941.93        |
| Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit  |                            | 6'600.00         | -8'700.00         | -7'742.47         |
| Finanzaufwand                         | 34                         | -16'300.00       | -6'500.00         | -6'932.60         |
| Finanzertrag                          | 44                         | -                | -                 | -                 |
| Ergebnis aus Finanzierung             |                            | -16'300.00       | -6'500.00         | -6'932.60         |
| Operatives Ergebnis                   |                            | -9'700.00        | -15'200.00        | -14'675.07        |
| Ausserordentlicher Aufwand            | 38                         | -                | -                 | -                 |
| Ausserordentlicher Ertrag             | 48                         | -                | -                 | -                 |
| Ausserordentlicher Ergebnis           |                            | -                | -                 | -                 |
| <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b> |                            | <b>-9'700.00</b> | <b>-15'200.00</b> | <b>-14'675.07</b> |
| <b>Kostendeckungsgrad</b>             |                            | <b>97.9%</b>     | <b>96.7%</b>      | <b>97.7%</b>      |

Die Spezialfinanzierung (SF) Wasserversorgung schliesst gegenüber dem Vorjahresbudget um CHF 5'500.00 und gegenüber der Jahresrechnung 2023 um CHF 4'975.07 besser ab. Der Kostendeckungsgrad liegt mit 97,9% unter dem langfristigen Zielwert von 100%. Für den notwendigen Unterhalt an den Anlagen sind CHF 38'000.00 vorgesehen, ein Teil davon kann aus der Spezialfinanzierung Werterhalt entnommen werden. Im Hinblick auf die hohe Investitionstätigkeit über die nächsten Jahre wurde der Einlagesatz in die Spezialfinanzierung Werterhalt bei 100% belassen. Für den Stromverkauf aus dem Kleinwasserkraftwerk Schlupf wird mit einem Ertrag von CHF 34'000.00 gerechnet. Die höhere Einlage sowie der Zinsaufwand für die Finanzierung der Nettoschulden (CHF 1,4 Millionen) können mit dem aktuellen Gebührenertrag nur knapp finanziert werden. Die Überprüfung der Bemessungsgrundlagen (Belastungswerte) für die Grundgebühren ist abgeschlossen, es werden CHF 10'000.00 zusätzliche Erträge erwartet. Der Aufwandüberschuss von CHF 9'700.00 kann mit dem Rechnungsausgleich finanziert werden, dieser nimmt auf den Bestand von CHF 185'482.70 ab.

#### Bestände per 31.12.2025\*:

|                       |     |              |
|-----------------------|-----|--------------|
| Verwaltungsvermögen   | CHF | 2'045'742.21 |
| SF Werterhalt         | CHF | 404'966.02   |
| SF Rechnungsausgleich | CHF | 185'482.70   |

\*Die Nettoschuld der Wasserversorgung beträgt CHF 1'455'293.49 (SF Rechnungsausgleich + SF Werterhalt – Verwaltungsvermögen)

### 3.5 Ergebnis Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung

| Aufwand/Ertrag                        | Sachgruppe                 | Budget 2025      | Budget 2024       | Rechnung 2023     |
|---------------------------------------|----------------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| Betrieblicher Aufwand                 | 30, 31, 33, 35, 36, 37     | -537'400.00      | -575'000.00       | -499'496.88       |
| Betrieblicher Ertrag                  | 40, 41, 42, 43, 45, 46, 47 | 552'300.00       | 536'000.00        | 479'480.04        |
| Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit  |                            | 14'900.00        | -39'000.00        | -20'016.84        |
| Finanzaufwand                         | 34                         | -                | -600.00           | -                 |
| Finanzertrag                          | 44                         | 100.00           | -                 | 55.45             |
| Ergebnis aus Finanzierung             |                            | 100.00           | -600.00           | 55.45             |
| Operatives Ergebnis                   |                            | 15'000.00        | -39'600.00        | -19'961.39        |
| Ausserordentlicher Aufwand            | 38                         | -                | -                 | -                 |
| Ausserordentlicher Ertrag             | 48                         | -                | -                 | -                 |
| Ausserordentlicher Ergebnis           |                            | -                | -                 | -                 |
| <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b> |                            | <b>15'000.00</b> | <b>-39'600.00</b> | <b>-19'961.39</b> |
| <b>Kostendeckungsgrad</b>             |                            | <b>102.8%</b>    | <b>93.1%</b>      | <b>96.0%</b>      |

Die Spezialfinanzierung (SF) Abwasserentsorgung schliesst gegenüber dem Vorjahresbudget um 54'600.00 und gegenüber der Jahresrechnung 2023 um CHF 34'961.39 besser ab. Der Kostendeckungsgrad liegt mit 102,8% über dem langfristigen Zielwert von 100%. Für den notwendigen Unterhalt an den Anlagen sind CHF 36'000.00 und für den Ersatz der IT-Infrastruktur CHF 11'200.00 vorgesehen, welche teilweise durch die Spezialfinanzierung Werterhalt finanziert werden können. Der Betriebsaufwand und die Kapitalkosten können mit dem aktuellen Gebührenertrag finanziert werden. Die Überprüfung der Bemessungsgrundlagen (Belastungswerte) für die Grundgebühren ist abgeschlossen, es werden CHF 63'000.00 zusätzliche Erträge erwartet. Durch den Ertragsüberschuss nimmt der Rechnungsausgleich auf den Bestand von CHF 67'015.36 zu.

Bestände per 31.12.2025\*:

|                       |     |              |
|-----------------------|-----|--------------|
| Verwaltungsvermögen   | CHF | 1'872'146.23 |
| SF Werterhalt         | CHF | 2'104'076.02 |
| SF Rechnungsausgleich | CHF | 67'015.36    |

\*Das Nettovermögen der Abwasserentsorgung beträgt CHF 298'294.93 (SF Rechnungsausgleich + SF Werterhalt – Verwaltungsvermögen)

### 3.6 Ergebnis Spezialfinanzierung Abfall

| Aufwand/Ertrag                        | Sachgruppe                 | Budget 2025     | Budget 2024     | Rechnung 2023    |
|---------------------------------------|----------------------------|-----------------|-----------------|------------------|
| Betrieblicher Aufwand                 | 30, 31, 33, 35, 36, 37     | -200'100.00     | -199'100.00     | -206'171.44      |
| Betrieblicher Ertrag                  | 40, 41, 42, 43, 45, 46, 47 | 206'800.00      | 201'000.00      | 199'179.70       |
| Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit  |                            | 6'700.00        | 1'900.00        | -6'991.74        |
| Finanzaufwand                         | 34                         | -               | -               | -                |
| Finanzertrag                          | 44                         | 100.00          | 500.00          | 197.60           |
| Ergebnis aus Finanzierung             |                            | 100.00          | 500.00          | 197.60           |
| Operatives Ergebnis                   |                            | 6'800.00        | 2'400.00        | -6'794.14        |
| Ausserordentlicher Aufwand            | 38                         | -               | -               | -                |
| Ausserordentlicher Ertrag             | 48                         | -               | -               | -                |
| Ausserordentlicher Ergebnis           |                            | -               | -               | -                |
| <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b> |                            | <b>6'800.00</b> | <b>2'400.00</b> | <b>-6'794.14</b> |
| <b>Kostendeckungsgrad</b>             |                            | <b>103.4%</b>   | <b>101.2%</b>   | <b>96.7%</b>     |

Die Spezialfinanzierung Kehrichtentsorgung schliesst gegenüber dem Vorjahresbudget um CHF 4'400.00 und gegenüber der Jahresrechnung 2023 um CHF 13'594.14 besser ab. Der Kostendeckungsgrad von 103.4% zeigt, dass der anfallende Aufwand für die Kehrichtentsorgung mit den aktuellen Gebührenerträgen gedeckt werden kann. Mit dem Ertragsüberschuss nimmt die Spezialfinanzierung Rechnungsausgleich auf CHF 356'294.93 zu.

Bestände per 31.12.2025\*:

|                       |     |            |
|-----------------------|-----|------------|
| Verwaltungsvermögen   | CHF | 129'784.10 |
| SF Rechnungsausgleich | CHF | 356'294.93 |

\*Die Nettovermögen der Kehrichtentsorgung beträgt CHF 226'510.83 (SF Rechnungsausgleich – Verwaltungsvermögen)

### 3.7 Ergebnis Spezialfinanzierung Tourismus Innert dem Kirchet

| Aufwand/Ertrag                        | Sachgruppe                 | Budget 2025     | Budget 2024     | Rechnung 2023   |
|---------------------------------------|----------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Betrieblicher Aufwand                 | 30, 31, 33, 35, 36, 37     | -533'100.00     | -518'300.00     | -560'330.49     |
| Betrieblicher Ertrag                  | 40, 41, 42, 43, 45, 46, 47 | 535'900.00      | 527'800.00      | 568'052.95      |
| Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit  |                            | 2'800.00        | 9'500.00        | 7'722.46        |
| Finanzaufwand                         | 34                         | -               | -               | -               |
| Finanzertrag                          | 44                         | -               | -               | -               |
| Ergebnis aus Finanzierung             |                            | -               | -               | -               |
| Operatives Ergebnis                   |                            | 2'800.00        | 9'500.00        | 7'722.46        |
| Ausserordentlicher Aufwand            | 38                         | -               | -               | -               |
| Ausserordentlicher Ertrag             | 48                         | -               | -               | -               |
| Ausserordentliches Ergebnis           |                            | -               | -               | -               |
| <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b> |                            | <b>2'800.00</b> | <b>9'500.00</b> | <b>7'722.46</b> |
| <b>Kostendeckungsgrad</b>             |                            | <b>100.5%</b>   | <b>101.8%</b>   | <b>101.4%</b>   |

Die Spezialfinanzierung Tourismus Innert dem Kirchet schliesst gegenüber dem Vorjahresbudget um CHF 6'700.00 und gegenüber der Jahresrechnung 2023 um CHF 4'922.46 schlechter ab. Der Kostendeckungsgrad erreicht 100,5%. Nach Anpassung der Tarife erhöht sich die Abgeltung an die ÖV-Partner um CHF 18'000.00 und beträgt neu CHF 146'000.00. Weiterhin sehr erfreulich entwickeln und halten sich die Erträge aus den Kurtaxen, es wird ein Ertrag von CHF 300'000.00 erwartet. Wie in den Vorjahren sind für TIK-Beiträge CHF 25'000.00 eingestellt. Mit dem erwarteten Ertragsüberschuss nimmt die Spezialfinanzierung Rechnungsausgleich auf CHF 175'941.65 zu.

Bestände per 31.12.2025\*:  
 SF Rechnungsausgleich CHF 175'941.65

### 3.8 Ergebnis Spezialfinanzierung Fernwärmebetrieb FERGA

| Aufwand/Ertrag                        | Sachgruppe                 | Budget 2025     | Budget 2024     | Rechnung 2023    |
|---------------------------------------|----------------------------|-----------------|-----------------|------------------|
| Betrieblicher Aufwand                 | 30, 31, 33, 35, 36, 37     | -83'600.00      | -78'800.00      | -106'004.34      |
| Betrieblicher Ertrag                  | 40, 41, 42, 43, 45, 46, 47 | 90'000.00       | 84'400.00       | 123'005.40       |
| Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit  |                            | 6'400.00        | 5'600.00        | 17'001.06        |
| Finanzaufwand                         | 34                         | -3'700.00       | -1'500.00       | -2'083.65        |
| Finanzertrag                          | 44                         | -               | -               | -                |
| Ergebnis aus Finanzierung             |                            | -3'700.00       | -1'500.00       | -2'083.65        |
| Operatives Ergebnis                   |                            | 2'700.00        | 4'100.00        | 14'917.41        |
| Ausserordentlicher Aufwand            | 38                         | -               | -               | -                |
| Ausserordentlicher Ertrag             | 48                         | -               | -               | -                |
| Ausserordentlicher Ergebnis           |                            | -               | -               | -                |
| <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b> |                            | <b>2'700.00</b> | <b>4'100.00</b> | <b>14'917.41</b> |
| <b>Kostendeckungsgrad</b>             |                            | <b>103.1%</b>   | <b>105.1%</b>   | <b>113.8%</b>    |

Die Spezialfinanzierung Fernwärmebetrieb FERGA schliesst gegenüber dem Vorjahresbudget um CHF 1'400.00 und gegenüber der Jahresrechnung 2023 um CHF 12'217.41 schlechter ab. Der Kostendeckungsgrad erreicht 103,1%. Die konstant hohen Marktpreise für das Brennmaterial belasten die Erfolgsrechnung mit CHF 42'500.00. Für den notwendigen Unterhalt der Anlage wird mit einem Aufwand von CHF 10'000.00 gerechnet. Für die Energielieferungen wird mit einem leicht höheren Ertrag gerechnet, im Budget werden CHF 90'000.00 erwartet. Mit dem Ertragsüberschuss von CHF 2'700.00 kann der Bilanzvorschuss auf CHF 22'207.32 nur leicht reduziert werden. Um das Finanzhaushaltsgleichgewicht wieder herzustellen sind über die nächsten Jahre höhere Ertragsüberschüsse notwendig. Durch die Investitionen in den letzten Jahren hat sich die SF FERGA verschuldet, für die Verzinsung fällt ein Aufwand von CHF 3'700.00 an.

#### Bestände per 31.12.2025\*:

|                       |     |            |
|-----------------------|-----|------------|
| Verwaltungsvermögen   | CHF | 334'650.60 |
| SF Rechnungsausgleich | CHF | -22'207.32 |

\*Die Nettoschuld der FERGA beträgt CHF 356'857.92 (SF Rechnungsausgleich – Verwaltungsvermögen)



# 4 Erfolgsrechnung

## 4.1 Zusammenzug Gliederung nach Sachgruppen

| Konto    | Erfolgsrechnung<br>Sachgruppengliederung ER   | Budget 2025         |                     | Budget 2024         |                     | Rechnung 2023       |                     |
|----------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|          |   | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              |
| <b>3</b> | <b>Aufwand</b>                                | <b>7'824'200.00</b> |                     | <b>7'686'900.00</b> |                     | <b>7'741'492.95</b> |                     |
| 30       | Personalaufwand                               | 1'760'550.00        |                     | 1'713'300.00        |                     | 1'645'929.20        |                     |
| 31       | Sach- und übriger Betriebsaufwand             | 2'045'350.00        |                     | 1'991'900.00        |                     | 1'890'208.78        |                     |
| 33       | Abschreibungen Verwaltungsvermögen            | 410'600.00          |                     | 328'900.00          |                     | 1'008'557.49        |                     |
| 34       | Finanzaufwand                                 | 106'200.00          |                     | 78'800.00           |                     | 94'923.04           |                     |
| 35       | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen   | 386'000.00          |                     | 395'400.00          |                     | 386'005.00          |                     |
| 36       | Transferaufwand                               | 2'367'300.00        |                     | 2'337'900.00        |                     | 2'295'319.69        |                     |
| 37       | Durchlaufende Beiträge                        | 233'600.00          |                     | 218'800.00          |                     | 247'252.90          |                     |
| 38       | Ausserordentlicher Aufwand                    | 458'400.00          |                     | 563'500.00          |                     | 120'900.00          |                     |
| 39       | Interne Verrechnungen                         | 56'200.00           |                     | 58'400.00           |                     | 52'396.85           |                     |
| <b>4</b> | <b>Ertrag</b>                                 |                     | <b>7'841'800.00</b> |                     | <b>7'773'600.00</b> |                     | <b>8'762'528.11</b> |
| 40       | Fiskalertrag                                  |                     | 3'809'900.00        |                     | 3'751'300.00        |                     | 3'793'261.85        |
| 41       | Regalien und Konzessionen                     |                     | 87'400.00           |                     | 87'700.00           |                     | 84'321.60           |
| 42       | Entgelte                                      |                     | 1'342'900.00        |                     | 1'247'800.00        |                     | 1'246'555.03        |
| 44       | Finanzertrag                                  |                     | 298'700.00          |                     | 302'400.00          |                     | 1'015'901.95        |
| 45       | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen |                     | 138'200.00          |                     | 189'600.00          |                     | 308'939.22          |
| 46       | Transferertrag                                |                     | 1'521'700.00        |                     | 1'570'800.00        |                     | 1'614'473.95        |
| 47       | Durchlaufende Beiträge                        |                     | 233'600.00          |                     | 218'800.00          |                     | 247'252.90          |
| 48       | Ausserordentlicher Ertrag                     |                     | 353'200.00          |                     | 346'800.00          |                     | 399'424.76          |
| 49       | Interne Verrechnungen                         |                     | 56'200.00           |                     | 58'400.00           |                     | 52'396.85           |
| <b>9</b> | <b>Abschlusskonten</b>                        | <b>27'300.00</b>    | <b>9'700.00</b>     | <b>141'500.00</b>   | <b>54'800.00</b>    | <b>1'062'465.76</b> | <b>41'430.60</b>    |
| 90       | Abschluss Erfolgsrechnung                     | 27'300.00           | 9'700.00            | 141'500.00          | 54'800.00           | 1'062'465.76        | 41'430.60           |
|          | <b>Total</b>                                  | <b>7'851'500.00</b> | <b>7'851'500.00</b> | <b>7'828'400.00</b> | <b>7'828'400.00</b> | <b>8'803'958.71</b> | <b>8'803'958.71</b> |
|          | <b>Gesamttotal</b>                            | <b>7'851'500.00</b> | <b>7'851'500.00</b> | <b>7'828'400.00</b> | <b>7'828'400.00</b> | <b>8'803'958.71</b> | <b>8'803'958.71</b> |



4.2 Zusammenzug Gliederung nach Funktionen

GEMEINDE  
INNERTKIRCHEN

| Konto | Erfolgsrechnung<br>Funktionale Gliederung ER                             | Budget 2025                |              | Budget 2024                |                        | Rechnung 2023                |                         |
|-------|--|----------------------------|--------------|----------------------------|------------------------|------------------------------|-------------------------|
|       |  | Aufwand                    | Ertrag       | Aufwand                    | Ertrag                 | Aufwand                      | Ertrag                  |
| 0     | <b>Allgemeine Verwaltung</b><br>Netto Aufwand                            | 986'400.00                 | 40'600.00    | 985'600.00                 | 45'300.00              | 892'835.30                   | 36'656.20               |
|       |  |                            | 945'800.00   |                            | 940'300.00             |                              | 856'179.10              |
| 1     | <b>Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung</b><br>Netto Aufwand | 436'600.00                 | 204'800.00   | 457'400.00                 | 200'300.00             | 397'029.17                   | 195'321.90              |
|       |  |                            | 231'800.00   |                            | 257'100.00             |                              | 201'707.27              |
| 2     | <b>Bildung</b><br>Netto Aufwand  | 1'068'000.00               | 100'400.00   | 1'046'800.00               | 117'200.00             | 989'691.56                   | 123'751.30              |
|       |  |                            | 967'600.00   |                            | 929'600.00             |                              | 865'940.26              |
| 3     | <b>Kultur, Sport und Freizeit, Kirche</b><br>Netto Aufwand               | 457'200.00                 | 24'100.00    | 397'900.00                 | 22'700.00              | 373'829.45                   | 32'620.10               |
|       |  |                            | 433'100.00   |                            | 375'200.00             |                              | 341'209.35              |
| 4     | <b>Gesundheit</b><br>Netto Aufwand                                       | 9'500.00                   | 5'800.00     | 9'000.00                   | 7'300.00               | 9'927.05                     | 5'659.70                |
|       |  |                            | 3'700.00     |                            | 1'700.00               |                              | 4'267.35                |
| 5     | <b>Soziale Sicherheit</b><br>Netto Aufwand                               | 1'036'500.00               | 18'400.00    | 986'500.00                 | 24'400.00              | 890'251.79                   | 21'950.70               |
|       |  |                            | 1'018'100.00 |                            | 962'100.00             |                              | 868'301.09              |
| 6     | <b>Verkehr und Nachrichtenübermittlung</b><br>Netto Aufwand              | 980'200.00                 | 79'500.00    | 841'300.00                 | 79'700.00              | 879'044.72                   | 94'649.65               |
|       |  |                            | 900'700.00   |                            | 761'600.00             |                              | 784'395.07              |
| 7     | <b>Umweltschutz und Raumordnung</b><br>Netto Aufwand                     | 1'359'900.00               | 1'243'300.00 | 1'366'700.00               | 1'251'500.00           | 1'434'373.68                 | 1'360'859.87            |
|       |  |                            | 116'600.00   |                            | 115'200.00             |                              | 73'513.81               |
| 8     | <b>Volkswirtschaft</b><br>Netto Aufwand<br>Netto Ertrag                  | 688'600.00<br>16'100.00    | 704'700.00   | 697'800.00                 | 691'300.00<br>6'500.00 | 849'965.87                   | 789'216.45<br>60'749.42 |
| 9     | <b>Finanzen und Steuern</b><br>Netto Ertrag                              | 828'600.00<br>4'601'300.00 | 5'429'900.00 | 913'900.00<br>4'474'800.00 | 5'388'700.00           | 1'047'184.23<br>5'096'088.61 | 6'143'272.84            |
|       | Total  | 7'851'500.00               | 7'851'500.00 | 7'702'900.00               | 7'828'400.00           | 7'764'132.82                 | 8'803'958.71            |
|       | Netto Ertrag   |                            |              | 125'500.00                 |                        | 1'039'825.89                 |                         |
|       | Gesamttotal  | 7'851'500.00               | 7'851'500.00 | 7'828'400.00               | 7'828'400.00           | 8'803'958.71                 | 8'803'958.71            |



# 5 Investitionsrechnung

## 5.1 Zusammenzug Gliederung nach Funktionen

GEMEINDE  
INNERTKIRCHEN

| Konto | Investitionsrechnung<br>Funktionale Gliederung IR                          | Budget 2025                |                         | Budget 2024  |              | Rechnung 2023              |                          |
|-------|--|----------------------------|-------------------------|--------------|--------------|----------------------------|--------------------------|
|       |  | Ausgaben                   | Einnahmen               | Ausgaben     | Einnahmen    | Ausgaben                   | Einnahmen                |
| 1     | <b>Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung</b><br>Netto Ertrag    |                            |                         | 101'000.00   | 101'000.00   | 5'134.25<br>38'499.65      | 43'633.90                |
| 2     | <b>Bildung</b><br>Netto Aufwand  | 60'000.00                  | 60'000.00               | 50'000.00    | 50'000.00    | 191'109.05                 | 191'109.05               |
| 3     | <b>Kultur, Sport und Freizeit, Kirche</b><br>Netto Aufwand<br>Netto Ertrag | 590'000.00                 | 500'000.00<br>90'000.00 | 180'000.00   | 180'000.00   | 19'490.00                  | 19'490.00                |
| 4     | <b>Gesundheit</b><br>Netto Ertrag  |                            | 32'000.00               |              |              | 26'000.00                  | 26'000.00                |
| 6     | <b>Verkehr und Nachrichtenübermittlung</b><br>Netto Aufwand                | 785'000.00                 | 785'000.00              | 387'000.00   | 387'000.00   | 311'762.80                 | 1'243.60<br>310'519.20   |
| 7     | <b>Umweltschutz und Raumordnung</b><br>Netto Aufwand                       | 380'000.00                 | 380'000.00              | 660'000.00   | 660'000.00   | 1'173'448.10               | 244'538.55<br>928'909.55 |
| 8     | <b>Volkswirtschaft</b><br>Netto Aufwand                                    |                            |                         |              |              | 178'579.80                 | 20'000.00<br>158'579.80  |
| 9     | <b>Finanzen und Steuern</b><br>Netto Ertrag                                | 532'000.00<br>1'283'000.00 | 1'815'000.00            | 1'277'000.00 | 1'277'000.00 | 354'906.05<br>1'505'127.95 | 1'860'034.00             |
|       | Total  | 2'347'000.00               | 2'347'000.00            | 1'378'000.00 | 1'378'000.00 | 2'214'940.05               | 2'214'940.05             |
|       | Gesamttotal  | 2'347'000.00               | 2'347'000.00            | 1'378'000.00 | 1'378'000.00 | 2'214'940.05               | 2'214'940.05             |

## 6 Eigenkapitalnachweis

### 6.1 Auswertungen

| Eigenkapital per 01.01.2024 |   | Veränderungsnachweis<br>Ergebnis Budget 2024 |  | Veränderungsnachweis<br>Ergebnis Budget 2025 |                     | Eigenkapital per 31.12.2025 |  |
|-----------------------------|---|--|--|--|---------------------|-----------------------------|--|
| CHF                         |   | CHF  |  | CHF  |                     | CHF                         |  |
| <b>29</b>                   | <b>Eigenkapital</b>   | <b>9'066'045.96</b>                          | <b>509'200.00</b>                                    | <b>370'575.15</b>                            | <b>9'945'821.11</b> |                             |  |
| 290                         | Verpflichtungen (+) bzw.<br>Vorschüsse (-) gegenüber<br>Spezialfinanzierungen | 783'727.32                                   | -38'800.00   | 17'600.00                                    | 762'527.32          |                             |  |
| 29000                       | SF Tourismus Innert dem Kirchet   | 163'641.65                                   | 9'500.00   | 2'800.00                                     | 175'941.65          |                             |  |
| 29000                       | SF Fernwärmebetrieb FERGA   | -29'007.32                                   | 4'100.00   | 2'700.00                                     | -22'207.32          |                             |  |
| 29001                       | SF Wasserversorgung   | 210'382.70                                   | -15'200.00   | -9'700.00                                    | 185'482.70          |                             |  |
| 29002                       | SF Abwasserentsorgung   | 91'615.36                                    | -39'600.00   | 15'000.00                                    | 67'015.36           |                             |  |
| 29003                       | SF Abfall   | 347'094.93                                   | 2'400.00   | 6'800.00                                     | 356'294.93          |                             |  |
| 2900x                       | SF Übertragung VV nach Art. 85a   | 0.00   | 0.00   | 0.00   | 0.00                |                             |  |
| 292                         | Rücklagen der Globalbudgetbereiche  | 0.00   | 0.00   | 0.00   | 0.00                |                             |  |
| 293                         | Vorfinanzierungen   | 2'637'952.22                                 | 284'000.00   | 325'400.00                                   | 3'247'352.22        |                             |  |
| 29300                       | SF Liegenschaften Finanzvermögen  | 336'397.49                                   | 35'400.00  | 38'200.00                                    | 409'997.49          |                             |  |
| 29300                       | SF Beiträge an Privatstrassen   | 174'633.84                                   | 35'000.00  | 35'000.00                                    | 244'633.84          |                             |  |
| 29300                       | SF Schiessanlage äussere Urweid   | 71'478.85                                    | 7'800.00   | 4'400.00                                     | 83'678.85           |                             |  |
| 29301                       | Wasserversorgung Werterhalt   | 85'266.02                                    | 156'000.00   | 163'700.00                                   | 404'966.02          |                             |  |
| 29302                       | Abwasserentsorgung Werterhalt   | 1'970'176.02                                 | 49'800.00  | 84'100.00                                    | 2'104'076.02        |                             |  |
| 294                         | Finanzpolitische Reserven   | 465'074.63                                   | 448'400.00   | 337'500.00                                   | 1'250'974.63        |                             |  |
| 296                         | Neubewertungsreserve Finanzvermögen   | 771'285.95                                   | -309'900.00  | -309'924.85                                  | 151'461.10          |                             |  |
| 29600                       | Neubewertungsreserve FV   | 619'824.85                                   | -309'900.00  | -309'924.85                                  | 0.00                |                             |  |
| 29601                       | Schwankungsreserve  | 151'461.10                                   | 0.00   | 0.00   | 151'461.10          |                             |  |
| 299                         | Bilanzüberschuss/-Fehlbetrag  | 4'408'005.84                                 | 125'500.00   | 0.00   | 4'533'505.84        |                             |  |
|                             |   |  | 2990 Jahresergebnis<br>Überschuss (+)<br>Defizit (-) |  |                     |                             | 2990 Jahresergebnis<br>Überschuss (+)<br>Defizit (-) |

## 6.2 Kommentare zu den Auswertungen

### 6.2.1 Verpflichtungen/Vorschüsse Spezialfinanzierungen (SG 290)

Die Bestände nehmen um CHF 21'200.00 auf CHF 762'527.32 ab. Die Abnahme ist vor allem auf die schlechteren Ergebnisse der Spezialfinanzierungen Wasserversorgung und Abwasserentsorgung im Jahr 2024 zurückzuführen. Durch die positiven Abschlüsse kann die SF Tourismus innert dem Kirchet ihren Bestand auf CHF 175'941.65 erhöhen. Die SF FERGA hat bis ins Jahr 2028 Zeit, ihren Bilanzvorschuss abzutragen. Dieser wird Ende des Budgetjahres CHF 2025 noch CHF 22'207.32 betragen, damit werden anschliessen Ertragsüberschüsse CHF >7'000.00 notwendig sein.

### 6.2.2 Vorfinanzierungen (SG 293)

Die Bestände nehmen um CHF 609'400.00 auf CHF 3'247'352.22 zu. Die Einlage in die Vorfinanzierung Liegenschaften Finanzvermögen beträgt wie im Vorjahr 0,5% der GVB Werte. Im Budgetjahr können CHF 38'200.00 eingelegt werden. Der Bestand wird sich auf CHF 409'997.49 erhöhen. Der Bestand der Vorfinanzierung Privatstrassen erhöht sich auf CHF 244'633.84. In den Budgetjahren 2024 und 2025 sind keine Auszahlungen vorgesehen. Kommentare zu den Spezialfinanzierungen Werterhalt Wasser und Abwasser siehe unter Ziffern 3.4 und 3.5.

### 6.2.3 Finanzpolitische Reserven (SG 294)

Zusätzliche Abschreibungen (finanzpolitische Reserven) müssen zwingend vorgenommen werden, wenn ein Ertragsüberschuss erzielt wird und die ordentlichen Abschreibungen tiefer ausfallen als die Nettoinvestitionen (Art. 84 GV). Damit soll eine genügende Selbstfinanzierung zur Finanzierung von zukünftigen neuen Aufgaben sichergestellt werden. Der Bestand erhöht sich durch die Einlagen in den Jahren 2024 und 2025 auf CHF 1'250'974.63. Auf das Jahr 2026 ist eine Gesetzesänderung vorgesehen, welche die finanzpolitischen Reserven aufheben wird. Der Bestand soll bilanzmässig auf den Bilanzüberschuss übertragen werden.

### 6.2.4 Neubewertungsreserve Finanzvermögen (SG 296)

Die Neubewertungsreserve entstand aus der Neubewertung des Finanzvermögens bei der Einführung von HRM2 per 01.01.2016. Der erzielte Aufwertungsgewinn musste zwingend in die sogenannte Neubewertungsreserve eingelegt werden. Die Neubewertungsreserve betrug per 01.01.2022 CHF 1'391'110.85, davon sind CHF 151'461.10 in der Schwankungsreserve verbindlich reserviert. Der Restbetrag wird linear zu Gunsten der Erfolgsrechnung aufgelöst (CHF 309'900.00 pro Jahr). Es gilt zu beachten, dass die Auflösung der Reserve keine Liquidität generiert, sondern nur im Sinne eines Buchgewinnes erfolgen wird. Im Budgetjahr 2025 erfolgt die letzte Auflösung.

### 6.2.5 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag (SG 299)

Durch den Ertragsüberschuss im Budget 2024 im allgemeinen Haushalt nimmt der Bestand auf CHF 4'533'505.84 zu.

## 7 Finanzkennzahlen

### 7.1 Gesamthaushalt

#### Selbstfinanzierungsanteil

(Selbstfinanzierung in Prozenten des laufenden Ertrages)

| 2021   | 2022   | 2023   | B-2024 | B-2025 | Ø 5 Jahre |
|--------|--------|--------|--------|--------|-----------|
| 17.14% | 19.21% | 13.80% | 11.24% | 10.40% | 14.38%    |

Der Selbstfinanzierungsanteil gibt Auskunft über die finanzielle Leistungsfähigkeit der Gemeinde. Je höher der Wert, umso grösser ist der Spielraum für die Finanzierung von Investitionen oder den Schuldenabbau. Ein Wert >15% gilt als guter Wert, ein Wert zwischen 5% und 15% als mittlerer Wert. Die Kennzahl steigt an, wenn sich die Ertragssituation verbessert (Gebühren, Steuern, Erträge etc.). Die Kennzahl nimmt ab durch Folgekosten von Investitionen, steigenden Aufwand und sinkenden Ertrag. In den Jahren 2021 und 2022 wirkten sich die hohen Steuererträge und die eher tiefen Investitionen positiv auf die Kennzahl aus. Im Budgetjahr 2025 wird die Kennzahl durch den deutlich höheren Aufwand negativ beeinflusst (tiefere Selbstfinanzierung).

#### Selbstfinanzierungsgrad

(Selbstfinanzierung in Prozent der Nettoinvestitionen)

| 2021    | 2022    | 2023   | B-2024 | B-2025 | Ø 5 Jahre |
|---------|---------|--------|--------|--------|-----------|
| 606.46% | 353.18% | 76.77% | 65.65% | 60.89% | 118.00%   |

Der Selbstfinanzierungsgrad gibt an, in welchem Ausmass Neuinvestitionen durch selbst erwirtschaftete Mittel finanziert werden können. Um eine Beurteilung vorzunehmen, muss der Selbstfinanzierungsgrad über mehrere Jahre betrachtet werden. Die Kennzahl kann von Jahr zu Jahr stark schwanken. Bei einem Wert von über 100% können die Investitionen finanziert und/oder Schulden abgebaut werden, ein Selbstfinanzierungsgrad von unter 100% führt zu einer Neuverschuldung. Durch das sehr tiefe Investitionsvolumen im Jahr 2021 und 2022 lag die Kennzahl deutlich über 100%. Über die letzten Jahre betrachtet liegt der Durchschnitt bei 118% und das Investitionsvolumen konnte aus eigenen Mitteln finanziert werden.

#### Investitionsanteil

(Bruttoinvestitionen in Prozent der Gesamtausgaben)

| 2021   | 2022  | 2023   | B-2024 | B-2025 | Ø 5 Jahre |
|--------|-------|--------|--------|--------|-----------|
| 25.52% | 8.14% | 24.14% | 17.26% | 22.42% | 20.02%    |

Der Investitionsanteil gibt Auskunft über die Investitionstätigkeit. Ein Investitionsanteil zwischen 20% und 30% gilt als starke Investitionstätigkeit. Die Investitionstätigkeit von Innertkirchen liegt auf einem sehr hohen Niveau, deutlich über dem kantonalen Durchschnitt. Ermöglicht wird die hohe Investitionstätigkeit durch die hohe Steuerkraft und die Beiträge aus dem Finanzausgleich. Es zeigt aber auch den hohen Bedarf an Investitionen aufgrund der Topografie und Fläche der Gemeinde.

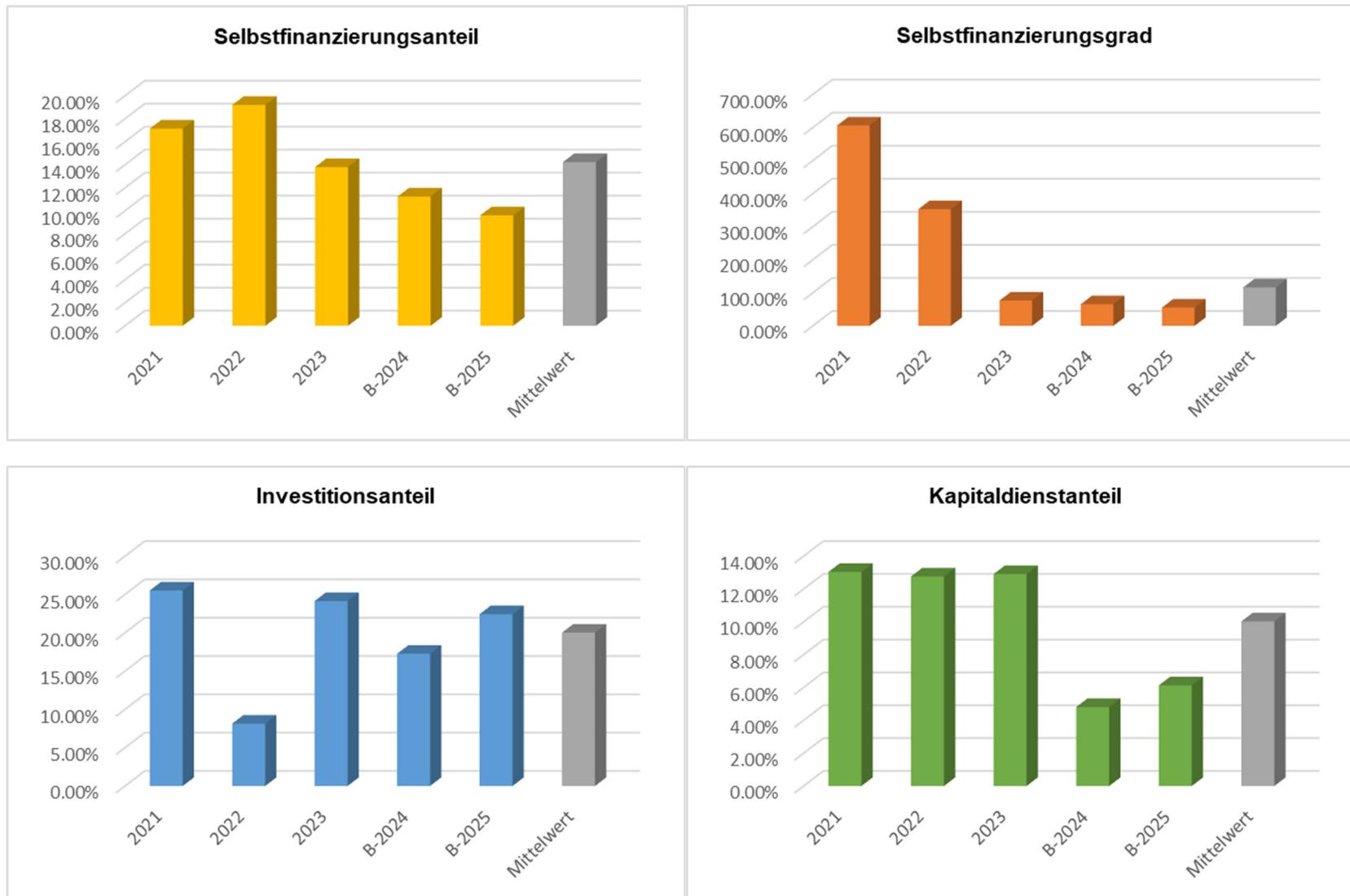
#### Kapitaldienstanteil

(Kapitaldienst in Prozent des laufenden Ertrages)

| 2021   | 2022   | 2023   | B-2024 | B-2025 | Ø 5 Jahre |
|--------|--------|--------|--------|--------|-----------|
| 13.04% | 12.76% | 12.91% | 4.81%  | 6.07%  | 10.00%    |

Der Kapitaldienstanteil gibt Antwort auf die Frage, wie stark der laufende Ertrag durch den Kapitaldienst (Nettozinsen und Abschreibungen) belastet ist. Ein hoher Kapitaldienst weist auf eine hohe Verschuldung und/oder einen hohen Abschreibungsbedarf hin. Ein Wert zwischen 5% und 15% gilt als tragbare Belastung, ein Wert >15% als hohe Belastung. Der hohe Kapitaldienstanteil ist eine Folge der grossen Investitionstätigkeit. Die Kennzahl sinkt ab dem Jahr 2024 deutlich, da die Abschreibungen nach HRM1 wegfallen.

## 7.2 Grafische Darstellung Finanzkennzahlen



## 8 Antrag des Gemeinderates

- a) Genehmigung der Steueranlage von 1.6 für die Gemeindesteuern
- b) Genehmigung der Steueranlage von 1.5 Promille für die Liegenschaftssteuern
- c) Genehmigung Budget 2025 bestehend aus:

|  | <u>Aufwand</u> |              | <u>Ertrag</u> |              |
|--|----------------|--------------|---------------|--------------|
| <b>Gesamthaushalt</b>                  | CHF            | 7'824'200.00 | CHF           | 7'841'800.00 |
| Ertragsüberschuss                      | CHF            | 17'600.00    |               |              |
| <b>Allgemeiner Haushalt</b>            | CHF            | 6'001'300.00 | CHF           | 6'001'300.00 |
| Ausgeglichenes Ergebnis                | CHF            | 0.00         |               |              |
| <b>SF Wasserversorgung</b>             | CHF            | 465'000.00   | CHF           | 455'300.00   |
| Aufwandüberschuss                      | CHF            |              | CHF           | 9'700.00     |
| <b>SF Abwasserentsorgung</b>           | CHF            | 537'400.00   | CHF           | 552'400.00   |
| Ertragsüberschuss                      | CHF            | 15'000.00    |               |              |
| <b>SF Abfall</b>                       | CHF            | 200'100.00   | CHF           | 206'900.00   |
| Ertragsüberschuss                      | CHF            | 6'800.00     |               |              |
| <b>SF Tourismus Innert dem Kirchen</b> | CHF            | 533'100.00   | CHF           | 535'900.00   |
| Ertragsüberschuss                      | CHF            | 2'800.00     |               |              |
| <b>SF Fernwärmebetrieb FERGA</b>       | CHF            | 87'300.00    | CHF           | 90'000.00    |
| Ertragsüberschuss                      | CHF            | 2'700.00     |               |              |

Der Gemeindeversammlung wird beantragt, das Budget zu genehmigen.

Innertkirchen, 26. November 2024

**Einwohnergemeinde Innertkirchen**



Walter Brog  
Gemeindepräsident



Alexandra Santschi  
Gemeindeschreiberin



Bernhard Jakob  
Finanzverwalter

## 9 Genehmigung Budget

Das beschlussfassende Organ der Einwohnergemeinde Innertkirchen hat das Budget 2025 am 5. Dezember 2024 gemäss dem vorstehenden Antrag des Gemeinderates vom 26. November 2024 genehmigt.

