

Budget 2025

Gemeinderat

30. Oktober 2024

Gemeindeversammlung

5. Dezember 2024



Inhaltsverzeichnis

Titel	Seite
Bericht und Antrag	
1 Bericht Gemeinderat	4
2 Beschluss und Antrag	9
Übersicht	
3 Übersicht Budget	10 - 12
3.1 Ergebnisse	13
3.2 Finanzierung mit Spezialfinanzierungen	15
Erfolgsrechnung	
4 Erfolgsrechnung	17
4.1 Erfolgsausweis 3-stufig mit Spezialfinanzierungen	18 - 22
4.2 Funktionale Gliederung (Einzelkonten)	23 - 49
4.3 Sachgruppengliederung	50 - 55
4.4 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	56 - 59
Investitionsrechnung	
5 Investitionsrechnung	61
5.1 Investitionsrechnung 2-stufig	62
5.2 Funktionale Gliederung (Einzelkonten)	63 - 66
5.3 Sachgruppengliederung	67
5.4 Erläuterungen zur Investitionsrechnung	68
Anhang	
7 Berechnung Werterhalt	70
8 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	71 - 73
9 Verpflichtungskreditkontrolle	74 - 77
10 Kennzahlen	78 - 80

Bericht und Antrag

1. Bericht des Gemeinderats

Der Gemeinderat hat in mehreren Lesungen das Budget 2025 in seiner Gesamtheit beraten. Der Erweiterungsbau des Schulhauses Grossbühl und der Neubau des Doppelkindergartens schreiten nach Plan voran. Die Investitionen werden das Budgetjahr 2025 in Form von höherer Verschuldung sowie Abschreibungen von CHF 166'965 gegenüber Budget 2024 belasten. Die Räume des Kindergartens «Dorf» können nach dem Bezug der neuen Bauten umgenutzt werden. Dafür wurde ein Kredit von CHF 50'000 in der Investitionsrechnung vorgesehen. Die Personalkosten erhöhen sich moderat trotz der Aufstockung des Stellenplanes von 325% auf 370% um CHF 77'916 gegenüber Budget 2024. Unter Berücksichtigung der interkommunalen Dienstleistung steigen die Personalkosten nur um 57'916. Die Teuerung wurde mit 1.5% eingesetzt. Transferkosten und deren Entwicklung sind kaum durch die Gemeinden zu beeinflussen. Diese erhöhen sich stetig und betreffen sämtliche Funktionen. Sie erreichen einen Budgetbetrag von CHF 5'053'876. Die Zunahme gegenüber Budget 2024 beträgt CHF 195'116. Nach Korrektur des verrechneten Mietertrages für das Feuerwehrmagazin und unter Berücksichtigung der Umklassierung, respektive Wegfall der interkommunalen Zusammenarbeit von CHF 80'000 erhöht sich die effektive Aufwandsteigerung auf CHF 256'904 und entspricht einer Zunahme von 5.3% gegenüber dem Vorjahresbudget. Das Haushaltgleichgewicht ist so kaum zu halten. Der Gemeinderat hat wo immer möglich Budgetpositionen gekürzt oder gestrichen und die Ausgaben auf das Notwendigste gekürzt.

Der geplante Aufwand der Einwohnergemeinde und aller Spezialfinanzierungen beträgt CHF 8'222'504, und der Ertrag inklusive interne Verrechnungen beläuft sich auf CHF 7'760'086. Das Ergebnis für den «Allgemeinen Haushalt» weist einen Aufwandüberschuss CHF 462'418 und für die «Gemeinde Total» von CHF 539'732 aus und wird durch folgende Faktoren beeinflusst:

Anpassung der Steuereinnahmen

Das Budget 2025 enthält eine Steuererhöhung um 5 Prozentpunkte für natürliche Personen von 120% auf 125% der einfachen Staatssteuer und 95% für juristische Personen. Gegenüber der bisherigen Steuerabgabe unter Einbezug von Kantons- und Bundessteuer macht dies eine Zunahme von ca. 2% aus. Die Erhöhung des Gemeindesteuerfusses um 5 Prozentpunkte ergibt eine Einnahmensteigerung von ca. CHF 210'000. Zusätzlich wurde basierend auf Erwartungen hinsichtlich zusätzlicher Wohnsitznahmen und genereller Entwicklungen in Rodersdorf mit Mehreinnahmen der Steuern für natürliche und juristischen Personen von 1.9% oder CHF 102'500 geplant. Zudem werden höhere Grundstückgewinnsteuern von CHF 52'000 gegenüber Budget 2024 erwartet. Bei den Kapitalabfindungen wird indessen ein Rückgang von CHF 25'000 erwartet.

Cashflow

Der Cashflow für die «Gemeinde Total» berechnet sich aus den Abschreibungen minus Aufwandüberschuss und Auflösung von Aufwertungsreserven und Vorfinanzierungen. Er beträgt CHF 27'536. oder 2.6 % der geplanten Investitionssumme. Damit ist er zu gering und führt zwangsläufig zu einer Erhöhung der Schulden.

Allgemeiner Haushalt:

Kurz zusammengefasst steigen allein die **Transferkosten** für den Betrieb der Schule, die Beteiligung an den Pflegekostenbeiträgen und die Kostenbeteiligung Ergänzungsleistungen AHV überproportional insgesamt um rund CHF 200'000 an.

Die laufenden **ZSL-Aufwendungen** steigen insgesamt um TCHF 888 auf TCHF 17'072, während die Einnahmen ebenfalls um TCHF 99 steigen. Als Sparmassnahme wurde der zweite Kindergartennachmittag gestrichen, und die Kostensätze für Material pro Schüler wurden gesenkt. Die Gesamtkosten des ZSL steigen somit um TCHF 789.

Der Anteil von Rodersdorf an der Steigerung beläuft sich, basierend auf der Anzahl der Einwohner und Schüler, auf CHF 89'261.00

59 % der Kostensteigerung (CHF 52'000.00) sind auf Vorgaben des Kantons zurückzuführen, darunter eine 1,5%ige Erhöhung der Personalkosten aufgrund der Teuerung, die Neuregelung der Stellvertretungen, die neue höhere Einstufung von Quereinsteigern und die rückwirkende, teilweise höhere Einstufung des bestehenden Lehrpersonals, die Erhöhung der Stunden für Deutschunterricht für Fremdsprachige und das Klassenmanagement.

16 % (CHF 14'000.00) sind auf eine Erhöhung der Prämie für die Krankentaggeldversicherung zurückzuführen.

25 % (CHF 22'000.00) sind einmalige Kosten (höhere Kosten für die Schulleitung in Metzerlen) oder unvorhersehbar, wie etwa die geringere Schülerzahl aus Burg und eine höhere Anzahl von Schülern im regionalen Schulabkommen (RSA).

Die zu leistenden **Pflegekostenbeiträge** steigen inklusive Tagesstätten im Alter um CHF 67'430.00, was einer Steigerung von 27.2% gegenüber dem Budget 2024 entspricht.

Für die **Ergänzungsleistungen der AHV** muss sich die Gemeinde im Budgetjahr mit einem Plus von CHF 42'000.00 (+8.4%) an den Kosten beteiligen.

Bei den Konten **Interkommunale Zusammenarbeit** gibt es grosse Verschiebungen, welche keinen negativen Einfluss auf die Gemeinderechnung haben. Grund dafür ist die Tatsache, dass die Gemeinde Metzerlen-Mariastein den Vertrag für die Interkommunale Zusammenarbeit gekündigt hat. Die Gemeinde Rodersdorf hat aus diesem Grund die Stelle des Bauverwalters ausgeschrieben und ab 01.01.2025 neu besetzt. Aus diesem Grund sind auf der Funktion der Bauverwaltung auch die Lohnkosten angepasst worden.

Die **planmässigen Abschreibungen** im Verwaltungsvermögen steigen im Budget 2025 um CHF 177'725 auf CHF total 615'703 an. Der Hauptgrund sind die Abschreibungen von TCHF 130 für den Neubau des Doppelkindergartens und den Ausbau des Schulhauses.

Der Aufwand des Finanzausgleiches bleibt unverändert bei CHF 134'000.

Spezialfinanzierungen

Spezialfinanzierungen (SF) sind in der Erfolgsrechnung und Bilanz integriert, tangieren jedoch die Erfolgsrechnung der Gemeinde nicht. Gewinn oder Verlust werden über das Eigenkapital der einzelnen SF abgerechnet.

Spezialfinanzierung Wasser:

Die Wasserversorgung budgetiert einen Aufwandsüberschuss von CHF 56'159. Der geplante Verlust wird durch das Eigenkapital „Spezialfinanzierung Wasserversorgung“ gedeckt. Der Grund für die hohe Entnahme aus dem Kapital sind geringere Einnahmen von CHF 32'500 aus den Wassergebühren und der Mehraufwand für die Anpassung der Fernsteuerung durch die WHL im Reservoir der Gemeinde und die Beschichtung der Brunnen im Dorf.

Spezialfinanzierung Abwasser:

Die Spezialfinanzierung Abwasser schliesst mit einem Aufwandüberschuss von CHF 25'205.00 gegenüber einem budgetierten Gewinn 2024 CHF 6'922, trotz des Nettozuflusses aus der Investitionsrechnung von CHF 100'000. Der verbleibende Verlust von CHF 25'205.00 wird dem Konto Eigenkapital «Spezialfinanzierung Abwasser» zugewiesen. Die Betriebskosten ARA sind für 2025 erfreulicherweise CHF 3'000.00 unter dem Vorjahresbudget veranschlagt worden. Mehraufwand entsteht durch den Kostenanteil am Ersatz der Rechenanlage der ARA (TCHF 25) und das alle zwei Jahre notwendige Spülen des Abwassernetzes (TCHF 11).

Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung:

Die Abfallbeseitigung budgetiert durch die vorgeschlagene Erhöhung der Abfallgrundgebühr einen Überschuss von CHF 4'050. Dieser Überschuss wird dem Eigenkapital „Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung“ gutgeschrieben. Die Kosten sind unverändert hoch, was eine Einnahmenerhöhung notwendig macht, um das Gleichgewicht wieder herzustellen.

Investitionsrechnung:

Im „Allgemeinen Haushalt“ sind Investitionen von CHF 1'119'000 vorgesehen.

CHF 50'000 sind für Erneuerungsarbeiten der Gemeindeverwaltung (Auszug Kindergarten) vorgesehen. An den Investitionen des Zweckverbandes Schulen Leimental (ZSL) muss sich die Gemeinde Rodersdorf mit CHF 37'000 an der neuen Software und mit CHF 12'000 an den Ausgaben für die Hochbauten beteiligen. Für den Neubau des Doppelkindergartens und die Erweiterung des Schulhauses Grossbühl sind die restlichen Kosten von CHF 800'000 aus dem entsprechenden Verpflichtungskredit von CHF 4.3 Mio. budgetiert. Die Schliessanlage ist durch das Alter nicht mehr zu unterhalten, und es gibt ab 2025 keine "Ersatzteile" mehr. Dadurch sind im Budget CHF 60'000 für deren Ersatz eingestellt. Gleichzeitig wird auch die Schliessanlage an der Leimenstrasse entsprechend angepasst, was aufgrund des geringen Betrages über das entsprechende Budget im Gebäudeunterhalt dieser Liegenschaft finanziert wird. Bei den Strassen sind für den ersten Teil der Umsetzung des Beleuchtungskonzepts und die Ausführung des Projektes Tempo 30 je CHF 60'000 vorgesehen. Damit die in der Funktion Raumordnung die Nutzungsplanung weiter voranschreiten kann, wurden CHF 40'000 im Budget eingestellt.

Spezialfinanzierung Wasser: Investition in die Sanierung der Wasserleitung Grossbühlstrasse von CHF 110'000. Die Nettoinvestitionen belaufen sich nach Abzug der allgemeinen Anschlussgebühren von CHF 60'000 auf CHF 50'000.

Spezialfinanzierung Abwasser: Es sind keine Investitionen vorgesehen, jedoch Mittelzufluss aufgrund Anschlussgebühren von CHF 100'000.

Spezialfinanzierung Abfall: Es sind keine Investitionen geplant.

Übersicht

2. Beschluss und Antrag

Der Gemeinderat beantragt, das Budget wie folgt zu beschliessen:

1)	Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	8'222'504.00
		Gesamtertrag	CHF	7'760'086.00
		Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	CHF	-462'418.00
2)	Investitionsrechnung	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	1'229'000.00
		Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	160'000.00
		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	1'069'000.00
3)	Spezialfinanzierungen	Wasserversorgung	Aufwandüberschuss	CHF -56'159.00
		Abwasserbeseitigung	Aufwandüberschuss	CHF -25'205.00
		Abfallbeseitigung	Ertragsüberschuss	CHF 4'050.00

Die Besoldungen gemäss der Dienst- und Gehaltsordnung werden der jährlichen Teuerung gem. Kantonsbeschluss angepasst.

Der Beschluss vom Kanton über den Teuerungsausgleich lag zum Zeitpunkt der Budgeterstellung nicht vor und es wurde mit 1.5% gerechnet.

Der Steuerfuss ist wie folgt festzulegen:

Natürliche Personen	125% der einfachen Staatssteuer (Vorjahr 120%)
Juristische Personen	95% der einfachen Staatssteuer (Vorjahr 90%)

Die Feuerwehersatzabgabe ist wie folgt festzulegen:

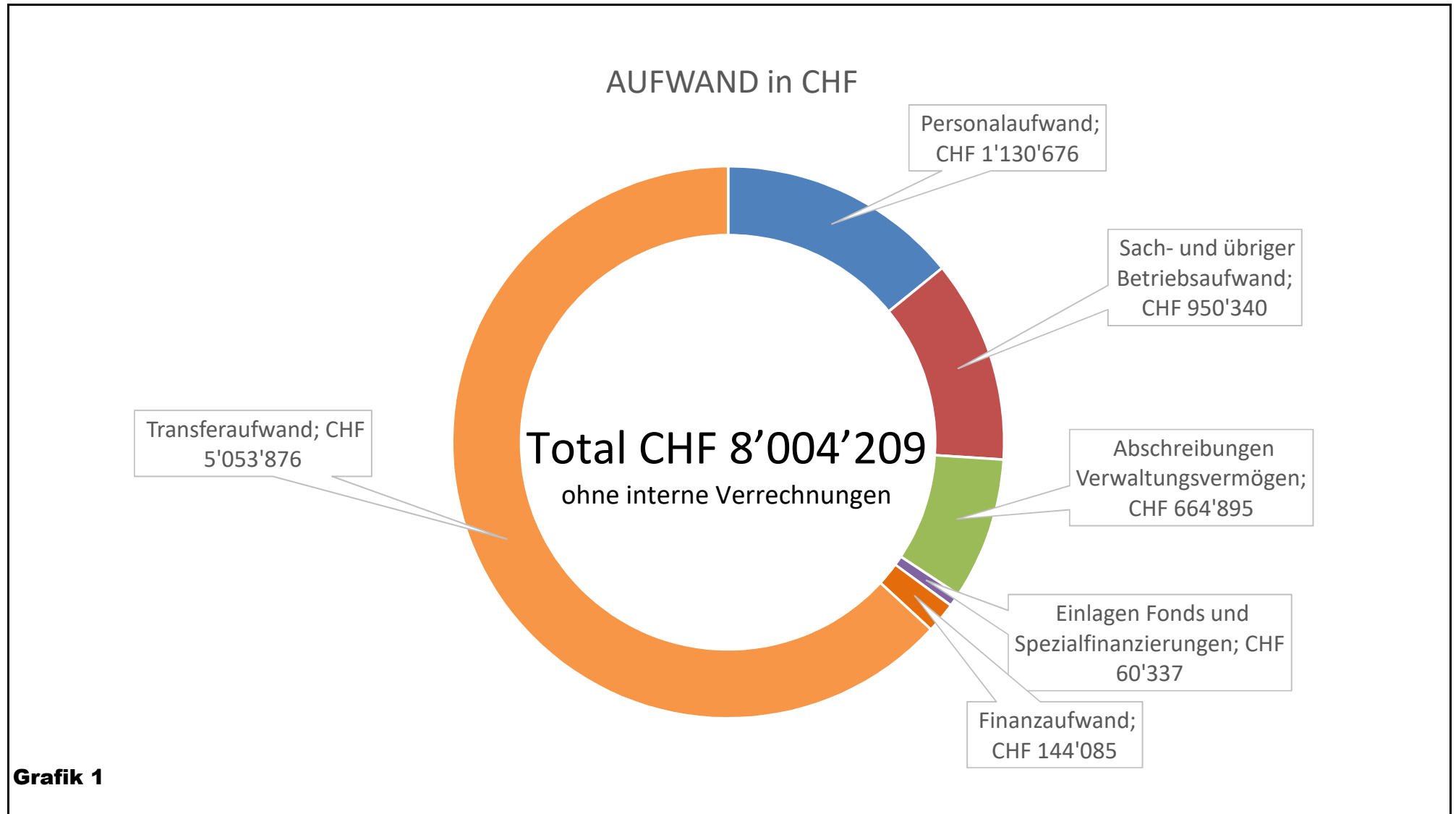
(Min. CHF 40.-- / Max. CHF 800.--)	10% der einfachen Staatssteuer (wie bisher)
(Vorjahr Min. CHF 20.-- / Max. CHF 400.--)	

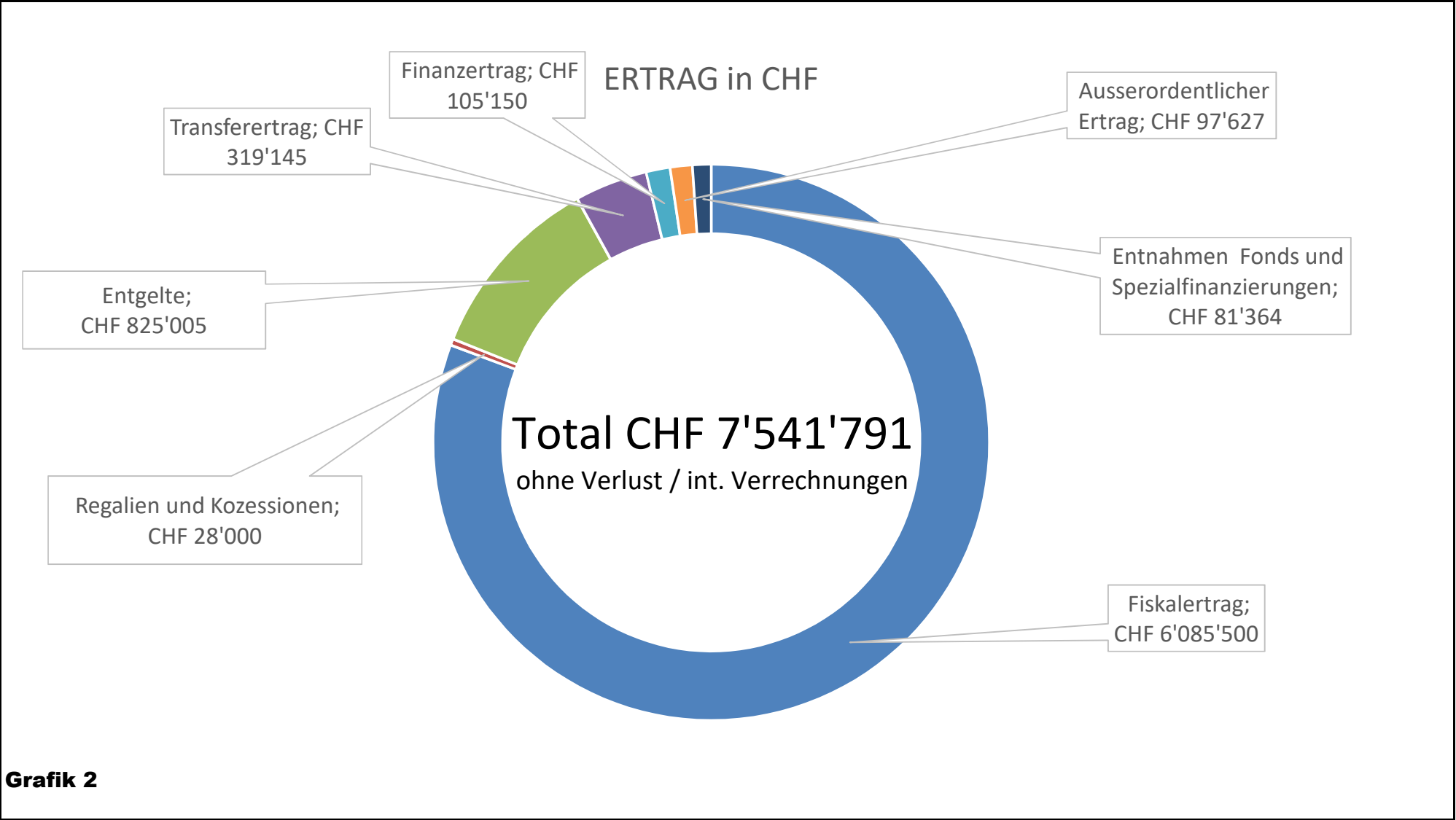
Die Gebühren für Wasser, Abwasser und Abfall sind wie folgt festzulegen:

