GEMEINDE VELTHEIM

Budget 2027

Erläuterungen und Detailzahlen

Einwohnergemeinde

Version: Gemeindeversammlung
Druck: 11.11.2026

Inhaltsverzeichnis

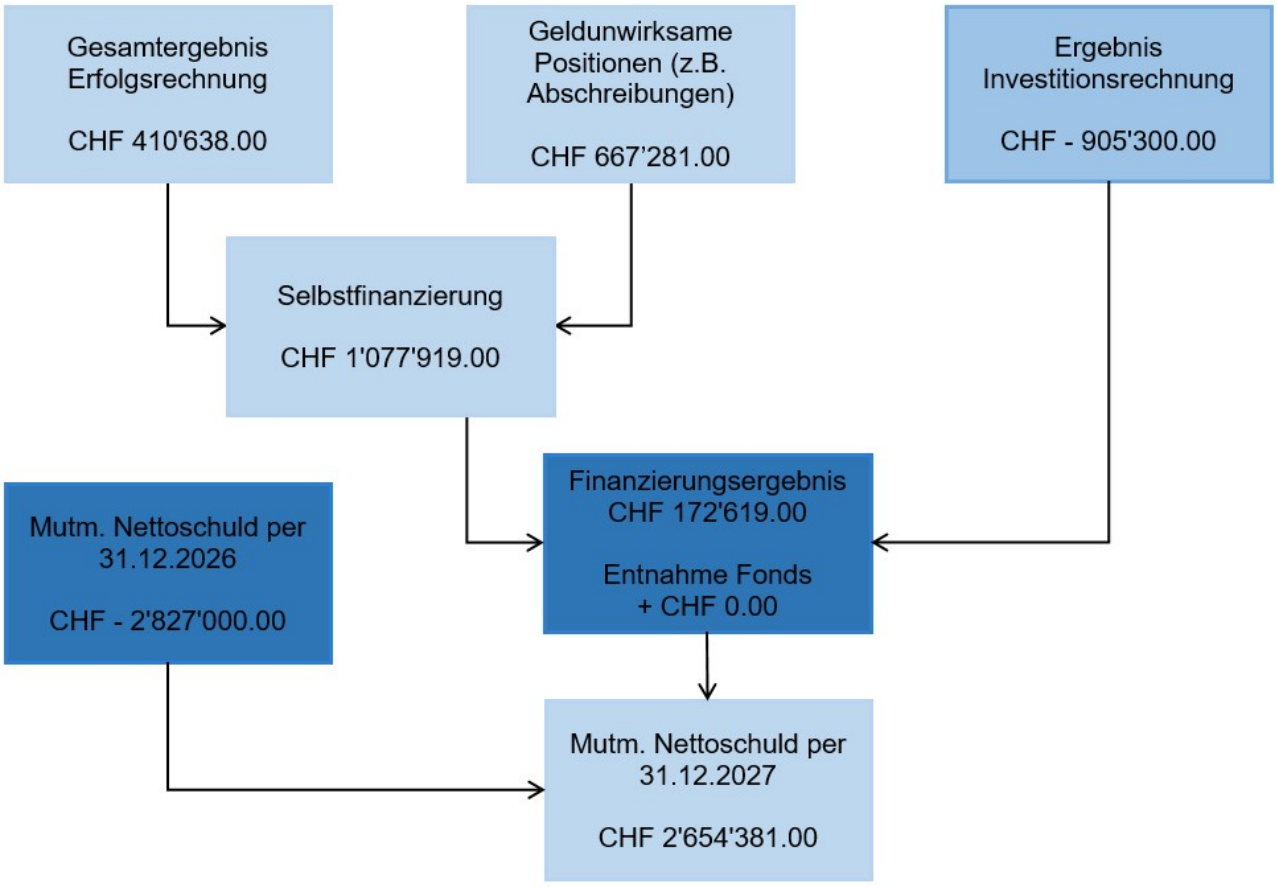
1 Gesamtergebnis Erfolgsrechnung ... 3
2 Finanzierungsergebnis ... 3
3 Ergebnisse Erfolgsrechnung 2023 - 2027 ... 4
3.1 Operatives und Gesamtergebnis, in grafischer Form 2023 - 2027 ... 4
4 Erfolgsrechnung (ohne Spezialfinanzierungen) ... 5
5 Selbstfinanzierung und Nettoinvestitionen ... 6
5.1 Selbstfinanzierung - Berechnung ... 6
5.2 Ergebnis Investitionsrechnung ... 6
6 Kennzahlen ... 7
6.1 Einleitung ... 7
6.2 Bilanz; Nettoschuld ... 7
6.3 Entwicklung Verschuldung seit 2023 ... 7
7 Weitere Kennzahlen ... 8
7.1 Nettoverschuldungsquotient ... 8
7.2 Selbstfinanzierungsgrad ... 8
7.3 Zinsbelastungsanteil ... 8
8 Investitionsrechnung ... 9
9 Fiskalertrag ... 10
9.1 Allgemeine Gemeindesteuern ... 10
9.2 Sondersteuern ... 10
10 Nettoaufwand nach Aufgaben ... 11
11 Erläuterungen zu Abweichungen Budget 2027/2026 ... 12
11.1 Erfolgsrechnung ... 12
11.2 Investitionsrechnung ... 20
12 Aufwand nach Arten (ohne Spezialfinanzierungen) ... 21
13 Ertrag nach Arten (ohne Spezialfinanzierungen) ... 22
14 Wasserversorgung ... 23
15 Abwasserbeseitigung ... 24
16 Abfallwesen ... 25
17 Aufgaben- und Finanzplan; Einwohnergemeinde ...
18 Finanzplan, Wasserversorgung ...
19 Finanzplan, Abwasserbeseitigung ...
20 Finanzplan, Abfallwirtschaft ...
21 Erfolgsrechnung, Einwohnergemeinde ...
22 Erfolgsrechnung, Einwohnergemeinde, Artengliederung ...
23 Investitionsrechnung ...
24 Kreditkontrolle ...

1 Gesamtergebnis Erfolgsrechnung

Bei einem gleichbleibenden Steuerfuss von 105%, zeigt das Budget 2027 der Einwohnergemeinde einen Ertragsüberschuss von CHF 410'638.00. Der Ertragsüberschuss wird dem Eigenkapitalkonto „Bilanzüberschuss“ gutgeschrieben; dieser beträgt per 31. Dezember 2025 CHF 11'767'748.45.

2 Finanzierungsergebnis

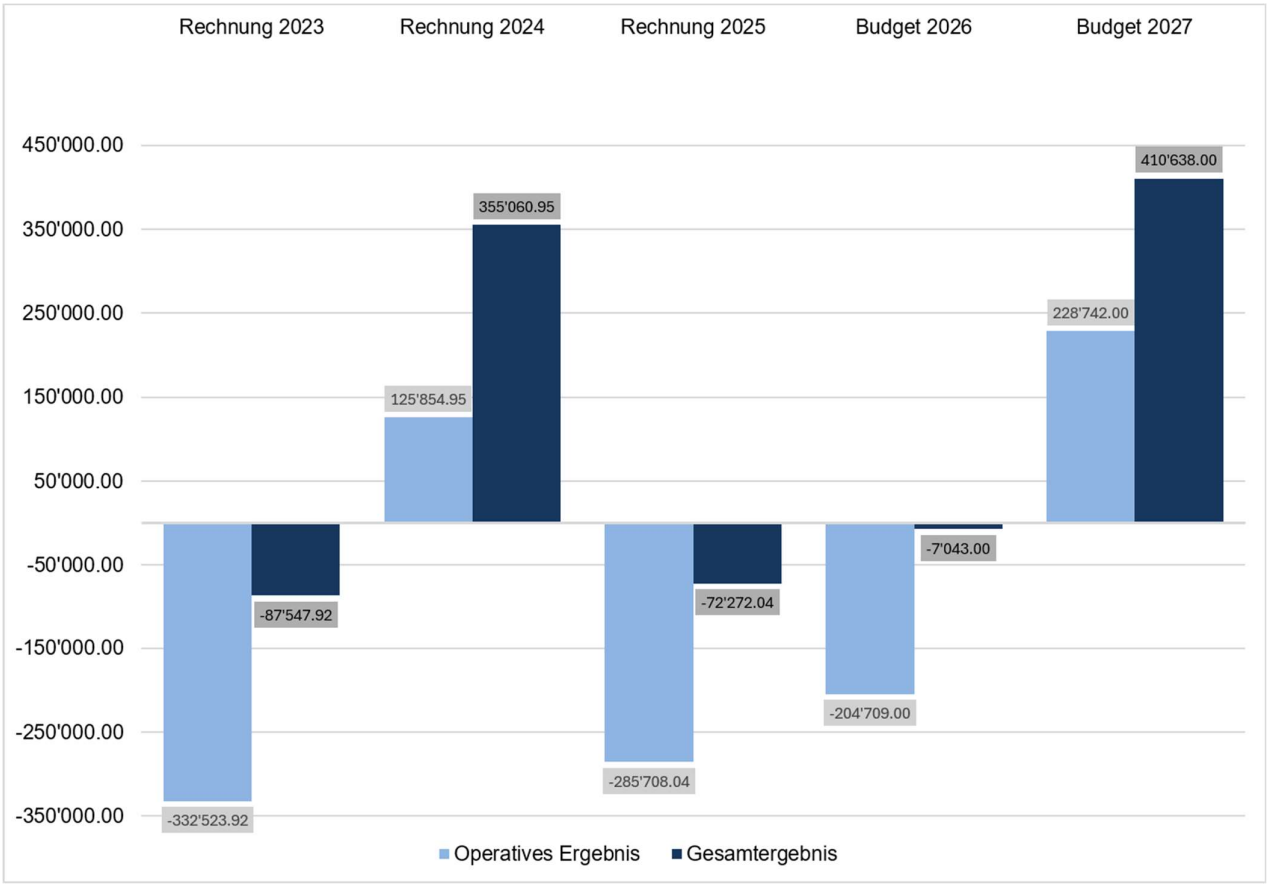
Bei einem Ergebnis der Investitionsrechnung von CHF – 905’300.00 und einer Selbstfinanzierung von CHF 1'077'919.00 wird mit einem Finanzierungsüberschuss von CHF 172'619.00 gerechnet (Budget 2026: Finanzierungsfehlbetrag CHF 601'023.00); die Verschuldung der Einwohnergemeinde nimmt ab.



3 Ergebnisse Erfolgsrechnung 2023 - 2027

	Rechnung 2023	Rechnung 2024	Rechnung 2025	Budget 2026	Budget 2027
Einwohnerzahl, Bevölkerungsstatistik	1'582	1'605	1'605	1'650	1'700
laufender Ertrag	7'061'033.28	7'303'635.80	7'326'977.04	7'458'112.00	8'077'943.00
Operativer Aufwand	7'148'581.20	6'948'574.85	7'399'249.08	7'465'155.00	7'667'305.00
Fiskalertrag	4'440'160.85	4'749'410.70	4'486'681.15	4'735'000.00	5'008'000.00
Finanzausgleich	2'600.00	44'800.00	85'200.00	144'400.00	210'000.00
Abschreibungen	787'675.05	822'014.08	840'263.75	850'586.00	849'177.00
Betriebliches Ergebnis	-323'746.27	123'350.29	-147'710.00	-213'279.00	217'783.00
Operatives Ergebnis	-332'523.92	125'854.95	-285'708.04	-204'709.00	228'742.00
Gesamtergebnis	-87'547.92	355'060.95	-72'272.04	-7'043.00	410'638.00

3.1 Operatives und Gesamtergebnis, in grafischer Form 2023 - 2027



4 Erfolgsrechnung (ohne Spezialfinanzierungen)

Dreistufiger Erfolgsausweis (ohne Spezielfinanzierung)		
	Budget 2027	**Budget 2026**
Betrieblicher Aufwand	7'641'295.00	7'438'305.00
Betrieblicher Ertrag	7'859'078.00	7'225'026.00
1. Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	**217'783.00**	**-213'279.00**
Finanzaufwand	26'010.00	26'850.00
Finanzertrag	36'969.00	35'420.00
Ergebnis aus Finanzierung	**10'959.00**	**8'570.00**
2. Operatives Ergebnis	**228'742.00**	**-204'709.00**
Ausserordentliches Ergebnis	181'896.00	197'666.00
Gesamtergebnis **(+ = Ertragsüberschuss /** **- = Aufwandüberschuss)**	**410'638.00**	**-7'043.00**

Das Budget 2027 rechnet mit einem Ertragsüberschuss von CHF 410'638.00 (Budget 2026 Aufwandüberschuss CHF 7’043.00).

Betrieblicher Aufwand

31; Sachaufwand	Mehraufwand insbesondere aufgrund des Konzepts Gemeinschaftsgrab Friedhof sowie höherer Unterhaltskosten bei den Schulliegenschaften.
33; Abschreibungen	Mehraufwand aufgrund zusätzlicher Abschreibungen für die neue Heizung sowie das Verkehrsabteilungsfahrzeug.
36; Transferaufwand	Mehraufwand aufgrund höherer Besoldungsanteile des Kantons infolge steigender Schülerzahlen und Lohnkosten.

Betrieblicher Ertrag

40; Fiskalertrag	Mehrertrag aufgrund höherer Einnahmen bei den Quellensteuern sowie den Gewinn- und Kapitalsteuern juristischer Personen.
41; Regalien und Konzessionen	Hoher Ertrag aufgrund der durch die Gemeinderäte ausgehandelten Entschädigungsansätze und der steigenden Abbaukubaturen.
42; Entgelte	Mehrertrag aufgrund höherer Rückerstattungen im Bereich Sozialhilfe.
46; Transferertrag	Mehrertrag bei den Schulgeldern aufgrund höherer Betriebskosten, welche der Schulgeldberechnung der Kreisschule Schenkenbergertal zugrunde liegen. Zudem resultiert ein höherer Ertrag aus dem Finanz- und Lastenausgleich.

5 Selbstfinanzierung und Nettoinvestitionen

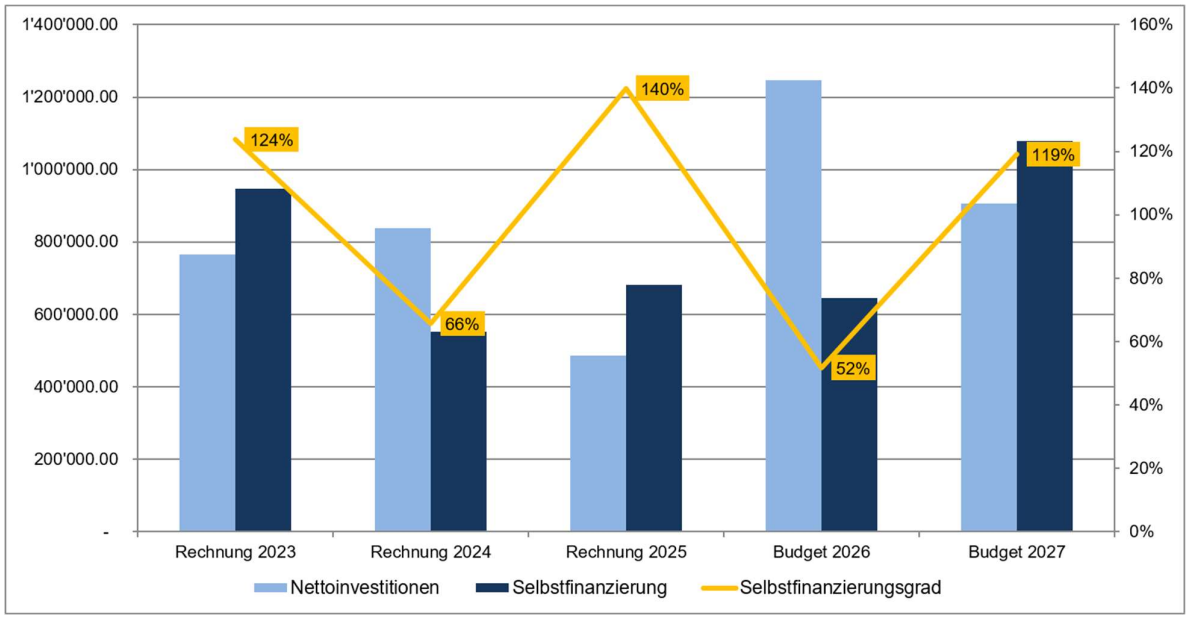
Die Selbstfinanzierung zeigt die Finanzierung auf, die die Gemeinde durch ihre betriebliche Tätigkeit erzielt und die sie zur Finanzierung ihrer Investitionen benützen kann, ohne auf eine Fremdfinanzierung zurückzugreifen.

5.1 Selbstfinanzierung - Berechnung

	Budget 2027	Budget 2026
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	410'638.00	-7'043.00
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	849'177.00	850'586.00
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	-	-
Einlagen in das Eigekapital	-	-
Aufwertungen Verwaltungsvermögen	-	-
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00
Entnahmen aus dem Eigenkapital	-181'896.00	-197'666.00
Selbstfinanzierung	**1'077'919.00**	**645'877.00**

5.2 Ergebnis Investitionsrechnung

	Budget 2027	Budget 2026
Ausgaben Investitionsrechnung	1'042'300.00	1'273'200.00
Einnahmen Investitionsrechnung	137'000.00	26'300.00
Ergebnis Investitionsrechnung	**-905'300.00**	**-1'246'900.00**



6 Kennzahlen

6.1 Einleitung

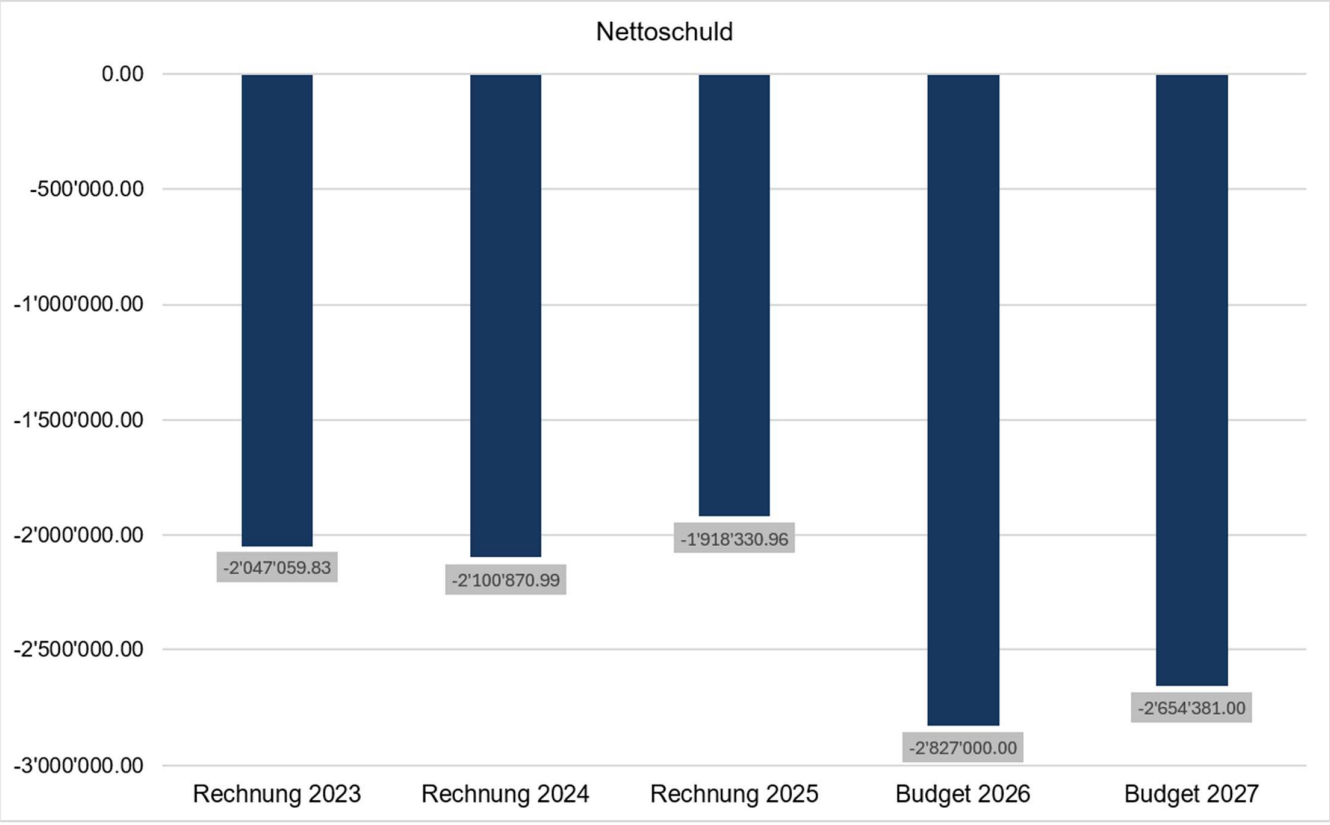
Die Bildung von Kennzahlen und die Steuerung der Haushalte sind untrennbar miteinander verbunden. Die aus dem Rechnungswesen gewonnenen Basisdaten und Kennzahlen liefern den verschiedenen Adressaten die notwendigen Informationen. Anhand der Finanzkennzahlen lassen sich Rechnungsergebnisse einfach mit früheren Resultaten der eigenen Gemeinde oder mit Ergebnissen von anderen Gemeinden vergleichen. Andererseits lassen sich damit auch Plangrössen z.B. Richtwerte für den Aufgaben- und Finanzplan und das Budget ableiten und formulieren sowie die Wirkung von getroffenen Massnahmen auswerten. Da sie jährlichen Schwankungen unterliegen, sollten sie im Mehrjahresdurchschnitt betrachtet werden. Als oberstes finanzpolitisches Ziel gilt der mittelfristige Ausgleich des kumulierten Ergebnisses der Erfolgsrechnung (Haushaltgleichgewicht).

6.2 Bilanz; Nettoschuld

	31.12.2027	01.01.2027
Mutmassliche Nettoschuld	2'654'381.00	2'827'000.00
Mutmassliche Nettoschuld pro Einwohner	1'560.00	1'730.00

Die Nettoschuld pro Einwohner wird als Gradmesser für die Verschuldung verwendet. Eine Pro-Kopf-Verschuldung bis CHF 2'500 kann als tragbar eingestuft werden. Bei der Beurteilung ist ergänzend die finanzielle Leistungsfähigkeit massgebend.

6.3 Entwicklung Verschuldung seit 2023



7 Weitere Kennzahlen

	Budget 2027	Budget 2026
Nettoverschuldungsquotient	50.43%	47.58%
Selbstfinanzierungsgrad	119.07%	51.80%
Zinsbelastungsanteil	0.18%	0.22%

7.1 Nettoverschuldungsquotient

Zeigt, welcher Anteil vom Fiskalertrag erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen. Ein Nettoverschuldungsquotient von unter 100 % weist auf eine kurze Bindungsdauer hin. Der Quotient sollte jedoch nicht über 150 % betragen.

7.2 Selbstfinanzierungsgrad

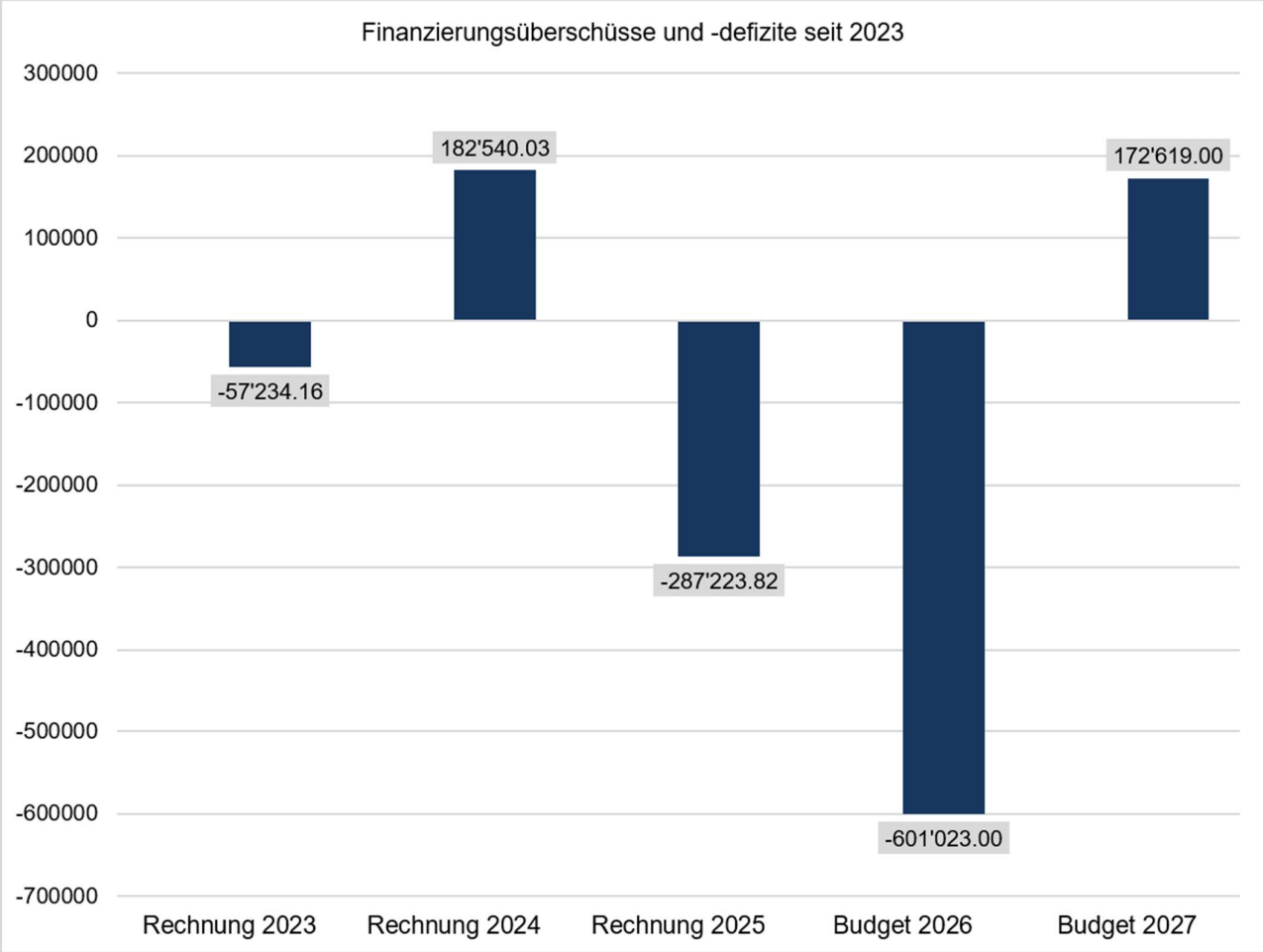
Die Selbstfinanzierung zeigt die Finanzierung auf, die die Gemeinde durch ihre betriebliche Tätigkeit erzielt und die sie zur Finanzierung ihrer Investitionen benützen kann, ohne auf eine Fremdfinanzierung zurückzugreifen. Grob gesagt, entspricht die Selbstfinanzierung der Summe des Gesamtergebnisses der Erfolgsrechnung und der Abschreibungen (des Verwaltungsvermögens). Ein Selbstfinanzierungsgrad von über 100 % weist auf eine hohe Eigenfinanzierung hin. Der Anteil sollte nicht unter 50 % betragen. Jährliche Schwankungen beim Selbstfinanzierungsgrad sind nicht ungewöhnlich, langfristig sollte ein Selbstfinanzierungsgrad von 100 % angestrebt werden.