Innertkirchen, 5. Dezember 2024

### Einwohnergemeinde Innertkirchen



Walter Brog  
Gemeindepräsident



Alexandra Santschi  
Gemeindeschreiberin

## Anhang:

|  |         |
|--|---------|
| Budget Erfolgsrechnung nach Funktionen   | 31 – 56 |
| Budget Erfolgsrechnung nach Sachgruppen  | 57 – 80 |
| Budget Investitionsrechnung  | 81 – 83 |
| Berechnungsblatt Wiederbeschaffungswerte und Einlagen Spezialfinanzierung Wasserversorgung   | 84      |
| Berechnungsblatt Wiederbeschaffungswerte und Einlagen Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung | 85      |



## Budget 2025

## ER nach Funktionen

| Konto        | Erfolgsrechnung<br>Funktionale Gliederung ER                  | Budget 2025       |                  | Budget 2024       |                  | Rechnung 2023     |                  |
|--------------|---|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
|              |   | Aufwand           | Ertrag           | Aufwand           | Ertrag           | Aufwand           | Ertrag           |
| <b>0</b>     | <b>Allgemeine Verwaltung</b>                                  | <b>986'400.00</b> | <b>40'600.00</b> | <b>985'600.00</b> | <b>45'300.00</b> | <b>892'835.30</b> | <b>36'656.20</b> |
|              | Netto Aufwand   |                   | 945'800.00       |                   | 940'300.00       |                   | 856'179.10       |
| <b>01</b>    | <b>Legislative und Exekutive</b>                              | <b>180'600.00</b> |                  | <b>170'600.00</b> |                  | <b>160'380.67</b> |                  |
| <b>0110</b>  | <b>Legislative</b>  | <b>34'300.00</b>  |                  | <b>28'800.00</b>  |                  | <b>27'581.80</b>  |                  |
|              | Netto Aufwand   |                   | 34'300.00        |                   | 28'800.00        |                   | 27'581.80        |
| 0110.3000.01 | Löhne, Entschädigungen, Sitzungsgelder Kommission             | 1'000.00          |                  | 1'300.00          |                  | 820.90            |                  |
| 0110.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherung                             |                   |                  |                   |                  | 5.70              |                  |
| 0110.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        |                   |                  |                   |                  | 12.30             |                  |
| 0110.3102.01 | Drucksachen, Publikationen                                    | 6'500.00          |                  | 6'000.00          |                  | 6'167.05          |                  |
| 0110.3130.02 | Dienstleistungen Dritter (externe Revisionsstelle)            | 12'000.00         |                  | 12'000.00         |                  | 11'092.35         |                  |
| 0110.3130.03 | Dienstleistung Dritter, Kommunikation                         | 2'000.00          |                  |                   |                  |                   |                  |
| 0110.3130.04 | Dienstleistungs Dritter, Projektportfolio                     | 2'000.00          |                  |                   |                  |                   |                  |
| 0110.3130.10 | Dienstleistungen Dritter (Tel., Porti und Verpackung)         | 6'000.00          |                  | 6'000.00          |                  | 4'620.35          |                  |
| 0110.3170.01 | Reisekosten und Spesen  | 4'800.00          |                  | 3'500.00          |                  | 4'863.15          |                  |
| <b>0120</b>  | <b>Exekutive</b>  | <b>146'300.00</b> |                  | <b>141'800.00</b> |                  | <b>132'798.87</b> |                  |
|              | Netto Aufwand   |                   | 146'300.00       |                   | 141'800.00       |                   | 132'798.87       |
| 0120.3000.01 | Löhne, Entschädigungen, Sitzungsgelder Kommission             | 102'900.00        |                  | 102'900.00        |                  | 98'218.60         |                  |
| 0120.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV; Verwaltungskosten               | 6'500.00          |                  | 4'900.00          |                  | 5'252.15          |                  |
| 0120.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 1'600.00          |                  | 1'400.00          |                  | 1'471.50          |                  |
| 0120.3090.01 | Aus- und Weiterbildung des Personals                          | 300.00            |                  | 600.00            |                  | 150.00            |                  |
| 0120.3170.01 | Reisekosten und Spesen  | 9'000.00          |                  | 7'000.00          |                  | 9'002.50          |                  |
| 0120.3170.10 | Freier Gemeinderatskredit                                     | 26'000.00         |                  | 25'000.00         |                  | 18'704.12         |                  |
| <b>02</b>    | <b>Allgemeine Dienste</b>                                     | <b>805'800.00</b> | <b>40'600.00</b> | <b>815'000.00</b> | <b>45'300.00</b> | <b>732'454.63</b> | <b>36'656.20</b> |
| <b>0220</b>  | <b>Allgemeine Dienste</b>                                     | <b>742'900.00</b> | <b>20'200.00</b> | <b>753'300.00</b> | <b>24'900.00</b> | <b>676'742.78</b> | <b>16'757.10</b> |
|              | Netto Aufwand   |                   | 722'700.00       |                   | 728'400.00       |                   | 659'985.68       |
| 0220.3010.01 | Löhne Verwaltungspersonal                                     | 397'300.00        |                  | 411'300.00        |                  | 429'506.00        |                  |
| 0220.3010.09 | Rückerstattung Taggelder, EO, Unfall, Krankheit, Mutterschaft |                   |                  |                   |                  | -6'647.90         |                  |
| 0220.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV; Verwaltungskosten               | 25'100.00         |                  | 25'900.00         |                  | 27'192.70         |                  |
| 0220.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskasse                                  | 35'000.00         |                  | 38'000.00         |                  | 34'780.05         |                  |
| 0220.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherung                             | 4'800.00          |                  | 5'000.00          |                  | 4'284.45          |                  |
| 0220.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 5'500.00          |                  | 5'000.00          |                  | 5'721.05          |                  |
| 0220.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung                     | 2'500.00          |                  | 3'000.00          |                  | 2'271.80          |                  |
| 0220.3090.01 | Aus- und Weiterbildung des Personals                          | 10'800.00         |                  | 12'500.00         |                  | 3'443.85          |                  |
| 0220.3091.01 | Personalwerbung   | 3'200.00          |                  | 5'200.00          |                  | 2'775.40          |                  |
| 0220.3100.01 | Büromaterial  | 10'700.00         |                  | 10'700.00         |                  | 7'690.03          |                  |
| 0220.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                 | 6'000.00          |                  | 3'000.00          |                  | 2'865.30          |                  |



## Budget 2025

## ER nach Funktionen

| Konto        | Erfolgsrechnung<br>Funktionale Gliederung ER               | Budget 2025      |                  | Budget 2024      |                  | Rechnung 2023    |                  |
|--------------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|              |  | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand          | Ertrag           |
| 0220.3102.01 | Drucksachen, Publikationen                                 | 1'000.00         |                  | 1'300.00         |                  | 717.50           |                  |
| 0220.3103.01 | Fachliteratur, Zeitschriften                               | 1'100.00         |                  | 1'100.00         |                  | 1'023.80         |                  |
| 0220.3110.01 | Büromöbel und Geräte                                       | 1'000.00         |                  | 1'000.00         |                  | 11'475.04        |                  |
| 0220.3113.01 | Hardware   | 1'000.00         |                  | 1'000.00         |                  | 5'675.75         |                  |
| 0220.3130.02 | Dienstleistung Dritter (Honorare EDV-Support)              | 53'000.00        |                  | 49'000.00        |                  | 45'019.05        |                  |
| 0220.3130.10 | Dienstleistungen Dritter (Tel., Porti und Bankspesen)      | 16'000.00        |                  | 17'000.00        |                  | 14'600.65        |                  |
| 0220.3130.11 | Dienstleistungen Dritter, Mitglieder- und Verbandsbeiträge | 3'800.00         |                  | 3'800.00         |                  | 4'203.00         |                  |
| 0220.3132.02 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten          | 121'000.00       |                  | 90'300.00        |                  | 1'175.50         |                  |
| 0220.3134.01 | Sachversicherungen   | 5'900.00         |                  | 5'900.00         |                  | 6'016.55         |                  |
| 0220.3150.01 | Unterhalt Büromöbel und -geräte                            | 1'000.00         |                  | 1'500.00         |                  | 495.46           |                  |
| 0220.3153.01 | Informatik-Unterhalt (Hardware)                            | 500.00           |                  | 500.00           |                  |                  |                  |
| 0220.3158.01 | Immaterielle Anlagen, Software                             | 5'000.00         |                  | 1'000.00         |                  | 5'167.15         |                  |
| 0220.3170.01 | Reisekosten und Spesen                                     | 3'700.00         |                  | 4'300.00         |                  | 3'472.00         |                  |
| 0220.3611.01 | Entschädigung an Kanton                                    | 28'000.00        |                  | 30'000.00        |                  | 27'698.60        |                  |
| 0220.3612.01 | Entschädigungen an Gemeinden                               |                  |                  | 26'000.00        |                  | 36'120.00        |                  |
| 0220.4240.01 | Dienstleistungen Schwellenkorporation Gadmen               |                  | 4'000.00         |                  | 4'000.00         |                  | 3'511.50         |
| 0220.4240.02 | Dienstleistungen Verwaltung (u.a. WW innert dem Kirchet)   |                  | 13'000.00        |                  | 13'000.00        |                  | 8'892.50         |
| 0220.4250.00 | Verkäufe   |                  | 500.00           |                  | 500.00           |                  |                  |
| 0220.4260.01 | Rückerstattungen Dritter                                   |                  | 1'300.00         |                  | 6'000.00         |                  | 2'824.10         |
| 0220.4611.01 | Entschädigungen Kanton                                     |                  | 1'400.00         |                  | 1'400.00         |                  | 1'529.00         |
| <b>0290</b>  | <b>Verwaltungliegenschaften</b>                            | <b>55'500.00</b> |                  | <b>55'500.00</b> |                  | <b>51'345.05</b> |                  |
|              | Netto Aufwand  |                  | 55'500.00        |                  | 55'500.00        |                  | 51'345.05        |
| 0290.3010.01 | Löhne Betriebspersonal                                     | 10'400.00        |                  | 10'400.00        |                  | 8'747.25         |                  |
| 0290.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV; Verwaltungskosten            | 600.00           |                  | 600.00           |                  | 546.35           |                  |
| 0290.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherung                          | 100.00           |                  | 100.00           |                  | 61.30            |                  |
| 0290.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                     | 200.00           |                  | 200.00           |                  | 131.20           |                  |
| 0290.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung                  | 100.00           |                  | 100.00           |                  | 40.75            |                  |
| 0290.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                              | 200.00           |                  | 200.00           |                  | 170.95           |                  |
| 0290.3120.01 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                      | 5'300.00         |                  | 5'300.00         |                  | 4'915.40         |                  |
| 0290.3920.01 | Interne Verrechnung Mieten (9630.4920)                     | 33'600.00        |                  | 33'600.00        |                  | 33'600.00        |                  |
| 0290.3930.01 | Interne Verrechnung von Nebenkosten (9630.4930)            | 5'000.00         |                  | 5'000.00         |                  | 3'131.85         |                  |
| <b>0292</b>  | <b>Bottigenstrasse</b>                                     | <b>7'400.00</b>  | <b>20'400.00</b> | <b>6'200.00</b>  | <b>20'400.00</b> | <b>4'366.80</b>  | <b>19'899.10</b> |
|              | Netto Ertrag   | 13'000.00        |                  | 14'200.00        |                  | 15'532.30        |                  |
| 0292.3120.01 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                      | 3'200.00         |                  | 3'200.00         |                  | 2'504.25         |                  |
| 0292.3134.01 | Sachversicherungen   | 1'800.00         |                  | 1'600.00         |                  | 1'512.50         |                  |
| 0292.3137.01 | Steuern und Abgaben  | 400.00           |                  | 400.00           |                  | 350.05           |                  |
| 0292.3144.01 | Unterhalt Hochbauten                                       | 2'000.00         |                  | 1'000.00         |                  |                  |                  |
| 0292.4260.01 | Rückerstattung Nebenkosten                                 |                  | 1'800.00         |                  | 1'800.00         |                  | 1'339.10         |
| 0292.4470.01 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV                     |                  | 13'000.00        |                  | 13'000.00        |                  | 12'960.00        |



## Budget 2025

## ER nach Funktionen

| Konto        | Erfolgsrechnung<br>Funktionale Gliederung ER                 | Budget 2025       |                   | Budget 2024       |                   | Rechnung 2023     |                   |
|--------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|              |  | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            |
| 0292.4920.01 | Interne Verrechnung von Mieten u. Nebenkosten                |                   | 5'600.00          |                   | 5'600.00          |                   | 5'600.00          |
| <b>1</b>     | <b>Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung</b>      | <b>436'600.00</b> | <b>204'800.00</b> | <b>457'400.00</b> | <b>200'300.00</b> | <b>397'029.17</b> | <b>195'321.90</b> |
|              | Netto Aufwand  |                   | 231'800.00        |                   | 257'100.00        |                   | 201'707.27        |
| <b>11</b>    | <b>Öffentliche Sicherheit</b>                                | <b>1'200.00</b>   |                   | <b>1'100.00</b>   |                   | <b>1'086.00</b>   |                   |
| <b>1110</b>  | <b>Polizei</b>   | <b>1'200.00</b>   |                   | <b>1'100.00</b>   |                   | <b>1'086.00</b>   |                   |
|              | Netto Aufwand  |                   | 1'200.00          |                   | 1'100.00          |                   | 1'086.00          |
| 1110.3631.01 | Lastenausgleich Pauschalisierung Interventionskosten Polizei | 1'200.00          |                   | 1'100.00          |                   | 1'086.00          |                   |
| <b>14</b>    | <b>Allgemeines Rechtswesen</b>                               | <b>128'200.00</b> | <b>81'400.00</b>  | <b>138'100.00</b> | <b>79'900.00</b>  | <b>117'052.27</b> | <b>68'549.40</b>  |
| <b>1400</b>  | <b>Allgemeines Rechtswesen</b>                               | <b>128'200.00</b> | <b>81'400.00</b>  | <b>138'100.00</b> | <b>79'900.00</b>  | <b>117'052.27</b> | <b>68'549.40</b>  |
|              | Netto Aufwand  |                   | 46'800.00         |                   | 58'200.00         |                   | 48'502.87         |
| 1400.3010.01 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal                      | 45'000.00         |                   | 52'700.00         |                   | 46'141.95         |                   |
| 1400.3010.02 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal (Feueraufseher)      | 12'200.00         |                   | 12'200.00         |                   | 11'835.00         |                   |
| 1400.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV; Verwaltungskosten              | 3'600.00          |                   | 4'100.00          |                   | 3'719.70          |                   |
| 1400.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskasse                                 | 3'000.00          |                   | 3'500.00          |                   | 3'301.35          |                   |
| 1400.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherung                            | 800.00            |                   | 900.00            |                   | 750.35            |                   |
| 1400.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                       | 900.00            |                   | 1'000.00          |                   | 865.90            |                   |
| 1400.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung                    | 300.00            |                   | 400.00            |                   | 241.95            |                   |
| 1400.3090.01 | Aus- und Weiterbildung des Personals (inkl. Feueraufseher)   | 500.00            |                   | 500.00            |                   | 360.00            |                   |
| 1400.3130.01 | Dienstleistungen Dritter (Fremdenpolizeigebühren)            | 7'000.00          |                   | 7'000.00          |                   | 6'197.10          |                   |
| 1400.3130.02 | Dienstleistungen Dritter (Baubewilligungsgebühren)           | 19'000.00         |                   | 19'000.00         |                   | 7'648.60          |                   |
| 1400.3130.03 | Dienstleistungen Dritter (Zivilstandsämter)                  | 2'000.00          |                   | 2'000.00          |                   | 805.50            |                   |
| 1400.3132.01 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten            | 15'000.00         |                   | 16'800.00         |                   | 16'637.00         |                   |
| 1400.3132.02 | Honorare (Messstation Grätli/Vorbettli)                      | 6'400.00          |                   | 6'500.00          |                   | 6'312.05          |                   |
| 1400.3170.01 | Reisekosten und Spesen                                       | 5'000.00          |                   | 4'000.00          |                   | 4'495.80          |                   |
| 1400.3181.01 | Tatsächliche Forderungsverluste                              |                   |                   |                   |                   | 235.15            |                   |
| 1400.3320.90 | Planmässige Abschreibungen Vermessung                        | 7'500.00          |                   | 7'500.00          |                   | 7'504.87          |                   |
| 1400.4210.01 | Gebühren für Amtshandlungen                                  |                   | 20'000.00         |                   | 20'000.00         |                   | 20'422.90         |
| 1400.4210.02 | Gebühren für Amtshandlungen (Baubewilligungen)               |                   | 36'000.00         |                   | 36'000.00         |                   | 23'282.50         |
| 1400.4260.01 | Rückerstattung Dritter (Messstation Grätli)                  |                   | 1'800.00          |                   | 1'800.00          |                   | 1'578.00          |
| 1400.4611.02 | Entschädigungen Kanton (Messstation Grätli)                  |                   | 4'600.00          |                   | 4'500.00          |                   | 4'547.40          |
| 1400.4612.01 | Entschädigungen von Gemeinden (Feueraufseher)                |                   | 19'000.00         |                   | 17'600.00         |                   | 18'718.60         |
| <b>15</b>    | <b>Feuerwehr</b>   | <b>173'300.00</b> | <b>71'000.00</b>  | <b>171'600.00</b> | <b>71'400.00</b>  | <b>152'152.40</b> | <b>70'925.50</b>  |
| <b>1500</b>  | <b>Feuerwehr</b>   | <b>173'300.00</b> | <b>71'000.00</b>  | <b>171'600.00</b> | <b>71'400.00</b>  | <b>152'152.40</b> | <b>70'925.50</b>  |
|              | Netto Aufwand  |                   | 102'300.00        |                   | 100'200.00        |                   | 81'226.90         |
| 1500.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                | 100.00            |                   | 300.00            |                   | 100.00            |                   |



# Budget 2025

## ER nach Funktionen

| Konto        | Erfolgsrechnung<br>Funktionale Gliederung ER                              | Budget 2025       |                  | Budget 2024       |                  | Rechnung 2023     |                  |
|--------------|---|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
|              |   | Aufwand           | Ertrag           | Aufwand           | Ertrag           | Aufwand           | Ertrag           |
| 1500.3120.01 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                                     | 9'000.00          |                  | 9'500.00          |                  | 7'556.20          |                  |
| 1500.3130.10 | Dienstleistungen Dritter (Tel. und Porti)                                 |                   |                  |                   |                  | 30.00             |                  |
| 1500.3134.01 | Sachversicherungen  | 1'200.00          |                  | 1'100.00          |                  | 1'041.50          |                  |
| 1500.3137.01 | Steuern und Abgaben (Schwellentelle)                                      | 300.00            |                  | 300.00            |                  | 273.95            |                  |
| 1500.3144.01 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude   | 1'000.00          |                  | 1'000.00          |                  | 275.60            |                  |
| 1500.3300.30 | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten                              | 4'200.00          |                  | 4'200.00          |                  | 4'216.44          |                  |
| 1500.3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten Feuerwehr                           | 1'700.00          |                  | 1'700.00          |                  | 1'745.61          |                  |
| 1500.3300.60 | Planmässige Abschreibungen Mobilien/Fahrzeuge Feuerwehr                   |                   |                  | 4'900.00          |                  |                   |                  |
| 1500.3612.01 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen (Unterhalt Hydranten, 7101.4612) | 7'000.00          |                  | 7'000.00          |                  | 7'539.00          |                  |
| 1500.3632.01 | Betriebsbeitrag Feuerwehr innert dem Kirchet                              | 102'000.00        |                  | 100'800.00        |                  | 83'411.10         |                  |
| 1500.3707.01 | Durchlaufende Beträge Feuerwehersatzabgaben                               | 41'800.00         |                  | 35'000.00         |                  | 41'710.50         |                  |
| 1500.3910.01 | Interne Verrechnung Dienstleistungen Personal                             | 5'000.00          |                  | 5'800.00          |                  | 4'252.50          |                  |
| 1500.4470.01 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV                                    |                   | 29'200.00        |                   | 36'400.00        |                   | 29'215.00        |
| 1500.4707.01 | Durchlaufende Beträge Feuerwehersatzabgaben                               |                   | 41'800.00        |                   | 35'000.00        |                   | 41'710.50        |
| <b>16</b>    | <b>Verteidigung</b>   | <b>133'900.00</b> | <b>52'400.00</b> | <b>146'600.00</b> | <b>49'000.00</b> | <b>126'738.50</b> | <b>55'847.00</b> |
| <b>1610</b>  | <b>Militärische Verteidigung (Truft)</b>                                  | <b>60'500.00</b>  | <b>10'200.00</b> | <b>70'200.00</b>  | <b>10'200.00</b> | <b>66'801.65</b>  | <b>17'948.60</b> |
|              | Netto Aufwand   |                   | 50'300.00        |                   | 60'000.00        |                   | 48'853.05        |
| 1610.3010.01 | Löhne Betriebspersonal  | 5'800.00          |                  | 11'600.00         |                  | 11'938.55         |                  |
| 1610.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV; Verwaltungskosten                           | 400.00            |                  | 800.00            |                  | 803.05            |                  |
| 1610.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskasse  | 800.00            |                  | 1'500.00          |                  | 1'454.95          |                  |
| 1610.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherung   | 100.00            |                  | 200.00            |                  | 200.85            |                  |
| 1610.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                                    | 100.00            |                  | 200.00            |                  | 186.95            |                  |
| 1610.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung                                 | 100.00            |                  | 100.00            |                  | 65.10             |                  |
| 1610.3090.01 | Aus- und Weiterbildung des Personals                                      |                   |                  | 100.00            |                  | 160.00            |                  |
| 1610.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial   | 1'500.00          |                  | 2'000.00          |                  | 730.80            |                  |
| 1610.3111.01 | Maschinen, Geräte und Fahrzeuge   | 500.00            |                  | 500.00            |                  | 700.05            |                  |
| 1610.3120.01 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                                     | 31'900.00         |                  | 31'900.00         |                  | 29'754.30         |                  |
| 1610.3130.02 | Dienstleistungen Dritter, TFA, Entlassungsfeier                           | 100.00            |                  | 100.00            |                  | 20.00             |                  |
| 1610.3130.10 | Dienstleistungen Dritter (Tel. und Porti)                                 | 900.00            |                  | 1'000.00          |                  | 892.60            |                  |
| 1610.3134.01 | Sachversicherungen  | 3'300.00          |                  | 3'000.00          |                  | 2'944.25          |                  |
| 1610.3137.01 | Steuern und Abgaben (Schwellentelle)                                      | 2'000.00          |                  | 1'900.00          |                  | 1'980.80          |                  |
| 1610.3144.01 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude   | 9'000.00          |                  | 10'000.00         |                  | 11'140.65         |                  |
| 1610.3151.01 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge               | 2'900.00          |                  | 4'100.00          |                  | 2'772.75          |                  |
| 1610.3170.01 | Reisekosten und Spesen  | 100.00            |                  | 200.00            |                  | 56.00             |                  |
| 1610.3920.01 | Interne Verrechnung Fahrzeugkosten  | 1'000.00          |                  | 1'000.00          |                  | 1'000.00          |                  |
| 1610.4260.01 | Rückerstattungen Dritter  |                   | 200.00           |                   | 200.00           |                   | 819.50           |
| 1610.4472.02 | Vergütung für Benützung Liegenschaften                                    |                   | 10'000.00        |                   | 10'000.00        |                   | 17'129.10        |
| <b>1611</b>  | <b>Gemeinschaftsschiessanlage (GSA)</b>                                   | <b>55'000.00</b>  | <b>42'200.00</b> | <b>51'600.00</b>  | <b>38'800.00</b> | <b>43'250.40</b>  | <b>30'493.40</b> |



## Budget 2025

## ER nach Funktionen

| Konto        | Erfolgsrechnung<br>Funktionale Gliederung ER                         | Budget 2025         |                   | Budget 2024         |                   | Rechnung 2023     |                   |
|--------------|--|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|              |  | Aufwand             | Ertrag            | Aufwand             | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            |
| 1611.3144.01 | Netto Aufwand  |                     | 12'800.00         |                     | 12'800.00         |                   | 12'757.00         |
| 1611.3300.40 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude  | 16'500.00           |                   | 13'500.00           |                   | 7'193.40          |                   |
| 1611.3632.01 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten Schiessanlage                  | 2'400.00            |                   | 2'000.00            |                   |                   |                   |
| 1611.3632.01 | Beitrag Gemeinde Innertkirchen                                       | 12'800.00           |                   | 12'800.00           |                   | 12'757.00         |                   |
| 1611.3893.01 | Einlage in SF Schiessanlage äussere Urweid                           | 23'300.00           |                   | 23'300.00           |                   | 23'300.00         |                   |
| 1611.4632.01 | Beiträge von Gemeinden   |                     | 23'300.00         |                     | 23'300.00         |                   | 23'300.00         |
| 1611.4893.01 | Entnahmen aus SF Schiessanlage äussere Urweid                        |                     | 18'900.00         |                     | 15'500.00         |                   | 7'193.40          |
| <b>1620</b>  | <b>Zivilschutz</b>   | <b>18'400.00</b>    |                   | <b>24'800.00</b>    |                   | <b>16'686.45</b>  | <b>7'405.00</b>   |
|              | Netto Aufwand  |                     | 18'400.00         |                     | 24'800.00         |                   | 9'281.45          |
| 1620.3134.01 | Sachversicherungen   | 300.00              |                   | 300.00              |                   | 245.15            |                   |
| 1620.3151.01 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge (ZSA)    | 100.00              |                   | 100.00              |                   |                   |                   |
| 1620.3632.01 | Beiträge an Gemeindeverbände (Zivilschutz)                           | 18'000.00           |                   | 24'400.00           |                   | 16'441.30         |                   |
| 1620.4631.01 | Beiträge vom Kanton  |                     |                   |                     |                   |                   | 7'405.00          |
| <b>2</b>     | <b>Bildung</b>   | <b>1'068'000.00</b> | <b>100'400.00</b> | <b>1'046'800.00</b> | <b>117'200.00</b> | <b>989'691.56</b> | <b>123'751.30</b> |
|              | Netto Aufwand  |                     | 967'600.00        |                     | 929'600.00        |                   | 865'940.26        |
| <b>21</b>    | <b>Obligatorische Schule</b>   | <b>1'064'000.00</b> | <b>100'400.00</b> | <b>1'042'800.00</b> | <b>117'200.00</b> | <b>985'691.56</b> | <b>123'751.30</b> |
| <b>2110</b>  | <b>Kindergarten</b>  | <b>70'300.00</b>    | <b>7'400.00</b>   | <b>62'400.00</b>    | <b>9'600.00</b>   | <b>53'424.55</b>  | <b>8'624.20</b>   |
|              | Netto Aufwand  |                     | 62'900.00         |                     | 52'800.00         |                   | 44'800.35         |
| 2110.3099.01 | Übriger Personalaufwand  |                     |                   | 200.00              |                   |                   |                   |
| 2110.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial  | 300.00              |                   | 300.00              |                   | 419.90            |                   |
| 2110.3104.01 | Lehrmittel   | 4'500.00            |                   | 4'500.00            |                   | 4'162.25          |                   |
| 2110.3111.01 | Anschaffung von Mobilien, Maschinen und Geräte                       | 1'800.00            |                   | 1'000.00            |                   | 433.45            |                   |
| 2110.3130.10 | Dienstleistungen Dritter (Tel. und Porti)                            | 100.00              |                   | 100.00              |                   |                   |                   |
| 2110.3150.01 | Unterhalt Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar (Kindergarten)        | 200.00              |                   | 200.00              |                   |                   |                   |
| 2110.3171.01 | Exkursionen, Schulreisen   | 1'100.00            |                   |                     |                   |                   |                   |
| 2110.3611.01 | Entschädigung an Kanton, Gemeindeanteil Lastenausgleich Kindergarten | 45'800.00           |                   | 40'000.00           |                   | 33'241.00         |                   |
| 2110.3612.01 | Entschädigung an Gemeinden BMV Spezialunterricht                     | 16'500.00           |                   | 16'100.00           |                   | 15'167.95         |                   |
| 2110.4612.01 | Entschädigungen von Gemeinden, Schulkostenbeiträge                   |                     | 7'400.00          |                     | 9'600.00          |                   | 8'624.20          |
| <b>2120</b>  | <b>Primarstufe</b>   | <b>267'200.00</b>   | <b>6'900.00</b>   | <b>257'800.00</b>   | <b>17'000.00</b>  | <b>212'441.29</b> | <b>28'070.80</b>  |
|              | Netto Aufwand  |                     | 260'300.00        |                     | 240'800.00        |                   | 184'370.49        |
| 2120.3099.01 | Übriger Personalaufwand  | 1'100.00            |                   | 1'100.00            |                   | 809.20            |                   |
| 2120.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial  | 1'200.00            |                   | 700.00              |                   | 607.65            |                   |
| 2120.3104.01 | Lehrmittel allgemein Prim  | 20'000.00           |                   | 19'000.00           |                   | 22'823.14         |                   |
| 2120.3104.02 | Lehrmittel Werken textil/nicht textil, Prim                          | 6'400.00            |                   | 7'200.00            |                   | 6'835.22          |                   |
| 2120.3104.04 | Lehrmittel Schulbibliothek Prim                                      | 3'000.00            |                   | 3'100.00            |                   | 2'987.05          |                   |
| 2120.3111.01 | Maschinen, Geräte, Schulgeräte, Werkzeuge                            | 3'600.00            |                   | 3'500.00            |                   | 593.10            |                   |
| 2120.3113.01 | Hardware   | 7'000.00            |                   | 7'000.00            |                   | 4'478.70          |                   |



## Budget 2025

## ER nach Funktionen

| Konto        | Erfolgsrechnung<br>Funktionale Gliederung ER                 | Budget 2025       |                  | Budget 2024       |                  | Rechnung 2023     |                  |
|--------------|--|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
|              |  | Aufwand           | Ertrag           | Aufwand           | Ertrag           | Aufwand           | Ertrag           |
| 2120.3130.01 | Dienstleistung Dritter, Veranstaltungen                      | 1'000.00          |                  | 3'000.00          |                  | 164.40            |                  |
| 2120.3130.10 | Dienstleistungen Dritter (Tel., Porti und EDV-Support)       | 4'800.00          |                  | 4'800.00          |                  | 1'539.93          |                  |
| 2120.3130.11 | Dienstleistungen Dritter, Mitglieder- und Verbandsbeiträge   | 400.00            |                  | 400.00            |                  | 250.00            |                  |
| 2120.3151.01 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge             | 1'500.00          |                  | 2'000.00          |                  | 796.60            |                  |
| 2120.3158.01 | Immaterielle Anlagen, Software                               | 2'100.00          |                  | 2'100.00          |                  | 1'737.85          |                  |
| 2120.3171.01 | Lager, Schulreisen   | 7'400.00          |                  | 4'100.00          |                  | 3'199.40          |                  |
| 2120.3611.01 | Entschädigung an Kanton, Gemeindeanteil Lastenausgleich Prim | 155'000.00        |                  | 149'000.00        |                  | 117'534.00        |                  |
| 2120.3612.02 | Entschädigung an Gemeinden BMV Spezialunterricht             | 52'700.00         |                  | 50'800.00         |                  | 48'085.05         |                  |
| 2120.4612.01 | Entschädigungen von Gemeinden, Schulkostenbeiträge           |                   | 6'900.00         |                   | 17'000.00        |                   | 28'070.80        |
| <b>2130</b>  | <b>Sekundarstufe I</b>                                       | <b>282'300.00</b> | <b>23'000.00</b> | <b>290'500.00</b> | <b>28'000.00</b> | <b>302'544.58</b> | <b>21'882.80</b> |
|              | Netto Aufwand  |                   | 259'300.00       |                   | 262'500.00       |                   | 280'661.78       |
| 2130.3099.01 | Übriger Personalaufwand                                      | 1'000.00          |                  | 500.00            |                  |                   |                  |
| 2130.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                | 200.00            |                  | 200.00            |                  | 1'371.65          |                  |
| 2130.3104.01 | Lehrmittel allgemein Sek                                     | 6'000.00          |                  | 5'000.00          |                  | 6'395.34          |                  |
| 2130.3104.02 | Lehrmittel Werken textil/nicht textil, Sek                   | 3'000.00          |                  | 2'600.00          |                  | 3'458.89          |                  |
| 2130.3104.03 | Lehrmittel Hauswirtschaft                                    | 500.00            |                  | 500.00            |                  | 78.55             |                  |
| 2130.3104.04 | Lehrmittel Schulbibliothek                                   | 600.00            |                  | 600.00            |                  | 1'139.15          |                  |
| 2130.3105.01 | Lebensmittel Hauswirtschaft                                  | 1'600.00          |                  | 1'700.00          |                  | 1'313.55          |                  |
| 2130.3111.01 | Maschinen, Geräte, Schulgeräte, Werkzeuge                    | 3'000.00          |                  | 3'000.00          |                  | 2'879.40          |                  |
| 2130.3113.01 | Hardware   | 3'000.00          |                  | 3'000.00          |                  | 4'158.40          |                  |
| 2130.3130.01 | Dienstleistungen Dritter, Veranstaltungen                    | 500.00            |                  |                   |                  | 759.25            |                  |
| 2130.3130.10 | Dienstleistungen Dritter (Tel., Porti und EDV-Support)       | 1'600.00          |                  | 1'600.00          |                  | 154.65            |                  |
| 2130.3151.01 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge             | 900.00            |                  | 1'200.00          |                  | 695.80            |                  |
| 2130.3158.01 | Immaterielle Anlagen, Software                               | 1'000.00          |                  | 1'100.00          |                  | 671.55            |                  |
| 2130.3171.01 | Lager, Schulreisen   | 3'900.00          |                  | 2'800.00          |                  | 2'302.05          |                  |
| 2130.3611.01 | Entschädigung an Kanton, Gemeindeanteil Lastenausgleich Sek  | 36'000.00         |                  | 40'000.00         |                  | 70'376.00         |                  |
| 2130.3612.01 | Entschädigungen an Gemeinden, Schulgelder                    | 191'000.00        |                  | 199'300.00        |                  | 180'920.05        |                  |
| 2130.3612.02 | Entschädigung an Gemeinden BMV Spezialunterricht             | 28'500.00         |                  | 27'400.00         |                  | 25'870.30         |                  |
| 2130.4612.01 | Entschädigungen von Gemeinden, Schulkostenbeiträge           |                   | 23'000.00        |                   | 28'000.00        |                   | 21'882.80        |
| <b>2140</b>  | <b>Musikschulen</b>  | <b>10'000.00</b>  |                  | <b>8'000.00</b>   |                  | <b>10'448.70</b>  |                  |
|              | Netto Aufwand  |                   | 10'000.00        |                   | 8'000.00         |                   | 10'448.70        |
| 2140.3612.01 | Gemeindeanteil Musikschulen, Schulgelder                     | 10'000.00         |                  | 8'000.00          |                  | 10'448.70         |                  |
| <b>2170</b>  | <b>Schulliegenschaften</b>                                   | <b>306'100.00</b> | <b>33'600.00</b> | <b>307'300.00</b> | <b>36'000.00</b> | <b>295'241.29</b> | <b>32'386.70</b> |
|              | Netto Aufwand  |                   | 272'500.00       |                   | 271'300.00       |                   | 262'854.59       |
| 2170.3010.01 | Löhne Betriebspersonal (Grund)                               | 99'600.00         |                  | 97'500.00         |                  | 98'081.25         |                  |
| 2170.3049.01 | Dienstkleider  | 400.00            |                  | 400.00            |                  |                   |                  |
| 2170.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV; Verwaltungskosten              | 6'300.00          |                  | 6'200.00          |                  | 5'762.70          |                  |
| 2170.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskasse                                 | 9'700.00          |                  | 10'500.00         |                  | 9'295.20          |                  |
| 2170.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherung                            | 1'600.00          |                  | 1'700.00          |                  | 1'514.00          |                  |



## Budget 2025

## ER nach Funktionen

| Konto        | Erfolgsrechnung<br>Funktionale Gliederung ER                        | Budget 2025      |                  | Budget 2024      |                  | Rechnung 2023    |                  |
|--------------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|              |   | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand          | Ertrag           |
| 2170.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                              | 1'600.00         |                  | 1'600.00         |                  | 1'442.70         |                  |
| 2170.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung                           | 600.00           |                  | 700.00           |                  | 461.30           |                  |
| 2170.3090.01 | Aus- und Weiterbildung des Personals                                | 200.00           |                  | 200.00           |                  | 693.85           |                  |
| 2170.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial (Grund)                               | 6'000.00         |                  | 10'000.00        |                  | 5'247.10         |                  |
| 2170.3111.01 | Maschinen, Geräte und Fahrzeuge                                     | 7'500.00         |                  | 25'700.00        |                  | 16'143.80        |                  |
| 2170.3120.01 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV (Grund)                       | 32'000.00        |                  | 35'900.00        |                  | 32'228.05        |                  |
| 2170.3134.01 | Sachversicherungen (Grund)  | 8'800.00         |                  | 8'100.00         |                  | 8'026.20         |                  |
| 2170.3137.01 | Steuern und Abgaben (Schwellentelle Grund)                          | 4'100.00         |                  | 4'100.00         |                  | 4'043.15         |                  |
| 2170.3144.01 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude (Grund)                               | 36'800.00        |                  | 30'600.00        |                  | 26'852.55        |                  |
| 2170.3151.01 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge (Grund) | 2'000.00         |                  | 7'000.00         |                  | 12'430.95        |                  |
| 2170.3170.01 | Reisekosten und Spesen  | 500.00           |                  | 500.00           |                  | 564.00           |                  |
| 2170.3300.40 | Planmässige Abschreibungen Schulliegenschaften                      | 74'000.00        |                  | 62'600.00        |                  | 70'454.49        |                  |
| 2170.3300.60 | Planmässige Abschreibungen Mobilien/Fahrzeuge Schule                | 10'400.00        |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2170.3920.01 | Interne Verrechnung Fahrzeugkosten                                  | 4'000.00         |                  | 4'000.00         |                  | 2'000.00         |                  |
| 2170.4260.01 | Rückerstattungen Dritter  |                  | 1'000.00         |                  | 1'000.00         |                  |                  |
| 2170.4470.01 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV                              |                  | 500.00           |                  | 500.00           |                  | 480.00           |
| 2170.4472.01 | Vergütung für Benützung Liegenschaften VV (Grund)                   |                  | 14'000.00        |                  | 14'000.00        |                  | 13'750.00        |
| 2170.4612.01 | Entschädigungen von Gemeinden, Schulkostenbeiträge                  |                  | 18'100.00        |                  | 20'500.00        |                  | 18'156.70        |
| <b>2180</b>  | <b>Tagesbetreuung</b>   | <b>47'500.00</b> | <b>16'000.00</b> | <b>45'100.00</b> | <b>16'600.00</b> | <b>47'113.55</b> | <b>17'799.80</b> |
|              | Netto Aufwand   |                  | 31'500.00        |                  | 28'500.00        |                  | 29'313.75        |
| 2180.3010.01 | Löhne Betriebspersonal  | 30'600.00        |                  | 30'600.00        |                  | 31'698.40        |                  |
| 2180.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV; Verwaltungskosten                     | 1'900.00         |                  | 1'900.00         |                  | 2'036.80         |                  |
| 2180.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskasse  |                  |                  |                  |                  | 291.20           |                  |
| 2180.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherung                                   | 300.00           |                  | 300.00           |                  | 232.35           |                  |
| 2180.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                              | 500.00           |                  | 500.00           |                  | 481.15           |                  |
| 2180.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung                           | 200.00           |                  | 200.00           |                  | 140.05           |                  |
| 2180.3105.01 | Lebensmittel Mittagstisch   | 12'000.00        |                  | 10'000.00        |                  | 11'375.80        |                  |
| 2180.3111.01 | Apparate, Gerätschaften   | 500.00           |                  | 500.00           |                  | 371.80           |                  |
| 2180.3170.01 | Reisekosten und Spesen  | 1'000.00         |                  | 100.00           |                  | 107.70           |                  |
| 2180.3612.01 | Entschädigung an Gemeinden Tagesbetreuung, Mittagstisch             | 500.00           |                  | 1'000.00         |                  | 378.30           |                  |
| 2180.4260.01 | Rückerstattungen von Dritten, Elternbeiträge                        |                  | 16'000.00        |                  | 16'600.00        |                  | 17'799.80        |
| <b>2195</b>  | <b>Schülertransporte</b>  | <b>30'000.00</b> | <b>13'000.00</b> | <b>28'000.00</b> | <b>10'000.00</b> | <b>29'384.80</b> | <b>11'787.00</b> |
|              | Netto Aufwand   |                  | 17'000.00        |                  | 18'000.00        |                  | 17'597.80        |
| 2195.3130.21 | Schülertransporte   | 30'000.00        |                  | 28'000.00        |                  | 29'384.80        |                  |
| 2195.4631.01 | Beiträge Kanton an Schülertransportkosten                           |                  | 13'000.00        |                  | 10'000.00        |                  | 11'787.00        |
| <b>2197</b>  | <b>Schulsozialdienst</b>  | <b>25'000.00</b> |                  | <b>19'300.00</b> |                  | <b>10'570.00</b> |                  |
|              | Netto Aufwand   |                  | 25'000.00        |                  | 19'300.00        |                  | 10'570.00        |
| 2197.3612.01 | Beitrag an andere Gemeinden, Schulsozialdienst                      | 25'000.00        |                  | 19'300.00        |                  | 10'570.00        |                  |