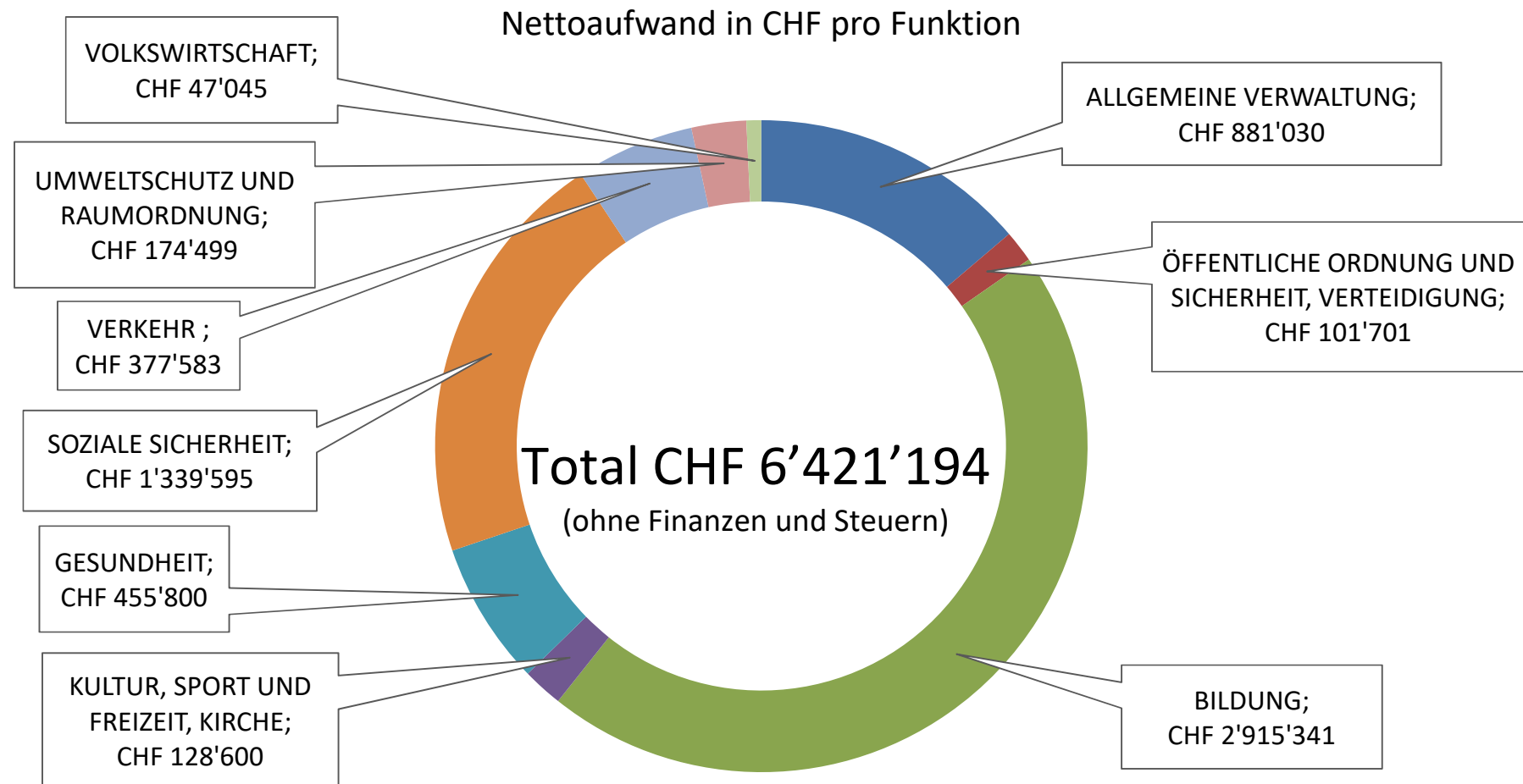
Wasser	Grundgebühr	CHF	0.60	pro m2 ZGF (wie bisher)
	Verbrauchsgebühr	CHF	3.30	pro m3 Wasserverbrauch (Vorjahr CHF 3.20)
		CHF	2.95	pro m3 Grosswasserverbrauch (Vorjahr CHF 2.85)
	Wasseruhrenmiete	CHF	15.00	Normaluhren (wie bisher)
		CHF	30.00	Spezialuhren (wie bisher)
Abwasser		CHF	100.00	Spezialuhr FGV (wie bisher)
	Grundgebühr	CHF	0.50	pro m2 ZGF (wie bisher)
	Verbrauchsgebühr	CHF	1.90	pro m3 Wasserverbrauch (wie bisher)
Kehrichtgrundgebühr	Gebühr	CHF	100.00	Haushalt (bisher 80.--)
		CHF	70.00	Familiengartenparzelle (Vorjahr CHF 60.--)
Hundesteuer	Gebühr	CHF	90.00	pro Hund (nur Anteil Gemeinde, wie bisher)

Der Gemeinderat wird ermächtigt, allfällige Finanzierungsfehlbeträge gemäss vorliegendem Budget durch die Aufnahme von Fremdmitteln / Darlehen zu decken.

3. Übersicht Budget 2025







Grafik 3

3.1 Ergebnisse

Gemeinde Rodersdorf

Erfolgsrechnung

Gesamthaushalt

Gestufferter Erfolgsausweis	Budget 2025 Betrag	Budget 2024 Betrag	Rechnung 2023 Betrag
<u>Erfolgsrechnung</u>			
Betrieblicher Aufwand	8'078'419.00	7'708'431.65	7'366'575.17
Betrieblicher Ertrag	7'557'309.00	7'181'632.00	7'219'301.69
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-521'110.00	-526'799.65	-147'273.48
Ergebnis aus Finanzierung	-38'935.00	-53'825.00	2'711.37
Operatives Ergebnis	-560'045.00	-580'624.65	-144'562.11
Ausserordentliches Ergebnis	97'627.00	104'297.00	104'295.68
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-462'418.00	-476'327.65	-40'266.43
<u>Investitionsrechnung</u>			
Investitionsausgaben	-1'229'000.00	-4'760'750.00	-885'161.42
Investitionseinnahmen	160'000.00	160'000.00	46'634.70
Nettoinvestitionen	-1'069'000.00	-4'600'750.00	-838'526.72

3.2 Finanzierung mit Spezialfinanzierungen

Finanzierung	Gemeinde Total		Allgemeiner Haushalt		Spezialfinanzierungen Total	
	Budget 2025 Jahresrechnung 2023		Budget 2025 Jahresrechnung 2023		Budget 2025 Jahresrechnung 2023	
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Aufwandüberschuss	462'418.00	40'266.43	462'418.00	40'266.43	0.00	0.00
+ Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialfinanzierungen EK)	4'050.00	0.00	0.00	0.00	4'050.00	0.00
- Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK)	81'364.00	61'470.59	0.00	0.00	81'364.00	61'470.59
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	664'895.00	467'395.50	615'703.00	421'129.50	49'192.00	46'266.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	56'287.00	57'347.00	0.00	0.00	56'287.00	57'347.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	97'627.00	104'295.68	97'627.00	104'295.68	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	83'823.00	318'709.80	55'658.00	276'567.39	28'165.00	42'142.41
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'069'000.00	838'526.72	1'019'000.00	733'792.00	50'000.00	104'734.72
Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)	-985'177.00	-519'816.92	-963'342.00	-457'224.61	-21'835.00	-62'592.31
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	7.84	38.01	5.46	37.69	56.33	40.24

Selbstfinanzierung: Summe der selbst erwirtschafteten Mittel. Die Selbstfinanzierung ist vergleichbar mit der Kenngrösse des Cashflows. Im Vergleich zum Cashflow erfolgt die Berechnung der Selbstfinanzierung nach einer vereinfachten Methode.

Selbstfinanzierungsgrad: Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100 % sein. Bei einem Wert von über 100 % können die Investitionen vollständig eigenfinanziert werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt zu einer Neuverschuldung.

über 100 % sehr gut
80 - 100 % gut
50 - 80 % genügend
0 - 50 % ungenügend
< 0 % sehr schlecht

n/a = Keine oder negative Nettoinvestitionen

Finanzierung - Spezialfinanzierungen	Wasserversorgung		Abwasserbeseitigung		Abfallbeseitigung	
	Budget 2025	Jahresrechnung 2023	Budget 2025	Jahresrechnung 2023	Budget 2025	Jahresrechnung 2023
+ Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialfinanzierungen EK)	0.00	0.00	0.00	0.00	4'050.00	0.00
- Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK)	56'159.00	31'625.63	25'205.00	25'906.70		3'938.26
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	41'579.00	39'713.00	7'613.00	6'553.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	56'287.00	57'347.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	-14'580.00	8'087.37	38'695.00	37'993.30	4'050.00	-3'938.26
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	50'000.00	104'734.72	0.00	0.00	0.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)	-64'580.00	-96'647.35	38'695.00	37'993.30	4'050.00	-3'938.26
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	-29.16	7.72	n/a	n/a	n/a	n/a

Selbstfinanzierung: Summe der selbst erwirtschafteten Mittel. Die Selbstfinanzierung ist vergleichbar mit der Kenngrösse des Cashflows. Im Vergleich zum Cashflow erfolgt die Berechnung der Selbstfinanzierung nach einer vereinfachten Methode.

Selbstfinanzierungsgrad: Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100 % sein. Bei einem Wert von über 100 % können die Investitionen vollständig eigenfinanziert werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt zu einer Neuverschuldung.

über 100 % sehr gut
80 - 100 % gut
50 - 80 % genügend
0 - 50 % ungenügend
< 0 % sehr schlecht

n/a = Keine oder negative Nettoinvestitionen

Erfolgsrechnung

4. Erfolgsrechnung

Total nach Funktionen

Gemeinde Rodersdorf		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	993'530.00	112'500.00	1'108'885.00	235'900.00	1'007'991.89	202'327.70
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>881'030.00</i>		<i>872'985.00</i>		<i>805'664.19</i>
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	145'201.00	43'500.00	128'686.00	39'000.00	128'519.84	38'605.15
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>101'701.00</i>		<i>89'686.00</i>		<i>89'914.69</i>
2	BILDUNG	3'021'712.00	106'371.00	2'803'710.00	82'371.00	2'721'805.13	87'824.50
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'915'341.00</i>		<i>2'721'339.00</i>		<i>2'633'980.63</i>
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	132'800.00	4'200.00	143'480.00	5'700.00	127'679.58	4'710.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>128'600.00</i>		<i>137'780.00</i>		<i>122'969.58</i>
4	GESUNDHEIT	455'800.00		388'920.00		409'734.48	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>455'800.00</i>		<i>388'920.00</i>		<i>409'734.48</i>
5	SOZIALE SICHERHEIT	1'511'595.00	172'000.00	1'391'030.00	110'000.00	1'389'422.90	193'986.86
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'339'595.00</i>		<i>1'281'030.00</i>		<i>1'195'436.04</i>
6	VERKEHR	555'583.00	178'000.00	543'741.65	152'015.00	471'631.28	148'480.38
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>377'583.00</i>		<i>391'726.65</i>		<i>323'150.90</i>
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'015'403.00	840'904.00	952'340.00	781'175.00	812'018.72	653'871.43
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>174'499.00</i>		<i>171'165.00</i>		<i>158'147.29</i>
8	VOLKSWIRTSCHAFT	75'045.00	28'000.00	59'415.00	23'000.00	69'408.47	25'063.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>47'045.00</i>		<i>36'415.00</i>		<i>44'345.47</i>
9	FINANZEN UND STEUERN	315'835.00	6'274'611.00	327'309.00	5'942'028.00	330'194.49	6'113'537.76
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>5'958'776.00</i>		<i>5'614'719.00</i>		<i>5'783'343.27</i>	
		8'222'504.00	7'760'086.00	7'847'516.65	7'371'189.00	7'468'406.78	7'428'140.35
	Gesamtergebnis		462'418.00		476'327.65		40'266.43
		8'222'504.00	8'222'504.00	7'847'516.65	7'847'516.65	7'468'406.78	7'468'406.78

4.1 Erfolgsausweis 3-stufig mit Spezialfinanzierungen

Erfolgsrechnung

Gemeinde Total

Gemeinde Rodersdorf	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
	Betrag	Betrag	Betrag
Betrieblicher Aufwand			
30 Personalaufwand	1'130'676.00	1'052'760.00	912'156.25
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	950'340.00	959'138.00	888'298.13
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	664'895.00	497'930.65	467'395.50
35 Einlagen Fonds und Spezialfinanzierungen	60'337.00	70'822.00	57'347.00
36 Transferaufwand	5'053'876.00	4'858'760.00	4'770'861.86
39 Interne Verrechnungen	218'295.00	269'021.00	270'516.43
Total Betrieblicher Aufwand	8'078'419.00	7'708'431.65	7'366'575.17
Betrieblicher Ertrag			
40 Fiskalertrag	6'085'500.00	5'758'000.00	5'863'110.12
41 Regalien und Kozessionen	28'000.00	23'000.00	25'063.00
42 Entgelte	825'005.00	811'505.00	700'014.10
43 Verschiedene Erträge			
45 Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen	81'364.00	16'061.00	61'470.59
46 Transferertrag	319'145.00	304'045.00	299'127.45
49 Interne Verrechnungen	218'295.00	269'021.00	270'516.43
Total Betrieblicher Ertrag	7'557'309.00	7'181'632.00	7'219'301.69
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-521'110.00	-526'799.65	-147'273.48
34 Finanzaufwand	144'085.00	139'085.00	101'831.61
44 Finanzertrag	105'150.00	85'260.00	104'542.98
Ergebnis aus Finanzierung	-38'935.00	-53'825.00	2'711.37
Operative Ergebnis	-560'045.00	-580'624.65	-144'562.11
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag	97'627.00	104'297.00	104'295.68
Ausserordentliches Ergebnis	97'627.00	104'297.00	104'295.68
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-462'418.00	-476'327.65	-40'266.43

4.1 Erfolgsausweis 3-stufig mit Spezialfinanzierungen

Erfolgsrechnung Allgemeiner Haushalt

Gemeinde Rodersdorf	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
	Betrag	Betrag	Betrag
Betrieblicher Aufwand			
30 Personalaufwand	1'126'476.00	1'049'260.00	906'825.92
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	640'210.00	726'924.00	694'756.85
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	615'703.00	437'978.65	421'129.50
35 Einlagen Fonds und Spezialfinanzierungen			
36 Transferaufwand	4'734'376.00	4'544'760.00	4'493'620.19
39 Interne Verrechnungen	139'295.00	182'279.00	206'690.93
Total Betrieblicher Aufwand	7'256'060.00	6'941'201.65	6'723'023.39
Betrieblicher Ertrag			
40 Fiskalertrag	6'085'500.00	5'758'000.00	5'863'110.12
41 Regalien und Kozessionen	28'000.00	23'000.00	25'063.00
42 Entgelte	203'305.00	175'805.00	154'563.40
43 Verschiedene Erträge			
45 Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen			
46 Transferertrag	219'145.00	204'045.00	282'191.96
49 Interne Verrechnungen	199'000.00	253'552.00	250'821.43
Total Betrieblicher Ertrag	6'734'950.00	6'414'402.00	6'575'749.91
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-521'110.00	-526'799.65	-147'273.48
34 Finanzaufwand	144'085.00	139'085.00	101'831.61
44 Finanzertrag	105'150.00	85'260.00	104'542.98
Ergebnis aus Finanzierung	-38'935.00	-53'825.00	2'711.37
Operative Ergebnis	-560'045.00	-580'624.65	-144'562.11
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag	97'627.00	104'297.00	104'295.68
Ausserordentliches Ergebnis	97'627.00	104'297.00	104'295.68
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-462'418.00	-476'327.65	-40'266.43

4.1 Erfolgsausweis 3-stufig mit Spezialfinanzierungen

Erfolgsrechnung

Wasserversorgung

Gemeinde Rodersdorf	Budget 2025 Betrag	Budget 2024 Betrag	Rechnung 2023 Betrag
Betrieblicher Aufwand			
30 Personalaufwand	2'500.00	1'800.00	5'330.33
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	143'080.00	107'607.00	110'581.74
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	41'579.00	56'352.00	39'713.00
35 Einlagen Fonds und Spezialfinanzierungen			
36 Transferaufwand	170'500.00	162'000.00	144'458.22
39 Interne Verrechnungen	52'000.00	60'142.00	39'847.54
Total Betrieblicher Aufwand	409'659.00	387'901.00	339'930.83
Betrieblicher Ertrag			
40 Fiskalertrag			
41 Regalien und Kozessionen			
42 Entgelte	353'500.00	383'000.00	305'748.20
43 Verschiedene Erträge			
45 Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen			
46 Transferertrag			2'557.00
49 Interne Verrechnungen			
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-56'159.00	-4'901.00	-31'625.63
34 Finanzaufwand			
44 Finanzertrag			
Ergebnis aus Finanzierung			
Operatives Ergebnis	-56'159.00	-4'901.00	-31'625.63
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag			
Ausserordentliches Ergebnis			
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-56'159.00	-4'901.00	-31'625.63

4.1 Erfolgsausweis 3-stufig mit Spezialfinanzierungen

Erfolgsrechnung Abwasserbeseitigung

Gemeinde Rodersdorf	Budget 2025 Betrag	Budget 2024 Betrag	Rechnung 2023 Betrag
Betrieblicher Aufwand			
30 Personalaufwand	1'700.00	1'700.00	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	119'650.00	77'107.00	39'035.29
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	7'613.00	3'600.00	6'553.00
35 Einlagen Fonds und Spezialfinanzierungen	56'287.00	63'900.00	57'347.00
36 Transferaufwand	149'000.00	152'000.00	132'783.45
39 Interne Verrechnungen	10'000.00	10'000.00	8'863.00
Total Betrieblicher Aufwand	344'250.00	308'307.00	244'581.74
Betrieblicher Ertrag			
40 Fiskalertrag			
41 Regalien und Kozessionen			
42 Entgelte	200'000.00	200'000.00	185'501.55
43 Verschiedene Erträge			
45 Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen			
46 Transferertrag	100'000.00	100'000.00	14'378.49
49 Interne Verrechnungen	19'045.00	15'229.00	18'795.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-25'205.00	6'922.00	-25'906.70
34 Finanzaufwand			
44 Finanzertrag			
Ergebnis aus Finanzierung			
Operatives Ergebnis	-25'205.00	6'922.00	-25'906.70
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag			
Ausserordentliches Ergebnis			
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-25'205.00	6'922.00	-25'906.70

4.1 Erfolgsausweis 3-stufig mit Spezialfinanzierungen

Erfolgsrechnung

Abfallbeseitigung

Gemeinde Rodersdorf	Budget 2025 Betrag	Budget 2024 Betrag	Rechnung 2023 Betrag
Betrieblicher Aufwand			
30 Personalaufwand			
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	47'400.00	47'500.00	43'924.25
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen			
35 Einlagen Fonds und Spezialfinanzierungen			
36 Transferaufwand			
39 Interne Verrechnungen	17'000.00	16'600.00	15'114.96
Total Betrieblicher Aufwand	64'400.00	64'100.00	59'039.21
Betrieblicher Ertrag			
40 Fiskalertrag			
41 Regalien und Kozessionen			
42 Entgelte	68'200.00	52'700.00	54'200.95
43 Verschiedene Erträge			
45 Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen			
46 Transferertrag			
49 Interne Verrechnungen	250.00	240.00	900.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	4'050.00	-11'160.00	-3'938.26
34 Finanzaufwand			
44 Finanzertrag			
Ergebnis aus Finanzierung			
Operatives Ergebnis	4'050.00	-11'160.00	-3'938.26
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag			
Ausserordentliches Ergebnis			
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	4'050.00	-11'160.00	-3'938.26

4.2 Funktionale Gliederung (Einzelkonten)

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Gemeinde Rodersdorf		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	993'530.00	112'500.00	1'108'885.00	235'900.00	1'007'991.89	202'327.70
01	Legislative und Exekutive	151'050.00		165'500.00		100'060.77	
011	Legislative	23'250.00		22'000.00		19'873.02	
0110	Legislative	23'250.00		22'000.00		19'873.02	
3000.00	Sitzungsgeld Wahlbüro	7'200.00		4'000.00		7'542.75	
3000.01	Sitzungsgeld RPK	2'200.00		2'500.00		2'121.90	
3000.02	Sitzungsgeld Finanzkommission	2'300.00		3'000.00		2'317.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00		500.00		175.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					1.65	
3090.00	Kurskosten			100.00			
3102.00	Publikationen, Stimmrechtsausweise	4'000.00		3'000.00		1'370.40	
3130.00	Porti	4'000.00		2'000.00		1'159.75	
3130.10	Dienstleistungen Dritte	2'000.00		5'000.00		1'615.50	
3132.00	Externe Berater, Gutachten	200.00		1'000.00		91.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'150.00		900.00		2'183.95	
3910.00	Int. Verrechnung Werkdienst					1'293.37	
012	Exekutive	127'800.00		143'500.00		80'187.75	
0120	Exekutive	127'800.00		143'500.00		80'187.75	
3000.00	Besoldung VP und GR	50'000.00		50'000.00		26'690.05	
3000.01	Sitzungs- und Taggelder GR	15'000.00		25'000.00		9'639.45	
3010.00	Besoldung GP	40'000.00		40'000.00		27'642.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'000.00		8'100.00		3'151.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	300.00		600.00		274.35	
3090.00	Kurskosten	1'000.00		2'000.00			
3130.00	Mitglieder-+Verbandsbeiträge	2'700.00		2'800.00		2'634.80	
3132.00	Externe Beratungen und Gutachten			2'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'000.00		7'000.00		8'207.80	