7.3 Zinsbelastungsanteil

Der Zinsbelastungsanteil schliesslich betrifft lediglich die Laufende Rechnung. Er Zeigt, welcher Anteil des laufenden Ertrags durch den Nettozinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum. Ein Wert bis 4 % ist gut, der Anteil sollte nicht über 9 % betragen

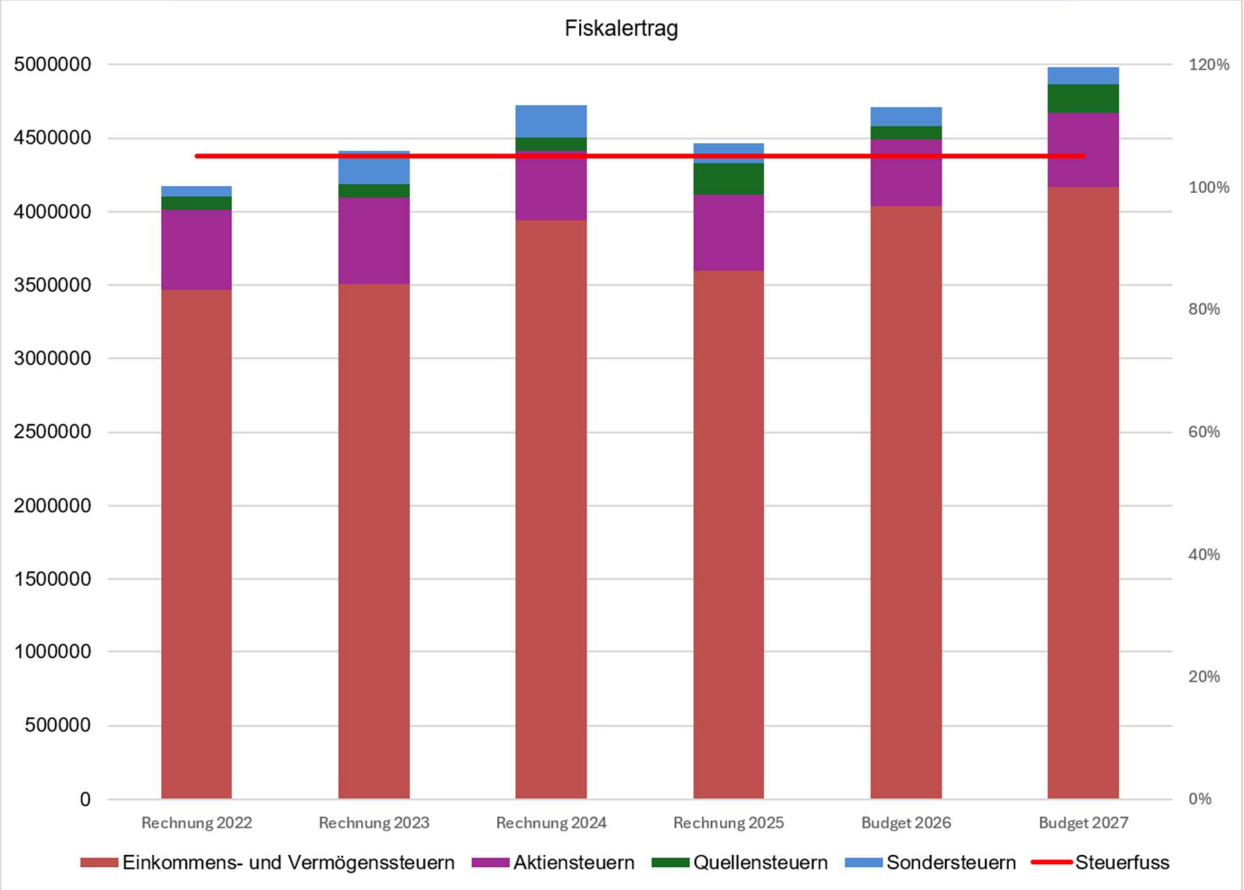
8 Investitionsrechnung

	Budget 2027	Budget 2026
Nettoinvestitionen	905'300.00	1'246'900.00
Selbstfinanzierung	1'077'919.00	645'877.00
Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	172'619.00	-601'023.00



9 Fiskalertrag

	Budget 2027	Budget 2026
Gemeindesteuerfuss	105%	105%
Einkommens- u. Vermögenssteuern	4'170'000.00	4'039'000.00
Quellensteuern	200'000.00	95'000.00
Juristische Personen	500'000.00	450'000.00
Sondersteuern	116'000.00	128'000.00
Total Fiskalertrag	4'986'000.00	4'712'000.00



9.1 Allgemeine Gemeindesteuern

Der Steuerertrag basiert auf einem Gemeindesteuerfuss von 105%. Bei den Einkommens- und Vermögenssteuern natürlicher Personen sind Erträge von CHF 4‘170’000.00 budgetiert (2026: CHF 4‘040’000.00).
Im Detail: Höhere Erträge bei den Einkommens- und Vermögenssteuern **Rechnungsjahr**, Budget 2027 CHF 3'985'000.00 (Vorjahr: CHF 3'855'000.00), bei den **Vorjahren** wurde im Budget 2027 ein Betrag von CHF 185’000.00 eingestellt (Vorjahr: CHF 185’000.00).

Bei den juristischen Personen sind Erträge von CHF 500'000.00 und bei den Quellensteuern sind CHF 200'000.00 ins Budget 2027 eingestellt. Seit dem Rechnungsjahr 2023 werden die Steuern von juristischen Personen neu nach dem Sollstellungsprinzip in die Erfolgsrechnung einfliessen.

9.2 Sondersteuern

Bei den Sondersteuern wurde ein Betrag von CHF 116‘000.00 ins Budget eingestellt.

10 Nettoaufwand nach Aufgaben

Nettoaufwand nach Aufgaben	Budget 2027	Budget 2026	Veränderung Budget 2027 gegenüber Budget 2026
0 Allg. Verwaltung	797'328.00	832'938.00	-35'610.00
1 Öff. Ordnung und Sicherheit	591'740.00	609'604.00	-17'864.00
2 Bildung	2'351'046.00	2'298'125.00	52'921.00
3 Kultur, Sport und Freizeit	212'961.00	201'761.00	11'200.00
4 Gesundheit	426'450.00	388'950.00	37'500.00
5 Soziale Sicherheit	994'701.00	914'951.00	79'750.00
6 Verkehr	420'055.00	447'303.00	-27'248.00
7 Umweltschutz und Raumordnung	169'492.00	149'260.00	20'232.00
8 Volkswirtschaft	-999'191.00	-775'398.00	-223'793.00
9 Finanzen und Steuern	-4'553'944.00	-5'074'537.00	520'593.00
Gesamtergebnis + = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss	410'638.00	-7'043.00	
+ = Ergebnisverschlechterung / − = Ergebnisverbesserung			

Nettoaufwand nach Aufgaben

Funktion 2	Mehrertrag bei den Schulgeldern aufgrund höherer Betriebskosten, welche der Schulgeldberechnung der Gemeinde Veltheim zugrunde liegen. Zudem resultiert ein höherer Ertrag aus dem Finanz- und Lastenausgleich.
Funktion 5	Mehrertrag aufgrund höherer Rückerstattungen im Bereich Sozialhilfe.
Funktion 8	Hoher Ertrag aufgrund der durch die Gemeinderäte ausgehandelten Entschädigungsansätze und der steigenden Abbaukubaturen.
Funktion 9	Mehrertrag aufgrund höherer Einnahmen bei den Quellensteuern sowie den Gewinn- und Kapitalsteuern juristischer Personen.

11 Erläuterungen zu Abweichungen Budget 2027/2026

11.1 Erfolgsrechnung

Allgemeine Bemerkungen

xxxx.3062.00	Erstmalige Budgetierung der jährlich auszurichtenden Teuerungszulagen an anspruchsberechtigte ehemalige Mitarbeitende.
xxxx.3162.00	Minderaufwand aufgrund tieferer Vertragskosten nach der Erneuerung der Kopiergeräte.

0 **Allgemeine Verwaltung**

	Aufwand	Ertrag	Nettoaufwand
Budget 2027	1'270’537	473’209	797’328
Budget 2026	1'303’782	470’844	832’938

DS 0110	**Legislative**
0110.3133.00	Im Rahmen der Budgetoptimierung und nach Rücksprache mit der Finanzkommission wird der Zugang zum Rechenzentrum eingestellt.

DS 0120	**Exekutive**
0120.3113.00	Für 2027 ist keine Erneuerung der Laptops des Gemeinderates vorgesehen.

DS 0211	**Finanzverwaltung**
0211.3010.00	Mehraufwand aufgrund der Budgetierung von Lohnkosten für die befristete Weiterbeschäftigung einer Person nach Abschluss der Berufslehre.

DS 0212 / 0217	**Steueramt / Regionales Steueramt**
Allgemein	Die Budgetierung der Lohnkosten basiert auf den aktuellen Anstellungsbedingungen, die Leitungsstelle des Regionalen Steueramts ist zum Zeitpunkt der Budgetierung noch nicht besetzt.

DS 0220	**Allgemeine Dienste**
0220.3010.00	Minderaufwand infolge tieferer Lohnkosten nach der Neubesetzung der Stelle.
0220.3090.00	Mehraufwand aufgrund der Budgetierung von Lehrlingspauschalen, Lehrjahresbeiträgen sowie Gemeindebeiträgen an Sprachaufenthalte.
0220.3102.00	Die im Budget 2026 vorgesehene Erneuerung der Begrüssungsschrift konnte nicht umgesetzt werden. Die entsprechenden Arbeiten sind deshalb erneut im Budget 2027 vorgesehen.

1 Öffentliche Sicherheit und Ordnung, Verteidigung

	Aufwand	Ertrag	Nettoaufwand
Budget 2027	644’740	53’000	597’740
Budget 2026	665’104	55’500	609’604

DS 1400	**Allgemeines Rechtswesen**
1400.3010.00	Minderaufwand infolge tieferer Lohnkosten nach der Neubesetzung der Stelle.
1400.3612.00	Mehraufwand infolge steigender Kostenbeiträge an die KESD aufgrund höherer Fallzahlen und notwendiger zusätzlicher Personalressourcen.
DS 1500	**Feuerwehr**
1500.3660.20	Zusätzlicher Aufwand infolge der erstmaligen Abschreibung des Verkehrsabteilungsfahrzeuges.

2 Bildung

	Aufwand	Ertrag	Nettoaufwand
Budget 2027	3'212’850	861’804	2'351’046
Budget 2026	3'044’692	746’567	2'298’125

DS 2110	**Kindergarten**
2110.3631.00	Mehraufwand aufgrund höherer Besoldungsanteile des Kantons infolge steigender Schülerzahlen und Lohnkosten.
DS 2120	**Primarstufe**
2120.3110.00	Mehraufwand aufgrund des vorgesehenen Ersatzes von Nähmaschinen.
2120.3631.00	Mehraufwand aufgrund höherer Besoldungsanteile des Kantons infolge steigender Schülerzahlen und Lohnkosten.
DS 2130	**Oberstufe**
2130.3612.01	In diesem Konto werden die Anlagekosten, die Betriebskosten Anlagen, die schulischen Betriebskosten sowie die Verbandskosten der Kreisschule Schenkenbergertal belastet. Im Vergleich zum Budget 2026 ist in diesem Konto ein Minderaufwand zu festzustellen (- CHF 52'000.00). Aufgrund der vollständigen Abschreibung einer Anlage bei der Gemeinde Schinznach fiel diese aus der Schulgeldberechnung, wodurch sich der Ansatz je Schüler reduzierte.
2130.3631.00	Mehraufwand aufgrund höherer Besoldungsanteile des Kantons infolge steigender Schülerzahlen und Lohnkosten.
2130.3632.00	Die Besoldungskosten nach Ressourcierung sind im Konto 2130.3631.00 budgetiert. Zusätzliche Personalaufwendungen ausserhalb der kantonalen Ressourcierung werden der Kreisschule verrechnet und anteilsmässig an die jeweilige Gemeinde weiterverrechnet.
2130.4612.01	Verrechnung der Betriebskosten für Anlagen (Unterhalt Schulliegenschaften, Dienststelle 2170) an den Verband Kreisschule Schenkenbergertal gemäss kantonaler Schulgeldverordnung. Mehrertrag aufgrund höherer Betriebskosten, welche der Schulgeldberechnung zugrunde liegen.

DS 2170	Schulliegenschaften
2170.3132.00	Mehraufwand aufgrund Ingenieurleistungen im Zusammenhang mit der Sanierung der Kanalisation im Schulhausareal.
2170.3140.00	Mehraufwand aufgrund geplanter Unterhalts- und Sanierungsarbeiten im Bereich des Schulhausareals.
2170.3144.00	Mehraufwand aufgrund zusätzlich geplanter Unterhaltsarbeiten an den Schulgebäuden.
2170.3300.30	Mehraufwand aufgrund der erstmaligen Abschreibung der Heizungsrenovation.
2170.4612.00	Verrechnung der Anlagekosten an den Verband Kreisschule Schenkenbergertal gemäss kantonaler Schulgeldverordnung.

DS 2180	Tagesbetreuung
2180.3612.00	Der Netto-Mehraufwand beim Mittagstisch ergibt sich aus der Anpassung der Lohnkosten an das Vorjahresniveau sowie den zusätzlichen Personalkosten für die neu eingeführte Mittwochnachmittagsbetreuung.

DS 2181	Mittagstisch
2181.3010.00	Mehraufwand infolge des im Jahr 2026 erweiterten Betreuungsangebots und höherer Betreuungskosten.
2181.4260.02	Mehrertrag aufgrund des erweiterten Betreuungsangebots und der höheren Nachfrage.

DS 2193	Schulsozialarbeit
2193.3612.00	Der Verband Kreisschule Schenkenbergertal verrechnet der Gemeinde Veltheim den Personalaufwand für die Schulsozialarbeit entsprechend dem Anteil der Primarschule. Im Budget 2027 beträgt dieser Anteil 35% eines Stellenpensums (2026: 35%).

3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche

	Aufwand	Ertrag	Nettoaufwand
Budget 2027	201’761	0	201’761
Budget 2026	201’761	0	201’761

DS 3410	Sport
3410.3612.00	Mehraufwand aufgrund gestiegener Betriebs- und Personalkosten des Schwimmbads.

4 Gesundheit

	Aufwand	Ertrag	Nettoaufwand
Budget 2027	426’450	0	426’450
Budget 2026	388’950	0	388’950

DS 4120	**Kranken- und Pflegeheime**
4120.3631.00	Neu separate Budgetierung der stationären Pflegekosten. Die Kosten basieren auf den Rechnungszahlen 2024 sowie den laufenden Aufwendungen des Jahres 2025.

DS 4210	**Ambulante Krankenpflege**
4210.3636.00	Neu separate Budgetierung der ambulanten Pflegekosten. Die Kosten basieren auf den Rechnungszahlen 2024 sowie den laufenden Aufwendungen des Jahres 2025.

5 Soziale Sicherheit

	Aufwand	Ertrag	Nettoaufwand
Budget 2027	1'244’701	250’000	994’701
Budget 2026	1'195’951	281’000	914’951

DS 5720	**Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe**
5720.3637.00	Die Kosten für die materielle Hilfe sind mit CHF 500‘000.00 budgetiert. Die Budgetierung basiert auf den effektiven Ausgaben der Vorjahre und berücksichtigt die weiterhin anspruchsvolle Entwicklung im Bereich der materiellen Hilfe. Die Rückerstattungen befinden sich im Konto 5720.4260.00.
5720.4631.00	Bei kostenintensiven Sozialfällen können Kantonsbeiträge als Entschädigung im Rahmen der gesetzlichen Vorgaben vereinnahmt werden.

DS 5730	**Asylwesen**
5730.3631.00	Aufwand für die Unterbringung von vier Personen in der Gemeinde Möriken-Wildegg gemäss Gemeindevertrag.
5730.3637.00	Minderaufwand, da eine bisher unterstützte Familie neu finanziell unabhängig ist und keine Sozialhilfeleistungen mehr benötigt.
5730.4611.00	Die Budgetierung basiert auf den aktuell bekannten Fallzahlen und den geltenden Entschädigungsansätzen des Kantons.

DS 5790	**Soziale Wohlfahrt, übriges**
5790.3637.00	In diesem Konto wird der Gemeindeanteil an der Übernahme von Verlustscheinen von Krankenkassenprämien budgetiert. Die CHF 40'000.00 werden als Rückstellung bilanziert. Der Betrag von CHF 40‘000.00 ist eine Schätzung und basiert auf Erfahrungswerten und der aktuellen Rechnung.

DS 5920	**Hilfsaktionen im Inland**
5920.3105.00 / 5920.4250.00	Minderaufwand, da zukünftig auf die Organisation und den Verkauf der Birnel-Aktion verzichtet wird.

6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung

	Aufwand	Ertrag	Nettoaufwand
Budget 2027	425’555	5’500	420’055
Budget 2026	452’303	5’000	447’303

DS 6130	**Kantonsstrassen, übrige**
6130.3660.10	Mehraufwand aufgrund der Abschreibung des Investitionsbeitrags für den behindertengerechten Umbau der Bushaltestelle Au.
DS 6150	**Gemeindestrasse**
6150.3010.00	Mehraufwand aufgrund der Schaffung einer zusätzlichen Stelle im Bauamt.
6150.3049.00	Minderaufwand aufgrund der Verschiebung der Kosten der Kleiderentschädigung in das Konto 6150.3101.00 Verbrauchsmaterial.

7 Umweltschutz und Raumordnung

	Aufwand	Ertrag	Nettoaufwand
Budget 2027	1'235'326	1'065'834	169'492
Budget 2026	1'084'521	935'261	149'260

Wasserversorgung	Ertragsüberschuss von	CHF 40'286
Abwasserbeseitigung	Aufwandüberschuss von	CHF 124'585
Abfallbeseitigung	Aufwandüberschuss von	CHF 16'683

DS 7100

7100.3120.00	Der Wasserverbrauch der öffentlichen Brunnen wird mitteils einer internen Umbuchung der Einwohnergemeinde belastet (7100.3120.00) und der Wasserversorgung gutgeschrieben (7101.4240.00).

DS 7101	**Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)**
7101.3010.00	Mehraufwand aufgrund der Schaffung einer zusätzlichen Stelle im Bauamt.
7101.3132.01	Mehraufwand aufgrund des Vorprojekts Esterhalde sowie verschiedener Projekte im Rahmen der Generellen Wasserversorgungsplanung (GWP).
7101.3143.00	Mehraufwand aufgrund der Erneuerung des Schaltschranks sowie des Durchflussmessers beim Grundwasserpumpwerk.
7101.9011.00	Im Jahr 2027 resultiert ein voraussichtlicher Aufwandüberschuss der Wasserversorgung von CHF 14'497.00. Eine Anpassung der Wassergebühren ist vorgesehen.

DS 7201	**Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)**
7201.3010.00	Mehraufwand aufgrund der Schaffung einer zusätzlichen Stelle im Bauamt.
7201.3132.00	Mehraufwand aufgrund des Vorprojekts Esterhalde sowie verschiedener Projekte im Rahmen der Generellen Entwässerungslanung (GEP2).
7201.3143.00	Mehraufwand aufgrund der Erneuerung einer Meteorleitung.
7201.9011.00	Im Jahr 2027 resultiert ein voraussichtlicher Aufwandüberschuss der Abwasserbeseitigung von CHF 229'512.00. Eine Anpassung der Abwassergebühren ist vorgesehen.

DS 7301	**Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)**
7301.3010.00	Mehraufwand aufgrund der Schaffung einer zusätzlichen Stelle im Bauamt.
7301.3111.00	Mehraufwand aufgrund der Einrichtung von Abfall- und WC-Anlagen beim Begegnungsplatz.
7301.9011.00	Im Jahr 2027 resultiert ein voraussichtlicher Aufwandüberschuss der Abfallwirtschaft von CHF 12'620.00.

DS 7710	**Friedhof und Bestattung**
Allgemein	Mehraufwand, da der Friedhofunterhalt neu durch das Gemeindebauamt erfolgt und die bisher durch einen externen Anbieter verrechneten Materialkosten nun direkt budgetiert werden. Siehe Konto der Dienststelle 7710: 3101.00, 3111.00, 3151.00

DS 7900	**Raumordnung**
7900.3140.00	Mehraufwand aufgrund von Machbarkeitsprüfungen und Projektierungsarbeiten im Bereich Bäumergrube.

8 Volkswirtschaft

	Aufwand	Ertrag	Nettoertrag
Budget 2027	74’009	1'073’200	999’191
Budget 2026	69’902	845’300	775’398

DS 8200

8200.3141.00	Die gemeinwirtschaftlichen Leistungen werden ab sofort direkt durch die Einwohnergemeinde finanziert. Die bisherige Verrechnung über die Ortsbürgergemeinde entfällt, vgl. Konto 8200.3612.00.
8200.3612.00	Die bisherige Verrechnung über die Ortsbürgergemeinde entfällt, vgl. Konto 8200.3141.00.

DS 8900

8900.4120.00	Budgetierte Kubaturenentschädigung (Abbauentschädigung) aufgrund Entschädigungsprognose. Hoher Ertrag aufgrund der durch die Gemeinderäte ausgehandelten Entschädigungsansätze und der steigenden Abbaukubaturen.

9 Finanzen und Steuern

	Aufwand	Ertrag	Nettoertrag
Budget 2027	572’248	5'536’830	4'964’582
Budget 2026	148’450	5'215’944	5'067’494

Das Budget 2027 weist einen Ertragsüberschuss von CHF 410’638 aus.

DS 9100	**Allgemeinde Gemeindesteuern**
9100.4000.00	Bei den Einkommenssteuern des Rechnungsjahres wird ein Budgetbetrag von CHF 3‘6300'000.00 (Budget 2026: 3‘500‘000.00) eingestellt. Die Budgetierung basiert auf der Rechnung 2025, der aktuellen Sollstellung und Empfehlungen des Kantonalen Steueramtes.
9100.4000.10	Bei den Einkommenssteuern der Vorjahre wird ein Budgetbetrag von CHF 168'000.00 (Budget 2026: 168'000.00) eingestellt. Die Budgetierung basiert auf der Rechnung 2025, der aktuellen Sollstellung und Empfehlungen des Kantonalen Steueramtes.
9100.4001.00	Bei den Vermögenssteuern des Rechnungsjahres wird ein Budgetbetrag von CHF 355‘000.00 (Budget 2026: 355‘000.00) eingestellt. Die Budgetierung basiert auf der Rechnung 2025, der aktuellen Sollstellung und Empfehlungen des Kantonalen Steueramtes.
9100.4001.10	Bei den Vermögenssteuern der Vorjahre wird ein Budgetbetrag von CHF 17‘000.00 (Budget 2026: 17‘000.00) eingestellt. Die Budgetierung basiert auf der Rechnung 2025, der aktuellen Sollstellung und Empfehlungen des Kantonalen Steueramtes.
9100.4002.00	Bei den Quellensteuern wird ein Budgetbetrag von CHF 200‘000.00 (Budget 2026: 95‘000.00) eingestellt. Die Budgetierung basiert auf der Rechnung 2025 und auf den aktuellen Einnahmen.
9100.4010.00	Bei den Aktiensteuern wird ein Budgetbetrag von CHF 500‘000.00 (Budget 2026: 450‘000.00) eingestellt. Der Bezug erfolgt durch den Kanton. Bei den Erträgen der juristischen Personen wird neu seit 2023 das Sollstellungsprinzip angewendet.
DS 9300	**Finanz- und Lastenausgleich**
9300.4621.50	Die Gemeinde Veltheim erhält im Jahr 2027 CHF 170‘000.00 vom Finanzausgleich. Übergangsbeiträge werden nicht mehr bezahlt, jedoch bleibt der Feinausgleich mit rund CHF 40'000.00 bestehen.
DS 9610	**Zinsen**
9610.3401.00	Mehraufwand aufgrund höherer Zinskosten infolge der Aufnahme zusätzlicher langfristiger Darlehen mit einer Laufzeit von fünf Jahren.
DS 9990	
9990.4895.00	Mit der Einführung von HRM 2 wurde das Verwaltungsvermögen gemäss den gesetzlichen Vorgaben per 01.01.2013 betriebswirtschaftlich korrekt bewertet. Die dadurch erfolgte Aufwertung führte ab diesem Zeitpunkt zu einem erhöhten Abschreibungsbedarf. Mit der Entnahme aus der Aufwertungsreserve wird die Abschreibung neutralisiert. Die Entnahme aus der Aufwertungsreserve beläuft sich im Budget 2027 auf CHF 181’869.00.
9990.9000.00	Das Budget 2027 weist einen Ertragsüberschuss von CHF 410'638.00 aus.

11.2 Investitionsrechnung

DS 0290	**Verwaltungsliegenschaften, übriges**
0290.5040.00	Erneuerung Heizung Verwaltungs- und Schulliegenschaften. GV-Beschluss vom 07.06.2024. Voraussichtlicher Abschluss im Jahr 2026. Kreditabrechnung folgt.
DS 1500	**Feuerwehr**
1500.5620.01	Budgetkredit Verkehrsabteilungsfahrzeug. Abschluss im Jahr 2026. Kreditabrechnung folgt.
1500.6310.02	AGV-Subvention Verkehrsabteilungsfahrzeug. Abschluss im Jahr 2026. Kreditabrechnung folgt.
DS 1620	Zivilschutz
1620.5040.00 / 1620.5040.01	Budgetkredite Renovation Schutzräume Mattenrisch und Oberstufe.
1620.6310.00 / 1620.6310.01	Investitionsbeiträge Renovation Schutzräume Mattenrisch und Oberstufe.
DS 2120	**Primarschule**
2120.5060.01	Kredit Schulraumplanung Primarschule. GV-Beschluss vom 24.11.2023. Abschluss im Jahr 2026. Kreditabrechnung folgt.
DS 2170	**Schulliegenschaften**
2170.5030.02	Kredit Sanierung 100m Bahn. GV-Beschluss vom 13.06.2025. Abschluss im Jahr 2026. Keine Kreditabrechnung notwendig, da der gesamte Rechnungsverkehr im Jahr 2026 abgewickelt werden kann.
2170.5040.02	Budgetkredit Sanierung Dusche Damen. Abschluss im Jahr 2026.
2170.5040.12	Verpflichtungskredit Planung Erweiterung Kindergarten / Primar.
2170.5620.01	Kredit Investionsbeiträge Neubau Schulhaus Möriken-Wildegg. Zweite von drei Zahlungen. GV-Beschluss vom 07.06.2024.
DS 6130, 6150, 6210, 7101, 7201, 7410	
6150.5010.07 7101.5030.07 7201.5030.10	Für ein Neubauprojekt ist die Erschliessung der Erlihalde vorgesehen. Dazu wurde ein Verplichtungskredit an der Gemeindeversammlung vom 25.11.2022 gesprochen, ein Zusatzkredit wurde an der Gemeinderversammlung vom 07.06.2024 bewilligt.
7201.5040.01	Verpflichtungskredit Pumpwerk Au, Installation Ertüchtigung Regenwasserbehandlung. GV-Beschluss vom 12.06.2026.
7201.5040.02	Verpflichtungskredit Pumpwerk Au.
7201.5060.00	Kreditantrag Ersatz Steuerung Regenbecken Pfalz. GV-Beschluss vom 24.11.2023.
7201.5290.00	Kredit für die generelle Entwässerungsplanung. GV-Beschluss vom 25.11.2022.

12 Aufwand nach Arten (ohne Spezialfinanzierungen)

	Budget 2027	Budget 2026
30 Personalaufwand	1'517'911.00	1'531'340.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'312'684.00	1'164'775.00
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	786'570.00	774'648.00
34 Finanzaufwand	26'010.00	26'850.00
36 Transferaufwand	4'024'130.00	3'967'542.00
39 Interne Verrechnungen	204'000.00	178'800.00
Total Aufwand	7'871'305.00	7'643'955.00
Mehraufwand	227'350.00	

Aufwand nach Arten

31; Sachaufwand	Mehraufwand insbesondere aufgrund des Konzepts Gemeinschaftsgrab Friedhof sowie höherer Unterhaltskosten bei den Schulliegenschaften.
33; Abschreibungen	Mehraufwand aufgrund zusätzlicher Abschreibungen für die neue Heizung sowie das Verkehrsabteilungsfahrzeug.
36; Transferaufwand	Mehraufwand aufgrund höherer Besoldungsanteile des Kantons infolge steigender Schülerzahlen und Lohnkosten.

13 Ertrag nach Arten (ohne Spezialfinanzierungen)

	Budget 2027	Budget 2026
40 Fiskalertrag	5'008'000.00	4'735'000.00
41 Regalien und Konzessionen	1'049'000.00	822'000.00
42 Entgelte	413'500.00	373'400.00
44 Finanzertrag	36'969.00	35'420.00
45 Entnahmen aus Fonds	-	-
46 Transferertrag	1'388'578.00	1'294'626.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	181'896.00	197'666.00
49 Interne Verrechnungen	204'000.00	178'800.00
Total Ertrag	8'281'943.00	7'636'912.00
Mehrertrag	645'031.00	

Ertrag nach Arten	
40; Fiskalertrag	Mehrertrag aufgrund höherer Einnahmen bei den Quellensteuern sowie den Gewinn- und Kapitalsteuern juristischer Personen.
41; Regalien und Konzessionen	Hoher Ertrag aufgrund der durch die Gemeinderäte ausgehandelten Entschädigungsansätze und der steigenden Abbaukubaturen.
42; Entgelte	Mehrertrag aufgrund höherer Rückerstattungen im Bereich Sozialhilfe.
46; Transferertrag	Mehrertrag bei den Schulgeldern aufgrund höherer Betriebskosten, welche der Schulgeldberechnung der Gemeinde Veltheim zugrunde liegen. Zudem resultiert ein höherer Ertrag aus dem Finanz- und Lastenausgleich.