**Budget 2025**

ER nach Funktionen

| Konto        | Erfolgsrechnung<br>Funktionale Gliederung ER      | Budget 2025       |                  | Budget 2024       |                  | Rechnung 2023     |                  |
|--------------|---|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
|              |   | Aufwand           | Ertrag           | Aufwand           | Ertrag           | Aufwand           | Ertrag           |
| <b>2198</b>  | <b>Nicht Aufteilbares Volksschule</b>             | <b>25'600.00</b>  | <b>500.00</b>    | <b>24'400.00</b>  |                  | <b>24'522.80</b>  | <b>3'200.00</b>  |
|              | Netto Aufwand                                     |                   | 25'100.00        |                   | 24'400.00        |                   | 21'322.80        |
| 2198.3000.01 | Löhne, Entschädigungen, Sitzungsgelder Kommission | 4'000.00          |                  | 5'000.00          |                  | 2'460.00          |                  |
| 2198.3010.01 | Löhne Verwaltungspersonal                         | 10'800.00         |                  | 10'500.00         |                  | 10'258.30         |                  |
| 2198.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV; Verwaltungskosten   | 700.00            |                  | 700.00            |                  | 661.50            |                  |
| 2198.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskasse                      | 800.00            |                  | 700.00            |                  | 727.20            |                  |
| 2198.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherung                 | 100.00            |                  | 100.00            |                  | 85.80             |                  |
| 2198.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse            | 200.00            |                  | 200.00            |                  | 154.00            |                  |
| 2198.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung         | 100.00            |                  | 100.00            |                  | 53.90             |                  |
| 2198.3130.01 | Dienstleistungen Dritter (Gesamtschulanlässe)     | 6'900.00          |                  | 5'900.00          |                  | 8'234.80          |                  |
| 2198.3170.01 | Reisekosten und Spesen                            | 2'000.00          |                  | 1'200.00          |                  | 1'887.30          |                  |
| 2198.4611.01 | Entschädigungen vom Kanton                        |                   | 500.00           |                   |                  |                   | 3'200.00         |
| <b>29</b>    | <b>Übriges Bildungswesen</b>                      | <b>4'000.00</b>   |                  | <b>4'000.00</b>   |                  | <b>4'000.00</b>   |                  |
| <b>2990</b>  | <b>Übrige Bildung</b>                             | <b>4'000.00</b>   |                  | <b>4'000.00</b>   |                  | <b>4'000.00</b>   |                  |
|              | Netto Aufwand                                     |                   | 4'000.00         |                   | 4'000.00         |                   | 4'000.00         |
| 2990.3635.01 | Beitrag an Volkshochschule                        | 4'000.00          |                  | 4'000.00          |                  | 4'000.00          |                  |
| <b>3</b>     | <b>Kultur, Sport und Freizeit, Kirche</b>         | <b>457'200.00</b> | <b>24'100.00</b> | <b>397'900.00</b> | <b>22'700.00</b> | <b>373'829.45</b> | <b>32'620.10</b> |
|              | Netto Aufwand                                     |                   | 433'100.00       |                   | 375'200.00       |                   | 341'209.35       |
| <b>31</b>    | <b>Kulturerbe</b>                                 | <b>1'700.00</b>   |                  | <b>1'700.00</b>   |                  | <b>2'605.00</b>   |                  |
| <b>3110</b>  | <b>Museen und bildende Kunst</b>                  | <b>1'700.00</b>   |                  | <b>1'700.00</b>   |                  | <b>2'605.00</b>   |                  |
|              | Netto Aufwand                                     |                   | 1'700.00         |                   | 1'700.00         |                   | 2'605.00         |
| 3110.3636.01 | Beiträge an private Institutionen                 | 1'700.00          |                  | 1'700.00          |                  | 2'605.00          |                  |
| <b>32</b>    | <b>Kultur, übrige</b>                             | <b>102'800.00</b> | <b>16'000.00</b> | <b>90'700.00</b>  | <b>15'200.00</b> | <b>93'388.97</b>  | <b>24'025.10</b> |
| <b>3220</b>  | <b>Konzert und Theater</b>                        | <b>4'000.00</b>   |                  | <b>4'000.00</b>   |                  | <b>6'500.00</b>   |                  |
|              | Netto Aufwand                                     |                   | 4'000.00         |                   | 4'000.00         |                   | 6'500.00         |
| 3220.3636.01 | Beiträge an private Institutionen                 | 4'000.00          |                  | 4'000.00          |                  | 6'500.00          |                  |
| <b>3290</b>  | <b>Übrige Kultur</b>                              | <b>98'800.00</b>  | <b>16'000.00</b> | <b>86'700.00</b>  | <b>15'200.00</b> | <b>86'888.97</b>  | <b>24'025.10</b> |
|              | Netto Aufwand                                     |                   | 82'800.00        |                   | 71'500.00        |                   | 62'863.87        |
| 3290.3010.01 | Löhne Betriebspersonal                            | 18'600.00         |                  | 18'200.00         |                  | 17'921.85         |                  |
| 3290.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV; Verwaltungskosten   | 1'200.00          |                  | 1'100.00          |                  | 1'095.65          |                  |
| 3290.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskasse                      | 1'200.00          |                  | 700.00            |                  | 1'141.80          |                  |
| 3290.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherung                 | 300.00            |                  | 300.00            |                  | 224.60            |                  |
| 3290.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse            | 300.00            |                  | 300.00            |                  | 271.60            |                  |
| 3290.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung         | 100.00            |                  | 100.00            |                  | 92.30             |                  |



## Budget 2025

## ER nach Funktionen

| Konto        | Erfolgsrechnung<br>Funktionale Gliederung ER                           | Budget 2025       |                 | Budget 2024       |                 | Rechnung 2023     |                 |
|--------------|--|-------------------|-----------------|-------------------|-----------------|-------------------|-----------------|
|              |  | Aufwand           | Ertrag          | Aufwand           | Ertrag          | Aufwand           | Ertrag          |
| 3290.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial (MZH Gadmen)                             | 500.00            |                 | 500.00            |                 | 294.95            |                 |
| 3290.3111.01 | Maschinen, Geräte und Mobilien (MZH Gadmen)                            | 500.00            |                 | 500.00            |                 | 7'673.75          |                 |
| 3290.3119.01 | Übrige nicht aktivierbare Anlagen, (Weihnachtsbeleuchtung)             |                   |                 | 1'000.00          |                 |                   |                 |
| 3290.3119.02 | Übrige nicht aktivierbare Anlagen, (Beflagung)                         | 500.00            |                 | 500.00            |                 | 452.70            |                 |
| 3290.3120.01 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV (MZH Gadmen)                     | 14'900.00         |                 | 17'800.00         |                 | 15'353.30         |                 |
| 3290.3130.01 | Dienstleistungen Dritter, Bundesfeier, Jungbürger, Sommerabende        | 16'000.00         |                 | 16'100.00         |                 | 11'959.00         |                 |
| 3290.3130.02 | Dienstleistungen Dritter, Veranstaltungen                              | 2'500.00          |                 | 2'500.00          |                 | 2'556.15          |                 |
| 3290.3134.01 | Sachversicherungen   | 4'300.00          |                 | 3'600.00          |                 | 3'535.70          |                 |
| 3290.3137.01 | Steuern und Abgaben (Schwellentelle MZH Gadmen)                        | 1'100.00          |                 | 1'200.00          |                 | 1'023.25          |                 |
| 3290.3144.01 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude (MZH Gadmen)                             | 9'000.00          |                 | 5'000.00          |                 | 7'767.35          |                 |
| 3290.3151.01 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte (MZH Gadmen)                     | 1'000.00          |                 | 1'500.00          |                 | 1'059.75          |                 |
| 3290.3151.02 | Unterhalt Zelt   | 500.00            |                 |                   |                 | 56.55             |                 |
| 3290.3159.01 | Unterhalt übriger mobiler Anlagen (Weihnachtsbeleuchtungen und Fahnen) | 800.00            |                 | 800.00            |                 |                   |                 |
| 3290.3170.01 | Reisekosten und Spesen   |                   |                 |                   |                 | 2.00              |                 |
| 3290.3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten Kultur                           | 1'600.00          |                 | 1'600.00          |                 | 1'582.72          |                 |
| 3290.3300.60 | Planmässige Abschreibungen Mobilien/Fahrzeuge MZH Gadmen               | 9'000.00          |                 |                   |                 |                   |                 |
| 3290.3636.01 | Beiträge an private Institutionen                                      | 14'900.00         |                 | 13'400.00         |                 | 12'824.00         |                 |
| 3290.4240.01 | Benützunggebühren Zelt   |                   | 1'000.00        |                   | 200.00          |                   | 1'100.00        |
| 3290.4250.01 | Goldvreneli-Mutschli Verkaufserlöse                                    |                   | 8'000.00        |                   | 8'000.00        |                   | 10'000.00       |
| 3290.4260.01 | Rückerstattungen Dritter   |                   | 1'000.00        |                   | 1'000.00        |                   | 3'139.50        |
| 3290.4472.01 | Vergütung für Benützung Liegenschaften (MZH Gadmen)                    |                   | 6'000.00        |                   | 6'000.00        |                   | 9'785.60        |
| <b>33</b>    | <b>Medien</b>  | <b>19'100.00</b>  | <b>600.00</b>   | <b>4'200.00</b>   |                 | <b>14'916.05</b>  |                 |
| <b>3320</b>  | <b>Massenmedien</b>  | <b>19'100.00</b>  | <b>600.00</b>   | <b>4'200.00</b>   |                 | <b>14'916.05</b>  |                 |
|              | Netto Aufwand  |                   | 18'500.00       |                   | 4'200.00        |                   | 14'916.05       |
| 3320.3111.01 | mobile Audioanlage, Beamer, Leinwand                                   | 15'000.00         |                 |                   |                 |                   |                 |
| 3320.3137.01 | Radio- und Fernsehgebühren   | 200.00            |                 | 200.00            |                 |                   |                 |
| 3320.3151.01 | Unterhalt mobile Audioanlage, Beamer, Leinwand                         | 500.00            |                 |                   |                 |                   |                 |
| 3320.3158.33 | Unterhalt immaterielle Anlagen, Webseite                               | 3'400.00          |                 | 4'000.00          |                 | 14'916.05         |                 |
| 3320.4240.01 | Benützunggebühren mobile Audioanlage, Beamer, Leinwand                 |                   | 600.00          |                   |                 |                   |                 |
| <b>34</b>    | <b>Sport und Freizeit</b>  | <b>332'600.00</b> | <b>7'500.00</b> | <b>300'300.00</b> | <b>7'500.00</b> | <b>262'459.43</b> | <b>8'595.00</b> |
| <b>3410</b>  | <b>Sport</b>   | <b>52'800.00</b>  | <b>5'500.00</b> | <b>48'800.00</b>  | <b>5'500.00</b> | <b>45'010.83</b>  | <b>5'485.00</b> |
|              | Netto Aufwand  |                   | 47'300.00       |                   | 43'300.00       |                   | 39'525.83       |
| 3410.3300.30 | Planmässige Abschreibungen übr. Tiefbauten                             | 11'400.00         |                 | 6'500.00          |                 | 6'513.80          |                 |
| 3410.3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten Sport                            | 9'900.00          |                 | 9'900.00          |                 | 9'852.03          |                 |
| 3410.3636.01 | Beiträge an private Organisationen                                     | 31'500.00         |                 | 32'400.00         |                 | 28'645.00         |                 |
| 3410.4470.01 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV (Gadmer Lodge)                  |                   | 5'500.00        |                   | 5'500.00        |                   | 5'485.00        |
| <b>3420</b>  | <b>Freizeit</b>  | <b>279'800.00</b> | <b>2'000.00</b> | <b>251'500.00</b> | <b>2'000.00</b> | <b>217'448.60</b> | <b>3'110.00</b> |



## Budget 2025

## ER nach Funktionen

| Konto        | Erfolgsrechnung<br>Funktionale Gliederung ER                         | Budget 2025     |                 | Budget 2024     |                 | Rechnung 2023   |                 |
|--------------|--|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|              |  | Aufwand         | Ertrag          | Aufwand         | Ertrag          | Aufwand         | Ertrag          |
|              | Netto Aufwand  |                 | 277'800.00      |                 | 249'500.00      |                 | 214'338.60      |
| 3420.3010.01 | Löhne Betriebspersonal   | 118'100.00      |                 | 96'600.00       |                 | 89'947.45       |                 |
| 3420.3049.01 | Dienstkleider  | 1'000.00        |                 |                 |                 |                 |                 |
| 3420.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV; Verwaltungskosten                      | 7'500.00        |                 | 6'100.00        |                 | 4'819.00        |                 |
| 3420.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskasse   | 10'500.00       |                 | 9'800.00        |                 | 5'514.60        |                 |
| 3420.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherung                                    | 2'200.00        |                 | 2'000.00        |                 | 1'500.85        |                 |
| 3420.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                               | 2'200.00        |                 | 2'000.00        |                 | 1'377.00        |                 |
| 3420.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung                            | 1'000.00        |                 | 1'000.00        |                 | 583.45          |                 |
| 3420.3090.01 | Aus- und Weiterbildung Leiter WW                                     | 2'000.00        |                 |                 |                 |                 |                 |
| 3420.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial (Pflanzen öffentl. Anlagen, Brennholz) | 12'000.00       |                 | 6'000.00        |                 | 3'528.60        |                 |
| 3420.3111.01 | Maschinen, Geräte, Fahrzeuge   | 2'000.00        |                 | 2'000.00        |                 |                 |                 |
| 3420.3130.01 | Dienstleistungen Dritter   | 4'000.00        |                 | 4'000.00        |                 | 3'872.85        |                 |
| 3420.3149.01 | Unterhalt Wanderwege   | 87'500.00       |                 | 93'000.00       |                 | 78'092.06       |                 |
| 3420.3149.02 | Unterhalt Spielplätze und Parkanlagen                                | 5'000.00        |                 | 5'000.00        |                 | 4'218.60        |                 |
| 3420.3170.01 | Reisekosten und Spesen   | 1'000.00        |                 | 1'000.00        |                 | 570.55          |                 |
| 3420.3300.10 | Planmässige Abschreibungen Wanderwege                                | 14'600.00       |                 | 13'800.00       |                 | 14'627.32       |                 |
| 3420.3300.60 | Planmässige Abschreibungen Spielplätze                               | 3'300.00        |                 | 3'300.00        |                 | 3'307.47        |                 |
| 3420.3612.01 | Wanderwegprojekt innert dem Kirchet                                  | 3'000.00        |                 | 3'000.00        |                 | 3'000.00        |                 |
| 3420.3632.01 | Regionalkonferenz, Beitrag regionale Bikerouten                      | 300.00          |                 | 300.00          |                 | 219.40          |                 |
| 3420.3636.01 | Beiträge an private Organisationen                                   | 2'300.00        |                 | 2'300.00        |                 | 1'969.40        |                 |
| 3420.3636.02 | Beitrag an private Organisationen (Ferienpass)                       | 300.00          |                 | 300.00          |                 | 300.00          |                 |
| 3420.4260.01 | Rückerstattungen Dritter   |                 | 2'000.00        |                 | 2'000.00        |                 | 3'110.00        |
| <b>35</b>    | <b>Kirchen und religiöse Angelegenheiten</b>                         | <b>1'000.00</b> |                 | <b>1'000.00</b> |                 | <b>460.00</b>   |                 |
| <b>3500</b>  | <b>Kirchen und religiöse Angelegenheiten</b>                         | <b>1'000.00</b> |                 | <b>1'000.00</b> |                 | <b>460.00</b>   |                 |
|              | Netto Aufwand  |                 | 1'000.00        |                 | 1'000.00        |                 | 460.00          |
| 3500.3130.01 | Beiträge Kirchgemeinden  | 1'000.00        |                 | 1'000.00        |                 | 460.00          |                 |
| <b>4</b>     | <b>Gesundheit</b>  | <b>9'500.00</b> | <b>5'800.00</b> | <b>9'000.00</b> | <b>7'300.00</b> | <b>9'927.05</b> | <b>5'659.70</b> |
|              | Netto Aufwand  |                 | 3'700.00        |                 | 1'700.00        |                 | 4'267.35        |
| <b>41</b>    | <b>Spitäler, Kranken- und Pflegeheime</b>                            |                 | <b>4'000.00</b> |                 | <b>5'000.00</b> |                 | <b>3'925.00</b> |
| <b>4120</b>  | <b>Alters-, Kranken- und Pflegeheime</b>                             |                 | <b>4'000.00</b> |                 | <b>5'000.00</b> |                 | <b>3'925.00</b> |
|              | Netto Ertrag   | 4'000.00        |                 | 5'000.00        |                 | 3'925.00        |                 |
| 4120.4450.02 | Zinsertrag Darlehen Stiftung Alpbach                                 |                 | 4'000.00        |                 | 5'000.00        |                 | 3'925.00        |
| <b>42</b>    | <b>Ambulante Krankenpflege</b>                                       | <b>100.00</b>   |                 | <b>100.00</b>   |                 | <b>100.00</b>   |                 |
| <b>4210</b>  | <b>Ambulante Krankenpflege</b>                                       | <b>100.00</b>   |                 | <b>100.00</b>   |                 | <b>100.00</b>   |                 |
|              | Netto Aufwand  |                 | 100.00          |                 | 100.00          |                 | 100.00          |

**Budget 2025**

## ER nach Funktionen

| Konto        | Erfolgsrechnung<br>Funktionale Gliederung ER                   | Budget 2025         |                  | Budget 2024       |                  | Rechnung 2023     |                  |
|--------------|--|---------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
|              |  | Aufwand             | Ertrag           | Aufwand           | Ertrag           | Aufwand           | Ertrag           |
| 4210.3634.01 | Beiträge an öffentliche Institutionen (Spitex)                 | 100.00              |                  | 100.00            |                  | 100.00            |                  |
| <b>43</b>    | <b>Gesundheit</b>  | <b>9'400.00</b>     | <b>1'800.00</b>  | <b>8'900.00</b>   | <b>2'300.00</b>  | <b>9'827.05</b>   | <b>1'734.70</b>  |
| <b>4320</b>  | <b>Krankheitsbekämpfung, übrige</b>                            | <b>1'600.00</b>     |                  | <b>1'600.00</b>   |                  | <b>2'917.30</b>   |                  |
|              | Netto Aufwand  |                     | 1'600.00         |                   | 1'600.00         |                   | 2'917.30         |
| 4320.3636.01 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck           | 1'600.00            |                  | 1'600.00          |                  | 2'917.30          |                  |
| <b>4330</b>  | <b>Schulgesundheitsdienst</b>                                  | <b>1'700.00</b>     |                  | <b>1'800.00</b>   |                  | <b>1'535.00</b>   |                  |
|              | Netto Aufwand  |                     | 1'700.00         |                   | 1'800.00         |                   | 1'535.00         |
| 4330.3132.01 | Honorare Schularzt   | 1'700.00            |                  | 1'800.00          |                  | 1'535.00          |                  |
| <b>4331</b>  | <b>Schulzahnpflege</b>   | <b>6'100.00</b>     | <b>1'800.00</b>  | <b>5'500.00</b>   | <b>2'300.00</b>  | <b>5'374.75</b>   | <b>1'734.70</b>  |
|              | Netto Aufwand  |                     | 4'300.00         |                   | 3'200.00         |                   | 3'640.05         |
| 4331.3010.01 | Löhne Schulzahnpflegehelferin                                  | 2'200.00            |                  | 2'200.00          |                  | 1'892.00          |                  |
| 4331.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherung                              |                     |                  |                   |                  | 13.30             |                  |
| 4331.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                         |                     |                  |                   |                  | 28.35             |                  |
| 4331.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                  | 100.00              |                  | 100.00            |                  | 40.00             |                  |
| 4331.3132.03 | Honorare Schulzahnärzte (Aufklärungs- und Untersuchungskosten) | 3'000.00            |                  | 3'000.00          |                  | 2'911.80          |                  |
| 4331.3170.01 | Reisekosten und Spesen   | 800.00              |                  | 200.00            |                  | 489.30            |                  |
| 4331.4612.01 | Entschädigungen von Gemeinden, Schulzahnpflege                 |                     | 1'800.00         |                   | 2'300.00         |                   | 1'734.70         |
| <b>5</b>     | <b>Soziale Sicherheit</b>                                      | <b>1'036'500.00</b> | <b>18'400.00</b> | <b>986'500.00</b> | <b>24'400.00</b> | <b>890'251.79</b> | <b>21'950.70</b> |
|              | Netto Aufwand  |                     | 1'018'100.00     |                   | 962'100.00       |                   | 868'301.09       |
| <b>53</b>    | <b>Alter + Hinterlassene</b>                                   | <b>276'400.00</b>   | <b>2'000.00</b>  | <b>282'800.00</b> | <b>2'000.00</b>  | <b>259'808.70</b> | <b>1'846.00</b>  |
| <b>5310</b>  | <b>Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV</b>              | <b>13'400.00</b>    | <b>2'000.00</b>  | <b>12'800.00</b>  | <b>2'000.00</b>  | <b>12'597.70</b>  | <b>1'846.00</b>  |
|              | Netto Aufwand  |                     | 11'400.00        |                   | 10'800.00        |                   | 10'751.70        |
| 5310.3010.01 | Löhne Verwaltungspersonal                                      | 11'300.00           |                  | 10'900.00         |                  | 10'708.70         |                  |
| 5310.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV; Verwaltungskosten                | 700.00              |                  | 700.00            |                  | 697.95            |                  |
| 5310.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskasse                                   | 900.00              |                  | 700.00            |                  | 831.05            |                  |
| 5310.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherung                              | 100.00              |                  | 100.00            |                  | 90.40             |                  |
| 5310.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                         | 200.00              |                  | 200.00            |                  | 162.50            |                  |
| 5310.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung                      | 100.00              |                  | 100.00            |                  | 57.10             |                  |
| 5310.3130.10 | Dienstleistungen Dritter (Mitgliederbeiträge)                  | 100.00              |                  | 100.00            |                  | 50.00             |                  |
| 5310.4611.01 | Kantonsbeiträge  |                     | 2'000.00         |                   | 2'000.00         |                   | 1'846.00         |
| <b>5320</b>  | <b>Ergänzungsleistungen AHV/IV</b>                             | <b>263'000.00</b>   |                  | <b>270'000.00</b> |                  | <b>247'211.00</b> |                  |
|              | Netto Aufwand  |                     | 263'000.00       |                   | 270'000.00       |                   | 247'211.00       |
| 5320.3631.01 | Beiträge Kanton, Lastenverteilung EL                           | 263'000.00          |                  | 270'000.00        |                  | 247'211.00        |                  |

**Budget 2025**

ER nach Funktionen

| Konto        | Erfolgsrechnung<br>Funktionale Gliederung ER            | Budget 2025       |                  | Budget 2024       |                  | Rechnung 2023     |                  |
|--------------|---|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
|              |   | Aufwand           | Ertrag           | Aufwand           | Ertrag           | Aufwand           | Ertrag           |
| <b>54</b>    | <b>Familie und Jugend</b>                               | <b>33'000.00</b>  | <b>16'400.00</b> | <b>42'600.00</b>  | <b>22'400.00</b> | <b>36'599.65</b>  | <b>20'104.70</b> |
| <b>5410</b>  | <b>Familienzulagen</b>                                  | <b>5'400.00</b>   |                  | <b>7'000.00</b>   |                  | <b>4'393.00</b>   |                  |
|              | Netto Aufwand   |                   | 5'400.00         |                   | 7'000.00         |                   | 4'393.00         |
| 5410.3631.01 | Lastenausgleichsbeiträge an Kanton (Familienzulagen NE) | 5'400.00          |                  | 7'000.00          |                  | 4'393.00          |                  |
| <b>5440</b>  | <b>Jugendschutz allgemein</b>                           | <b>2'300.00</b>   |                  | <b>2'300.00</b>   |                  | <b>4'136.45</b>   |                  |
|              | Netto Aufwand   |                   | 2'300.00         |                   | 2'300.00         |                   | 4'136.45         |
| 5440.3102.01 | Drucksachen, Publikationen                              | 200.00            |                  | 200.00            |                  | 104.00            |                  |
| 5440.3632.01 | Beitrag Arbeitsgruppe Kinder- und Jugendausschuss       | 2'000.00          |                  | 2'000.00          |                  | 3'932.45          |                  |
| 5440.3636.01 | Beitrag Mütter- und Väterberatung                       | 100.00            |                  | 100.00            |                  | 100.00            |                  |
| <b>5444</b>  | <b>Offene Kinder- und Jugendarbeit</b>                  | <b>4'600.00</b>   |                  | <b>5'100.00</b>   |                  | <b>2'895.45</b>   |                  |
|              | Netto Aufwand   |                   | 4'600.00         |                   | 5'100.00         |                   | 2'895.45         |
| 5444.3632.01 | Gemeindeanteil Jugendarbeit Haslital-Brienz             | 4'600.00          |                  | 5'100.00          |                  | 2'895.45          |                  |
| <b>5450</b>  | <b>Leistungen an Familien allgemein</b>                 | <b>20'500.00</b>  | <b>16'400.00</b> | <b>28'000.00</b>  | <b>22'400.00</b> | <b>25'174.75</b>  | <b>20'104.70</b> |
|              | Netto Aufwand   |                   | 4'100.00         |                   | 5'600.00         |                   | 5'070.05         |
| 5450.3637.01 | Betreuungsgutscheine                                    | 20'500.00         |                  | 28'000.00         |                  | 25'174.75         |                  |
| 5450.4611.01 | Kantonsbeitrag Lastenausgleich                          |                   | 16'400.00        |                   | 22'400.00        |                   | 20'104.70        |
| <b>5451</b>  | <b>Kinderkrippen und Kinderhorte</b>                    | <b>200.00</b>     |                  | <b>200.00</b>     |                  |                   |                  |
|              | Netto Aufwand   |                   | 200.00           |                   | 200.00           |                   |                  |
| 5451.3636.01 | Beiträge an Kita's und Tagesfamilien                    | 200.00            |                  | 200.00            |                  |                   |                  |
| <b>57</b>    | <b>Sozialhilfe und Asylwesen</b>                        | <b>727'100.00</b> |                  | <b>661'100.00</b> |                  | <b>593'843.44</b> |                  |
| <b>5790</b>  | <b>Sozialhilfe</b>                                      | <b>3'200.00</b>   |                  | <b>3'200.00</b>   |                  | <b>2'875.25</b>   |                  |
|              | Netto Aufwand   |                   | 3'200.00         |                   | 3'200.00         |                   | 2'875.25         |
| 5790.3130.01 | Dienstleistungen Dritter                                | 1'000.00          |                  | 1'000.00          |                  | 1'666.50          |                  |
| 5790.3612.01 | Entschädigung Verwaltungsaufwand Gemeinde Meiringen     | 2'200.00          |                  | 2'200.00          |                  | 1'208.75          |                  |
| <b>5796</b>  | <b>Regionaler Sozialdienst</b>                          | <b>58'900.00</b>  |                  | <b>57'900.00</b>  |                  | <b>34'376.00</b>  |                  |
|              | Netto Aufwand   |                   | 58'900.00        |                   | 57'900.00        |                   | 34'376.00        |
| 5796.3635.01 | Beitrag an Sozialdienste Oberhasli                      | 58'900.00         |                  | 57'900.00         |                  | 34'376.00         |                  |
| <b>5799</b>  | <b>Lastenausgleich Soziales</b>                         | <b>665'000.00</b> |                  | <b>600'000.00</b> |                  | <b>556'592.19</b> |                  |
|              | Netto Aufwand   |                   | 665'000.00       |                   | 600'000.00       |                   | 556'592.19       |
| 5799.3611.01 | Gemeindeanteil Lastenausgleich Sozialhilfe              | 665'000.00        |                  | 600'000.00        |                  | 556'592.19        |                  |
| <b>6</b>     | <b>Verkehr und Nachrichtenübermittlung</b>              | <b>980'200.00</b> | <b>79'500.00</b> | <b>841'300.00</b> | <b>79'700.00</b> | <b>879'044.72</b> | <b>94'649.65</b> |
|              | Netto Aufwand   |                   | 900'700.00       |                   | 761'600.00       |                   | 784'395.07       |



## Budget 2025

## ER nach Funktionen

| Konto        | Erfolgsrechnung<br>Funktionale Gliederung ER  | Budget 2025       |                  | Budget 2024       |                  | Rechnung 2023     |                  |
|--------------|---|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
|              |   | Aufwand           | Ertrag           | Aufwand           | Ertrag           | Aufwand           | Ertrag           |
| <b>61</b>    | <b>Strassenverkehr</b>  | <b>764'600.00</b> | <b>70'100.00</b> | <b>631'700.00</b> | <b>69'300.00</b> | <b>633'571.72</b> | <b>85'273.65</b> |
| <b>6150</b>  | <b>Gemeindestrassen</b>   | <b>698'000.00</b> | <b>40'300.00</b> | <b>577'200.00</b> | <b>39'600.00</b> | <b>561'634.72</b> | <b>37'770.50</b> |
|              | Netto Aufwand   |                   | 657'700.00       |                   | 537'600.00       |                   | 523'864.22       |
| 6150.3000.01 | Löhne, Entschädigungen, Sitzungsgelder Kommission   | 1'000.00          |                  | 1'000.00          |                  |                   |                  |
| 6150.3010.01 | Löhne Betriebspersonal  | 217'500.00        |                  | 153'400.00        |                  | 144'022.65        |                  |
| 6150.3049.01 | Dienstkleider   | 2'000.00          |                  | 800.00            |                  |                   |                  |
| 6150.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV; Verwaltungskosten   | 13'700.00         |                  | 9'700.00          |                  | 8'958.80          |                  |
| 6150.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskasse  | 19'900.00         |                  | 13'500.00         |                  | 12'744.15         |                  |
| 6150.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherung   | 4'800.00          |                  | 2'600.00          |                  | 2'116.50          |                  |
| 6150.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse  | 4'400.00          |                  | 2'200.00          |                  | 1'915.30          |                  |
| 6150.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung   | 2'000.00          |                  | 1'100.00          |                  | 591.85            |                  |
| 6150.3090.01 | Aus- und Weiterbildung des Personals  | 2'500.00          |                  | 2'000.00          |                  | 3'207.60          |                  |
| 6150.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Signalisationstafeln                                    | 7'000.00          |                  | 10'000.00         |                  | 9'426.05          |                  |
| 6150.3101.03 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial (Treibstoffe, Schmiermittel)                                | 20'000.00         |                  | 20'000.00         |                  | 16'790.40         |                  |
| 6150.3111.01 | Maschinen, Geräte und Fahrzeuge   | 8'000.00          |                  | 8'000.00          |                  | 13'360.15         |                  |
| 6150.3120.01 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV   | 8'000.00          |                  | 8'000.00          |                  | 6'024.80          |                  |
| 6150.3120.02 | Energie für öffentliche Beleuchtung   | 20'000.00         |                  | 20'000.00         |                  | 14'185.20         |                  |
| 6150.3130.03 | Dienstleistungen Dritter (Schneeräumung)  | 70'000.00         |                  | 70'000.00         |                  | 30'582.85         |                  |
| 6150.3130.10 | Dienstleistungen Dritter (Telefon und Kommunikation)                                      | 2'000.00          |                  | 1'600.00          |                  | 794.70            |                  |
| 6150.3132.02 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten   | 1'000.00          |                  | 500.00            |                  | 1'000.00          |                  |
| 6150.3134.01 | Sachversicherungen  | 11'900.00         |                  | 11'500.00         |                  | 11'219.55         |                  |
| 6150.3137.01 | Steuern und Abgaben (Fahrzeugsteuern und Schwellentelle)                                  | 16'000.00         |                  | 6'000.00          |                  | 12'541.90         |                  |
| 6150.3143.01 | Unterhalt Tiefbauten (Strassenunterhalt)  | 115'000.00        |                  | 100'000.00        |                  | 117'798.87        |                  |
| 6150.3144.01 | Unterhalt Hochbauten (Werkhof)  | 2'000.00          |                  | 2'000.00          |                  | 2'312.20          |                  |
| 6150.3151.01 | Unterhalt und Reparaturen Fahrzeuge, Maschinen und Geräte                                 | 32'000.00         |                  | 32'000.00         |                  | 43'146.35         |                  |
| 6150.3151.02 | Unterhalt Strassenbeleuchtung   | 14'000.00         |                  | 14'000.00         |                  | 18'114.65         |                  |
| 6150.3161.01 | Mieten, Benützungskosten Anlagen  | 6'000.00          |                  | 8'000.00          |                  | 4'424.25          |                  |
| 6150.3170.01 | Reisekosten und Spesen  | 1'000.00          |                  | 1'000.00          |                  | 2'268.10          |                  |
| 6150.3300.10 | Planmässige Abschreibungen Gemeindestrassen, Brücken                                      | 55'600.00         |                  | 38'900.00         |                  | 42'154.83         |                  |
| 6150.3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten Werkhof   | 1'300.00          |                  |                   |                  | 2'745.31          |                  |
| 6150.3300.60 | Planmässige Abschreibungen Mobilien/Fahrzeuge Gemeindestrassen                            | 36'900.00         |                  | 36'900.00         |                  | 36'840.41         |                  |
| 6150.3635.01 | Beiträge an private Unternehmungen (Strassenunterhalt Privatstrassen, andere Gemeinwesen) | 2'500.00          |                  | 2'500.00          |                  | 2'347.30          |                  |
| 6150.4240.01 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen   |                   | 8'000.00         |                   | 5'000.00         |                   | 7'483.65         |
| 6150.4250.01 | Verkäufe Splitter, Salz usw.  |                   | 1'000.00         |                   | 1'000.00         |                   | 256.85           |
| 6150.4260.01 | Rückerstattungen Dritter  |                   | 2'300.00         |                   | 2'400.00         |                   | 2'884.30         |
| 6150.4470.01 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV (Einstellhalle u. Werkhof)                         |                   | 6'000.00         |                   | 6'000.00         |                   | 6'000.00         |
| 6150.4611.61 | Beitrag von Kanton und Konkordaten (Strassenbeleuchtung)                                  |                   | 3'000.00         |                   | 3'000.00         |                   | 3'080.70         |
| 6150.4612.10 | Verrechnung von Dienstleistungen  |                   | 8'000.00         |                   | 8'000.00         |                   | 8'000.00         |
| 6150.4910.01 | Interne Verrechnung Dienstleistungen Personal   |                   | 7'000.00         |                   | 9'200.00         |                   | 7'065.00         |
| 6150.4920.01 | Interne Verrechnung Fahrzeugkosten  |                   | 5'000.00         |                   | 5'000.00         |                   | 3'000.00         |

**Budget 2025**

## ER nach Funktionen

| Konto        | Erfolgsrechnung<br>Funktionale Gliederung ER             | Budget 2025         |                     | Budget 2024         |                     | Rechnung 2023       |                     |
|--------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|              |  | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              |
| <b>6155</b>  | <b>Parkplätze</b>  | <b>31'600.00</b>    | <b>29'800.00</b>    | <b>19'500.00</b>    | <b>29'700.00</b>    | <b>19'283.85</b>    | <b>29'850.00</b>    |
|              | Netto Aufwand  |                     | 1'800.00            |                     |                     |                     |                     |
|              | Netto Ertrag   |                     |                     | 10'200.00           |                     | 10'566.15           |                     |
| 6155.3120.01 | Ver- und Entsorgung                                      | 1'000.00            |                     | 1'000.00            |                     | 845.30              |                     |
| 6155.3134.01 | Sachversicherungen                                       | 800.00              |                     | 500.00              |                     | 544.10              |                     |
| 6155.3143.01 | Unterhalt Tiefbauten (FERGA Areal)                       | 12'000.00           |                     | 200.00              |                     | 140.20              |                     |
| 6155.3300.30 | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten             | 17'800.00           |                     | 17'800.00           |                     | 17'754.25           |                     |
| 6155.4240.01 | Benützungsgebühren                                       |                     | 29'800.00           |                     | 29'700.00           |                     | 29'850.00           |
| <b>6180</b>  | <b>Privatstrassen</b>                                    | <b>35'000.00</b>    |                     | <b>35'000.00</b>    |                     | <b>52'653.15</b>    | <b>17'653.15</b>    |
|              | Netto Aufwand  |                     | 35'000.00           |                     | 35'000.00           |                     | 35'000.00           |
| 6180.3635.01 | Unterhaltsbeiträge Privatstrassen                        |                     |                     |                     |                     | 17'653.15           |                     |
| 6180.3893.01 | Einlage in SF Vorfinanzierung                            | 35'000.00           |                     | 35'000.00           |                     | 35'000.00           |                     |
| 6180.4893.01 | Entnahme aus SF Vorfinanzierung                          |                     |                     |                     |                     |                     | 17'653.15           |
| <b>62</b>    | <b>Öffentlicher Verkehr</b>                              | <b>215'600.00</b>   |                     | <b>209'600.00</b>   |                     | <b>245'473.00</b>   |                     |
| <b>6220</b>  | <b>Regionalverkehr</b>                                   | <b>29'600.00</b>    |                     | <b>29'600.00</b>    |                     | <b>28'874.00</b>    |                     |
|              | Netto Aufwand  |                     | 29'600.00           |                     | 29'600.00           |                     | 28'874.00           |
| 6220.3130.01 | Dienstleistungen Dritter, Veranstaltungen                | 100.00              |                     | 100.00              |                     |                     |                     |
| 6220.3169.01 | Übrige Mieten, Pachtzins Postautohaltestellen            | 900.00              |                     | 900.00              |                     | 865.00              |                     |
| 6220.3632.01 | Beiträge Regionalkonferenz, Nachtbusse                   | 6'000.00            |                     | 6'000.00            |                     | 5'400.00            |                     |
| 6220.3634.01 | Beiträge öffentl. Unternehmungen, Regionalverkehr        | 22'600.00           |                     | 22'600.00           |                     | 22'609.00           |                     |
| <b>6290</b>  | <b>Öffentlicher Verkehr</b>                              |                     |                     |                     |                     | <b>45'000.00</b>    |                     |
|              | Netto Aufwand  |                     |                     |                     |                     |                     | 45'000.00           |
| 6290.3650.50 | Wertberichtigungen Beteiligungen VV priv. Organisationen |                     |                     |                     |                     | 45'000.00           |                     |
| <b>6291</b>  | <b>Gemeindeanteil Öffentlicher Verkehr</b>               | <b>186'000.00</b>   |                     | <b>180'000.00</b>   |                     | <b>171'599.00</b>   |                     |
|              | Netto Aufwand  |                     | 186'000.00          |                     | 180'000.00          |                     | 171'599.00          |
| 6291.3631.01 | Lastenausgleichsbeiträge an Kanton (Öffentl. Verkehr)    | 186'000.00          |                     | 180'000.00          |                     | 171'599.00          |                     |
| <b>63</b>    | <b>Verkehr, übrige</b>                                   |                     | <b>9'400.00</b>     |                     | <b>10'400.00</b>    |                     | <b>9'376.00</b>     |
| <b>6330</b>  | <b>Bergbahnen</b>  |                     | <b>9'400.00</b>     |                     | <b>10'400.00</b>    |                     | <b>9'376.00</b>     |
|              | Netto Ertrag   | 9'400.00            |                     | 10'400.00           |                     | 9'376.00            |                     |
| 6330.4120.01 | Konzessionen   |                     | 9'400.00            |                     | 9'400.00            |                     | 9'376.00            |
| 6330.4451.01 | Erträge aus Beteiligungen                                |                     |                     |                     | 1'000.00            |                     |                     |
| <b>7</b>     | <b>Umweltschutz und Raumordnung</b>                      | <b>1'359'900.00</b> | <b>1'243'300.00</b> | <b>1'366'700.00</b> | <b>1'251'500.00</b> | <b>1'434'373.68</b> | <b>1'360'859.87</b> |
|              | Netto Aufwand  |                     | 116'600.00          |                     | 115'200.00          |                     | 73'513.81           |



## Budget 2025

## ER nach Funktionen

| Konto        | Erfolgsrechnung<br>Funktionale Gliederung ER                              | Budget 2025       |                   | Budget 2024       |                   | Rechnung 2023     |                   |
|--------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|              |   | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            |
| <b>71</b>    | <b>Wasserversorgung</b>   | <b>465'000.00</b> | <b>465'000.00</b> | <b>457'600.00</b> | <b>457'600.00</b> | <b>624'617.00</b> | <b>624'617.00</b> |
| <b>7101</b>  | <b>Wasserversorgung [Gemeindebetrieb]</b>                                 | <b>465'000.00</b> | <b>465'000.00</b> | <b>457'600.00</b> | <b>457'600.00</b> | <b>624'617.00</b> | <b>624'617.00</b> |
| 7101.3000.01 | Löhne, Entschädigungen, Sitzungsgelder Kommission                         | 500.00            |                   | 1'000.00          |                   | 45.00             |                   |
| 7101.3010.01 | Löhne Betriebspersonal  | 84'500.00         |                   | 86'100.00         |                   | 79'040.35         |                   |
| 7101.3049.01 | Dienstkleider   | 500.00            |                   | 500.00            |                   |                   |                   |
| 7101.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV; Verwaltungskosten                           | 5'400.00          |                   | 5'500.00          |                   | 5'346.95          |                   |
| 7101.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskasse  | 6'900.00          |                   | 8'800.00          |                   | 6'612.70          |                   |
| 7101.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherung   | 1'400.00          |                   | 1'500.00          |                   | 1'368.25          |                   |
| 7101.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                                    | 1'300.00          |                   | 1'400.00          |                   | 1'246.95          |                   |
| 7101.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung                                 | 600.00            |                   | 600.00            |                   | 432.80            |                   |
| 7101.3090.01 | Aus- und Weiterbildung des Personals                                      | 3'000.00          |                   | 1'000.00          |                   | 953.25            |                   |
| 7101.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial   | 5'600.00          |                   | 4'500.00          |                   | 6'201.15          |                   |
| 7101.3111.01 | Anschaffung Mobilien, Maschinen, Werkzeuge                                | 1'000.00          |                   | 6'000.00          |                   | 3'740.50          |                   |
| 7101.3120.02 | Ver- und Entsorgung   | 7'500.00          |                   | 7'300.00          |                   | 7'544.25          |                   |
| 7101.3130.01 | Dienstleistungen Dritter  | 1'100.00          |                   | 2'000.00          |                   | 2'526.95          |                   |
| 7101.3130.10 | Dienstleistungen Dritter (Tel., Alarmsysteme, Porti)                      | 6'500.00          |                   | 5'000.00          |                   | 6'647.70          |                   |
| 7101.3132.02 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten (Wasserproben)          | 8'000.00          |                   | 8'000.00          |                   | 8'732.00          |                   |
| 7101.3134.01 | Sachversicherungen  | 1'800.00          |                   | 1'600.00          |                   | 1'570.75          |                   |
| 7101.3137.01 | Steuern und Abgaben (Schwellentelle, MwSt.)                               | 300.00            |                   | 300.00            |                   | 294.25            |                   |
| 7101.3143.01 | Unterhalt Anlagen Wasserversorgung  | 38'000.00         |                   | 50'000.00         |                   | 80'686.96         |                   |
| 7101.3151.01 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge               | 2'000.00          |                   | 2'000.00          |                   | 1'191.50          |                   |
| 7101.3151.02 | Unterhalt Hydranten und Wasserzähler                                      | 6'000.00          |                   | 6'000.00          |                   | 7'564.70          |                   |
| 7101.3169.01 | Übrige Mieten und Benützungskosten  | 7'300.00          |                   | 6'000.00          |                   | 2'792.50          |                   |
| 7101.3169.02 | Wasserzinsen an Kanton  | 9'400.00          |                   | 6'500.00          |                   | 9'423.80          |                   |
| 7101.3170.01 | Reisekosten und Spesen  | 1'500.00          |                   | 500.00            |                   | 1'854.80          |                   |
| 7101.3300.30 | Planmässige Abschreibungen Wasserversorgung                               | 32'200.00         |                   | 22'000.00         |                   | 25'974.39         |                   |
| 7101.3300.90 | Abschreibungen bestehendes Verwaltungsvermögen                            |                   |                   |                   |                   | 139'772.95        |                   |
| 7101.3409.01 | Übrige Passivzinsen (Verrechnung)   | 16'300.00         |                   | 6'500.00          |                   | 6'932.60          |                   |
| 7101.3510.10 | Einlage in SF Werterhalt (Wiederbeschaffungswert)                         | 209'400.00        |                   | 210'000.00        |                   | 208'998.00        |                   |
| 7101.3510.50 | Einlage in SF Werterhalt (Anschlussgebühren)                              | 3'000.00          |                   | 3'000.00          |                   | 3'407.00          |                   |
| 7101.3612.10 | Verrechnete Dienstleistungen  | 4'000.00          |                   | 4'000.00          |                   | 3'714.00          |                   |
| 7101.4240.01 | Wassergrundgebühren, Mieten Wasserzähler                                  |                   | 285'000.00        |                   | 275'000.00        |                   | 264'770.95        |
| 7101.4240.50 | Anschlussgebühren   |                   | 3'000.00          |                   | 3'000.00          |                   | 3'407.69          |
| 7101.4250.01 | Erlös aus Wasserverkauf (Verbrauchsgebühren)                              |                   | 76'000.00         |                   | 71'200.00         |                   | 70'587.35         |
| 7101.4250.02 | Verkäufe, Strom aus KWKW Schlupf  |                   | 34'000.00         |                   | 28'000.00         |                   | 23'072.00         |
| 7101.4260.01 | Rückerstattungen Dritter  |                   | 2'100.00          |                   | 1'700.00          |                   | 7'987.80          |
| 7101.4510.10 | Entnahme aus SF Werterhaltung   |                   | 48'700.00         |                   | 57'000.00         |                   | 233'116.14        |
| 7101.4612.01 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen (Unterhalt Hydranten, 1500.3612) |                   | 6'500.00          |                   | 6'500.00          |                   | 7'000.00          |
| 7101.9011.01 | Abschluss SF, Aufwandüberschuss   |                   | 9'700.00          |                   | 15'200.00         |                   | 14'675.07         |