4.2 Funktionale Gliederung (Einzelkonten)

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Gemeinde Rodersdorf		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.01	Jungbürgerfeier	800.00		1'000.00		676.95	
3199.00	Kredit Gemeinderat	3'000.00		5'000.00		1'269.95	
02	Allgemeine Dienste	842'480.00	112'500.00	943'385.00	235'900.00	907'931.12	202'327.70
021	Finanz- und Steuerverwaltung					10'000.00	
0211	Finanzverwaltung					10'000.00	
3611.50	Aufschaltpauschale freiwilliger Einheitsbezug					10'000.00	
022	Allgemeine Dienste, übrige	759'825.00	93'000.00	846'525.00	233'900.00	814'701.94	197'332.70
0220	Allgemeine Dienste, übrige	627'525.00	45'000.00	694'025.00	188'900.00	681'309.94	174'879.20
3010.00	Besoldung Verwaltungspersonal	371'000.00		362'000.00		354'101.90	
3010.01	Besoldung FunktionärInnen	11'000.00		12'000.00		8'151.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	29'000.00		28'000.00		27'892.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	24'200.00		24'000.00		25'063.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'400.00		3'300.00		3'481.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'100.00		2'000.00		1'794.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten	5'000.00		5'000.00		2'120.00	
3091.00	Personalwerbung	500.00		2'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'800.00		2'200.00		1'701.20	
3100.00	Büromaterial	5'000.00		5'000.00		6'795.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	10'000.00		10'000.00		17'750.25	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		300.00		70.80	
3113.00	Anschaffung Hardware	2'700.00		6'000.00		857.10	
3119.00	Anschaffung Mobilien	2'000.00		3'000.00		7'120.00	
3130.00	Telefon- und Internetgebühren	10'000.00		6'000.00		10'086.95	
3130.01	Verwaltungskosten (Ablieferung)	7'000.00		7'000.00		4'672.30	
3130.02	Betreibungs- und Verfahrenskosten	10'000.00		12'500.00		21'297.00	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	625.00		625.00		525.00	
3130.20	Porti	7'200.00		7'500.00		6'841.40	

4.2 Funktionale Gliederung (Einzelkonten)

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Gemeinde Rodersdorf		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.30	Bank- und Postcheckspesen					-18.40	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.					3'395.20	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	50'000.00		44'000.00		41'988.93	
3134.00	Sachversicherungsprämien	8'500.00		6'500.00		7'626.60	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'000.00		1'800.00			
3158.00	Informatik-Unterhalt (Software)	2'000.00		3'600.00		48.45	
3161.00	Mietgebühren	4'000.00		4'500.00		3'811.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		966.35	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					400.00	
3611.00	Beitrag an Steuerveranlagung	46'000.00		50'000.00		45'974.05	
3611.41	Bezugsprovision KSTA	9'000.00		3'000.00		4'747.20	
3611.42	Bezugsprovision SSL	1'200.00		1'200.00		971.56	
3612.05	Interkommunale Zusammenarbeit			80'000.00		71'075.75	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		8'000.00		8'000.00		6'079.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter						16.00
4611.00	Beitrag an Staatssteuer-RF		2'500.00		2'500.00		2'329.60
4612.00	Rechnungsführung ZV ARA		3'500.00		3'500.00		3'941.45
4612.01	Entschädigung Kirchgemeinden für Steuerinkasso		1'000.00		4'500.00		3'437.05
4612.05	Interkommunale Zusammenarbeit				60'000.00		61'291.65
4930.00	Verwaltungskostenbeitrag von Wasser, Abwasser+Abfall		30'000.00		30'400.00		26'708.70
4990.00	Int. Verrechnung Arbeitsleistungen				80'000.00		71'075.75
0222	Bauverwaltung	132'300.00	48'000.00	152'500.00	45'000.00	133'392.00	22'453.50
3000.00	Sitzungsgeld Baukommission	25'000.00		25'000.00		19'490.55	
3010.00	Besoldung	82'500.00		26'000.00		14'060.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'000.00		3'300.00		2'360.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'400.00		1'900.00		1'786.80	

4.2 Funktionale Gliederung (Einzelkonten)

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Gemeinde Rodersdorf		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'000.00		200.00		178.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400.00		100.00		68.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00		6'000.00			
3100.00	Büromaterial					52.30	
3130.00	Porti, Gebühren					1'253.90	
3132.00	Externe Beratung	7'000.00		10'000.00		14'065.00	
3132.01	Externe Beratung mit Weiterverrechnung	3'000.00					
3199.00	Prozessentschädigungen					9'000.00	
3990.00	Int. Verrechnung Arbeitsleistungen			80'000.00		71'075.75	
4210.00	Baubewilligungsgebühren		45'000.00		45'000.00		22'301.50
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'000.00				152.00
029	Verwaltungsliegenschaften, übriges	82'655.00	19'500.00	96'860.00	2'000.00	83'229.18	4'995.00
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	82'655.00	19'500.00	96'860.00	2'000.00	83'229.18	4'995.00
3010.00	Besoldungen	16'000.00		22'050.00		23'022.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'200.00		1'700.00		1'818.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'800.00		3'800.00		3'692.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	500.00		500.00		455.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00		120.00		114.00	
3101.00	Verbrauchs- + Reinigungsmaterial	2'000.00		3'000.00		875.80	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte	2'000.00		2'000.00		66.00	
3119.00	Anschaffung Mobiliar	500.00		1'000.00			
3120.00	Strom, Wasser, Heizmaterial	22'000.00		15'000.00		19'312.36	
3130.00	Kabelnetzgebühr	400.00		400.00		367.00	
3130.01	Reinigung Räumlichkeiten			2'250.00			
3130.02	Gebühren Alarmsystem	900.00		900.00		846.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'000.00		2'800.00		2'903.56	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'800.00		15'000.00		8'400.00	

4.2 Funktionale Gliederung (Einzelkonten)

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Gemeinde Rodersdorf		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	1'000.00		1'000.00		1'740.30	
3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	1'515.00					
3300.25	Planmässige Abschreibung altes VV	8'840.00		8'840.00		8'840.00	
3910.00	Int. Verrechnung Werkdienst	12'000.00		16'500.00		10'774.51	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		16'000.00				
4472.00	Benützungsgebühren Gemeindesaal		3'500.00		2'000.00		4'995.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	145'201.00	43'500.00	128'686.00	39'000.00	128'519.84	38'605.15
12	Rechtsprechung	1'250.00		1'250.00		772.20	
120	Rechtsprechung	1'250.00		1'250.00		772.20	
1201	Friedensrichter	1'250.00		1'250.00		772.20	
3000.00	Besoldung FriedensrichterIn	1'000.00		1'000.00		485.00	
3090.00	Kurskosten	100.00		100.00			
3130.01	Verbandsbeiträge	100.00		100.00			
3170.00	Spesenentschädigung	50.00		50.00		287.20	
14	Allgemeines Rechtswesen	1'000.00				958.30	
140	Allgemeines Rechtswesen	1'000.00				958.30	
1400	Allgemeines Rechtswesen (allgemein)	1'000.00				958.30	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	1'000.00				958.30	
15	Feuerwehr	120'081.00	43'500.00	103'216.00	39'000.00	101'871.01	38'605.15
150	Feuerwehr	120'081.00	43'500.00	103'216.00	39'000.00	101'871.01	38'605.15
1500	Feuerwehr (allgemein)	120'081.00	43'500.00	103'216.00	39'000.00	101'871.01	38'605.15
3120.00	Strom, Wasser, Heizung	4'500.00		4'500.00		4'508.45	
3130.00	Telefon-+Funkgebühren, Porti	200.00		200.00		200.00	
3130.01	Verbands-+Mitgliederbeiträge	500.00		500.00		500.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	660.00		660.00		648.32	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	500.00		1'500.00		170.55	
3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	6'721.00		5'856.00		5'858.00	

4.2 Funktionale Gliederung (Einzelkonten)

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Gemeinde Rodersdorf		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3632.00	Beitrag Feuerwehr Chall	107'000.00		90'000.00		89'985.69	
4200.00	Feuerwehr-Ersatzabgaben		39'000.00		39'000.00		38'395.15
4270.00	Bussen						210.00
4632.00	Beitrag an HNK Feuerwehr Chall		4'500.00				
16	Verteidigung	22'870.00		24'220.00		24'918.33	
161	Militärische Verteidigung	5'670.00		4'300.00		8'984.00	
1612	Schiessanlagen	5'670.00		4'300.00		8'984.00	
3632.00	Kosten GSA Schürfeld	5'670.00		4'300.00		8'984.00	
162	Zivile Verteidigung	17'200.00		19'920.00		15'934.33	
1620	Zivilschutz (allgemein)	15'800.00		3'720.00		914.85	
3120.00	Strom, Wasser, Heizung (Bahnhofstr.)	500.00		500.00		766.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	100.00		220.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude Bahnhofstr.	100.00		1'000.00			
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude Werkhof	100.00		1'000.00			
3144.02	Unterhalt Hochbauten, Gebäude Grossbühl	100.00		1'000.00			
3151.00	Unterhalt Feuerlöscher					148.35	
3632.00	VBZL-Zivilschutz Leimental	14'900.00					
1622	Regionaler Führungsstab	1'400.00		1'400.00		1'000.00	
3632.00	Regionaler Führungsstab	1'400.00		1'400.00		1'000.00	
1626	Regionale Zivilschutzorganisation			14'800.00		14'019.48	
3632.00	VBZL-Zivilschutz Leimental			14'800.00		14'019.48	
2	BILDUNG	3'021'712.00	106'371.00	2'803'710.00	82'371.00	2'721'805.13	87'824.50
21	Obligatorische Schule	2'984'712.00	106'371.00	2'761'710.00	82'371.00	2'632'055.13	87'824.50
211	Eingangsstufe und Primarstufe I	232'473.00		226'530.00		209'630.46	
2110	Kindergarten	232'473.00		226'530.00		209'630.46	
3119.00	Anschaffung Mobiliar			1'260.00		1'043.34	
3632.00	Personalaufwand ZSL	227'687.00		220'930.00		206'704.03	
3632.02	Betriebskosten ZSL	4'786.00		4'340.00		1'883.09	

4.2 Funktionale Gliederung (Einzelkonten)

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Gemeinde Rodersdorf		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
212	Primarstufe II	833'407.00		771'553.00		719'839.84	
2120	Primarschule	833'407.00		771'553.00		719'839.84	
3119.00	Anschaffung Mobilien	10'600.00		9'570.00		12'916.90	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'580.00		1'580.00		1'660.75	
3632.00	Beitrag an MUSOL f. Grundkurs	8'220.00		7'770.00			
3632.01	Personalaufwand ZSL	726'611.00		679'696.00		669'595.66	
3632.02	Betriebskosten ZSL	86'396.00		72'937.00		35'666.53	
213	Oberstufe / Sekundarstufe I	706'658.00		707'920.00		570'428.42	
2130	Sekundarstufe	706'658.00		707'920.00		570'428.42	
3300.00	Planmässige Abschreibungen	34'883.00		31'798.00		18'625.00	
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	7'400.00					
3632.00	Personalaufwand ZSL	475'426.00		506'081.00		518'714.10	
3632.01	Betriebskosten ZSL	188'949.00		170'041.00		33'089.32	
214	Musikschulen	130'320.00		126'700.00		118'102.51	
2140	Musikschulen	130'320.00		126'700.00		118'102.51	
3159.00	Unterhalt Musikinstrumente	200.00		200.00		355.40	
3632.00	Beitrag an MUSOL	129'120.00		125'500.00		116'691.11	
3636.00	Beitrag Förderverein Jugend+Musik	1'000.00		1'000.00		1'056.00	
217	Schulliegenschaften	561'448.00	12'566.00	463'478.00	12'566.00	436'932.13	12'165.50
2170	Schulhaus Grossbühl	561'448.00	12'566.00	463'478.00	12'566.00	436'932.13	12'165.50
3000.00	Sitzungsgeld ArGr. Gemeindeligenschaften	2'500.00		2'500.00		3'410.70	
3010.00	Besoldung	55'000.00		48'000.00		48'259.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'900.00		3'400.00		3'835.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'200.00		1'200.00		962.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400.00		220.00		238.95	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'000.00		7'000.00		6'270.35	
3101.01	Verbrauchsmaterial Aussenanlagen	1'500.00		1'500.00		974.05	

4.2 Funktionale Gliederung (Einzelkonten)

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Gemeinde Rodersdorf		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte	4'000.00		4'000.00		5'818.70	
3120.00	Strom, Wasser, Heizung	30'000.00		30'000.00		30'973.05	
3130.00	Reinigung Räumlichkeiten	1'000.00		3'000.00		282.87	
3130.01	Unterhalt Aussenanlagen	5'000.00		5'000.00		5'205.60	
3130.02	Kabelnetzgebühr	300.00		300.00		358.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	9'100.00		8'970.00		8'733.52	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude, Boden	11'000.00		10'000.00		10'279.95	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte	5'000.00		1'500.00		5'403.36	
3151.01	Kontrolle Turngeräte inkl. Ersatzmaterial	1'000.00		1'000.00		1'450.55	
3160.00	Miete Schulcontainer	3'500.00		20'500.00		20'032.20	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen			500.00			
3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	196'772.00		68'384.00		68'247.65	
3300.25	Planmässige Abschreibung altes VV	206'276.00		206'276.00		206'276.00	
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen			4'028.00		-4'028.00	
3910.00	Int. Verrechnung Werkdienst	16'000.00		36'200.00		13'646.28	
3910.01	Entsorgung Grüngut					300.00	
4472.00	Benützungsgebühren Turnhalle+Kaffeestube		400.00		400.00		
4472.01	Benützung Turnhallendach		500.00		500.00		500.00
4893.00	Entnahme aus Vorfinanzierung		11'666.00		11'666.00		11'665.50
218	Tagesbetreuung	120'320.00	93'805.00	96'830.00	69'805.00	93'170.30	75'659.00
2180	Tagesbetreuung	120'320.00	93'805.00	96'830.00	69'805.00	93'170.30	75'659.00
3000.00	Sitzungsgeld Verein ÖMTR	1'600.00		1'600.00		2'043.35	
3010.00	Besoldungen	72'000.00		59'000.00		54'887.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'700.00		4'800.00		4'334.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	600.00		500.00		456.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500.00		250.00		206.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'200.00		1'200.00		160.00	

4.2 Funktionale Gliederung (Einzelkonten)

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Gemeinde Rodersdorf		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		90.85	
3130.00	Einkauf Mahlzeiten	37'000.00		27'800.00		30'175.55	
3170.00	Spesenentschädigung	500.00		500.00		90.00	
3636.00	Beitrag Fonds Social	220.00		180.00		225.00	
3636.01	Beitrag Verein ÖMTR	500.00		500.00		500.00	
4260.00	Mahlzeiten + Kinderbetreuung		92'000.00		68'000.00		75'294.00
4260.01	Mahlzeiten Gäste		1'805.00		1'805.00		365.00
219	Obligatorische Schule, übriges	400'086.00		368'699.00		483'951.47	
2190	Schulleitung	400'086.00		368'699.00		483'951.47	
3100.00	Büromaterial	3'500.00		3'500.00		3'756.25	
3130.00	Telefon- + Internetgebühren	3'000.00		3'000.00		2'924.05	
3161.00	Miete Fotokopierer	500.00		2'544.00		1'031.90	
3632.00	Betriebskosten ZSL	393'086.00		359'655.00		476'239.27	
22	Sonderschulen	37'000.00		42'000.00		89'750.00	
220	Sonderschulen	37'000.00		42'000.00		89'750.00	
2200	Sonderschulen	37'000.00		42'000.00		89'750.00	
3614.00	Schulgelder an Sonderschulungen	37'000.00		42'000.00		89'750.00	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	132'800.00	4'200.00	143'480.00	5'700.00	127'679.58	4'710.00
31	Kulturerbe	700.00		700.00		435.40	
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	700.00		700.00		435.40	
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	700.00		700.00		435.40	
3636.00	Beiträge an Organisationen	700.00		700.00		435.40	
32	Kultur, übrige	29'900.00	200.00	28'500.00	200.00	24'323.92	
321	Bibliotheken	500.00		500.00		500.00	
3219	Übrige Bibliotheken	500.00		500.00		500.00	
3636.00	Beitrag an Dorfbibliothek	500.00		500.00		500.00	
322	Konzert und Theater	4'600.00		3'800.00		3'300.00	
3220	Konzert und Theater	4'600.00		3'800.00		3'300.00	

4.2 Funktionale Gliederung (Einzelkonten)

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Gemeinde Rodersdorf		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Beiträge an Organisationen	4'600.00		3'800.00		3'300.00	
329	Kultur, übrige	24'800.00	200.00	24'200.00	200.00	20'523.92	
3290	Kultur, übrige	24'800.00	200.00	24'200.00	200.00	20'523.92	
3000.00	Sitzungsgeld Ko Kultur	2'000.00		1'700.00		1'481.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					14.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					0.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		1'500.00		144.30	
3119.00	Anschaffung Mobiliar	500.00		1'500.00			
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	100.00		100.00		41.60	
3170.00	Spesen	200.00		200.00		52.85	
3170.01	Bundesfeier	2'700.00		4'000.00		1'888.95	
3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	1'700.00				2'022.00	
3636.00	Kulturelle Veranstaltungen	14'400.00		13'000.00		13'092.57	
3636.01	Beiträge an Vereine	2'500.00		2'000.00		1'785.00	
3636.02	Ausgaben Volksküche	200.00		200.00			
4250.01	Einnahmen Volksküche		200.00		200.00		
33	Medien	29'100.00	4'000.00	28'700.00	4'000.00	24'264.80	4'580.00
332	Massenmedien (allgemein)	29'100.00	4'000.00	28'700.00	4'000.00	24'264.80	4'580.00
3320	Massenmedien (allgemein)	29'100.00	4'000.00	28'700.00	4'000.00	24'264.80	4'580.00
3000.00	Sitzungsgeld Redaktionsteam	6'300.00		6'500.00		6'822.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00		100.00		183.00	
3102.00	Rodersdorfer Nachrichten	16'000.00		15'500.00		12'340.00	
3102.01	Rodersdorfer Leitfaden	3'500.00		3'500.00		2'605.00	
3118.00	Immaterielle Anlagen	3'000.00		3'000.00		2'314.45	
3170.00	Spesenentschädigungen	100.00		100.00			
4260.00	Inserate + Abo RN		4'000.00		4'000.00		4'580.00
34	Sport und Freizeit	72'400.00		84'880.00	1'500.00	68'728.21	130.00

4.2 Funktionale Gliederung (Einzelkonten)

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Gemeinde Rodersdorf		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
341	Sport	6'150.00		9'130.00	1'500.00	2'889.75	130.00
3410	Sport	6'150.00		9'130.00	1'500.00	2'889.75	130.00
3000.00	Entschädigung ArGr Pferdesport	500.00		500.00		124.05	
3000.01	Sitzungsgeld Ko Sport	1'650.00		1'700.00		1'251.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					13.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					0.40	
3169.00	Entschädigungen für Reitwege ArGr Pferdesport			930.00			
3170.00	Verbrauchsmaterial ArGr Pferdesport			500.00			
3636.00	Beitrag an Sportvereine	4'000.00		3'500.00		1'500.00	
3636.01	Beitrag Pferdesport Gemeindestrassen			2'000.00			
4260.00	Rückerstattung ArGr Pferdesport				1'500.00		130.00
342	Freizeit	66'250.00		75'750.00		65'838.46	
3422	Kinderspielplätze	28'300.00		38'000.00		23'100.96	
3140.00	Unterhalt Spielplatz Dorf	1'800.00		2'000.00		164.80	
3140.01	Unterhalt Spielplatz Grossbühl	3'500.00		26'000.00			
3910.00	Int. Verrechnung Werkdienst	23'000.00		10'000.00		22'786.16	
3930.00	Entsorgung Grüngut					150.00	
3424	Parkanlagen, Wanderwege	300.00		300.00		300.00	
3636.00	Beitrag an SO Wanderwege	300.00		300.00		300.00	
3425	Jugendarbeit	37'650.00		37'450.00		42'437.50	
3000.00	Sitzungsgeld Ko Jugend	1'650.00		1'600.00		2'217.75	
3000.01	Sitzungsgeld Projekt Kinderfreundliche Gemeinde	3'000.00		5'000.00		628.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00				71.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	50.00				16.15	
3101.00	Reinigungs-+Verbrauchsmaterial Jugendräume	300.00		300.00		227.30	