14 Wasserversorgung

Erfolgsausweis	Budget 2027	Budget 2026
Betrieblicher Aufwand	324'333.00	264'824.00
Betrieblicher Ertrag	309'726.00	304'060.00
1. Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-14'607.00	39'236.00
Finanzaufwand	0.00	0.00
Finanzertrag	110.00	1'050.00
Ergebnis aus Finanzierung	110.00	1'050.00
2. Operatives Ergebnis	-14'497.00	40'286.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00
3. Gesamtergebnis (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	-14'497.00	40'286.00
Finanzierungsausweis		
Nettoinvestitionen (aus Investitionsrechnung)	40'000.00	-20'000.00
Selbstfinanzierung (aus Erfolgsrechnung)	12'048.00	69'397.00
Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - =Finanzierungsfehlbetrag)	52'048.00	49'397.00
	31.12.2027	**01.01.2027**
mutmasslicher Vermögensstand + = Nettoschuld / - = Nettovermögen	-284'310.00	-232'262.00

Allgemein

Im Jahr 2027 resultiert ein voraussichtlicher Aufwandüberschuss bei der Wasserversorgung von CHF 14'497.00. Der m3 Wasser kostet ab 2023 CHF 1.40 (Vorher: CHF 1.00), exkl. Mwst.

Betriebliecher Aufwand

31; Sachaufwand	Mehraufwand aufgrund Vorprojekt Esterhalde, Arbeiten im Rahmen der Generellen Wasserversorgungsplanung (GWP) sowie die Erneuerung des Schaltschranks und des Durchflussmessers beim Grundwasserpumpwerk.

15 Abwasserbeseitigung

Erfolgsausweis	Budget 2027	Budget 2026
Betrieblicher Aufwand	512'981.00	404'668.00
Betrieblicher Ertrag	279'169.00	268'583.00
1. Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-233'812.00	-136'085.00
Finanzaufwand	0.00	0.00
Finanzertrag	4'300.00	11'500.00
Ergebnis aus Finanzierung	4'300.00	11'500.00
2. Operatives Ergebnis	-229'512.00	-124'585.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00
3. Gesamtergebnis (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	-229'512.00	-124'585.00
Finanzierungsausweis		
Nettoinvestitionen (aus Investitionsrechnung)	-1'640'000.00	-110'000.00
Selbstfinanzierung (aus Erfolgsrechnung)	-167'752.00	-56'237.00
Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - =Finanzierungsfehlbetrag)	-1'807'752.00	-166'237.00
	31.12.2027	**01.01.2027**
mutmasslicher Vermögensstand + = Nettoschuld / - = Nettovermögen	-816'165.00	-2'623'917.00

Allgemein

Im Jahr 2027 resultiert ein voraussichtlicher Aufwandüberschuss bei der Abwasserbeseitigung von CHF 229'512.00. Der m3 Abwasser kostet ab 2023 CHF 1.00 (Vorher: CHF 1.40), exkl. Mwst.

Betrieblicher Aufwand

31; Sachaufwand	Mehraufwand aufgrund Vorprojekt Esterhalde, Arbeiten im Rahmen der Generellen Entwässerungsplanung (GEP2) sowie die Erneuerung einer Meteorleitung.

16 Abfallwesen

Erfolgsausweis	Budget 2027	Budget 2026
Betrieblicher Aufwand	199'830.00	201'498.00
Betrieblicher Ertrag	187'500.00	185'000.00
1. Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-12'330.00	-16'498.00
Finanzaufwand	290.00	185.00
Finanzertrag	0.00	0.00
Ergebnis aus Finanzierung	-290.00	-185.00
2. Operatives Ergebnis	-12'620.00	-16'683.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00
3. Gesamtergebnis (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	-12'620.00	-16'683.00
Finanzierungsausweis		
Nettoinvestitionen (aus Investitionsrechnung)	-	-
Selbstfinanzierung (aus Erfolgsrechnung)	-7'672.00	-11'735.00
Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - =Finanzierungsfehlbetrag)	-7'672.00	-11'735.00
	31.12.2027	**01.01.2027**
Vermögensstand + = Nettoschuld / - = Nettovermögen	52'919.00	45'247.00

Allgemein
Im Jahr 2027 resultiert bei der Abfallwirtschaft ein voraussichtlicher Aufwandüberschuss von CHF 12'620.00.

Betrieblicher Aufwand

31; Sachaufwand	Mehraufwand aufgrund Einrichtung von Abfall- und WC-Anlagen beim Begegnungsplatz.

17 Aufgaben- und Finanzplan; Einwohnergemeinde

Übersicht

	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
	Prognose	1. Planjahr	2. Planjahr	3. Planjahr	4. Planjahr	5. Planjahr	6. Planjahr	7. Planjahr	8. Planjahr	9. Planjahr	10. Planjahr
Einwohnerzahl	1'627	1'650	1'670	1'680	1'690	1'700	1'710	1'720	1'730	1'740	1'750
Steuerfuss	105%	105%	105%	105%	105%	105%	105%	105%	105%	105%	105%
Betrieblicher Aufwand	**7'438**	**7'634**	**7'622**	**7'762**	**7'769**	**7'832**	**7'517**	**7'525**	**7'523**	**7'531**	**7'541**
Personalaufwand	1'531	1'517	1'525	1'532	1'540	1'548	1'555	1'563	1'571	1'579	1'587
Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'164	1'313	1'306	1'308	1'311	1'313	1'316	1'319	1'321	1'324	1'327
Abschreibungen Verwaltungsvermögen inkl. 366	850	856	842	970	964	1'015	688	683	669	664	662
Einlagen in Fonds	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferaufwand ohne 366	3'893	3'948	3'950	3'952	3'954	3'956	3'958	3'960	3'962	3'964	3'966
davon Finanzausgleichsabgaben	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Betrieblicher Ertrag	**7'225**	**7'861**	**7'809**	**7'846**	**7'884**	**7'922**	**7'959**	**7'997**	**8'035**	**8'073**	**8'112**
Fiskalertrag	4'736	5'009	5'068	5'097	5'127	5'156	5'186	5'216	5'246	5'276	5'305
Eink.- und Vermögenssteuern natürliche Pers.	*4'040*	*4'170*	*4'225*	*4'254*	*4'284*	*4'313*	*4'343*	*4'373*	*4'403*	*4'433*	*4'462*
Abschreibungen Steuerforderungen	*10*	*10*	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Quellensteuern	*95*	*200*	*200*	*200*	*200*	*200*	*200*	*200*	*200*	*200*	*200*
Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Pers.	*450*	*500*	*500*	*500*	*500*	*500*	*500*	*500*	*500*	*500*	*500*
Sondersteuern und übriger Fiskalertrag	*151*	*139*	*143*	*143*	*143*	*143*	*143*	*143*	*143*	*143*	*143*
Regalien und Konzessionen	822	1'049	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
Entgelte	373	414	416	418	420	422	424	427	429	431	433
Verschiedene Erträge	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Entnahmen aus Fonds	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferertrag	1'294	1'389	1'325	1'331	1'337	1'343	1'349	1'355	1'361	1'367	1'373
davon Finanzausgleichsbeiträge	*104*	*170*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	**-213**	**227**	**186**	**84**	**115**	**89**	**442**	**472**	**513**	**543**	**570**
Finanzaufwand	27	26	26	26	26	26	15	15	15	15	15
Finanzertrag	35	37	37	37	37	37	37	37	37	37	37
Ergebnis aus Finanzierung	**8**	**11**	**11**	**11**	**11**	**11**	**22**	**22**	**22**	**22**	**22**
Operatives Ergebnis	**-205**	**238**	**197**	**95**	**126**	**100**	**464**	**494**	**535**	**565**	**592**
Ausserordentliches Ergebnis	198	182	166	150	134	119	103	87	71	55	39
davon Abtragung Bilanzfehlbetrag	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Gesamtergebnis	**-7**	**420**	**363**	**245**	**260**	**219**	**567**	**581**	**606**	**620**	**631**
Nettoinvestitionen	-1'269	-1'081	-2'073	-2'147	-1'892	-350	-850	-766	-100	-	-
Selbstfinanzierung	645	1'094	1'040	1'065	1'090	1'116	1'152	1'178	1'203	1'229	1'254
Finanzierungsergebnis (+ = Überschuss / - = Fehlbetrag)	**-624**	**13**	**-1'033**	**-1'082**	**-802**	**766**	**302**	**412**	**1'103**	**1'229**	**1'254**
Finanzierungsergebnis	624	-13	1'033	1'082	802	-766	-302	-412	-1'103	-1'229	-1'254
Rückzahlung Darlehen/Kredite	-	-	-	-	-	1'000	-	-	-	-	-
Veränderungen Anlagen Finanzvermögen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Finanzierungsbedarf Spezialfinanzierungen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Mittelbedarf (+ = Bedarf / - = Überschuss)	624	-13	1'033	1'082	802	234	-302	-412	-1'103	-1'229	-1'254
Aufnahme Darlehen/Kredite	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Bestand Darlehen/Kredite (kurz. und langfristig)	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	-	-	-	-	-	-
Aufwertungsreserve übr. Anlagen Anfang Jahr	4'650	4'452	4'270	4'104	3'954	3'820	3'701	3'598	3'511	3'440	3'385
Entnahme Aufwertungsreserve	-198	-182	-166	-150	-134	-119	-103	-87	-71	-55	-39
Umbuchung Aufwertungsreserve	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Aufwertungsreserve Ende Jahr	4'452	4'270	4'104	3'954	3'820	3'701	3'598	3'511	3'440	3'385	3'346
Bilanzüberschuss / -fehlbetrag Anfang Jahr	11'768	11'761	12'181	12'544	12'789	13'050	13'269	13'836	14'418	15'023	15'643
Abtragung Bilanzfehlbetrag (30 %)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Gesamtergebnis	-7	420	363	245	260	219	567	581	606	620	631
Umbuchung Aufwertungsreserve	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Bilanzüberschuss / -fehlbetrag Ende Jahr	**11'761**	**12'181**	**12'544**	**12'789**	**13'050**	**13'269**	**13'836**	**14'418**	**15'023**	**15'643**	**16'274**
Nettoschuld I (+ = Schuld / - = Vermögen)	2'827	2'814	3'847	4'930	5'731	4'966	4'664	4'252	3'149	1'920	666
Nettoschuld I je Einwohner (in CHF)	1'738	1'705	2'304	2'934	3'391	2'921	2'727	2'472	1'820	1'104	380

Mittelfristiges Haushaltsgleichgewicht								
mit operativem Ergebnis gerechnet	-168	292	266	1'016	1'716	2'012	2'380	2'877
mit Gesamtergebnis gerechnet	1'216	1'565	1'429	2'068	2'657	2'842	3'099	3'485

Investitionsrechnung

			2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
			Prognose	1. Planjahr	2. Planjahr	3. Planjahr	4. Planjahr	5. Planjahr	6. Planjahr	7. Planjahr	8. Planjahr	9. Planjahr	10. Planjahr
Funktion	**Bezeichnung**	**Betrag**											
0290	Garderobe Badi	***500***					200	200	100				
0290	Garderobe FC (Dualnutzung mit Badi)	***150***					50	50	50				
0290	Heizung Gemeindeliegenschaften (1.1520)	***442***	81										
0290	IR B. Heizung Gemeindeliegenschaften (1.1	***-165***											
0290	Fussballplatz FC (Platzsanierung Schachen)	***300***			300								
0290	Fussballplatz FC, IR-Beiträge (OG, Gemeinde	***-200***			-200								
0290	Pfalzschopf Dachsanierung	***100***			100								
1500	VAF VerkehrsFz FW (1.1528)	***67***	47										
1500	IR-B. VerkehrsFz FW (1.1528)	***-27***	-27										
2120	Schulraumplanung (1.1510)	***452***	96										
2120	Sanierung Dusche Damen (Haus3/4)	***60***	60										
2120	Informatik Schule Primar 2. Ersatzbesch.	***100***				100							
2170	Schulhaus- und Dorfplatz (1.1529)	***441***											
2170	IR-B. Schulh.- und Dorfpl. (1.1529)	***-28***											
2170	Umgestaltung Schulhausplatz, 2. Teil	***200***				200							
2170	Sanierung Sportboden Turnhalle	***58***		58									
2170	IR-B. Schulhaus Möriken-Wildegg (1.1532)	***1'929***	643	643	643								
2170	Sanierung 100m Bahn	***97***	97										
2170	Sanierung Dächer Schule	***150***				75	75						
2170	Erweiterung Kindergarten/Primar	***2'200***			1'100	1'100							
2170	Erweiterung Kindergarten/Primar Planung	***190***		190									
2181	Schulergänzende Betreuungsangebot	***200***				100	100						
6130	Esterhalde K471	***706***					706						
6130	Esterhalde K471 [Beleuchtung]	***50***					50						
6130	Esterhalde K471, Bushaltestelle Skin	***60***					60						
6130	Oberdorfstrasse K471	***360***					360						
6130	Au Veltheim K471	***206***								206			
6150	Strassensanierung Unterhaltskonzept	***100***							100				
6150	Strassensanierung Unterhaltskonzept	***100***								100			
6150	Strassensanierung Unterhaltskonzept	***100***									100		
6150	Belagsanierung Hübelweg inkl. Einlenker / S	***383***				192	191						
6150	Sanierung/Ausbau Schlossrain	***450***							450				
6150	Beleuchtungsanpassung (Fledermäuse)	***160***			80	80							
6150	Hohlgasse Sanierung OB	***100***				100							
davon Projekte geplant		8'140	162	438	1'430	2'147	1'892	350	850	766	100	-	-
davon Projekte beschlossen		1'929	643	643	643	-	-	-	-	-	-	-	-
davon Projekte im Bau		1'900	464	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total Investitionsprojekte		**11'969**	**1'269**	**1'081**	**2'073**	**2'147**	**1'892**	**350**	**850**	**766**	**100**	**-**	**-**

Eigenkapital & Fremdkapital

		2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
		Prognose	1. Planjahr	2. Planjahr	3. Planjahr	4. Planjahr	5. Planjahr	6. Planjahr	7. Planjahr	8. Planjahr	9. Planjahr	10. Planjahr
29500.01	Aufwertungsreserve übr. AnlagenAnfang Jahr	4'650	4'452	4'270	4'104	3'954	3'820	3'701	3'598	3'511	3'440	3'385
4895	Entnahme Aufwertungsreserve	-198	-182	-166	-150	-134	-119	-103	-87	-71	-55	-39
	Umbuchung Aufwertungsreserve übrige Anlagen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
29500	**Aufwertungsreserve Ende Jahr**	**4'452**	**4'270**	**4'104**	**3'954**	**3'820**	**3'701**	**3'598**	**3'511**	**3'440**	**3'385**	**3'346**
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag Anfang Jahr	11'768	11'761	12'181	12'544	12'789	13'050	13'269	13'836	14'418	15'023	15'643
3899	Abtragung Bilanzfehlbetrag (30%)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
90	Gesamtergebnis	-7	420	363	245	260	219	567	581	606	620	631
	Umbuchung Aufwertungsreserve	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
299	**Bilanzüberschuss/ -fehlbetrag Ende Jahr**	**11'761**	**12'181**	**12'544**	**12'789**	**13'050**	**13'269**	**13'836**	**14'418**	**15'023**	**15'643**	**16'274**

Bestehende Kredite/Darlehen (kurz. und langfristig)	Betrag
Anfangsbestand	1'000

Neuaufnahme Kredite/Darlehen													
	Kapitalbedarf gemäss Planung	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Rückzahlung Kredite/Darlehen		Zinssatz											
	Postfinance, 29.04.2026 - 29.04.2031	-500	1.17%	-	-	-	-	-	-500	-	-	-	-	-
	Postfinance, 18.02.2026 - 18.02.2031	-500	0.95%	-	-	-	-	-	-500	-	-	-	-	-
0		-	0.00%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
0		-	0.00%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
0		-	0.00%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
0		-	0.00%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
0		-	0.00%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
0		-	0.00%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Bestand Kredite/Darlehen				**1'000**	**1'000**	**1'000**	**1'000**	**1'000**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**

Kennzahlen

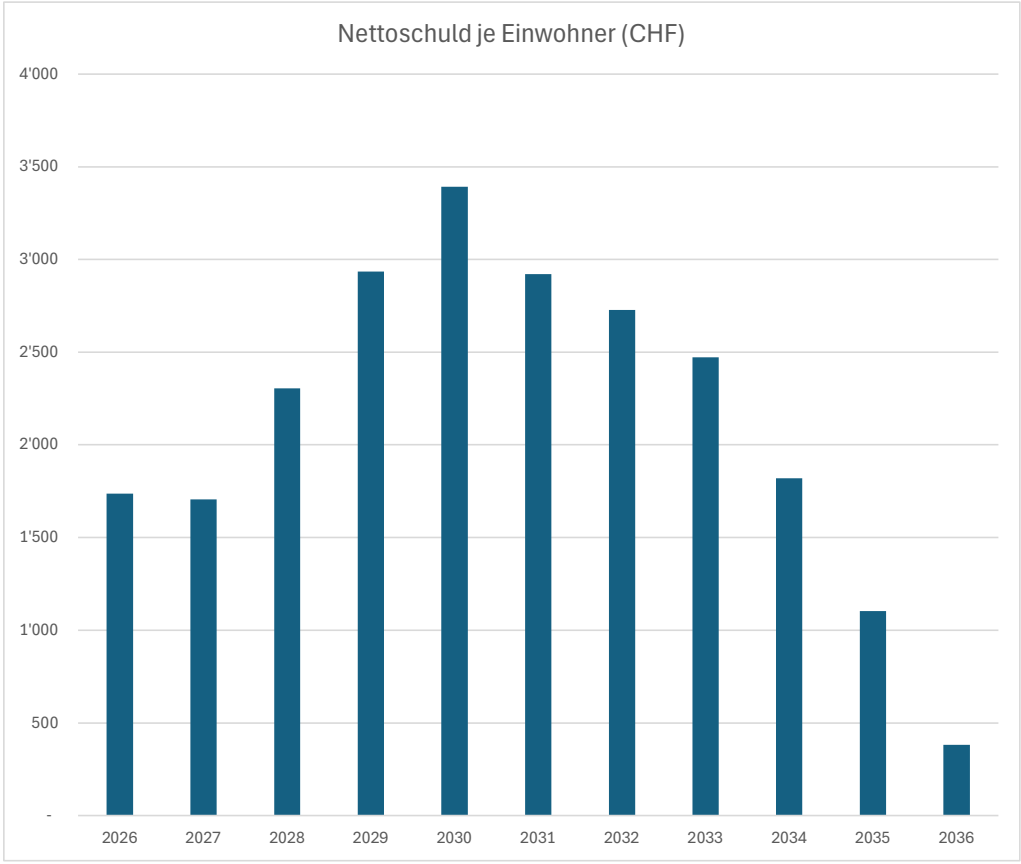
	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
	Prognose	1. Planjahr	2. Planjahr	3. Planjahr	4. Planjahr	5. Planjahr	6. Planjahr	7. Planjahr	8. Planjahr	9. Planjahr	10. Planjahr
Nettoschuld I	2'827	2'814	3'847	4'930	5'731	4'966	4'664	4'252	3'149	1'920	666
Einwohner	1'627	1'650	1'670	1'680	1'690	1'700	1'710	1'720	1'730	1'740	1'750
Nettoschuld (+)/ Nettovermögen (-) pro EW	**1'738**	**1'705**	**2'304**	**2'934**	**3'391**	**2'921**	**2'727**	**2'472**	**1'820**	**1'104**	**380**

Selbstfinanzierung	645	1'094	1'040	1'065	1'090	1'116	1'152	1'178	1'203	1'229	1'254
Nettoinvestitionen	1'269	1'081	2'073	2'147	1'892	350	850	766	100	-	-
Selbstfinanzierungsgrad (geringster Wert 0%)	**51%**	**101%**	**50%**	**50%**	**58%**	**319%**	**136%**	**154%**	**1203%**	**keine I.**	**keine I.**

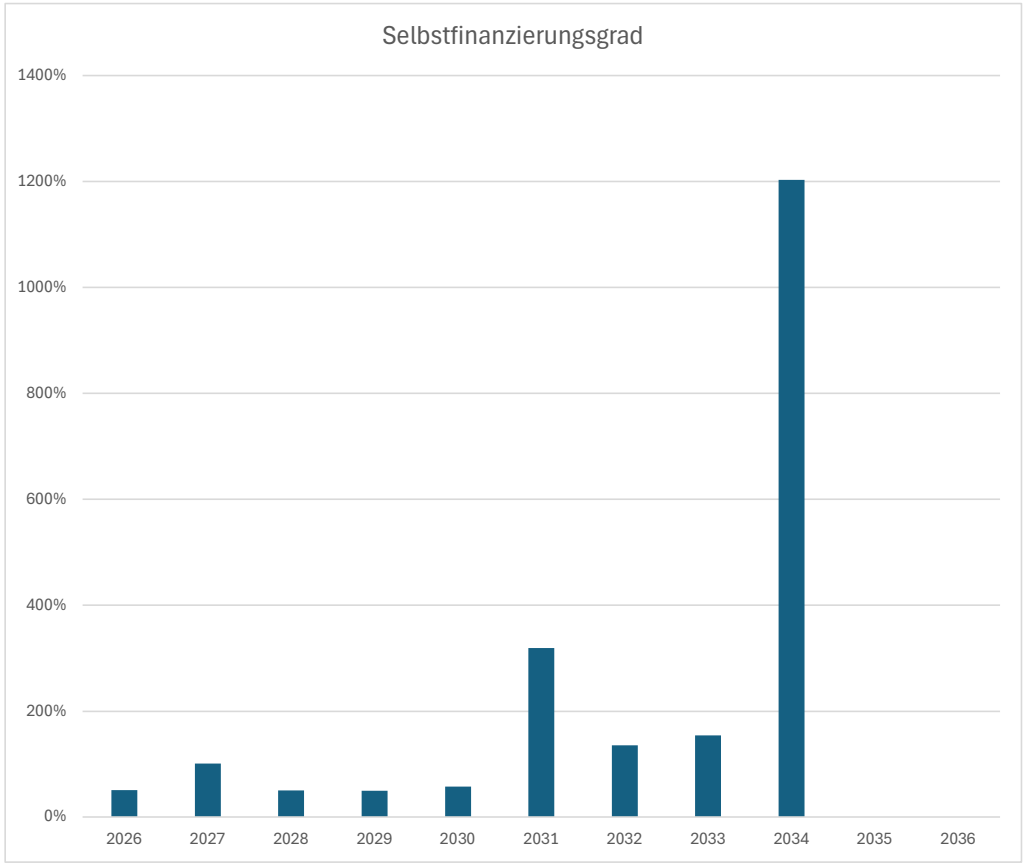
Selbstfinanzierung	645	1'094	1'040	1'065	1'090	1'116	1'152	1'178	1'203	1'229	1'254
Laufender Ertrag (ohne 451 und 487)	7'062	7'716	7'680	7'733	7'787	7'840	7'893	7'947	8'001	8'055	8'110
Selbstfinanzierungsanteil	**9%**	**14%**	**14%**	**14%**	**14%**	**14%**	**15%**	**15%**	**15%**	**15%**	**15%**

Grafiken

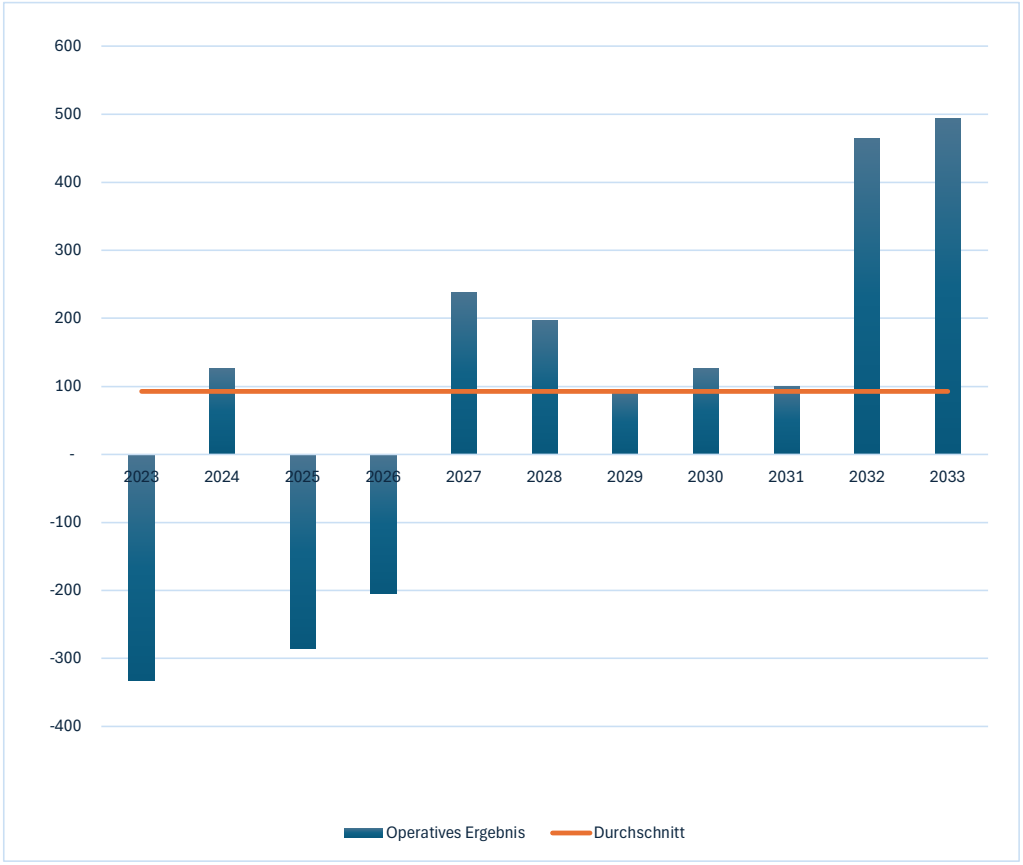
Jahr	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
Nettoschuld je Einwohner (CHF)	1'738	1'705	2'304	2'934	3'391	2'921	2'727	2'472	1'820	1'104	380



Jahr	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
Selbstfinanzierungsgrad	51%	101%	50%	50%	58%	319%	136%	154%	1203%	keine I.	keine I.