## Budget 2025

## ER nach Funktionen

| Konto        | Erfolgsrechnung<br>Funktionale Gliederung ER                | Budget 2025       |                   | Budget 2024       |                   | Rechnung 2023     |                   |
|--------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|              |   | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            |
| <b>72</b>    | <b>Abwasserentsorgung</b>                                   | <b>552'400.00</b> | <b>552'400.00</b> | <b>575'600.00</b> | <b>575'600.00</b> | <b>499'496.88</b> | <b>499'496.88</b> |
| <b>7202</b>  | <b>Kläranlagen [Gemeindebetrieb]</b>                        | <b>552'400.00</b> | <b>552'400.00</b> | <b>575'600.00</b> | <b>575'600.00</b> | <b>499'496.88</b> | <b>499'496.88</b> |
| 7202.3000.01 | Löhne, Entschädigungen, Sitzungsgelder Kommission           | 50.00             |                   | 200.00            |                   |                   |                   |
| 7202.3010.01 | Löhne Betriebspersonal                                      | 87'100.00         |                   | 87'100.00         |                   | 79'972.10         |                   |
| 7202.3049.01 | Dienstkleider   | 300.00            |                   | 300.00            |                   | 381.30            |                   |
| 7202.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV; Verwaltungskosten             | 5'500.00          |                   | 5'500.00          |                   | 5'403.05          |                   |
| 7202.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskasse                                | 9'500.00          |                   | 10'400.00         |                   | 10'357.65         |                   |
| 7202.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherung                           | 1'500.00          |                   | 1'500.00          |                   | 1'382.65          |                   |
| 7202.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                      | 1'300.00          |                   | 1'300.00          |                   | 1'260.35          |                   |
| 7202.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung                   | 700.00            |                   | 600.00            |                   | 452.15            |                   |
| 7202.3090.01 | Aus- und Weiterbildung des Personals                        | 400.00            |                   | 500.00            |                   | 400.00            |                   |
| 7202.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                               | 17'900.00         |                   | 17'000.00         |                   | 17'284.25         |                   |
| 7202.3111.72 | Anschaffung Mobilien, Maschinen                             | 1'500.00          |                   | 1'500.00          |                   | 1'739.30          |                   |
| 7202.3113.01 | Hardware  | 11'200.00         |                   |                   |                   |                   |                   |
| 7202.3120.02 | Ver- und Entsorgung   | 31'250.00         |                   | 31'000.00         |                   | 29'155.95         |                   |
| 7202.3130.01 | Dienstleistungen Dritter (Schlamm Entsorgung)               | 65'000.00         |                   | 63'000.00         |                   | 59'157.40         |                   |
| 7202.3130.02 | Dienstleistungen Dritter                                    | 5'200.00          |                   | 5'000.00          |                   | 5'174.50          |                   |
| 7202.3134.01 | Sachversicherungen  | 3'800.00          |                   | 3'400.00          |                   | 3'434.20          |                   |
| 7202.3137.01 | Steuern und Abgaben (Schwellentelle, MwSt.)                 | 1'300.00          |                   | 1'300.00          |                   | 1'283.55          |                   |
| 7202.3143.71 | Unterhalt Anlagen   | 36'000.00         |                   | 87'200.00         |                   | 33'124.08         |                   |
| 7202.3151.01 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge |                   |                   | 1'200.00          |                   | 367.40            |                   |
| 7202.3158.01 | Immaterielle Anlagen, Software                              | 7'500.00          |                   |                   |                   |                   |                   |
| 7202.3170.01 | Reisekosten und Spesen                                      | 400.00            |                   | 300.00            |                   | 2'530.60          |                   |
| 7202.3300.30 | Planmässige Abschreibungen Abwasserentsorgung               | 58'500.00         |                   | 56'200.00         |                   | 55'662.10         |                   |
| 7202.3409.01 | Verrechnung Zinsen  |                   |                   | 600.00            |                   |                   |                   |
| 7202.3510.10 | Einlage in SF Werterhalt (Wiederbeschaffungswert)           | 170'400.00        |                   | 178'400.00        |                   | 170'480.00        |                   |
| 7202.3510.50 | Einlage in SF Werterhalt (Anschlussgebühren)                | 3'200.00          |                   | 4'000.00          |                   | 3'120.00          |                   |
| 7202.3610.01 | Entschädigungen an Bund                                     | 7'600.00          |                   | 7'700.00          |                   | 7'454.05          |                   |
| 7202.3612.10 | Verrechnete Dienstleistungen                                | 4'000.00          |                   | 4'000.00          |                   | 3'714.00          |                   |
| 7202.3631.01 | Beiträge an Kanton  | 6'300.00          |                   | 6'400.00          |                   | 6'206.25          |                   |
| 7202.4240.01 | Benützungsgebühren  |                   | 145'000.00        |                   | 148'000.00        |                   | 138'779.00        |
| 7202.4240.02 | Grundgebühren   |                   | 314'000.00        |                   | 251'000.00        |                   | 261'140.50        |
| 7202.4240.50 | Anschlussgebühren   |                   | 3'200.00          |                   | 4'000.00          |                   | 3'120.01          |
| 7202.4260.01 | Rückerstattungen Dritter                                    |                   | 600.00            |                   | 400.00            |                   | 617.45            |
| 7202.4409.01 | Verrechnung Zinsen  |                   | 100.00            |                   |                   |                   | 55.45             |
| 7202.4510.10 | Entnahme aus SF Werterhalt                                  |                   | 89'500.00         |                   | 132'600.00        |                   | 75'823.08         |
| 7202.9010.01 | Abschluss SF, Ertragsüberschuss                             | 15'000.00         |                   |                   | 39'600.00         |                   | 19'961.39         |
| 7202.9011.01 | Abschluss SF, Aufwandüberschuss                             |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>73</b>    | <b>Abfall</b>   | <b>206'900.00</b> | <b>206'900.00</b> | <b>201'500.00</b> | <b>201'500.00</b> | <b>206'171.44</b> | <b>206'171.44</b> |



## Budget 2025

## ER nach Funktionen

| Konto        | Erfolgsrechnung<br>Funktionale Gliederung ER                | Budget 2025       |                   | Budget 2024       |                   | Rechnung 2023     |                   |
|--------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|              |   | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            |
| <b>7301</b>  | <b>Abfall [Gemeindebetrieb]</b>                             | <b>206'900.00</b> | <b>206'900.00</b> | <b>201'500.00</b> | <b>201'500.00</b> | <b>206'171.44</b> | <b>206'171.44</b> |
| 7301.3000.01 | Löhne, Entschädigungen, Sitzungsgelder Kommission           | 100.00            |                   | 100.00            |                   |                   |                   |
| 7301.3010.01 | Löhne Betriebspersonal                                      | 39'000.00         |                   | 34'100.00         |                   | 34'198.60         |                   |
| 7301.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV; Verwaltungskosten             | 2'500.00          |                   | 2'200.00          |                   | 2'211.90          |                   |
| 7301.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskasse                                | 3'100.00          |                   | 3'100.00          |                   | 3'324.55          |                   |
| 7301.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherung                           | 700.00            |                   | 700.00            |                   | 566.10            |                   |
| 7301.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                      | 600.00            |                   | 500.00            |                   | 515.25            |                   |
| 7301.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung                   | 200.00            |                   | 200.00            |                   | 181.25            |                   |
| 7301.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                               | 200.00            |                   | 100.00            |                   | 826.00            |                   |
| 7301.3109.01 | Übriger Material- und Warenaufwand (Kauf Abfallgebinde)     | 31'600.00         |                   | 29'000.00         |                   | 34'517.79         |                   |
| 7301.3130.01 | Abfuhr- und Deponiekosten Hauskehricht                      | 71'700.00         |                   | 80'000.00         |                   | 70'913.00         |                   |
| 7301.3130.02 | Abfuhr- und Deponiekosten Spezialsammlungen                 | 41'000.00         |                   | 40'000.00         |                   | 45'417.60         |                   |
| 7301.3130.10 | Dienstleistungen Dritter (Tel. und Porti)                   | 1'300.00          |                   | 800.00            |                   | 1'619.95          |                   |
| 7301.3134.01 | Sachversicherungen  | 300.00            |                   | 200.00            |                   | 177.60            |                   |
| 7301.3149.01 | Unterhalt übrige Sachanlagen (Deponie und Sammelplätze)     | 1'000.00          |                   | 1'500.00          |                   | 580.40            |                   |
| 7301.3170.01 | Reisekosten und Spesen                                      | 100.00            |                   |                   |                   | 5.40              |                   |
| 7301.3300.40 | Planmässige Abschreibungen Abfallentsorgung                 | 3'800.00          |                   | 3'600.00          |                   | 3'831.20          |                   |
| 7301.3300.90 | Abschreibungen bestehendes Verwaltungsvermögen bis 2023     |                   |                   |                   |                   | 4'342.60          |                   |
| 7301.3632.01 | Beitrag an regionale Tierkadaversammelstelle                | 2'900.00          |                   | 3'000.00          |                   | 2'942.25          |                   |
| 7301.4240.01 | AVAG Sackgebühren   |                   | 42'800.00         |                   | 43'000.00         |                   | 42'049.65         |
| 7301.4240.02 | Containergebühren   |                   | 40'000.00         |                   | 41'000.00         |                   | 36'142.40         |
| 7301.4240.03 | Grundgebühren   |                   | 65'000.00         |                   | 60'000.00         |                   | 60'476.05         |
| 7301.4240.04 | Gebühren für Sondersammlungen                               |                   | 29'000.00         |                   | 30'000.00         |                   | 27'831.00         |
| 7301.4250.01 | Verkauf Abfallgebinde und Marken                            |                   | 30'000.00         |                   | 27'000.00         |                   | 32'680.60         |
| 7301.4409.01 | Verrechnung Zinsen  |                   | 100.00            |                   | 500.00            |                   | 197.60            |
| 7301.9010.01 | Abschluss SF, Ertragsüberschuss                             | 6'800.00          |                   | 2'400.00          |                   |                   |                   |
| 7301.9011.01 | Abschluss SF, Aufwandüberschuss                             |                   |                   |                   |                   |                   | 6'794.14          |
| <b>74</b>    | <b>Verbauungen</b>  | <b>19'100.00</b>  |                   | <b>21'400.00</b>  | <b>1'700.00</b>   | <b>23'079.83</b>  | <b>6'361.20</b>   |
| <b>7450</b>  | <b>Naturgefahren</b>  | <b>19'100.00</b>  |                   | <b>21'400.00</b>  | <b>1'700.00</b>   | <b>23'079.83</b>  | <b>6'361.20</b>   |
|              | Netto Aufwand   |                   | 19'100.00         |                   | 19'700.00         |                   | 16'718.63         |
| 7450.3120.01 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                       | 2'900.00          |                   | 1'400.00          |                   | 1'195.15          |                   |
| 7450.3132.02 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten           | 6'100.00          |                   | 6'100.00          |                   | 5'692.45          |                   |
| 7450.3132.03 | Honorar externe Berater, Notfallplanung                     |                   |                   |                   |                   | 9'016.55          |                   |
| 7450.3134.01 | Sachversicherungen  | 300.00            |                   | 300.00            |                   | 267.90            |                   |
| 7450.3143.01 | Unterhalt Schutzbauten                                      |                   |                   | 2'500.00          |                   | 1'165.50          |                   |
| 7450.3151.01 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 900.00            |                   | 1'600.00          |                   | 655.20            |                   |
| 7450.3170.01 | Reisekosten und Spesen                                      | 400.00            |                   | 300.00            |                   | 550.30            |                   |
| 7450.3300.30 | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten allg. Haushalt | 2'400.00          |                   | 2'400.00          |                   | 2'394.83          |                   |



## Budget 2025

## ER nach Funktionen

| Konto        | Erfolgsrechnung<br>Funktionale Gliederung ER                               | Budget 2025      |                  | Budget 2024      |                  | Rechnung 2023    |                  |
|--------------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|              |  | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand          | Ertrag           |
| 7450.3632.01 | Beitrag Einsatzkostenversicherung  | 3'000.00         |                  | 3'000.00         |                  |                  |                  |
| 7450.3632.02 | Beiträge RFO   | 1'100.00         |                  | 400.00           |                  | 1'039.45         |                  |
| 7450.3910.01 | Interne Verrechnung Dienstleistungen Personal                              | 2'000.00         |                  | 3'400.00         |                  | 1'102.50         |                  |
| 7450.4631.01 | Kantonsbeiträge  |                  |                  |                  | 1'700.00         |                  | 6'361.20         |
| <b>76</b>    | <b>Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>                                  | <b>1'000.00</b>  |                  | <b>1'000.00</b>  |                  | <b>987.30</b>    |                  |
| <b>7690</b>  | <b>Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>                                  | <b>1'000.00</b>  |                  | <b>1'000.00</b>  |                  | <b>987.30</b>    |                  |
|              | Netto Aufwand  |                  | 1'000.00         |                  | 1'000.00         |                  | 987.30           |
| 7690.3632.01 | Regionalkonferenz, Beitrag Energieberatungsstelle                          | 1'000.00         |                  | 1'000.00         |                  | 987.30           |                  |
| <b>77</b>    | <b>Übriger Umweltschutz</b>  | <b>77'200.00</b> | <b>19'000.00</b> | <b>82'800.00</b> | <b>15'100.00</b> | <b>65'431.39</b> | <b>24'213.35</b> |
| <b>7710</b>  | <b>Friedhof und Bestattung allgemein</b>                                   | <b>49'300.00</b> | <b>18'500.00</b> | <b>57'100.00</b> | <b>15'000.00</b> | <b>37'989.65</b> | <b>22'857.00</b> |
|              | Netto Aufwand  |                  | 30'800.00        |                  | 42'100.00        |                  | 15'132.65        |
| 7710.3010.01 | Löhne Betriebspersonal   | 17'400.00        |                  | 17'300.00        |                  | 13'272.80        |                  |
| 7710.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV; Verwaltungskosten                            | 1'100.00         |                  | 1'100.00         |                  | 862.80           |                  |
| 7710.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskasse   | 400.00           |                  | 400.00           |                  | 367.20           |                  |
| 7710.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherung  | 200.00           |                  | 200.00           |                  | 208.75           |                  |
| 7710.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                                     | 100.00           |                  | 200.00           |                  | 200.80           |                  |
| 7710.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung                                  | 100.00           |                  | 100.00           |                  | 61.80            |                  |
| 7710.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial  | 7'000.00         |                  | 6'500.00         |                  | 7'456.95         |                  |
| 7710.3111.01 | Maschinen, Geräte und Werkzeuge  | 200.00           |                  | 10'100.00        |                  |                  |                  |
| 7710.3120.01 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                                      | 3'800.00         |                  | 4'000.00         |                  | 3'457.60         |                  |
| 7710.3134.01 | Sachversicherungen   | 500.00           |                  | 300.00           |                  | 326.85           |                  |
| 7710.3137.01 | Steuern und Abgaben (Schwellentelle)                                       | 100.00           |                  | 100.00           |                  | 106.15           |                  |
| 7710.3143.01 | Unterhalt Friedhof   | 4'500.00         |                  | 6'000.00         |                  | 283.50           |                  |
| 7710.3144.01 | Unterhalt Abdankungshallen   | 1'000.00         |                  | 2'000.00         |                  | 494.95           |                  |
| 7710.3151.01 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge                | 200.00           |                  | 200.00           |                  |                  |                  |
| 7710.3170.01 | Reisekosten und Spesen   | 300.00           |                  | 200.00           |                  | 286.20           |                  |
| 7710.3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten Friedhof                             | 6'800.00         |                  | 2'800.00         |                  | 5'003.30         |                  |
| 7710.3920.01 | Interne Verrechnung von Mieten un NK (0292.4920)                           | 5'600.00         |                  | 5'600.00         |                  | 5'600.00         |                  |
| 7710.4240.01 | Gebühren für Bestattung, Grabunterhalt, Grabräumungen und Grabeinfassungen |                  | 18'500.00        |                  | 15'000.00        |                  | 22'857.00        |
| <b>7791</b>  | <b>Öffentliche Toilettenanlagen</b>  | <b>26'000.00</b> | <b>500.00</b>    | <b>23'400.00</b> | <b>100.00</b>    | <b>25'709.97</b> | <b>1'356.35</b>  |
|              | Netto Aufwand  |                  | 25'500.00        |                  | 23'300.00        |                  | 24'353.62        |
| 7791.3010.01 | Löhne Betriebspersonal   | 16'000.00        |                  | 15'100.00        |                  | 15'959.00        |                  |
| 7791.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV; Verwaltungskosten                            | 1'000.00         |                  | 1'000.00         |                  | 934.00           |                  |
| 7791.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskasse   | 600.00           |                  | 600.00           |                  | 487.80           |                  |
| 7791.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherung  | 200.00           |                  | 200.00           |                  | 227.20           |                  |
| 7791.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                                     | 200.00           |                  | 200.00           |                  | 241.95           |                  |
| 7791.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung                                  | 100.00           |                  | 100.00           |                  | 74.65            |                  |

**Budget 2025**

## ER nach Funktionen

| Konto        | Erfolgsrechnung<br>Funktionale Gliederung ER      | Budget 2025       |                   | Budget 2024       |                   | Rechnung 2023     |                   |
|--------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|              |   | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            |
| 7791.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                     | 2'000.00          |                   | 2'000.00          |                   | 1'168.55          |                   |
| 7791.3120.01 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV             | 1'600.00          |                   | 1'500.00          |                   | 3'223.40          |                   |
| 7791.3130.01 | Dienstleistung Dritter                            | 100.00            |                   | 100.00            |                   |                   |                   |
| 7791.3134.01 | Sachversicherungen                                | 500.00            |                   | 200.00            |                   | 504.10            |                   |
| 7791.3137.01 | Steuern und Abgaben (Schwellentelle)              | 500.00            |                   | 100.00            |                   | 433.30            |                   |
| 7791.3144.02 | Unterhalt Hochbauten (WC-Anlagen)                 | 1'000.00          |                   | 800.00            |                   | 495.70            |                   |
| 7791.3160.01 | Baurechtszins                                     | 500.00            |                   | 500.00            |                   | 500.00            |                   |
| 7791.3170.01 | Reisekosten und Spesen                            | 900.00            |                   | 200.00            |                   | 704.00            |                   |
| 7791.3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten WC-Anlagen  | 800.00            |                   | 800.00            |                   | 756.32            |                   |
| 7791.4240.01 | Benützungsggebühren freiwillige Beiträge          |                   | 500.00            |                   | 100.00            |                   | 1'356.35          |
| <b>7792</b>  | <b>Hundetoiletten</b>                             | <b>1'900.00</b>   |                   | <b>2'300.00</b>   |                   | <b>1'731.77</b>   |                   |
|              | Netto Aufwand                                     |                   | 1'900.00          |                   | 2'300.00          |                   | 1'731.77          |
| 7792.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                     | 1'900.00          |                   | 2'300.00          |                   | 1'731.77          |                   |
| <b>79</b>    | <b>Raumordnung</b>                                | <b>38'300.00</b>  |                   | <b>26'800.00</b>  |                   | <b>14'589.84</b>  |                   |
| <b>7900</b>  | <b>Raumordnung allgemein</b>                      | <b>28'800.00</b>  |                   | <b>17'300.00</b>  |                   | <b>5'265.34</b>   |                   |
|              | Netto Aufwand                                     |                   | 28'800.00         |                   | 17'300.00         |                   | 5'265.34          |
| 7900.3132.02 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten | 2'300.00          |                   | 2'300.00          |                   | 2'027.30          |                   |
| 7900.3320.90 | Planmässige Abschreibungen Raumordnung            | 26'500.00         |                   | 15'000.00         |                   | 3'238.04          |                   |
| <b>7907</b>  | <b>Regionalkonferenzen</b>                        | <b>9'500.00</b>   |                   | <b>9'500.00</b>   |                   | <b>9'324.50</b>   |                   |
|              | Netto Aufwand                                     |                   | 9'500.00          |                   | 9'500.00          |                   | 9'324.50          |
| 7907.3632.01 | Regionalkonferenz, Beitrag Verwaltung             | 9'500.00          |                   | 9'500.00          |                   | 9'324.50          |                   |
| <b>8</b>     | <b>Volkswirtschaft</b>                            | <b>688'600.00</b> | <b>704'700.00</b> | <b>697'800.00</b> | <b>691'300.00</b> | <b>849'965.87</b> | <b>789'216.45</b> |
|              | Netto Aufwand                                     |                   |                   |                   | 6'500.00          |                   | 60'749.42         |
|              | Netto Ertrag                                      | 16'100.00         |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>81</b>    | <b>Landwirtschaft</b>                             | <b>13'500.00</b>  |                   | <b>26'600.00</b>  |                   | <b>59'891.70</b>  |                   |
| <b>8110</b>  | <b>Verwaltung, Vollzug und Kontrolle</b>          | <b>13'500.00</b>  |                   | <b>26'600.00</b>  |                   | <b>59'891.70</b>  |                   |
|              | Netto Aufwand                                     |                   | 13'500.00         |                   | 26'600.00         |                   | 59'891.70         |
| 8110.3000.01 | Löhne, Entschädigungen, Sitzungsgelder Kommission | 100.00            |                   | 100.00            |                   |                   |                   |
| 8110.3010.01 | Löhne Betriebspersonal                            | 8'500.00          |                   | 19'900.00         |                   | 17'938.25         |                   |
| 8110.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV; Verwaltungskosten   | 600.00            |                   | 1'300.00          |                   | 1'156.40          |                   |
| 8110.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskasse                      | 600.00            |                   | 2'000.00          |                   | 1'711.80          |                   |
| 8110.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherung                 | 100.00            |                   | 300.00            |                   | 299.70            |                   |
| 8110.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse            | 100.00            |                   | 300.00            |                   | 277.80            |                   |
| 8110.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung         | 100.00            |                   | 100.00            |                   | 127.65            |                   |
| 8110.3130.01 | Dienstleistung Dritter                            | 800.00            |                   |                   |                   | 730.65            |                   |



## Budget 2025

## ER nach Funktionen

| Konto        | Erfolgsrechnung<br>Funktionale Gliederung ER                    | Budget 2025       |                   | Budget 2024       |                   | Rechnung 2023     |                   |
|--------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|              |   | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            |
| 8110.3170.01 | Reisekosten und Spesen  | 100.00            |                   | 100.00            |                   | 98.20             |                   |
| 8110.3632.01 | Regionalkonferenz, Beitrag Landschaftsfonds                     | 1'300.00          |                   | 1'300.00          |                   | 1'316.40          |                   |
| 8110.3635.01 | Beiträge an private Unternehmungen                              | 1'200.00          |                   | 1'200.00          |                   | 34'524.85         |                   |
| 8110.3910.01 | Interne Verrechnung Dienstleistungen Personal                   |                   |                   |                   |                   | 1'710.00          |                   |
| <b>82</b>    | <b>Forstwirtschaft</b>  | <b>12'100.00</b>  | <b>800.00</b>     | <b>12'300.00</b>  | <b>800.00</b>     | <b>11'875.42</b>  |                   |
| <b>8200</b>  | <b>Forstwirtschaft</b>  | <b>12'100.00</b>  | <b>800.00</b>     | <b>12'300.00</b>  | <b>800.00</b>     | <b>11'875.42</b>  |                   |
|              | Netto Aufwand   |                   | 11'300.00         |                   | 11'500.00         |                   | 11'875.42         |
| 8200.3130.01 | Forstwirtschaftliche Beiträge                                   | 11'300.00         |                   | 11'500.00         |                   | 11'122.55         |                   |
| 8200.3137.01 | Steuern und Abgaben (Schwellentelle)                            | 100.00            |                   | 100.00            |                   | 20.75             |                   |
| 8200.3300.50 | Planmässige Abschreibungen Waldungen                            | 700.00            |                   | 700.00            |                   | 732.12            |                   |
| 8200.4210.01 | Erträge Wald  |                   | 800.00            |                   | 800.00            |                   |                   |
| <b>84</b>    | <b>Tourismus</b>  | <b>568'000.00</b> | <b>535'900.00</b> | <b>569'500.00</b> | <b>527'800.00</b> | <b>650'221.35</b> | <b>591'265.45</b> |
| <b>8400</b>  | <b>Tourismus</b>  | <b>32'100.00</b>  |                   | <b>41'700.00</b>  |                   | <b>82'168.40</b>  | <b>23'212.50</b>  |
|              | Netto Aufwand   |                   | 32'100.00         |                   | 41'700.00         |                   | 58'955.90         |
| 8400.3010.01 | Löhne Betriebspersonal  | 15'000.00         |                   | 21'000.00         |                   | 22'237.90         |                   |
| 8400.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV; Verwaltungskosten                 | 1'000.00          |                   | 1'300.00          |                   | 917.10            |                   |
| 8400.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskasse                                    | 1'400.00          |                   | 2'000.00          |                   | 1'408.80          |                   |
| 8400.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherung                               | 200.00            |                   | 300.00            |                   | 119.25            |                   |
| 8400.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                          | 200.00            |                   | 300.00            |                   | 213.70            |                   |
| 8400.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung                       | 100.00            |                   | 200.00            |                   | 74.50             |                   |
| 8400.3130.01 | Dienstleistungen Dritter  | 1'200.00          |                   | 2'500.00          |                   | 2'128.15          |                   |
| 8400.3137.01 | Steuern und Abgaben (Schwellentelle)                            | 100.00            |                   | 100.00            |                   | 73.50             |                   |
| 8400.3300.60 | Planmässige Abschreibungen Mobilien/Fahrzeuge                   | 5'200.00          |                   | 5'300.00          |                   | 5'270.50          |                   |
| 8400.3635.02 | Verschiedene Beiträge   | 7'700.00          |                   | 8'700.00          |                   | 49'725.00         |                   |
| 8400.4893.01 | Entnahme aus SF Kurtaxen  |                   |                   |                   |                   |                   | 23'212.50         |
| <b>8406</b>  | <b>Regionaler Tourismus</b>                                     | <b>535'900.00</b> | <b>535'900.00</b> | <b>527'800.00</b> | <b>527'800.00</b> | <b>568'052.95</b> | <b>568'052.95</b> |
| 8406.3010.01 | Löhne Verwaltungspersonal                                       | 91'600.00         |                   | 99'600.00         |                   | 112'762.55        |                   |
| 8406.3010.09 | Rückerstattung Taggelder, EO, Unfall, Krankheit, Mutterschaft   |                   |                   |                   |                   | -4'218.65         |                   |
| 8406.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV; Verwaltungskosten                 | 5'800.00          |                   | 6'300.00          |                   | 6'639.40          |                   |
| 8406.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskasse                                    | 7'500.00          |                   | 8'000.00          |                   | 7'103.45          |                   |
| 8406.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherung                               | 1'300.00          |                   | 1'500.00          |                   | 865.90            |                   |
| 8406.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                          | 1'300.00          |                   | 1'400.00          |                   | 1'545.45          |                   |
| 8406.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung                       | 600.00            |                   | 600.00            |                   | 578.10            |                   |
| 8406.3100.01 | Verwaltungsaufwand  | 8'400.00          |                   | 8'000.00          |                   | 20'525.86         |                   |
| 8406.3101.01 | Franchisingmaterial Haslital Tourismus                          | 15'000.00         |                   | 13'000.00         |                   | 12'924.00         |                   |
| 8406.3111.01 | Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 1'000.00          |                   | 1'000.00          |                   | 679.25            |                   |
| 8406.3130.01 | Dienstleistungen IT, Telefonie, Internet                        | 6'000.00          |                   | 9'500.00          |                   | 10'124.20         |                   |



## Budget 2025

## ER nach Funktionen

| Konto        | Erfolgsrechnung<br>Funktionale Gliederung ER            | Budget 2025     |            | Budget 2024     |            | Rechnung 2023   |            |
|--------------|---|-----------------|------------|-----------------|------------|-----------------|------------|
|              |   | Aufwand         | Ertrag     | Aufwand         | Ertrag     | Aufwand         | Ertrag     |
| 8406.3130.02 | Dienstleistung Dritter, Abgeltung ÖV-Partner Gästekarte | 146'000.00      |            | 128'000.00      |            | 128'651.95      |            |
| 8406.3130.03 | Dienstleistung Dritter Stellplätze                      | 900.00          |            | 900.00          |            | 1'278.65        |            |
| 8406.3130.04 | Dienstleistung Dritter, Veranstaltungen                 | 2'000.00        |            | 2'000.00        |            |                 |            |
| 8406.3134.01 | Sachversicherungen                                      |                 |            | 500.00          |            |                 |            |
| 8406.3151.01 | Unterhalt Apparate, Maschinen und Geräte                |                 |            | 500.00          |            |                 |            |
| 8406.3160.01 | Mieten und Nebenkosten                                  | 25'400.00       |            | 25'400.00       |            | 23'846.43       |            |
| 8406.3170.01 | Reisekosten und Spesen                                  | 500.00          |            | 300.00          |            | 670.40          |            |
| 8406.3612.10 | Verrechnete Dienstleistungen                            | 2'000.00        |            | 2'000.00        |            | 2'000.00        |            |
| 8406.3635.01 | Aufwand Verkaufsmaterial                                | 1'000.00        |            | 1'000.00        |            | 2'284.50        |            |
| 8406.3636.01 | TIK-Beiträge  | 25'000.00       |            | 25'000.00       |            | 26'526.65       |            |
| 8406.3702.01 | Durchlaufende Beträge TFA                               | 58'000.00       |            | 58'000.00       |            | 58'123.65       |            |
| 8406.3702.02 | Durchlaufende Beträge BA                                | 89'000.00       |            | 85'000.00       |            | 88'954.00       |            |
| 8406.3702.03 | Durchlaufende Beträge Hotelierverein                    | 5'500.00        |            | 5'500.00        |            | 5'252.40        |            |
| 8406.3704.02 | Durchlaufende Beträge BLS                               |                 |            | 1'000.00        |            | 985.00          |            |
| 8406.3705.01 | Durchlaufende Beträge Grimselwelt                       | 30'000.00       |            | 25'000.00       |            | 39'487.00       |            |
| 8406.3706.01 | Durchlaufende Beträge LL-Pass                           | 1'000.00        |            | 1'000.00        |            | 1'230.00        |            |
| 8406.3706.02 | Durchlaufende Beträge Fischerpatent                     | 4'000.00        |            | 3'000.00        |            | 4'173.00        |            |
| 8406.3706.03 | Durchlaufende Beträge Wollreich                         |                 |            | 500.00          |            | 595.35          |            |
| 8406.3706.04 | Durchlaufende Beträge Heimatwerk                        |                 |            | 500.00          |            | 491.00          |            |
| 8406.3706.05 | Durchlaufende Beträge Strahler                          | 800.00          |            | 800.00          |            | 1'091.00        |            |
| 8406.3706.07 | Durchlaufende Beträge Engstlenbus                       | 3'500.00        |            | 3'500.00        |            | 5'160.00        |            |
| 8406.4039.01 | Kurtaxeneinnahmen                                       |                 | 300'000.00 |                 | 300'000.00 |                 | 317'863.00 |
| 8406.4210.01 | Erträge Verkaufsmaterial                                |                 | 1'000.00   |                 | 1'000.00   |                 | 1'945.80   |
| 8406.4210.02 | Erträge Provisionen und Vermittlungen                   |                 | 5'000.00   |                 | 5'000.00   |                 | 4'663.75   |
| 8406.4240.01 | Benützungsgebühren TIK Stellplätze                      |                 | 8'000.00   |                 | 7'000.00   |                 | 7'966.00   |
| 8406.4260.01 | Rückerstattungen Dritter                                |                 | 100.00     |                 | 1'000.00   |                 | 72.00      |
| 8406.4635.01 | Beiträge von privaten Unternehmungen                    |                 | 30'000.00  |                 | 30'000.00  |                 | 30'000.00  |
| 8406.4702.01 | Durchlaufende Beträge TFA                               |                 | 58'000.00  |                 | 58'000.00  |                 | 58'123.65  |
| 8406.4702.02 | Durchlaufende Beträge BA                                |                 | 89'000.00  |                 | 85'000.00  |                 | 88'954.00  |
| 8406.4702.03 | Durchlaufende Beträge Hotelierverein                    |                 | 5'500.00   |                 | 5'500.00   |                 | 5'252.40   |
| 8406.4704.02 | Durchlaufende Beträge BLS                               |                 |            |                 | 1'000.00   |                 | 985.00     |
| 8406.4705.01 | Durchlaufende Beträge Grimselwelt                       |                 | 30'000.00  |                 | 25'000.00  |                 | 39'487.00  |
| 8406.4706.01 | Durchlaufende Beträge LL-Pass                           |                 | 1'000.00   |                 | 1'000.00   |                 | 1'230.00   |
| 8406.4706.02 | Durchlaufende Beträge Fischerpatent                     |                 | 4'000.00   |                 | 3'000.00   |                 | 4'173.00   |
| 8406.4706.03 | Durchlaufende Beträge Wollreich                         |                 |            |                 | 500.00     |                 | 595.35     |
| 8406.4706.04 | Durchlaufende Beträge Heimatwerk                        |                 |            |                 | 500.00     |                 | 491.00     |
| 8406.4706.05 | Durchlaufende Beträge Strahler                          |                 | 800.00     |                 | 800.00     |                 | 1'091.00   |
| 8406.4706.07 | Durchlaufende Beträge Engstlenbus                       |                 | 3'500.00   |                 | 3'500.00   |                 | 5'160.00   |
| 8406.9010.01 | Abschluss SF, Ertragsüberschuss                         | 2'800.00        |            | 9'500.00        |            | 7'722.46        |            |
| <b>85</b>    | <b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>                       | <b>5'000.00</b> |            | <b>5'000.00</b> |            | <b>4'972.00</b> |            |

**Budget 2025**

ER nach Funktionen

| Konto        | Erfolgsrechnung<br>Funktionale Gliederung ER                   | Budget 2025       |                     | Budget 2024         |                     | Rechnung 2023       |                     |
|--------------|--|-------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|              |  | Aufwand           | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              |
| <b>8506</b>  | <b>Regionale Wirtschaftsförderung</b>                          | <b>5'000.00</b>   |                     | <b>5'000.00</b>     |                     | <b>4'972.00</b>     |                     |
|              | Netto Aufwand  |                   | 5'000.00            |                     | 5'000.00            |                     | 4'972.00            |
| 8506.3632.01 | Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände (Standortmarketing) | 5'000.00          |                     | 5'000.00            |                     | 4'972.00            |                     |
| <b>87</b>    | <b>Brennstoffe und Energie</b>                                 | <b>90'000.00</b>  | <b>168'000.00</b>   | <b>84'400.00</b>    | <b>162'700.00</b>   | <b>123'005.40</b>   | <b>197'951.00</b>   |
| <b>8710</b>  | <b>Elektrizität allgemein</b>                                  |                   | <b>78'000.00</b>    |                     | <b>78'300.00</b>    |                     | <b>74'945.60</b>    |
|              | Netto Ertrag   | 78'000.00         |                     | 78'300.00           |                     | 74'945.60           |                     |
| 8710.4120.01 | Konzessionen BKW Energie AG                                    |                   | 78'000.00           |                     | 78'300.00           |                     | 74'945.60           |
| <b>8731</b>  | <b>Fernwärmebetrieb FERGA</b>                                  | <b>90'000.00</b>  | <b>90'000.00</b>    | <b>84'400.00</b>    | <b>84'400.00</b>    | <b>123'005.40</b>   | <b>123'005.40</b>   |
| 8731.3010.01 | Löhne Betriebspersonal   | 9'000.00          |                     | 9'000.00            |                     | 8'736.75            |                     |
| 8731.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV; Verwaltungskosten                | 600.00            |                     | 600.00              |                     | 494.25              |                     |
| 8731.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskasse                                   | 800.00            |                     | 800.00              |                     | 750.00              |                     |
| 8731.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherung                              | 200.00            |                     | 200.00              |                     | 126.15              |                     |
| 8731.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                         | 200.00            |                     | 200.00              |                     | 114.75              |                     |
| 8731.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung                      | 100.00            |                     | 100.00              |                     | 39.15               |                     |
| 8731.3111.01 | Maschinen, Geräte und Mobilien                                 |                   |                     | 200.00              |                     | 1'498.00            |                     |
| 8731.3120.01 | Ver- und Entsorgung  | 42'500.00         |                     | 40'800.00           |                     | 53'135.40           |                     |
| 8731.3130.01 | Dienstleistungen Dritter (Telefonie, Alarmierung)              | 2'000.00          |                     | 2'000.00            |                     | 2'306.82            |                     |
| 8731.3134.01 | Sachversicherungen   | 600.00            |                     | 600.00              |                     | 571.65              |                     |
| 8731.3144.01 | Unterhalt Anlagen  | 10'000.00         |                     | 10'000.00           |                     | 22'371.22           |                     |
| 8731.3151.01 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte                          |                   |                     | 200.00              |                     |                     |                     |
| 8731.3160.01 | Mieten und Nebenkosten   | 5'400.00          |                     | 5'400.00            |                     | 5'370.00            |                     |
| 8731.3170.01 | Reisekosten und Spesen   | 100.00            |                     | 200.00              |                     | 44.00               |                     |
| 8731.3300.30 | Planmässige Abschreibungen Tiefbauten FERGA                    | 3'600.00          |                     | 2'500.00            |                     | 3'562.47            |                     |
| 8731.3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten FERGA                    | 8'500.00          |                     | 6'000.00            |                     | 6'883.73            |                     |
| 8731.3409.01 | Verrechnung Zinsen   | 3'700.00          |                     | 1'500.00            |                     | 2'083.65            |                     |
| 8731.4250.01 | Energielieferungen   |                   | 90'000.00           |                     | 84'400.00           |                     | 74'662.65           |
| 8731.4260.01 | Rückerstattungen Dritter                                       |                   |                     |                     |                     |                     | 8'342.75            |
| 8731.4635.01 | Beiträge von privaten Unternehmungen                           |                   |                     |                     |                     |                     | 40'000.00           |
| 8731.9010.01 | Abschluss SF, Ertragsüberschuss                                | 2'700.00          |                     | 4'100.00            |                     | 14'917.41           |                     |
| <b>9</b>     | <b>Finanzen und Steuern</b>                                    | <b>828'600.00</b> | <b>5'429'900.00</b> | <b>1'039'400.00</b> | <b>5'388'700.00</b> | <b>2'087'010.12</b> | <b>6'143'272.84</b> |
|              | Netto Ertrag   | 4'601'300.00      |                     | 4'349'300.00        |                     | 4'056'262.72        |                     |
| <b>91</b>    | <b>Steuern</b>   | <b>9'100.00</b>   | <b>3'509'900.00</b> | <b>10'100.00</b>    | <b>3'451'300.00</b> | <b>38'110.85</b>    | <b>3'475'398.85</b> |
| <b>9100</b>  | <b>Allgemeine Gemeindesteuern</b>                              | <b>9'000.00</b>   | <b>2'311'500.00</b> | <b>10'000.00</b>    | <b>2'223'300.00</b> | <b>36'999.65</b>    | <b>2'241'374.75</b> |
|              | Netto Ertrag   | 2'302'500.00      |                     | 2'213'300.00        |                     | 2'204'375.10        |                     |
| 9100.3180.01 | Wertberichtigungen auf Steuerguthaben                          |                   |                     |                     |                     | 26'500.00           |                     |