4.2 Funktionale Gliederung (Einzelkonten)

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Gemeinde Rodersdorf		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen					3'455.00	
3144.00	Unterhalt Jugendräume	900.00		900.00			
3159.00	Unterhalt Mobiliar Jugendräume	300.00		300.00			
3632.00	Jugendarbeit im sol. Leimental	26'500.00		25'000.00		22'526.35	
3636.00	Beitrag an Sommerlager	3'500.00		3'000.00		2'940.00	
3636.02	Beitrag an Jugendtreff	1'350.00		1'350.00		355.25	
3636.06	Beitrag an unicef Kinderfreundliche Gemeinde					10'000.00	
35	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	700.00		700.00		9'927.25	
350	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	700.00		700.00		9'927.25	
3500	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	700.00		700.00		9'927.25	
3159.00	Unterhalt Kirchturmuhre	700.00		700.00		427.25	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen					9'500.00	
4	GESUNDHEIT	455'800.00		388'920.00		409'734.48	
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	315'500.00		248'070.00		225'598.75	
412	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	315'500.00		248'070.00		225'598.75	
4120	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	315'500.00		248'070.00		225'598.75	
3632.00	Pflegekostenbeiträge	312'500.00		247'000.00		224'800.00	
3632.02	Tagesstätten im Alter	3'000.00		1'070.00		798.75	
42	Ambulante Krankenpflege	111'600.00		111'600.00		156'663.78	
421	Ambulante Krankenpflege	111'600.00		111'600.00		156'663.78	
4210	Ambulante Krankenpflege	111'600.00		111'600.00		156'663.78	
3631.00	Pflegefinanzierung Spitex					28'132.75	
3631.01	Verwaltungskosten ambulante Pflege	450.00		450.00		752.90	
3636.00	Beitrag Spitex sol. Leimental	110'000.00		110'000.00		126'934.53	
3636.01	Kinderspitex NW-Schweiz	1'150.00		1'150.00		843.60	
43	Gesundheitsprävention	27'600.00		28'600.00		27'471.95	
431	Alkohol- und Drogenprävention	25'500.00		25'700.00		25'308.00	
4310	Alkohol- und Drogenprävention	25'500.00		25'700.00		25'308.00	

4.2 Funktionale Gliederung (Einzelkonten)

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Gemeinde Rodersdorf		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Suchtprävention	25'500.00		25'700.00		25'308.00	
433	Schulgesundheitsdienst	2'100.00		2'900.00		2'163.95	
4330	Schulgesundheitsdienst	2'100.00		2'900.00		2'163.95	
3010.01	Besoldung (Lausprävention)	100.00		100.00		356.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					1.35	
3132.00	Schularzt			800.00			
3637.00	Beiträge an Zahnbehandlungskosten	2'000.00		2'000.00		1'806.05	
49	Gesundheitswesen, übrige	1'100.00		650.00			
490	Gesundheitswesen, übrige	1'100.00		650.00			
4900	Gesundheitswesen, übrige	1'100.00		650.00			
3631.00	Pflegekosteninitiative	1'100.00		650.00			
5	SOZIALE SICHERHEIT	1'511'595.00	172'000.00	1'391'030.00	110'000.00	1'389'422.90	193'986.86
52	Invalidität	250.00		250.00		150.00	
523	Invalidenheime	250.00		250.00		150.00	
5230	Invalidität	250.00		250.00		150.00	
3636.00	Beiträge an Institutionen	150.00		150.00		150.00	
3637.00	Beitrag an Transportkosten	100.00		100.00			
53	Alter + Hinterlassene	556'350.00		510'850.00		505'592.95	
532	Ergänzungsleistungen AHV	541'500.00		499'500.00		495'026.75	
5320	Ergänzungsleistungen AHV	541'500.00		499'500.00		495'026.75	
3611.00	Verwaltungskosten EL AHV	29'000.00		25'400.00		26'048.10	
3631.00	Beitrag an Kanton EL AHV	512'500.00		474'100.00		468'978.65	
535	Leistungen an das Alter	14'850.00		11'350.00		10'566.20	
5350	Leistungen an das Alter	14'850.00		11'350.00		10'566.20	
3170.00	Senioren-Anlässe	9'000.00		3'000.00		8'639.20	
3170.01	Senioren-Ehrungen	900.00		900.00			
3612.00	Regionales Altersleitbild, Umsetzung	500.00		1'000.00			
3636.00	Beitrag an Senioren*Innen Club	500.00		500.00		500.00	

4.2 Funktionale Gliederung (Einzelkonten)

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Gemeinde Rodersdorf		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.01	Beitrag an Pro Senectute	1'450.00		1'450.00		1'427.00	
3637.00	Beiträge an Transportkosten	500.00		500.00			
3637.01	Beiträge an Tagesbetreuung	2'000.00		4'000.00			
54	Familie und Jugend	28'511.00		30'460.00		23'905.35	
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	19'500.00		22'200.00		17'916.75	
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	19'500.00		22'200.00		17'916.75	
3632.00	Alimentenbevorschussung	19'500.00		22'200.00		17'916.75	
544	Jugendschutz	160.00		160.00			
5440	Jugendschutz (allgemein)	160.00		160.00			
3636.00	Pro Juventute (Elternbriefe)	60.00		60.00			
3636.01	Pro Juventute (Beratung+Hilfe 147)	100.00		100.00			
545	Leistungen an Familien	8'851.00		8'100.00		5'988.60	
5450	Leistungen an Familien (allgemein)	7'251.00		5'600.00		5'488.60	
3636.00	Kindes-+Erwachsenenschutz	4'351.00		2'700.00		2'713.80	
3636.01	Elternberatung	2'900.00		2'900.00		2'774.80	
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	1'500.00		1'500.00		500.00	
3636.00	Beitrag Spielgruppe Rumpelstilzli	500.00		500.00		500.00	
3637.00	Gemeindebeiträge an KiTa	1'000.00		1'000.00			
5455	Frühkindliche Förderung	100.00		1'000.00			
3636.00	Beiträge Frühe Sprachförderung	100.00		1'000.00			
57	Sozialhilfe und Asylwesen	926'484.00	172'000.00	849'470.00	110'000.00	859'774.60	193'986.86
572	Wirtschaftliche Hilfe	643'302.00	1'000.00	632'900.00	1'000.00	707'511.80	
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	638'202.00		627'800.00		705'684.00	
3612.00	Lastenausgleich Sozialadministration					95'687.00	
3612.01	Beitrag Sozialregion	164'048.00		162'600.00		158'828.00	
3632.00	Lastenausgleich Sozialhilfe	474'154.00		465'200.00		451'169.00	
5721	Freiwillige wirtschaftliche Hilfe	5'100.00	1'000.00	5'100.00	1'000.00	1'827.80	
3000.00	Sitzungsgeld Integrationsgespräche	500.00		500.00			

4.2 Funktionale Gliederung (Einzelkonten)

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Gemeinde Rodersdorf		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Integration (Dolmetscher)	200.00		200.00			
3636.02	Beitrag VSEG Sozialbeiträge	2'600.00		2'600.00		1'827.80	
3636.03	Beratungsinstitutionen	1'800.00		1'800.00			
4631.51	Integrationsförderung Ersteinführung Fallpauschale + Sockelbeitrag		1'000.00		1'000.00		
573	Asylwesen	177'682.00	171'000.00	113'570.00	109'000.00	152'262.80	193'986.86
5730	Asylwesen	177'682.00	171'000.00	113'570.00	109'000.00	152'262.80	193'986.86
3000.00	Sitzungsgeld Ko Asylbewerber	5'000.00		5'000.00		6'318.20	
3000.01	Entschädigung Betreuung	3'000.00		3'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00		230.00		46.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					2.55	
3090.00	Kurskosten Betreuung	500.00		500.00			
3101.00	Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00			
3101.01	Material Unterhalt Asylunterkunft	1'000.00		1'000.00		5'299.70	
3119.00	Anschaffung Mobiliar	1'000.00		1'000.00		1'050.00	
3120.00	Energiekosten Mietwohnungen	8'000.00		6'000.00		6'877.40	
3132.00	Externe Beratung (Übersetzungen)	4'000.00		4'000.00		2'628.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	40.00		40.00		35.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00		204.10	
3199.00	Beiträge an U-Abo Status "S"					886.00	
3612.01	Beitrag Asylregion	34'142.00		2'000.00		3'040.00	
3636.00	Beitrag an Verein Integration Rodersdorf	500.00		500.00		500.00	
3637.00	Beiträge an Asylbewerber Unterkunft	115'000.00		85'000.00		125'375.65	
3637.01	zusätzliche Mittel für Deutschkurse	1'500.00		1'500.00			
3637.02	Veranstaltungen	500.00		500.00			
3637.03	Beiträge an Asyl Vorschuss	2'000.00		2'000.00			
4260.00	Rückerstattungen Asylbewerber		2'000.00		2'000.00		
4260.01	Rückerstattung Asylregion		6'000.00		6'000.00		

4.2 Funktionale Gliederung (Einzelkonten)

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Gemeinde Rodersdorf		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4611.00	Rückerstattungen des Kantons		121'000.00		86'000.00		136'846.85
4611.01	Betreuungspauschalen Asyl		42'000.00		15'000.00		43'250.00
4611.02	Gemeinwirtschaftliche Leistung Asyl						13'890.01
579	Fürsorge, übrige	105'500.00		103'000.00			
5790	Fürsorge, übrige	105'500.00		103'000.00			
3612.00	Sozialadministration	105'500.00		103'000.00			
6	VERKEHR	555'583.00	178'000.00	543'741.65	152'015.00	471'631.28	148'480.38
61	Strassenverkehr	467'483.00	178'000.00	450'241.65	152'015.00	391'039.28	148'480.38
613	Kantonsstrassen	5'667.00		5'386.00		5'514.00	
6130	Kantonsstrassen	5'667.00		5'386.00		5'514.00	
3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	5'667.00		5'386.00		5'514.00	
615	Gemeindestrassen	461'816.00	178'000.00	444'855.65	152'015.00	385'525.28	148'480.38
6150	Gemeindestrassen	461'816.00	178'000.00	444'855.65	152'015.00	385'525.28	148'480.38
3000.00	Sitzungsgeld Werkkommission	1'500.00		1'500.00		2'382.85	
3010.00	Besoldungen	183'400.00		182'000.00		175'533.75	
3010.01	Aushilfen	9'500.00		3'000.00		2'489.90	
3010.09	Personalversicherungsleistungen					-26'771.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'000.00		14'000.00		11'890.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'500.00		13'000.00		9'685.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'300.00		5'000.00		2'767.02	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'400.00		900.00		747.10	
3090.00	Weiterbildung	900.00		900.00			
3101.00	Verbrauchsmaterial allg. Strassenunterhalt und Winterdienst	13'500.00		7'000.00		10'889.26	
3101.01	Div. Verbrauchsmaterial (Werkzeuge / Hausnummern)	1'500.00		500.00		3'571.40	
3101.02	Betriebskosten Fahrzeuge und Maschinen	3'600.00		3'000.00		4'659.60	
3101.03	Verbrauchsmaterial Strassenbeleuchtung	1'000.00		3'000.00			

4.2 Funktionale Gliederung (Einzelkonten)

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Gemeinde Rodersdorf		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Publikationen (Sträucherschnitt)	500.00		500.00		501.80	
3111.00	Anschaffung Geräte, Werkzeuge	7'650.00		5'000.00		1'610.80	
3112.00	Schutzkleidung	1'000.00		1'000.00		2'674.45	
3120.00	Wasser, Energie / Werkhof	11'000.00		10'000.00		9'854.90	
3120.01	Strom Strassenbeleuchtung	12'000.00		9'000.00		11'413.15	
3130.00	Telefon-+Alarmgebühren	4'000.00		5'000.00		2'116.95	
3130.01	Entsorgung Wischgut	2'500.00		2'500.00		2'652.75	
3132.00	Externe Beratung	3'000.00		25'300.00		1'446.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'100.00		1'800.00		1'813.40	
3137.00	Versicherungen, Verkehrssteuer	8'500.00		8'500.00		7'733.35	
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	65'600.00		50'000.00		31'130.50	
3141.01	Unterhalt Strassenbeleuchtung	5'000.00		5'000.00		20'117.75	
3144.00	Unterhalt Werkhof	2'000.00		2'000.00		416.20	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Fahrzeuge	11'500.00		12'000.00		23'308.15	
3161.00	Mieten Strassenwischmaschine	3'000.00		4'000.00			
3300.00	Planmässige Abschreibungen	46'668.00		38'757.65		40'191.85	
3300.25	Planmässige Abschreibung altes VV	21'653.00		21'653.00		21'653.00	
3990.01	Int. Verrechnung Strassenentwässerung	9'045.00		9'045.00		9'045.00	
4240.00	Allmendbenutzungsgebühren		2'000.00				1'410.85
4260.00	Rückerstattungen Dritter						5'356.55
4631.00	Kantons-+Bundesbeitrag Unterhalt Flurwege		22'000.00		15'000.00		3'376.00
4990.00	Int. Verrechnung Werkdienst		154'000.00		137'015.00		138'336.98
62	Öffentlicher Verkehr	88'100.00		93'500.00		80'592.00	
623	Agglomerationsverkehr	100.00		3'500.00			
6230	Agglomerationsverkehr	100.00		3'500.00			
3634.00	Nachtbuslinie	100.00		3'500.00			
629	Öffentlicher Verkehr, übriger	88'000.00		90'000.00		80'592.00	
6290	Öffentlicher Verkehr, übriger	88'000.00		90'000.00		80'592.00	

4.2 Funktionale Gliederung (Einzelkonten)

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Gemeinde Rodersdorf		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3631.00	Beitrag Öffentlicher Verkehr	88'000.00		90'000.00		80'592.00	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'015'403.00	840'904.00	952'340.00	781'175.00	812'018.72	653'871.43
71	Wasserversorgung	409'659.00	409'659.00	387'901.00	387'901.00	339'930.83	339'930.83
710	Wasserversorgung	409'659.00	409'659.00	387'901.00	387'901.00	339'930.83	339'930.83
7101	Wasserversorgung SF	409'659.00	409'659.00	387'901.00	387'901.00	339'930.83	339'930.83
3000.00	Sitzungsgeld Wasserkommission	1'500.00		1'500.00		4'214.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					149.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten	1'000.00		300.00		966.18	
3101.00	Verbrauchsmaterial Wasseraufbereitung	500.00		500.00		670.66	
3111.00	Anschaffung Geräte, Werkzeuge, Wasseruhren	6'000.00		2'000.00		4'424.05	
3120.00	Strom Reservoir Berg 1 + 2	2'000.00		1'500.00		1'661.38	
3130.00	Nachführung WIS					3'000.00	
3130.01	Leitungskataster (Nachführung)	6'000.00		1'500.00		40.00	
3130.02	Mitgliederbeiträge	80.00					
3130.03	Telefongebühren	100.00		700.00		78.00	
3132.00	Wasseranalysen	4'000.00		4'000.00		3'464.02	
3132.01	Externe Beratung	4'300.00		2'807.00		7'872.08	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'100.00		1'000.00		1'040.45	
3143.00	Unterhalt Leitungsnetz + Hydranten	75'000.00		75'000.00		78'186.51	
3143.01	Unterhalt Reservoir, Pumpstationen, Quelfassungen	43'000.00		13'600.00		10'144.59	
3151.00	Unterhalt Geräte, Wasseruhren	1'000.00		5'000.00			
3300.01	Planmässige Abschreibung Wasservers.	22'320.00		37'500.00		20'884.00	
3300.25	Planmässige Abschreibung altes VV	16'252.00		16'252.00		16'252.00	
3320.01	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen Wasserversorgung	3'007.00		2'600.00		2'577.00	
3612.00	Kosten WHL AG	170'500.00		162'000.00		144'458.22	
3910.00	Int. Verrechnung Werkdienst	20'000.00		36'205.00		10'000.44	

4.2 Funktionale Gliederung (Einzelkonten)

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Gemeinde Rodersdorf		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3930.00	Verwaltungskostenbeitrag EG	17'000.00		17'800.00		15'147.10	
3940.00	Verrechneter Zins	15'000.00		6'137.00		14'700.00	
4240.00	Wassergebühren, Uhrenmiete		349'500.00		382'000.00		300'936.75
4240.01	Bauwasser		4'000.00		1'000.00		2'005.65
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						2'805.80
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierung EK		56'159.00		4'901.00		31'625.63
4631.00	Beiträge vom Kanton						2'557.00
72	Abwasserbeseitigung	344'250.00	344'250.00	315'229.00	315'229.00	244'581.74	244'581.74
720	Abwasserbeseitigung	344'250.00	344'250.00	315'229.00	315'229.00	244'581.74	244'581.74
7201	Abwasserbeseitigung SF	344'250.00	344'250.00	315'229.00	315'229.00	244'581.74	244'581.74
3000.00	Sitzungsgeld	1'700.00		1'700.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00			
3130.00	Telefongebühren					2'000.00	
3130.01	Leitungskataster (Nachführung)	8'000.00		1'500.00			
3132.00	Externe Beratung	15'650.00		14'107.00		12'355.40	
3143.12	Unterhalt Kanalisationsleitungsnetz	95'000.00		60'000.00		24'519.89	
3151.00	Unterhalt Geräte, Werkzeuge	500.00		1'000.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					160.00	
3300.02	Planmässige Abschreibung Abwasserbes.	947.00		1'400.00		927.00	
3320.02	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen Abwasserbeseitigung	6'666.00		2'200.00		5'626.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierung EK			6'922.00			
3510.10	Einlage Werterhalt	56'287.00		63'900.00		57'347.00	
3612.00	Betriebskosten ARA	149'000.00		152'000.00		132'783.45	
3930.00	Verwaltungskostenbeitrag EG	10'000.00		10'000.00		8'863.00	
4240.00	Abwassergebühren		200'000.00		200'000.00		177'260.10
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						8'241.45

4.2 Funktionale Gliederung (Einzelkonten)

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Gemeinde Rodersdorf		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierung EK		25'205.00				25'906.70
4691.00	Einnahmenüberschuss aus Nettoinvestitionsabnahme		100'000.00		100'000.00		14'378.49
4940.00	Verrechneter Zins				6'184.00		9'750.00
4940.01	Verrechneter Zins Abwasser		10'000.00				
4990.01	Int. Verrechnung Strassenentwässerung		9'045.00		9'045.00		9'045.00
73	Abfallbeseitigung	85'856.00	81'950.00	75'406.00	73'000.00	67'053.71	64'875.81
730	Abfallbeseitigung	85'856.00	81'950.00	75'406.00	73'000.00	67'053.71	64'875.81
7300	Abfallbeseitigung (allgemein)	1'300.00		1'300.00		1'326.40	273.35
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					161.55	
3631.00	Beitrag an Entsorgung tierischer Abfälle	1'300.00		1'300.00		1'164.85	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						273.35
7301	Abfallbeseitigung SF	68'450.00	68'450.00	64'100.00	64'100.00	59'039.21	59'039.21
3101.00	Betriebs-+Verbrauchsmaterial Sammelstellen	800.00		400.00		200.95	
3130.00	Batterieentsorgung	500.00		500.00			
3130.01	Häckseldienst (durch Dritte)	3'000.00		3'000.00		3'073.20	
3130.02	Grüngut (Kompostierung)	38'000.00		38'000.00		34'938.90	
3130.03	Verwendung Erlös Textilcontainer	700.00		700.00		510.00	
3130.04	übriger Sachaufwand	400.00		400.00			
3130.05	Entsorgung Littering	500.00		500.00		83.30	
3130.10	Abgabe an Altlastenfonds	3'000.00		3'000.00		4'610.45	
3132.00	Externe Beratung					507.45	
3143.03	Unterhalt Sammelstellen (Glas + Grüngut)	500.00		1'000.00			
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierung EK	4'050.00					
3910.00	Int. Verrechnung Werkdienst	14'000.00		14'000.00		12'416.36	
3930.00	Verwaltungskostenbeitrag EG	3'000.00		2'600.00		2'698.60	
4240.00	Kehrichtgrundgebühren		67'500.00		52'000.00		53'972.40
4260.02	Erlös Textilcontainer		700.00		700.00		228.55

4.2 Funktionale Gliederung (Einzelkonten)

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Gemeinde Rodersdorf		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierung EK				11'160.00		3'938.26
4930.00	Entsorgung Grüngut EG						650.00
4940.00	Verrechneter Zins				240.00		250.00
4940.02	Verrechneter Zins Abfall		250.00				
7306	Regionale Konfiskatsammelstelle	16'106.00	13'500.00	10'006.00	8'900.00	6'688.10	5'563.25
3010.00	Besoldung	4'100.00		4'100.00		3'539.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	320.00		320.00		279.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	65.00		65.00		37.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	21.00		21.00		17.55	
3101.00	Betriebs-+Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		755.75	
3120.00	Stromkosten	700.00		600.00		672.95	
3134.00	Gebäudeversicherungsprämien	100.00		100.00		93.60	
3144.00	Baulicher Unterhalt	8'500.00		2'500.00			
3169.00	Mietkosten	1'300.00		1'300.00		1'292.40	
4260.00	Beiträge von Privaten		300.00		300.00		
4612.00	Beiträge der Gemeinden		13'200.00		8'600.00		5'563.25
74	Verbauungen	8'000.00	3'500.00	9'300.00	3'500.00	7'652.55	3'658.05
741	Gewässerverbauungen	8'000.00	3'500.00	9'300.00	3'500.00	7'652.55	3'658.05
7410	Gewässerverbauungen	8'000.00	3'500.00	9'300.00	3'500.00	7'652.55	3'658.05
3000.00	Entschädigung Fachgruppe			300.00			
3132.00	Bachuferpflege durch Dritte	7'000.00		9'000.00		7'652.55	
3142.00	Baulicher Unterhalt Bäche	1'000.00					
4631.00	Beiträge vom Kanton		3'500.00		3'500.00		3'658.05
75	Arten- und Landschaftsschutz	18'900.00	1'020.00	23'700.00	1'020.00	20'551.80	
750	Arten- und Landschaftsschutz	18'900.00	1'020.00	23'700.00	1'020.00	20'551.80	
7500	Arten- und Landschaftsschutz	18'900.00	1'020.00	23'700.00	1'020.00	20'551.80	
3000.00	Sitzungsgeld	3'500.00		3'500.00		5'785.10	