Jahr	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Operatives Ergebnis	-333	126	-286	-205	238	197	95	126	100	464	494
Durchschnitt	93	93	93	93	93	93	93	93	93	93	93



18 Finanzplan, Wasserversorgung

Finanzplan Spezialfinanzierung

Wasser

Gemeinde	**Veltheim**
1. Planjahr	**2027**
Stand/Datum:	**26. Mär 2026**

Die grauen Felder sind auszufüllen

Berechnung Nettoschuld/ Nettovermögen Rechnungsjahr:		2025
Kontonummer		Betrag in CHF
+14001	Grundstücke	0
+14031	Tiefbauten	1'811'454
+14041	Hochbauten	0
+14061	Mobilien VV	0
+14071	Anlagen im Bau VV	133'312
+14201	Software	0
+14271	Immaterielle Anlagen in Realisierung	0
+14291	Übrige immaterielle Anlagen	0
+14441	Darlehen an öffentlichen Unternehmen	0
+14451	Darlehen an private Unternehmen	0
+14461	Darlehen an private Unternehmen ohne Erwerbszweck	0
+14541	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmen	0
+14551	Beteiligungen an privaten Unternehmen	0
+14561	Beteiligungen an privaten Unternehmen ohne Erwerbszweck	0
+14611	Investitionsbeiträge an den Kanton	0
+14621	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	7'373
+14641	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	0
+14651	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	0
+14661	Investitionsbeiträge an private OoE	0
+14671	Investitionsbeiträge an private Haushalte	0
+14691	Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau	0
-20687.10	Passivierte Investitionsbeiträge von privaten Haushalten	376'374
-29001	Verpflichtungen/Vorschüsse/Erneuerungsfonds	1'758'632

	Nettoschuld / Nettovermögen (+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)	**-182'867**

Finanzplan Spezialfinanzierung

Wasser

					Planjahre									
Kontogruppe	**Bezeichnung**	**Budget 2026**	**Prognose 2026**	**Delta**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**	**2033**	**2034**	**2035**	**2036**
	Personalaufwand Steigerung in %:				7.7%	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%
30	**Personalaufwand**	**39'150**	**39'150**	**0%**	**42'147**	**42'568**	**42'994**	**43'424**	**43'858**	**44'297**	**44'740**	**45'187**	**45'639**	**46'096**
	Bemerkung:													
31	**Sach- und übriger Betriebsaufwand**	**152'050**	**152'050**	**0%**	**209'320**	**211'413**	**213'527**	**215'663**	**217'819**	**219'997**	**222'197**	**224'419**	**226'664**	**228'930**
	Betriebsaufwand ohne Wasserankauf Steigerung in %:				37.7%	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%
	Betriebsaufwand ohne Wasserankauf	152'050	152'050	0%	209'320	211'413	213'527	215'663	217'819	219'997	222'197	224'419	226'664	228'930
A	Wasserankauf in m3													
B	Ansatz je m3 in CHF													
A*B	Wasserankauf	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Bemerkung:													
33	**Abschreibungen Verwaltungsvermögen**	**51'313**	**51'313**	**0%**	**55'753**	**61'153**	**61'153**	**65'553**	**103'439**	**106'559**	**107'559**	**124'559**	**125'559**	**125'559**
	Bemerkung:													
	Verzinsung Nettoschuld in %				0.25%	0.25%	0.25%	0.25%	0.25%	0.25%	0.25%	0.25%	0.25%	0.25%
34	**Finanzaufwand**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**	**371**	**2'746**	**3'787**	**3'894**	**4'812**	**5'938**	**5'975**
	Bemerkung:													
35	**Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen**	**0**	**0**											
	Bemerkung:													
36	**Transferaufwand**	**22'311**	**22'311**	**0%**	**21'553**	**21'744**	**21'936**	**19'674**	**19'871**	**20'069**	**20'270**	**20'473**	**20'677**	**20'884**
	Transferaufwand Steigerung in %:				-3.8%	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%
36	Transferaufwand ohne 366	19'853	19'853	0%	19'095	19'286	19'479	19'674	19'871	20'069	20'270	20'473	20'677	20'884
366	Abschreibung Investitionsbeiträge	2'458	2'458	0%	2'458	2'458	2'457	0	0	0	0	0	0	0
	Bemerkung:													
37	**Durchlaufende Beiträge**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Bemerkung:													
38	**Ausserordentlicher Aufwand**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	ausserordentlicher Aufwand (ohne 389)	0	0											
389	Abtragung Vorschuss	0	0											
	Bemerkung:													
	Aufwand	**264'824**	**264'824**	**0%**	**328'773**	**336'879**	**339'610**	**344'684**	**387'733**	**394'709**	**398'660**	**419'450**	**424'477**	**427'444**

Finanzplan Spezialfinanzierung

Wasser

Kontogruppe	Bezeichnung	Budget 2026	Prognose 2026	Delta	Planjahre 2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
	Regalien und Konzessionen Steigerung in %:				1.0%									
41	**Regalien und Konzessionen**	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Bemerkung:													
42	**Entgelte**	222'900	222'900	0%	226'000	225'500	225'500	232'500	232'500	233'500	237'700	237'700	237'700	237'700
	Entgelte ohne Grundtaxe/ Wasserverkauf Steigerung in %:													
	Entgelte ohne Grundtaxen/ Wasserverkauf	14'500	14'500	0%	23'500	23'500	23'500	23'500	23'500	23'500	23'500	23'500	23'500	23'500
A	Abonnenten (Anzahl Grundgebühren.)	460	460	0%	485	480	480	480	480	490	490	490	490	490
B	Grundtaxe/Zählermiete je Abonnent in CHF	100.00	100.00	0%	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00
C	Wasserverkauf m3	116'000	116'000	0%	110'000	110'000	110'000	115'000	115'000	115'000	118'000	118'000	118'000	118'000
D	Ansatz je m3 in CHF	1.40	1.40	0%	1.40	1.40	1.40	1.40	1.40	1.40	1.40	1.40	1.40	1.40
A*B	Grundtaxen	46'000	46'000	0%	48'500	48'000	48'000	48'000	48'000	49'000	49'000	49'000	49'000	49'000
C*D	Wasserverkauf	162'400	162'400	0%	154'000	154'000	154'000	161'000	161'000	161'000	165'200	165'200	165'200	165'200
	Bemerkung:													
43	**Verschiedene Erträge**	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Bemerkung:													
	Verzinsung Nettovermögen in %				0.25%	0.25%	0.25%	0.25%	0.25%	0.25%	0.25%	0.25%	0.25%	0.25%
44	**Finanzertrag**	1'050	1'050	0%	497	291	413	0	0	0	0	0	0	0
	Bemerkung:													
45	**Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen**	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Bemerkung:													
46	**Transferertrag**	81'160	81'160	0%	85'030	87'030	89'030	91'030	93'030	95'030	97'030	99'030	101'030	102'387
	Transferertrag ohne Hydrantenentschädigung Steigerung in %:				0.0%									
	Ertrag ohne Hydrantenentschädigung und 466	11'300	11'809	5%	11'300	11'300	11'300	11'300	11'300	11'300	11'300	11'300	11'300	11'300
466	Auflösung Anschlussgebühren	24'660	24'151	-2%	28'530	30'530	32'530	34'530	36'530	38'530	40'530	42'530	44'530	45'887
E	Hydrantenzahl	113	113	0%	113	113	113	113	113	113	113	113	113	113
F	Ansatz je Stk.	400.00	400.00	0%	400.00	400.00	400.00	400.00	400.00	400.00	400.00	400.00	400.00	400.00
E*F	Hydrantenentschädigung	45'200	45'200	0%	45'200	45'200	45'200	45'200	45'200	45'200	45'200	45'200	45'200	45'200
	Bemerkung:													
47	**Durchlaufende Beiträge**	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Bemerkung:													
48	**Ausserordentlicher Ertrag**	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
48	ausserordentlicher Ertrag (ohne 489)	0	0											
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0											
	Bemerkung:													
	Ertrag	305'110	305'110	0%	311'528	312'821	314'944	323'530	325'530	328'530	334'730	336'730	338'730	340'087

Finanzplan Spezialfinanzierung

Wasser

Ist die Investition ein Beitrag oder eine Anlage?	Priorität	Budget-/ Verpflichtungs-Kredit	Beschreibung Investition	1 = geplant 2 = beschl. 3 = im Bau	Kreditbetrag Netto	Anlage Kategorie	Abschreibe Dauer Kontrolle	In Betrieb-nahme	Investition: Vorjahre	Prognose 2026	Investitionshorizont Planung der Ausgaben über die kommenden Perioden 2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
eigene Anlage		Verpfl.kredit	Sanierung K471 Esterhalde	1	220'000	4 Kanal-/Leitungsnetze, Gewässerbauten	50	2029					110'000	110'000						
eigene Anlage		Budgetkredit	Diverse Projekte	1	50'000	4 Kanal-/Leitungsnetze, Gewässerbauten	50	2031								50'000				
eigene Anlage		Budgetkredit	Diverse Projekte	1	50'000	4 Kanal-/Leitungsnetze, Gewässerbauten	50	2032									50'000			
eigene Anlage		Budgetkredit	Diverse Projekte	1	50'000	4 Kanal-/Leitungsnetze, Gewässerbauten	50	2033										50'000		
eigene Anlage		Budgetkredit	Diverse Projekte	1	50'000	4 Kanal-/Leitungsnetze, Gewässerbauten	50	2034											50'000	
eigene Anlage		Verpfl.kredit	Sanierung Reservoir	1	850'000	2 Gebäude, Hochbauten	35	2030						425'000	425'000					
eigene Anlage		Verpfl.kredit	K471 Süd, Schlossweg / Schlossrain, Parkplatz Schloss (Betrag? Aufteilung	1	450'000	4 Kanal-/Leitungsnetze, Gewässerbauten	50	2033									250'000	200'000		
eigene Anlage		Verpfl.kredit	Kronengasse / Stalden Ringschluss	1	220'000	4 Kanal-/Leitungsnetze, Gewässerbauten	50	2033									110'000	110'000		
eigene Anlage		Verpfl.kredit	Gehrenweg Ersatz	1	130'000	4 Kanal-/Leitungsnetze, Gewässerbauten	50	2033										130'000		
eigene Anlage		Verpfl.kredit	Hübelweg	1	180'000	4 Kanal-/Leitungsnetze, Gewässerbauten	50	2030						180'000						
eigene Anlage		Verpfl.kredit	Erliweg inkl. Ringschluss (inkl. Zusatzkredit) [Anlage: 1.1486]	3	262'000	4 Kanal-/Leitungsnetze, Gewässerbauten	50	2026	133'313	0										
eigene Anlage		Verpfl.kredit	Erliweg inkl. Ringschluss (inkl. Zusatzkredit) [Anlage: 1.1486] IR Beiträge	3	-40'000	4 Kanal-/Leitungsnetze, Gewässerbauten	50	2026		-40'000										
eigene Anlage		Verpfl.kredit	Ersatz Wasseruhren mit Fernauslesung (nur Material)	1	106'000	4 Kanal-/Leitungsnetze, Gewässerbauten	50	2031						35'000	36'000	35'000				
keine Abschreibung		Verpfl.kredit																		
eigene Anlage		Verpfl.kredit	Trinkwassernetzerweiterung / Ringschluss Aareweg, Au-Veltheim (GV 12.(	1	270'000	4 Kanal-/Leitungsnetze, Gewässerbauten	50	2027		135'000	135'000									
eigene Anlage		Verpfl.kredit	Ersatz Hauptleitung Erliweg bis Reservoir	1	500'000	4 Kanal-/Leitungsnetze, Gewässerbauten	50	2030					250'000	250'000						
										95'000	**135'000**	**0**	**360'000**	**1'000'000**	**461'000**	**85'000**	**410'000**	**490'000**	**50'000**	**0**

Investitionseinnahmen

Anschlussgebühren aus dem aktuellen Jahr	41'148	40'000	40'000	40'000	40'000	40'000	40'000	40'000	40'000	40'000
Ergebnis Investitionsrechnung	**-53'852**	**-95'000**	**40'000**	**-320'000**	**-960'000**	**-421'000**	**-45'000**	**-370'000**	**-450'000**	**-10'000**	**40'000**

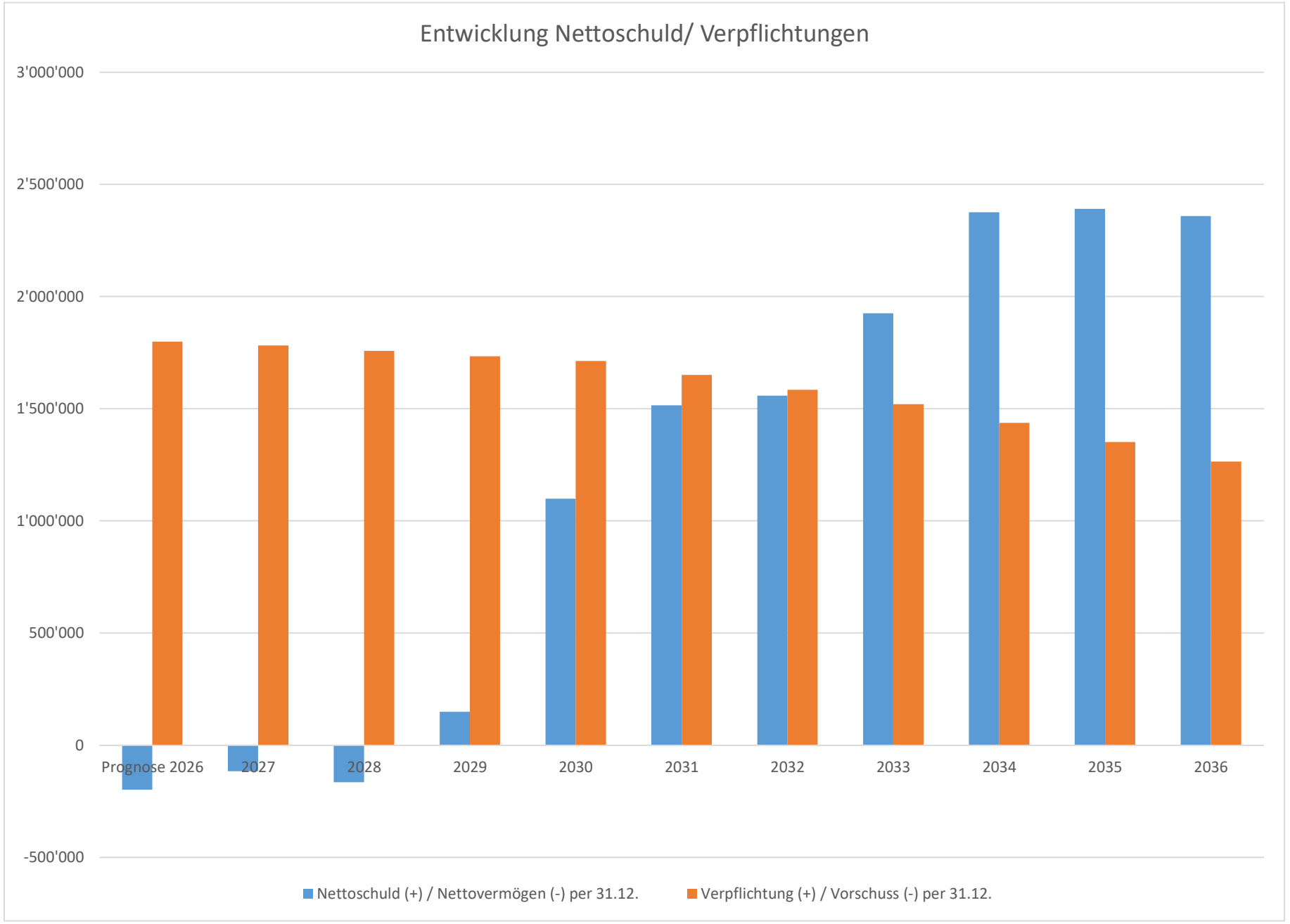
		2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
33	**Abschreibungen**	**51'313**	**55'753**	**61'153**	**61'153**	**65'553**	**103'439**	**106'559**	**107'559**	**124'559**	**125'559**	**125'559**
	Bisherige Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung	51'313	51'313	51'313	51'313	51'313	51'313	51'313	51'313	51'313	51'313	51'313
	Neuabschreibungen der Investitionen		4'440	9'840	9'840	14'240	52'126	55'246	56'246	73'246	74'246	74'246
366	**Abschreibungen Investitionsbeiträge**	**2'458**	**2'458**	**2'458**	**2'457**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Bisherige Abschreibungen der Investitionsbeiträge aus Anlagebuchhaltung	2'458	2'458	2'458	2'457	0	0	0	0	0	0	0
	Neuabschreibungen der Investitionsbeiträge		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
466	**Anschlussgebühren**	**24'151**	**28'530**	**30'530**	**32'530**	**34'530**	**36'530**	**38'530**	**40'530**	**42'530**	**44'530**	**45'887**
	Bisherige Auflösung der Anschlussgebühren aus Anlagebuchhaltung	24'151	26'473	26'473	26'473	26'473	26'473	26'473	26'473	26'473	26'473	25'830
	Neuauflösung der Anschlussgebühren		2'057	4'057	6'057	8'057	10'057	12'057	14'057	16'057	18'057	20'057

Finanzplan Spezialfinanzierung

Wasser

			Planjahre									
Datum:	**26. März 2026**	**Prognose 2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**	**2033**	**2034**	**2035**	**2036**
Erfolgsrechnung												
Betrieblicher Aufwand		**264'824**	**328'773**	**336'879**	**339'610**	**344'314**	**384'987**	**390'922**	**394'766**	**414'638**	**418'539**	**421'469**
30	Personalaufwand	39'150	42'147	42'568	42'994	43'424	43'858	44'297	44'740	45'187	45'639	46'096
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	152'050	209'320	211'413	213'527	215'663	217'819	219'997	222'197	224'419	226'664	228'930
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	51'313	55'753	61'153	61'153	65'553	103'439	106'559	107'559	124'559	125'559	125'559
366	*Abschreibung Investitionsbeiträge*	*2'458*	*2'458*	*2'458*	*2'457*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
36	Transferaufwand	22'311	21'553	21'744	21'936	19'674	19'871	20'069	20'270	20'473	20'677	20'884
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Betrieblicher Ertrag		**304'060**	**311'030**	**312'530**	**314'530**	**323'530**	**325'530**	**328'530**	**334'730**	**336'730**	**338'730**	**340'087**
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
42	Entgelte	222'900	226'000	225'500	225'500	232'500	232'500	233'500	237'700	237'700	237'700	237'700
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
46	Transferertrag	81'160	85'030	87'030	89'030	91'030	93'030	95'030	97'030	99'030	101'030	102'387
466	*Auflösung Anschlussgebühren*	*24'151*	*28'530*	*30'530*	*32'530*	*34'530*	*36'530*	*38'530*	*40'530*	*42'530*	*44'530*	*45'887*
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		**39'236**	**-17'743**	**-24'348**	**-25'080**	**-20'783**	**-59'456**	**-62'392**	**-60'036**	**-77'908**	**-79'808**	**-81'381**
34	Finanzaufwand	0	0	0	0	371	2'746	3'787	3'894	4'812	5'938	5'975
44	Finanzertrag	1'050	497	291	413	0	0	0	0	0	0	0
Ergebnis aus Finanzierung		**1'050**	**497**	**291**	**413**	**-371**	**-2'746**	**-3'787**	**-3'894**	**-4'812**	**-5'938**	**-5'975**
Operatives Ergebnis		**40'286**	**-17'245**	**-24'057**	**-24'666**	**-21'154**	**-62'202**	**-66'178**	**-63'930**	**-82'719**	**-85'747**	**-87'356**
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
389	*Abtragung Vorschuss/ Einlagen in das Eigenkapital*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
489	*Entnahmen aus dem Eigenkapital*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Ausserordentliches Ergebnis		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		**40'286**	**-17'245**	**-24'057**	**-24'666**	**-21'154**	**-62'202**	**-66'178**	**-63'930**	**-82'719**	**-85'747**	**-87'356**
(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)												
Investitionsausgaben (Netto, incl. erhaltene Beiträge)		95'000	135'000	0	360'000	1'000'000	461'000	85'000	410'000	490'000	50'000	0
Anschlussgebühren		41'148	40'000	40'000	40'000	40'000	40'000	40'000	40'000	40'000	40'000	40'000
Ergebnis Investitionsrechnung		**-53'852**	**-95'000**	**40'000**	**-320'000**	**-960'000**	**-421'000**	**-45'000**	**-370'000**	**-450'000**	**-10'000**	**40'000**
Selbstfinanzierung		**69'906**	**12'435**	**9'023**	**6'413**	**9'869**	**4'706**	**1'850**	**3'098**	**-691**	**-4'719**	**-7'685**
Finanzierungsergebnis		**16'054**	**-82'565**	**49'023**	**-313'587**	**-950'131**	**-416'294**	**-43'150**	**-366'902**	**-450'691**	**-14'719**	**32'315**
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)												
Nettoschuld (+) / Nettovermögen (-) per 01.01.		-182'867	-198'921	-116'356	-165'379	148'208	1'098'339	1'514'633	1'557'783	1'924'684	2'375'375	2'390'094
Nettoschuld (+) / Nettovermögen (-) per 31.12.		**-198'921**	**-116'356**	**-165'379**	**148'208**	**1'098'339**	**1'514'633**	**1'557'783**	**1'924'684**	**2'375'375**	**2'390'094**	**2'357'779**
Verpflichtung (+) / Vorschuss (-) per 01.01.		1'758'632	1'798'918	1'781'673	1'757'615	1'732'949	1'711'795	1'649'593	1'583'415	1'519'485	1'436'765	1'351'019
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung + Abtragung Vorschuss		40'286	-17'245	-24'057	-24'666	-21'154	-62'202	-66'178	-63'930	-82'719	-85'747	-87'356
Verpflichtung (+) / Vorschuss (-) per 31.12.		**1'798'918**	**1'781'673**	**1'757'615**	**1'732'949**	**1'711'795**	**1'649'593**	**1'583'415**	**1'519'485**	**1'436'765**	**1'351'019**	**1'263'662**
Check Abtragung Vorschuss (30%) -> Konto 3899		OK	OK	OK	OK	OK	OK	OK	OK	OK	OK	OK

Überprüfung bzw. Überarbeitung pendent.


Entwicklung Nettoschuld/ Verpflichtungen
3'000'000
2'500'000
2'000'000
1'500'000
1'000'000
500'000
0
-500'000
Prognose 2026
2027
2028
2029
2030
2031
2032
2033
2034
2035
2036
Nettoschuld (+) / Nettovermögen (-) per 31.12.
Verpflichtung (+) / Vorschuss (-) per 31.12.

19 Finanzplan, Abwasserbeseitigung

Finanzplan Spezialfinanzierung

Abwasser

Gemeinde: **Veltheim**

1. Planjahr: **2027**

Stand/Datum: **26. Mär 2026**

Die grauen Felder sind auszufüllen

Berechnung Nettoschuld/ Nettovermögen Rechnungsjahr:		2025
Kontonummer		Betrag in CHF
+14002	Grundstücke	0
+14032	Tiefbauten	2'916'286
+14042	Hochbauten	2
+14062	Mobilien VV	0
+14072	Anlagen im Bau VV	381'771
+14202	Software	0
+14272	Immaterielle Anlagen in Realisierung	193'360
+14292	Übrige immaterielle Anlagen	2
+14442	Darlehen an öffentlichen Unternehmen	0
+14452	Darlehen an private Unternehmen	0
+14462	Darlehen an private Unternehmen ohne Erwerbszweck	0
+14542	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmen	0
+14552	Beteiligungen an privaten Unternehmen	0
+14562	Beteiligungen an privaten Unternehmen ohne Erwerbszweck	0
+14612	Investitionsbeiträge an den Kanton	0
+14622	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	168'269
+14642	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	0
+14652	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	0
+14662	Investitionsbeiträge an private OoE	0
+14672	Investitionsbeiträge an private Haushalte	0
+14692	Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau	0
-20687.20	Passivierte Investitionsbeiträge von privaten Haushalten	964'964
-29002	Verpflichtungen/Vorschüsse/Erneuerungsfonds	5'484'881

	Nettoschuld / Nettovermögen (+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)	**-2'790'155**

Finanzplan Spezialfinanzierung

Abwasser

					Planjahre									
Kontogruppe	**Bezeichnung**	**Budget 2026**	**Prognose 2026**	**Delta**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**	**2033**	**2034**	**2035**	**2036**
			Personalaufwand Steigerung in %:			1.0%	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%
30	**Personalaufwand**	**33'650**	**33'650**	**0%**	**39'897**	**40'296**	**40'699**	**41'106**	**41'517**	**41'932**	**42'351**	**42'775**	**43'203**	**43'635**
	Bemerkung:													
31	**Sach- und übriger Betriebsaufwand**	**81'130**	**81'130**	**0%**	**179'880**	**98'934**	**98'934**	**98'934**	**98'934**	**98'934**	**98'934**	**98'934**	**98'934**	**98'934**
			Betriebs und Verbrauchsmaterial Steigerung in %:			-45.0%								
	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	81130	81130	0%	179'880	98'934	98'934	98'934	98'934	98'934	98'934	98'934	98'934	98'934
	Dienstleistungen Dritter													
	Sachversicherungsprämien													
	Unterhalt Tiefbauten													
	Bemerkung:	Bei Betriebs- und Verbrauchsmaterial sind alle Kosten der Sachgruppe 31 aufgeführt												
33	**Abschreibungen Verwaltungsvermögen**	**111'803**	**109'283**	**-2%**	**116'645**	**197'545**	**197'945**	**206'345**	**215'545**	**218'945**	**224'345**	**229'945**	**232'945**	**235'945**
	Bemerkung:													
			Verzinsung Nettoschuld in %		0.25%	0.25%	0.25%	0.25%	0.25%	0.25%	0.25%	0.25%	0.25%	0.25%
34	**Finanzaufwand**	**0**	**0**		**0**	**0**	**178**	**634**	**1'592**	**2'904**	**3'745**	**4'338**	**5'210**	**5'760**
	Bemerkung:													
35	**Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen**	**0**	**0**											
	Bemerkung:													
36	**Transferaufwand**	**178'085**	**178'085**	**0%**	**181'426**	**181'426**	**181'426**	**181'426**	**181'426**	**181'426**	**181'426**	**181'426**	**181'426**	**181'426**
			Transferaufwand Steigerung in %:		2.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
36	Transferaufwand ohne 366	167'057	167'057	0%	170'398	170'398	170'398	170'398	170'398	170'398	170'398	170'398	170'398	170'398
366	Abschreibung Investitionsbeiträge	11'028	11'028	0%	11'028	11'028	11'028	11'028	11'028	11'028	11'028	11'028	11'028	11'028
	Bemerkung:													
37	**Durchlaufende Beiträge**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Bemerkung:													
38	**Ausserordentlicher Aufwand**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	ausserordentlicher Aufwand (ohne 389)													
389	Abtragung Vorschuss													
	Bemerkung:													
	Aufwand	**404'668**	**402'148**	**-1%**	**517'848**	**518'201**	**519'182**	**528'445**	**539'015**	**544'141**	**550'801**	**557'419**	**561'718**	**565'700**

Finanzplan Spezialfinanzierung

Abwasser

Kontogruppe	Bezeichnung	Budget 2026	Prognose 2026	Delta	Planjahre 2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
	Regalien und Konzessionen Steigerung in %:				1.0%									
41	**Regalien und Konzessionen**	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Bemerkung:													
42	**Entgelte**	214'005	193'835	-9%	187'845	187'845	187'845	187'845	187'845	187'845	187'845	187'845	187'845	187'845
	Diverse Entgelte Steigerung in %:				0.0%									
	Diverse Entgelte				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A	m2 Hartflächen	11'700	11'300		11'300	11'300	11'300	11'300	11'300	11'300	11'300	11'300	11'300	11'300
B	Hartflächen (IST: 0.65 / m2)	0.65	0.65	0%	0.65	0.65	0.65	0.65	0.65	0.65	0.65	0.65	0.65	0.65
C	m2 Gebäudegrundflächen	78'000.00	76'600.00		76'600.00	76'600.00	76'600.00	76'600.00	76'600.00	76'600.00	76'600.00	76'600.00	76'600.00	76'600.00
D	Gebäudegrundflächen (IST: 1.00 / m2)	1.00	1.00		1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00
E	Wasserverkauf m3	110'000	90'000	-18%	85'500	85'500	85'500	85'500	85'500	85'500	85'500	85'500	85'500	85'500
F	Ansatz je m3 in CHF	1.00	1.00	0%	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00
A*B+C*D	Grundtaxen	85'605	83'945	-2%	83'945	83'945	83'945	83'945	83'945	83'945	83'945	83'945	83'945	83'945
E*F	Verbrauchsgebühren	110'000	90'000	-18%	85'500	85'500	85'500	85'500	85'500	85'500	85'500	85'500	85'500	85'500
	Bemerkung:													
	Strassenentwässerungsgebühren	18'400	19'890	8%	18'400	18'400	18'400	18'400	18'400	18'400	18'400	18'400	18'400	18'400
	Platzentwässerungsgebühren													
	Bemerkung:													
43	**Verschiedene Erträge**	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Bemerkung:													
	Verzinsung Nettovermögen in %				0.25%	0.25%	0.25%	0.25%	0.25%	0.25%	0.25%	0.25%	0.25%	0.25%
44	**Finanzertrag**	12'500	12'500	0%	6'142	2'459	0	0	0	0	0	0	0	0
	Bemerkung:													
45	**Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen**	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Bemerkung:													
46	**Transferertrag**	61'069	54'042	-12%	65'984	68'985	71'985	74'985	77'985	80'985	83'985	86'986	88'423	88'182
	Transferertrag ohne Hydrantenentschädigung Steigerung in %:				1.0%									
	Ertrag ohne Hydrantenentschädigung und 466				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
466	Auflösung Anschlussgebühren	61'069	54'042	-12%	65'984	68'985	71'985	74'985	77'985	80'985	83'985	86'986	88'423	88'182
	Bemerkung:													
47	**Durchlaufende Beiträge**	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Bemerkung:													
48	**Ausserordentlicher Ertrag**	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
48	ausserordentlicher Ertrag (ohne 489)	0	0											
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0											
	Bemerkung:													
	Ertrag	287'574	260'377	-9%	259'972	259'290	259'830	262'830	265'830	268'830	271'830	274'831	276'268	276'027