## Budget 2025

## ER nach Funktionen

| Konto        | Erfolgsrechnung<br>Funktionale Gliederung ER         | Budget 2025       |                     | Budget 2024       |                     | Rechnung 2023     |                     |
|--------------|--|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
|              |  | Aufwand           | Ertrag              | Aufwand           | Ertrag              | Aufwand           | Ertrag              |
| 9100.3181.01 | Tatsächliche Forderungsverluste                      | 9'000.00          |                     | 10'000.00         |                     | 10'499.65         |                     |
| 9100.4000.01 | Einkommenssteuern natürliche Personen                |                   | 1'670'000.00        |                   | 1'650'000.00        |                   | 1'608'907.10        |
| 9100.4000.20 | Nachsteuern und Bussen Einkommenssteuern             |                   | 2'000.00            |                   | 5'000.00            |                   |                     |
| 9100.4000.40 | Aktive Steuerauscheidung Einkommen                   |                   | 26'000.00           |                   | 17'000.00           |                   | 26'676.80           |
| 9100.4000.50 | Passive Steuerauscheidung Einkommen                  |                   | -21'000.00          |                   | -27'000.00          |                   | -21'121.30          |
| 9100.4000.60 | Pauschale Steueranrechnung                           |                   | -1'000.00           |                   |                     |                   |                     |
| 9100.4001.01 | Vermögenssteuern natürliche Personen                 |                   | 137'000.00          |                   | 133'000.00          |                   | 126'164.10          |
| 9100.4001.40 | Aktive Steuerauscheidung Vermögen                    |                   | 11'000.00           |                   | 10'000.00           |                   | 10'411.10           |
| 9100.4001.50 | Passive Steuerauscheidung Vermögen                   |                   | -8'000.00           |                   | -7'000.00           |                   | -8'293.70           |
| 9100.4002.01 | Quellensteuern                                       |                   | 97'000.00           |                   | 70'000.00           |                   | 98'393.40           |
| 9100.4002.10 | Quellensteuer aus BGSA                               |                   | 1'000.00            |                   | 300.00              |                   | 1'250.85            |
| 9100.4010.01 | JP Gewinnsteuern                                     |                   | 500'000.00          |                   | 490'000.00          |                   | 514'396.10          |
| 9100.4010.40 | JP aktive Steuerauscheidung Gewinnsteuern            |                   | 55'000.00           |                   | 40'000.00           |                   | 52'121.00           |
| 9100.4010.50 | JP passive Steuerauscheidung Gewinnsteuern           |                   | -160'000.00         |                   | -160'000.00         |                   | -77'420.50          |
| 9100.4010.70 | JP Rückstellungen für Steuerteilungen                |                   |                     |                   |                     |                   | -93'000.00          |
| 9100.4011.01 | JP Kapitalsteuern                                    |                   | 500.00              |                   | 1'000.00            |                   | 148.60              |
| 9100.4011.40 | JP aktive Steuerauscheidung Kapitalsteuern           |                   | 100.00              |                   | 500.00              |                   | 59.80               |
| 9100.4011.50 | JP passive Steuerauscheidung Kapitalsteuern          |                   | -100.00             |                   | -500.00             |                   | -8.35               |
| 9100.4029.01 | Eingang abgeschr. Steuern - BST/SOV                  |                   | 2'000.00            |                   | 1'000.00            |                   | 2'689.75            |
| <b>9101</b>  | <b>Sondersteuern</b>                                 |                   | <b>70'000.00</b>    |                   | <b>110'000.00</b>   |                   | <b>72'965.85</b>    |
|              | Netto Ertrag   | 70'000.00         |                     | 110'000.00        |                     | 72'752.65         |                     |
| 9101.3181.01 | Tatsächliche Forderungsverluste Sondersteuern        |                   |                     |                   |                     | 213.20            |                     |
| 9101.4022.01 | Grundstückgewinnsteuern                              |                   | 25'000.00           |                   | 50'000.00           |                   | 35'775.45           |
| 9101.4022.10 | Sonderveranlagung                                    |                   | 45'000.00           |                   | 60'000.00           |                   | 37'190.40           |
| <b>9102</b>  | <b>Liegenschaftssteuern</b>                          |                   | <b>1'120'000.00</b> |                   | <b>1'110'000.00</b> |                   | <b>1'152'338.25</b> |
|              | Netto Ertrag   | 1'120'000.00      |                     | 1'110'000.00      |                     | 1'151'934.35      |                     |
| 9102.3181.01 | Tatsächliche Forderungsverluste Liegenschaftssteuern |                   |                     |                   |                     | 403.90            |                     |
| 9102.4021.01 | Liegenschaftssteuern                                 |                   | 1'120'000.00        |                   | 1'110'000.00        |                   | 1'152'338.25        |
| <b>9103</b>  | <b>Hundesteuern</b>                                  |                   | <b>100.00</b>       |                   | <b>100.00</b>       |                   | <b>8'720.00</b>     |
|              | Netto Ertrag   | 8'300.00          | 8'400.00            | 7'900.00          | 8'000.00            | 8'225.90          |                     |
| 9103.3181.01 | Tatsächliche Forderungsverluste                      | 100.00            |                     | 100.00            |                     | 494.10            |                     |
| 9103.4033.01 | Hundetaxen   |                   | 8'400.00            |                   | 8'000.00            |                   | 8'720.00            |
| <b>93</b>    | <b>Finanz- und Lastenausgleich</b>                   | <b>252'000.00</b> | <b>1'306'000.00</b> | <b>255'000.00</b> | <b>1'327'000.00</b> | <b>237'372.00</b> | <b>1'321'963.00</b> |
| <b>9300</b>  | <b>Finanz- und Lastenausgleich</b>                   | <b>252'000.00</b> | <b>1'306'000.00</b> | <b>255'000.00</b> | <b>1'327'000.00</b> | <b>237'372.00</b> | <b>1'321'963.00</b> |
|              | Netto Ertrag   | 1'054'000.00      |                     | 1'072'000.00      |                     | 1'084'591.00      |                     |
| 9300.3621.60 | Lastenausgleich neue Aufgabenteilung                 | 197'000.00        |                     | 200'000.00        |                     | 199'981.00        |                     |
| 9300.3622.70 | Finanzausgleich Disparitätenabbau                    | 55'000.00         |                     | 55'000.00         |                     | 37'391.00         |                     |



## Budget 2025

## ER nach Funktionen

| Konto        | Erfolgsrechnung<br>Funktionale Gliederung ER                | Budget 2025       |                   | Budget 2024       |                   | Rechnung 2023     |                     |
|--------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
|              |   | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag              |
| 9300.4621.60 | Finanzausgleich geografisch-topografische Lasten            |                   | 1'298'000.00      |                   | 1'320'000.00      |                   | 1'314'400.00        |
| 9300.4621.61 | Finanzausgleich soziodemografische Lasten                   |                   | 8'000.00          |                   | 7'000.00          |                   | 7'563.00            |
| <b>95</b>    | <b>Ertragsanteile, übrige</b>                               |                   | <b>30'000.00</b>  |                   | <b>35'000.00</b>  |                   | <b>26'364.70</b>    |
| <b>9500</b>  | <b>Ertragsanteile, übrige</b>                               |                   | <b>30'000.00</b>  |                   | <b>35'000.00</b>  |                   | <b>26'364.70</b>    |
|              | Netto Ertrag  | 30'000.00         |                   | 35'000.00         |                   | 26'364.70         |                     |
| 9500.4600.01 | Ertragsanteile an Direkter Bundessteuer                     |                   | 30'000.00         |                   | 35'000.00         |                   | 26'364.70           |
| <b>96</b>    | <b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>                    | <b>230'000.00</b> | <b>273'300.00</b> | <b>200'400.00</b> | <b>264'500.00</b> | <b>239'867.99</b> | <b>1'008'836.39</b> |
| <b>9610</b>  | <b>Zinsen</b>   | <b>46'200.00</b>  | <b>33'500.00</b>  | <b>31'200.00</b>  | <b>21'500.00</b>  | <b>27'020.73</b>  | <b>21'786.15</b>    |
|              | Netto Aufwand   |                   | 12'700.00         |                   | 9'700.00          |                   | 5'234.58            |
| 9610.3181.01 | Tatsächliche Forderungsverluste Verzugszinse                | 500.00            |                   | 500.00            |                   | 28.60             |                     |
| 9610.3401.01 | Verzinsung kurzfristiger Finanzverbindlichkeiten            | 13'400.00         |                   | 3'400.00          |                   | 4'341.68          |                     |
| 9610.3406.01 | Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten             | 30'600.00         |                   | 24'000.00         |                   | 21'091.35         |                     |
| 9610.3409.01 | Übrige Passivzinsen (Sonderrechnungen)                      |                   |                   | 200.00            |                   |                   |                     |
| 9610.3409.02 | Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand (SF) | 200.00            |                   | 1'100.00          |                   | 253.05            |                     |
| 9610.3499.01 | Vergütungszinse Steuern                                     | 1'500.00          |                   | 2'000.00          |                   | 1'306.05          |                     |
| 9610.4401.01 | Zinsen Forderungen und Kontokorrente                        |                   | 100.00            |                   | 100.00            |                   | 43.55               |
| 9610.4401.02 | Verzugszinse  |                   | 10'000.00         |                   | 9'000.00          |                   | 9'235.80            |
| 9610.4409.01 | Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand (SF) |                   | 20'000.00         |                   | 8'900.00          |                   | 9'016.25            |
| 9610.4451.01 | Erträge aus Beteiligungen VV                                |                   | 3'400.00          |                   | 3'500.00          |                   | 3'490.55            |
| <b>9630</b>  | <b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>                   | <b>98'300.00</b>  | <b>163'900.00</b> | <b>95'700.00</b>  | <b>165'100.00</b> | <b>110'784.22</b> | <b>178'866.88</b>   |
|              | Netto Ertrag  | 65'600.00         |                   | 69'400.00         |                   | 68'082.66         |                     |
| 9630.3010.01 | Löhne Betriebspersonal                                      | 6'800.00          |                   | 6'600.00          |                   | 6'332.75          |                     |
| 9630.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV; Verwaltungskosten             | 500.00            |                   | 400.00            |                   | 408.95            |                     |
| 9630.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskasse                                | 600.00            |                   | 600.00            |                   | 580.80            |                     |
| 9630.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherung                           | 100.00            |                   | 100.00            |                   | 86.95             |                     |
| 9630.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                      | 100.00            |                   | 100.00            |                   | 95.35             |                     |
| 9630.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung                   | 100.00            |                   | 100.00            |                   | 30.15             |                     |
| 9630.3111.01 | Anschaffung Mobilien, Maschinen, Apparate und Geräte        | 800.00            |                   | 500.00            |                   | 2'358.90          |                     |
| 9630.3120.01 | Ver- und Entsorgung   | 19'600.00         |                   | 19'800.00         |                   | 17'578.15         |                     |
| 9630.3132.01 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten           | 500.00            |                   | 500.00            |                   | 1'010.80          |                     |
| 9630.3134.02 | Versicherungen  | 8'600.00          |                   | 7'900.00          |                   | 7'812.90          |                     |
| 9630.3137.01 | Steuern und Abgaben (Schwellentelle)                        | 1'300.00          |                   | 1'300.00          |                   | 1'314.35          |                     |
| 9630.3409.01 | Baurechtszinsen   | 3'600.00          |                   | 3'600.00          |                   | 3'600.00          |                     |
| 9630.3430.01 | Baulicher Unterhalt Liegenschaften                          | 13'000.00         |                   | 13'000.00         |                   | 28'508.28         |                     |
| 9630.3431.01 | Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften                    | 5'000.00          |                   | 7'000.00          |                   | 3'365.89          |                     |
| 9630.3893.01 | Einlage in SF Vorfinanzierung                               | 37'700.00         |                   | 34'200.00         |                   | 37'700.00         |                     |
| 9630.4430.01 | Mietzinse   |                   | 87'000.00         |                   | 87'600.00         |                   | 85'831.00           |



| Konto        | Erfolgsrechnung<br>Funktionale Gliederung ER  | Budget 2025      |                  | Budget 2024      |                  | Rechnung 2023    |                   |
|--------------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
|              |   | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand          | Ertrag            |
| 9630.4430.02 | Pachtzinse  |                  | 200.00           |                  | 300.00           |                  | 170.00            |
| 9630.4430.03 | Baurechtszinse  |                  | 17'600.00        |                  | 17'600.00        |                  | 20'199.45         |
| 9630.4439.01 | Übriger Liegenschaftsertrag FV (Nebenkosten)  |                  | 7'500.00         |                  | 8'000.00         |                  | 7'426.30          |
| 9630.4893.01 | Entnahmen aus SF Vorfinanzierung  |                  | 13'000.00        |                  | 13'000.00        |                  | 28'508.28         |
| 9630.4920.01 | Interne Verrechnung von Mieten, Pachten u. Benützungskosten (Verwaltungsräume, 0290.3920)         |                  | 33'600.00        |                  | 33'600.00        |                  | 33'600.00         |
| 9630.4930.01 | Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten (Nebenkosten Verwaltungsräume, 0290.3930) |                  | 5'000.00         |                  | 5'000.00         |                  | 3'131.85          |
| <b>9631</b>  | <b>Liegenschaft Grimseltor</b>  | <b>85'500.00</b> | <b>75'900.00</b> | <b>73'500.00</b> | <b>77'700.00</b> | <b>91'063.04</b> | <b>808'183.36</b> |
|              | Netto Aufwand   |                  | 9'600.00         |                  |                  |                  |                   |
|              | Netto Ertrag  |                  |                  | 4'200.00         |                  | 717'120.32       |                   |
| 9631.3010.01 | Löhne Betriebspersonal  | 6'700.00         |                  | 6'500.00         |                  | 5'950.65         |                   |
| 9631.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV; Verwaltungskosten   | 400.00           |                  | 400.00           |                  | 384.10           |                   |
| 9631.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskasse  | 600.00           |                  | 600.00           |                  | 580.80           |                   |
| 9631.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherung   | 100.00           |                  | 100.00           |                  | 98.30            |                   |
| 9631.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse  | 100.00           |                  | 100.00           |                  | 89.40            |                   |
| 9631.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung   | 100.00           |                  | 100.00           |                  | 38.75            |                   |
| 9631.3101.01 | Betriebs- und Verbrauchsmateril   | 500.00           |                  | 500.00           |                  | 411.95           |                   |
| 9631.3111.01 | Maschinen, Geräte und Fahrzeuge   | 1'000.00         |                  | 1'000.00         |                  | 2'705.90         |                   |
| 9631.3120.01 | Ver- und Entsorgung   | 8'500.00         |                  | 9'200.00         |                  | 8'528.40         |                   |
| 9631.3130.01 | Dienstleistungen Dritter  | 1'800.00         |                  | 1'200.00         |                  | 3'569.85         |                   |
| 9631.3134.01 | Sachversicherungen  | 5'300.00         |                  | 4'700.00         |                  | 4'604.90         |                   |
| 9631.3137.01 | Steuern und Abgaben   | 2'600.00         |                  | 2'600.00         |                  | 2'591.15         |                   |
| 9631.3151.01 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte und Fahrzeuge   | 14'000.00        |                  | 8'000.00         |                  | 13'168.40        |                   |
| 9631.3406.01 | Verzinsung langfristiger Finanzanlagen  | 7'500.00         |                  | 7'500.00         |                  | 7'500.00         |                   |
| 9631.3430.01 | Unterhalt Hochbauten  | 11'400.00        |                  | 8'400.00         |                  | 15'940.49        |                   |
| 9631.3893.01 | Einlage in SF Vorfinanzierung   | 24'900.00        |                  | 22'600.00        |                  | 24'900.00        |                   |
| 9631.4260.01 | Rückerstattung Dritter  |                  |                  |                  |                  |                  | 13'732.08         |
| 9631.4411.40 | Liegenschaften FV realisierte Gewinne   |                  |                  |                  |                  |                  | 717'708.30        |
| 9631.4430.01 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften im FV   |                  | 58'000.00        |                  | 57'300.00        |                  | 57'922.30         |
| 9631.4432.01 | Benützungskosten Liegenschaften im FV   |                  | 1'500.00         |                  | 2'000.00         |                  | 1'950.00          |
| 9631.4439.01 | Übriger Liegenschaftsertrag Nebenkosten   |                  | 5'000.00         |                  | 10'000.00        |                  | 3'925.70          |
| 9631.4893.01 | Entnahmen aus SF Vorfinanzierung  |                  | 11'400.00        |                  | 8'400.00         |                  | 12'944.98         |
| <b>9690</b>  | <b>Finanzvermögen</b>   |                  |                  |                  | <b>200.00</b>    | <b>11'000.00</b> |                   |
|              | Netto Aufwand   |                  |                  |                  |                  |                  | 11'000.00         |
|              | Netto Ertrag  |                  |                  | 200.00           |                  |                  |                   |
| 9690.3180.01 | Wertberichtigungen auf Guthaben   |                  |                  |                  |                  | 11'000.00        |                   |
| 9690.4440.01 | Marktwertanpassung FV   |                  |                  |                  | 200.00           |                  |                   |
| <b>97</b>    | <b>Rückverteilungen</b>   |                  | <b>800.00</b>    |                  | <b>1'000.00</b>  |                  | <b>797.45</b>     |



# Budget 2025

## ER nach Funktionen

| Konto        | Erfolgsrechnung<br>Funktionale Gliederung ER            | Budget 2025         |                     | Budget 2024         |                     | Rechnung 2023       |                     |
|--------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|              |   | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              |
| <b>9710</b>  | <b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>                  |                     | <b>800.00</b>       |                     | <b>1'000.00</b>     |                     | <b>797.45</b>       |
|              | Netto Ertrag  | 800.00              |                     | 1'000.00            |                     | 797.45              |                     |
| 9710.4699.10 | Rückverteilung aus CO2-Abgabe                           |                     | 800.00              |                     | 1'000.00            |                     | 797.45              |
| <b>99</b>    | <b>Nicht aufgeteilte Posten</b>                         | <b>337'500.00</b>   | <b>309'900.00</b>   | <b>573'900.00</b>   | <b>309'900.00</b>   | <b>1'571'659.28</b> | <b>309'912.45</b>   |
| <b>9900</b>  | <b>Zusätzliche Abschreibungen nach Art. 84 GV</b>       | <b>337'500.00</b>   |                     | <b>448'400.00</b>   |                     |                     |                     |
|              | Netto Aufwand   |                     | 337'500.00          |                     | 448'400.00          |                     |                     |
| 9900.3894.01 | Einlagen in finanzpolitische Reserven                   | 337'500.00          |                     | 448'400.00          |                     |                     |                     |
| <b>9901</b>  | <b>Abschreibungen bestehendes Verwaltungsvermögen</b>   |                     |                     |                     |                     | <b>531'833.39</b>   |                     |
|              | Netto Aufwand   |                     |                     |                     |                     | 531'833.39          | 531'833.39          |
| 9901.3300.90 | Abschreibungen bestehendes Verwaltungsvermögen bis 2023 |                     |                     |                     |                     | 531'833.39          |                     |
| <b>9950</b>  | <b>Neutrale Aufwendungen und Erträge</b>                |                     | <b>309'900.00</b>   |                     | <b>309'900.00</b>   |                     | <b>309'912.45</b>   |
|              | Netto Ertrag  | 309'900.00          |                     | 309'900.00          |                     | 309'912.45          |                     |
| 9950.4896.01 | Entnahmen aus Neubewertungsreserve                      |                     | 309'900.00          |                     | 309'900.00          |                     | 309'912.45          |
| <b>9990</b>  | <b>Abschluss</b>  |                     |                     | <b>125'500.00</b>   |                     | <b>1'039'825.89</b> |                     |
|              | Netto Aufwand   |                     |                     | 125'500.00          |                     | 1'039'825.89        | 1'039'825.89        |
| 9990.9000.01 | Ertragsüberschuss allgemeiner Haushalt                  |                     |                     | 125'500.00          |                     | 1'039'825.89        |                     |
|              | <b>Total</b>  | <b>7'851'500.00</b> | <b>7'851'500.00</b> | <b>7'828'400.00</b> | <b>7'828'400.00</b> | <b>8'803'958.71</b> | <b>8'803'958.71</b> |
|              | <b>Gesamttotal</b>                                      | <b>7'851'500.00</b> | <b>7'851'500.00</b> | <b>7'828'400.00</b> | <b>7'828'400.00</b> | <b>8'803'958.71</b> | <b>8'803'958.71</b> |



# Budget 2025

## ER nach Sachgruppen

| Konto        | Erfolgsrechnung<br>Sachgruppengliederung ER                   | Budget 2025         |              | Budget 2024         |              | Rechnung 2023       |              |
|--------------|---|---------------------|--------------|---------------------|--------------|---------------------|--------------|
|              |   | Aufwand             | Ertrag       | Aufwand             | Ertrag       | Aufwand             | Ertrag       |
| <b>3</b>     | <b>Aufwand</b>  | <b>7'824'200.00</b> |              | <b>7'686'900.00</b> |              | <b>7'741'492.95</b> |              |
|              | Netto Aufwand   |                     | 7'824'200.00 |                     | 7'686'900.00 |                     | 7'741'492.95 |
| <b>30</b>    | <b>Personalaufwand</b>  | <b>1'760'550.00</b> |              | <b>1'713'300.00</b> |              | <b>1'645'929.20</b> |              |
|              | Netto Aufwand   |                     | 1'760'550.00 |                     | 1'713'300.00 |                     | 1'645'929.20 |
| <b>300</b>   | <b>Behörden und Kommissionen</b>                              | <b>109'650.00</b>   |              | <b>111'600.00</b>   |              | <b>101'544.50</b>   |              |
|              | Netto Aufwand   |                     | 109'650.00   |                     | 111'600.00   |                     | 101'544.50   |
| 0110.3000.01 | Löhne, Entschädigungen, Sitzungsgelder Kommission             | 1'000.00            |              | 1'300.00            |              | 820.90              |              |
| 0120.3000.01 | Löhne, Entschädigungen, Sitzungsgelder Kommission             | 102'900.00          |              | 102'900.00          |              | 98'218.60           |              |
| 2198.3000.01 | Löhne, Entschädigungen, Sitzungsgelder Kommission             | 4'000.00            |              | 5'000.00            |              | 2'460.00            |              |
| 6150.3000.01 | Löhne, Entschädigungen, Sitzungsgelder Kommission             | 1'000.00            |              | 1'000.00            |              |                     |              |
| 7101.3000.01 | Löhne, Entschädigungen, Sitzungsgelder Kommission             | 500.00              |              | 1'000.00            |              | 45.00               |              |
| 7202.3000.01 | Löhne, Entschädigungen, Sitzungsgelder Kommission             | 50.00               |              | 200.00              |              |                     |              |
| 7301.3000.01 | Löhne, Entschädigungen, Sitzungsgelder Kommission             | 100.00              |              | 100.00              |              |                     |              |
| 8110.3000.01 | Löhne, Entschädigungen, Sitzungsgelder Kommission             | 100.00              |              | 100.00              |              |                     |              |
| <b>301</b>   | <b>Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals</b>           | <b>1'361'000.00</b> |              | <b>1'320'400.00</b> |              | <b>1'298'234.50</b> |              |
|              | Netto Aufwand   |                     | 1'361'000.00 |                     | 1'320'400.00 |                     | 1'298'234.50 |
| 0220.3010.01 | Löhne Verwaltungspersonal                                     | 397'300.00          |              | 411'300.00          |              | 429'506.00          |              |
| 0220.3010.09 | Rückerstattung Taggelder, EO, Unfall, Krankheit, Mutterschaft |                     |              |                     |              | -6'647.90           |              |
| 0290.3010.01 | Löhne Betriebspersonal  | 10'400.00           |              | 10'400.00           |              | 8'747.25            |              |
| 1400.3010.01 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal                       | 45'000.00           |              | 52'700.00           |              | 46'141.95           |              |
| 1400.3010.02 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal (Feueraufseher)       | 12'200.00           |              | 12'200.00           |              | 11'835.00           |              |
| 1610.3010.01 | Löhne Betriebspersonal  | 5'800.00            |              | 11'600.00           |              | 11'938.55           |              |
| 2170.3010.01 | Löhne Betriebspersonal (Grund)                                | 99'600.00           |              | 97'500.00           |              | 98'081.25           |              |
| 2180.3010.01 | Löhne Betriebspersonal  | 30'600.00           |              | 30'600.00           |              | 31'698.40           |              |
| 2198.3010.01 | Löhne Verwaltungspersonal                                     | 10'800.00           |              | 10'500.00           |              | 10'258.30           |              |
| 3290.3010.01 | Löhne Betriebspersonal  | 18'600.00           |              | 18'200.00           |              | 17'921.85           |              |
| 3420.3010.01 | Löhne Betriebspersonal  | 118'100.00          |              | 96'600.00           |              | 89'947.45           |              |
| 4331.3010.01 | Löhne Schulzahnpflegehelferin                                 | 2'200.00            |              | 2'200.00            |              | 1'892.00            |              |
| 5310.3010.01 | Löhne Verwaltungspersonal                                     | 11'300.00           |              | 10'900.00           |              | 10'708.70           |              |
| 6150.3010.01 | Löhne Betriebspersonal  | 217'500.00          |              | 153'400.00          |              | 144'022.65          |              |
| 7101.3010.01 | Löhne Betriebspersonal  | 84'500.00           |              | 86'100.00           |              | 79'040.35           |              |
| 7202.3010.01 | Löhne Betriebspersonal  | 87'100.00           |              | 87'100.00           |              | 79'972.10           |              |
| 7301.3010.01 | Löhne Betriebspersonal  | 39'000.00           |              | 34'100.00           |              | 34'198.60           |              |
| 7710.3010.01 | Löhne Betriebspersonal  | 17'400.00           |              | 17'300.00           |              | 13'272.80           |              |
| 7791.3010.01 | Löhne Betriebspersonal  | 16'000.00           |              | 15'100.00           |              | 15'959.00           |              |
| 8110.3010.01 | Löhne Betriebspersonal  | 8'500.00            |              | 19'900.00           |              | 17'938.25           |              |
| 8400.3010.01 | Löhne Betriebspersonal  | 15'000.00           |              | 21'000.00           |              | 22'237.90           |              |
| 8406.3010.01 | Löhne Verwaltungspersonal                                     | 91'600.00           |              | 99'600.00           |              | 112'762.55          |              |



# Budget 2025

## ER nach Sachgruppen

| Konto        | Erfolgsrechnung<br>Sachgruppengliederung ER                   | Budget 2025       |            | Budget 2024       |            | Rechnung 2023     |            |
|--------------|---|-------------------|------------|-------------------|------------|-------------------|------------|
|              |   | Aufwand           | Ertrag     | Aufwand           | Ertrag     | Aufwand           | Ertrag     |
| 8406.3010.09 | Rückerstattung Taggelder, EO, Unfall, Krankheit, Mutterschaft |                   |            |                   |            | -4'218.65         |            |
| 8731.3010.01 | Löhne Betriebspersonal  | 9'000.00          |            | 9'000.00          |            | 8'736.75          |            |
| 9630.3010.01 | Löhne Betriebspersonal  | 6'800.00          |            | 6'600.00          |            | 6'332.75          |            |
| 9631.3010.01 | Löhne Betriebspersonal  | 6'700.00          |            | 6'500.00          |            | 5'950.65          |            |
| <b>304</b>   | <b>Zulagen</b>  | <b>4'200.00</b>   |            | <b>2'000.00</b>   |            | <b>381.30</b>     |            |
|              | Netto Aufwand   |                   | 4'200.00   |                   | 2'000.00   |                   | 381.30     |
| 2170.3049.01 | Dienstkleider   | 400.00            |            | 400.00            |            |                   |            |
| 3420.3049.01 | Dienstkleider   | 1'000.00          |            |                   |            |                   |            |
| 6150.3049.01 | Dienstkleider   | 2'000.00          |            | 800.00            |            |                   |            |
| 7101.3049.01 | Dienstkleider   | 500.00            |            | 500.00            |            |                   |            |
| 7202.3049.01 | Dienstkleider   | 300.00            |            | 300.00            |            | 381.30            |            |
| <b>305</b>   | <b>Arbeitgeberbeiträge</b>                                    | <b>260'700.00</b> |            | <b>254'900.00</b> |            | <b>232'815.75</b> |            |
|              | Netto Aufwand   |                   | 260'700.00 |                   | 254'900.00 |                   | 232'815.75 |
| 0120.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV; Verwaltungskosten               | 6'500.00          |            | 4'900.00          |            | 5'252.15          |            |
| 0220.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV; Verwaltungskosten               | 25'100.00         |            | 25'900.00         |            | 27'192.70         |            |
| 0290.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV; Verwaltungskosten               | 600.00            |            | 600.00            |            | 546.35            |            |
| 1400.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV; Verwaltungskosten               | 3'600.00          |            | 4'100.00          |            | 3'719.70          |            |
| 1610.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV; Verwaltungskosten               | 400.00            |            | 800.00            |            | 803.05            |            |
| 2170.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV; Verwaltungskosten               | 6'300.00          |            | 6'200.00          |            | 5'762.70          |            |
| 2180.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV; Verwaltungskosten               | 1'900.00          |            | 1'900.00          |            | 2'036.80          |            |
| 2198.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV; Verwaltungskosten               | 700.00            |            | 700.00            |            | 661.50            |            |
| 3290.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV; Verwaltungskosten               | 1'200.00          |            | 1'100.00          |            | 1'095.65          |            |
| 3420.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV; Verwaltungskosten               | 7'500.00          |            | 6'100.00          |            | 4'819.00          |            |
| 5310.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV; Verwaltungskosten               | 700.00            |            | 700.00            |            | 697.95            |            |
| 6150.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV; Verwaltungskosten               | 13'700.00         |            | 9'700.00          |            | 8'958.80          |            |
| 7101.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV; Verwaltungskosten               | 5'400.00          |            | 5'500.00          |            | 5'346.95          |            |
| 7202.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV; Verwaltungskosten               | 5'500.00          |            | 5'500.00          |            | 5'403.05          |            |
| 7301.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV; Verwaltungskosten               | 2'500.00          |            | 2'200.00          |            | 2'211.90          |            |
| 7710.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV; Verwaltungskosten               | 1'100.00          |            | 1'100.00          |            | 862.80            |            |
| 7791.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV; Verwaltungskosten               | 1'000.00          |            | 1'000.00          |            | 934.00            |            |
| 8110.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV; Verwaltungskosten               | 600.00            |            | 1'300.00          |            | 1'156.40          |            |
| 8400.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV; Verwaltungskosten               | 1'000.00          |            | 1'300.00          |            | 917.10            |            |
| 8406.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV; Verwaltungskosten               | 5'800.00          |            | 6'300.00          |            | 6'639.40          |            |
| 8731.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV; Verwaltungskosten               | 600.00            |            | 600.00            |            | 494.25            |            |
| 9630.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV; Verwaltungskosten               | 500.00            |            | 400.00            |            | 408.95            |            |
| 9631.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV; Verwaltungskosten               | 400.00            |            | 400.00            |            | 384.10            |            |
| 0220.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskasse                                  | 35'000.00         |            | 38'000.00         |            | 34'780.05         |            |
| 1400.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskasse                                  | 3'000.00          |            | 3'500.00          |            | 3'301.35          |            |
| 1610.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskasse                                  | 800.00            |            | 1'500.00          |            | 1'454.95          |            |



# Budget 2025

## ER nach Sachgruppen

| Konto        | Erfolgsrechnung<br>Sachgruppengliederung ER | Budget 2025 |        | Budget 2024 |        | Rechnung 2023 |        |
|--------------|---|-------------|--------|-------------|--------|---------------|--------|
|              |   | Aufwand     | Ertrag | Aufwand     | Ertrag | Aufwand       | Ertrag |
| 2170.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskasse                | 9'700.00    |        | 10'500.00   |        | 9'295.20      |        |
| 2180.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskasse                |             |        |             |        | 291.20        |        |
| 2198.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskasse                | 800.00      |        | 700.00      |        | 727.20        |        |
| 3290.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskasse                | 1'200.00    |        | 700.00      |        | 1'141.80      |        |
| 3420.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskasse                | 10'500.00   |        | 9'800.00    |        | 5'514.60      |        |
| 5310.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskasse                | 900.00      |        | 700.00      |        | 831.05        |        |
| 6150.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskasse                | 19'900.00   |        | 13'500.00   |        | 12'744.15     |        |
| 7101.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskasse                | 6'900.00    |        | 8'800.00    |        | 6'612.70      |        |
| 7202.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskasse                | 9'500.00    |        | 10'400.00   |        | 10'357.65     |        |
| 7301.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskasse                | 3'100.00    |        | 3'100.00    |        | 3'324.55      |        |
| 7710.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskasse                | 400.00      |        | 400.00      |        | 367.20        |        |
| 7791.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskasse                | 600.00      |        | 600.00      |        | 487.80        |        |
| 8110.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskasse                | 600.00      |        | 2'000.00    |        | 1'711.80      |        |
| 8400.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskasse                | 1'400.00    |        | 2'000.00    |        | 1'408.80      |        |
| 8406.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskasse                | 7'500.00    |        | 8'000.00    |        | 7'103.45      |        |
| 8731.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskasse                | 800.00      |        | 800.00      |        | 750.00        |        |
| 9630.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskasse                | 600.00      |        | 600.00      |        | 580.80        |        |
| 9631.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskasse                | 600.00      |        | 600.00      |        | 580.80        |        |
| 0110.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherung           |             |        |             |        | 5.70          |        |
| 0220.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherung           | 4'800.00    |        | 5'000.00    |        | 4'284.45      |        |
| 0290.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherung           | 100.00      |        | 100.00      |        | 61.30         |        |
| 1400.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherung           | 800.00      |        | 900.00      |        | 750.35        |        |
| 1610.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherung           | 100.00      |        | 200.00      |        | 200.85        |        |
| 2170.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherung           | 1'600.00    |        | 1'700.00    |        | 1'514.00      |        |
| 2180.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherung           | 300.00      |        | 300.00      |        | 232.35        |        |
| 2198.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherung           | 100.00      |        | 100.00      |        | 85.80         |        |
| 3290.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherung           | 300.00      |        | 300.00      |        | 224.60        |        |
| 3420.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherung           | 2'200.00    |        | 2'000.00    |        | 1'500.85      |        |
| 4331.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherung           |             |        |             |        | 13.30         |        |
| 5310.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherung           | 100.00      |        | 100.00      |        | 90.40         |        |
| 6150.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherung           | 4'800.00    |        | 2'600.00    |        | 2'116.50      |        |
| 7101.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherung           | 1'400.00    |        | 1'500.00    |        | 1'368.25      |        |
| 7202.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherung           | 1'500.00    |        | 1'500.00    |        | 1'382.65      |        |
| 7301.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherung           | 700.00      |        | 700.00      |        | 566.10        |        |
| 7710.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherung           | 200.00      |        | 200.00      |        | 208.75        |        |
| 7791.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherung           | 200.00      |        | 200.00      |        | 227.20        |        |
| 8110.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherung           | 100.00      |        | 300.00      |        | 299.70        |        |
| 8400.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherung           | 200.00      |        | 300.00      |        | 119.25        |        |
| 8406.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherung           | 1'300.00    |        | 1'500.00    |        | 865.90        |        |
| 8731.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherung           | 200.00      |        | 200.00      |        | 126.15        |        |
| 9630.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherung           | 100.00      |        | 100.00      |        | 86.95         |        |



# Budget 2025

## ER nach Sachgruppen

| Konto        | Erfolgsrechnung<br>Sachgruppengliederung ER | Budget 2025 |        | Budget 2024 |        | Rechnung 2023 |        |
|--------------|---|-------------|--------|-------------|--------|---------------|--------|
|              |   | Aufwand     | Ertrag | Aufwand     | Ertrag | Aufwand       | Ertrag |
| 9631.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherung           | 100.00      |        | 100.00      |        | 98.30         |        |
| 0110.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse      |             |        |             |        | 12.30         |        |
| 0120.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse      | 1'600.00    |        | 1'400.00    |        | 1'471.50      |        |
| 0220.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse      | 5'500.00    |        | 5'000.00    |        | 5'721.05      |        |
| 0290.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse      | 200.00      |        | 200.00      |        | 131.20        |        |
| 1400.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse      | 900.00      |        | 1'000.00    |        | 865.90        |        |
| 1610.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse      | 100.00      |        | 200.00      |        | 186.95        |        |
| 2170.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse      | 1'600.00    |        | 1'600.00    |        | 1'442.70      |        |
| 2180.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse      | 500.00      |        | 500.00      |        | 481.15        |        |
| 2198.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse      | 200.00      |        | 200.00      |        | 154.00        |        |
| 3290.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse      | 300.00      |        | 300.00      |        | 271.60        |        |
| 3420.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse      | 2'200.00    |        | 2'000.00    |        | 1'377.00      |        |
| 4331.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse      |             |        |             |        | 28.35         |        |
| 5310.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse      | 200.00      |        | 200.00      |        | 162.50        |        |
| 6150.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse      | 4'400.00    |        | 2'200.00    |        | 1'915.30      |        |
| 7101.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse      | 1'300.00    |        | 1'400.00    |        | 1'246.95      |        |
| 7202.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse      | 1'300.00    |        | 1'300.00    |        | 1'260.35      |        |
| 7301.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse      | 600.00      |        | 500.00      |        | 515.25        |        |
| 7710.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse      | 100.00      |        | 200.00      |        | 200.80        |        |
| 7791.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse      | 200.00      |        | 200.00      |        | 241.95        |        |
| 8110.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse      | 100.00      |        | 300.00      |        | 277.80        |        |
| 8400.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse      | 200.00      |        | 300.00      |        | 213.70        |        |
| 8406.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse      | 1'300.00    |        | 1'400.00    |        | 1'545.45      |        |
| 8731.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse      | 200.00      |        | 200.00      |        | 114.75        |        |
| 9630.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse      | 100.00      |        | 100.00      |        | 95.35         |        |
| 9631.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse      | 100.00      |        | 100.00      |        | 89.40         |        |
| 0220.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung   | 2'500.00    |        | 3'000.00    |        | 2'271.80      |        |
| 0290.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung   | 100.00      |        | 100.00      |        | 40.75         |        |
| 1400.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung   | 300.00      |        | 400.00      |        | 241.95        |        |
| 1610.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung   | 100.00      |        | 100.00      |        | 65.10         |        |
| 2170.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung   | 600.00      |        | 700.00      |        | 461.30        |        |
| 2180.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung   | 200.00      |        | 200.00      |        | 140.05        |        |
| 2198.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung   | 100.00      |        | 100.00      |        | 53.90         |        |
| 3290.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung   | 100.00      |        | 100.00      |        | 92.30         |        |
| 3420.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung   | 1'000.00    |        | 1'000.00    |        | 583.45        |        |
| 5310.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung   | 100.00      |        | 100.00      |        | 57.10         |        |
| 6150.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung   | 2'000.00    |        | 1'100.00    |        | 591.85        |        |
| 7101.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung   | 600.00      |        | 600.00      |        | 432.80        |        |
| 7202.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung   | 700.00      |        | 600.00      |        | 452.15        |        |
| 7301.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung   | 200.00      |        | 200.00      |        | 181.25        |        |
| 7710.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung   | 100.00      |        | 100.00      |        | 61.80         |        |



## Budget 2025

ER nach Sachgruppen

| Konto        | Erfolgsrechnung<br>Sachgruppengliederung ER                          | Budget 2025         |              | Budget 2024         |              | Rechnung 2023       |              |
|--------------|--|---------------------|--------------|---------------------|--------------|---------------------|--------------|
|              |  | Aufwand             | Ertrag       | Aufwand             | Ertrag       | Aufwand             | Ertrag       |
| 7791.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung                            | 100.00              |              | 100.00              |              | 74.65               |              |
| 8110.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung                            | 100.00              |              | 100.00              |              | 127.65              |              |
| 8400.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung                            | 100.00              |              | 200.00              |              | 74.50               |              |
| 8406.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung                            | 600.00              |              | 600.00              |              | 578.10              |              |
| 8731.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung                            | 100.00              |              | 100.00              |              | 39.15               |              |
| 9630.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung                            | 100.00              |              | 100.00              |              | 30.15               |              |
| 9631.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung                            | 100.00              |              | 100.00              |              | 38.75               |              |
| <b>309</b>   | <b>Übriger Personalaufwand</b>                                       | <b>25'000.00</b>    |              | <b>24'400.00</b>    |              | <b>12'953.15</b>    |              |
|              | Netto Aufwand  |                     | 25'000.00    |                     | 24'400.00    |                     | 12'953.15    |
| 0120.3090.01 | Aus- und Weiterbildung des Personals                                 | 300.00              |              | 600.00              |              | 150.00              |              |
| 0220.3090.01 | Aus- und Weiterbildung des Personals                                 | 10'800.00           |              | 12'500.00           |              | 3'443.85            |              |
| 1400.3090.01 | Aus- und Weiterbildung des Personals (inkl. Feueraufseher)           | 500.00              |              | 500.00              |              | 360.00              |              |
| 1610.3090.01 | Aus- und Weiterbildung des Personals                                 |                     |              | 100.00              |              | 160.00              |              |
| 2170.3090.01 | Aus- und Weiterbildung des Personals                                 | 200.00              |              | 200.00              |              | 693.85              |              |
| 3420.3090.01 | Aus- und Weiterbildung Leiter WW                                     | 2'000.00            |              |                     |              |                     |              |
| 6150.3090.01 | Aus- und Weiterbildung des Personals                                 | 2'500.00            |              | 2'000.00            |              | 3'207.60            |              |
| 7101.3090.01 | Aus- und Weiterbildung des Personals                                 | 3'000.00            |              | 1'000.00            |              | 953.25              |              |
| 7202.3090.01 | Aus- und Weiterbildung des Personals                                 | 400.00              |              | 500.00              |              | 400.00              |              |
| 0220.3091.01 | Personalwerbung  | 3'200.00            |              | 5'200.00            |              | 2'775.40            |              |
| 2110.3099.01 | Übriger Personalaufwand  |                     |              | 200.00              |              |                     |              |
| 2120.3099.01 | Übriger Personalaufwand  | 1'100.00            |              | 1'100.00            |              | 809.20              |              |
| 2130.3099.01 | Übriger Personalaufwand  | 1'000.00            |              | 500.00              |              |                     |              |
| <b>31</b>    | <b>Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>                             | <b>2'045'350.00</b> |              | <b>1'991'900.00</b> |              | <b>1'890'208.78</b> |              |
|              | Netto Aufwand  |                     | 2'045'350.00 |                     | 1'991'900.00 |                     | 1'890'208.78 |
| <b>310</b>   | <b>Material- und Warenaufwand</b>                                    | <b>222'300.00</b>   |              | <b>209'700.00</b>   |              | <b>220'912.94</b>   |              |
|              | Netto Aufwand  |                     | 222'300.00   |                     | 209'700.00   |                     | 220'912.94   |
| 0220.3100.01 | Büromaterial   | 10'700.00           |              | 10'700.00           |              | 7'690.03            |              |
| 8406.3100.01 | Verwaltungsaufwand   | 8'400.00            |              | 8'000.00            |              | 20'525.86           |              |
| 0220.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial  | 6'000.00            |              | 3'000.00            |              | 2'865.30            |              |
| 0290.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial  | 200.00              |              | 200.00              |              | 170.95              |              |
| 1500.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial  | 100.00              |              | 300.00              |              | 100.00              |              |
| 1610.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial  | 1'500.00            |              | 2'000.00            |              | 730.80              |              |
| 2110.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial  | 300.00              |              | 300.00              |              | 419.90              |              |
| 2120.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial  | 1'200.00            |              | 700.00              |              | 607.65              |              |
| 2130.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial  | 200.00              |              | 200.00              |              | 1'371.65            |              |
| 2170.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial (Grund)                                | 6'000.00            |              | 10'000.00           |              | 5'247.10            |              |
| 3290.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial (MZH Gadmen)                           | 500.00              |              | 500.00              |              | 294.95              |              |
| 3420.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial (Pflanzen öffentl. Anlagen, Brennholz) | 12'000.00           |              | 6'000.00            |              | 3'528.60            |              |