4.2 Funktionale Gliederung (Einzelkonten)

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Gemeinde Rodersdorf		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00		100.00		27.35	
3109.00	Pflanzmaterial für Landwirtschaft	3'500.00		6'000.00		2'500.00	
3109.01	übriger Sachaufwand	100.00		100.00			
3130.00	Aufwertungsaufgaben ÖQV					3'000.00	
3132.00	Beratung Artenförderung Steinkauz	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3140.00	Unterhalt Biotop (Häxematt)	5'000.00		7'300.00		4'927.25	
3140.01	Unterhalt Hinterrain	1'500.00		1'500.00		2'000.00	
3169.00	Pachtzins Biotop	500.00		500.00		500.00	
3170.00	Spesen	200.00		200.00		92.10	
3631.00	Beitrag an Natur-+Heimatschutzfond (Grundstückgewinn)	1'000.00		1'000.00			
3636.01	Neophytenbekämpfung	1'500.00		1'500.00			
3637.00	Beiträge an Landwirtschaft	1'000.00		1'000.00		720.00	
4637.01	Beiträge der Landeigentümer		1'020.00		1'020.00		
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung					1'553.05	
769	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung					1'553.05	
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung					1'553.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			1'553.05			
77	Übriger Umweltschutz	68'430.00	525.00	90'634.00	525.00	74'027.84	825.00
771	Friedhof und Bestattung	40'030.00	525.00	79'234.00	525.00	42'807.83	825.00
7710	Friedhof und Bestattung (allgemein)	40'030.00	525.00	79'234.00	525.00	42'807.83	825.00
3010.00	Lohn Grabunterhalt	700.00		420.00		540.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	50.00		33.00		99.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	20.00		11.00		24.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					6.25	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		410.25	

4.2 Funktionale Gliederung (Einzelkonten)

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Gemeinde Rodersdorf		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Geräte, Werkzeuge	100.00		200.00			
3120.00	Wasserverbrauch			800.00			
3130.00	Kremationskosten, Grabaushub	8'000.00		5'000.00		8'252.35	
3130.01	Entschädigung Grabpflege	1'860.00		1'860.00		1'440.00	
3140.00	Baulicher Unterhalt	5'000.00		57'500.00		9'179.25	
3160.00	Baurechtszins Kirchgemeinde	5'300.00		4'800.00		5'249.15	
3910.00	Int. Verrechnung Werkdienst	18'000.00		7'610.00		17'406.33	
3930.00	Entsorgung Grüngut					200.00	
4637.00	Bestattungsgebühren		525.00		525.00		825.00
779	Umweltschutz, übriger	28'400.00		11'400.00		31'220.01	
7790	Umweltschutz, übriger	28'400.00		11'400.00		31'220.01	
3000.01	Besoldung FunktionärIn	300.00		300.00		259.15	
3100.00	Büromaterial	100.00		100.00			
3101.00	Verbrauchsmaterial Robidog	2'500.00		2'500.00		6'316.40	
3170.00	Spesen	500.00		500.00		207.35	
3910.00	Int. Verrechnung Werkdienst	25'000.00		8'000.00		24'437.11	
79	Raumordnung	80'308.00		50'170.00		56'667.20	
790	Raumordnung	80'308.00		50'170.00		56'667.20	
7900	Raumordnung (allgemein)	80'308.00		50'170.00		56'667.20	
3000.00	Sitzungsgeld Planungskö	1'500.00		2'000.00		325.55	
3000.01	Sonderkommission OPR					6'764.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	50.00		20.00		53.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					0.20	
3130.00	Verbandsbeiträge	150.00		150.00		154.65	
3132.00	Externe Beratung	1'000.00		1'000.00		958.30	
3170.00	Spesen					480.45	
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	77'608.00		47'000.00		47'930.00	

4.2 Funktionale Gliederung (Einzelkonten)

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Gemeinde Rodersdorf		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	VOLKSWIRTSCHAFT	75'045.00	28'000.00	59'415.00	23'000.00	69'408.47	25'063.00
81	Landwirtschaft	1'845.00		2'215.00		1'785.85	
812	Strukturverbesserungen	200.00		570.00		185.75	
8120	Strukturverbesserungen	200.00		570.00		185.75	
3130.00	Beiträge an Verbände	200.00		570.00		185.75	
813	Produktionsverbesserung Vieh	1'000.00		1'000.00		1'000.65	
8130	Produktionsverbesserung Vieh	1'000.00		1'000.00		1'000.65	
3631.00	Beitrag Tierseuchenbekämpfung	1'000.00		1'000.00		1'000.65	
814	Produktionsverbesserung Pflanzen	645.00		645.00		599.45	
8140	Produktionsverbesserung Pflanzen	645.00		645.00		599.45	
3000.00	Entschädigung Ackerbaustelle	600.00		600.00		599.45	
3170.00	Spesen	45.00		45.00			
82	Forstwirtschaft	32'500.00		34'000.00		29'611.40	
820	Forstwirtschaft	32'500.00		34'000.00		29'611.40	
8200	Forstwirtschaft	32'500.00		34'000.00		29'611.40	
3631.00	Waldfünlfliber / Beitrag an Kanton	7'000.00		7'000.00		6'840.00	
3632.00	Beitrag Bürgergemeinde	13'000.00		20'000.00		6'000.00	
3632.01	Beitrag an Waldwegsanierung/Sicherheitsholzerei	12'500.00		7'000.00		16'771.40	
84	Tourismus	34'700.00		17'200.00		32'057.22	
840	Tourismus	34'700.00		17'200.00		32'057.22	
8400	Tourismus	34'700.00		17'200.00		32'057.22	
3119.00	Anschaffung Fahnen					204.10	
3119.01	Anschaffung Weihnachtsdekoration (Baum/Bel)	900.00		900.00		520.00	
3140.00	Unterhalt Grünzonen	5'000.00		5'000.00		2'897.15	
3159.00	Unterhalt Beleuchtung Weihnachtsbaum	200.00		200.00		259.55	
3636.00	Beitrag an Unterhalt Duftgarten	500.00		500.00		500.00	
3636.01	Beitrag an Verein Duftgarten	500.00		500.00		500.00	

4.2 Funktionale Gliederung (Einzelkonten)

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Gemeinde Rodersdorf		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.02	Beitrag an Verkehrsverein Leimental	100.00		100.00		100.00	
3636.04	Beitrag an Verein pro BTB	500.00		500.00		500.00	
3636.05	Beitrag an "öffentliche Toilette" Bahnhof Rodersdorf	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3910.00	Int. Verrechnung Werkdienst	26'000.00		8'500.00		25'576.42	
85	Industrie, Gewerbe, Handel	6'000.00		6'000.00		5'954.00	
850	Industrie, Gewerbe, Handel	6'000.00		6'000.00		5'954.00	
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	6'000.00		6'000.00		5'954.00	
3636.00	Forum Schwarzbubenland	5'500.00		5'500.00		5'454.00	
3636.01	Beitrag an Verein IG Dorfladen	500.00		500.00		500.00	
87	Brennstoffe und Energie		28'000.00		23'000.00		25'063.00
871	Elektrizität		28'000.00		23'000.00		25'063.00
8710	Elektrizität (allgemein)		28'000.00		23'000.00		25'063.00
4120.00	Konzessionen		28'000.00		23'000.00		25'063.00
9	FINANZEN UND STEUERN	315'835.00	6'274'611.00	327'309.00	5'942'028.00	330'194.49	6'113'537.76
91	Steuern	26'000.00	6'087'900.00	45'800.00	5'760'400.00	93'293.08	5'865'838.87
910	Steuern	26'000.00	6'087'900.00	45'800.00	5'760'400.00	93'293.08	5'865'838.87
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	26'000.00	5'874'900.00	40'000.00	5'557'400.00	87'693.08	5'514'284.92
3180.10	Einzelwertberichtigungen auf Steuerforderungen (Delkredere) Natürliche Person					-10'507.09	
3180.11	Pauschalwertberichtigung auf Steuerforderungen	1'000.00		5'000.00		-17'387.59	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					21.50	
3181.10	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern Natürliche Personen	15'000.00		15'000.00		38'619.11	
3181.20	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern Juristische Personen					63'989.40	
3631.00	Pauschale Steueranrechnung			20'000.00		12'957.75	
3631.10	Pauschale Steueranrechnung (Einheitsbezug)	10'000.00					

4.2 Funktionale Gliederung (Einzelkonten)

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Gemeinde Rodersdorf		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		5'282'500.00		5'000'000.00		4'858'247.85
4000.10	Einkommenssteuern nat. Personen früherer Jahre		530'000.00		500'000.00		546'778.55
4000.80	Nachsteuern						8'139.45
4000.90	Eingang abgeschriebener Forderungen						3'902.70
4002.00	Quellensteuer natürliche Personen		20'000.00		10'000.00		39'614.25
4002.01	Nettoausgleichszahlung Grenzgänger		5'000.00		10'000.00		8'435.87
4010.00	Gemeindesteuern juristische Personen Rechnungsjahr		25'000.00		20'000.00		21'080.00
4010.10	Gemeindesteuern jur. Personen Vorjahr		10'000.00		15'000.00		25'357.50
4612.00	Anteil Kirchgemeinden an Veranlagungskosten		2'400.00		2'400.00		2'728.75
9101	Sondersteuern		213'000.00	5'800.00	203'000.00	5'600.00	351'553.95
3611.00	Hundekontrollzeichen Entschädigung an Kanton			5'800.00		5'600.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		75'000.00		23'000.00		208'221.75
4022.10	Kapitalabfindungen		125'000.00		150'000.00		125'262.20
4033.00	Hundeabgaben		13'000.00		18'000.00		18'070.00
4033.01	Reittiersteuer				12'000.00		
93	Finanz- und Lastenausgleich	134'000.00		134'000.00		123'500.00	
930	Finanz- und Lastenausgleich	134'000.00		134'000.00		123'500.00	
9300	Finanz- und Lastenausgleich	134'000.00		134'000.00		123'500.00	
3621.50	Abgabe Finanzausgleich	134'000.00		134'000.00		123'500.00	
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	155'835.00	99'750.00	147'509.00	88'497.00	113'401.41	113'747.98
961	Zinsen	153'750.00	45'100.00	140'424.00	26'237.00	113'313.06	71'655.88
9610	Zinsen	153'750.00	45'100.00	140'424.00	26'237.00	113'313.06	71'655.88
3130.00	Bank-+Postkontogebühren	1'500.00		2'000.00		1'569.80	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten					50.70	
3401.01	Rückerstattungszinse Steuern	2'000.00		2'000.00		1'802.56	

4.2 Funktionale Gliederung (Einzelkonten)

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Gemeinde Rodersdorf		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3406.00	Zinsen auf Darlehen	140'000.00		130'000.00		99'890.00	
3940.01	Verrechneter Zins Abwasser	10'000.00		6'184.00		9'750.00	
3940.02	Verrechneter Zins Abfall	250.00		240.00		250.00	
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		100.00		100.00		296.86
4401.01	Zinsen auf Steuerforderungen		30'000.00		20'000.00		56'659.02
4940.00	Verrechneter Zins Wasser		15'000.00		6'137.00		14'700.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	2'085.00	54'650.00	7'085.00	62'260.00	88.35	42'092.10
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens		54'650.00		62'260.00		42'092.10
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		5'000.00		5'210.00		5'092.10
4430.01	Baurechtzins GB 178		49'650.00		57'050.00		37'000.00
9631	Weitere Liegenschaften des Finanzvermögens	2'085.00		7'085.00		88.35	
3430.00	Unterhalt altes Schützenhaus	2'000.00		7'000.00			
3439.40	Versicherungen + Gebühren Biederthalstrasse 65	85.00		85.00		88.35	
97	Rückverteilungen		1'000.00		500.00		1'054.30
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		1'000.00		500.00		1'054.30
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		1'000.00		500.00		1'054.30
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		1'000.00		500.00		1'054.30
99	Nicht aufgeteilte Posten		85'961.00		92'631.00		132'896.61
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge		85'961.00		92'631.00		92'630.18
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge		85'961.00		92'631.00		92'630.18
4896.00	Entnahme aus Neubewertungsreserven		85'961.00		92'631.00		92'630.18
Gesamtergebnis			462'418.00		476'327.65		40'266.43
		8'222'504.00	8'222'504.00	7'847'516.65	7'847'516.65	7'468'406.78	7'468'406.78

4.3 Sachgruppengliederung

Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung

Gemeinde Rodersdorf		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	8'222'504.00		7'847'516.65		7'468'406.78	
30	Personalaufwand	1'130'676.00		1'052'760.00		912'156.25	
300	Behörden und Kommissionen	141'000.00		151'500.00		112'915.80	
3000	Löhne Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und	141'000.00		151'500.00		112'915.80	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	845'300.00		758'670.00		685'812.00	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	845'300.00		758'670.00		685'812.00	
305	Arbeitgeberbeiträge	129'376.00		122'290.00		108'481.07	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	68'020.00		64'603.00		56'396.30	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	44'900.00		42'700.00		40'228.70	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'435.00		11'376.00		8'662.02	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'021.00		3'611.00		3'194.05	
309	Übriger Personalaufwand	15'000.00		20'300.00		4'947.38	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	11'700.00		16'100.00		3'246.18	
3091	Personalwerbung	500.00		2'000.00			
3099	Übriger Personalaufwand	2'800.00		2'200.00		1'701.20	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	950'340.00		959'138.00		888'298.13	
310	Material- und Warenaufwand	86'700.00		82'200.00		92'624.37	
3100	Büromaterial	8'600.00		8'600.00		10'603.80	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	39'700.00		33'200.00		41'283.02	
3102	Drucksachen, Publikationen	34'500.00		34'000.00		38'166.75	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		300.00		70.80	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	3'600.00		6'100.00		2'500.00	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	42'450.00		41'930.00		40'710.74	
3110	Büromöbel und -geräte	500.00		500.00		90.85	
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	19'750.00		13'200.00		11'919.55	
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'000.00		1'000.00		2'674.45	
3113	Hardware	2'700.00		6'000.00		857.10	

4.3 Sachgruppengliederung

Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung

Gemeinde Rodersdorf		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3118	Immaterielle Anlagen	3'000.00		3'000.00		2'314.45	
3119	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	15'500.00		18'230.00		22'854.34	
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	90'700.00		77'900.00		86'040.14	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	90'700.00		77'900.00		86'040.14	
313	Dienstleistungen und Honorare	304'965.00		303'559.00		289'198.95	
3130	Dienstleistungen Dritter	170'415.00		153'755.00		160'187.72	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	51'350.00		75'214.00		56'394.40	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	50'000.00		44'000.00		41'988.93	
3134	Sachversicherungsprämien	24'700.00		22'090.00		22'894.55	
3137	Steuern und Abgaben	8'500.00		8'500.00		7'733.35	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	336'900.00		338'800.00		202'534.39	
3140	Unterhalt Grundstücke	21'800.00		99'300.00		19'168.45	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	70'600.00		55'000.00		51'248.25	
3142	Unterhalt Wasserbau	1'000.00					
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	213'500.00		149'600.00		112'850.99	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	30'000.00		34'900.00		19'266.70	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	24'500.00		28'400.00		33'182.96	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge,	20'000.00		21'500.00		32'050.71	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'000.00		1'800.00			
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'000.00		3'600.00		48.45	
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'500.00		1'500.00		1'083.80	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	19'680.00		41'154.00		33'578.05	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	8'800.00		25'300.00		25'281.35	
3161	Mieten, Benützungskosten, Anlagen	9'080.00		13'124.00		6'504.30	
3169	Übrige Mieten und Benützungskosten	1'800.00		2'730.00		1'792.40	
317	Spesenentschädigungen	25'445.00		20'195.00		23'977.25	
3170	Reisekosten und Spesen	25'445.00		20'195.00		23'977.25	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	16'000.00		20'000.00		74'735.33	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen	1'000.00		5'000.00		-27'894.68	

4.3 Sachgruppengliederung

Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung

Gemeinde Rodersdorf		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	15'000.00		15'000.00		102'630.01	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	3'000.00		5'000.00		11'715.95	
3199	Übriger Betriebsaufwand	3'000.00		5'000.00		11'715.95	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	664'895.00		497'930.65		467'395.50	
330	Sachanlagen VV	570'214.00		442'102.65		415'290.50	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	570'214.00		442'102.65		415'290.50	
332	Abschreibungen immaterielle Anlagen	94'681.00		55'828.00		52'105.00	
3320	Planmässige (ordentliche) Abschreibungen	94'681.00		55'828.00		52'105.00	
34	Finanzaufwand	144'085.00		139'085.00		101'831.61	
340	Zinsaufwand	142'000.00		132'000.00		101'743.26	
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten					50.70	
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	2'000.00		2'000.00		1'802.56	
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	140'000.00		130'000.00		99'890.00	
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	2'085.00		7'085.00		88.35	
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	2'000.00		7'000.00			
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	85.00		85.00		88.35	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	60'337.00		70'822.00		57'347.00	
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	60'337.00		70'822.00		57'347.00	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	60'337.00		70'822.00		57'347.00	
36	Transferaufwand	5'053'876.00		4'858'760.00		4'770'861.86	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	745'890.00		790'000.00		788'963.33	
3611	Entschädigungen an den Kanton	85'200.00		85'400.00		93'340.91	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und	623'690.00		662'600.00		605'872.42	
3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	37'000.00		42'000.00		89'750.00	
362	Finanz- und Lastenausgleich	134'000.00		134'000.00		123'500.00	
3621	Abgabe Finanz- und Lastenausgleich	134'000.00		134'000.00		123'500.00	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	4'173'986.00		3'934'760.00		3'858'398.53	
3631	Beiträge an den Kanton	622'350.00		595'500.00		600'419.55	

4.3 Sachgruppengliederung

Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung

Gemeinde Rodersdorf		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	3'230'405.00		3'044'920.00		2'912'554.53	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	100.00		3'500.00		9'500.00	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	195'531.00		193'240.00		208'022.75	
3637	Beiträge an private Haushalte	125'600.00		97'600.00		127'901.70	
39	Interne Verrechnungen	218'295.00		269'021.00		270'516.43	
391	Dienstleistungen	154'000.00		137'015.00		138'636.98	
3910	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	154'000.00		137'015.00		138'636.98	
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	30'000.00		30'400.00		27'058.70	
3930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	30'000.00		30'400.00		27'058.70	
394	Zinsen und Finanzaufwand	25'250.00		12'561.00		24'700.00	
3940	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand	25'250.00		12'561.00		24'700.00	
399	Übrige interne Verrechnungen	9'045.00		89'045.00		80'120.75	
3990	Übrige interne Verrechnungen	9'045.00		89'045.00		80'120.75	
4	Ertrag		7'760'086.00		7'371'189.00		7'428'140.35
40	Fiskalertrag		6'085'500.00		5'758'000.00		5'863'110.12
400	Direkte Steuern natürliche Personen		5'837'500.00		5'520'000.00		5'465'118.67
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		5'812'500.00		5'500'000.00		5'417'068.55
4002	Quellensteuer natürliche Personen		25'000.00		20'000.00		48'050.12
401	Direkte Steuern juristische Personen		35'000.00		35'000.00		46'437.50
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		35'000.00		35'000.00		46'437.50
402	Übrige Direkte Steuern		200'000.00		173'000.00		333'483.95
4022	Vermögensgewinnsteuern		200'000.00		173'000.00		333'483.95
403	Besitz- und Aufwandsteuern		13'000.00		30'000.00		18'070.00
4033	Hunde- und Reittiersteuer		13'000.00		30'000.00		18'070.00
41	Regalien und Konzessionen		28'000.00		23'000.00		25'063.00
412	Konzessionen		28'000.00		23'000.00		25'063.00
4120	Konzessionen		28'000.00		23'000.00		25'063.00