Abwasser

Ist die Investition ein Beitrag oder eine Anlage?	Priorität	Budget-/ Verpflichtungs-Kredit	Beschreibung Investition	1 = geplant 2 = beschl. 3 = im Bau	Kreditbetrag Netto	Anlage Kategorie	Abschreibe Dauer Kontrolle	In Betrieb-nahme	Investition: Vorjahre	Prognose 2026	Investitionshorizont Planung der Ausgaben über die kommenden Perioden 2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
eigene Anlage			Diverse Projekte		50'000	4 Kanal-/Leitungsnetze, Gewässerbauten	50	2029						50'000						
eigene Anlage			Diverse Projekte		50'000	4 Kanal-/Leitungsnetze, Gewässerbauten	50	2030							50'000					
eigene Anlage			Diverse Projekte		50'000	4 Kanal-/Leitungsnetze, Gewässerbauten	50	2031								50'000				
eigene Anlage			Diverse Projekte		50'000	4 Kanal-/Leitungsnetze, Gewässerbauten	50	2032									50'000			
eigene Anlage			Diverse Projekte		50'000	4 Kanal-/Leitungsnetze, Gewässerbauten	50	2033										50'000		
eigene Anlage			Diverse Projekte		50'000	4 Kanal-/Leitungsnetze, Gewässerbauten	50	2034											50'000	
eigene Anlage			Diverse Projekte		50'000	4 Kanal-/Leitungsnetze, Gewässerbauten	50	2035												50'000
eigene Anlage			Ersatz Steuerung Regenbecken Pfalz [Anlage: 1.1515]		176'800	5 Installationen, Ein- und Ausbauten bei Gebäuden	10 - 15	2026	11'662	163'798	1'340									
eigene Anlage			Sanierung best. Abwasserrückhaltebecken (Regenbecken) Au-Veltheim (Anteil 60%)		165'000	4 Kanal-/Leitungsnetze, Gewässerbauten	50	2027			82'500	82'500								
eigene Anlage			Regenbecken / Pumpwerk Au (Anteil 60%)		1'660'000	4 Kanal-/Leitungsnetze, Gewässerbauten	50	2027			1'000'000	660'000								
eigene Anlage			GEP 2 [Anlage: 1.1488]		466'000	10 Orts-, Regionalplanung	10	2027	128'627	64'734	80'000	192'640								
eigene Anlage			GEP IR Beiträge Kanton [Anlage: 1.1488]		-77'000	10 Orts-, Regionalplanung	10	2027				-77'000								
keine Abschreibung			Niedermatten ???							-41'075										
eigene Anlage			Umsetzung GEP Massnahmen		100'000	4 Kanal-/Leitungsnetze, Gewässerbauten	50	2029						100'000						
eigene Anlage			Umsetzung GEP Massnahmen		100'000	4 Kanal-/Leitungsnetze, Gewässerbauten	50	2030							100'000					
eigene Anlage			Umsetzung GEP Massnahmen		100'000	4 Kanal-/Leitungsnetze, Gewässerbauten	50	2031								100'000				
eigene Anlage			Umsetzung GEP Massnahmen		100'000	4 Kanal-/Leitungsnetze, Gewässerbauten	50	2032									100'000			
eigene Anlage			Umsetzung GEP Massnahmen		100'000	4 Kanal-/Leitungsnetze, Gewässerbauten	50	2033										100'000		
eigene Anlage			Umsetzung GEP Massnahmen		100'000	4 Kanal-/Leitungsnetze, Gewässerbauten	50	2034											100'000	
eigene Anlage			Umsetzung GEP Massnahmen		100'000	4 Kanal-/Leitungsnetze, Gewässerbauten	50	2035												100'000
eigene Anlage			Kronengasse / Stalden Ringschluss		30'000	4 Kanal-/Leitungsnetze, Gewässerbauten	50	2033										30'000		
eigene Anlage			Gehrenweg		80'000	4 Kanal-/Leitungsnetze, Gewässerbauten	50	2033										80'000		
eigene Anlage			Umsetzung Teilm. GEP 13 (Querung Esterhalde) Sauberwasserleitung		290'000	4 Kanal-/Leitungsnetze, Gewässerbauten	50	2030							290'000					
eigene Anlage			Drainageleitungen		20'000	4 Kanal-/Leitungsnetze, Gewässerbauten	50	2028					20'000							
eigene Anlage			Drainageleitungen		20'000	4 Kanal-/Leitungsnetze, Gewässerbauten	50	2029						20'000						
eigene Anlage			Drainageleitungen		20'000	4 Kanal-/Leitungsnetze, Gewässerbauten	50	2030							20'000					
eigene Anlage			Drainageleitungen		20'000	4 Kanal-/Leitungsnetze, Gewässerbauten	50	2031								20'000				
eigene Anlage			Drainageleitungen		20'000	4 Kanal-/Leitungsnetze, Gewässerbauten	50	2032									20'000			
eigene Anlage			Drainageleitungen		20'000	4 Kanal-/Leitungsnetze, Gewässerbauten	50	2033										20'000		
keine Abschreibung			Retentitionsbecken Steinbitz (Sommer GV23) [Anlage:1.1494] (inkl. Landerwerb)		145'000	4 Kanal-/Leitungsnetze, Gewässerbauten	50	2025	118'631	3'635										
eigene Anlage			Erschliessung Erlihalde / Erliweg Zusatzkredit [Anlage: 1.1487]		242'000	4 Kanal-/Leitungsnetze, Gewässerbauten	50	2026	41'303	165'008	35'689									
eigene Anlage			Hübelweg		50'000	4 Kanal-/Leitungsnetze, Gewässerbauten	50	2029						50'000						
keine Abschreibung																				
eigene Anlage			Esterhalde		200'000	4 Kanal-/Leitungsnetze, Gewässerbauten	50	2029					100'000	100'000						
eigene Anlage			Sanierung/Ausbau Schlossrain		100'000	4 Kanal-/Leitungsnetze, Gewässerbauten	50	2032								100'000				
keine Abschreibung						4 Kanal-/Leitungsnetze, Gewässerbauten	50	2027												
eigene Anlage			Ertüchtigung best. Regenwasserbahndlung (GV v. 12.06.2026)		275'000	4 Kanal-/Leitungsnetze, Gewässerbauten	50	2027			137'500	137'500								
keine Abschreibung																				
										356'099	**1'337'029**	**995'640**	**120'000**	**320'000**	**460'000**	**270'000**	**170'000**	**280'000**	**150'000**	**150'000**

Investitionseinnahmen

Anschlussgebühren aus dem aktuellen Jahr	98'328	60'000	60'000	60'000	60'000	60'000	60'000	60'000	60'000	60'000
Ergebnis Investitionsrechnung	**-257'771**	**-1'277'029**	**-935'640**	**-60'000**	**-260'000**	**-400'000**	**-210'000**	**-110'000**	**-220'000**	**-90'000**	**-90'000**

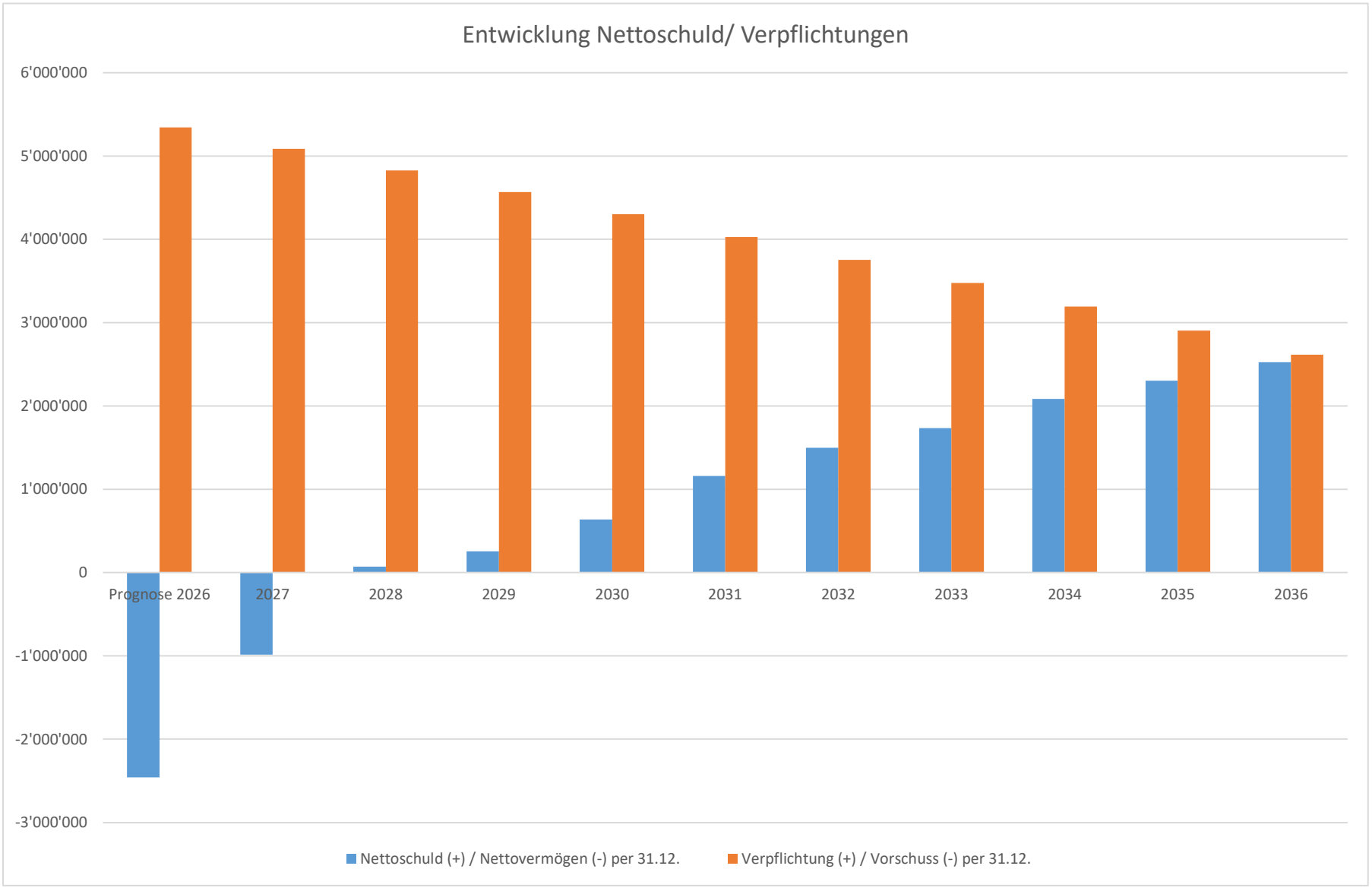
		2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
33	**Abschreibungen**	**109'283**	**116'645**	**197'545**	**197'945**	**206'345**	**215'545**	**218'945**	**224'345**	**229'945**	**232'945**	**235'945**
	Bisherige Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung	109'283	111'801	111'801	111'801	111'801	111'801	111'801	111'801	111'801	111'801	111'801
	Neuabschreibungen der Investitionen		4'844	85'744	86'144	94'544	103'744	107'144	112'544	118'144	121'144	124'144
366	**Abschreibungen Investitionsbeiträge**	**11'028**	**11'028**	**11'028**	**11'028**	**11'028**	**11'028**	**11'028**	**11'028**	**11'028**	**11'028**	**11'028**
	Bisherige Abschreibungen der Investitionsbeiträge aus Anlagebuchhaltung	11'028	11'028	11'028	11'028	11'028	11'028	11'028	11'028	11'028	11'028	11'028
	Neuabschreibungen der Investitionsbeiträge		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
466	**Anschlussgebühren**	**54'042**	**65'984**	**68'985**	**71'985**	**74'985**	**77'985**	**80'985**	**83'985**	**86'986**	**88'423**	**88'182**
	Bisherige Auflösung der Anschlussgebühren aus Anlagebuchhaltung	54'042	61'068	61'069	61'069	61'069	61'069	61'069	61'069	61'070	59'507	56'266
	Neuauflösung der Anschlussgebühren		4'916	7'916	10'916	13'916	16'916	19'916	22'916	25'916	28'916	31'916

Finanzplan Spezialfinanzierung

Abwasser

			Planjahre									
Datum:	**26. März 2026**	**Prognose 2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**	**2033**	**2034**	**2035**	**2036**
Erfolgsrechnung												
Betrieblicher Aufwand		**402'148**	**517'848**	**518'201**	**519'004**	**527'811**	**537'422**	**541'237**	**547'057**	**553'080**	**556'508**	**559'940**
30	Personalaufwand	33'650	39'897	40'296	40'699	41'106	41'517	41'932	42'351	42'775	43'203	43'635
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	81'130	179'880	98'934	98'934	98'934	98'934	98'934	98'934	98'934	98'934	98'934
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	109'283	116'645	197'545	197'945	206'345	215'545	218'945	224'345	229'945	232'945	235'945
366	*Abschreibung Investitionsbeiträge*	*11'028*	*11'028*	*11'028*	*11'028*	*11'028*	*11'028*	*11'028*	*11'028*	*11'028*	*11'028*	*11'028*
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
36	Transferaufwand	178'085	181'426	181'426	181'426	181'426	181'426	181'426	181'426	181'426	181'426	181'426
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Betrieblicher Ertrag		**247'877**	**253'829**	**256'830**	**259'830**	**262'830**	**265'830**	**268'830**	**271'830**	**274'831**	**276'268**	**276'027**
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
42	Entgelte	193'835	187'845	187'845	187'845	187'845	187'845	187'845	187'845	187'845	187'845	187'845
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
46	Transferertrag	54'042	65'984	68'985	71'985	74'985	77'985	80'985	83'985	86'986	88'423	88'182
466	*Auflösung Anschlussgebühren*	*54'042*	*65'984*	*68'985*	*71'985*	*74'985*	*77'985*	*80'985*	*83'985*	*86'986*	*88'423*	*88'182*
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		**-154'271**	**-264'019**	**-261'371**	**-259'174**	**-264'981**	**-271'592**	**-272'407**	**-275'226**	**-278'249**	**-280'240**	**-283'913**
34	Finanzaufwand	0	0	0	178	634	1'592	2'904	3'745	4'338	5'210	5'760
44	Finanzertrag	12'500	6'142	2'459	0	0	0	0	0	0	0	0
Ergebnis aus Finanzierung		**12'500**	**6'142**	**2'459**	**-178**	**-634**	**-1'592**	**-2'904**	**-3'745**	**-4'338**	**-5'210**	**-5'760**
Operatives Ergebnis		**-141'771**	**-257'877**	**-258'912**	**-259'352**	**-265'615**	**-273'184**	**-275'311**	**-278'971**	**-282'587**	**-285'450**	**-289'672**
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
389	*Abtragung Vorschuss/ Einlagen in das Eigenkapital*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
489	*Entnahmen aus dem Eigenkapital*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Ausserordentliches Ergebnis		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		**-141'771**	**-257'877**	**-258'912**	**-259'352**	**-265'615**	**-273'184**	**-275'311**	**-278'971**	**-282'587**	**-285'450**	**-289'672**
(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)												
Investitionsausgaben (Netto, incl. erhaltene Beiträge)		356'099	1'337'029	995'640	120'000	320'000	460'000	270'000	170'000	280'000	150'000	150'000
Anschlussgebühren		98'328	60'000	60'000	60'000	60'000	60'000	60'000	60'000	60'000	60'000	60'000
Ergebnis Investitionsrechnung		**-257'771**	**-1'277'029**	**-935'640**	**-60'000**	**-260'000**	**-400'000**	**-210'000**	**-110'000**	**-220'000**	**-90'000**	**-90'000**
Selbstfinanzierung		**-75'502**	**-196'188**	**-119'324**	**-122'364**	**-123'227**	**-124'596**	**-126'323**	**-127'583**	**-128'601**	**-129'900**	**-130'882**
Finanzierungsergebnis		**-333'273**	**-1'473'217**	**-1'054'964**	**-182'364**	**-383'227**	**-524'596**	**-336'323**	**-237'583**	**-348'601**	**-219'900**	**-220'882**
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)												
Nettoschuld (+) / Nettovermögen (-) per 01.01.		-2'790'155	-2'456'882	-983'664	71'299	253'664	636'891	1'161'487	1'497'810	1'735'393	2'083'994	2'303'894
Nettoschuld (+) / Nettovermögen (-) per 31.12.		**-2'456'882**	**-983'664**	**71'299**	**253'664**	**636'891**	**1'161'487**	**1'497'810**	**1'735'393**	**2'083'994**	**2'303'894**	**2'524'775**
Verpflichtung (+) / Vorschuss (-) per 01.01.		5'484'881	5'343'110	5'085'233	4'826'321	4'566'969	4'301'354	4'028'170	3'752'859	3'473'888	3'191'301	2'905'851
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung + Abtragung Vorschuss		-141'771	-257'877	-258'912	-259'352	-265'615	-273'184	-275'311	-278'971	-282'587	-285'450	-289'672
Verpflichtung (+) / Vorschuss (-) per 31.12.		**5'343'110**	**5'085'233**	**4'826'321**	**4'566'969**	**4'301'354**	**4'028'170**	**3'752'859**	**3'473'888**	**3'191'301**	**2'905'851**	**2'616'179**
Check Abtragung Vorschuss (30%) -> Konto 3899		OK	OK	OK	OK	OK	OK	OK	OK	OK	OK	OK

Überprüfung bzw. Überarbeitung pendent.


Entwicklung Nettoschuld/ Verpflichtungen
6'000'000
5'000'000
4'000'000
3'000'000
2'000'000
1'000'000
0
-1'000'000
-2'000'000
-3'000'000
Prognose 2026
2027
2028
2029
2030
2031
2032
2033
2034
2035
2036
Nettoschuld (+) / Nettovermögen (-) per 31.12.
Verpflichtung (+) / Vorschuss (-) per 31.12.

20 Finanzplan, Abfallwirtschaft

Finanzplan Spezialfinanzierung

Abfall

Gemeinde: Veltheim

1. Planjahr: 2027

Stand/Datum: 11. Nov 2026

Die grauen Felder sind auszufüllen

Berechnung Nettoschuld/ Nettovermögen Rechnungsjahr:		2025
Kontonummer		Betrag in CHF
+14003	Grundstücke	0
+14033	Tiefbauten	34'634
+14043	Hochbauten	0
+14063	Mobilien VV	0
+14073	Anlagen im Bau VV	0
+14203	Software	0
+14273	Immaterielle Anlagen in Realisierung	0
+14293	Übrige immaterielle Anlagen	0
+14443	Darlehen an öffentlichen Unternehmen	0
+14453	Darlehen an private Unternehmen	0
+14463	Darlehen an private Unternehmen ohne Erwerbszweck	0
+14543	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmen	0
+14553	Beteiligungen an privaten Unternehmen	0
+14563	Beteiligungen an privaten Unternehmen ohne Erwerbszweck	0
+14613	Investitionsbeiträge an den Kanton	0
+14623	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	0
+14643	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	0
+14653	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	0
+14663	Investitionsbeiträge an private OoE	0
+14673	Investitionsbeiträge an private Haushalte	0
+14693	Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau	0
-29003	Verpflichtungen/Vorschüsse/Erneuerungsfonds	1'122

	Nettoschuld / Nettovermögen (+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)	**33'513**

Finanzplan Spezialfinanzierung

Abfall

Kontogruppe	Bezeichnung	Budget 2026	Prognose 2026	Delta	Planjahre 2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
			Personalaufwand Steigerung in %:		0.6%	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%
30	**Personalaufwand**	**42'100**	**42'100**	**0%**	**42'353**	**42'776**	**43'204**	**43'636**	**44'072**	**44'513**	**44'958**	**45'408**	**45'862**	**46'320**
	Bemerkung:													
31	**Sach- und übriger Betriebsaufwand**	**148'900**	**148'900**	**0%**	**146'815**	**148'284**	**149'766**	**151'264**	**152'777**	**154'304**	**155'848**	**157'406**	**158'980**	**160'570**
			Betriebsaufwand (ohne Abfuhr) Steigerung in %:		-1.4%	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%
	Betriebsaufwand (ohne Abfuhr)	148900	148900	0%	146'815	148'284	149'766	151'264	152'777	154'304	155'848	157'406	158'980	160'570
	Kehrrichtabfuhr													
	Grünabfuhr													
	Summe Aufwand Abfuhr	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Bemerkung:	Betriebsaufwand (ohne Abfuhr) = sämtlicher Sachaufwand Gruppe 31												
33	**Abschreibungen Verwaltungsvermögen**	**4'948**	**4'948**	**0%**	**4'948**	**4'948**	**4'948**	**4'948**	**4'948**	**4'948**	**4'948**	**4'948**	**4'948**	**4'948**
	Bemerkung:													
			Verzinsung Nettoschuld in %		0.25%	0.25%	0.25%	0.25%	0.25%	0.25%	0.25%	0.25%	0.25%	0.25%
34	**Finanzaufwand**	**0**	**95**		**113**	**131**	**154**	**182**	**215**	**253**	**295**	**343**	**396**	**454**
	Bemerkung:													
35	**Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen**	**0**	**0**											
	Bemerkung:													
36	**Transferaufwand**	**5'550**	**5'550**	**0%**	**5'611**	**5'611**	**5'611**	**5'611**	**5'611**	**5'611**	**5'611**	**5'611**	**5'611**	**5'611**
			Transferaufwand Steigerung in %:		1.1%									
36	Transferaufwand ohne 366	5'550	5'550	0%	5'611	5'611	5'611	5'611	5'611	5'611	5'611	5'611	5'611	5'611
366	Abschreibung Investitionsbeiträge	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Bemerkung:													
37	**Durchlaufende Beiträge**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Bemerkung:													
38	**Ausserordentlicher Aufwand**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	ausserordentlicher Aufwand (ohne 389)	0	0											
389	Abtragung Vorschuss	0	0											
	Bemerkung:													
	Aufwand	**201'498**	**201'593**	**0%**	**199'840**	**201'750**	**203'683**	**205'641**	**207'623**	**209'629**	**211'660**	**213'716**	**215'797**	**217'903**

Finanzplan Spezialfinanzierung

Abfall

Kontogruppe	Bezeichnung	Budget 2026	Prognose 2026	Delta	Planjahre 2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
	Regalien und Konzessionen Steigerung in %:				1.0%									
41	**Regalien und Konzessionen**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Bemerkung:													
42	**Entgelte**	**185'000**	**185'000**	**0%**	**187'590**	**187'590**	**187'590**	**187'590**	**187'590**	**187'590**	**187'590**	**187'590**	**187'590**	**187'590**
	Entgelte ohne Abfallgebühren Steigerung in %:				1.4%									
	Entgelte	185'000	185'000	0%	187'590	187'590	187'590	187'590	187'590	187'590	187'590	187'590	187'590	187'590
A	Anzahl Haushalte													
B	Haushalt-Grundgebühr													
C	Sackgebühr 17l, Menge													
D	Sackgebühr 17l, Ansatz													
E	Sackgebühr 35l, Menge													
F	Sackgebühr 35l, Ansatz													
G	Sackgebühr 60l, Menge													
H	Sackgebühr 60l, Ansatz													
I	Gebührenmarken, Menge													
J	Gebührenmarken, Ansatz													
K	Containerplomben, Menge													
L	Containerplomben, Ansatz													
A*B	Grundgebühren				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C*D+E*F+G*H	Sackgebühren				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I*J+K*L	Gebühren- und Containermarken				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Übrige Gebührenerträge													
	Bemerkung:													
43	**Verschiedene Erträge**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Bemerkung:	Entgelte = Sämtlicher Ertrag Sachgruppe 42												
	Verzinsung Nettovermögen in %				1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%
44	**Finanzertrag**	**49**	**0**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Bemerkung:													
45	**Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Bemerkung:													
46	**Transferertrag**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Beiträge/ Entschädigungen von Gemeinden Steigerung in %:				1.0%									
	Beiträge/ Entschädigungen von Gemeinden				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Übriger Transferertrag													
	Bemerkung:													
47	**Durchlaufende Beiträge**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Bemerkung:													
48	**Ausserordentlicher Ertrag**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
48	ausserordentlicher Ertrag (ohne 489)													
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital													
	Bemerkung:													
	Ertrag	**185'049**	**185'000**	**0%**	**187'590**	**187'590**	**187'590**	**187'590**	**187'590**	**187'590**	**187'590**	**187'590**	**187'590**	**187'590**

Finanzplan Spezialfinanzierung

Abfall

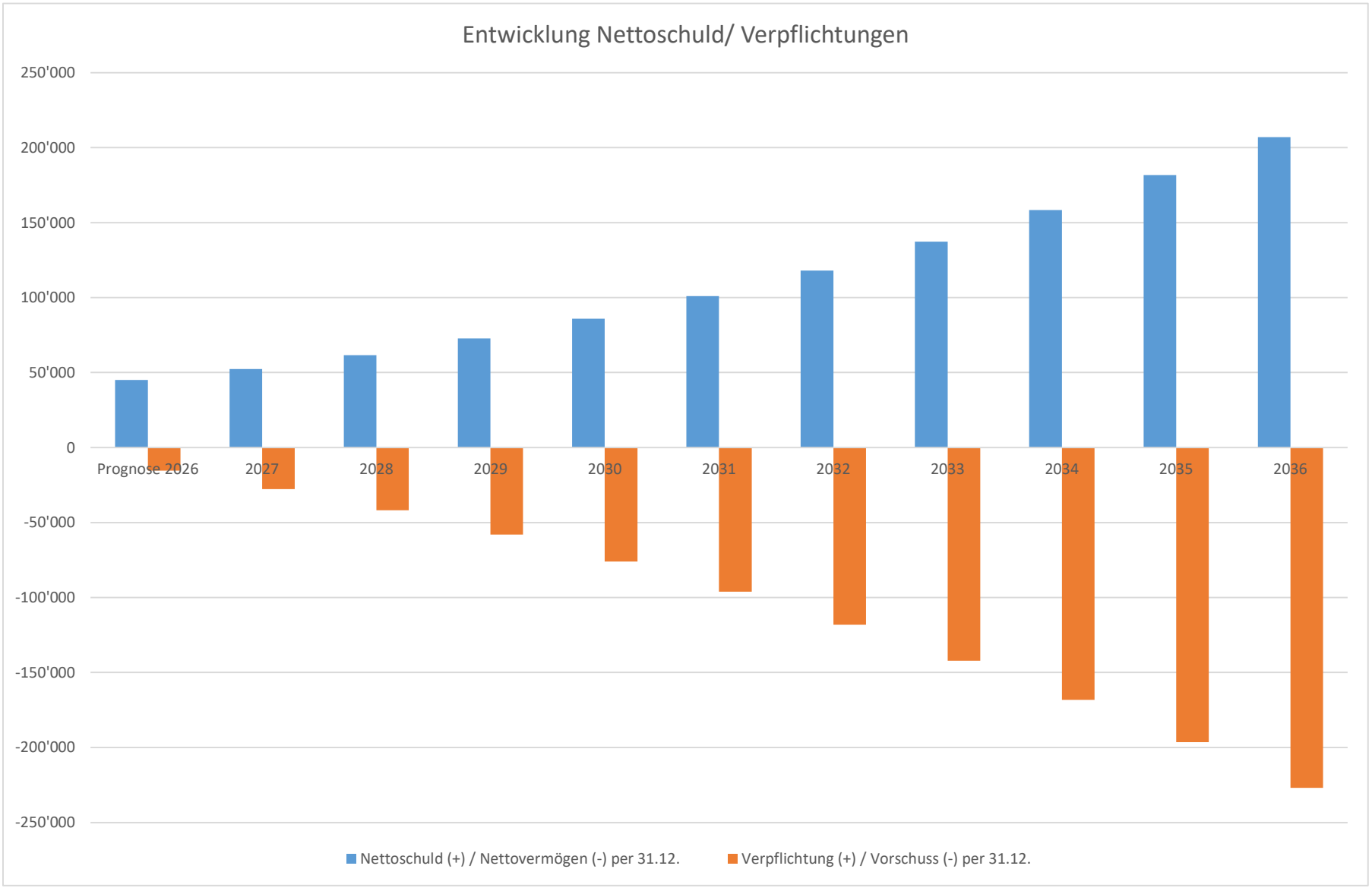
Ist die Investition ein Beitrag oder eine Anlage?	Priorität	Budget-/ Verpflichtungs-Kredit	Beschreibung Investition	1 = geplant 2 = beschl. 3 = im Bau	Kreditbetrag Netto	Anlage Kategorie	Abschreibe Dauer Kontrolle	In Betrieb-nahme	Investition: Vorjahre	Prognose 2026	Investitionshorizont Planung der Ausgaben über die kommenden Perioden 2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036

Finanzplan Spezialfinanzierung

Abfall

			Planjahre								
Datum: 11. November 2026		**Prognose 2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**	**2033**	**2034**	**2035**	**2036**
Erfolgsrechnung												
Betrieblicher Aufwand		**201'498**	**199'727**	**201'619**	**203'529**	**205'459**	**207'408**	**209'376**	**211'364**	**213'373**	**215'401**	**217'449**
30	Personalaufwand	42'100	42'353	42'776	43'204	43'636	44'072	44'513	44'958	45'408	45'862	46'320
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	148'900	146'815	148'284	149'766	151'264	152'777	154'304	155'848	157'406	158'980	160'570
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	4'948	4'948	4'948	4'948	4'948	4'948	4'948	4'948	4'948	4'948	4'948
366	*Abschreibung Investitionsbeiträge*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
36	Transferaufwand	5'550	5'611	5'611	5'611	5'611	5'611	5'611	5'611	5'611	5'611	5'611
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Betrieblicher Ertrag		**185'000**	**187'590**	**187'590**	**187'590**	**187'590**	**187'590**	**187'590**	**187'590**	**187'590**	**187'590**	**187'590**
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
42	Entgelte	185'000	187'590	187'590	187'590	187'590	187'590	187'590	187'590	187'590	187'590	187'590
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
46	Transferertrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		**-16'498**	**-12'137**	**-14'029**	**-15'939**	**-17'869**	**-19'818**	**-21'786**	**-23'774**	**-25'783**	**-27'811**	**-29'859**
34	Finanzaufwand	95	113	131	154	182	215	253	295	343	396	454
44	Finanzertrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ergebnis aus Finanzierung		**-95**	**-113**	**-131**	**-154**	**-182**	**-215**	**-253**	**-295**	**-343**	**-396**	**-454**
Operatives Ergebnis		**-16'593**	**-12'250**	**-14'160**	**-16'093**	**-18'051**	**-20'033**	**-22'039**	**-24'070**	**-26'126**	**-28'207**	**-30'313**
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
389	*Abtragung Vorschuss/ Einlagen in das Eigenkapital*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
489	*Entnahmen aus dem Eigenkapital*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Ausserordentliches Ergebnis		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)		**-16'593**	**-12'250**	**-14'160**	**-16'093**	**-18'051**	**-20'033**	**-22'039**	**-24'070**	**-26'126**	**-28'207**	**-30'313**
Investitionsausgaben (Netto, incl. erhaltene Beiträge)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ergebnis Investitionsrechnung		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Selbstfinanzierung		**-11'645**	**-7'302**	**-9'212**	**-11'146**	**-13'103**	**-15'085**	**-17'091**	**-19'122**	**-21'178**	**-23'259**	**-25'365**
Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)		**-11'645**	**-7'302**	**-9'212**	**-11'146**	**-13'103**	**-15'085**	**-17'091**	**-19'122**	**-21'178**	**-23'259**	**-25'365**
Nettoschuld (+) / Nettovermögen (-) per 01.01.		33'513	45'158	52'460	61'671	72'817	85'920	101'005	118'096	137'218	158'396	181'654
Nettoschuld (+) / Nettovermögen (-) per 31.12.		**45'158**	**52'460**	**61'671**	**72'817**	**85'920**	**101'005**	**118'096**	**137'218**	**158'396**	**181'654**	**207'020**
Verpflichtung (+) / Vorschuss (-) per 01.01.		1'122	-15'471	-27'721	-41'880	-57'974	-76'025	-96'057	-118'096	-142'166	-168'291	-196'498
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung + Abtragung Vorschuss		-16'593	-12'250	-14'160	-16'093	-18'051	-20'033	-22'039	-24'070	-26'126	-28'207	-30'313
Verpflichtung (+) / Vorschuss (-) per 31.12.		**-15'471**	**-27'721**	**-41'880**	**-57'974**	**-76'025**	**-96'057**	**-118'096**	**-142'166**	**-168'291**	**-196'498**	**-226'811**
Check Abtragung Vorschuss (30%) -> Konto 3899		NOK	NOK	NOK	NOK	NOK	NOK	NOK	NOK	NOK	NOK	NOK

Überprüfung bzw. Überarbeitung pendent.