## Budget 2025

## ER nach Sachgruppen

| Konto        | Erfolgsrechnung<br>Sachgruppengliederung ER                | Budget 2025      |           | Budget 2024      |           | Rechnung 2023    |           |
|--------------|--|------------------|-----------|------------------|-----------|------------------|-----------|
|              |  | Aufwand          | Ertrag    | Aufwand          | Ertrag    | Aufwand          | Ertrag    |
| 4331.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                              | 100.00           |           | 100.00           |           | 40.00            |           |
| 6150.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Signalisationstafeln     | 7'000.00         |           | 10'000.00        |           | 9'426.05         |           |
| 6150.3101.03 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial (Treibstoffe, Schmiermittel) | 20'000.00        |           | 20'000.00        |           | 16'790.40        |           |
| 7101.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                              | 5'600.00         |           | 4'500.00         |           | 6'201.15         |           |
| 7202.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                              | 17'900.00        |           | 17'000.00        |           | 17'284.25        |           |
| 7301.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                              | 200.00           |           | 100.00           |           | 826.00           |           |
| 7710.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                              | 7'000.00         |           | 6'500.00         |           | 7'456.95         |           |
| 7791.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                              | 2'000.00         |           | 2'000.00         |           | 1'168.55         |           |
| 7792.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                              | 1'900.00         |           | 2'300.00         |           | 1'731.77         |           |
| 8406.3101.01 | Franchisingmaterial Haslital Tourismus                     | 15'000.00        |           | 13'000.00        |           | 12'924.00        |           |
| 9631.3101.01 | Betriebs- und Verbrauchsmateril                            | 500.00           |           | 500.00           |           | 411.95           |           |
| 0110.3102.01 | Drucksachen, Publikationen                                 | 6'500.00         |           | 6'000.00         |           | 6'167.05         |           |
| 0220.3102.01 | Drucksachen, Publikationen                                 | 1'000.00         |           | 1'300.00         |           | 717.50           |           |
| 5440.3102.01 | Drucksachen, Publikationen                                 | 200.00           |           | 200.00           |           | 104.00           |           |
| 0220.3103.01 | Fachliteratur, Zeitschriften                               | 1'100.00         |           | 1'100.00         |           | 1'023.80         |           |
| 2110.3104.01 | Lehrmittel   | 4'500.00         |           | 4'500.00         |           | 4'162.25         |           |
| 2120.3104.01 | Lehrmittel allgemein Prim                                  | 20'000.00        |           | 19'000.00        |           | 22'823.14        |           |
| 2120.3104.02 | Lehrmittel Werken textil/nicht textil, Prim                | 6'400.00         |           | 7'200.00         |           | 6'835.22         |           |
| 2120.3104.04 | Lehrmittel Schulbibliothek Prim                            | 3'000.00         |           | 3'100.00         |           | 2'987.05         |           |
| 2130.3104.01 | Lehrmittel allgemein Sek                                   | 6'000.00         |           | 5'000.00         |           | 6'395.34         |           |
| 2130.3104.02 | Lehrmittel Werken textil/nicht textil, Sek                 | 3'000.00         |           | 2'600.00         |           | 3'458.89         |           |
| 2130.3104.03 | Lehrmittel Hauswirtschaft                                  | 500.00           |           | 500.00           |           | 78.55            |           |
| 2130.3104.04 | Lehrmittel Schulbibliothek                                 | 600.00           |           | 600.00           |           | 1'139.15         |           |
| 2130.3105.01 | Lebensmittel Hauswirtschaft                                | 1'600.00         |           | 1'700.00         |           | 1'313.55         |           |
| 2180.3105.01 | Lebensmittel Mittagstisch                                  | 12'000.00        |           | 10'000.00        |           | 11'375.80        |           |
| 7301.3109.01 | Übriger Material- und Warenaufwand (Kauf Abfallgebinde)    | 31'600.00        |           | 29'000.00        |           | 34'517.79        |           |
| <b>311</b>   | <b>Anschaffungen (nicht aktivierbare Anlagen)</b>          | <b>71'600.00</b> |           | <b>78'500.00</b> |           | <b>81'117.94</b> |           |
|              | Netto Aufwand  |                  | 71'600.00 |                  | 78'500.00 |                  | 81'117.94 |
| 0220.3110.01 | Büromöbel und Geräte                                       | 1'000.00         |           | 1'000.00         |           | 11'475.04        |           |
| 1610.3111.01 | Maschinen, Geräte und Fahrzeuge                            | 500.00           |           | 500.00           |           | 700.05           |           |
| 2110.3111.01 | Anschaffung von Mobilien, Maschinen und Geräte             | 1'800.00         |           | 1'000.00         |           | 433.45           |           |
| 2120.3111.01 | Maschinen, Geräte, Schulgeräte, Werkzeuge                  | 3'600.00         |           | 3'500.00         |           | 593.10           |           |
| 2130.3111.01 | Maschinen, Geräte, Schulgeräte, Werkzeuge                  | 3'000.00         |           | 3'000.00         |           | 2'879.40         |           |
| 2170.3111.01 | Maschinen, Geräte und Fahrzeuge                            | 7'500.00         |           | 25'700.00        |           | 16'143.80        |           |
| 2180.3111.01 | Apparate, Gerätschaften                                    | 500.00           |           | 500.00           |           | 371.80           |           |
| 3290.3111.01 | Maschinen, Geräte und Mobilien (MZH Gadmen)                | 500.00           |           | 500.00           |           | 7'673.75         |           |
| 3320.3111.01 | mobile Audioanlage, Beamer, Leinwand                       | 15'000.00        |           |                  |           |                  |           |
| 3420.3111.01 | Maschinen, Geräte, Fahrzeuge                               | 2'000.00         |           | 2'000.00         |           |                  |           |
| 6150.3111.01 | Maschinen, Geräte und Fahrzeuge                            | 8'000.00         |           | 8'000.00         |           | 13'360.15        |           |
| 7101.3111.01 | Anschaffung Mobilien, Maschinen, Werkzeuge                 | 1'000.00         |           | 6'000.00         |           | 3'740.50         |           |



## Budget 2025

## ER nach Sachgruppen

| Konto        | Erfolgsrechnung<br>Sachgruppengliederung ER                     | Budget 2025       |            | Budget 2024       |            | Rechnung 2023     |            |
|--------------|---|-------------------|------------|-------------------|------------|-------------------|------------|
|              |   | Aufwand           | Ertrag     | Aufwand           | Ertrag     | Aufwand           | Ertrag     |
| 7202.3111.72 | Anschaffung Mobilien, Maschinen                                 | 1'500.00          |            | 1'500.00          |            | 1'739.30          |            |
| 7710.3111.01 | Maschinen, Geräte und Werkzeuge                                 | 200.00            |            | 10'100.00         |            |                   |            |
| 8406.3111.01 | Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 1'000.00          |            | 1'000.00          |            | 679.25            |            |
| 8731.3111.01 | Maschinen, Geräte und Mobilien                                  |                   |            | 200.00            |            | 1'498.00          |            |
| 9630.3111.01 | Anschaffung Mobilien, Maschinen, Apparate und Geräte            | 800.00            |            | 500.00            |            | 2'358.90          |            |
| 9631.3111.01 | Maschinen, Geräte und Fahrzeuge                                 | 1'000.00          |            | 1'000.00          |            | 2'705.90          |            |
| 0220.3113.01 | Hardware  | 1'000.00          |            | 1'000.00          |            | 5'675.75          |            |
| 2120.3113.01 | Hardware  | 7'000.00          |            | 7'000.00          |            | 4'478.70          |            |
| 2130.3113.01 | Hardware  | 3'000.00          |            | 3'000.00          |            | 4'158.40          |            |
| 7202.3113.01 | Hardware  | 11'200.00         |            |                   |            |                   |            |
| 3290.3119.01 | Übrige nicht aktivierbare Anlagen, (Weihnachtsbeleuchtung)      |                   |            | 1'000.00          |            |                   |            |
| 3290.3119.02 | Übrige nicht aktivierbare Anlagen, (Beflaggung)                 | 500.00            |            | 500.00            |            | 452.70            |            |
| <b>312</b>   | <b>Ver- und Entsorgungen</b>                                    | <b>242'950.00</b> |            | <b>247'600.00</b> |            | <b>237'185.10</b> |            |
|              | Netto Aufwand   |                   | 242'950.00 |                   | 247'600.00 |                   | 237'185.10 |
| 0290.3120.01 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                           | 5'300.00          |            | 5'300.00          |            | 4'915.40          |            |
| 0292.3120.01 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                           | 3'200.00          |            | 3'200.00          |            | 2'504.25          |            |
| 1500.3120.01 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                           | 9'000.00          |            | 9'500.00          |            | 7'556.20          |            |
| 1610.3120.01 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                           | 31'900.00         |            | 31'900.00         |            | 29'754.30         |            |
| 2170.3120.01 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV (Grund)                   | 32'000.00         |            | 35'900.00         |            | 32'228.05         |            |
| 3290.3120.01 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV (MZH Gadmen)              | 14'900.00         |            | 17'800.00         |            | 15'353.30         |            |
| 6150.3120.01 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                           | 8'000.00          |            | 8'000.00          |            | 6'024.80          |            |
| 6150.3120.02 | Energie für öffentliche Beleuchtung                             | 20'000.00         |            | 20'000.00         |            | 14'185.20         |            |
| 6155.3120.01 | Ver- und Entsorgung   | 1'000.00          |            | 1'000.00          |            | 845.30            |            |
| 7101.3120.02 | Ver- und Entsorgung   | 7'500.00          |            | 7'300.00          |            | 7'544.25          |            |
| 7202.3120.02 | Ver- und Entsorgung   | 31'250.00         |            | 31'000.00         |            | 29'155.95         |            |
| 7450.3120.01 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                           | 2'900.00          |            | 1'400.00          |            | 1'195.15          |            |
| 7710.3120.01 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                           | 3'800.00          |            | 4'000.00          |            | 3'457.60          |            |
| 7791.3120.01 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                           | 1'600.00          |            | 1'500.00          |            | 3'223.40          |            |
| 8731.3120.01 | Ver- und Entsorgung   | 42'500.00         |            | 40'800.00         |            | 53'135.40         |            |
| 9630.3120.01 | Ver- und Entsorgung   | 19'600.00         |            | 19'800.00         |            | 17'578.15         |            |
| 9631.3120.01 | Ver- und Entsorgung   | 8'500.00          |            | 9'200.00          |            | 8'528.40          |            |
| <b>313</b>   | <b>Dienstleistungen und Honorare</b>                            | <b>885'100.00</b> |            | <b>821'700.00</b> |            | <b>675'665.90</b> |            |
|              | Netto Aufwand   |                   | 885'100.00 |                   | 821'700.00 |                   | 675'665.90 |
| 0110.3130.02 | Dienstleistungen Dritter (externe Revisionsstelle)              | 12'000.00         |            | 12'000.00         |            | 11'092.35         |            |
| 0110.3130.03 | Dienstleistung Dritter, Kommunikation                           | 2'000.00          |            |                   |            |                   |            |
| 0110.3130.04 | Dienstleistungs Dritter, Projektportfolio                       | 2'000.00          |            |                   |            |                   |            |
| 0110.3130.10 | Dienstleistungen Dritter (Tel., Porti und Verpackung)           | 6'000.00          |            | 6'000.00          |            | 4'620.35          |            |
| 0220.3130.02 | Dienstleistung Dritter (Honorare EDV-Support)                   | 53'000.00         |            | 49'000.00         |            | 45'019.05         |            |
| 0220.3130.10 | Dienstleistungen Dritter (Tel., Porti und Bankspesen)           | 16'000.00         |            | 17'000.00         |            | 14'600.65         |            |

**Budget 2025**

ER nach Sachgruppen

| Konto        | Erfolgsrechnung<br>Sachgruppengliederung ER                     | Budget 2025 |        | Budget 2024 |        | Rechnung 2023 |        |
|--------------|---|-------------|--------|-------------|--------|---------------|--------|
|              |   | Aufwand     | Ertrag | Aufwand     | Ertrag | Aufwand       | Ertrag |
| 0220.3130.11 | Dienstleistungen Dritter, Mitglieder- und Verbandsbeiträge      | 3'800.00    |        | 3'800.00    |        | 4'203.00      |        |
| 1400.3130.01 | Dienstleistungen Dritter (Fremdenpolizeigeühren)                | 7'000.00    |        | 7'000.00    |        | 6'197.10      |        |
| 1400.3130.02 | Dienstleistungen Dritter (Baubewilligungsgebühren)              | 19'000.00   |        | 19'000.00   |        | 7'648.60      |        |
| 1400.3130.03 | Dienstleistungen Dritter (Zivilstandsämter)                     | 2'000.00    |        | 2'000.00    |        | 805.50        |        |
| 1500.3130.10 | Dienstleistungen Dritter (Tel. und Porti)                       |             |        |             |        | 30.00         |        |
| 1610.3130.02 | Dienstleistungen Dritter, TFA, Entlassungsfeier                 | 100.00      |        | 100.00      |        | 20.00         |        |
| 1610.3130.10 | Dienstleistungen Dritter (Tel. und Porti)                       | 900.00      |        | 1'000.00    |        | 892.60        |        |
| 2110.3130.10 | Dienstleistungen Dritter (Tel. und Porti)                       | 100.00      |        | 100.00      |        |               |        |
| 2120.3130.01 | Dienstleistung Dritter, Veranstaltungen                         | 1'000.00    |        | 3'000.00    |        | 164.40        |        |
| 2120.3130.10 | Dienstleistungen Dritter (Tel., Porti und EDV-Support)          | 4'800.00    |        | 4'800.00    |        | 1'539.93      |        |
| 2120.3130.11 | Dienstleistungen Dritter, Mitglieder- und Verbandsbeiträge      | 400.00      |        | 400.00      |        | 250.00        |        |
| 2130.3130.01 | Dienstleistungen Dritter, Veranstaltungen                       | 500.00      |        |             |        | 759.25        |        |
| 2130.3130.10 | Dienstleistungen Dritter (Tel., Porti und EDV-Support)          | 1'600.00    |        | 1'600.00    |        | 154.65        |        |
| 2195.3130.21 | Schülertransporte   | 30'000.00   |        | 28'000.00   |        | 29'384.80     |        |
| 2198.3130.01 | Dienstleistungen Dritter (Gesamtschulanlässe)                   | 6'900.00    |        | 5'900.00    |        | 8'234.80      |        |
| 3290.3130.01 | Dienstleistungen Dritter, Bundesfeier, Jungbürger, Sommerabende | 16'000.00   |        | 16'100.00   |        | 11'959.00     |        |
| 3290.3130.02 | Dienstleistungen Dritter, Veranstaltungen                       | 2'500.00    |        | 2'500.00    |        | 2'556.15      |        |
| 3420.3130.01 | Dienstleistungen Dritter  | 4'000.00    |        | 4'000.00    |        | 3'872.85      |        |
| 3500.3130.01 | Beiträge Kirchgemeinden   | 1'000.00    |        | 1'000.00    |        | 460.00        |        |
| 5310.3130.10 | Dienstleistungen Dritter (Mitgliederbeiträge)                   | 100.00      |        | 100.00      |        | 50.00         |        |
| 5790.3130.01 | Dienstleistungen Dritter  | 1'000.00    |        | 1'000.00    |        | 1'666.50      |        |
| 6150.3130.03 | Dienstleistungen Dritter (Schneeräumung)                        | 70'000.00   |        | 70'000.00   |        | 30'582.85     |        |
| 6150.3130.10 | Dienstleistungen Dritter (Telefon und Kommunikation)            | 2'000.00    |        | 1'600.00    |        | 794.70        |        |
| 6220.3130.01 | Dienstleistungen Dritter, Veranstaltungen                       | 100.00      |        | 100.00      |        |               |        |
| 7101.3130.01 | Dienstleistungen Dritter  | 1'100.00    |        | 2'000.00    |        | 2'526.95      |        |
| 7101.3130.10 | Dienstleistungen Dritter (Tel., Alarmsysteme, Porti)            | 6'500.00    |        | 5'000.00    |        | 6'647.70      |        |
| 7202.3130.01 | Dienstleistungen Dritter (Schlamm Entsorgung)                   | 65'000.00   |        | 63'000.00   |        | 59'157.40     |        |
| 7202.3130.02 | Dienstleistungen Dritter  | 5'200.00    |        | 5'000.00    |        | 5'174.50      |        |
| 7301.3130.01 | Abfuhr- und Deponiekosten Hauskehricht                          | 71'700.00   |        | 80'000.00   |        | 70'913.00     |        |
| 7301.3130.02 | Abfuhr- und Deponiekosten Spezialsammlungen                     | 41'000.00   |        | 40'000.00   |        | 45'417.60     |        |
| 7301.3130.10 | Dienstleistungen Dritter (Tel. und Porti)                       | 1'300.00    |        | 800.00      |        | 1'619.95      |        |
| 7791.3130.01 | Dienstleistung Dritter  | 100.00      |        | 100.00      |        |               |        |
| 8110.3130.01 | Dienstleistung Dritter  | 800.00      |        |             |        | 730.65        |        |
| 8200.3130.01 | Forstwirtschaftliche Beiträge                                   | 11'300.00   |        | 11'500.00   |        | 11'122.55     |        |
| 8400.3130.01 | Dienstleistungen Dritter  | 1'200.00    |        | 2'500.00    |        | 2'128.15      |        |
| 8406.3130.01 | Dienstleistungen IT, Telefonie, Internet                        | 6'000.00    |        | 9'500.00    |        | 10'124.20     |        |
| 8406.3130.02 | Dienstleistung Dritter, Abgeltung ÖV-Partner Gästekarte         | 146'000.00  |        | 128'000.00  |        | 128'651.95    |        |
| 8406.3130.03 | Dienstleistung Dritter Stellplätze                              | 900.00      |        | 900.00      |        | 1'278.65      |        |
| 8406.3130.04 | Dienstleistung Dritter, Veranstaltungen                         | 2'000.00    |        | 2'000.00    |        |               |        |
| 8731.3130.01 | Dienstleistungen Dritter (Telefonie, Alarmierung)               | 2'000.00    |        | 2'000.00    |        | 2'306.82      |        |
| 9631.3130.01 | Dienstleistungen Dritter  | 1'800.00    |        | 1'200.00    |        | 3'569.85      |        |

**Budget 2025**

## ER nach Sachgruppen

| Konto        | Erfolgsrechnung<br>Sachgruppengliederung ER                      | Budget 2025 |        | Budget 2024 |        | Rechnung 2023 |        |
|--------------|--|-------------|--------|-------------|--------|---------------|--------|
|              |  | Aufwand     | Ertrag | Aufwand     | Ertrag | Aufwand       | Ertrag |
| 0220.3132.02 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten                | 121'000.00  |        | 90'300.00   |        | 1'175.50      |        |
| 1400.3132.01 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten                | 15'000.00   |        | 16'800.00   |        | 16'637.00     |        |
| 1400.3132.02 | Honorare (Messstation Grätli/Vorbettli)                          | 6'400.00    |        | 6'500.00    |        | 6'312.05      |        |
| 4330.3132.01 | Honorare Schularzt   | 1'700.00    |        | 1'800.00    |        | 1'535.00      |        |
| 4331.3132.03 | Honorare Schulzahnärzte (Aufklärungs- und Untersuchungskosten)   | 3'000.00    |        | 3'000.00    |        | 2'911.80      |        |
| 6150.3132.02 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten                | 1'000.00    |        | 500.00      |        | 1'000.00      |        |
| 7101.3132.02 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten (Wasserproben) | 8'000.00    |        | 8'000.00    |        | 8'732.00      |        |
| 7450.3132.02 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten                | 6'100.00    |        | 6'100.00    |        | 5'692.45      |        |
| 7450.3132.03 | Honorar externe Berater, Notfallplanung                          |             |        |             |        | 9'016.55      |        |
| 7900.3132.02 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten                | 2'300.00    |        | 2'300.00    |        | 2'027.30      |        |
| 9630.3132.01 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten                | 500.00      |        | 500.00      |        | 1'010.80      |        |
| 0220.3134.01 | Sachversicherungen   | 5'900.00    |        | 5'900.00    |        | 6'016.55      |        |
| 0292.3134.01 | Sachversicherungen   | 1'800.00    |        | 1'600.00    |        | 1'512.50      |        |
| 1500.3134.01 | Sachversicherungen   | 1'200.00    |        | 1'100.00    |        | 1'041.50      |        |
| 1610.3134.01 | Sachversicherungen   | 3'300.00    |        | 3'000.00    |        | 2'944.25      |        |
| 1620.3134.01 | Sachversicherungen   | 300.00      |        | 300.00      |        | 245.15        |        |
| 2170.3134.01 | Sachversicherungen (Grund)                                       | 8'800.00    |        | 8'100.00    |        | 8'026.20      |        |
| 3290.3134.01 | Sachversicherungen   | 4'300.00    |        | 3'600.00    |        | 3'535.70      |        |
| 6150.3134.01 | Sachversicherungen   | 11'900.00   |        | 11'500.00   |        | 11'219.55     |        |
| 6155.3134.01 | Sachversicherungen   | 800.00      |        | 500.00      |        | 544.10        |        |
| 7101.3134.01 | Sachversicherungen   | 1'800.00    |        | 1'600.00    |        | 1'570.75      |        |
| 7202.3134.01 | Sachversicherungen   | 3'800.00    |        | 3'400.00    |        | 3'434.20      |        |
| 7301.3134.01 | Sachversicherungen   | 300.00      |        | 200.00      |        | 177.60        |        |
| 7450.3134.01 | Sachversicherungen   | 300.00      |        | 300.00      |        | 267.90        |        |
| 7710.3134.01 | Sachversicherungen   | 500.00      |        | 300.00      |        | 326.85        |        |
| 7791.3134.01 | Sachversicherungen   | 500.00      |        | 200.00      |        | 504.10        |        |
| 8406.3134.01 | Sachversicherungen   |             |        | 500.00      |        |               |        |
| 8731.3134.01 | Sachversicherungen   | 600.00      |        | 600.00      |        | 571.65        |        |
| 9630.3134.02 | Versicherungen   | 8'600.00    |        | 7'900.00    |        | 7'812.90      |        |
| 9631.3134.01 | Sachversicherungen   | 5'300.00    |        | 4'700.00    |        | 4'604.90      |        |
| 0292.3137.01 | Steuern und Abgaben  | 400.00      |        | 400.00      |        | 350.05        |        |
| 1500.3137.01 | Steuern und Abgaben (Schwellentelle)                             | 300.00      |        | 300.00      |        | 273.95        |        |
| 1610.3137.01 | Steuern und Abgaben (Schwellentelle)                             | 2'000.00    |        | 1'900.00    |        | 1'980.80      |        |
| 2170.3137.01 | Steuern und Abgaben (Schwellentelle Grund)                       | 4'100.00    |        | 4'100.00    |        | 4'043.15      |        |
| 3290.3137.01 | Steuern und Abgaben (Schwellentelle MZH Gadmen)                  | 1'100.00    |        | 1'200.00    |        | 1'023.25      |        |
| 3320.3137.01 | Radio- und Fernsehgebühren                                       | 200.00      |        | 200.00      |        |               |        |
| 6150.3137.01 | Steuern und Abgaben (Fahrzeugsteuern und Schwellentelle)         | 16'000.00   |        | 6'000.00    |        | 12'541.90     |        |
| 7101.3137.01 | Steuern und Abgaben (Schwellentelle, MwSt.)                      | 300.00      |        | 300.00      |        | 294.25        |        |
| 7202.3137.01 | Steuern und Abgaben (Schwellentelle, MwSt.)                      | 1'300.00    |        | 1'300.00    |        | 1'283.55      |        |
| 7710.3137.01 | Steuern und Abgaben (Schwellentelle)                             | 100.00      |        | 100.00      |        | 106.15        |        |
| 7791.3137.01 | Steuern und Abgaben (Schwellentelle)                             | 500.00      |        | 100.00      |        | 433.30        |        |

**Budget 2025**

ER nach Sachgruppen

GEMEINDE  
INNERTKIRCHEN

| Konto        | Erfolgsrechnung<br>Sachgruppengliederung ER                         | Budget 2025       |            | Budget 2024       |            | Rechnung 2023     |            |
|--------------|---|-------------------|------------|-------------------|------------|-------------------|------------|
|              |   | Aufwand           | Ertrag     | Aufwand           | Ertrag     | Aufwand           | Ertrag     |
| 8200.3137.01 | Steuern und Abgaben (Schwellentelle)                                | 100.00            |            | 100.00            |            | 20.75             |            |
| 8400.3137.01 | Steuern und Abgaben (Schwellentelle)                                | 100.00            |            | 100.00            |            | 73.50             |            |
| 9630.3137.01 | Steuern und Abgaben (Schwellentelle)                                | 1'300.00          |            | 1'300.00          |            | 1'314.35          |            |
| 9631.3137.01 | Steuern und Abgaben   | 2'600.00          |            | 2'600.00          |            | 2'591.15          |            |
| <b>314</b>   | <b>Baulicher und betrieblicher Unterhalt</b>                        | <b>387'300.00</b> |            | <b>421'300.00</b> |            | <b>394'993.79</b> |            |
|              | Netto Aufwand   |                   | 387'300.00 |                   | 421'300.00 |                   | 394'993.79 |
| 6150.3143.01 | Unterhalt Tiefbauten (Strassenunterhalt)                            | 115'000.00        |            | 100'000.00        |            | 117'798.87        |            |
| 6155.3143.01 | Unterhalt Tiefbauten (FERGA Areal)                                  | 12'000.00         |            | 200.00            |            | 140.20            |            |
| 7101.3143.01 | Unterhalt Anlagen Wasserversorgung                                  | 38'000.00         |            | 50'000.00         |            | 80'686.96         |            |
| 7202.3143.71 | Unterhalt Anlagen   | 36'000.00         |            | 87'200.00         |            | 33'124.08         |            |
| 7450.3143.01 | Unterhalt Schutzbauten  |                   |            | 2'500.00          |            | 1'165.50          |            |
| 7710.3143.01 | Unterhalt Friedhof  | 4'500.00          |            | 6'000.00          |            | 283.50            |            |
| 0292.3144.01 | Unterhalt Hochbauten  | 2'000.00          |            | 1'000.00          |            |                   |            |
| 1500.3144.01 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude                                       | 1'000.00          |            | 1'000.00          |            | 275.60            |            |
| 1610.3144.01 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude                                       | 9'000.00          |            | 10'000.00         |            | 11'140.65         |            |
| 1611.3144.01 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude                                       | 16'500.00         |            | 13'500.00         |            | 7'193.40          |            |
| 2170.3144.01 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude (Grund)                               | 36'800.00         |            | 30'600.00         |            | 26'852.55         |            |
| 3290.3144.01 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude (MZH Gadmen)                          | 9'000.00          |            | 5'000.00          |            | 7'767.35          |            |
| 6150.3144.01 | Unterhalt Hochbauten (Werkhof)                                      | 2'000.00          |            | 2'000.00          |            | 2'312.20          |            |
| 7710.3144.01 | Unterhalt Abdankungshallen  | 1'000.00          |            | 2'000.00          |            | 494.95            |            |
| 7791.3144.02 | Unterhalt Hochbauten (WC-Anlagen)                                   | 1'000.00          |            | 800.00            |            | 495.70            |            |
| 8731.3144.01 | Unterhalt Anlagen   | 10'000.00         |            | 10'000.00         |            | 22'371.22         |            |
| 3420.3149.01 | Unterhalt Wanderwege  | 87'500.00         |            | 93'000.00         |            | 78'092.06         |            |
| 3420.3149.02 | Unterhalt Spielplätze und Parkanlagen                               | 5'000.00          |            | 5'000.00          |            | 4'218.60          |            |
| 7301.3149.01 | Unterhalt übrige Sachanlagen (Deponie und Sammelplätze)             | 1'000.00          |            | 1'500.00          |            | 580.40            |            |
| <b>315</b>   | <b>Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen</b>                  | <b>100'000.00</b> |            | <b>92'800.00</b>  |            | <b>125'008.66</b> |            |
|              | Netto Aufwand   |                   | 100'000.00 |                   | 92'800.00  |                   | 125'008.66 |
| 0220.3150.01 | Unterhalt Büromöbel und -geräte                                     | 1'000.00          |            | 1'500.00          |            | 495.46            |            |
| 2110.3150.01 | Unterhalt Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar (Kindergarten)       | 200.00            |            | 200.00            |            |                   |            |
| 1610.3151.01 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge         | 2'900.00          |            | 4'100.00          |            | 2'772.75          |            |
| 1620.3151.01 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge (ZSA)   | 100.00            |            | 100.00            |            |                   |            |
| 2120.3151.01 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge                    | 1'500.00          |            | 2'000.00          |            | 796.60            |            |
| 2130.3151.01 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge                    | 900.00            |            | 1'200.00          |            | 695.80            |            |
| 2170.3151.01 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge (Grund) | 2'000.00          |            | 7'000.00          |            | 12'430.95         |            |
| 3290.3151.01 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte (MZH Gadmen)                  | 1'000.00          |            | 1'500.00          |            | 1'059.75          |            |
| 3290.3151.02 | Unterhalt Zelt  | 500.00            |            |                   |            | 56.55             |            |
| 3320.3151.01 | Unterhalt mobile Audioanlage, Beamer, Leinwand                      | 500.00            |            |                   |            |                   |            |
| 6150.3151.01 | Unterhalt und Reparaturen Fahrzeuge, Maschinen und Geräte           | 32'000.00         |            | 32'000.00         |            | 43'146.35         |            |
| 6150.3151.02 | Unterhalt Strassenbeleuchtung                                       | 14'000.00         |            | 14'000.00         |            | 18'114.65         |            |



## Budget 2025

## ER nach Sachgruppen

| Konto        | Erfolgsrechnung<br>Sachgruppengliederung ER                            | Budget 2025      |           | Budget 2024      |           | Rechnung 2023    |           |
|--------------|--|------------------|-----------|------------------|-----------|------------------|-----------|
|              |  | Aufwand          | Ertrag    | Aufwand          | Ertrag    | Aufwand          | Ertrag    |
| 7101.3151.01 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge            | 2'000.00         |           | 2'000.00         |           | 1'191.50         |           |
| 7101.3151.02 | Unterhalt Hydranten und Wasserzähler                                   | 6'000.00         |           | 6'000.00         |           | 7'564.70         |           |
| 7202.3151.01 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge            |                  |           | 1'200.00         |           | 367.40           |           |
| 7450.3151.01 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge            | 900.00           |           | 1'600.00         |           | 655.20           |           |
| 7710.3151.01 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge            | 200.00           |           | 200.00           |           |                  |           |
| 8406.3151.01 | Unterhalt Apparate, Maschinen und Geräte                               |                  |           | 500.00           |           |                  |           |
| 8731.3151.01 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte                                  |                  |           | 200.00           |           |                  |           |
| 9631.3151.01 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte und Fahrzeuge                    | 14'000.00        |           | 8'000.00         |           | 13'168.40        |           |
| 0220.3153.01 | Informatik-Unterhalt (Hardware)  | 500.00           |           | 500.00           |           |                  |           |
| 0220.3158.01 | Immaterielle Anlagen, Software   | 5'000.00         |           | 1'000.00         |           | 5'167.15         |           |
| 2120.3158.01 | Immaterielle Anlagen, Software   | 2'100.00         |           | 2'100.00         |           | 1'737.85         |           |
| 2130.3158.01 | Immaterielle Anlagen, Software   | 1'000.00         |           | 1'100.00         |           | 671.55           |           |
| 3320.3158.33 | Unterhalt immaterielle Anlagen, Webseite                               | 3'400.00         |           | 4'000.00         |           | 14'916.05        |           |
| 7202.3158.01 | Immaterielle Anlagen, Software   | 7'500.00         |           |                  |           |                  |           |
| 3290.3159.01 | Unterhalt übriger mobiler Anlagen (Weihnachtsbeleuchtungen und Fahnen) | 800.00           |           | 800.00           |           |                  |           |
| <b>316</b>   | <b>Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren</b>                    | <b>54'900.00</b> |           | <b>52'700.00</b> |           | <b>47'221.98</b> |           |
|              | Netto Aufwand  |                  | 54'900.00 |                  | 52'700.00 |                  | 47'221.98 |
| 7791.3160.01 | Baurechtszins  | 500.00           |           | 500.00           |           | 500.00           |           |
| 8406.3160.01 | Mieten und Nebenkosten   | 25'400.00        |           | 25'400.00        |           | 23'846.43        |           |
| 8731.3160.01 | Mieten und Nebenkosten   | 5'400.00         |           | 5'400.00         |           | 5'370.00         |           |
| 6150.3161.01 | Mieten, Benützungskosten Anlagen                                       | 6'000.00         |           | 8'000.00         |           | 4'424.25         |           |
| 6220.3169.01 | Übrige Mieten, Pachtzins Postautohaltestellen                          | 900.00           |           | 900.00           |           | 865.00           |           |
| 7101.3169.01 | Übrige Mieten und Benützungskosten                                     | 7'300.00         |           | 6'000.00         |           | 2'792.50         |           |
| 7101.3169.02 | Wasserszinsen an Kanton  | 9'400.00         |           | 6'500.00         |           | 9'423.80         |           |
| <b>317</b>   | <b>Spesenentschädigungen</b>   | <b>71'600.00</b> |           | <b>57'000.00</b> |           | <b>58'727.87</b> |           |
|              | Netto Aufwand  |                  | 71'600.00 |                  | 57'000.00 |                  | 58'727.87 |
| 0110.3170.01 | Reisekosten und Spesen   | 4'800.00         |           | 3'500.00         |           | 4'863.15         |           |
| 0120.3170.01 | Reisekosten und Spesen   | 9'000.00         |           | 7'000.00         |           | 9'002.50         |           |
| 0120.3170.10 | Freier Gemeinderatskredit  | 26'000.00        |           | 25'000.00        |           | 18'704.12        |           |
| 0220.3170.01 | Reisekosten und Spesen   | 3'700.00         |           | 4'300.00         |           | 3'472.00         |           |
| 1400.3170.01 | Reisekosten und Spesen   | 5'000.00         |           | 4'000.00         |           | 4'495.80         |           |
| 1610.3170.01 | Reisekosten und Spesen   | 100.00           |           | 200.00           |           | 56.00            |           |
| 2170.3170.01 | Reisekosten und Spesen   | 500.00           |           | 500.00           |           | 564.00           |           |
| 2180.3170.01 | Reisekosten und Spesen   | 1'000.00         |           | 100.00           |           | 107.70           |           |
| 2198.3170.01 | Reisekosten und Spesen   | 2'000.00         |           | 1'200.00         |           | 1'887.30         |           |
| 3290.3170.01 | Reisekosten und Spesen   |                  |           |                  |           | 2.00             |           |
| 3420.3170.01 | Reisekosten und Spesen   | 1'000.00         |           | 1'000.00         |           | 570.55           |           |
| 4331.3170.01 | Reisekosten und Spesen   | 800.00           |           | 200.00           |           | 489.30           |           |
| 6150.3170.01 | Reisekosten und Spesen   | 1'000.00         |           | 1'000.00         |           | 2'268.10         |           |



## Budget 2025

ER nach Sachgruppen

| Konto        | Erfolgsrechnung<br>Sachgruppengliederung ER              | Budget 2025       |            | Budget 2024       |            | Rechnung 2023       |              |
|--------------|--|-------------------|------------|-------------------|------------|---------------------|--------------|
|              |  | Aufwand           | Ertrag     | Aufwand           | Ertrag     | Aufwand             | Ertrag       |
| 7101.3170.01 | Reisekosten und Spesen                                   | 1'500.00          |            | 500.00            |            | 1'854.80            |              |
| 7202.3170.01 | Reisekosten und Spesen                                   | 400.00            |            | 300.00            |            | 2'530.60            |              |
| 7301.3170.01 | Reisekosten und Spesen                                   | 100.00            |            |                   |            | 5.40                |              |
| 7450.3170.01 | Reisekosten und Spesen                                   | 400.00            |            | 300.00            |            | 550.30              |              |
| 7710.3170.01 | Reisekosten und Spesen                                   | 300.00            |            | 200.00            |            | 286.20              |              |
| 7791.3170.01 | Reisekosten und Spesen                                   | 900.00            |            | 200.00            |            | 704.00              |              |
| 8110.3170.01 | Reisekosten und Spesen                                   | 100.00            |            | 100.00            |            | 98.20               |              |
| 8406.3170.01 | Reisekosten und Spesen                                   | 500.00            |            | 300.00            |            | 670.40              |              |
| 8731.3170.01 | Reisekosten und Spesen                                   | 100.00            |            | 200.00            |            | 44.00               |              |
| 2110.3171.01 | Exkursionen, Schulreisen                                 | 1'100.00          |            |                   |            |                     |              |
| 2120.3171.01 | Lager, Schulreisen                                       | 7'400.00          |            | 4'100.00          |            | 3'199.40            |              |
| 2130.3171.01 | Lager, Schulreisen                                       | 3'900.00          |            | 2'800.00          |            | 2'302.05            |              |
| <b>318</b>   | <b>Wertberichtigungen auf Forderungen</b>                | <b>9'600.00</b>   |            | <b>10'600.00</b>  |            | <b>49'374.60</b>    |              |
|              | Netto Aufwand  |                   | 9'600.00   |                   | 10'600.00  |                     | 49'374.60    |
| 9100.3180.01 | Wertberichtigungen auf Steuerguthaben                    |                   |            |                   |            | 26'500.00           |              |
| 9690.3180.01 | Wertberichtigungen auf Guthaben                          |                   |            |                   |            | 11'000.00           |              |
| 1400.3181.01 | Tatsächliche Forderungsverluste                          |                   |            |                   |            | 235.15              |              |
| 9100.3181.01 | Tatsächliche Forderungsverluste                          | 9'000.00          |            | 10'000.00         |            | 10'499.65           |              |
| 9101.3181.01 | Tatsächliche Forderungsverluste Sondersteuern            |                   |            |                   |            | 213.20              |              |
| 9102.3181.01 | Tatsächliche Forderungsverluste Liegenschaftssteuern     |                   |            |                   |            | 403.90              |              |
| 9103.3181.01 | Tatsächliche Forderungsverluste                          | 100.00            |            | 100.00            |            | 494.10              |              |
| 9610.3181.01 | Tatsächliche Forderungsverluste Verzugszinse             | 500.00            |            | 500.00            |            | 28.60               |              |
| <b>33</b>    | <b>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>                | <b>410'600.00</b> |            | <b>328'900.00</b> |            | <b>1'008'557.49</b> |              |
|              | Netto Aufwand  |                   | 410'600.00 |                   | 328'900.00 |                     | 1'008'557.49 |
| <b>330</b>   | <b>Sachanlagen Verwaltungsvermögen</b>                   | <b>376'600.00</b> |            | <b>306'400.00</b> |            | <b>997'814.58</b>   |              |
|              | Netto Aufwand  |                   | 376'600.00 |                   | 306'400.00 |                     | 997'814.58   |
| 1500.3300.30 | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten             | 4'200.00          |            | 4'200.00          |            | 4'216.44            |              |
| 1500.3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten Feuerwehr          | 1'700.00          |            | 1'700.00          |            | 1'745.61            |              |
| 1500.3300.60 | Planmässige Abschreibungen Mobilien/Fahrzeuge Feuerwehr  |                   |            | 4'900.00          |            |                     |              |
| 1611.3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten Schiessanlage      | 2'400.00          |            | 2'000.00          |            |                     |              |
| 2170.3300.40 | Planmässige Abschreibungen Schulliegenschaften           | 74'000.00         |            | 62'600.00         |            | 70'454.49           |              |
| 2170.3300.60 | Planmässige Abschreibungen Mobilien/Fahrzeuge Schule     | 10'400.00         |            |                   |            |                     |              |
| 3290.3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten Kultur             | 1'600.00          |            | 1'600.00          |            | 1'582.72            |              |
| 3290.3300.60 | Planmässige Abschreibungen Mobilien/Fahrzeuge MZH Gadmen | 9'000.00          |            |                   |            |                     |              |
| 3410.3300.30 | Planmässige Abschreibungen übr. Tiefbauten               | 11'400.00         |            | 6'500.00          |            | 6'513.80            |              |
| 3410.3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten Sport              | 9'900.00          |            | 9'900.00          |            | 9'852.03            |              |
| 3420.3300.10 | Planmässige Abschreibungen Wanderwege                    | 14'600.00         |            | 13'800.00         |            | 14'627.32           |              |
| 3420.3300.60 | Planmässige Abschreibungen Spielplätze                   | 3'300.00          |            | 3'300.00          |            | 3'307.47            |              |