4.3 Sachgruppengliederung

Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung

Gemeinde Rodersdorf		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
42	Entgelte		825'005.00		811'505.00		700'014.10
420	Ersatzabgaben		39'000.00		39'000.00		38'395.15
4200	Ersatzabgaben		39'000.00		39'000.00		38'395.15
421	Gebühren für Amtshandlungen		53'000.00		53'000.00		28'380.50
4210	Gebühren für Amtshandlungen		53'000.00		53'000.00		28'380.50
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		623'000.00		635'000.00		535'859.10
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		623'000.00		635'000.00		535'859.10
425	Erlös aus Verkäufen		200.00		200.00		
4250	Verkäufe		200.00		200.00		
426	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen		109'805.00		84'305.00		97'169.35
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		109'805.00		84'305.00		97'169.35
427	Bussen						210.00
4270	Bussen						210.00
44	Finanzertrag		105'150.00		85'260.00		104'542.98
440	Zinsertrag		30'100.00		20'100.00		56'955.88
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		30'100.00		20'100.00		56'955.88
443	Liegenschaftenertrag FV		54'650.00		62'260.00		42'092.10
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		54'650.00		62'260.00		42'092.10
447	Liegenschaftenertrag VV		20'400.00		2'900.00		5'495.00
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		16'000.00				
4472	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		4'400.00		2'900.00		5'495.00
45	Entnahmen aus Fonds und		81'364.00		16'061.00		61'470.59
451	Entnahmen aus Fonds und		81'364.00		16'061.00		61'470.59
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		81'364.00		16'061.00		61'470.59
46	Transferertrag		319'145.00		304'045.00		299'127.45

4.3 Sachgruppengliederung

Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung

Gemeinde Rodersdorf		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		185'600.00		182'500.00		273'278.61
4611	Entschädigungen vom Kanton		165'500.00		103'500.00		196'316.46
4612	Entschädigungen von Gemeinden und		20'100.00		79'000.00		76'962.15
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		32'545.00		21'045.00		10'416.05
4631	Beiträge vom Kanton		26'500.00		19'500.00		9'591.05
4632	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		4'500.00				
4637	Beiträge von privaten Haushalten		1'545.00		1'545.00		825.00
469	Verschiedener Transferertrag		101'000.00		100'500.00		15'432.79
4691	Einnahmenüberschuss IR		100'000.00		100'000.00		14'378.49
4699	Rückverteilungen		1'000.00		500.00		1'054.30
48	Ausserordentlicher Ertrag		97'627.00		104'297.00		104'295.68
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		97'627.00		104'297.00		104'295.68
4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK		11'666.00		11'666.00		11'665.50
4896	Entnahme aus Neubewertungsreserven		85'961.00		92'631.00		92'630.18
49	Interne Verrechnungen		218'295.00		269'021.00		270'516.43
493	Betriebs- und Verwaltungskosten		30'000.00		30'400.00		27'358.70
4930	Interne Verrechnung von Betriebs- und		30'000.00		30'400.00		27'358.70
494	Interne Verrechnungen von Zinsen und		25'250.00		12'561.00		24'700.00
4940	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand		25'250.00		12'561.00		24'700.00
499	Übrige interne Verrechnungen		163'045.00		226'060.00		218'457.73
4990	Übrige interne Verrechnungen		163'045.00		226'060.00		218'457.73
		8'222'504.00	7'760'086.00	7'847'516.65	7'371'189.00	7'468'406.78	7'428'140.35
	Gesamtergebnis		462'418.00		476'327.65		40'266.43
		8'222'504.00	8'222'504.00	7'847'516.65	7'847'516.65	7'468'406.78	7'468'406.78

4.4 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

0 Allgemeine Verwaltung (Nettoaufwand CHF 881'030, CHF 8'045 höher als Budget 2024)

Die Gemeindeverwaltung Metzerlen-Mariastein hatte den interkommunalen Zusammenarbeitsvertrag per 31.12.2024 gekündigt. Aus diesem Grund fällt die interkommunale Verrechnung mit einem Budget 2024 von CHF 80'000 weg. Diese Position war in der allgemeinen Verwaltung als Aufwand und als interne Verrechnung im Ertrag verbucht. Dieser Betrag wurde anschliessend der Bauverwaltung auf der Funktion 0222 als interne Verrechnung belastet. Diese Verrechnungen sind aus dem vorgenannten Grund im Budget 2025 nicht mehr zu finden. Der wegfallenden Ertrag von CHF 60'000 für interkommunale Zusammenarbeit in der Funktion 0220 betraf die Verrechnung der Leistungen von Rodersdorf an die Nachbargemeinde und ist im Jahr 2025 nicht mehr budgetiert.

Die Leistungen in der Bauverwaltung werden jetzt nicht mehr von der Gemeindeverwaltung Metzerlen-Mariastein bezogen, sondern ab dem 01.01.2025 mit eigenem Personal erbracht. Im Budget 2025 steigt deshalb der Personalaufwand entsprechend an.

Durch die Neuorganisation der Feuerwehrmagazine der Feuerwehr Chall wurde neu ein Mietvertrag mit dieser Organisation abgeschlossen und der Mietertrag von CHF 16'000 budgetiert. Diese Einnahmen entlasten die Funktion 0, und die anteiligen Kosten werden der Gemeinde Rodersdorf gemäss Reglement in der Funktion 1500 wieder belastet.

1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung (Nettoaufwand CHF 101'701 gegenüber CHF 89'686 im Vorjahresbudget)

Der Mehraufwand begründet sich durch die Neuorganisation der Feuerwehrmagazine, für welche die FW Chall neu Miete bezahlen muss und in der Funktion deshalb der Aufwand entsprechend ansteigt. Dies gleicht sich mit den oben beschriebenen Mehreinnahmen durch den Mietertrag in der Funktion 0, «Allgemeine Verwaltung» aus. Die Verrechnung der Nebenkosten an die Feuerwehr wurde bisher nicht budgetiert. Im Budget 2025 sind jetzt CHF 4'500 als Ertrag eingesetzt worden.

2 Bildung (Nettoaufwand CHF 2'915'341, CHF 194'002 über dem Budget 2024)

Die Mehraufwendungen begründen sich hauptsächlich mit dem Anstieg der Personalkosten der ZSL bei der Primarstufe (CHF 46'915) und der Differenz bei den Abschreibungen (rund CHF 130'000) welche nach der Fertigstellung des Erweiterungsbaus des Schulhauses und dem Neubau des Doppelkindergartens hinzukommen. Durch die Erreichung dieses Meilensteins fallen im Budgetjahr 2025 die Mieten für die Container weg, was sich mit einer Entlastung der Ausgaben von CHF 17'000 zeigt. Der Personalaufwand für die Sekundarstufe wurde vom ZSL um CHF 30'655 reduziert.

Für die Betriebskosten hat der ZSL einen Mehraufwand von CHF 18'908 für die Sekundarstufe und CHF 33'431 für die Schulleitung eingegeben.

4.4 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

ZSL insgesamt:

Die laufenden ZSL-Ausgaben steigen um TCHF 888 auf TCHF 17'072, während die Einnahmen ebenfalls um TCHF 99 steigen. Als Sparmassnahme wurde der zweite Kindergartenmorgen gestrichen, und die Kostensätze für Material pro Schüler wurden gesenkt. Die Gesamtkosten des ZSL steigen somit um TCHF 789.

Der Anteil von Rodersdorf basiert auf der Anzahl der Einwohner und Schüler und beträgt CHF 2'102'941 und ist CHF 89'261 höher als Budget 2024.

59 % der Kostensteigerung (CHF 52'000.-) sind auf Vorgaben des Kantons zurückzuführen, darunter eine 1,5%ige Erhöhung der Personalkosten aufgrund der Teuerung, der Neuregelung der Stellvertretungen, der neuen Einstufung von Quereinsteigern und bisherigem Lehrpersonal, der Erhöhung der Stunden für Deutschunterricht für Fremdsprachige und des Klassenmanagements für Klassenlehrkräfte.

16 % (CHF 14'000.-) sind auf eine Erhöhung der Prämie für die Krankentaggeldversicherung zurückzuführen.

25 % (CHF 22'000.-) sind einmalige Kosten (höhere Kosten für die Schulleitung in Metzerlen) oder unvorhersehbar, wie etwa die geringere Schülerzahl aus Burg und eine höhere Anzahl von Schülern im regionalen Schulabkommen (RSA).

3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche (Nettoaufwand CHF 128'600, CHF 9'180 unter Budget 2024)

Bei der Tagesbetreuung steigt die Nachfrage kontinuierlich. Aus diesem Grund steigen sowohl die Ausgaben als auch die Einnahmen. Insgesamt ist dieser Bereich selbsttragend und belastet den Gemeindehaushalt nicht.

Der Ersatz des Drehbaumes (Unterhalt Spielplatz Grossbühl) für Kinder auf dem Grossbühlareal mit einem Budget von CHF 22'500 wurde 2024 realisiert und entlastet deswegen das Budget 2025 im Vergleich zum Budget 2024.

Für die Betreuung der ausgebauten Aussenanlagen wurden die Leistungen des Werkhofes (interne Verrechnung) den um CHF 13'000 höheren Erfahrungswerten angepasst.

4 Gesundheit (Nettoaufwand CHF 455'800, CHF 66'880 über Budget 2024)

Die Transferkosten des Kantons für «Pflegekostenbeiträge» sind um massive CHF 65'500 höher als 2024. Es ist nicht verwunderlich, dass alle Gemeinden unter dieser überproportionalen Mehrbelastung ächzen.

5 Soziale Sicherheit (Nettoaufwand CHF 1'339'595, CHF 58'565 über Budget 2024)

Auch in dieser Funktion kennen die Transferkosten nur einen Weg: Nach oben! Die Ergänzungsleistungen der AHV sind insgesamt um CHF 42'000 gestiegen. In den anderen Bereichen dieser Funktion wachsen und fallen die Kosten auf der Ausgabenseite.

4.4 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

6 Verkehr (Nettoaufwand CHF 377'583, CHF 14'144 unter Budget 2024)

Bei den Gemeindestassen fallen einmalige Kosten für die Bestandsaufnahme mit Experten aus dem Budgetjahr 2024 weg und entlasten das Konto für die externe Beratung um CHF 22'000. Beim Unterhalt der Stassen steigen die Kosten um CHF 15'600 durch die periodische Instandstellung von drei Flurwegen.

Durch den grösseren Einsatz im Bereich der Aussenanlagen rund um das Schulhaus Grossbühl konnten mehr Aufwendungen intern auf andere Funktionen verrechnet werden, so dass die Funktion Verkehr entlastet wurde.

7 Umweltschutz und Raumordnung (Nettoaufwand CHF 174'499, CHF 3'334 über Budget 2024)

Für die Funktion Friedhof und Bestattungen wird ein Nettoaufwand von CHF 39'204 budgetiert. Die Reduktion ergibt sich aus dem geringeren baulichen Unterhalt, da auf dieser Position 2024 die Kosten für die Gestaltung des Gemeinschaftsgrabes, des Grabes für die Sternenkinder und die Beleuchtung budgetiert wurde. Nach ihrer Realisierung per Ende 2024 fallen sie im Budgetjahr 2025 weg. Für die internen Verrechnungen wurden CHF 10'390 mehr eingesetzt.

Der übrige Aufwand im Bereich Umweltschutz steigt um CHF 17'000 an, dies durch die Anpassung der internen Verrechnungen an die tatsächlichen Gegebenheiten.

In der Funktion 790 Raumordnung steigen die Aufwendungen um CHF 30'138 auf CHF 80'308, was mit den Abschreibungen auf den Investitionen der Ortsplanung zu begründen ist.

Wasserversorgung SF

Die Wasserversorgung budgetiert einen Aufwandsüberschuss von CHF 56'159.00. Der Betrag wird mit der Entnahme aus dem Eigenkapital der Wasserkasse gedeckt. Durch die sinkenden Einnahmen und die steigenden Kosten gerät diese Spezialfinanzierung aus dem Gleichgewicht. Aus diesem Grund schlägt der Gemeinderat eine moderate Erhöhung des Wasserpreises pro Kubikmeter vor.

Abwasserbeseitigung SF

In der Spezialfinanzierung Abwasser ist ein Aufwandüberschuss von CHF 25'205 geplant. Dieser Verlust wird durch den Transfer der Anschlussgebühren aus der Investitionsrechnung mit CHF 100'000 nur teilweise gedeckt. Der verbleibende Betrag von CHF 25'205 wird dem Eigenkapital belastet.

Abfallbeseitigung SF

Damit das Eigenkapital der Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung im Gleichgewicht gehalten werden kann, wurden die Abfallgrundgebühren leicht angehoben. Dadurch wird für die Abfallbeseitigung erstmals seit langem ein kleiner Gewinn von CHF 4'050 budgetiert.

4.4 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Das Budget 2025 enthält eine Steuererhöhung um 5 Prozentpunkte für natürliche Personen von 120% auf 125% der einfachen Staatssteuer und 95% für juristische Personen. Gegenüber der bisherigen Steuerabgabe unter Einbezug von Kantons- und Bundessteuer macht dies eine Zunahme von ca. 2% aus. Die Erhöhung des Gemeindesteuerfusses um 5 Prozentpunkte ergibt eine Einnahmensteigerung von ca. CHF 210'000. Zusätzlich wurde basierend auf Erwartungen hinsichtlich zusätzlicher Wohnsitznahmen und genereller Entwicklungen in Rodersdorf mit Mehreinnahmen der Steuer für natürliche und juristischen Personen von 1.9% oder CHF 102'500 geplant. Zudem werden höhere Grundstückgewinnsteuern von CHF 52'000 gegenüber Budget 2024 erwartet. Bei den Kapitalabfindungen wird indessen ein Rückgang von CHF 25'000 erwartet.

Investitionsrechnung

5. Investitionsrechnung

Investitionsrechnung Nettoinvestiiton pro Funktionsgruppe

Gemeinde Rodersdorf		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	50'000.00					
	<i>Nettoinvestition</i>		50'000.00				
2	BILDUNG	909'000.00		3'817'000.00		466'408.65	300.00
	<i>Nettoinvestition</i>		909'000.00		3'817'000.00		466'108.65
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE					66'700.00	
	<i>Nettoinvestition</i>						66'700.00
6	VERKEHR	120'000.00		140'000.00		118'165.90	-57'967.00
	<i>Nettoinvestition</i>		120'000.00		140'000.00		176'132.90
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	150'000.00	160'000.00	803'750.00	160'000.00	233'886.87	37'601.70
	<i>Nettoinvestition</i>	10'000.00			643'750.00		196'285.17
9	FINANZEN UND STEUERN	160'000.00	1'229'000.00	160'000.00	4'760'750.00	46'634.70	951'861.42
	<i>Nettoinvestition</i>	1'069'000.00		4'600'750.00		905'226.72	
Total		1'389'000.00	1'389'000.00	4'920'750.00	4'920'750.00	931'796.12	931'796.12

5.1 Investitionsrechnung 2-stufig

Investitionsrechnung Gemeinde Total

Gemeinde Rodersdorf	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
	Betrag	Betrag	Betrag
50 Sachanlagen	1'189'000.00	4'707'000.00	799'372.38
52 Immaterielle Anlagen	40'000.00	53'750.00	71'410.55
54 Darlehen			
55 Beteiligungen und Grundkapitalien			
56 Eigene Investitionsbeiträge			
Total Investitionsausgaben	1'229'000.00	4'760'750.00	870'782.93
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen		66'700.00	
62 Abgang immaterielle Anlagen			
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	160'000.00	160'000.00	-20'065.30
64 Rückzahlung von Darlehen			
65 Übertragung von Beteiligungen			
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge			
Total Investitionseinnahmen	160'000.00	160'000.00	46'634.70
Investitionen			
Total Investitionsausgaben	1'229'000.00	4'760'750.00	870'782.93
Total Investitionseinnahmen	160'000.00	160'000.00	46'634.70
592 Übertrag Einnahmenüberschuss in ER			14'378.49
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	1'069'000.00	4'600'750.00	838'526.72

5.2 Funktionale Gliederung (Einzelkonten)

Investitionsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Gemeinde Rodersdorf		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	50'000.00					
02	Allgemeine Dienste	50'000.00					
029	Verwaltungsliegenschaften, übriges	50'000.00					
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	50'000.00					
5040.09	Erneuerung SH Dorf	50'000.00					
2	BILDUNG	909'000.00		3'817'000.00		466'408.65	300.00
21	Obligatorische Schule	909'000.00		3'817'000.00		466'408.65	300.00
213	Oberstufe / Sekundarstufe I	49'000.00		252'000.00		59'361.00	
2130	Sekundarstufe	49'000.00		252'000.00		59'361.00	
5040.00	Investitionskosten ZSL			252'000.00		59'361.00	
5040.07	Investition ZSL Hochbauten 2025	12'000.00					
5040.08	Investition ZSL Software 2025	37'000.00					
217	Schulliegenschaften	860'000.00		3'565'000.00		407'047.65	300.00
2170	Schulhaus Grossbühl	860'000.00		3'565'000.00		407'047.65	300.00
5040.00	Renovation Schulhaus					-73'635.16	
5040.01	Umgebungsgestaltung Grossbühl			65'000.00		311'674.46	
5040.02	Schulprovisorium					-88.90	
5040.03	Schulhauserweiterung Grossbühl inkl. KIGA	800'000.00		2'000'000.00		2'284.50	
5040.04	Schulhauserweiterung mit Kindergarten (alles auf 5040.03)			1'500'000.00		1'457.65	
5040.05	Schulhauserweiterung inkl. Mitplanung Kindergarten					185'495.00	
5040.10	Erneuerung Schliessanlage Grossbühl	60'000.00					
5290.00	Übrige Immaterielle Anlagen					-20'139.90	
6350.00	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen						300.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE					66'700.00	
32	Kultur, übrige					66'700.00	
329	Kultur, übrige					66'700.00	
3290	Kultur, übrige					66'700.00	

5.2 Funktionale Gliederung (Einzelkonten)

Investitionsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Gemeinde Rodersdorf		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5000.00	Transfer ANL00043 GB 162. Land überbaut von FV in VV					66'700.00	
6	VERKEHR	120'000.00		140'000.00		118'165.90	-57'967.00
61	Strassenverkehr	120'000.00		140'000.00		118'165.90	-57'967.00
613	Kantonsstrassen					4'864.45	
6130	Kantonsstrassen					4'864.45	
5010.32	Metzerlenstrasse					4'864.45	
615	Gemeindestrassen	120'000.00		140'000.00		113'301.45	-57'967.00
6150	Gemeindestrassen	120'000.00		140'000.00		113'301.45	-57'967.00
5010.05	Velounterstand Bahnhofplatz					72'494.15	
5010.14	Dammstrasse;Ausführungskredit					5'177.85	
5010.22	Hofacker (Am Schlittelhang)					3'049.60	
5010.41	Zwärenstrasse					26'144.50	
5010.42	Beleuchtung gem. Bel.-Konzept	60'000.00					
5010.50	Veloweg			65'000.00		5'882.85	
5010.52	Tempo 30 Planungskredit			20'000.00		552.50	
5010.53	Tempo 30 Ausführungskredit	60'000.00					
5060.02	Ersatzbeschaffung Fz. Werkhof Pick-Up mit Anhänger			55'000.00			
6340.00	Investitionsbeiträge vom von öffentliche Unternehmungen						12'686.35
6371.41	Zwärenstrasse; Perimeter						-70'653.35
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	150'000.00	160'000.00	803'750.00	160'000.00	233'886.87	37'601.70
71	Wasserversorgung	110'000.00	60'000.00	750'000.00	60'000.00	118'373.72	13'639.00
710	Wasserversorgung	110'000.00	60'000.00	750'000.00	60'000.00	118'373.72	13'639.00
7101	Wasserversorgung SF	110'000.00	60'000.00	750'000.00	60'000.00	118'373.72	13'639.00
5031.22	Hofacker (Am Schlittelhang)					101'582.86	
5031.25	Ersatz Wasserleitung Leimenstrasse			750'000.00		1'953.70	
5031.26	Ersatz Wasserleitung Rös mattstrasse					1'103.50	
5031.27	Erneuerung Wasserleitung Grossbühlstrasse	110'000.00					
5031.32	Metzerlenstrasse					13'733.66	

5.2 Funktionale Gliederung (Einzelkonten)

Investitionsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Gemeinde Rodersdorf		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6370.00	Anschlussgebühren		60'000.00		60'000.00		13'639.00
72	Abwasserbeseitigung		100'000.00		100'000.00	23'962.70	23'962.70
720	Abwasserbeseitigung		100'000.00		100'000.00	23'962.70	23'962.70
7201	Abwasserbeseitigung SF		100'000.00		100'000.00	23'962.70	23'962.70
5032.22	Hofacker (Am Schlittelhang)					8'130.78	
5032.32	Metzerlenstrasse; Planungskredit					687.97	
5032.90	GEP ausserhalb Bauzone					765.46	
5920.00	Übertrag Einnahmenüberschuss Abwasserbeseitigung (SF) in ER					14'378.49	
6370.00	Anschlussgebühren		100'000.00		100'000.00		23'962.70
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung			13'750.00			
769	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung			13'750.00			
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung			13'750.00			
5293.01	Untersuchungen Deponie Schärbenhimmel			13'750.00			
79	Raumordnung	40'000.00		40'000.00		91'550.45	
790	Raumordnung	40'000.00		40'000.00		91'550.45	
7900	Raumordnung (allgemein)	40'000.00		40'000.00		91'550.45	
5290.02	Revision Nutzungsplanung	40'000.00		40'000.00		91'550.45	
9	FINANZEN UND STEUERN	160'000.00	1'229'000.00	160'000.00	4'760'750.00	46'634.70	951'861.42
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung						66'700.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens						66'700.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens						66'700.00
6000.00	Übertragung von Grundstücken ins Finanzvermögen						66'700.00
99	Nicht aufgeteilte Posten	160'000.00	1'229'000.00	160'000.00	4'760'750.00	46'634.70	885'161.42
999	Abschluss	160'000.00	1'229'000.00	160'000.00	4'760'750.00	46'634.70	885'161.42
9990	Abschluss	160'000.00	1'229'000.00	160'000.00	4'760'750.00	46'634.70	885'161.42
5900.00	Passivierte Einnahmen					9'033.00	
5900.10	Passivierte Einnahmen SF Wasser	60'000.00		60'000.00		13'639.00	