Entwicklung Nettoschuld/ Verpflichtungen
250'000
200'000
150'000
100'000
50'000
0
-50'000
-100'000
-150'000
-200'000
-250'000
Prognose 2026
2027
2028
2029
2030
2031
2032
2033
2034
2035
2036
Nettoschuld (+) / Nettovermögen (-) per 31.12.
Verpflichtung (+) / Vorschuss (-) per 31.12.

21 Erfolgsrechnung, Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung

Gemeindeverwaltung Veltheim
Buchungsperiode 2027

Einwohnergemeinde		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Einwohnergemeinde HRM2	**9'319'377**	**9'319'377**	**8'555'416**	**8'555'416**	**8'431'849.38**	**8'431'849.38**
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'270'537	473'209 797'328	1'303'782	470'844 832'938	1'243'689.07	454'812.75 788'876.32
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	644'740	53'000 591'740	665'104	55'500 609'604	610'061.65	67'000.25 543'061.40
2	BILDUNG	3'212'850	861'804 2'351'046	3'044'692	746'567 2'298'125	3'040'429.19	1'006'694.79 2'033'734.40
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	212'961	0 212'961	201'761	0 201'761	199'084.60	0.00 199'084.60
4	GESUNDHEIT	426'450	0 426'450	388'950	0 388'950	423'272.64	13'486.36 409'786.28
5	SOZIALE SICHERHEIT	1'244'701	250'000 994'701	1'195'951	281'000 914'951	1'213'445.37	265'543.80 947'901.57
6	VERKEHR UND NACHRICHTEN-ÜBERMITTLUNG	425'555	5'500 420'055	452'303	5'000 447'303	480'811.17	6'499.85 474'311.32
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'235'326	1'065'834 169'492	1'084'521	935'261 149'260	980'180.54	862'785.79 117'394.75
8	VOLKSWIRTSCHAFT	74'009 999'191	1'073'200	69'902 775'398	845'300	45'871.50 700'088.34	745'959.84
9	FINANZEN UND STEUERN	572'248 4'964'582	5'536'830	148'450 5'067'494	5'215'944	195'003.65 4'814'062.30	5'009'065.95

Einwohnergemeinde		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**1'270'537**	**473'209**	**1'303'782**	**470'844**	**1'243'689.07**	**454'812.75**
01	**Legislative und Exekutive**	**149'110**		**150'120**		**165'630.40**	
011	**Legislative**	**27'440**		**31'770**		**25'862.10**	
0110	**Legislative**	**27'440**		**31'770**		**25'862.10**	
3000.00	Entschädigung Wahlbüro und Finanzkommision	9'000		10'000		8'235.50	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'000		2'000		1'211.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV, VK	400		400		293.35	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	60		90		60.75	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	60		70		65.45	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	50		60		52.30	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	10'000		12'000		8'614.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000		2'000		1'969.85	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	980		2'200		3'007.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'090		1'150		1'472.50	
3170.00	Apéro GV	1'800		1'800		879.00	
012	**Exekutive**	**121'670**		**118'350**		**139'768.30**	
0120	**Exekutive**	**121'670**		**118'350**		**139'768.30**	
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	85'000		85'000		84'768.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV, VK	4'500		4'500		4'682.50	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	500		500		462.45	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'000		900		1'045.95	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	600		400		585.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	0		0		650.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	15'000		12'000		21'667.40	
3113.00	Hardware	0		2'000		2'416.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'400		2'400		2'390.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	0		0		5'549.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	980		0		3'768.50	
3134.00	Versicherungsprämien	4'600		4'500		4'538.45	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'090		1'150		1'472.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'000		5'000		5'771.80	
02	**Allgemeine Dienste**	**1'121'427**	**473'209**	**1'153'662**	**470'844**	**1'078'058.67**	**454'812.75**
021	**Finanz- und Steuerverwaltung**	**686'448**	**417'974**	**662'672**	**417'559**	**628'639.54**	**402'115.05**
0211	**Finanzverwaltung**	**228'095**	**113'374**	**202'390**	**111'859**	**195'877.49**	**115'459.35**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	156'000		138'000		129'165.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	10'050		8'900		8'191.35	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	12'200		11'900		10'629.25	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	2'100		1'900		1'772.55	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	2'250		2'000		1'830.20	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	1'800		1'600		1'498.10	
3062.00	Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	5'900		0		0.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500		250		550.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	150		150		105.00	
3100.00	Büromaterial	2'500		2'000		2'732.65	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'200		1'000		1'286.00	
3113.00	Hardware	1'990		2'000		3'055.70	
3130.00	Betreibungsgebühren	12'000		12'000		13'615.04	
3130.01	Telefongebühren	210		250		208.45	
3130.02	Portokosten	3'200		3'000		3'256.00	
3130.03	Kosten Internet	220		240		196.00	
3133.00	Informatik Nutzungsaufwand	12'700		12'200		13'825.15	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'200		1'900		1'697.50	
3162.00	Leasing Kopierer	1'825		3'000		2'238.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100		24.80	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		10'000		10'000		11'859.40
4260.00	Rückerstattungen Dritter		0		0		15.85
4260.01	Rückerstattung Betreibungskosten		7'000		6'000		8'209.30
4270.00	Bussen		15'000		13'000		17'228.80
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden Gemeindeverbänden		81'374		82'859		78'146.00

Einwohnergemeinde	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0212 Steueramt	**154'363**		**154'582**		**146'106.35**	
3000.00 Steuerkommission	750		750		1'050.00	
3611.00 Entschädigungen an den Kanton	10'500		10'000		10'407.45	
3612.00 Entschädigung an Gemeinden und Gemeindeverbände	143'113		143'832		134'648.90	
0217 Regionales Steueramt	**303'990**	**304'600**	**305'700**	**305'700**	**286'655.70**	**286'655.70**
3010.00 Löhne des Verwaltungs- Betriebspersonals	204'000		209'000		191'524.90	
3050.00 AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV, VK	13'150		13'450		12'239.00	
3052.00 AG-Beiträge Pensionskasse	21'600		22'700		17'843.85	
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherung	2'750		2'850		2'628.90	
3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	2'950		3'050		2'734.65	
3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	2'350		2'400		2'221.95	
3062.00 Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	1'700		0		0.00	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000		500		290.00	
3099.00 Übriger Personalaufwand	200		200		200.00	
3100.00 Büromaterial	2'500		2'000		2'714.10	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	200		200		0.00	
3113.00 Hardware	1'990		2'600		5'315.00	
3130.01 Telefongebühren	850		800		835.30	
3130.02 Gebühren Internet	500		500		441.05	
3130.03 Portokosten	5'800		4'000		5'814.05	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	2'500		3'500		3'426.25	
3144.00 Unterhalt Hochbauten	0		0		721.30	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	2'700		1'700		1'594.05	
3162.00 Leasing Kopierer	3'000		3'000		2'238.00	
3170.00 Reisekosten und Spesen	250		250		234.45	
3611.00 Entschädigungen an den Kantona	34'000		33'000		33'638.90	
4260.00 Rückerstattung Dritter		0		0		70.00
4612.00 Entschädigung von Gemeinden un Gemeindeverbänden		304'600		305'700		286'585.70
022 Allgemeine Dienste, übrige	**376'635**	**55'000**	**395'023**	**53'000**	**391'511.12**	**52'462.70**
0220 Allgemeine Dienste, übrige	**376'635**	**55'000**	**395'023**	**53'000**	**391'511.12**	**52'462.70**
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	193'000		210'000		205'107.30	
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwal und Betriebspersonals	0		0		180.85-	
3050.00 AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV, VK	12'450		13'550		13'151.25	
3052.00 AG-Beiträge Pensionskasse	23'000		27'700		27'310.80	
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherung	2'600		2'900		3'005.05	
3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	2'800		3'050		2'922.15	
3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	2'250		2'450		2'372.95	
3062.00 Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	2'149		0		0.00	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	8'000		3'600		2'872.60	
3099.00 Übriger Personalaufwand	1'200		1'350		1'092.95	
3100.00 Büromaterial	7'500		6'000		7'751.09	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	10'000		10'000		0.00	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	700		600		649.80	
3113.00 Hardware	2'990		3'000		2'909.90	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	5'000		4'000		4'700.00	
3130.01 Telefongebühren	800		892		720.25	
3130.03 Kosten Internet	400		460		343.05	
3130.04 Portokosten	8'600		9'000		9'767.98	
3132.00 Honorar externe Bauverwaltung	50'000		50'000		68'873.20	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	3'450		2'800		3'634.40	
3134.00 Sachversicherungsprämien	10'700		10'400		9'606.85	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	15'400		19'250		10'882.05	
3162.00 Leasing Kopierer	1'825		2'500		2'238.00	
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'800		1'500		1'357.95	
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	0		0		400.00	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	0		0		1.25	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Ho allgemeiner Haushalt	10'021		10'021		10'021.15	
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen		50'000		50'000		51'507.45
4250.00 Verkäufe		0		0		8.00
4260.00 Rückerstattungen Dritter		4'500		3'000		47.25
4451.00 Erträge aus Beteiligungen VV		500		0		900.00
029 Verwaltungsliegenschaften	**58'344**	**235**	**95'967**	**285**	**57'908.01**	**235.00**
0290 Verwaltungsliegenschaften, übriges	**58'344**	**235**	**95'967**	**285**	**57'908.01**	**235.00**
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	13'000		13'000		12'199.55	
3010.09 Erstattung Lohn	0		0		23.65-	
3049.00 Übrige Zulagen	100		100		100.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV, VK	850		850		788.90	

Einwohnergemeinde		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	1'200		1'200		1'333.50	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	150		200		165.35	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	200		200		176.15	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	150		150		137.75	
3062.00	Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	47		0		0.00	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar, Büro maschinen und -geräte	0		6'000		0.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung	300		300		298.00	
3130.01	Kosten Internet	650		650		648.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'600		1'100		1'110.85	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	6'780		40'550		7'530.76	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	20'817		19'667		19'667.30	
3900.00	Heizkosten	8'000		7'500		9'294.55	
3900.01	Verbrauchsmaterial	4'500		4'500		4'481.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften		235		285		235.00
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG**	**644'740**	**53'000**	**665'104**	**55'500**	**610'061.65**	**67'000.25**
11	**Öffentliche Sicherheit**	**47'000**		**47'000**		**39'950.00**	
111	**Polizei**	**47'000**		**47'000**		**39'950.00**	
1110	**Polizei**	**47'000**		**47'000**		**39'950.00**	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Gemeideverbände	47'000		47'000		39'950.00	
14	**Allgemeines Rechtswesen**	**273'536**	**18'000**	**294'140**	**20'000**	**276'963.54**	**17'963.80**
140	**Allgemeines Rechtswesen**	**273'536**	**18'000**	**294'140**	**20'000**	**276'963.54**	**17'963.80**
1400	**Allgemeines Rechtswesen (allgemein)**	**273'536**	**18'000**	**294'140**	**20'000**	**276'963.54**	**17'963.80**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	45'000		69'000		63'331.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV, VK	2'900		4'450		3'919.30	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	1'300		5'900		6'632.35	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	600		950		870.70	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	650		1'000		875.40	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	500		800		735.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	200		200		0.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	100		100		100.00	
3100.00	Büromaterial	2'500		2'000		2'583.65	
3113.00	Hardware	1'990		2'000		2'416.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'500		724.50	
3130.01	Telefonkosten	211		250		208.45	
3130.02	Kosten Internet	220		240		196.00	
3130.03	Portokosten	3'200		3'000		3'256.00	
3133.00	Informatik Nutzungsaufwand	11'340		10'700		11'556.75	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'200		1'150		1'472.50	
3162.00	Leasing Kopierer	1'825		3'000		2'238.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	150		150		37.25	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverlus- te	0		0		1'612.30	
3601.00	Ertragsanteile an Kanton	12'000		12'000		12'543.55	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden u Gemeindeverbände	186'650		175'750		161'653.94	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		18'000		20'000		17'963.80
15	**Feuerwehr**	**288'736**	**35'000**	**289'026**	**35'500**	**258'015.21**	**45'497.85**
150	**Feuerwehr**	**288'736**	**35'000**	**289'026**	**35'500**	**258'015.21**	**45'497.85**
1500	**Feuerwehr**	**288'736**	**35'000**	**289'026**	**35'500**	**258'015.21**	**45'497.85**
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0		0		398.60	
3181.09	Eingang abgesch. Forderung	0		0		9.35-	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	12'405		11'995		11'995.20	
3612.00	Beitrag FW Schenkenbergtal	187'000		190'000		158'599.71	
3612.01	Hydrantenentschädigung	45'200		45'200		45'200.00	
3660.20	Planmässige Abschreibung In- vestitionsbeiträge	44'131		41'831		41'831.05	
4200.00	Feuerwehrpflichtersatz Quellensteuern		5'000		5'500		11'144.65
4200.01	Feuerwehrpflichtersatz ord. Steuern		30'000		30'000		34'353.20

Einwohnergemeinde		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
16	**Verteidigung**	**35'468**		**34'938**		**35'132.90**	**3'538.60**
161	**Militärische Verteidigung**	**8'938**		**8'438**		**8'849.80**	
1610	**Militärische Verteidigung**	**8'938**		**8'438**		**8'849.80**	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'438		3'438		3'437.70	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	5'500		5'000		5'412.10	
162	**Zivile Verteidigung**	**26'530**		**26'500**		**26'283.10**	**3'538.60**
1620	**Zivilschutz**	**26'530**		**26'500**		**26'283.10**	**3'538.60**
3134.00	Sachversicherungsprämien	530		500		526.60	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	0		0		512.50	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden u Gemeindeverbänden	26'000		26'000		25'244.00	
4500.00	Entnahme Ersatzbeiträge		0		0		2'698.80
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		0		0		839.80
2	**BILDUNG**	**3'212'850**	**861'804**	**3'044'692**	**746'567**	**3'040'429.19**	**1'006'694.79**
21	**Obligatorische Schule**	**3'039'850**	**851'804**	**2'851'692**	**729'567**	**2'832'383.43**	**993'489.79**
211	**Eingangsstufe**	**176'456**		**147'240**		**166'373.82**	
2110	**Kindergarten**	**176'456**		**147'240**		**166'373.82**	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'000		10'000		8'768.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	650		650		552.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	700		700		857.25	
3053.00	AG Beiträge Unfallversicherung	150		150		115.20	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	150		150		123.40	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	100		100		94.65	
3062.00	Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	716		0		0.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'580		3'540		2'420.23	
3104.00	Lehrmittel	7'165		7'375		9'244.74	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar, Büro maschinen und -geräte	2'000		2'000		2'807.90	
3130.01	Kulturvermittler/Dolmetscher	1'000		1'000		281.60	
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	300		300		267.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		200		95.70	
3171.00	Kindergartenreise	745		1'075		70.90	
3631.00	Besoldungsanteil an Kanton	150'000		120'000		140'673.80	
212	**Primarstufe**	**685'643**	**1'300**	**614'097**	**1'300**	**554'926.04**	**2'040.00**
2120	**Primarstufe**	**685'643**	**1'300**	**614'097**	**1'300**	**554'926.04**	**2'040.00**
3010.00	Löhne Schulsekretariat Primar	44'000		43'000		42'341.40	
3020.01	Aufgabenhilfe	8'000		6'000		4'443.00	
3049.00	Ämterentschädigungen Lehrpersonen	11'100		9'100		6'675.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	3'950		3'750		3'469.75	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	4'600		4'500		5'199.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicher ungen	800		800		610.85	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	900		850		775.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeld-versicherungen	700		650		498.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000		2'000		156.20	
3090.01	Aus- und Weiterbildung Schulsekretariat	2'000		2'000		310.00	
3091.00	Personalwerbung	1'000		1'000		459.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'240		2'890		2'276.00	
3100.00	Büromaterial Sekretariat/Schulleitung	1'000		1'000		978.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen Schulleitung / -sekretariat	1'500		1'500		0.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'200		2'200		1'050.95	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften Schulleitung / -sekretariat	760		760		636.30	
3104.00	Lehrmittel Primarschule	59'710		56'655		52'265.79	
3104.01	Handarbeit und Hauswirtschaft	6'450		6'060		5'713.32	
3104.02	Werken	6'450		6'060		6'594.65	
3110.00	Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	1'000		1'000		710.55	
3110.01	Büromöbel und -geräte, Schul-mobiliar Schulleitung / -sekre	200		800		0.00	

Einwohnergemeinde	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschine Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge T	9'970		500		0.00	
3113.00 Hardware Schulleitung / -sekretariat	0		0		3'579.10	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	12'740		12'440		7'053.45	
3130.01 Kulturvermittler / Dolmetscher	1'200		1'200		1'405.95	
3130.02 Dienstleistungen Dritter Schulleitung / -sekretariat	800		800		579.90	
3130.03 Telefongebühren Schulleitung / -sekretariat	2'760		2'760		2'411.70	
3130.04 Gebühren Internet	840		840		742.00	
3134.00 Schülerunfallversicherung	750		750		485.00	
3150.00 Unterhalt Büromaterial, Büroma und -geräte	3'000		3'000		1'250.55	
3150.01 Unterhalt Büromöbel und -gerät Handarbeit / Hauswirtschaft	0		600		0.00	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge T	500		500		1'120.55	
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	5'700		5'700		915.30	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	6'054		5'288		5'264.55	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Anlagen	9'840		9'840		7'311.93	
3170.00 Reisekosten und Spesen	3'700		3'700		2'242.90	
3170.01 Schlussfeier	540		540		90.20	
3170.02 Schülertransport	8'100		10'670		7'139.55	
3170.03 Reisekosten und Spesen Schulleitung / -sekretariat	500		500		119.10	
3170.04 Repräsentationen	550		550		193.60	
3170.05 Examenessen	5'000		5'000		4'013.80	
3171.00 Exkursionen, Schulreisen und Lager	22'215		21'880		14'860.30	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	10'964		10'964		10'964.20	
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden u Gemeindeverbände	15'360		3'500		5'113.60	
3631.00 Besoldungsanteil an Kanton	403'000		360'000		342'903.00	
4230.00 Elternbeiträge an Hausaufgabenhilfe		1'300		1'300		2'040.00
213 Oberstufe	**663'000**	**374'782**	**741'671**	**352'569**	**750'675.19**	**441'998.00**
2130 Oberstufe	**663'000**	**374'782**	**741'671**	**352'569**	**750'675.19**	**441'998.00**
3170.00 Reisekosten und Spesen	0		1'500		0.00	
3612.01 Schulgeld	388'000		440'000		421'604.74	
3631.00 Besoldungsanteil an Kanton	267'000		275'000		287'208.40	
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	8'000		8'000		24'689.65	
3660.20 Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	0		17'171		17'172.40	
4612.01 Entschädigungen von KSOS		374'782		352'569		441'998.00
214 Musikschulen	**66'000**		**59'000**		**68'981.16**	
2140 Musikschulen	**66'000**		**59'000**		**68'981.16**	
3612.00 Beiträge an Musikschule	66'000		59'000		68'981.16	
217 Schulliegenschaften	**1'268'501**	**380'572**	**1'115'384**	**298'298**	**1'155'653.14**	**476'405.45**
2170 Schulliegenschaften	**1'268'501**	**380'572**	**1'115'384**	**298'298**	**1'155'653.14**	**476'405.45**
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	254'000		254'000		240'395.00	
3010.09 Erstattung lohn	0		0		1'574.50-	
3049.00 Übrige Zulagen	100		100		600.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	16'350		16'350		15'130.05	
3052.00 AG-Beiträge Pensionskasse	24'300		24'000		25'711.55	
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherung	3'400		3'500		3'317.05	
3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	3'700		3'700		3'380.70	
3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	2'950		3'000		2'640.85	
3062.00 Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	965		0		0.00	
3099.00 Übriger Personalaufwand	100		100		95.00	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	250		0		0.00	
3110.00 Anschaffung Büromobiliar, Büro maschinen und -geräte	13'400		15'000		0.00	
3111.00 Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	0		2'900		675.00	
3111.01 Turngeräte	12'309		8'500		5'791.35	
3113.00 Hardware	1'990		2'000		2'416.00	
3120.00 Ver- und Entsorgung	3'040		3'040		3'040.00	
3130.01 Telefongebühren	300		480		388.35	
3132.00 Honorare externe Berater, Guta Fachexperten etc.	7'000		0		0.00	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	2'500		2'200		3'007.00	
3134.00 Sachversicherungsprämien	14'000		10'000		9'663.45	
3140.00 Unterhalt an Grundstücken	64'240		52'000		66'057.90	

Einwohnergemeinde	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.00 Unterhalt Hochbauten	221'770		108'280		161'033.94	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	4'000		3'000		4'960.64	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	1'090		1'150		1'472.50	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	800		1'000		704.70	
3170.00 Reisekosten und Spesen	200		200		207.20	
3300.30 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	10'340		10'325		0.00	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	492'907		482'559		482'559.10	
3900.00 Verbrauchsmaterial	40'500		40'500		40'329.21	
3900.01 Anteil Heizung	72'000		67'500		83'651.10	
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'000		2'000		2'560.00
4260.00 Rückerstattungen Dritter		500		500		0.00
4472.00 Vergütung für Benützungen Schulliegenschaften		1'300		1'300		1'300.00
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden		297'772		235'698		413'724.00
4920.00 Int. Verrechnung Benützungskos Anteil Kultur		14'000		10'300		10'259.85
4920.01 Int. Verrechnung Benützungskos Anteil Sport		65'000		48'500		48'561.60
218 Tagesbetreuung	**110'300**	**95'150**	**102'800**	**77'400**	**84'595.68**	**73'046.34**
2180 Tagesbetreuung	**28'150**		**25'400**		**11'549.34**	
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	28'150		25'400		11'549.34	
2181 Mittagstisch	**82'150**	**95'150**	**77'400**	**77'400**	**73'046.34**	**73'046.34**
3010.00 Löhne Betreuungspersonen	53'000		48'000		48'972.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	3'400		3'100		3'057.80	
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherung	700		650		649.65	
3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	750		700		683.10	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	600		550		405.74	
3105.00 Lebensmittel	22'000		16'000		18'197.80	
3110.00 Mobiliar Mittagstisch	0		8'000		0.00	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	0		200		0.00	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		0		270.25	
3170.00 Reisekosten und Spesen	200		200		0.00	
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	1'000		0		810.00	
4260.00 Daueranmeldungen		35'000		31'000		31'548.00
4260.01 Einzelbeiträge		2'000		1'000		1'685.00
4260.02 Nachmittagsbetreuung		30'000		20'000		28'264.00
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		28'150		25'400		11'549.34
219 Obligatorische Schule, übriges	**69'950**		**71'500**		**51'178.40**	
2191 Lotsendienst	**19'950**		**19'000**		**18'638.60**	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	18'000		17'000		18'020.50	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'150		1'100		457.70	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	250		250		36.15	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	250		250		102.25	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200		200		0.00	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100		200		22.00	
2193 Schulsozialarbeit	**50'000**		**52'500**		**32'539.80**	
3612.00 Entschädigung KSOS Schulsozialarbeit	50'000		52'500		32'539.80	
22 Sonderschulen	**53'000**	**10'000**	**73'000**	**17'000**	**71'143.76**	**13'205.00**
220 Sonderschulen	**53'000**	**10'000**	**73'000**	**17'000**	**71'143.76**	**13'205.00**
2200 Sonderschulen	**50'000**	**10'000**	**70'000**	**17'000**	**69'005.00**	**13'205.00**
3614.00 Schulgelder an Sonderschulen	50'000		70'000		69'005.00	
4260.00 Rückerstattungen Dritter		10'000		17'000		13'205.00
2206 Sprachheilunterricht	**3'000**		**3'000**		**2'138.76**	
3612.00 Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	3'000		3'000		2'138.76	
23 Berufliche Grundbildung	**120'000**		**120'000**		**136'902.00**	
230 Berufliche Grundbildung	**120'000**		**120'000**		**136'902.00**	