## Budget 2025

ER nach Sachgruppen

| Konto        | Erfolgsrechnung<br>Sachgruppengliederung ER                    | Budget 2025       |            | Budget 2024      |           | Rechnung 2023    |           |
|--------------|--|-------------------|------------|------------------|-----------|------------------|-----------|
|              |  | Aufwand           | Ertrag     | Aufwand          | Ertrag    | Aufwand          | Ertrag    |
| 6150.3300.10 | Planmässige Abschreibungen Gemeindestrassen, Brücken           | 55'600.00         |            | 38'900.00        |           | 42'154.83        |           |
| 6150.3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten Werkhof                  | 1'300.00          |            |                  |           | 2'745.31         |           |
| 6150.3300.60 | Planmässige Abschreibungen Mobilien/Fahrzeuge Gemeindestrassen | 36'900.00         |            | 36'900.00        |           | 36'840.41        |           |
| 6155.3300.30 | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten                   | 17'800.00         |            | 17'800.00        |           | 17'754.25        |           |
| 7101.3300.30 | Planmässige Abschreibungen Wasserversorgung                    | 32'200.00         |            | 22'000.00        |           | 25'974.39        |           |
| 7101.3300.90 | Abschreibungen bestehendes Verwaltungsvermögen                 |                   |            |                  |           | 139'772.95       |           |
| 7202.3300.30 | Planmässige Abschreibungen Abwasserentsorgung                  | 58'500.00         |            | 56'200.00        |           | 55'662.10        |           |
| 7301.3300.40 | Planmässige Abschreibungen Abfallentsorgung                    | 3'800.00          |            | 3'600.00         |           | 3'831.20         |           |
| 7301.3300.90 | Abschreibungen bestehendes Verwaltungsvermögen bis 2023        |                   |            |                  |           | 4'342.60         |           |
| 7450.3300.30 | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten allg. Haushalt    | 2'400.00          |            | 2'400.00         |           | 2'394.83         |           |
| 7710.3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten Friedhof                 | 6'800.00          |            | 2'800.00         |           | 5'003.30         |           |
| 7791.3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten WC-Anlagen               | 800.00            |            | 800.00           |           | 756.32           |           |
| 8200.3300.50 | Planmässige Abschreibungen Waldungen                           | 700.00            |            | 700.00           |           | 732.12           |           |
| 8400.3300.60 | Planmässige Abschreibungen Mobilien/Fahrzeuge                  | 5'200.00          |            | 5'300.00         |           | 5'270.50         |           |
| 8731.3300.30 | Planmässige Abschreibungen Tiefbauten FERGA                    | 3'600.00          |            | 2'500.00         |           | 3'562.47         |           |
| 8731.3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten FERGA                    | 8'500.00          |            | 6'000.00         |           | 6'883.73         |           |
| 9901.3300.90 | Abschreibungen bestehendes Verwaltungsvermögen bis 2023        |                   |            |                  |           | 531'833.39       |           |
| <b>332</b>   | <b>Abschreibungen Immaterielle Anlagen</b>                     | <b>34'000.00</b>  |            | <b>22'500.00</b> |           | <b>10'742.91</b> |           |
|              | Netto Aufwand  |                   | 34'000.00  |                  | 22'500.00 |                  | 10'742.91 |
| 1400.3320.90 | Planmässige Abschreibungen Vermessung                          | 7'500.00          |            | 7'500.00         |           | 7'504.87         |           |
| 7900.3320.90 | Planmässige Abschreibungen Raumordnung                         | 26'500.00         |            | 15'000.00        |           | 3'238.04         |           |
| <b>34</b>    | <b>Finanzaufwand</b>   | <b>106'200.00</b> |            | <b>78'800.00</b> |           | <b>94'923.04</b> |           |
|              | Netto Aufwand  |                   | 106'200.00 |                  | 78'800.00 |                  | 94'923.04 |
| <b>340</b>   | <b>Zinsaufwand</b>   | <b>75'300.00</b>  |            | <b>48'400.00</b> |           | <b>45'802.33</b> |           |
|              | Netto Aufwand  |                   | 75'300.00  |                  | 48'400.00 |                  | 45'802.33 |
| 9610.3401.01 | Verzinsung kurzfristiger Finanzverbindlichkeiten               | 13'400.00         |            | 3'400.00         |           | 4'341.68         |           |
| 9610.3406.01 | Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten                | 30'600.00         |            | 24'000.00        |           | 21'091.35        |           |
| 9631.3406.01 | Verzinsung langfristiger Finanzanlagen                         | 7'500.00          |            | 7'500.00         |           | 7'500.00         |           |
| 7101.3409.01 | Übrige Passivzinsen (Verrechnung)                              | 16'300.00         |            | 6'500.00         |           | 6'932.60         |           |
| 7202.3409.01 | Verrechnung Zinsen   |                   |            | 600.00           |           |                  |           |
| 8731.3409.01 | Verrechnung Zinsen   | 3'700.00          |            | 1'500.00         |           | 2'083.65         |           |
| 9610.3409.01 | Übrige Passivzinsen (Sonderrechnungen)                         |                   |            | 200.00           |           |                  |           |
| 9610.3409.02 | Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand (SF)    | 200.00            |            | 1'100.00         |           | 253.05           |           |
| 9630.3409.01 | Baurechtszinsen  | 3'600.00          |            | 3'600.00         |           | 3'600.00         |           |
| <b>343</b>   | <b>Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen</b>                    | <b>29'400.00</b>  |            | <b>28'400.00</b> |           | <b>47'814.66</b> |           |
|              | Netto Aufwand  |                   | 29'400.00  |                  | 28'400.00 |                  | 47'814.66 |
| 9630.3430.01 | Baulicher Unterhalt Liegenschaften                             | 13'000.00         |            | 13'000.00        |           | 28'508.28        |           |
| 9631.3430.01 | Unterhalt Hochbauten   | 11'400.00         |            | 8'400.00         |           | 15'940.49        |           |



## Budget 2025

ER nach Sachgruppen

| Konto        | Erfolgsrechnung<br>Sachgruppengliederung ER                               | Budget 2025         |              | Budget 2024         |              | Rechnung 2023       |              |
|--------------|---|---------------------|--------------|---------------------|--------------|---------------------|--------------|
|              |   | Aufwand             | Ertrag       | Aufwand             | Ertrag       | Aufwand             | Ertrag       |
| 9630.3431.01 | Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften                                  | 5'000.00            |              | 7'000.00            |              | 3'365.89            |              |
| <b>349</b>   | <b>Verschiedener Finanzaufwand</b>  | <b>1'500.00</b>     |              | <b>2'000.00</b>     |              | <b>1'306.05</b>     |              |
|              | Netto Aufwand   |                     | 1'500.00     |                     | 2'000.00     |                     | 1'306.05     |
| 9610.3499.01 | Vergütungszinse Steuern   | 1'500.00            |              | 2'000.00            |              | 1'306.05            |              |
| <b>35</b>    | <b>Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen</b>                        | <b>386'000.00</b>   |              | <b>395'400.00</b>   |              | <b>386'005.00</b>   |              |
|              | Netto Aufwand   |                     | 386'000.00   |                     | 395'400.00   |                     | 386'005.00   |
| <b>351</b>   | <b>Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital</b>        | <b>386'000.00</b>   |              | <b>395'400.00</b>   |              | <b>386'005.00</b>   |              |
|              | Netto Aufwand   |                     | 386'000.00   |                     | 395'400.00   |                     | 386'005.00   |
| 7101.3510.10 | Einlage in SF Werterhalt (Wiederbeschaffungswert)                         | 209'400.00          |              | 210'000.00          |              | 208'998.00          |              |
| 7101.3510.50 | Einlage in SF Werterhalt (Anschlussgebühren)                              | 3'000.00            |              | 3'000.00            |              | 3'407.00            |              |
| 7202.3510.10 | Einlage in SF Werterhalt (Wiederbeschaffungswert)                         | 170'400.00          |              | 178'400.00          |              | 170'480.00          |              |
| 7202.3510.50 | Einlage in SF Werterhalt (Anschlussgebühren)                              | 3'200.00            |              | 4'000.00            |              | 3'120.00            |              |
| <b>36</b>    | <b>Transferaufwand</b>  | <b>2'367'300.00</b> |              | <b>2'337'900.00</b> |              | <b>2'295'319.69</b> |              |
|              | Netto Aufwand   |                     | 2'367'300.00 |                     | 2'337'900.00 |                     | 2'295'319.69 |
| <b>361</b>   | <b>Entschädigungen an Gemeinwesen</b>                                     | <b>1'283'800.00</b> |              | <b>1'236'800.00</b> |              | <b>1'161'631.94</b> |              |
|              | Netto Aufwand   |                     | 1'283'800.00 |                     | 1'236'800.00 |                     | 1'161'631.94 |
| 7202.3610.01 | Entschädigungen an Bund   | 7'600.00            |              | 7'700.00            |              | 7'454.05            |              |
| 0220.3611.01 | Entschädigung an Kanton   | 28'000.00           |              | 30'000.00           |              | 27'698.60           |              |
| 2110.3611.01 | Entschädigung an Kanton, Gemeindeanteil Lastenausgleich Kindergarten      | 45'800.00           |              | 40'000.00           |              | 33'241.00           |              |
| 2120.3611.01 | Entschädigung an Kanton, Gemeindeanteil Lastenausgleich Prim              | 155'000.00          |              | 149'000.00          |              | 117'534.00          |              |
| 2130.3611.01 | Entschädigung an Kanton, Gemeindeanteil Lastenausgleich Sek               | 36'000.00           |              | 40'000.00           |              | 70'376.00           |              |
| 5799.3611.01 | Gemeindeanteil Lastenausgleich Sozialhilfe                                | 665'000.00          |              | 600'000.00          |              | 556'592.19          |              |
| 0220.3612.01 | Entschädigungen an Gemeinden  |                     |              | 26'000.00           |              | 36'120.00           |              |
| 1500.3612.01 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen (Unterhalt Hydranten, 7101.4612) | 7'000.00            |              | 7'000.00            |              | 7'539.00            |              |
| 2110.3612.01 | Entschädigung an Gemeinden BMV Spezialunterricht                          | 16'500.00           |              | 16'100.00           |              | 15'167.95           |              |
| 2120.3612.02 | Entschädigung an Gemeinden BMV Spezialunterricht                          | 52'700.00           |              | 50'800.00           |              | 48'085.05           |              |
| 2130.3612.01 | Entschädigungen an Gemeinden, Schulgelder                                 | 191'000.00          |              | 199'300.00          |              | 180'920.05          |              |
| 2130.3612.02 | Entschädigung an Gemeinden BMV Spezialunterricht                          | 28'500.00           |              | 27'400.00           |              | 25'870.30           |              |
| 2140.3612.01 | Gemeindeanteil Musikschulen, Schulgelder                                  | 10'000.00           |              | 8'000.00            |              | 10'448.70           |              |
| 2180.3612.01 | Entschädigung an Gemeinden Tagesbetreuung, Mittagstisch                   | 500.00              |              | 1'000.00            |              | 378.30              |              |
| 2197.3612.01 | Beitrag an andere Gemeinden, Schulsozialdienst                            | 25'000.00           |              | 19'300.00           |              | 10'570.00           |              |
| 3420.3612.01 | Wanderwegprojekt innert dem Kirchet                                       | 3'000.00            |              | 3'000.00            |              | 3'000.00            |              |
| 5790.3612.01 | Entschädigung Verwaltungsaufwand Gemeinde Meiringen                       | 2'200.00            |              | 2'200.00            |              | 1'208.75            |              |
| 7101.3612.10 | Verrechnete Dienstleistungen  | 4'000.00            |              | 4'000.00            |              | 3'714.00            |              |
| 7202.3612.10 | Verrechnete Dienstleistungen  | 4'000.00            |              | 4'000.00            |              | 3'714.00            |              |
| 8406.3612.10 | Verrechnete Dienstleistungen  | 2'000.00            |              | 2'000.00            |              | 2'000.00            |              |



## Budget 2025

## ER nach Sachgruppen

| Konto        | Erfolgsrechnung<br>Sachgruppengliederung ER   | Budget 2025       |            | Budget 2024       |            | Rechnung 2023     |            |
|--------------|---|-------------------|------------|-------------------|------------|-------------------|------------|
|              |   | Aufwand           | Ertrag     | Aufwand           | Ertrag     | Aufwand           | Ertrag     |
| <b>362</b>   | <b>Finanz- und Lastenausgleich</b>  | <b>252'000.00</b> |            | <b>255'000.00</b> |            | <b>237'372.00</b> |            |
|              | Netto Aufwand   |                   | 252'000.00 |                   | 255'000.00 |                   | 237'372.00 |
| 9300.3621.60 | Lastenausgleich neue Aufgabenteilung  | 197'000.00        |            | 200'000.00        |            | 199'981.00        |            |
| 9300.3622.70 | Finanzausgleich Disparitätenabbau   | 55'000.00         |            | 55'000.00         |            | 37'391.00         |            |
| <b>363</b>   | <b>Beiträge an Gemeinwesen und Dritte</b>   | <b>831'500.00</b> |            | <b>846'100.00</b> |            | <b>851'315.75</b> |            |
|              | Netto Aufwand   |                   | 831'500.00 |                   | 846'100.00 |                   | 851'315.75 |
| 1110.3631.01 | Lastenausgleich Pauschalisierung Interventionskosten Polizei                              | 1'200.00          |            | 1'100.00          |            | 1'086.00          |            |
| 5320.3631.01 | Beiträge Kanton, Lastenverteilung EL  | 263'000.00        |            | 270'000.00        |            | 247'211.00        |            |
| 5410.3631.01 | Lastenausgleichsbeiträge an Kanton (Familienzulagen NE)                                   | 5'400.00          |            | 7'000.00          |            | 4'393.00          |            |
| 6291.3631.01 | Lastenausgleichsbeiträge an Kanton (Öffentl. Verkehr)                                     | 186'000.00        |            | 180'000.00        |            | 171'599.00        |            |
| 7202.3631.01 | Beiträge an Kanton  | 6'300.00          |            | 6'400.00          |            | 6'206.25          |            |
| 1500.3632.01 | Betriebsbeitrag Feuerwehr innert dem Kirchet  | 102'000.00        |            | 100'800.00        |            | 83'411.10         |            |
| 1611.3632.01 | Beitrag Gemeinde Innertkirchen  | 12'800.00         |            | 12'800.00         |            | 12'757.00         |            |
| 1620.3632.01 | Beiträge an Gemeindeverbände (Zivilschutz)  | 18'000.00         |            | 24'400.00         |            | 16'441.30         |            |
| 3420.3632.01 | Regionalkonferenz, Beitrag regionale Bikerouten   | 300.00            |            | 300.00            |            | 219.40            |            |
| 5440.3632.01 | Beitrag Arbeitsgruppe Kinder- und Jugendausschuss   | 2'000.00          |            | 2'000.00          |            | 3'932.45          |            |
| 5444.3632.01 | Gemeindeanteil Jugendarbeit Haslital-Brienz   | 4'600.00          |            | 5'100.00          |            | 2'895.45          |            |
| 6220.3632.01 | Beiträge Regionalkonferenz, Nachtbusse  | 6'000.00          |            | 6'000.00          |            | 5'400.00          |            |
| 7301.3632.01 | Beitrag an regionale Tierkadaversammelstelle  | 2'900.00          |            | 3'000.00          |            | 2'942.25          |            |
| 7450.3632.01 | Beitrag Einsatzkostenversicherung   | 3'000.00          |            | 3'000.00          |            |                   |            |
| 7450.3632.02 | Beiträge RFO  | 1'100.00          |            | 400.00            |            | 1'039.45          |            |
| 7690.3632.01 | Regionalkonferenz, Beitrag Energieberatungsstelle   | 1'000.00          |            | 1'000.00          |            | 987.30            |            |
| 7907.3632.01 | Regionalkonferenz, Beitrag Verwaltung   | 9'500.00          |            | 9'500.00          |            | 9'324.50          |            |
| 8110.3632.01 | Regionalkonferenz, Beitrag Landschaftsfonds   | 1'300.00          |            | 1'300.00          |            | 1'316.40          |            |
| 8506.3632.01 | Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände (Standortmarketing)                            | 5'000.00          |            | 5'000.00          |            | 4'972.00          |            |
| 4210.3634.01 | Beiträge an öffentliche Institutionen (Spitex)  | 100.00            |            | 100.00            |            | 100.00            |            |
| 6220.3634.01 | Beiträge öffentl. Unternehmungen, Regionalverkehr   | 22'600.00         |            | 22'600.00         |            | 22'609.00         |            |
| 2990.3635.01 | Beitrag an Volkshochschule  | 4'000.00          |            | 4'000.00          |            | 4'000.00          |            |
| 5796.3635.01 | Beitrag an Sozialdienste Oberhasli  | 58'900.00         |            | 57'900.00         |            | 34'376.00         |            |
| 6150.3635.01 | Beiträge an private Unternehmungen (Strassenunterhalt Privatstrassen, andere Gemeinwesen) | 2'500.00          |            | 2'500.00          |            | 2'347.30          |            |
| 6180.3635.01 | Unterhaltsbeiträge Privatstrassen   |                   |            |                   |            | 17'653.15         |            |
| 8110.3635.01 | Beiträge an private Unternehmungen  | 1'200.00          |            | 1'200.00          |            | 34'524.85         |            |
| 8400.3635.02 | Verschiedene Beiträge   | 7'700.00          |            | 8'700.00          |            | 49'725.00         |            |
| 8406.3635.01 | Aufwand Verkaufsmaterial  | 1'000.00          |            | 1'000.00          |            | 2'284.50          |            |
| 3110.3636.01 | Beiträge an private Institutionen   | 1'700.00          |            | 1'700.00          |            | 2'605.00          |            |
| 3220.3636.01 | Beiträge an private Institutionen   | 4'000.00          |            | 4'000.00          |            | 6'500.00          |            |
| 3290.3636.01 | Beiträge an private Institutionen   | 14'900.00         |            | 13'400.00         |            | 12'824.00         |            |
| 3410.3636.01 | Beiträge an private Organisationen  | 31'500.00         |            | 32'400.00         |            | 28'645.00         |            |
| 3420.3636.01 | Beiträge an private Organisationen  | 2'300.00          |            | 2'300.00          |            | 1'969.40          |            |
| 3420.3636.02 | Beitrag an private Organisationen (Ferienpass)  | 300.00            |            | 300.00            |            | 300.00            |            |

**Budget 2025**

ER nach Sachgruppen

| Konto        | Erfolgsrechnung<br>Sachgruppengliederung ER              | Budget 2025       |            | Budget 2024       |            | Rechnung 2023     |            |
|--------------|--|-------------------|------------|-------------------|------------|-------------------|------------|
|              |  | Aufwand           | Ertrag     | Aufwand           | Ertrag     | Aufwand           | Ertrag     |
| 4320.3636.01 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck     | 1'600.00          |            | 1'600.00          |            | 2'917.30          |            |
| 5440.3636.01 | Beitrag Mütter- und Väterberatung                        | 100.00            |            | 100.00            |            | 100.00            |            |
| 5451.3636.01 | Beiträge an Kita's und Tagesfamilien                     | 200.00            |            | 200.00            |            |                   |            |
| 8406.3636.01 | TIK-Beiträge   | 25'000.00         |            | 25'000.00         |            | 26'526.65         |            |
| 5450.3637.01 | Betreuungsgutscheine                                     | 20'500.00         |            | 28'000.00         |            | 25'174.75         |            |
| <b>365</b>   | <b>Wertberichtigungen Beteiligungen VV</b>               |                   |            |                   |            | <b>45'000.00</b>  |            |
|              | Netto Aufwand  |                   |            |                   |            |                   | 45'000.00  |
| 6290.3650.50 | Wertberichtigungen Beteiligungen VV priv. Organisationen |                   |            |                   |            | 45'000.00         |            |
| <b>37</b>    | <b>Durchlaufende Beiträge</b>                            | <b>233'600.00</b> |            | <b>218'800.00</b> |            | <b>247'252.90</b> |            |
|              | Netto Aufwand  |                   | 233'600.00 |                   | 218'800.00 |                   | 247'252.90 |
| <b>370</b>   | <b>Durchlaufende Beiträge</b>                            | <b>233'600.00</b> |            | <b>218'800.00</b> |            | <b>247'252.90</b> |            |
|              | Netto Aufwand  |                   | 233'600.00 |                   | 218'800.00 |                   | 247'252.90 |
| 8406.3702.01 | Durchlaufende Beträge TFA                                | 58'000.00         |            | 58'000.00         |            | 58'123.65         |            |
| 8406.3702.02 | Durchlaufende Beträge BA                                 | 89'000.00         |            | 85'000.00         |            | 88'954.00         |            |
| 8406.3702.03 | Durchlaufende Beträge Hotelierverein                     | 5'500.00          |            | 5'500.00          |            | 5'252.40          |            |
| 8406.3704.02 | Durchlaufende Beträge BLS                                |                   |            | 1'000.00          |            | 985.00            |            |
| 8406.3705.01 | Durchlaufende Beträge Grimselwelt                        | 30'000.00         |            | 25'000.00         |            | 39'487.00         |            |
| 8406.3706.01 | Durchlaufende Beträge LL-Pass                            | 1'000.00          |            | 1'000.00          |            | 1'230.00          |            |
| 8406.3706.02 | Durchlaufende Beträge Fischerpatent                      | 4'000.00          |            | 3'000.00          |            | 4'173.00          |            |
| 8406.3706.03 | Durchlaufende Beträge Wollreich                          |                   |            | 500.00            |            | 595.35            |            |
| 8406.3706.04 | Durchlaufende Beträge Heimatwerk                         |                   |            | 500.00            |            | 491.00            |            |
| 8406.3706.05 | Durchlaufende Beträge Strahler                           | 800.00            |            | 800.00            |            | 1'091.00          |            |
| 8406.3706.07 | Durchlaufende Beträge Engstlenbus                        | 3'500.00          |            | 3'500.00          |            | 5'160.00          |            |
| 1500.3707.01 | Durchlaufende Beträge Feuerwehersatzabgaben              | 41'800.00         |            | 35'000.00         |            | 41'710.50         |            |
| <b>38</b>    | <b>Ausserordentlicher Aufwand</b>                        | <b>458'400.00</b> |            | <b>563'500.00</b> |            | <b>120'900.00</b> |            |
|              | Netto Aufwand  |                   | 458'400.00 |                   | 563'500.00 |                   | 120'900.00 |
| <b>389</b>   | <b>Einlagen in das Eigenkapital</b>                      | <b>458'400.00</b> |            | <b>563'500.00</b> |            | <b>120'900.00</b> |            |
|              | Netto Aufwand  |                   | 458'400.00 |                   | 563'500.00 |                   | 120'900.00 |
| 1611.3893.01 | Einlage in SF Schiessanlage äussere Urweid               | 23'300.00         |            | 23'300.00         |            | 23'300.00         |            |
| 6180.3893.01 | Einlage in SF Vorfinanzierung                            | 35'000.00         |            | 35'000.00         |            | 35'000.00         |            |
| 9630.3893.01 | Einlage in SF Vorfinanzierung                            | 37'700.00         |            | 34'200.00         |            | 37'700.00         |            |
| 9631.3893.01 | Einlage in SF Vorfinanzierung                            | 24'900.00         |            | 22'600.00         |            | 24'900.00         |            |
| 9900.3894.01 | Einlagen in finanzpolitische Reserven                    | 337'500.00        |            | 448'400.00        |            |                   |            |
| <b>39</b>    | <b>Interne Verrechnungen</b>                             | <b>56'200.00</b>  |            | <b>58'400.00</b>  |            | <b>52'396.85</b>  |            |
|              | Netto Aufwand  |                   | 56'200.00  |                   | 58'400.00  |                   | 52'396.85  |

**Budget 2025**

ER nach Sachgruppen

| Konto        | Erfolgsrechnung<br>Sachgruppengliederung ER      | Budget 2025      |                     | Budget 2024      |                     | Rechnung 2023    |                     |
|--------------|--|------------------|---------------------|------------------|---------------------|------------------|---------------------|
|              |  | Aufwand          | Ertrag              | Aufwand          | Ertrag              | Aufwand          | Ertrag              |
| <b>391</b>   | <b>Dienstleistungen</b>                          | <b>7'000.00</b>  |                     | <b>9'200.00</b>  |                     | <b>7'065.00</b>  |                     |
|              | Netto Aufwand                                    |                  | 7'000.00            |                  | 9'200.00            |                  | 7'065.00            |
| 1500.3910.01 | Interne Verrechnung Dienstleistungen Personal    | 5'000.00         |                     | 5'800.00         |                     | 4'252.50         |                     |
| 7450.3910.01 | Interne Verrechnung Dienstleistungen Personal    | 2'000.00         |                     | 3'400.00         |                     | 1'102.50         |                     |
| 8110.3910.01 | Interne Verrechnung Dienstleistungen Personal    |                  |                     |                  |                     | 1'710.00         |                     |
| <b>392</b>   | <b>Pacht, Mieten, Benützungskosten</b>           | <b>44'200.00</b> |                     | <b>44'200.00</b> |                     | <b>42'200.00</b> |                     |
|              | Netto Aufwand                                    |                  | 44'200.00           |                  | 44'200.00           |                  | 42'200.00           |
| 0290.3920.01 | Interne Verrechnung Mieten (9630.4920)           | 33'600.00        |                     | 33'600.00        |                     | 33'600.00        |                     |
| 1610.3920.01 | Interne Verrechnung Fahrzeugkosten               | 1'000.00         |                     | 1'000.00         |                     | 1'000.00         |                     |
| 2170.3920.01 | Interne Verrechnung Fahrzeugkosten               | 4'000.00         |                     | 4'000.00         |                     | 2'000.00         |                     |
| 7710.3920.01 | Interne Verrechnung von Mieten un NK (0292.4920) | 5'600.00         |                     | 5'600.00         |                     | 5'600.00         |                     |
| <b>393</b>   | <b>Betriebs- und Verwaltungskosten</b>           | <b>5'000.00</b>  |                     | <b>5'000.00</b>  |                     | <b>3'131.85</b>  |                     |
|              | Netto Aufwand                                    |                  | 5'000.00            |                  | 5'000.00            |                  | 3'131.85            |
| 0290.3930.01 | Interne Verrechnung von Nebenkosten (9630.4930)  | 5'000.00         |                     | 5'000.00         |                     | 3'131.85         |                     |
| <b>4</b>     | <b>Ertrag</b>                                    |                  | <b>7'841'800.00</b> |                  | <b>7'773'600.00</b> |                  | <b>8'762'528.11</b> |
|              | Netto Ertrag                                     | 7'841'800.00     |                     | 7'773'600.00     |                     | 8'762'528.11     |                     |
| <b>40</b>    | <b>Fiskalertrag</b>                              |                  | <b>3'809'900.00</b> |                  | <b>3'751'300.00</b> |                  | <b>3'793'261.85</b> |
|              | Netto Ertrag                                     | 3'809'900.00     |                     | 3'751'300.00     |                     | 3'793'261.85     |                     |
| <b>400</b>   | <b>Direkte Steuern natürliche Personen</b>       |                  | <b>1'914'000.00</b> |                  | <b>1'851'300.00</b> |                  | <b>1'842'388.35</b> |
|              | Netto Ertrag                                     | 1'914'000.00     |                     | 1'851'300.00     |                     | 1'842'388.35     |                     |
| 9100.4000.01 | Einkommenssteuern natürliche Personen            |                  | 1'670'000.00        |                  | 1'650'000.00        |                  | 1'608'907.10        |
| 9100.4000.20 | Nachsteuern und Bussen Einkommenssteuern         |                  | 2'000.00            |                  | 5'000.00            |                  |                     |
| 9100.4000.40 | Aktive Steuerauscheidung Einkommen               |                  | 26'000.00           |                  | 17'000.00           |                  | 26'676.80           |
| 9100.4000.50 | Passive Steuerauscheidung Einkommen              |                  | -21'000.00          |                  | -27'000.00          |                  | -21'121.30          |
| 9100.4000.60 | Pauschale Steueranrechnung                       |                  | -1'000.00           |                  |                     |                  |                     |
| 9100.4001.01 | Vermögenssteuern natürliche Personen             |                  | 137'000.00          |                  | 133'000.00          |                  | 126'164.10          |
| 9100.4001.40 | Aktive Steuerauscheidung Vermögen                |                  | 11'000.00           |                  | 10'000.00           |                  | 10'411.10           |
| 9100.4001.50 | Passive Steuerauscheidung Vermögen               |                  | -8'000.00           |                  | -7'000.00           |                  | -8'293.70           |
| 9100.4002.01 | Quellensteuern                                   |                  | 97'000.00           |                  | 70'000.00           |                  | 98'393.40           |
| 9100.4002.10 | Quellensteuer aus BGSA                           |                  | 1'000.00            |                  | 300.00              |                  | 1'250.85            |
| <b>401</b>   | <b>Direkte Steuern juristische Personen</b>      |                  | <b>395'500.00</b>   |                  | <b>371'000.00</b>   |                  | <b>396'296.65</b>   |
|              | Netto Ertrag                                     | 395'500.00       |                     | 371'000.00       |                     | 396'296.65       |                     |
| 9100.4010.01 | JP Gewinnsteuern                                 |                  | 500'000.00          |                  | 490'000.00          |                  | 514'396.10          |
| 9100.4010.40 | JP aktive Steuerauscheidung Gewinnsteuern        |                  | 55'000.00           |                  | 40'000.00           |                  | 52'121.00           |
| 9100.4010.50 | JP passive Steuerauscheidung Gewinnsteuern       |                  | -160'000.00         |                  | -160'000.00         |                  | -77'420.50          |
| 9100.4010.70 | JP Rückstellungen für Steuerteilungen            |                  |                     |                  |                     |                  | -93'000.00          |

**Budget 2025**

ER nach Sachgruppen

| Konto        | Erfolgsrechnung<br>Sachgruppengliederung ER              | Budget 2025  |                     | Budget 2024  |                     | Rechnung 2023 |                     |
|--------------|--|--------------|---------------------|--------------|---------------------|---------------|---------------------|
|              |  | Aufwand      | Ertrag              | Aufwand      | Ertrag              | Aufwand       | Ertrag              |
| 9100.4011.01 | JP Kapitalsteuern  |              | 500.00              |              | 1'000.00            |               | 148.60              |
| 9100.4011.40 | JP aktive Steuerauscheidung Kapitalsteuern               |              | 100.00              |              | 500.00              |               | 59.80               |
| 9100.4011.50 | JP passive Steuerauscheidung Kapitalsteuern              |              | -100.00             |              | -500.00             |               | -8.35               |
| <b>402</b>   | <b>Übrige Direkte Steuern</b>                            |              | <b>1'192'000.00</b> |              | <b>1'221'000.00</b> |               | <b>1'227'993.85</b> |
|              | Netto Ertrag   | 1'192'000.00 |                     | 1'221'000.00 |                     | 1'227'993.85  |                     |
| 9102.4021.01 | Liegenschaftssteuern                                     |              | 1'120'000.00        |              | 1'110'000.00        |               | 1'152'338.25        |
| 9101.4022.01 | Grundstückgewinnsteuern                                  |              | 25'000.00           |              | 50'000.00           |               | 35'775.45           |
| 9101.4022.10 | Sonderveranlagung  |              | 45'000.00           |              | 60'000.00           |               | 37'190.40           |
| 9100.4029.01 | Eingang abgeschr. Steuern - BST/SOV                      |              | 2'000.00            |              | 1'000.00            |               | 2'689.75            |
| <b>403</b>   | <b>Besitz- und Aufwandsteuern</b>                        |              | <b>308'400.00</b>   |              | <b>308'000.00</b>   |               | <b>326'583.00</b>   |
|              | Netto Ertrag   | 308'400.00   |                     | 308'000.00   |                     | 326'583.00    |                     |
| 9103.4033.01 | Hundetaxen   |              | 8'400.00            |              | 8'000.00            |               | 8'720.00            |
| 8406.4039.01 | Kurtaxeneinnahmen  |              | 300'000.00          |              | 300'000.00          |               | 317'863.00          |
| <b>41</b>    | <b>Regalien und Konzessionen</b>                         |              | <b>87'400.00</b>    |              | <b>87'700.00</b>    |               | <b>84'321.60</b>    |
|              | Netto Ertrag   | 87'400.00    |                     | 87'700.00    |                     | 84'321.60     |                     |
| <b>412</b>   | <b>Konzessionen</b>                                      |              | <b>87'400.00</b>    |              | <b>87'700.00</b>    |               | <b>84'321.60</b>    |
|              | Netto Ertrag   | 87'400.00    |                     | 87'700.00    |                     | 84'321.60     |                     |
| 6330.4120.01 | Konzessionen   |              | 9'400.00            |              | 9'400.00            |               | 9'376.00            |
| 8710.4120.01 | Konzessionen BKW Energie AG                              |              | 78'000.00           |              | 78'300.00           |               | 74'945.60           |
| <b>42</b>    | <b>Entgelte</b>  |              | <b>1'342'900.00</b> |              | <b>1'247'800.00</b> |               | <b>1'246'555.03</b> |
|              | Netto Ertrag   | 1'342'900.00 |                     | 1'247'800.00 |                     | 1'246'555.03  |                     |
| <b>421</b>   | <b>Gebühren für Amtshandlungen</b>                       |              | <b>62'800.00</b>    |              | <b>62'800.00</b>    |               | <b>50'314.95</b>    |
|              | Netto Ertrag   | 62'800.00    |                     | 62'800.00    |                     | 50'314.95     |                     |
| 1400.4210.01 | Gebühren für Amtshandlungen                              |              | 20'000.00           |              | 20'000.00           |               | 20'422.90           |
| 1400.4210.02 | Gebühren für Amtshandlungen (Baubewilligungen)           |              | 36'000.00           |              | 36'000.00           |               | 23'282.50           |
| 8200.4210.01 | Erträge Wald   |              | 800.00              |              | 800.00              |               |                     |
| 8406.4210.01 | Erträge Verkaufsmaterial                                 |              | 1'000.00            |              | 1'000.00            |               | 1'945.80            |
| 8406.4210.02 | Erträge Provisionen und Vermittlungen                    |              | 5'000.00            |              | 5'000.00            |               | 4'663.75            |
| <b>424</b>   | <b>Benützungsgebühren und Dienstleistungen</b>           |              | <b>1'010'400.00</b> |              | <b>929'000.00</b>   |               | <b>920'734.25</b>   |
|              | Netto Ertrag   | 1'010'400.00 |                     | 929'000.00   |                     | 920'734.25    |                     |
| 0220.4240.01 | Dienstleistungen Schwellenkorporation Gadmen             |              | 4'000.00            |              | 4'000.00            |               | 3'511.50            |
| 0220.4240.02 | Dienstleistungen Verwaltung (u.a. WW innert dem Kirchet) |              | 13'000.00           |              | 13'000.00           |               | 8'892.50            |
| 3290.4240.01 | Benützungsgebühren Zelt                                  |              | 1'000.00            |              | 200.00              |               | 1'100.00            |
| 3320.4240.01 | Benützungsgebühren mobile Audioanlage, Beamer, Leinwand  |              | 600.00              |              |                     |               |                     |
| 6150.4240.01 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen                  |              | 8'000.00            |              | 5'000.00            |               | 7'483.65            |



## Budget 2025

ER nach Sachgruppen

| Konto        | Erfolgsrechnung<br>Sachgruppengliederung ER                                | Budget 2025 |                   | Budget 2024 |                   | Rechnung 2023 |                   |
|--------------|--|-------------|-------------------|-------------|-------------------|---------------|-------------------|
|              |  | Aufwand     | Ertrag            | Aufwand     | Ertrag            | Aufwand       | Ertrag            |
| 6155.4240.01 | Benützungsgebühren   |             | 29'800.00         |             | 29'700.00         |               | 29'850.00         |
| 7101.4240.01 | Wassergrundgebühren, Mieten Wasserzähler                                   |             | 285'000.00        |             | 275'000.00        |               | 264'770.95        |
| 7101.4240.50 | Anschlussgebühren  |             | 3'000.00          |             | 3'000.00          |               | 3'407.69          |
| 7202.4240.01 | Benützungsgebühren   |             | 145'000.00        |             | 148'000.00        |               | 138'779.00        |
| 7202.4240.02 | Grundgebühren  |             | 314'000.00        |             | 251'000.00        |               | 261'140.50        |
| 7202.4240.50 | Anschlussgebühren  |             | 3'200.00          |             | 4'000.00          |               | 3'120.01          |
| 7301.4240.01 | AVAG Sackgebühren  |             | 42'800.00         |             | 43'000.00         |               | 42'049.65         |
| 7301.4240.02 | Containergebühren  |             | 40'000.00         |             | 41'000.00         |               | 36'142.40         |
| 7301.4240.03 | Grundgebühren  |             | 65'000.00         |             | 60'000.00         |               | 60'476.05         |
| 7301.4240.04 | Gebühren für Sondersammlungen  |             | 29'000.00         |             | 30'000.00         |               | 27'831.00         |
| 7710.4240.01 | Gebühren für Bestattung, Grabunterhalt, Grabräumungen und Grabeinfassungen |             | 18'500.00         |             | 15'000.00         |               | 22'857.00         |
| 7791.4240.01 | Benützungsggebühren freiwillige Beiträge                                   |             | 500.00            |             | 100.00            |               | 1'356.35          |
| 8406.4240.01 | Benützungsggebühren TIK Stellplätze  |             | 8'000.00          |             | 7'000.00          |               | 7'966.00          |
| <b>425</b>   | <b>Erlös aus Verkäufen</b>   |             | <b>239'500.00</b> |             | <b>220'100.00</b> |               | <b>211'259.45</b> |
|              | Netto Ertrag   | 239'500.00  |                   | 220'100.00  |                   | 211'259.45    |                   |
| 0220.4250.00 | Verkäufe   |             | 500.00            |             | 500.00            |               |                   |
| 3290.4250.01 | Goldvreneli-Mutschli Verkaufserlöse  |             | 8'000.00          |             | 8'000.00          |               | 10'000.00         |
| 6150.4250.01 | Verkäufe Splitter, Salz usw.   |             | 1'000.00          |             | 1'000.00          |               | 256.85            |
| 7101.4250.01 | Erlös aus Wasserverkauf (Verbrauchsgebühren)                               |             | 76'000.00         |             | 71'200.00         |               | 70'587.35         |
| 7101.4250.02 | Verkäufe, Strom aus KWKW Schlupf   |             | 34'000.00         |             | 28'000.00         |               | 23'072.00         |
| 7301.4250.01 | Verkauf Abfallgebinde und Marken   |             | 30'000.00         |             | 27'000.00         |               | 32'680.60         |
| 8731.4250.01 | Energielieferungen   |             | 90'000.00         |             | 84'400.00         |               | 74'662.65         |
| <b>426</b>   | <b>Rückerstattungen</b>  |             | <b>30'200.00</b>  |             | <b>35'900.00</b>  |               | <b>64'246.38</b>  |
|              | Netto Ertrag   | 30'200.00   |                   | 35'900.00   |                   | 64'246.38     |                   |
| 0220.4260.01 | Rückerstattungen Dritter   |             | 1'300.00          |             | 6'000.00          |               | 2'824.10          |
| 0292.4260.01 | Rückerstattung Nebenkosten   |             | 1'800.00          |             | 1'800.00          |               | 1'339.10          |
| 1400.4260.01 | Rückerstattung Dritter (Messstation Grätli)                                |             | 1'800.00          |             | 1'800.00          |               | 1'578.00          |
| 1610.4260.01 | Rückerstattungen Dritter   |             | 200.00            |             | 200.00            |               | 819.50            |
| 2170.4260.01 | Rückerstattungen Dritter   |             | 1'000.00          |             | 1'000.00          |               |                   |
| 2180.4260.01 | Rückerstattungen von Dritten, Elternbeiträge                               |             | 16'000.00         |             | 16'600.00         |               | 17'799.80         |
| 3290.4260.01 | Rückerstattungen Dritter   |             | 1'000.00          |             | 1'000.00          |               | 3'139.50          |
| 3420.4260.01 | Rückerstattungen Dritter   |             | 2'000.00          |             | 2'000.00          |               | 3'110.00          |
| 6150.4260.01 | Rückerstattungen Dritter   |             | 2'300.00          |             | 2'400.00          |               | 2'884.30          |
| 7101.4260.01 | Rückerstattungen Dritter   |             | 2'100.00          |             | 1'700.00          |               | 7'987.80          |
| 7202.4260.01 | Rückerstattungen Dritter   |             | 600.00            |             | 400.00            |               | 617.45            |
| 8406.4260.01 | Rückerstattungen Dritter   |             | 100.00            |             | 1'000.00          |               | 72.00             |
| 8731.4260.01 | Rückerstattungen Dritter   |             |                   |             |                   |               | 8'342.75          |
| 9631.4260.01 | Rückerstattung Dritter   |             |                   |             |                   |               | 13'732.08         |

**Budget 2025**

## ER nach Sachgruppen

| Konto        | Erfolgsrechnung<br>Sachgruppengliederung ER                       | Budget 2025 |                   | Budget 2024 |                   | Rechnung 2023 |                     |
|--------------|---|-------------|-------------------|-------------|-------------------|---------------|---------------------|
|              |   | Aufwand     | Ertrag            | Aufwand     | Ertrag            | Aufwand       | Ertrag              |
| <b>44</b>    | <b>Finanzertrag</b>   |             |                   |             |                   |               |                     |
|              | Netto Ertrag  | 298'700.00  | <b>298'700.00</b> | 302'400.00  | <b>302'400.00</b> | 1'015'901.95  | <b>1'015'901.95</b> |
| <b>440</b>   | <b>Zinsertrag</b>   |             |                   |             |                   |               |                     |
|              | Netto Ertrag  | 30'300.00   | <b>30'300.00</b>  | 18'500.00   | <b>18'500.00</b>  | 18'548.65     | <b>18'548.65</b>    |
| 9610.4401.01 | Zinsen Forderungen und Kontokorrente                              |             | 100.00            |             | 100.00            |               | 43.55               |
| 9610.4401.02 | Verzugszinsen   |             | 10'000.00         |             | 9'000.00          |               | 9'235.80            |
| 7202.4409.01 | Verrechnung Zinsen  |             | 100.00            |             |                   |               | 55.45               |
| 7301.4409.01 | Verrechnung Zinsen  |             | 100.00            |             | 500.00            |               | 197.60              |
| 9610.4409.01 | Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand (SF)       |             | 20'000.00         |             | 8'900.00          |               | 9'016.25            |
| <b>441</b>   | <b>Realisierte Gewinne FV</b>                                     |             |                   |             |                   |               |                     |
|              | Netto Ertrag  |             |                   |             |                   | 717'708.30    | <b>717'708.30</b>   |
| 9631.4411.40 | Liegenschaften FV realisierte Gewinne                             |             |                   |             |                   |               | 717'708.30          |
| <b>443</b>   | <b>Liegenschaftenertrag FV</b>                                    |             |                   |             |                   |               |                     |
|              | Netto Ertrag  | 176'800.00  | <b>176'800.00</b> | 182'800.00  | <b>182'800.00</b> | 177'424.75    | <b>177'424.75</b>   |
| 9630.4430.01 | Mietzinse   |             | 87'000.00         |             | 87'600.00         |               | 85'831.00           |
| 9630.4430.02 | Pachtzinse  |             | 200.00            |             | 300.00            |               | 170.00              |
| 9630.4430.03 | Baurechtszinse  |             | 17'600.00         |             | 17'600.00         |               | 20'199.45           |
| 9631.4430.01 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften im FV                         |             | 58'000.00         |             | 57'300.00         |               | 57'922.30           |
| 9631.4432.01 | Benützungskosten Liegenschaften im FV                             |             | 1'500.00          |             | 2'000.00          |               | 1'950.00            |
| 9630.4439.01 | Übriger Liegenschaftsertrag FV (Nebenkosten)                      |             | 7'500.00          |             | 8'000.00          |               | 7'426.30            |
| 9631.4439.01 | Übriger Liegenschaftsertrag Nebenkosten                           |             | 5'000.00          |             | 10'000.00         |               | 3'925.70            |
| <b>444</b>   | <b>Wertberichtigungen Anlagen FV</b>                              |             |                   |             |                   |               |                     |
|              | Netto Ertrag  |             |                   | 200.00      | <b>200.00</b>     |               |                     |
| 9690.4440.01 | Marktwertanpassung FV   |             |                   |             | 200.00            |               |                     |
| <b>445</b>   | <b>Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen des VV</b>         |             |                   |             |                   |               |                     |
|              | Netto Ertrag  | 7'400.00    | <b>7'400.00</b>   | 9'500.00    | <b>9'500.00</b>   | 7'415.55      | <b>7'415.55</b>     |
| 4120.4450.02 | Zinsertrag Darlehen Stiftung Alpbach                              |             | 4'000.00          |             | 5'000.00          |               | 3'925.00            |
| 6330.4451.01 | Erträge aus Beteiligungen   |             |                   |             | 1'000.00          |               |                     |
| 9610.4451.01 | Erträge aus Beteiligungen VV                                      |             | 3'400.00          |             | 3'500.00          |               | 3'490.55            |
| <b>447</b>   | <b>Liegenschaftenertrag VV</b>                                    |             |                   |             |                   |               |                     |
|              | Netto Ertrag  | 84'200.00   | <b>84'200.00</b>  | 91'400.00   | <b>91'400.00</b>  | 94'804.70     | <b>94'804.70</b>    |
| 0292.4470.01 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV                            |             | 13'000.00         |             | 13'000.00         |               | 12'960.00           |
| 1500.4470.01 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV                            |             | 29'200.00         |             | 36'400.00         |               | 29'215.00           |
| 2170.4470.01 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV                            |             | 500.00            |             | 500.00            |               | 480.00              |
| 3410.4470.01 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV (Gadmer Lodge)             |             | 5'500.00          |             | 5'500.00          |               | 5'485.00            |
| 6150.4470.01 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV (Einstellhalle u. Werkhof) |             | 6'000.00          |             | 6'000.00          |               | 6'000.00            |