5.2 Funktionale Gliederung (Einzelkonten)

Investitionsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Gemeinde Rodersdorf		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5900.20	Passivierte Einnahmen SF Abwasser	100'000.00		100'000.00		23'962.70	
6900.00	Aktivierte Ausgaben		1'119'000.00		4'010'750.00		742'825.00
6900.10	Aktivierte Ausgaben SF Wasser		110'000.00		750'000.00		118'373.72
6900.20	Aktivierte Ausgaben SF Abwasser						23'962.70
Total		1'389'000.00	1'389'000.00	4'920'750.00	4'920'750.00	931'796.12	931'796.12

5.3 Sachgruppengliederung

Investitionsrechnung

Kostenartengruppen

Gemeinde Rodersdorf		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Investitionsausgaben	1'389'000.00		4'920'750.00		931'796.12	
50	Sachanlagen	1'189'000.00		4'707'000.00		799'372.38	
500	Grundstücke					66'700.00	
501	Strassen / Verkehrswege	120'000.00		85'000.00		118'165.90	
503	Tiefbau	110'000.00		750'000.00		127'957.93	
504	Hochbauten	959'000.00		3'817'000.00		486'548.55	
506	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge			55'000.00			
52	Immaterielle Anlagen	40'000.00		53'750.00		71'410.55	
529	Übrige Immaterielle Anlagen	40'000.00		53'750.00		71'410.55	
59	Übertrag an Bilanz	160'000.00		160'000.00		61'013.19	
590	Passivierungen	160'000.00		160'000.00		46'634.70	
592	Einnahmenüberschuss in ER					14'378.49	
6	Investitionseinnahmen		1'389'000.00		4'920'750.00		931'796.12
60	Übertragung von Sachanlagen in das						66'700.00
600	Übertragung von Grundstücken						66'700.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		160'000.00		160'000.00		-20'065.30
634	Öffentliche Unternehmungen						12'686.35
635	Private Unternehmungen						300.00
637	Private Haushalte		160'000.00		160'000.00		-33'051.65
69	Übertrag an Bilanz		1'229'000.00		4'760'750.00		885'161.42
690	Aktivierungen		1'229'000.00		4'760'750.00		885'161.42
Total		1'389'000.00	1'389'000.00	4'920'750.00	4'920'750.00	931'796.12	931'796.12

5.4 Erläuterungen Investitionsrechnung

Aufgrund der laufenden Grossprojekte "Schulhauserweiterung" und "Neubau Kindergarten" hat der Gemeinderat nur die dringlichsten Vorhaben ins Budget aufgenommen.

In der allgemeinen Kasse fallen Nettoinvestitionen von total CHF 1'119'000 an, nämlich:

CHF 50'000 die Erneuerung Schulhaus Dorf nach dem Auszug des Kindergartens

CHF 49'000 den ZSL (CHF 12'000 Hochbauten, CHF 37'000 Erneuerung Software - jeweils Anteil Rodersdorf

CHF 800'000 die letzte Tranche des Ausbaus des Schulhauses Grossbühl und den Neubau des Doppelkindergartens

CHF 60'000 die Erneuerung Schliessanlage Grossbühl

CHF 60'000 Beleuchtung (erste Tranche gem. Bel.-Konzept)

CHF 60'000 Ausführung Tempo 30

CHF 40'000 Revision Nutzungsplanung

In der Spezialfinanzierung Wasser sind Bruttoausgaben von pauschal CHF 110'000 für die Sanierung der Wasserleitungen Gossbühlstrasse budgetiert. Die Einnahmen aus den allgemeinen Anschlussgebühren von CHF 60'000 führen bei der Investitionsrechnung zu Nettoinvestitionen von CHF 50'000.

In der Spezialfinanzierung Abwasser (SF) sind auch 2025 keine Investitionen geplant. Die Einnahmen aus Anschlussgebühren von CHF 100'000 führen bei der Investitionsrechnung zu Nettoeinnahmen von CHF 100'000, welche deshalb in die Erfolgsrechnung verbucht werden müssen. In der Folge erscheint dieser Betrag auch in der Erfolgsrechnung und wird in Übersicht "Finanzierung Spezialfinanzierungen" auf Seite 13 nicht ein zweites Mal berücksichtigt, da er bereits in der Rubrik "Betriebsgewinne" mit dem Ergebnis verrechnet ist.

Anhang zum Budget

Anhang

7. Berechnung Werterhalt

A7.1 Ausweis Wiederbeschaffungswert und Bestimmung Pflichteinlage Werterhalt Wasserversorgung							
Anlagekategorie	Wiederbe- schaffungswert 1.1.	Zuwachs	Wiederbe- schaffungswert 31.12.	betriebswirtschaft-liche Abschreibungen bzw. Werterhalt	Pflichteinlage Werterhalt SOLL vor Abschreibung	vorgenommene Abschreibungen	Betrag in Fr.
							Pflichteinlage Werterhalt IST
Wasserfassungen	67'000	0	67'000	0.5000%	335	0	
Reservoir	1'120'000	0	1'120'000	0.3750%	4'200	0	
Pumpwerke	95'000	0	95'000	0.5000%	475	0	
Wasseraufbereitung	26'000	0	26'000	0.7500%	195	0	
Leitungsnetz	9'756'000	0	9'756'000	0.3125%	30'488	0	
Hydranten	846'000	0	846'000	0.3125%	2'644	0	
Messtechnik	0	0	0	1.2500%	0	0	
TOTAL	11'910'000	0	11'910'000		38'300	38'572	0
gerundet auf 100							

A7.2 Ausweis Wiederbeschaffungswert und Bestimmung Pflichteinlage Werterhalt Abwasserbeseitigung							
Anlagekategorie	Wiederbe- schaffungswert 1.1.	Zuwachs	Wiederbe- schaffungswert 31.12.	betriebswirtschaft-liche Abschreibungen bzw. Werterhalt	Pflichteinlage Werterhalt SOLL vor Abschreibung	vorgenommene Abschreibungen	Betrag in Fr.
							Pflichteinlage Werterhalt IST
Kanäle	15'559'000	0	15'559'000	0.3125%	48'622	0	
Sonderbauwerke	341'000	0	341'000	0.5000%	1'705	0	
Kläranlage	1'808'000	0	1'808'000	0.7500%	13'560	0	
TOTAL	17'708'000	0	17'708'000		63'900	7'613	56'287

8. Abschreibungen Verwaltungsvermögen

Abschreibungstabelle

Konto / Anlage	Beschreibung	Ist-Anschaffungs-wert	kumulierte Abschreibung bis 31.12.2023	Buchwert 01.01.2024	Zuwachs	Abgang	Anschaffungs-wert für Abschreibung 2024	Abschr-ei-bungs-Satz	Abschrei-bung 2024	Plan-Wert 31.12.2024 (Buchwert)	Zuwachs	Abgang	Anschaffungs-wert für Abschr. 2025	Abschr-ei-bungs-Satz	Abschreibung 2025	Plan-Wert 31.12.2025 (Buchwert)
HRM1:																
0290.3300.25	Verwaltungsliegenschaft Schulhaus Dorf	154'691.35	110'495.60	44'195.75	0.00	0.00	44'195.75	7.69%	8'840.00	35'355.75	0.00	0.00	44'195.75	7.69%	8'840.00	26'515.75
	Schulanlagen ZSL	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00		0.00	1.00	0.00	0.00	1.00		0.00	1.00
6150.3300.25	Diverse Gemeindestrassen	378'925.30	20'662.20	358'263.10	0.00	0.00	358'263.10	7.69%	21'653.00	336'610.10	0.00	0.00	358'263.10	7.69%	21'653.00	314'957.10
	Mobilen, Fahrzeuge	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00		0.00	1.00	0.00	0.00	1.00		0.00	1.00
	Staatsstrassen	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00		0.00	1.00	0.00	0.00	1.00		0.00	1.00
2170.3300.25	Schulhaus Grossbühl	3'609'827.70	2'578'449.00	1'031'378.70	0.00	0.00	1'031'378.70	7.69%	206'276.00	825'102.70	0.00	0.00	1'031'378.70	7.69%	206'276.00	618'826.70
		4'143'447.35		1'433'840.55	0.00	0.00	1'433'840.55		236'769.00	1'197'071.55	0.00	0.00	1'433'840.55		236'769.00	960'302.55
7101.3300.25	Wasserversorgung	487'537.45	325'027.00	162'510.45	0.00	0.00	162'510.45	5.56%	16'252.00	146'258.45	0.00	0.00	146'258.45	5.56%	16'252.00	130'006.45
7201.3300.25	Abwasserbeseitigung	132'519.85	132'519.85	0.00	0.00	0.00	0.00	5.56%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5.56%	0.00	0.00
TOTAL HRM 1		4'763'504.65		1'596'351.00	0.00	0.00	1'596'351.00		253'021.00	1'343'330.00	0.00	0.00	1'580'099.00		253'021.00	1'090'309.00
HRM2:																
Abschlussjahr																
0290.3300.00	Erneuerung SH Dorf	-	-	0.00	0.00	0.00	0.00	12.50%	0.00	0.00	50'000.00	0.00	50'000.00	3.03%	1'515.00	48'485.00
1500.3300.00	FW Chall Motorspritze	2022	12'001.65	5'997.50	6'004.15	0.00	0.00	12'001.65	12.50%	1'500.00	4'504.15	0.00	12'001.65	12.50%	1'500.00	3'004.15
	FW Chall Logistikfahrzeug	2022	65'336.82	8'711.80	56'625.02	0.00	0.00	65'336.82	6.67%	4'355.00	52'270.02	0.00	65'336.82	6.67%	4'355.00	47'915.02
2130.3300.00	Anlagekosten ZSL (2016-2019)	2016	340'407.38	69'867.35	270'540.03	0.00	0.00	340'407.38	3.03%	10'822.00	259'718.03	0.00	340'407.38	3.03%	10'315.00	249'403.03
	Anlagekosten ZSL (2020-2023)	2020	185'986.49	19'079.00	166'907.49	59'361.00	0.00	245'347.49	3.03%	5'812.00	220'456.49	0.00	245'347.49	3.03%	7'435.00	213'021.49
	Anlagekosten ZSL (2024)	2024	-	-	0.00	252'000.00	0.00	252'000.00	6.67%	16'800.00	235'200.00	0.00	252'000.00	6.67%	16'800.00	218'400.00
	Anl.ko. ZSL Hochbau (2025)	2025	-	-	0.00	0.00	0.00	6.67%	0.00	0.00	12'000.00	0.00	12'000.00	3.03%	365.00	11'635.00
2130.3320.00	Anl.ko. ZSL Software (2025)	2025	-	-	0.00	0.00	0.00	6.67%	0.00	0.00	37'000.00	0.00	37'000.00	20.00%	7'400.00	29'600.00
2170.3300.00	Anschaffung Mobilen	2016	49'387.45	49'386.45	1.00	0.00	0.00	25.00%	0.00	1.00	0.00	0.00	49'387.45	12.50%	0.00	1.00
	Renovation Schulhaus Grossb.	2016	1'527'267.71	346'194.35	1'181'073.36	0.00	0.00	1'527'267.71	3.03%	46'275.00	1'134'798.36	0.00	1'527'267.71	3.03%	46'275.00	1'088'523.36
	Umgebung Grossbühl	2023	56'767.32	15'528.00	41'239.32	311'374.46	0.00	368'141.78	3.03%	11'155.00	341'458.78	65'000.00	433'141.78	3.03%	13'125.00	393'333.78
	Vorprojekt Schulhauserweiterung	2023			0.00	0.00	0.00	20.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20.00%	0.00	0.00
	SH GB Planung mit KIGA	2023	185'495.00	5'622.00	179'873.00	0.00	0.00	185'495.00	10.00%	18'550.00	161'323.00	0.00	185'495.00	3.03%	5'620.00	155'703.00
	SH GB Ausführung mit KIGA	2025	3'742.15	-	3'742.15	3'500'000.00	0.00	3'503'742.15	3.03%	0.00	3'503'742.15	800'000.00	4'303'742.15	3.03%	130'405.00	4'173'337.15
	Erneuerung Schliessanlage GB	2025	-	-	0.00	0.00	0.00	3.03%	0.00	0.00	60'000.00	0.00	60'000.00	3.03%	1'820.00	58'180.00
3290.3300.00	Altes Schützenhaus	2024	66'700.00	2'022.00	64'678.00	0.00	10'600.00	56'100.00	3.03%	1'700.00	52'378.00	0.00	56'100.00	3.03%	1'700.00	50'678.00
6130.3300.00	Metzerlenstrasse	2020	36'843.80	3'688.00	33'155.80	0.00	0.00	36'843.80	2.50%	920.00	32'235.80	0.00	36'843.80	2.50%	920.00	31'315.80
	Metzerlenstrasse	2021	181'530.90	11'650.00	169'880.90	0.00	0.00	181'530.90	2.50%	4'540.00	165'340.90	0.00	181'530.90	2.50%	4'540.00	160'800.90
6150.3300.00	Aegertenstrasse	2020	4'587.30	460.00	4'127.30	0.00	0.00	4'587.30	2.50%	115.00	4'012.30	0.00	4'587.30	2.50%	118.00	3'894.30
	Bahnhofplatz 2016	2020	45'749.75	4'576.00	41'173.75	0.00	0.00	45'749.75	2.50%	1'145.00	40'028.75	0.00	45'749.75	2.50%	1'177.00	38'851.75
	Bahnhofplatz ab 2020	2020	5'218.90	524.00	4'694.90	0.00	0.00	5'218.90	2.50%	130.00	4'564.90	0.00	5'218.90	2.50%	135.00	4'429.90
	Birkenstrasse	2019	284'420.10	35'045.95	249'374.15	0.00	0.00	284'420.10	2.50%	7'110.00	242'264.15	0.00	284'420.10	2.50%	7'335.00	234'929.15
	Hofacker	2022	34'172.35	3'420.00	30'752.35	0.00	0.00	34'172.35	2.50%	855.00	29'897.35	0.00	34'172.35	2.50%	879.00	29'018.35
	Hofacker	2022	179'075.80	9'238.00	169'837.80	0.00	0.00	179'075.80	2.50%	4'475.00	165'362.80	0.00	179'075.80	2.50%	4'718.00	160'644.80
	Holderweg	2018	25'651.09	2'568.00	23'083.09	0.00	0.00	25'651.09	2.50%	640.00	22'443.09	0.00	25'651.09	2.50%	660.00	21'783.09
	Zwärenstrasse	2016	290'582.65	48'608.93	241'973.72	0.00	0.00	290'582.65	2.50%	7'265.00	234'708.72	0.00	290'582.65	2.50%	9'785.00	224'923.72
	Zwärenstrasse	2020	-82'649.70	-6'198.73	-76'450.97	9'061.50	0.00	-73'588.20	2.50%	-1'840.00	-65'549.47	0.00	-73'588.20	2.50%	-1'366.00	-64'183.47

8. Abschreibungen Verwaltungsvermögen

Abschreibungstabelle

Konto / Anlage	Beschreibung		Ist- Anschaffungs- wert	kumulierte Abschreibung bis 31.12.2023	Buchwert 01.01.2024	Zuwachs	Abgang	Anschaffungs- wert für Abschreibung 2024	Abschr- ei- bungs- Satz	Abschrei- bung 2024	Plan-Wert 31.12.2024 (Buchwert)	Zuwachs	Abgang	Anschaffungs- wert für Abschr. 2025	Abschr- ei- bungs- Satz	Abschreibung 2025	Plan-Wert 31.12.2025 (Buchwert)
	Veloweg	2020	79'651.17	8'319.00	71'332.17	0.00	0.00	79'651.17	2.50%	1'990.00	69'342.17	65'000.00	0.00	144'651.17	2.50%	2'047.00	132'295.17
	Kommunalfahrzeug	2018	46'995.00	31'331.00	15'664.00	0.00	0.00	46'995.00	12.50%	5'875.00	9'789.00	0.00	0.00	46'995.00	12.50%	5'875.00	3'914.00
	Bahnhofplatz Velounterstand	2023	80'438.10	2'438.00	78'000.10	0.00	0.00	80'438.10	3.03%	2'435.00	75'565.10	0.00	0.00	80'438.10	3.03%	2'517.00	73'048.10
	Tempo 30 Planung	2024	552.50	-	552.50	20'000.00	0.00	20'552.50	20.00%	4'110.00	16'442.50	20'000.00	0.00	40'552.50	20.00%	8'110.00	28'332.50
	Tempo 30 Ausführung	2025	-	-	0.00	0.00	0.00	0.00	2.50%	0.00	0.00	60'000.00	0.00	60'000.00	2.50%	1'500.00	58'500.00
	Werkhof Pick-Up mit Anhänger	2024	-	-	0.00	55'000.00	0.00	55'000.00	12.50%	6'875.00	48'125.00	0.00	0.00	55'000.00	12.50%	6'875.00	41'250.00
	Beleuchtungskonzept	2025	-	-	0.00	0.00	0.00	0.00	2.50%	0.00	0.00	60'000.00	0.00	60'000.00	2.50%	1'500.00	58'500.00
7690.3300.00	Untersuchungen Deponien	im Bau	-	-	0.00	13'750.00	0.00	13'750.00	-	0.00	0.00	0.00	0.00	13'750.00	20.00%	-	13'750.00
7900.3320.00	Ortsplanung Nutzungsplanung	2017	156'587.50	104'350.00	52'237.50	0.00	0.00	156'587.50	14.29%	22'375.00	29'862.50	0.00	0.00	156'587.50	22.00%	34'450.00	-4'587.50
	Ortsplanung Nutzungsplanung	2020	91'550.45	-	91'550.45	40'000.00	0.00	131'550.45	25.00%	32'890.00	98'660.45	40'000.00	0.00	171'550.45	25.00%	42'890.00	95'770.45
	Total Allg. Haushalt		3'954'049.63	782'426.60	3'171'623.03	4'260'546.96	10'600.00	8'203'996.59		218'874.00	7'188'945.99	1'269'000.00	0.00	9'472'996.59		383'295.00	8'088'400.99
		Abschlussjahr															
7101.3300.01	Birsigstrasse	2019	80'095.19	11'074.90	69'020.29	0.00	0.00	80'095.19	2.00%	1'600.00	67'420.29	0.00	0.00	80'095.19	2.00%	1'600.00	65'820.29
	Hofacker	2020	58'029.83	2'540.00	55'489.83	-11'800.00	39'335.40	6'894.43	2.00%	140.00	55'349.83	0.00	0.00	6'894.43	2.00%	140.00	55'209.83
	Metzerlenstrasse	2022	432'057.58	22'209.00	409'848.58	-33'567.00	116'509.30	281'981.28	2.00%	5'640.00	404'208.58	0.00	0.00	281'981.28	2.00%	2'640.00	401'568.58
	Zwärenstrasse	2017	28'063.02	5'067.70	22'995.32	-1'800.00	0.00	26'263.02	2.00%	525.00	20'670.32	0.00	0.00	26'263.02	2.00%	525.00	20'145.32
	Reservoir Sanierungskonzept	2021	27'322.98	2'976.50	24'346.48	-5'220.00	0.00	22'102.98	2.50%	555.00	21'547.98	0.00	0.00	22'102.98	2.50%	555.00	20'992.98
	Sanierung Wasserreservoir	2021	247'922.56	21'700.00	226'222.56	0.00	27'337.70	247'922.56	2.50%	6'200.00	241'722.56	0.00	0.00	247'922.56	2.50%	4'200.00	237'522.56
	Datenaufbereitung LK MAP/SIA	2022	23'270.74	5'233.00	18'037.74	0.00	0.00	23'270.74	10.00%	2'325.00	20'945.74	0.00	0.00	23'270.74	10.00%	2'325.00	18'620.74
	Ersatz Wasserleitungen 2024	2024	3'057.20	-	3'057.20	746'900.00	149'001.80	749'957.20	2.00%	15'000.00	734'957.20	0.00	60'000.00	689'957.20	2.00%	10'800.00	664'157.20
	Ersatz Hofackerstrasse	2024	95'102.00	1'900.00	93'202.00	0.00	0.00	95'102.00	2.00%	1'900.00	93'202.00	0.00	0.00	95'102.00	2.00%	1'900.00	91'302.00
	Erneuerung Grossbühlstrasse	2025	-	-	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00%	0.00	0.00	110'000.00	60'000.00	50'000.00	2.00%	1'000.00	49'000.00
	Total Ausgaben		625'568.60		922'220.00	694'513.00	332'184.20	1'533'589.40		33'885.00	1'660'024.50	110'000.00	120'000.00	417'336.90		25'685.00	1'624'339.50
	Anschlussgebühren	2018	-149'001.80	-711.70	-148'290.10	0.00	-149'001.80	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00%		0.00
	Anschlussgebühren	2019	-27'337.70	-	-27'337.70	0.00	-27'337.70	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00%		0.00
	Anschlussgebühren	2021	-116'509.30		-116'509.30	0.00	-116'509.30	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00%		0.00
	Anschlussgebühren	2022	-39'335.40		0.00	0.00	-39'335.40	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00%		0.00
	Anschlussgebühren	2023	-52'974.40		0.00	52'974.40	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00%		0.00
	Anschlussgebühren	2024	-		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00	-60'000.00	-60'000.00	0.00	2.00%		0.00
	Anschlussgebühren	2025	-		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00	-60'000.00	-60'000.00	0.00	2.00%		0.00
	Total Wasserversorgung		240'410.00		630'082.90	747'487.40	0.00	1'533'589.40		33'885.00	1'660'024.50	-10'000.00	0.00	0.00		25'685.00	1'624'339.50
7201.3300.02	Hofacker	2021	46'161.14	1'687.00	44'474.14	-9'584.00	0.00	36'577.14	2.00%	730.00	35'847.14	0.00	0.00	36'577.14	2.00%	731.54	35'845.60
	Datenaufbereitung LK MAP/SIA	2021	23'270.74	5'233.00	18'037.74	0.00	0.00	23'270.74	2.50%	580.00	22'690.74	0.00	0.00	23'270.74	2.50%	581.77	22'108.97
	GEP ausserhalb Bauzone (Planungskredit)		1'752.93	505.00	1'247.93	0.00	0.00	1'752.93	10.00%	175.00	1'577.93	0.00	0.00	1'752.93	10.00%	175.29	1'402.64
	Metzerlerstrasse Planungskredit	2022	22'623.24	5'583.00	17'040.24	0.00	0.00	22'623.24	10.00%	2'260.00	20'363.24	0.00	0.00	22'623.24	10.00%	2'260.00	18'103.24
					19'285.67	-9'584.00	0.00	61'600.81		1'485.00	60'115.81	0.00	0.00	61'600.81		3'748.60	23'511.61
	Anschlussgebühren	2023	-9'584.21		-9'584.21	0.00	0.00	-9'584.21		0.00	0.00	0.00	0.00	-9'584.21	2.00%		-9'584.21
	Anschlussgebühren	2024	-		0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	-100'000.00	0.00	-100'000.00	2.00%		-100'000.00