Einwohnergemeinde		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2300	**Berufliche Grundbildung**	**120'000**		**120'000**		**136'902.00**	
3601.00	Ertragsanteile an den Kanton	40'000		50'000		37'326.00	
3634.00	Beiträge an Berufsschulen	80'000		70'000		99'576.00	
3	**KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE**	**212'961**		**201'761**		**199'084.60**	
32	**Kultur, übrige**	**31'550**		**24'650**		**33'197.85**	
329	**Kultur, übriges**	**31'550**		**24'650**		**33'197.85**	
3290	**Kultur, übriges**	**31'550**		**24'650**		**33'197.85**	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'200		4'000		4'028.95	
3130.00	Literaturtage, Dienstl. Dritter	0		0		51.25	
3170.00	Kulturelle Anlässe	6'000		3'500		5'743.70	
3170.03	Partnerschaftstreffen Gemeinden	1'000		0		2'878.60	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	5'350		6'850		5'235.50	
3636.00	Beiträge an private Organisati ohne Erwerbszweck	0		0		5'000.00	
3920.00	Int. Verrechnung Benützungskos Schulanlage	14'000		10'300		10'259.85	
34	**Sport und Freizeit**	**179'656**		**175'356**		**164'131.30**	
341	**Sport**	**179'616**		**175'116**		**164'091.30**	
3410	**Sport**	**179'616**		**175'116**		**164'091.30**	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	0		0		5'963.60	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Ho allgemeiner Haushalt	28'927		28'927		28'927.10	
3612.00	Beitrag Schwimmbad Schinznach-Bad	70'000		63'000		65'161.50	
3636.00	Beiträge an private Unternehmungen	15'000		34'000		14'788.30	
3660.10	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	689		689		689.20	
3920.00	Int. Verrechnung Benützungskos Schulanlage	65'000		48'500		48'561.60	
342	**Freizeit**	**40**		**240**		**40.00**	
3420	**Freizeit**	**40**		**240**		**40.00**	
3130.00	Mitgliederbeiträge	40		240		40.00	
35	**Kirchen und religiöse Angelegenheiten**	**1'755**		**1'755**		**1'755.45**	
350	**Kirchen und religiöse Angelegenheiten**	**1'755**		**1'755**		**1'755.45**	
3500	**Kirchen und religiöse Angelegenheiten**	**1'755**		**1'755**		**1'755.45**	
3660.20	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	1'755		1'755		1'755.45	
4	**GESUNDHEIT**	**426'450**		**388'950**		**423'272.64**	**13'486.36**
41	**Spitäler, Kranken- und Pflegeheime**	**203'650**		**200'150**		**241'545.95**	
412	**Kranken- und Pflegeheime**	**203'650**		**200'150**		**241'545.95**	
4120	**Kranken- und Pflegeheime**	**203'650**		**200'150**		**241'545.95**	
3631.00	Beiträge an den Kanton	203'500		200'000		238'355.45	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	0		0		3'040.50	
3636.00	Beiträge an private Organisati	150		150		150.00	
42	**Ambulante Krankenpflege**	**208'000**		**179'000**		**163'746.00**	**13'486.36**
421	**Ambulante Krankenpflege**	**208'000**		**179'000**		**163'746.00**	**13'486.36**
4210	**Ambulante Krankenpflege**	**208'000**		**179'000**		**163'746.00**	**13'486.36**
3636.00	Beiträge an private Organisationen	30'000		0		0.00	
3636.01	Beiträge an Spitex	178'000		179'000		163'746.00	
4260.01	Rückerstattungen Dritter Spitex		0		0		13'486.36

Einwohnergemeinde		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
43	**Gesundheitsprävention**	**10'800**		**7'600**		**12'274.99**	
433	**Schulgesundheitsdienst**	**10'800**		**7'600**		**12'274.99**	
4330	**Schulgesundheitsdienst**	**10'800**		**7'600**		**12'274.99**	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'000		1'500		5'060.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	250		0		279.65	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	50		0		62.45	
3104.00	Lehrmittel	500		100		878.60	
3136.00	Schulzahnpflegeuntersuchungen Schularzt	6'000		6'000		5'993.44	
49	**Übriges Gesundheitswesen**	**4'000**		**2'200**		**5'705.70**	
490	**Gesundheitswesen, übriges**	**4'000**		**2'200**		**5'705.70**	
4900	**Gesundheitswesen übriges**	**4'000**		**2'200**		**5'705.70**	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000		1'000		120.00	
3111.00	Gesundheitswesen Anschaffung von Geräten	0		0		2'555.50	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000		1'200		3'030.20	
5	**SOZIALE SICHERHEIT**	**1'244'701**	**250'000**	**1'195'951**	**281'000**	**1'213'445.37**	**265'543.80**
52	**Invalidität**	**2'501**		**2'501**		**2'501.45**	
523	**Invalidenheime**	**2'501**		**2'501**		**2'501.45**	
5230	**Invalidenheime**	**2'501**		**2'501**		**2'501.45**	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'501		2'501		2'501.45	
53	**Alter + Hinterlassene**	**22'550**		**19'300**		**21'060.85**	
531	**Alters- und Hinterlassenen-versicherung AHV**	**15'750**		**14'500**		**14'355.85**	
5310	**Alters- und Hinterlassen-versicherung AHV**	**15'750**		**14'500**		**14'355.85**	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal	13'000		12'000		12'084.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV, VK	850		750		784.55	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	1'400		1'300		1'005.00	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	150		150		166.35	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	200		150		175.45	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	150		150		140.35	
535	**Leistungen an Alter**	**6'800**		**4'800**		**6'705.00**	
5350	**Leistungen an Alter**	**6'800**		**4'800**		**6'705.00**	
3170.00	Geschenke Jubilaren	2'500		2'500		2'315.00	
3171.00	Seniorenreise	4'000		2'000		4'100.00	
3636.00	Beitrag an Pro Senectute	300		300		290.00	
54	**Familie und Jugend**	**111'250**	**15'000**	**122'250**	**25'000**	**123'092.15**	**12'172.00**
543	**Alimentenbevorschussung und -inkasso**	**58'000**	**15'000**	**75'000**	**25'000**	**68'067.45**	**12'172.00**
5430	**Alimentenbevorschussung und -inkasso**	**58'000**	**15'000**	**75'000**	**25'000**	**68'067.45**	**12'172.00**
3132.00	Honorare externe Berater, Guta Fachexperten etc.	18'000		15'000		17'670.45	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	40'000		60'000		50'397.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		15'000		25'000		12'172.00
544	**Jugendschutz**	**1'250**		**1'250**		**246.75**	
5440	**Jugendschutz**	**1'250**		**1'250**		**246.75**	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Gemeindeverbände	1'000		1'000		0.00	
3636.00	Betriebsbeitrag	250		250		246.75	
545	**Leistungen an Familien**	**52'000**		**46'000**		**54'777.95**	

Einwohnergemeinde		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5450	**Leistungen an Familien**	**52'000**		**46'000**		**54'777.95**	
3130.00	Familienbegleitung	10'000		10'000		12'694.95	
3612.00	Mütter- und Väterberatung	16'000		16'000		15'892.00	
3636.00	Jugend und Familienberatung	26'000		20'000		26'191.00	
57	**Sozialhilfe und Asylwesen**	**1'108'400**	**235'000**	**1'050'900**	**255'000**	**1'065'140.54**	**251'875.65**
572	**Wirtschaftliche Hilfe**	**505'000**	**170'000**	**454'500**	**140'000**	**490'685.29**	**145'211.20**
5720	**Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe**	**505'000**	**170'000**	**454'500**	**140'000**	**490'685.29**	**145'211.20**
3631.00	Beiträge an den Kanton	5'000		4'500		4'893.50	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	500'000		450'000		485'791.79	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		150'000		120'000		123'197.55
4631.00	Beiträge vom Kanton		20'000		20'000		22'013.65
573	**Asylwesen**	**93'000**	**65'000**	**111'000**	**115'000**	**111'836.35**	**106'664.45**
5730	**Asylwesen**	**93'000**	**65'000**	**111'000**	**115'000**	**111'836.35**	**106'664.45**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'000		1'000		624.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0		0		1.25	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	22'000		0		3'420.00	
3637.00	Beiträge an Asylbewerber	70'000		110'000		107'790.50	
4260.00	Rückerstattungen Asylbewerber		15'000		5'000		18'754.25
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		50'000		110'000		87'910.20
579	**Fürsorge, übriges**	**510'400**		**485'400**		**462'618.90**	
5790	**Fürsorge, übriges**	**510'400**		**485'400**		**462'618.90**	
3631.00	Beiträge an den Kanton (Restkosten für Sonderschulung	470'000		455'000		422'218.90	
3636.00	Mitgliederbeitrag Schuldenberatung Aargau	400		400		400.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte Krankenkassen-VS	40'000		30'000		40'000.00	
59	**Soziale Wohlfahrt, übriges**			**1'000**	**1'000**	**1'650.38**	**1'496.15**
592	**Hilfsaktionen im Inland**			**1'000**	**1'000**	**1'650.38**	**1'496.15**
5920	**Hilfsaktionen im Inland**			**1'000**	**1'000**	**1'650.38**	**1'496.15**
3105.00	Birnel	0		1'000		1'650.38	
4250.00	Verkäufe		0		1'000		1'496.15
6	**VERKEHR UND NACHRICHTEN-ÜBERMITTLUNG**	**425'555**	**5'500**	**452'303**	**5'000**	**480'811.17**	**6'499.85**
61	**Strassenverkehr**	**424'393**	**5'500**	**451'141**	**5'000**	**479'648.82**	**6'499.85**
613	**Kantonsstrassen, übrige**	**78'066**		**76'526**		**79'544.75**	
6130	**Kantonsstrassen, übrige**	**78'066**		**76'526**		**79'544.75**	
3141.00	Unterhalt Strassen	3'700		3'700		6'718.65	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	59'496		59'496		59'496.35	
3660.10	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	14'870		13'330		13'329.75	
615	**Gemeindestrassen**	**346'327**	**5'500**	**374'615**	**5'000**	**400'104.07**	**6'499.85**
6150	**Gemeindestrassen**	**346'327**	**5'500**	**374'615**	**5'000**	**400'104.07**	**6'499.85**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	74'000		60'000		59'835.10	
3049.00	Übrige Zulagen	0		2'950		1'532.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV, VK	5'050		4'100		3'917.35	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	8'400		8'500		6'800.40	
3053.00	AG- Beiträge an Unfallversicherung	1'800		1'550		1'471.65	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'150		950		874.80	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	900		750		700.35	
3062.00	Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	433		0		0.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	0		500		0.00	
3091.00	Personalwerbung	0		1'500		2'005.80	
3100.00	Büromaterial	1'000		1'000		973.45	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'750		15'000		5'504.57	
3101.01	Treibstoffe	7'000		7'000		6'556.00	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	0		47'350		12'259.20	
3113.00	Hardware	1'990		2'000		2'416.00	

Einwohnergemeinde		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenscha (Strom Strassenbeleuchtung)	30'000		35'000		30'304.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'700		1'200		1'795.95	
3132.00	Honorare externer Berater, Gut Fachexperten etc.	10'000		0		16'583.55	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'500		2'200		1'337.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'000		6'000		4'502.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	2'500		3'000		2'852.00	
3140.00	Unterhalt öffentliche Anlagen, Parkplätze	1'500		500		3'443.60	
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	35'000		37'850		98'015.60	
3141.01	Strassenreinigung	29'000		28'000		27'073.50	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'000		12'000		13'563.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'090		1'150		1'472.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen	250		250		0.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Str und Verkehrswege VV	87'675		87'676		87'675.40	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	6'639		6'639		6'639.45	
4260.00	Rückerstattung Dritter		1'000		1'000		2'099.85
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		4'500		4'000		4'400.00
62	**Öffentlicher Verkehr**	**1'162**		**1'162**		**1'162.35**	
621	**Bahninfrastruktur**	**1'162**		**1'162**		**1'162.35**	
6210	**Bahninfrastruktur**	**1'162**		**1'162**		**1'162.35**	
3660.20	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	1'162		1'162		1'162.35	
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**1'235'326**	**1'065'834**	**1'084'521**	**935'261**	**980'180.54**	**862'785.79**
71	**Wasserversorgung**	**334'333**	**324'333**	**315'110**	**305'110**	**333'409.20**	**323'409.20**
710	**Wasserversorgung**	**334'333**	**324'333**	**315'110**	**305'110**	**333'409.20**	**323'409.20**
7100	**Wasserversorgung**	**10'000**		**10'000**		**10'000.00**	
3120.00	Wasserbezug Öffentlicher Brunnen	10'000		10'000		10'000.00	
7101	**Wasserwerk Gemeindebetrieb**	**324'333**	**324'333**	**305'110**	**305'110**	**323'409.20**	**323'409.20**
3010.00	Löhne Betriebspersonal	32'000		27'000		27'500.20	
3049.00	Übrige Zulagen	500		450		434.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV, VK	2'050		1'750		1'830.40	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	3'600		3'100		3'091.20	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	750		650		685.60	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	450		400		409.00	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	350		300		327.05	
3062.00	Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	197		0		0.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'750		5'000		988.75	
3099.00	übriger Personalaufwand	500		500		459.40	
3100.00	Büromaterial	100		400		0.00	
3101.00	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	1'500		2'000		1'444.70	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	15'300		16'000		2'101.60	
3113.00	Hardware	1'990		2'000		186.40	
3120.01	Ver- und Entsorgung	25'000		30'000		23'764.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500		640		408.65	
3132.01	Honorare Fachexperten	43'000		12'700		29'276.55	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'500		2'200		0.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	500		500		485.05	
3137.00	Steuern und Abgaben	0		0		0.00	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	99'840		68'060		146'409.75	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'090		1'150		0.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	0		400		0.00	
3181.00	tatsächliche Forderungsverluste	0		0		100.00	
3192.00	Grundwassernützungsgebühr	14'000		14'000		12'518.35	
3199.00	Vorsteuerkürzung	4'000		2'000		2'124.55	
3300.31	Planmässige Abschreibungen Tie spezialfinanzierte Gemeindebet	51'313		51'313		51'312.95	
3611.00	Trinkwasserkontrolle durch Kanton	1'000		1'000		988.85	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden u Gemeindeverbände	9'295		9'153		8'696.00	
3612.01	Beitrag an REWAS Schenkenbergertal	8'800		9'700		5'408.00	
3660.21	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	2'458		2'458		2'457.85	
4240.00	Wasserzinsen		216'000		222'400		202'211.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		10'000		500		6'749.65

Einwohnergemeinde		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4409.01	Verpflichtungsverzinsung / Vorschussverzinsung		110		1'050		671.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden Gemeindeverbände		45'200		45'200		45'200.00
4631.00	Beiträge AGV Löschfonds		11'300		11'300		11'300.00
4660.71	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge		27'226		24'660		24'415.50
9010.00	Ertragsüberschuss	0		40'286		0.00	
9011.00	Aufwandüberschuss		14'497		0		32'862.05
72	**Abwasserbeseitigung**	**512'981**	**512'981**	**404'668**	**404'668**	**323'743.75**	**323'743.75**
720	**Abwasserbeseitigung**	**512'981**	**512'981**	**404'668**	**404'668**	**323'743.75**	**323'743.75**
7201	**Abwasserbeseitigung Gemeindebetriebe**	**512'981**	**512'981**	**404'668**	**404'668**	**323'743.75**	**323'743.75**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	32'000		27'000		27'197.85	
3049.00	Übrige Zulagen	500		450		434.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV, VK	2'050		1'750		1'810.50	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	3'600		3'100		3'091.20	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	750		650		679.00	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	450		400		404.55	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	350		300		323.55	
3062.00	Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	197		0		0.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		1'000		0.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschine Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	19'000		0		0.00	
3113.00	Hardware	1'990		2'000		186.60	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'000		7'000		4'899.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	600		880		663.60	
3132.00	Honorare externer Berater, Gut Fachexperten etc.	62'000		6'000		14'254.75	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'500		2'200		0.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	200		250		198.25	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	87'000		60'650		10'583.55	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'090		1'150		0.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0		0		61.00	
3300.31	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	111'801		111'803		109'283.35	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	8'375		8'057		8'778.00	
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	162'000		159'000		129'866.00	
3660.21	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	11'028		11'028		11'028.05	
4240.00	Benützungsgebühren		218'100		214'100		238'561.40
4409.01	Verpflichtungsverzinsung / Vorschussverzinsung		4'300		11'500		7'513.00
4660.71	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge		61'069		54'483		54'042.15
9011.00	Aufwandüberschuss		229'512		124'585		23'627.20
73	**Abfallwirtschaft**	**201'920**	**201'120**	**203'483**	**202'483**	**191'034.99**	**189'899.29**
730	**Abfallwirtschaft**	**201'920**	**201'120**	**203'483**	**202'483**	**191'034.99**	**189'899.29**
7300	**Abfallwirtschaft**	**1'800**	**1'000**	**1'800**	**800**	**2'164.95**	**1'029.25**
3612.00	Brugg Kadaverbeseitigung	1'000		1'000		1'275.65	
3631.00	Kanton Kadaverbeseitigung	800		800		889.30	
4260.00	Rückerstattung Dritter		1'000		800		1'029.25
7301	**Abfallwirtschaft Gemeindebetrieb**	**200'120**	**200'120**	**201'683**	**201'683**	**188'870.04**	**188'870.04**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	35'000		35'000		33'304.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV, VK	2'250		2'250		2'152.60	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	3'200		3'100		3'091.20	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	800		850		809.30	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	500		500		480.85	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	400		400		384.75	
3062.00	Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	197		0		0.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'270		3'300		3'570.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'500		3'500		2'910.02	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	12'410		500		0.00	
3113.00	Hardware	1'990		2'000		0.00	
3130.00	Hauskehricht / Sperrgut Transport	40'000		45'000		39'588.25	

Einwohnergemeinde	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01 Hauskehricht / Sperrgut, Verbrennung	36'000		39'000		35'959.35	
3130.03 Grüngut, Verwertung und Häckseldienst	34'000		30'000		34'060.65	
3130.04 Papier / Karton, Transport	4'000		4'000		3'963.45	
3130.05 Glas Recycling	1'000		3'200		3'139.70	
3130.07 Metalle	600		500		532.35	
3130.08 übrige Abfallarten	5'000		6'000		4'470.97	
3130.10 Portokosten	550		550		548.55	
3130.11 Plastikentsorgung	1'000		1'000		3'117.60	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	0		7'000		5'203.50	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	2'500		2'200		0.00	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	1'090		1'150		0.00	
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	0		0		883.85	
3300.31 Planmässige Abschreibungen Ti spezialfinanzierter Bereich	4'948		4'948		4'947.80	
3409.01 Vorschussverzinsung	290		185		95.00	
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände (Verwaltu	5'625		5'550		5'656.00	
4240.00 Benützungsgebühren		183'000		179'200		183'555.50
4240.01 Kehrichtgebühren		0		1'300		0.00
4240.03 Plastikentsorgung Benützungsgebühren		1'500		0		1'445.35
4260.00 Rückerstattungen Dritter		3'000		4'500		3'500.95
9011.00 Aufwandüberschuss		12'620		16'683		368.24
74 Verbauungen	**24'759**	**1'000**	**24'593**	**1'500**	**25'338.55**	**787.50**
741 Gewässerverbauungen	**24'759**	**1'000**	**24'593**	**1'500**	**25'338.55**	**787.50**
7410 Gewässerverbauungen	**24'759**	**1'000**	**24'593**	**1'500**	**25'338.55**	**787.50**
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'000		9'000		9'266.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV, VK	600		600		585.25	
3052.00 AG-Beiträge Pensionskasse	1'100		1'000		1'030.50	
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherung	200		200		220.55	
3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	150		150		130.75	
3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	100		100		104.50	
3062.00 Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	66		0		0.00	
3300.30 Planmässige Abschreibungen Tie allgemeiner Haushalt	10'543		10'543		10'542.50	
3631.00 Beiträge an Kanton	3'000		3'000		3'458.50	
4631.00 Beiträge vom Kanton		1'000		1'500		787.50
75 Arten- und Landschaftsschutz	**4'500**		**3'000**		**488.55**	
750 Arten- und Landschaftsschutz	**4'500**		**3'000**		**488.55**	
7500 Arten- und Landschaftsschutz	**4'500**		**3'000**		**488.55**	
3140.00 Unterhalt Grundstücken	2'000		2'000		0.00	
3171.00 Veranstaltungen	2'500		1'000		488.55	
77 Übriger Umweltschutz	**77'026**	**26'400**	**63'460**	**21'500**	**63'361.35**	**24'946.05**
771 Friedhof und Bestattung	**77'026**	**26'400**	**63'460**	**21'500**	**63'361.35**	**24'946.05**
7710 Friedhof und Bestattung	**77'026**	**26'400**	**63'460**	**21'500**	**63'361.35**	**24'946.05**
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	22'000		38'000		9'066.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV, VK	1'400		2'450		585.25	
3052.00 AG-Beiträge Pensionskasse	2'500		3'100		1'030.50	
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherung	500		900		220.15	
3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	300		550		130.75	
3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	250		450		104.50	
3062.00 Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	66		0		0.00	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000		500		0.00	
3111.00 Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	3'000		2'000		0.00	
3120.00 Ver- und Entsorgung	2'020		1'520		1'520.00	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	2'500		2'500		2'845.15	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	24'000		0		0.00	
3140.00 Unterhalt Friedhof	10'000		10'000		46'369.55	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000		0		0.00	
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'490		1'490		1'489.50	
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		10'000		10'000		12'500.00

Einwohnergemeinde		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden Gemeindeverbände		16'400		11'500		12'446.05
79	**Raumordnung**	**79'807**		**70'207**		**42'804.15**	
790	**Raumordnung**	**79'807**		**70'207**		**42'804.15**	
7900	**Raumordnung**	**79'807**		**70'207**		**42'804.15**	
3132.00	Honorare externe Berater, Guta Fachexperten etc.	0		25'000		0.00	
3140.00	Unterhalt Grundstücken	37'000		0		0.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übr immaterielle Anlagen	28'407		28'407		28'407.15	
3632.00	Beitrag an Gemeinden und Gemeindeverbände	14'400		16'800		14'397.00	
8	**VOLKSWIRTSCHAFT**	**74'009**	**1'073'200**	**69'902**	**845'300**	**45'871.50**	**745'959.84**
81	**Landwirtschaft**	**53'359**	**23'200**	**55'880**	**23'300**	**26'121.60**	**23'294.50**
812	**Strukturverbesserungen**	**50'359**	**23'000**	**55'880**	**23'000**	**18'716.60**	**23'135.50**
8120	**Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen**	**50'359**	**23'000**	**55'880**	**23'000**	**18'716.60**	**23'135.50**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'000		11'000		10'879.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV, VK	700		700		702.45	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	1'300		1'300		1'237.35	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	250		250		264.20	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	150		150		156.90	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	130		130		125.50	
3062.00	Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	79		0		0.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000		1'000.00	
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrsweg	35'000		40'000		3'631.10	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	750		1'350		720.00	
4021.00	Grundsteuern Flächenbeiträge		23'000		23'000		23'135.50
814	**Landwirtschaftliche Produktion verbesserungen Pflanzen**	**3'000**	**200**		**300**	**7'405.00**	**159.00**
8140	**Landwirtschaftliche Produktion verbesserungen Pflanzen**	**3'000**	**200**		**300**	**7'405.00**	**159.00**
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	3'000		0		7'405.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		200		300		159.00
82	**Forstwirtschaft**	**20'650**	**1'000**	**12'822**		**19'749.90**	
820	**Forstwirtschaft**	**20'650**	**1'000**	**12'822**		**19'749.90**	
8200	**Waldbewirtschaftung**	**20'650**	**1'000**	**12'822**		**19'749.90**	
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	20'500		0		0.00	
3611.00	Entschädigungen an den Kanton	150		122		118.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0		12'700		19'631.90	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'000		0		0.00
83	**Jagd und Fischerei**			**1'200**			
830	**Jagd und Fischerei**			**1'200**			
8300	**Jagd und Fischerei**			**1'200**			
3636.00	Beiträge an private Organisati Erwerbszweck	0		1'200		0.00	
87	**Brennstoffe und Energie**		**49'000**		**42'000**		**56'017.34**
871	**Elektrizität**		**49'000**		**42'000**		**56'017.34**
8710	**Elektrizität**		**49'000**		**42'000**		**56'017.34**
4120.00	Konzessionen		49'000		42'000		56'017.34
89	**Sonstige gewerbliche Betriebe**		**1'000'000**		**780'000**		**666'648.00**
890	**Sonstige gewerbliche Betriebe**		**1'000'000**		**780'000**		**666'648.00**
8900	**Sonstige gewerbliche Betriebe**		**1'000'000**		**780'000**		**666'648.00**
4120.00	Kubaturenentschädigung JCF AG		1'000'000		780'000		666'648.00

Einwohnergemeinde		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	**FINANZEN UND STEUERN**	**572'248**	**5'536'830**	**148'450**	**5'215'944**	**195'003.65**	**5'009'065.95**
91	**Steuern**		**4'985'000**		**4'712'000**	**28'272.80**	**4'463'545.65**
910	**Steuern**		**4'985'000**		**4'712'000**	**28'272.80**	**4'463'545.65**
9100	**Allgemeine Gemeindesteuern**		**4'869'000**		**4'584'000**	**28'202.80**	**4'330'873.65**
3180.00	Erhöhung Delkredere	0		0		6'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	10'000		10'000		23'227.55	
3181.09	Eingang abgesch. Forderung	10'000-		10'000-		1'024.75-	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche P Rechnungsjahr		3'630'000		3'500'000		3'236'956.84
4000.10	Einkommenssteuern Vorjahre		168'000		168'000		40'455.40
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		1'000-		1'000-		1'584.05-
4001.00	Vermögenssteuern Rechnungsjahr		355'000		355'000		316'624.06
4001.10	Vermögenssteuern Vorjahre		17'000		17'000		4'187.50
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		200'000		95'000		217'579.90
4010.00	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		500'000		450'000		516'654.00
9101	**Sondersteuern**		**116'000**		**128'000**	**70.00**	**132'672.00**
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0		0		70.00	
4000.20	Nach- und Strafsteuern nat. Pe		10'000		10'000		13'689.75
4022.00	Vermögensgewinnsteuern		80'000		80'000		103'682.25
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern		10'000		20'000		0.00
4033.00	Hundesteuer		16'000		18'000		15'300.00
93	**Finanz- und Lastenausgleich**		**210'000**		**144'400**		**85'200.00**
930	**Finanz- und Lastenausgleich**		**210'000**		**144'400**		**85'200.00**
9300	**Finanz- und Lastenausgleich**		**210'000**		**144'400**		**85'200.00**
4621.50	Innerkantonaler Finanzausgleic an die Gemeinden		170'000		104'000		45'000.00
4621.60	Feinausgleich Finanz- und Lastenausgleich		40'000		40'400		40'200.00
96	**Vermögens- und Schuldenverwaltung**	**36'610**	**34'934**	**28'450**	**33'835**	**28'974.99**	**36'856.40**
961	**Zinsen**	**35'010**	**10'290**	**26'850**	**9'185**	**28'141.19**	**12'169.65**
9610	**Zinsen**	**35'010**	**10'290**	**26'850**	**9'185**	**28'141.19**	**12'169.65**
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000		1'000		986.44	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	10'000		9'750		15'470.75	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlich-keiten	10'600		3'500		3'500.00	
3409.01	Verpflichtungsverzinsung / Vorschussverzinsung	4'410		12'600		8'184.00	
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		10'000		9'000		12'074.65
4409.01	Vorschussverzinsung mögen		290		185		95.00
963	**Liegenschaften des Finanzvermögens**	**1'600**	**24'644**	**1'600**	**24'650**	**833.80**	**24'686.75**
9630	**Liegenschaften des Finanzvermögens**	**1'600**	**24'644**	**1'600**	**24'650**	**833.80**	**24'686.75**
3134.00	Sachversicherungsprämien	600		600		564.95	
3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften	1'000		1'000		268.85	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegensch (Funktion: 9630)		24'644		24'650		24'686.75
97	**Rückverteilungen**				**1'000**		
971	**Rückverteilungen**				**1'000**		
9710	**Rückverteilungen aus CO2-Abgabe**				**1'000**		
4699.10	Rückverteilungen Co2 Abgabe		0		1'000		0.00
99	**Nicht aufgeteilte Posten**	**535'638**	**306'896**	**120'000**	**324'709**	**137'755.86**	**423'463.90**

Einwohnergemeinde		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
990	**Nicht aufgeteilte Posten**	**125'000**	**125'000**	**120'000**	**120'000**	**137'755.86**	**137'755.86**
9900	**nicht aufteilbare Kosten**	**125'000**	**125'000**	**120'000**	**120'000**	**137'755.86**	**137'755.86**
3101.00	Betriebs- Verbrauchsmaterial	45'000		45'000		44'810.21	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	80'000		75'000		92'945.65	
4900.00	Interne Verrechnung Heizkosten Ver- & Entsorgung Lg VV		80'000		75'000		92'945.65
4900.01	Interne Verrechnung von Materi Warenbezügen		45'000		45'000		44'810.21
999	**Abschluss**	**410'638**	**181'896**		**204'709**		**285'708.04**
9990	**Abschluss**	**410'638**	**181'896**		**204'709**		**285'708.04**
4895.00	Entnahmen aus Aufwertungsreserve		181'896		197'666		213'436.00
9000.00	Ertragsüberschuss	410'638		0		0.00	
9001.00	Aufwandüberschuss		0		7'043		72'272.04