**Budget 2025**

ER nach Sachgruppen

| Konto        | Erfolgsrechnung<br>Sachgruppengliederung ER                               | Budget 2025  |                     | Budget 2024  |                     | Rechnung 2023 |                     |
|--------------|---|--------------|---------------------|--------------|---------------------|---------------|---------------------|
|              |   | Aufwand      | Ertrag              | Aufwand      | Ertrag              | Aufwand       | Ertrag              |
| 1610.4472.02 | Vergütung für Benützung Liegenschaften                                    |              | 10'000.00           |              | 10'000.00           |               | 17'129.10           |
| 2170.4472.01 | Vergütung für Benützung Liegenschaften VV (Grund)                         |              | 14'000.00           |              | 14'000.00           |               | 13'750.00           |
| 3290.4472.01 | Vergütung für Benützung Liegenschaften (MZH Gadmen)                       |              | 6'000.00            |              | 6'000.00            |               | 9'785.60            |
| <b>45</b>    | <b>Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen</b>                      |              | <b>138'200.00</b>   |              | <b>189'600.00</b>   |               | <b>308'939.22</b>   |
|              | Netto Ertrag  | 138'200.00   |                     | 189'600.00   |                     | 308'939.22    |                     |
| <b>451</b>   | <b>Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital</b>      |              | <b>138'200.00</b>   |              | <b>189'600.00</b>   |               | <b>308'939.22</b>   |
|              | Netto Ertrag  | 138'200.00   |                     | 189'600.00   |                     | 308'939.22    |                     |
| 7101.4510.10 | Entnahme aus SF Werterhaltung   |              | 48'700.00           |              | 57'000.00           |               | 233'116.14          |
| 7202.4510.10 | Entnahme aus SF Werterhalt  |              | 89'500.00           |              | 132'600.00          |               | 75'823.08           |
| <b>46</b>    | <b>Transferertrag</b>   |              | <b>1'521'700.00</b> |              | <b>1'570'800.00</b> |               | <b>1'614'473.95</b> |
|              | Netto Ertrag  | 1'521'700.00 |                     | 1'570'800.00 |                     | 1'614'473.95  |                     |
| <b>460</b>   | <b>Ertragsanteile</b>   |              | <b>30'000.00</b>    |              | <b>35'000.00</b>    |               | <b>26'364.70</b>    |
|              | Netto Ertrag  | 30'000.00    |                     | 35'000.00    |                     | 26'364.70     |                     |
| 9500.4600.01 | Ertragsanteile an Direkter Bundessteuer                                   |              | 30'000.00           |              | 35'000.00           |               | 26'364.70           |
| <b>461</b>   | <b>Entschädigungen von Gemeinwesen</b>                                    |              | <b>118'600.00</b>   |              | <b>142'800.00</b>   |               | <b>146'495.60</b>   |
|              | Netto Ertrag  | 118'600.00   |                     | 142'800.00   |                     | 146'495.60    |                     |
| 0220.4611.01 | Entschädigungen Kanton  |              | 1'400.00            |              | 1'400.00            |               | 1'529.00            |
| 1400.4611.02 | Entschädigungen Kanton (Messstation Grätli)                               |              | 4'600.00            |              | 4'500.00            |               | 4'547.40            |
| 2198.4611.01 | Entschädigungen vom Kanton  |              | 500.00              |              |                     |               | 3'200.00            |
| 5310.4611.01 | Kantonsbeiträge   |              | 2'000.00            |              | 2'000.00            |               | 1'846.00            |
| 5450.4611.01 | Kantonsbeitrag Lastenausgleich  |              | 16'400.00           |              | 22'400.00           |               | 20'104.70           |
| 6150.4611.61 | Beitrag von Kanton und Konkordaten (Strassenbeleuchtung)                  |              | 3'000.00            |              | 3'000.00            |               | 3'080.70            |
| 1400.4612.01 | Entschädigungen von Gemeinden (Feueraufseher)                             |              | 19'000.00           |              | 17'600.00           |               | 18'718.60           |
| 2110.4612.01 | Entschädigungen von Gemeinden, Schulkostenbeiträge                        |              | 7'400.00            |              | 9'600.00            |               | 8'624.20            |
| 2120.4612.01 | Entschädigungen von Gemeinden, Schulkostenbeiträge                        |              | 6'900.00            |              | 17'000.00           |               | 28'070.80           |
| 2130.4612.01 | Entschädigungen von Gemeinden, Schulkostenbeiträge                        |              | 23'000.00           |              | 28'000.00           |               | 21'882.80           |
| 2170.4612.01 | Entschädigungen von Gemeinden, Schulkostenbeiträge                        |              | 18'100.00           |              | 20'500.00           |               | 18'156.70           |
| 4331.4612.01 | Entschädigungen von Gemeinden, Schulzahnpflege                            |              | 1'800.00            |              | 2'300.00            |               | 1'734.70            |
| 6150.4612.10 | Verrechnung von Dienstleistungen  |              | 8'000.00            |              | 8'000.00            |               | 8'000.00            |
| 7101.4612.01 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen (Unterhalt Hydranten, 1500.3612) |              | 6'500.00            |              | 6'500.00            |               | 7'000.00            |
| <b>462</b>   | <b>Finanz- und Lastenausgleich</b>  |              | <b>1'306'000.00</b> |              | <b>1'327'000.00</b> |               | <b>1'321'963.00</b> |
|              | Netto Ertrag  | 1'306'000.00 |                     | 1'327'000.00 |                     | 1'321'963.00  |                     |
| 9300.4621.60 | Finanzausgleich geografisch-topografische Lasten                          |              | 1'298'000.00        |              | 1'320'000.00        |               | 1'314'400.00        |
| 9300.4621.61 | Finanzausgleich soziodemografische Lasten                                 |              | 8'000.00            |              | 7'000.00            |               | 7'563.00            |
| <b>463</b>   | <b>Beiträge von Gemeinwesen und Dritten</b>                               |              | <b>66'300.00</b>    |              | <b>65'000.00</b>    |               | <b>118'853.20</b>   |

**Budget 2025**

ER nach Sachgruppen

| Konto        | Erfolgsrechnung<br>Sachgruppengliederung ER   | Budget 2025 |                   | Budget 2024 |                   | Rechnung 2023 |                   |
|--------------|---|-------------|-------------------|-------------|-------------------|---------------|-------------------|
|              |   | Aufwand     | Ertrag            | Aufwand     | Ertrag            | Aufwand       | Ertrag            |
|              | Netto Ertrag                                  | 66'300.00   |                   | 65'000.00   |                   | 118'853.20    |                   |
| 1620.4631.01 | Beiträge vom Kanton                           |             |                   |             |                   |               | 7'405.00          |
| 2195.4631.01 | Beiträge Kanton an Schülertransportkosten     |             | 13'000.00         |             | 10'000.00         |               | 11'787.00         |
| 7450.4631.01 | Kantonsbeiträge                               |             |                   |             | 1'700.00          |               | 6'361.20          |
| 1611.4632.01 | Beiträge von Gemeinden                        |             | 23'300.00         |             | 23'300.00         |               | 23'300.00         |
| 8406.4635.01 | Beiträge von privaten Unternehmungen          |             | 30'000.00         |             | 30'000.00         |               | 30'000.00         |
| 8731.4635.01 | Beiträge von privaten Unternehmungen          |             |                   |             |                   |               | 40'000.00         |
| <b>469</b>   | <b>Verschiedener Transferertrag</b>           |             | <b>800.00</b>     |             | <b>1'000.00</b>   |               | <b>797.45</b>     |
|              | Netto Ertrag                                  | 800.00      |                   | 1'000.00    |                   | 797.45        |                   |
| 9710.4699.10 | Rückverteilung aus CO2-Abgabe                 |             | 800.00            |             | 1'000.00          |               | 797.45            |
| <b>47</b>    | <b>Durchlaufende Beiträge</b>                 |             | <b>233'600.00</b> |             | <b>218'800.00</b> |               | <b>247'252.90</b> |
|              | Netto Ertrag                                  | 233'600.00  |                   | 218'800.00  |                   | 247'252.90    |                   |
| <b>470</b>   | <b>Durchlaufende Beiträge</b>                 |             | <b>233'600.00</b> |             | <b>218'800.00</b> |               | <b>247'252.90</b> |
|              | Netto Ertrag                                  | 233'600.00  |                   | 218'800.00  |                   | 247'252.90    |                   |
| 8406.4702.01 | Durchlaufende Beiträge TFA                    |             | 58'000.00         |             | 58'000.00         |               | 58'123.65         |
| 8406.4702.02 | Durchlaufende Beiträge BA                     |             | 89'000.00         |             | 85'000.00         |               | 88'954.00         |
| 8406.4702.03 | Durchlaufende Beiträge Hotelierverein         |             | 5'500.00          |             | 5'500.00          |               | 5'252.40          |
| 8406.4704.02 | Durchlaufende Beiträge BLS                    |             |                   |             | 1'000.00          |               | 985.00            |
| 8406.4705.01 | Durchlaufende Beiträge Grimselwelt            |             | 30'000.00         |             | 25'000.00         |               | 39'487.00         |
| 8406.4706.01 | Durchlaufende Beiträge LL-Pass                |             | 1'000.00          |             | 1'000.00          |               | 1'230.00          |
| 8406.4706.02 | Durchlaufende Beiträge Fischerpatent          |             | 4'000.00          |             | 3'000.00          |               | 4'173.00          |
| 8406.4706.03 | Durchlaufende Beiträge Wollreich              |             |                   |             | 500.00            |               | 595.35            |
| 8406.4706.04 | Durchlaufende Beiträge Heimatwerk             |             |                   |             | 500.00            |               | 491.00            |
| 8406.4706.05 | Durchlaufende Beiträge Strahler               |             | 800.00            |             | 800.00            |               | 1'091.00          |
| 8406.4706.07 | Durchlaufende Beiträge Engstlenbus            |             | 3'500.00          |             | 3'500.00          |               | 5'160.00          |
| 1500.4707.01 | Durchlaufende Beiträge Feuerwehersatzabgaben  |             | 41'800.00         |             | 35'000.00         |               | 41'710.50         |
| <b>48</b>    | <b>Ausserordentlicher Ertrag</b>              |             | <b>353'200.00</b> |             | <b>346'800.00</b> |               | <b>399'424.76</b> |
|              | Netto Ertrag                                  | 353'200.00  |                   | 346'800.00  |                   | 399'424.76    |                   |
| <b>489</b>   | <b>Entnahmen aus dem Eigenkapital</b>         |             | <b>353'200.00</b> |             | <b>346'800.00</b> |               | <b>399'424.76</b> |
|              | Netto Ertrag                                  | 353'200.00  |                   | 346'800.00  |                   | 399'424.76    |                   |
| 1611.4893.01 | Entnahmen aus SF Schiessanlage äussere Urweid |             | 18'900.00         |             | 15'500.00         |               | 7'193.40          |
| 6180.4893.01 | Entnahme aus SF Vorfinanzierung               |             |                   |             |                   |               | 17'653.15         |
| 8400.4893.01 | Entnahme aus SF Kurtaxen                      |             |                   |             |                   |               | 23'212.50         |
| 9630.4893.01 | Entnahmen aus SF Vorfinanzierung              |             | 13'000.00         |             | 13'000.00         |               | 28'508.28         |
| 9631.4893.01 | Entnahmen aus SF Vorfinanzierung              |             | 11'400.00         |             | 8'400.00          |               | 12'944.98         |
| 9950.4896.01 | Entnahmen aus Neubewertungsreserve            |             | 309'900.00        |             | 309'900.00        |               | 309'912.45        |

**Budget 2025**

ER nach Sachgruppen

| Konto        | Erfolgsrechnung<br>Sachgruppengliederung ER   | Budget 2025         |                     | Budget 2024         |                     | Rechnung 2023       |                     |
|--------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|              |   | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              |
| <b>49</b>    | <b>Interne Verrechnungen</b>  |                     | <b>56'200.00</b>    |                     | <b>58'400.00</b>    |                     | <b>52'396.85</b>    |
|              | Netto Ertrag  | 56'200.00           |                     | 58'400.00           |                     | 52'396.85           |                     |
| <b>491</b>   | <b>Dienstleistungen</b>   |                     | <b>7'000.00</b>     |                     | <b>9'200.00</b>     |                     | <b>7'065.00</b>     |
|              | Netto Ertrag  | 7'000.00            |                     | 9'200.00            |                     | 7'065.00            |                     |
| 6150.4910.01 | Interne Verrechnung Dienstleistungen Personal   |                     | 7'000.00            |                     | 9'200.00            |                     | 7'065.00            |
| <b>492</b>   | <b>Pacht, Mieten, Benützungskosten</b>  |                     | <b>44'200.00</b>    |                     | <b>44'200.00</b>    |                     | <b>42'200.00</b>    |
|              | Netto Ertrag  | 44'200.00           |                     | 44'200.00           |                     | 42'200.00           |                     |
| 0292.4920.01 | Interne Verrechnung von Mieten u. Nebenkosten   |                     | 5'600.00            |                     | 5'600.00            |                     | 5'600.00            |
| 6150.4920.01 | Interne Verrechnung Fahrzeugkosten  |                     | 5'000.00            |                     | 5'000.00            |                     | 3'000.00            |
| 9630.4920.01 | Interne Verrechnung von Mieten, Pachten u. Benützungskosten (Verwaltungsräume, 0290.3920)         |                     | 33'600.00           |                     | 33'600.00           |                     | 33'600.00           |
| <b>493</b>   | <b>Betriebs- und Verwaltungskosten</b>  |                     | <b>5'000.00</b>     |                     | <b>5'000.00</b>     |                     | <b>3'131.85</b>     |
|              | Netto Ertrag  | 5'000.00            |                     | 5'000.00            |                     | 3'131.85            |                     |
| 9630.4930.01 | Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten (Nebenkosten Verwaltungsräume, 0290.3930) |                     | 5'000.00            |                     | 5'000.00            |                     | 3'131.85            |
| <b>9</b>     | <b>Abschlusskonten</b>  | <b>27'300.00</b>    | <b>9'700.00</b>     | <b>141'500.00</b>   | <b>54'800.00</b>    | <b>1'062'465.76</b> | <b>41'430.60</b>    |
|              | Netto Aufwand   |                     | 17'600.00           |                     | 86'700.00           |                     | 1'021'035.16        |
| <b>90</b>    | <b>Abschluss Erfolgsrechnung</b>  | <b>27'300.00</b>    | <b>9'700.00</b>     | <b>141'500.00</b>   | <b>54'800.00</b>    | <b>1'062'465.76</b> | <b>41'430.60</b>    |
|              | Netto Aufwand   |                     | 17'600.00           |                     | 86'700.00           |                     | 1'021'035.16        |
| <b>900</b>   | <b>Abschluss Erfolgsrechnung</b>  |                     |                     | <b>125'500.00</b>   |                     | <b>1'039'825.89</b> |                     |
|              | Netto Aufwand   |                     |                     |                     | 125'500.00          |                     | 1'039'825.89        |
| 9990.9000.01 | Ertragsüberschuss allgemeiner Haushalt  |                     |                     | 125'500.00          |                     | 1'039'825.89        |                     |
| <b>901</b>   | <b>Abschluss Fonds im EK, Ertragsüberschuss</b>   | <b>27'300.00</b>    | <b>9'700.00</b>     | <b>16'000.00</b>    | <b>54'800.00</b>    | <b>22'639.87</b>    | <b>41'430.60</b>    |
|              | Netto Aufwand   |                     | 17'600.00           |                     |                     |                     |                     |
|              | Netto Ertrag  |                     |                     | 38'800.00           |                     | 18'790.73           |                     |
| 7202.9010.01 | Abschluss SF, Ertragsüberschuss   | 15'000.00           |                     |                     |                     |                     |                     |
| 7301.9010.01 | Abschluss SF, Ertragsüberschuss   | 6'800.00            |                     | 2'400.00            |                     |                     |                     |
| 8406.9010.01 | Abschluss SF, Ertragsüberschuss   | 2'800.00            |                     | 9'500.00            |                     | 7'722.46            |                     |
| 8731.9010.01 | Abschluss SF, Ertragsüberschuss   | 2'700.00            |                     | 4'100.00            |                     | 14'917.41           |                     |
| 7101.9011.01 | Abschluss SF, Aufwandüberschuss   |                     | 9'700.00            |                     | 15'200.00           |                     | 14'675.07           |
| 7202.9011.01 | Abschluss SF, Aufwandüberschuss   |                     |                     |                     | 39'600.00           |                     | 19'961.39           |
| 7301.9011.01 | Abschluss SF, Aufwandüberschuss   |                     |                     |                     |                     |                     | 6'794.14            |
|              | <b>Total</b>  | <b>7'851'500.00</b> | <b>7'851'500.00</b> | <b>7'828'400.00</b> | <b>7'828'400.00</b> | <b>8'803'958.71</b> | <b>8'803'958.71</b> |



# Budget 2025

ER nach Sachgruppen

| Konto | Erfolgsrechnung<br>Sachgruppengliederung ER | Budget 2025         |                     | Budget 2024         |                     | Rechnung 2023       |                     |
|-------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|       |   | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              |
|       | <b>Gesamttotal</b>                          | <b>7'851'500.00</b> | <b>7'851'500.00</b> | <b>7'828'400.00</b> | <b>7'828'400.00</b> | <b>8'803'958.71</b> | <b>8'803'958.71</b> |



# Budget 2025

## Investitionsrechnung nach Funktionen

GEMEINDE  
INNERTKIRCHEN

| Konto        | Investitionsrechnung<br>Funktionale Gliederung IR               | Budget 2025       |                   | Budget 2024       |                   | Rechnung 2023     |                  |
|--------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
|              |   | Ausgaben          | Einnahmen         | Ausgaben          | Einnahmen         | Ausgaben          | Einnahmen        |
| <b>1</b>     | <b>Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung</b>         |                   |                   | <b>101'000.00</b> | <b>101'000.00</b> | <b>5'134.25</b>   | <b>43'633.90</b> |
| <b>150</b>   | <b>Feuerwehr</b>  |                   |                   | <b>101'000.00</b> | <b>101'000.00</b> |                   | <b>43'633.90</b> |
| 1500.5060.01 | Feuerwehr IdK Anschaffung Fahrzeuge                             |                   |                   | 101'000.00        |                   |                   |                  |
| 1500.6320.01 | Feuerwehr IdK, Investitionsbeiträge                             |                   |                   |                   | 101'000.00        |                   | 43'633.90        |
| <b>161</b>   | <b>Militärische Verteidigung</b>                                |                   |                   |                   |                   | <b>5'134.25</b>   |                  |
| 1611.5040.01 | Schiessanlage äussere Urweid, Wasseranschluss                   |                   |                   |                   |                   | 5'134.25          |                  |
| <b>2</b>     | <b>Bildung</b>  | <b>60'000.00</b>  |                   | <b>50'000.00</b>  |                   | <b>191'109.05</b> |                  |
| <b>217</b>   | <b>Schulliegenschaften</b>                                      | <b>60'000.00</b>  |                   | <b>50'000.00</b>  |                   | <b>191'109.05</b> |                  |
| 2170.5040.02 | Schulhaus Grund, Ersatz Heizung                                 |                   |                   |                   |                   | 179'353.65        |                  |
| 2170.5040.05 | MZH Innertkirchen Hallenbeleuchtung LED inkl. Bühne             | 60'000.00         |                   |                   |                   |                   |                  |
| 2170.5060.02 | MZH Innertkirchen, Fest-Installation Beamer und Leinwand        |                   |                   | 50'000.00         |                   |                   |                  |
| 2170.5060.03 | Ersatz Audio und Speakeranlage MZH Innertkirchen                |                   |                   |                   |                   | 11'755.40         |                  |
| <b>3</b>     | <b>Kultur, Sport und Freizeit, Kirche</b>                       | <b>590'000.00</b> | <b>500'000.00</b> | <b>180'000.00</b> |                   |                   | <b>19'490.00</b> |
| <b>329</b>   | <b>Kultur</b>   | <b>40'000.00</b>  |                   | <b>50'000.00</b>  |                   |                   |                  |
| 3290.5060.01 | MZH Gadmen, Fest-Installation Beamer und Leinwand               |                   |                   | 50'000.00         |                   |                   |                  |
| 3290.5060.02 | MZH Gadmen, Audio Anlage  | 40'000.00         |                   |                   |                   |                   |                  |
| <b>341</b>   | <b>Sport</b>  | <b>50'000.00</b>  |                   |                   |                   |                   |                  |
| 3410.5030.03 | Vita Parcours   | 50'000.00         |                   |                   |                   |                   |                  |
| <b>342</b>   | <b>Freizeit</b>   | <b>500'000.00</b> | <b>500'000.00</b> | <b>130'000.00</b> |                   |                   | <b>19'490.00</b> |
| 3420.5010.05 | Zustieg Tierberglöhütte, Brücke Umpol                           |                   |                   | 130'000.00        |                   |                   |                  |
| 3420.5010.07 | Neubau Trift-Weg  | 500'000.00        |                   |                   |                   |                   |                  |
| 3420.6340.02 | Sanierung Trockensteinmauer, Beiträge Via Storia, Denkmalpflege |                   |                   |                   |                   |                   | 19'490.00        |
| 3420.6350.07 | Investitionsbeiträge Trift-Weg                                  |                   | 500'000.00        |                   |                   |                   |                  |
| <b>4</b>     | <b>Gesundheit</b>   |                   | <b>32'000.00</b>  |                   |                   |                   | <b>26'000.00</b> |
| <b>412</b>   | <b>Alters-, Kranken- und Pflegeheime</b>                        |                   | <b>32'000.00</b>  |                   |                   |                   | <b>26'000.00</b> |
| 4120.6450.01 | Darlehen Stiftung Alpbach Rückzahlung                           |                   | 32'000.00         |                   |                   |                   | 26'000.00        |
| <b>6</b>     | <b>Verkehr und Nachrichtenübermittlung</b>                      | <b>785'000.00</b> |                   | <b>387'000.00</b> |                   | <b>311'762.80</b> | <b>1'243.60</b>  |



# Budget 2025

## Investitionsrechnung nach Funktionen

GEMEINDE  
INNERTKIRCHEN

| Konto        | Investitionsrechnung<br>Funktionale Gliederung IR  | Budget 2025       |           | Budget 2024       |           | Rechnung 2023       |                   |
|--------------|--|-------------------|-----------|-------------------|-----------|---------------------|-------------------|
|              |  | Ausgaben          | Einnahmen | Ausgaben          | Einnahmen | Ausgaben            | Einnahmen         |
| <b>615</b>   | <b>Gemeindestrassen</b>  | <b>785'000.00</b> |           | <b>387'000.00</b> |           | <b>266'762.80</b>   | <b>1'243.60</b>   |
| 6150.5010.06 | Übernahme/Sanierung öffentliche Beleuchtung der KWO  | 10'000.00         |           | 7'000.00          |           |                     |                   |
| 6150.5010.17 | Sanierung Grundeystrasse-Underürbach   |                   |           |                   |           | 166'846.10          |                   |
| 6150.5010.18 | Sanierung Strasse Hof-Bottigen   |                   |           | 200'000.00        |           |                     |                   |
| 6150.5010.19 | Sanierung Strasse Mühleschlucht Gadmen   | 50'000.00         |           | 30'000.00         |           |                     |                   |
| 6150.5010.21 | Ersatz Beleuchtungspunkte Grund-Urbachstrasse  |                   |           |                   |           | 9'036.70            |                   |
| 6150.5010.23 | Sanierung Aeppigenstrasse und Steinigässli   |                   |           |                   |           | 3'675.35            |                   |
| 6150.5010.25 | Sanierung und Belagsarbeiten Ritteli, Obermad  |                   |           |                   |           | 24'242.35           |                   |
| 6150.5010.26 | Sanierung Stützmauer Zufahrtsstrasse Understock  |                   |           |                   |           | 56'354.30           |                   |
| 6150.5010.28 | Sanierung Strasse Zufahrt Truft  | 60'000.00         |           |                   |           |                     |                   |
| 6150.5040.01 | Neubau Werkhof   | 635'000.00        |           | 100'000.00        |           |                     |                   |
| 6150.5040.02 | Scheune und Splittsilo Understockstrasse (Parz. 853)                                       |                   |           |                   |           | 6'608.00            |                   |
| 6150.6110.23 | Rückerstattung Dritter Sanierung Äppigerstrasse  |                   |           |                   |           |                     | 1'243.60          |
| 6155.5010.01 | Sanierung Parkplatz Weiher Gadmen  | 30'000.00         |           |                   |           |                     |                   |
| 6155.5010.24 | Sanierung Parkplatz beim Friedhof Gadmen   |                   |           | 50'000.00         |           |                     |                   |
| <b>629</b>   | <b>Öffentlicher Verkehr</b>  |                   |           |                   |           | <b>45'000.00</b>    |                   |
| 6290.5550.01 | Beteiligung Grimseibahn AG   |                   |           |                   |           | 45'000.00           |                   |
| <b>7</b>     | <b>Umweltschutz und Raumordnung</b>  | <b>380'000.00</b> |           | <b>660'000.00</b> |           | <b>1'173'448.10</b> | <b>244'538.55</b> |
| <b>710</b>   | <b>Wasserversorgung</b>  | <b>170'000.00</b> |           | <b>430'000.00</b> |           | <b>907'638.10</b>   | <b>244'538.55</b> |
| 7101.5031.13 | WV Rahfluh-Bühlenweid, Sanierung Quelfassung   |                   |           | 300'000.00        |           | 765'018.95          |                   |
| 7101.5031.19 | Sanierung Wasserreservoir Schlupf  |                   |           |                   |           | 27'040.95           |                   |
| 7101.5031.20 | Dorfdurchfahrt Gadmen, Erneuerung Wasserleitungen  | 50'000.00         |           | 100'000.00        |           |                     |                   |
| 7101.5031.21 | Leitungsersatz Schlupf-Talstation Trift  |                   |           |                   |           | 293.25              |                   |
| 7101.5031.23 | Leitungsersatz Trinkwasser Obermad   | 40'000.00         |           |                   |           |                     |                   |
| 7101.5031.26 | Schutzzonen GWP Rahflue, Schaftenlaui, Unterstock und Brunni                               |                   |           |                   |           | 14'024.30           |                   |
| 7101.5031.28 | Ersatz Wasserleitung Schlupf - Talstation Trift 3te Etappe                                 |                   |           |                   |           | 40'942.95           |                   |
| 7101.5031.29 | Sanierung und Leitungsersatz Eggi  |                   |           |                   |           | 4'237.45            |                   |
| 7101.5031.32 | Ersatz Leitung Aarequerung Hof   |                   |           |                   |           | 12'011.75           |                   |
| 7101.5031.33 | Ersatz Trinkwasserleitung Gässli Mühleschlucht   |                   |           |                   |           | 42'762.80           |                   |
| 7101.5031.36 | Reservoir Unterstock Sanierung und Einbau Filtersystem                                     | 30'000.00         |           |                   |           |                     |                   |
| 7101.5031.65 | Wasserfassung Brunni, Erlass Schutzzone  |                   |           |                   |           | 1'305.70            |                   |
| 7101.5291.01 | Generelle Wasserversorgungsplanung (GWP) Überarbeitung                                     | 50'000.00         |           | 30'000.00         |           |                     |                   |
| 7101.6310.13 | Investitionsbeiträge Kanton Neubau Reservoir Bühlenweid inkl. Rohrleitungssystem           |                   |           |                   |           |                     | 213'556.15        |
| 7101.6310.21 | Investitionsbeiträge Kanton Leitungsersatz Schlupf-Trift                                   |                   |           |                   |           |                     | -4'300.80         |
| 7101.6310.28 | Investitionsbeiträge Kanton, Ersatz Wasserleitung Schwendi-Talstation Triftbahn 3te Etappe |                   |           |                   |           |                     | 35'283.20         |
| <b>720</b>   | <b>Abwasserentsorgung</b>  | <b>60'000.00</b>  |           | <b>160'000.00</b> |           | <b>78'096.20</b>    |                   |



# Budget 2025

## Investitionsrechnung nach Funktionen

GEMEINDE  
INNERTKIRCHEN

| Konto        | Investitionsrechnung<br>Funktionale Gliederung IR       | Budget 2025         |                     | Budget 2024         |                     | Rechnung 2023       |                     |
|--------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|              |   | Ausgaben            | Einnahmen           | Ausgaben            | Einnahmen           | Ausgaben            | Einnahmen           |
| 7202.5032.05 | Rahmenkredit GEP (Umsetzung ab 2022)                    | 60'000.00           |                     | 60'000.00           |                     | 62'528.25           |                     |
| 7202.5032.20 | Dorfdurchfahrt Gadmen, Erneuerung Abwasserleitungen     |                     |                     | 100'000.00          |                     |                     |                     |
| 7202.5032.50 | Rahmenkredit GEP (Innertkirchen)                        |                     |                     |                     |                     | 15'567.95           |                     |
| <b>771</b>   | <b>Friedhof und Bestattung</b>                          | <b>80'000.00</b>    |                     |                     |                     | <b>116'221.75</b>   |                     |
| 7710.5040.01 | Friedhof Innertkirchen, Umgebungsgestaltung             |                     |                     |                     |                     | 116'221.75          |                     |
| 7710.5040.02 | Friedhof Gadmen, Sanierung Friedhofmauer                | 80'000.00           |                     |                     |                     |                     |                     |
| <b>790</b>   | <b>Raumordnung</b>                                      | <b>70'000.00</b>    |                     | <b>70'000.00</b>    |                     | <b>71'492.05</b>    |                     |
| 7900.5290.03 | Ausscheidung Raumbedarf Gewässerräume                   |                     |                     |                     |                     | 996.05              |                     |
| 7900.5290.08 | Ortsplanungsrevision ganzes Gemeindegebiet              | 70'000.00           |                     | 70'000.00           |                     | 70'496.00           |                     |
| <b>8</b>     | <b>Volkswirtschaft</b>                                  |                     |                     |                     |                     | <b>178'579.80</b>   | <b>20'000.00</b>    |
| <b>811</b>   | <b>Verwaltung, Vollzug und Kontrolle</b>                |                     |                     |                     |                     | <b>20'000.00</b>    | <b>20'000.00</b>    |
| 8110.5450.01 | Darlehen Arbeitsgruppe Engerlingsbekämpfung             |                     |                     |                     |                     | 20'000.00           |                     |
| 8110.6450.01 | Darlehen Arbeitsgruppe Engerlingsbekämpfung Rückzahlung |                     |                     |                     |                     |                     | 20'000.00           |
| <b>873</b>   | <b>Nichtelektrische Energie</b>                         |                     |                     |                     |                     | <b>158'579.80</b>   |                     |
| 8731.5030.01 | FERGA Netzerweiterung Erschliessung Mühleschlucht       |                     |                     |                     |                     | 158'579.80          |                     |
| <b>9</b>     | <b>Finanzen und Steuern</b>                             | <b>532'000.00</b>   | <b>1'815'000.00</b> |                     | <b>1'277'000.00</b> | <b>354'906.05</b>   | <b>1'860'034.00</b> |
| <b>999</b>   | <b>Abschluss</b>  | <b>532'000.00</b>   | <b>1'815'000.00</b> |                     | <b>1'277'000.00</b> | <b>354'906.05</b>   | <b>1'860'034.00</b> |
| 9990.5900.01 | Passivierte Einnahmen                                   | 532'000.00          |                     |                     |                     | 354'906.05          |                     |
| 9990.6900.01 | Aktivierte Ausgaben                                     |                     | 1'815'000.00        |                     | 1'277'000.00        |                     | 1'860'034.00        |
|              | <b>Total</b>  | <b>2'347'000.00</b> | <b>2'347'000.00</b> | <b>1'378'000.00</b> | <b>1'378'000.00</b> | <b>2'214'940.05</b> | <b>2'214'940.05</b> |
|              | <b>Gesamttotal</b>                                      | <b>2'347'000.00</b> | <b>2'347'000.00</b> | <b>1'378'000.00</b> | <b>1'378'000.00</b> | <b>2'214'940.05</b> | <b>2'214'940.05</b> |

# Wiederbeschaffungswert, Werterhaltungskosten und Einlage in die Spezialfinanzierung Werterhalt für Wasserversorgungsanlagen <sup>1</sup>

Rechnungsjahr: 2025

Wasserversorgung: Einwohnergemeinde Innertkirchen

Kontaktperson: Remo von Weissenfluh

Telefon: 033 972 12 20

Datengrundlagen

- Geschätzt  
 GWP  
 Anlagenbuchhaltung

|  | ①<br>Wieder-<br>beschaffungswert<br>brutto in Fr. | ②<br>Beiträge<br>Dritter <sup>2</sup><br>in Fr. | ③<br>Wieder-<br>beschaffungswert<br>netto in Fr. (① - ②) | ④<br>Nutzungsdauer<br>in Jahren | ⑤<br>Erneuerungsrate<br>in % (100/④) | ⑥<br>Walterhaltungskosten<br>in Fr./Jahr<br>(③*⑤) |
|--|---|---|--|---------------------------------|--------------------------------------|---|
| <b>Anlageteile</b>   |   |   |  |                                 |                                      |   |
| 1. Wasserfassungen   | 990'000   | 148'000   | 842'000  | 50                              | 2.00%                                | 16'840  |
| 2. Aufbereitungsanlagen                                      | 75'000  | 17'000  | 58'000   | 33                              | 3.00%                                | 1'740   |
| 3. Pumpwerke, Druckreduzier- und Messschächte                | 145'000   | -   | 145'000  | 50                              | 2.00%                                | 2'900   |
| 4. Reservoir   | 3'830'000   | 510'000   | 3'320'000  | 66                              | 1.50%                                | 49'800  |
| 5. Leitungen und Hydranten                                   | 11'275'000  | 325'000   | 10'950'000   | 80                              | 1.25%                                | 136'875   |
| 6. Mess-, Steuerungs-, Fernwirkanlagen                       | 85'000  | -   | 85'000   | 20                              | 5.00%                                | 4'250   |
| 7. Einkaufssummen, einmalige Konzessionsabgaben <sup>3</sup> |   |   | -  |                                 |                                      | -   |
| <b>Total 1 - 7</b>   | <b>16'400'000</b>                                 | <b>1'000'000</b>                                | <b>15'400'000</b>  |                                 |                                      | <b>212'405</b>                                    |

|   |           |                             |     |
|---|-----------|-----------------------------|-----|
| ⑦ Bestand Verwaltungsvermögen in Franken            | 2'071'642 | in Prozent von ③: (100*⑦/③) | 13% |
| ⑧ Bestand Spezialfinanzierung Werterhalt in Franken | 241'266   | in Prozent von ③: (100*⑧/③) | 2%  |

4

Bemerkungen: Bestand Verwaltungsvermögen und Werterhalt per 01.01.  
 Wohnbevölkerung nach FILAG Art. 7

|  |                |
|--|----------------|
| ⑨ Gewählter Einlagesatz in Prozent <sup>5</sup>                  | 100%           |
| ⑩ berechnete Einlage in SF Werterhalt in Franken (⑥ x ⑨)         | 212'405        |
| Einmalige Anschlussgebühren, an Einlage angerechnet <sup>6</sup> | 3'000          |
| <b>Einlage Spezialfinanzierung abzüglich Anschlussgebühren</b>   | <b>209'405</b> |
| ① Anzahl Einwohner im Versorgungsgebiet                          | 1'077          |
| ② Einlage pro Einwohner in Franken (⑩ / ①)                       | 197            |

Datum: Innertkirchen, 11. September 2024

Unterschrift: \_\_\_\_\_

<sup>1</sup> Dieses Blatt ist Bestandteil der Jahresrechnung

<sup>2</sup> Zu erwartende Beiträge aus dem kantonalen Trinkwasserfonds und von der Gebäudeversicherung abziehen (beim AWA erfragen).

<sup>3</sup> Einkaufssummen an andere Wasserversorgungen, einmalige Konzessionsabgaben oder dergleichen - die Abschreibungssätze sind anhand der Laufzeiten festzulegen. Bestehen Kategorien mit unterschiedlichen Abschreibungssätzen, so ist die Rubrik 7 manuell mit zusätzlichen Zeilen zu ergänzen. Einkaufssummen an andere Wasserversorgungen sind verbindlich mit einem Abschreibungssatz von 3 % einzutragen.

<sup>4</sup> Ermittlung des Einlageprozentsatzes gemäss Kapitel 6.1. der WEA-Broschüre "Finanzierung der Wasserversorgung" (2004).

<sup>5</sup> Die Einlage in die Spezialfinanzierung muss mindestens 60% betragen, solange Verwaltungsvermögen besteht oder der Bestand der SF Werterhalt nicht mehr 25% des Wiederbeschaffungswertes beträgt.

<sup>6</sup> Die einmaligen Anschlussgebühren dürfen an die jährliche Einlage in die Spezialfinanzierung Werterhalt angerechnet werden.

# Wiederbeschaffungswert, Werterhaltungskosten und Einlage in die Spezialfinanzierung Werterhalt für die kommunalen Abwasseranlagen und gegebenenfalls den Gemeindeanteil an den regionalen Anlagen <sup>1</sup>

Rechnungsjahr: 2025

Gemeinde: Einwohnergemeinde Innertkirchen

Kontaktperson: Remo von Weissenfluh

Telefon: 033 972 12 20

E-Mail: [bauverwaltung@innertkirchen.ch](mailto:bauverwaltung@innertkirchen.ch)

Aktualisierungsjahr:

Datengrundlagen  AWA  
Gemeinde  Anlagenbuchhaltung 2023

Datengrundlagen  AWA  
Verband  Anlagenbuchhaltung

|  | ①<br>Wieder-<br>beschaffungswert<br>in Fr. | ②<br>Nutzungsdauer in<br>Jahren | ③<br>Erneuerungsrate<br>in % (100/②) | ④<br>Werterhaltungskosten<br>in Fr./a (①*③) | ⑤<br>Einlage-<br>satz <sup>2</sup><br>% | ⑥<br>Einlage in die<br>Spezialfinanzierung in Fr./a<br>(④*⑤) |
|--|--|---------------------------------|--------------------------------------|---|---|--|
| <b>1. Gemeindeanlagen</b>  |  |                                 |                                      |   |   |  |
| 1.1 Kanalisationen   | 17'900'800                                 | 80                              | 1.25%                                | 223'760                                     | 60%                                     | 134'256  |
| 1.2 Spezialbauwerke  | 805'000                                    | 50                              | 2.00%                                | 16'100                                      | 60%                                     | 9'660  |
| 1.3 Abwasserreinigungsanlagen                                    | 3'207'200                                  | 33                              | 3.00%                                | 96'216                                      | 60%                                     | 57'730   |
| <b>Total 1 (1.1 - 1.3) bzw. mittlerer Einlagesatz (Spalte ⑤)</b> | <b>21'913'000</b>                          |                                 |                                      | <b>336'076</b>                              | <b>60%</b>                              | <b>201'646</b>   |

## 2. Gemeindeanteil an regionalen Anlagen <sup>3</sup>

|  |          |    |       |          |  |          |
|--|----------|----|-------|----------|--|----------|
| 2.1 Kanalisationen   |          | 80 | 1.25% | -        |  | -        |
| 2.2 Spezialbauwerke  |          | 50 | 2.00% | -        |  | -        |
| 2.3 Abwasserreinigungsanlagen                                    |          | 33 | 3.00% | -        |  | -        |
| <b>Total 2 (2.1 - 2.3) bzw. mittlerer Einlagesatz (Spalte ⑤)</b> | <b>-</b> |    |       | <b>-</b> |  | <b>-</b> |

|  |                   |  |  |                |            |                |
|--|-------------------|--|--|----------------|------------|----------------|
| <b>Total 1 + 2 bzw. mittlerer Einlagesatz (Spalte ⑤)</b>         | <b>21'913'000</b> |  |  | <b>336'076</b> | <b>60%</b> | <b>201'646</b> |
| Einmalige Anschlussgebühren, an Einlage angerechnet <sup>4</sup> |                   |  |  |                |            | 3'200          |
| Einlage Spezialfinanzierung abzüglich Anschlussgebühren          |                   |  |  |                |            | <b>198'446</b> |

|  |           |                             |      |                                     |
|--|-----------|-----------------------------|------|-------------------------------------|
| ⑦ Stand Verwaltungsvermögen            | 1'954'746 | in Prozent von ①: (100*⑦/①) | 8.9% | Höchstens Fr. 200 / EW <sup>5</sup> |
| ⑧ Stand Spezialfinanzierung Werterhalt | 2'019'976 | in Prozent von ①: (100*⑧/①) | 9.2% |                                     |
|  |           |                             |      | EW <sup>6</sup>                     |
|  |           |                             |      | Fr./EW                              |
|  |           |                             |      | 868                                 |
|  |           |                             |      | 232                                 |

Bemerkungen: Bestand Verwaltungsvermögen per 01.01.  
Einlage nach Art. 32, Absatz 4 KGV max. CHF 200.- / EW

Datum: Innertkirchen, 11. September 2024

Unterschrift: \_\_\_\_\_

<sup>1</sup> Diese Blatt ist Bestandteil der Jahresrechnung. Eine Kopie senden Sie bitte an das AWA:

[ae.awa@be.ch](mailto:ae.awa@be.ch)

<sup>2</sup> Die Einlage in die Spezialfinanzierung muss mindestens 60% betragen, solange der Bestand der SF Werterhalt nicht mehr als 25% des Wiederbeschaffungswertes beträgt.

<sup>3</sup> Daten des Teils 2 nur dann angeben, wenn der Verband die Einlage in die Spezialfinanzierung nicht selber vornimmt. (Anteil gemäss Kostenverteiler Verband).

<sup>4</sup> Die einmaligen Anschlussgebühren dürfen an die jährliche Einlage in die Spezialfinanzierung Werterhalt angerechnet werden.

<sup>5</sup> Gemäss Artikel 32, Absatz 4 KGV ist die Einlage in die Spezialfinanzierung auf jährlich Fr. 200 (Gemeinde und Region) pro Einwohnerwert beschränkt.

<sup>6</sup> Einwohnerwert (EW): Gemäss Artikel 36g KGV.