8. Abschreibungen Verwaltungsvermögen

Abschreibungstabelle																	
Konto / Anlage	Beschreibung		Ist- Anschaffungs- wert	kumulierte Abschreibung bis 31.12.2023	Buchwert 01.01.2024	Zuwachs	Abgang	Anschaffungs wert für Abschreibung 2024	Abschr ei- bungs- Satz	Abschrei- bung 2024	Plan-Wert 31.12.2024 (Buchwert)	Zuwachs	Abgang	Anschaffungs- wert für Abschr. 2025	Abschr ei- bungs- Satz	Abschreibung 2025	Plan-Wert 31.12.2025 (Buchwert)
	Anschlussgebühren	2025	-		0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	-100'000.00	0.00	-100'000.00	2.00%		-100'000.00
	Total Abwasserbeseitigung		-9'584.21		9'701.46	-9'584.00	0.00	52'016.60		1'485.00	60'115.81	-200'000.00	0.00	-147'983.40		3'748.60	-143'632.79
Total HRM2					5'407'758.39	4'998'450.36	353'384.20	9'789'602.59		254'244.00	8'909'086.30	1'059'000.00		9'325'013.19		412'728.60	9'569'107.70
Rundung																-855.00	
Gesamt-Total					7'004'109.39	4'998'450.36	353'384.20	11'385'953.59		507'265.00	10'252'416.30	1'059'000.00		10'905'112.19		664'894.60	10'659'416.70

9. Verpflichtungskreditkontrolle

A14	Verpflichtungskredite der Investitionsrechnung										
Konto	Bezeichnung	Beschluss- datum	Beschluss- organ	Bruttokredit	kumulierte Ausgaben / Einnahmen * bis 31.12.2023	Prognose / Budget		Total	Restkredit /	Schlussab- rechnung	
						Prognose 2024	Budget 2025	Ausgaben / Einnahmen * bis 31.12.2025	Saldo		
Feuerwehr											
1500.5060.00	Anschaffung Fahrzeug	31.01.2021	EGV	88'000	65'337			65'337	22'663		
1500.5060.01	Neues TLF FW Chall mit Ersatz Garagentor (Total 470'000, Anteil Rodersdorf 150'000)	07.12.2023	EGV	150'000	-	25'000		25'000	125'000		
Übrige Verwaltungsliegenschaften											
0290.5040.09	Erneuerung SH Dorf		EGV	50'000	59'361		50'000	109'361	-59'361		
Schule											
2130.5040.00	Investitionskosten ZSL 2023	08.12.2022	EGV	60'000	59'361			59'361	639		
2130.5040.00	Investitionskosten ZSL 2024	07.12.2023	EGV	252'000		252'000		252'000	-		
2130.5040.07	Investitionen in Hochbauten ZSL 2025		EGV	12'000			12'000	12'000	-		
2130.5040.08	Investitionen in Software ZSL 2025		EGV	37'000			37'000	37'000	-		
2170.5040.01	Umgebungsgestaltung Grossbühl (Planungskredit Fr. 20'000 am 13.12.18 und 397'500 am 24.04.21)	13.12.2018 + 24.04.2021	EGV	417'500	368'442	60'000		428'442	-10'942		
2170.5040.03	Schulhauserweiterung Grossbühl Neubau Doppelkindergarten	04.05.2023 22.06.2023	EGV	4'347'200	57'593	3'489'607	800'000	4'347'200	-		
2170.5040.05	Schulhauserweiterung inkl. Mitplanung Kindergarten 26.06.2022 120'000 04.05.2023 41'000	23.06.2022 + 04.05.2023	EGV	161'000	131'645	30'000		161'645	-645		
2170.5040.10	Erneuerung Schliessanlage SH Grossbühl		EGV	60'000			60'000	60'000	-		
Kantonsstrassen											
6130.5010.32	Metzerlenstrasse; Gehwegausbau mit Strassensanierung	28.08.2015 + 04.07.2016	EGV	533'200	218'375	300'000		518'375	14'825		

9. Verpflichtungskreditkontrolle

A14 Verpflichtungskredite der Investitionsrechnung										
Konto	Bezeichnung	Beschluss- datum	Beschluss- organ	Bruttokredit	kumulierte Ausgaben / Einnahmen * bis 31.12.2023	Prognose 2024	Budget 2025	Total Ausgaben / Einnahmen * bis 31.12.2025	Restkredit / Saldo	Schlussab- rechnung
Gemeindestrassen									-	
6150.5010.05	Velounterstand Bahnhofplatz	07.07.2021	EGV	52'000	80'438	5'000		85'438	-33'438	
6150.5010.22	Am Schlittelhang: Hofacker (Einfahrt) (Planungskredit Fr. 10'500 am 5.12.12 / Fr. 129'500 am 08.12.16)	05.12.2012 + 08.12.16	EGV	140'000	213'248			213'248	-73'248	
	Perimeter							-	-	
6150.5010.41	Zwärenstrasse	07.12.2010	EGV	370'000	366'799			366'799	3'201	
	Perimeter			-185'000	-127'500			-127'500	-57'500	
6150.5010.50	Veloweg	08.12.2016	EGV	240'000	92'338	39'610		131'948	108'052	
6150.5060.00	Anschaffung Kommunalfahrzeug	21.06.2018	EGV	73'849	62'660			62'660	11'189	
6150.5060.02	Ersatzbeschaffung Rz., Werkhof Pick- Up mit Anhänger		EGV	55'000	-	51'000		51'000	4'000	
6150.5010.42	Beleuchtung gem. Bel.konzept		EGV	200'000	-		60'000	60'000	140'000	
6150.5010.52	Planungskredit Tempo 30	08.12.2022	EGV	20'000	553	32'600		33'153	-13'153	
6150.5010.52	Ausführung Tempo 30		EGV	90'000	-		60'000	60'000	30'000	
Wasserversorgung										
7101.5031.22	Am Schlittelhang: Hofacker (Einfahrt) (Planungskredit Fr. 7'000 am 5.12.12 / Fr. 83'000 am 08.12.16)	05.12.2012 + 08.12.2016	EGV	90'000	67'378			67'378	22'622	
	Perimeter				-			-	-	
7101.5031.29	Ersatz der Wasserleitung an der Hofackerstrasse		EGV	95'102	95'102			95'102	-	
	Gebäudeversicherung			-13'737	-13'737			-13'737	-	
7101.5031.23	Stockacker (Planungskredit)	08.12.2016	GR	12'000	17'628			17'628	-5'628	
7101.5031.25	Ersatz Wasserleitungen Leimen- und Rösmattstrasse	07.12.2023	EGV	900'000	3'058	740'000		743'058	156'942	
7101.5031.27	Ersatz Wasserleitung Grossbühlstr.		EGV	150'000	-		110'000	110'000	40'000	

9. Verpflichtungskreditkontrolle

A14 Verpflichtungskredite der Investitionsrechnung										
Konto	Bezeichnung	Beschluss- datum	Beschluss- organ	Bruttokredit	kumulierte Ausgaben / Einnahmen * bis 31.12.2023	Prognose 2024	Budget 2025	Total Ausgaben / Einnahmen * bis 31.12.2025	Restkredit / Saldo	Schlussab- rechnung
7101.5031.32	Metzerlenstrasse (Planungskredit Fr. 25'000 am 10.12.15 / Fr. 385'000 am 08.12.16)	10.12.2015 + 08.12.2016	EGV	410'000	440'484			440'484	-30'484	
7101.6310.32	Metzerlenstrasse / Beitrag SGV				-			-	-	
7101.6310.34	Mühlestrasse / Beitrag SGV				-12'352			-12'352	12'352	
7101.5031.41	Zwärenstrasse	07.12.2010	EGV	175'000	198'301			198'301	-23'301	
7101.6310.41	Zwärenstrasse / Beitrag SGV				-12'790			-12'790	12'790	
Abwasserbeseitigung										
7201.5032.14	Dammstrasse (Planungskredit Fr. 4'000 am 04.12.14 / Fr.46'000 am 08.12.16)	04.12.2014 + 08.12.2016	EGV	50'000	-			-	50'000	
7201.5032.22	Am Schlittelhang: Hofacker (Einfahrt) (Planungskredit Fr. 14'000 am 05.12.12 / Fr. 232'000 am 08.12.16)	05.12.2012+ 08.12.2016	EGV	246'000	150'889			150'889	95'111	
	Perimeter		GR		-			-	-	
7201.5032.32	Metzerlenstrasse (Planungskredit Fr. 30'000 am 10.12.15)	10.12.2015	EGV	30'000	39'405			39'405	-9'405	
7201.5032.41	Zwärenstrasse	22.06.2011	EGV	200'000	151'464			151'464	48'536	
7201.5202.00	Datenaufbereitung LK MAP /SIA 405	31.01.2021	GR	25'000	22'483			22'483	2'517	
Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung										
7690.5293.01	Untersuchung von Deponien		EGV	13'750	-	21'638		21'638	-7'888	
Raumordnung										
7900.5290.01	Erstellung Ortsplanungsrevision (Fr. 120'000 am 8.12.16)	08.12.2016	EGV	120'000	120'516	2'563		123'079	-3'079	
7900.5290.02	Revision Nutzungsplan Kredit 2021 CHF 120'000 und 2024 CHF 95'000	01.07.2021 20.06.2024	EGV	215'000	142'016	31'723	40'000	213'739	1'261	
Total				9'941'864	3'058'493	5'080'741	1'229'000	9'368'234		

9. Verpflichtungskreditkontrolle

A14 Verpflichtungskredite der Investitionsrechnung											
Konto	Bezeichnung	Beschluss- datum	Beschluss- organ	Bruttokredit	kumulierte Ausgaben / Einnahmen * bis 31.12.2023	Prognose / Budget		Total	Restkredit /	Schlussab-	
						Prognose 2024	Budget 2025	Ausgaben / Einnahmen * bis 31.12.2025	Saldo	rechnung	

* Bemerkung: In der Verpflichtungskreditkontrolle sind die Einnahmen separat und nicht verrechnet mit den Ausgaben zum jeweiligen VK zu zeigen (Bruttokreditprinzip).

** Die Einnahmen müssen nicht als Minusposition gezeigt werden.

Prognose = erwartete Werte per 31.12.2023, bei Postitionen, die abgerechnet werden, sind es die effektive Zahlen

Neue Kredite (nur Budget)	Kredite, für welche der GR die Abrechnung beschlossen hat	Kredit, für welchen die EGV die Abrechnung beschliessen muss
---------------------------	---	--

10. Kennzahlen

	Budget		Rechnung			Mittelwert	Richtwerte	
	2024	2023	2022	2021	2020			
Gewichteter Nettoverschuldungsquotient	---	---	27.45%	27.45%	20.23%	25.05%	< 100 %	gut
(Nettoschuld I im Verhältnis zum gewichteten Fiskalertrag 100%)	Der Nettoverschuldungsquotient gibt an, welcher Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen bzw. wie viele Jahrestanchen erforderlich wären, um die Nettoschulden abzutragen. Der Steuerertrag wird auf 100% gewichtet gerechnet.						100 % - 150 %	genügend
							> 150 %	schlecht
Selbstfinanzierungsgrad	9.22%	-0.61%	56.60%	56.60%	11.91%	26.74%	> 100%	mittel-/langfristig anzustreben
(Selbstfinanzierung in Prozent der Nettoinvestitionen)	Der Selbstfinanzierungsgrad zeigt an, in welchem Ausmass Neuinvestitionen durch selbsterwirtschaftete Mittel finanziert werden können. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100% führt zu einer Neuverschuldung. Liegt dieser Wert über 100%, können Schulden abgebaut werden. Mittelfristig sollte der SF-Grad im Durchschnitt gegen 100% sein, wobei auch der Stand der aktuellen Verschuldung eine Rolle spielt. Die Kennzahl kann starken Schwankungen unterliegen und sollte daher mittelfristig betrachtet werden.						80% - 100%	verantwortbare Neuverschuldung
							50% - 80%	problematische Neuverschuldung
							< 50%	grosse Neuverschuldung
Eigenkapital zum Fiskalertrag	---	---	53.72%	53.72%	58.10%	55.18%	> 60 %	EG unter 2'000 Einwohner/innen EW (inkl. BG, KG; ZV)
(Eigenkapital in % des Fiskalertrages)	Nach Gemeindegrösse abgestufte Mindestausstattung des Eigenkapitals (Bilanzüberschuss) zur Abdeckung von ausserplanmässigen Aufwandüberschüssen und zum Schutz vor einem Bilanzfehlbetrag.						> 30 %	EG 2'000 EW bis 9'999 EW
							> 15 %	EG ab 10'000 EW
Eigenkapitaldeckungsgrad	---	---	42.00%	42.00%	43.83%	42.61%	> 60 %	EG unter 2'000 Einwohner/innen EW (inkl. BG, KG; ZV)
(Bilanzüberschuss, -fehlbetrag in % zum Laufenden Aufwand)	Welche frei verfügbaren Reserven bestehen zur Deckung allfälliger Defizite. Es ist anzustreben, ausreichend frei verfügbare Reserven zu bilden, um Schwankungen auszugleichen. Je nach Gemeindegrösse sollten zwischen 15% bis 60% des Aufwandes aus der ER als Zielgrösse für den Bilanzüberschuss vorhanden sein.						> 30 %	EG 2'000 EW bis 9'999 EW
							> 15 %	EG ab 10'000 EW

10. Kennzahlen

Zinsbelastungsanteil

(Nettozinsen in Prozent des Laufenden Ertrags)

2024	2023	2022	2021	2020	Mittelwert
1.52%	1.60%	0.57%	0.57%	1.22%	1.10%

Der Zinsbelastungsanteil sagt aus, welcher Anteil des laufenden Ertrags durch den Zinsaufwand gebunden ist.
Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum.

0 % - 4 %	gut
4 % - 9 %	genügend
9 % und mehr	schlecht

Investitionsanteil

(Bruttoinvestitionen in Prozent des konsolidierten Gesamtaufwandes)

2024	2023	2022	2021	2020	Mittelwert
14.45%	40.46%	15.16%	15.16%	9.91%	19.03%

Der Investitionsanteil zeigt die Aktivität im Bereich der Investitionen und den Einfluss auf die Nettoverschuldung.
Die Kennzahl kann von Jahr zu Jahr sehr stark schwanken. Eine Beurteilung über mehrere Jahre ist deshalb wichtig und sinnvoll zusammen mit dem Selbstfinanzierungsanteil.

< 10 %	schwache Investitionstätigkeit
10 % - 20 %	mittlere Investitionstätigkeit
20 % - 30 %	starke Investitionstätigkeit
> 30 %	sehr starke Investitionstätigkeit

Nettoschuld I pro Einwohner

(Fremdkapital abzüglich Finanzvermögen)

2024	2023	2022	2021	2020	Mittelwert
---	---	887	887	582	786

Klassische Grösse zur Beurteilung der Verschuldung bzw. des Vermögens der Gemeinde unter Einbezug der Beteiligungen im Verwaltungsvermögen.

< 0	Nettovermögen
0 - 1'000	geringe Verschuldung
1'001 - 2'500	mittlere Verschuldung
2'501 - 5'000	hohe Verschuldung
> 5'000	sehr hohe Verschuldung

Nettoschuld II pro Einwohner

(Verwaltungsvermögen abzgl. Darlehen und Beteiligungen und Eigenkapital geteilt durch EW)

2024	2023	2022	2021	2020	Mittelwert
---	---	779	779	472	677

Grösse zur Beurteilung der Verschuldung bzw. des Vermögens der Gemeinde unter Abzug der Beteiligungen im Verwaltungsvermögen. Entspricht dem klassischen Begriff der "Nettolast".

siehe Nettoschuld I

Bruttoverschuldungsanteil

(Bruttoschulden in Prozent des Laufenden Ertrages)

2024	2023	2022	2021	2020	Mittelwert
---	---	114.72%	114.72%	90.21%	106.55%

Der Bruttoverschuldungsanteil ist eine Grösse zur Beurteilung der Verschuldungssituation bzw. zur Frage, ob die Verschuldung in einem angemessenen Verhältnis zu den erwirtschafteten Erträgen steht. Er zeigt an, wieviele Prozente vom Finanzertrag benötigt werden, um die Bruttoschulden abzubauen.

< 50 %	sehr gut
50 % - 100 %	gut
100% - 150 %	mittel
150 % - 200 %	schlecht
> 200 %	kritisch

10. Kennzahlen

	2024	2023	2022	2021	2020	Mittelwert		
Kapitaldienstanteil	10.58%	8.82%	10.14%	10.14%	10.46%	10.03%		
(Kapitalkosten im Verhältnis zum Laufenden Ertrag)	Der Kapitaldienstanteil ist die Messgrösse für die Belastung des Haushaltes durch Kapitalkosten. Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, wie stark der Laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (= Kapitaldienst) belastet ist. Ein hoher Anteil weist auf einen enger werdenden finanziellen Spielraum hin.						0 % - 5 %	geringe Belastung
							5 % - 15 %	tragbare Belastung
							> 15 %	hohe Belastung
Selbstfinanzierungsanteil	1.14%	-0.40%	8.20%	8.20%	1.00%	3.63%		
(Selbstfinanzierung im Verhältnis zum Laufenden Ertrag)	Der Selbstfinanzierungsanteil charakterisiert die Finanzkraft und den finanziellen Spielraum einer Gemeinde. Er gibt an, welchen Anteil ihres Ertrages die öffentliche Körperschaft zur Finanzierung ihrer Investitionen aufwenden kann.						> 20 %	gut
							10 % - 20 %	mittel
							< 10 %	schlecht
Bruttorendite Finanzvermögen	---	---	1.07%	1.07%	1.52%	1.22%		
(Ertrag Finanzvermögen im Verhältnis zum Finanzvermögen)	Die Bruttorendite gibt Auskunft, wieviel % der Finanzvermögensertrag im Verhältnis zum Finanzvermögen beträgt. Je nach wirtschaftlicher Situation und Liegenschaften im Finanzvermögen kann diese Berechnung stark variieren.						3 % - 5 %	gut
							1 % - 3 %	genügend
							0 % - 1 %	schlecht
Bruttoschulden pro Kopf	---	---	5'576	5'576	4'093	5'081		
(Bruttoschulden pro Einwohner)	Diese Grösse ist für viele weiterführende Überlegungen von Bedeutung, insbesondere für die Finanzstatistik.							keine