22 Erfolgsrechnung, Einwohnergemeinde, Artengliederung

Erfolgsrechnung

Gemeindeverwaltung Veltheim
Buchungsperiode 2027

Einwohnergemeinde Artengliederung		Budget 2027 Aufwand	 Ertrag	Budget 2026 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2025 Aufwand	 Ertrag
	Einwohnergemeinde HRM2	**9'319'377**	**9'319'377**	**8'555'416**	**8'555'416**	**8'431'849.38**	**8'431'849.38**
3	**Aufwand**	**8'908'739**		**8'515'130**		**8'431'849.38**	
30	Personalaufwand	1'642'302		1'646'240		1'540'026.30	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'848'794		1'546'855		1'617'528.73	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	954'632		942'712		929'867.65	
34	Finanzaufwand	26'300		27'035		27'518.60	
36	Transferaufwand	4'232'711		4'173'488		4'120'330.79	
39	Interne Verrechnungen	204'000		178'800		196'577.31	
4	**Ertrag**		**9'062'748**		**8'407'105**		**8'302'719.85**
40	Fiskalertrag		5'008'000		4'735'000		4'486'681.15
41	Regalien und Konzessionen		1'049'000		822'000		722'665.34
42	Entgelte		1'045'100		995'400		1'052'627.96
44	Finanzertrag		41'379		47'970		47'475.40
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen						2'698.80
46	Transferertrag		1'533'373		1'430'269		1'580'557.89
48	Ausserordentlicher Ertrag		181'896		197'666		213'436.00
49	Interne Verrechnungen		204'000		178'800		196'577.31
9	**Abschlusskonten**	**410'638**	**256'629**	**40'286**	**148'311**		**129'129.53**

Einwohnergemeinde Artengliederung		Budget 2027 Aufwand	 Ertrag	Budget 2026 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2025 Aufwand	 Ertrag
3	**Aufwand**	**8'908'739**		**8'515'130**		**8'431'849.38**	
30	**Personalaufwand**	**1'642'302**		**1'646'240**		**1'540'026.30**	
300	**Behörden und Kommissionen**	**94'750**		**95'750**		**94'054.25**	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	94'750		95'750		94'054.25	
301	**Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals**	**1'225'000**		**1'234'500**		**1'154'076.85**	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'225'000		1'234'500		1'154'076.85	
302	**Löhne der Lehrkräfte**	**8'000**		**6'000**		**4'443.00**	
3020	Löhne der Lehrkräfte	8'000		6'000		4'443.00	
304	**Zulagen**	**12'300**		**13'150**		**9'775.90**	
3049	Übrige Zulagen	12'300		13'150		9'775.90	
305	**Arbeitgeberbeiträge**	**251'600**		**262'000**		**243'277.70**	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	85'000		85'400		78'581.40	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	114'000		123'100		115'894.90	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	19'260		19'940		18'212.70	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	19'060		19'170		17'540.20	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	14'280		14'390		13'048.50	
306	**Arbeitgeberleistungen**	**12'712**					
3062	Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	12'712					
309	**Übriger Personalaufwand**	**37'940**		**34'840**		**34'398.60**	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	16'450		15'050		5'937.55	
3091	Personalwerbung	1'000		2'500		2'465.30	
3099	Übriger Personalaufwand	20'490		17'290		25'995.75	
31	**Sach- und übriger Betriebsaufwand**	**1'848'794**		**1'546'855**		**1'617'528.73**	
310	**Material- und Warenaufwand**	**234'185**		**221'500**		**196'189.04**	
3100	Büromaterial	17'100		14'400		17'733.49	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	84'750		82'090		68'762.55	
3102	Drucksachen, Publikationen	26'200		28'000		12'810.67	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	3'860		3'760		2'337.05	
3104	Lehrmittel	80'275		76'250		74'697.10	
3105	Lebensmittel	22'000		17'000		19'848.18	
311	**Nicht aktivierbare Anlagen**	**107'499**		**132'150**		**51'797.80**	
3110	Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	16'600		32'800		3'518.45	
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	71'989		77'750		23'382.65	
3113	Hardware	18'910		21'600		24'896.70	
312	**Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV**	**155'360**		**161'860**		**166'772.05**	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	155'360		161'860		166'772.05	
313	**Dienstleistungen und Honorare**	**522'121**		**413'612**		**455'751.12**	
3130	Dienstleistungen Dritter	215'391		211'612		208'019.78	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	214'000		115'700		163'374.60	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	44'450		42'400		43'562.25	
3134	Sachversicherungsprämien	39'480		34'600		31'681.45	
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	6'300		6'300		6'261.04	
3137	Steuern und Abgaben	2'500		3'000		2'852.00	
314	**Baulicher und betrieblicher Unterhalt**	**653'330**		**451'590**		**578'101.70**	
3140	Unterhalt Grundstücken	114'740		64'500		115'871.05	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	123'200		109'550		135'438.85	
3143	Unterhalt Tiefbauten	186'840		128'710		156'993.30	
3144	Unterhalt Hochbauten	228'550		148'830		169'798.50	
315	**Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen**	**69'884**		**63'338**		**51'910.69**	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	3'000		3'600		1'250.55	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	27'000		16'700		22'944.64	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	5'700		5'700		915.30	

Einwohnergemeinde Artengliederung		Budget 2027 Aufwand	 Ertrag	Budget 2026 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2025 Aufwand	 Ertrag
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	34'184		37'338		26'800.20	
316	**Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren**	**19'115**		**22'340**		**16'968.63**	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	800		1'000		704.70	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	9'840		9'840		7'311.93	
3162	Raten für operatives Leasing	8'475		11'500		8'952.00	
317	**Spesenentschädigungen**	**68'300**		**64'465**		**52'864.35**	
3170	Reisekosten und Spesen	38'840		38'510		33'344.60	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	29'460		25'955		19'519.75	
318	**Wertberichtigungen auf Forderungen**	**1'000**				**32'529.20**	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					6'000.00	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	1'000				26'529.20	
319	**Verschiedener Betriebsaufwand**	**18'000**		**16'000**		**14'644.15**	
3192	Abgeltung von Rechten	14'000		14'000		12'518.35	
3199	Übriger Betriebsaufwand	4'000		2'000		2'125.80	
33	**Abschreibungen Verwaltungsvermögen**	**954'632**		**942'712**		**929'867.65**	
330	**Abschreibungen Sachanlagen VV**	**926'225**		**914'305**		**901'460.50**	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	926'225		914'305		901'460.50	
332	**Abschreibungen Immaterielle Anlagen**	**28'407**		**28'407**		**28'407.15**	
3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	28'407		28'407		28'407.15	
34	**Finanzaufwand**	**26'300**		**27'035**		**27'518.60**	
340	**Zinsaufwand**	**25'300**		**26'035**		**27'249.75**	
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	10'000		9'750		15'470.75	
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	10'600		3'500		3'500.00	
3409	Übrige Passivzinsen	4'700		12'785		8'279.00	
343	**Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen**	**1'000**		**1'000**		**268.85**	
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	1'000		1'000		268.85	
36	**Transferaufwand**	**4'232'711**		**4'173'488**		**4'120'330.79**	
360	**Ertragsanteile an Dritte**	**52'000**		**62'000**		**49'869.55**	
3601	Ertragsanteile an den Kanton	52'000		62'000		49'869.55	
361	**Entschädigungen an Gemeinwesen**	**1'563'218**		**1'610'464**		**1'481'747.20**	
3611	Entschädigungen an den Kanton	45'650		44'122		45'153.20	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	1'467'568		1'496'342		1'367'589.00	
3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	50'000		70'000		69'005.00	
363	**Beiträge an Gemeinwesen und Dritte**	**2'541'400**		**2'411'600**		**2'499'287.94**	
3631	Beiträge an den Kanton	1'524'300		1'418'300		1'444'020.85	
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	27'900		29'800		44'498.75	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	80'000		70'000		99'576.00	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	8'350		6'850		15'681.00	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	250'100		235'300		210'812.05	
3637	Beiträge an private Haushalte	650'750		651'350		684'699.29	
366	**Abschreibungen Investitionsbeiträge**	**76'093**		**89'424**		**89'426.10**	
3660	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	76'093		89'424		89'426.10	
39	**Interne Verrechnungen**	**204'000**		**178'800**		**196'577.31**	
390	**Interne Verrechnung von Material- und Warenbezüge**	**125'000**		**120'000**		**137'755.86**	
3900	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	125'000		120'000		137'755.86	
392	**Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten**	**79'000**		**58'800**		**58'821.45**	

Einwohnergemeinde Artengliederung		Budget 2027 Aufwand	 Ertrag	Budget 2026 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2025 Aufwand	 Ertrag
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	79'000		58'800		58'821.45	
4	**Ertrag**		**9'062'748**		**8'407'105**		**8'302'719.85**
40	**Fiskalertrag**		**5'008'000**		**4'735'000**		**4'486'681.15**
400	**Direkte Steuern natürliche Personen**		**4'379'000**		**4'144'000**		**3'827'909.40**
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		3'807'000		3'677'000		3'289'517.94
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		372'000		372'000		320'811.56
4002	Quellensteuern natürliche Personen		200'000		95'000		217'579.90
401	**Direkte Steuern juristische Personen**		**500'000**		**450'000**		**516'654.00**
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		500'000		450'000		516'654.00
402	**Übrige Direkte Steuern**		**113'000**		**123'000**		**126'817.75**
4021	Grundsteuern		23'000		23'000		23'135.50
4022	Vermögensgewinnsteuern		80'000		80'000		103'682.25
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern		10'000		20'000		
403	**Besitz- und Aufwandsteuern**		**16'000**		**18'000**		**15'300.00**
4033	Hundetaxen		16'000		18'000		15'300.00
41	**Regalien und Konzessionen**		**1'049'000**		**822'000**		**722'665.34**
412	**Konzessionen**		**1'049'000**		**822'000**		**722'665.34**
4120	Konzessionen		1'049'000		822'000		722'665.34
42	**Entgelte**		**1'045'100**		**995'400**		**1'052'627.96**
420	**Ersatzabgaben**		**35'000**		**35'500**		**45'497.85**
4200	Ersatzabgaben		35'000		35'500		45'497.85
421	**Gebühren für Amtshandlungen**		**78'000**		**80'000**		**81'330.65**
4210	Gebühren für Amtshandlungen		78'000		80'000		81'330.65
423	**Schul- und Kursgelder**		**1'300**		**1'300**		**2'040.00**
4230	Schulgelder		1'300		1'300		2'040.00
424	**Benützungsgebühren und Dienstleistungen**		**630'600**		**629'000**		**640'833.25**
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		630'600		629'000		640'833.25
425	**Erlös aus Verkäufen**				**1'000**		**1'504.15**
4250	Verkäufe				1'000		1'504.15
426	**Rückerstattungen**		**285'200**		**235'600**		**264'193.26**
4260	Rückerstattungen Dritter		285'200		235'600		264'193.26
427	**Bussen**		**15'000**		**13'000**		**17'228.80**
4270	Bussen		15'000		13'000		17'228.80
44	**Finanzertrag**		**41'379**		**47'970**		**47'475.40**
440	**Zinsertrag**		**14'700**		**21'735**		**20'353.65**
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		10'000		9'000		12'074.65
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		4'700		12'735		8'279.00
443	**Liegenschaftenertrag FV**		**24'644**		**24'650**		**24'686.75**
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		24'644		24'650		24'686.75
445	**Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen des VV**		**500**				**900.00**
4451	Erträge aus Beteiligungen VV		500				900.00
447	**Liegenschaftenertrag VV**		**1'535**		**1'585**		**1'535.00**
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		235		285		235.00
4472	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		1'300		1'300		1'300.00
45	**Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen**						**2'698.80**
450	**Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapit**						**2'698.80**
4500	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des FK						2'698.80

Einwohnergemeinde Artengliederung		Budget 2027 Aufwand	 Ertrag	Budget 2026 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2025 Aufwand	 Ertrag
46	**Transferertrag**		**1'533'373**		**1'430'269**		**1'580'557.89**
461	**Entschädigungen von Gemeinwesen**		**1'202'778**		**1'172'926**		**1'382'799.09**
4611	Entschädigungen vom Kanton		54'500		114'000		93'150.00
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		1'148'278		1'058'926		1'289'649.09
462	**Finanz- und Lastenausgleich**		**210'000**		**144'400**		**85'200.00**
4621	Finanz- und Lastenausgleich vom Kanton		210'000		144'400		85'200.00
463	**Beiträge von Gemeinwesen und Dritten**		**32'300**		**32'800**		**34'101.15**
4631	Beiträge vom Kanton		32'300		32'800		34'101.15
466	**Auflösung passivierte Investitionsbeiträge**		**88'295**		**79'143**		**78'457.65**
4660	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge		88'295		79'143		78'457.65
469	**Verschiedener Transferertrag**				**1'000**		
4699	Rückverteilungen				1'000		
48	**Ausserordentlicher Ertrag**		**181'896**		**197'666**		**213'436.00**
489	**Entnahmen aus dem Eigenkapital**		**181'896**		**197'666**		**213'436.00**
4895	Entnahmen aus Aufwertungsreserve		181'896		197'666		213'436.00
49	**Interne Verrechnungen**		**204'000**		**178'800**		**196'577.31**
490	**Interne Verrechnung von Material- und Warenbezüge**		**125'000**		**120'000**		**137'755.86**
4900	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		125'000		120'000		137'755.86
492	**Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten**		**79'000**		**58'800**		**58'821.45**
4920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		79'000		58'800		58'821.45
9	**Abschlusskonten**	**410'638**	**256'629**	**40'286**	**148'311**		**129'129.53**
900	**Abschluss Erfolgsrechnung**	**410'638**	**256'629**	**40'286**	**148'311**		**129'129.53**
9000	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	410'638					
9001	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung				7'043		72'272.04
9010	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüb			40'286			
9011	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Aufwandüb		256'629		141'268		56'857.49

23 Investitionsrechnung

Investitionsrechnung

Gemeindeverwaltung Veltheim
Buchungsperiode 2027

Einwohnergemeinde		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Einwohnergemeinde HRM2	**2'979'300**	**2'979'300**	**1'609'500**	**1'609'500**	**1'976'627.21**	**1'976'627.21**
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	0	0	0	0	361'152.47	165'000.00
							196'152.47
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	144'000	137'000	67'000	26'300	19'652.04	0.00
			7'000		40'700		19'652.04
2	BILDUNG	898'300	0	900'800	0	283'280.32	8'949.60
			898'300		900'800		274'330.72
6	VERKEHR	0	0	305'400	0	393'311.00	0.00
					305'400		393'311.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDUNG	1'700'000	100'000	220'000	90'000	520'365.33	224'916.45
			1'600'000		130'000		295'448.88
9	FINANZEN UND STEUERN	237'000	2'742'300	116'300	1'493'200	398'866.05	1'577'761.16
		2'505'300		1'376'900		1'178'895.11	

Einwohnergemeinde		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**					**361'152.47**	**165'000.00**
02	**Allgemeine Dienste**					**361'152.47**	**165'000.00**
029	**Verwaltungsliegenschaften, übriges**					**361'152.47**	**165'000.00**
0290	**Verwaltungsliegenschaften, übriges**					**361'152.47**	**165'000.00**
5040.00	Heizung	0		0		361'152.47	
	GV-Beschluss vom 07.06.2024 Betrag CHF 442'000.00						
6310.00	Investitionsbeiträge Heizung		0		0		165'000.00
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG**	**144'000**	**137'000**	**67'000**	**26'300**	**19'652.04**	
15	**Feuerwehr**			**67'000**	**26'300**	**19'652.04**	
150	**Feuerwehr**			**67'000**	**26'300**	**19'652.04**	
1500	**Feuerwehr (allgemein)**			**67'000**	**26'300**	**19'652.04**	
5620.01	Verkehrsabteilungsfahrzeug	0		67'000		0.00	
	BU-Beschluss vom 28.11.2025 Betrag CHF 50'000.00						
5620.06	IR-Beiträge Verkehrsabteilungsfahrzeug VAF	0		0		19'652.04	
	GdeVer 25.06.2025 Betrag CHF 160'000.00						
6310.02	Verkehrsabteilungsfahrzeug AGV-Subvention		0		26'300		0.00
	BU-Beschluss vom 28.11.2025 Betrag CHF 26'300.00						
16	**Verteidigung**	**144'000**	**137'000**				
161	**Militärische Verteidigung**	**144'000**	**137'000**				
1620	**Zivilschutz**	**144'000**	**137'000**				
5040.00	Renovation Schutzraum Mattenrisch	78'000		0		0.00	
	BU-Beschluss vom 27.11.2026 Betrag CHF 0.00						
5040.01	Renovation Schutzraum Oberstufe	66'000		0		0.00	
	BU-Beschluss vom 27.11.2026 Betrag CHF 0.00						
6310.00	IR-Beiträge Schutzraum Mattenrisch		73'000		0		0.00
	BU-Beschluss vom 27.11.2026 Betrag CHF 0.00						
6310.01	IR-Beiträge Schutzraum Oberstufe		64'000		0		0.00
	BU-Beschluss vom 27.11.2026 Betrag CHF 0.00						
2	**BILDUNG**	**898'300**		**900'800**		**283'280.32**	**8'949.60**
21	**Obligatorische Schule**	**898'300**		**900'800**		**283'280.32**	**8'949.60**
212	**Primarschule**			**100'000**		**231'696.72**	
2120	**Primarschule**			**100'000**		**231'696.72**	
5040.00	Schulraumplanung	0		100'000		231'696.72	
	GV-Beschluss vom 24.11.2023 Betrag CHF 307'500.00						
	GV-Beschluss vom 29.11.2024 Betrag CHF 144'500.00						
217	**Schulliegenschaften**	**898'300**		**800'800**		**51'583.60**	**8'949.60**
2170	**Schulliegenschaften**	**898'300**		**800'800**		**51'583.60**	**8'949.60**
5030.01	Umgestaltung bestehender Schulhaus- und Dorfplatz	0		0		51'583.60	
	GV-Beschluss vom 24.11.2023 Betrag CHF 375'000.00						
	Kreditabrechnung 28.11.2025						
5030.02	Sanierung 100m Bahn	0		97'500		0.00	
	GV-Beschluss vom 13.06.2025 Betrag CHF 97'500.00						
5040.02	Sanierung Dusche Damen Haus 3/4	0		60'000		0.00	
	BU-Beschluss vom 28.11.2025 Betrag CHF 60'000.00						
5040.11	Boden Turnhalle	65'000		0		0.00	
	BU-Beschluss vom 27.11.2026 Betrag CHF 0.00						
5040.12	Erweiterung Kindergarte/Primar Planung	190'000		0		0.00	
	GV-Beschluss vom 27.11.2026 Betrag CHF 190'000.00						
5620.01	IR-Beiträge Neubau Schulhaus Möriken-Wildegg	643'300		643'300		0.00	
	GV-Beschluss vom 07.06.2024 Betrag CHF 1'930'000.00						
6360.00	Umgest. Dorf-u. Schulhausplatz IR-Beiträge		0		0		8'949.60
6	**VERKEHR**			**305'400**		**393'311.00**	
61	**Strassenverkehr**			**305'400**		**393'311.00**	

Einwohnergemeinde		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
613	**Kantonsstrasse, übrige**					**871.30**	
6130	**Kantonsstrasse, übrige**					**871.30**	
5610.02	Umbau Bushaltestelle Au behindertengerecht	0		0		871.30	
615	**Gemeindestrassen**			**305'400**		**392'439.70**	
6150	**Gemeindestrassen**			**305'400**		**392'439.70**	
5010.02	Beleuchtung Aareweg GV-Beschluss vom 29.11.2024 Betrag CHF 155'400.00 Kreditabrechnung 12.06.2026	0		155'400		5'212.95	
5010.07	Erschliessung Erlihalde Strasse und Beleuchtung GV-Beschluss vom 25.11.2022 Betrag CHF 364'000.00 GV-Beschluss vom 07.06.2024 Betrag CHF 310'000.00	0		150'000		387'226.75	
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDUNG**	**1'700'000**	**100'000**	**220'000**	**90'000**	**520'365.33**	**224'916.45**
71	**Wasserwerk**		**40'000**	**50'000**	**30'000**	**123'191.25**	**41'148.25**
710	**Wasserversorgung**		**40'000**	**50'000**	**30'000**	**123'191.25**	**41'148.25**
7101	**Wasserwerk**		**40'000**	**50'000**	**30'000**	**123'191.25**	**41'148.25**
5030.07	Erliweg / Erlihalde Ringschlus GV-Beschluss vom 25.11.2022 Betrag CHF 165'000.00 GV-Beschluss vom 07.06.2024 Betrag CHF 97'000.00	0		50'000		123'191.25	
6370.00	Anschlussgebühren Wasser		40'000		30'000		41'148.25
72	**Abwasserbeseitigung**	**1'700'000**	**60'000**	**170'000**	**60'000**	**397'174.08**	**139'402.70**
720	**Abwasserbeseitigung**	**1'700'000**	**60'000**	**170'000**	**60'000**	**397'174.08**	**139'402.70**
7201	**Abwasserbeseitigung Gemeindebetrieb**	**1'700'000**	**60'000**	**170'000**	**60'000**	**397'174.08**	**139'402.70**
5030.08	Oberflächenabfluss Steinbitz NNB-Beschluss vom 09.06.2023 Betrag CHF 145'000.00 Kreditabrechnung 28.11.2025	0		0		3'634.55	
5030.10	Erschliessung Erlihalde Erliweg GV-Beschluss vom 25.11.2022 Betrag CHF 364'000.00 GV-Beschluss vom 07.06.2024 Betrag CHF 122'000.00-	0		50'000		165'008.20	
5040.01	Pumpwerk Au Installation Ert. Regenwasser GV-Beschluss vom 12.06.2026 Betrag CHF 275'000.00	250'000		0		0.00	
5040.02	Pumpwerk Au	1'400'000		0		0.00	
5060.00	Regenbecken Pfalz Steuerung GV-Beschluss vom 24.11.2023 Betrag CHF 176'800.00	0		40'000		163'797.63	
5290.00	Generelle Entwässerungsplanung GV-Beschluss vom 25.11.2022 Betrag CHF 466'000.00	50'000		80'000		64'733.70	
6350.00	San. Bachleitung Niedermatten IR Beiträge GV-Beschluss vom 11.06.2021 Betrag CHF 110'000.00 Kreditabrechnung 13.06.2025		0		0		41'075.20
6370.00	Anschlussgebühren Abwasser		60'000		60'000		98'327.50
74	**Verbauungen**						**44'365.50**
741	**Gewässerverbauungen**						**44'365.50**
7410	**Gewässerverbauungen**						**44'365.50**
6350.00	San. Bachleitung Niedermatten IR Beiträge GV-Beschluss vom 11.06.2021 Betrag CHF 110'000.00 Kreditabrechnung 13.06.2025		0		0		44'365.50
9	**FINANZEN UND STEUERN**	**237'000**	**2'742'300**	**116'300**	**1'493'200**	**398'866.05**	**1'577'761.16**
99	**Nicht aufgeteilte Posten**	**237'000**	**2'742'300**	**116'300**	**1'493'200**	**398'866.05**	**1'577'761.16**
999	**Abschluss**	**237'000**	**2'742'300**	**116'300**	**1'493'200**	**398'866.05**	**1'577'761.16**
9990	**Abschluss**	**237'000**	**2'742'300**	**116'300**	**1'493'200**	**398'866.05**	**1'577'761.16**
5900.00	Passivierte Einnahmen allgemeiner Haushalt	137'000		26'300		218'315.10	
5900.01	Passivierte Einnahmen Wasserwerk	40'000		30'000		41'148.25	
5900.02	Passivierte Einnahmen Abwasserbeseitigung	60'000		60'000		139'402.70	
6900.00	Aktivierte Ausgaben allgemeiner Haushalt		1'042'300		1'273'200		1'057'395.83
6900.01	Aktivierte Ausgaben Wasserwerk		0		50'000		123'191.25
6900.02	Aktivierte Ausgaben Abwasserbeseitigung		1'700'000		170'000		397'174.08

24 Kreditkontrolle

KREDITKONTROLLE

Gemeinde Veltheim

Budget 2027		Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2026	Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2026	Budget 2027		Verfügbarer Restkredit
					Ausgaben	Einnahmen	
0	**Allgemeine Verwaltung**						
	Anlage: 1.1520						
0290.5040.00	Heizung						
	GV Datum 07.06.2024 / Kreditbetrag Fr. 442'000.00	442'000.00	400'000.00	0.00	0.00	0.00	42'000.00
	Anlage: 1.1520						
0290.6	IR-Beiträge Heizung	165'000.00	165'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	GV Datum 07.06.2024 / Kreditbetrag Fr. 442'000.00						
1	**Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung**						
	Anlage: 1.1528						
1500.5620.06	IR-Beiträge Verkehrsabteilungsfahrzeug VAF						
	GdeVer 25.06.2025 / Kreditbetrag Fr. 160'000.00	160'000.00	64'080.92	0.00	0.00	0.00	95'919.08
2	**Bildung**						
	Anlage: 1.1510						
2120.5040.00	Schulraumplanung						
	GV Datum 24.11.2023 / Kreditbetrag Fr. 307'500.00	452'000.00	400'000.00	0.00	0.00	0.00	52'000.00
	GV Datum 29.11.2024 / Kreditbetrag Fr. 144'500.00						
	Anlage: 1.1535						
2170.5030.02	Sanierung 100m Bahn						
	GV Datum 13.06.2025 / Kreditbetrag Fr. 97'500.00	97'500.00	94'336.00	0.00	0.00	0.00	3'164.00
	Anlage:						
2170.5040.12	Erweiterung Kindergarten/Primar Planung						
	GV Datum 27.11.2026 / Kreditbetrag Fr. 190'000.00	190'000.00	0.00	0.00	190'000.00	0.00	0.00
	Anlage:						
1.2170.5620.01	IR-Beiträge Neubau Schulhaus Möriken-Wildegg	1'930'000.00	643'300.00	0.00	643'300.00	0.00	643'400.00
	GV Datum 07.06.2024 / Kreditbetrag Fr. 1'930'000.00						
6	**Verkehr und Nachrichtenübermittlung**						
	Anlage: 1.1489						
6150.5010.07	Erschliessung Erlihalde	668'000.00	500'000.00	0.00	0.00	0.00	168'000.00
	GV Datum 25.11.2022 / Kreditbetrag Fr. 358'000.00						
	Zusatzkredit: GV v. 07.06.2024 Fr. 310'000.00						
7	**Umweltschutz und Raumordnung**						
	Anlage: 1.1486						
7101.5030.07	Erschliessung Erlihalde	263'000.00	133'312.65	0.00	0.00	0.00	129'687.35
	GV Datum 25.11.2022 / Kreditbetrag Fr. 166'000.00						
	Zusatzkredit: GV v. 07.06.2024 Fr. 97'000.00						
	Anlage: 1.1537						
7101.5030.08	Mühlemattweg und Ringschluss Aareweg Au						
	GV Datum 12.06.2026 / Kreditbetrag Fr. 270'000.00	270'000.00	200'000.00	0.00	0.00	0.00	70'000.00
	Anlage: 1.1487						
7201.5030.10	Erschliessung Erlihalde	247'000.00	240'000.00	0.00	0.00	0.00	7'000.00
	GV Datum 25.11.2022 / Kreditbetrag Fr. 369'000.00						
	Zusatzkredit: GV v. 07.06.2024 - Fr. 122'000.00						
	Anlage:						
7201.5040.01	Pumpwerk Au Installation Ert. Regenwasser						
	GV Datum 12.06.2026 / Fr. 275'000.00	250'000.00	0.00	0.00	250'000.00	0.00	0.00
	Anlage:						
7201.5040.02	Pumpwerk Au	1'400'000.00	0.00	0.00	1'400'000.00	0.00	0.00
	Anlage: 1.1515						
7201.5060.00	Regenbecken Pfalz, Steuerung						
	GV Datum 24.11.2023 / Kreditbetrag Fr. 176'800.00	176'800.00	176'800.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Anlage: 1.1488						
7201.5290.00	Generelle Entwässerungsplanung						
	GV Datum 25.11.2022 / Kreditbetrag Fr. 466'000.00	466'000.00	220'000.00	0.00	50'000.00	0.00	196'000.00
TOTAL			**2'607'748.65**	**0.00**	**2'533'300.00**	**0.00**	