

Art	Bezeichnung	in CHF Tausend	Budget 2026 Lesung 3 Definitiv	Elimination Besonder- heiten	Erklärung Besonderheit bzw. Elimination	Budget 2026 Effektiv	Budget 2025 Offiziell	Elimination Besonder- heiten	Erklärung Besonderheit bzw. Elimination	Budget 2025 Effektiv	Rechnung 2024 Offiziell	Elimination Besonder- heiten	Erklärung Besonderheit	Rechnung 2024 Effektiv	Rechnung 2023 Offiziell	Elimination Besonder- heiten	Erklärung Besonderheit	Rechnung 2023 Effektiv	Rechnung 2022 Offiziell	Elimination Besonder- heiten	Erklärung Besonderheit	Rechnung 2022 Effektiv	Rechnung 2021 Offiziell	Elimination Besonder- heiten	Erklärung Besonderheit	Rechnung 2021 Effektiv
																					Anpassung der Behörden- und Verwaltungsorg. per 01.07.2022					
30	Personalaufwand		31'390		Effektiver Personalaufw. CHF 32'390; pauschale Red. Personalaufw. um CHF 1 Mio. (vgl. Les. 1; vgl. KST 849100), unter Annahme, dass Personalbudget in letzten Jahren nicht ausgeschöpft wurde. Achtung: Keine echte bzw. darstellbare Personalreduktion	32'390	32'287			32'287	30'802	-929	tieferer Pers.aufwand als budgetiert (v.a. UD; FW; Forst; Sek; AG-Beiträge)	31'731	30'007	-1'259	tieferer Pers.aufw. als budgetiert (v.a. Sek; UD; AG- Beiträge; höhere Abgrenz. GLZ/Fe)	31'266	28'525			28'525	27'568			27'568
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand		12'091			12'091	11'964			11'964	12'006			12'006	11'503			11'503	11'846			11'846	11'820		Hinweis: TCHF 973 Schneeräumung im GJ 2021	11'820
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		3'987			3'987	3'688			3'688	2'831			2'831	2'295		Wechsel degressive auf lineare Abschrei- bungsmethode (Entlastung rund CHF 2 Mio.)	2'295	4'175			4'175	3'541			3'541
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen		948			948	566			566	2'243			2'243	2'041			2'041	1'962			1'962	1'306			1'306
36	Transferaufwand		5'996		Hinweis: Finanzausgleich TCHF 778	5'996	5'819		Hinweis: Finanzaus- gleich TCHF 644	5'819	6'284		Hinweis: Finanzaus- gleich TCHF 1'204	6'284	5'317		Wegfall rund CHF 3 Mio. Pflegekosten und Fiskalertrag (Übertrag 5% an Kanton) Hinweis: Finanzaus- gleich TCHF 1'495	5'317	9'210		Hinweis: Finanzaus- gleich TCHF 1'962	9'210	11'906	-5'000	Hinweis: Finanzaus- gleich TCHF 1'019 Investitionsbeitrag CHF 5 Mio. an tbg. Nettoaufwand von CHF 1.5 Mio. betr. A- Fonds-perdu-Beitrag zum Glasfasernetz- Ausbau der tbg.	6'906
37	Durchlaufende Beiträge		64			64	64			64	34			34	35			35	34			34	33			33
39	Interne Verrechnungen		4'102			4'102	4'014			4'014	4'088			4'088	3'693			3'693	3'176			3'176	2'973			2'973
	Betrieblicher Aufwand		58'578			59'578	58'403			58'403	58'288			59'217	54'892			56'151	58'928			58'928	59'148			54'148
40	Fiskalertrag		41'191	-3'300	Erhöhung IST 2024 um ca. CHF 0.5 Mio. (=+1.5% Entwicklung). CHF 0.3 Mio. Mehrwertab- schöpfung erstmals (dagegen korrespondierender Aufwand in KA 35). Erhöhung Gemeinde- steuerfuss um 5% (vgl. Les. 1) bzw. rund CHF 3.3 Mio.	37'891	36'140		GV-Ablehnung Erhöhung Gemeinde- steuerfuss: weiterhin 56%	36'140	37'221		Konstant hoher Fiskalertrag, deshalb keine Reduktionen mehr	37'221	36'270	-1'250	Schätzung 'überdi- mensionierter' Fiskalertrag CHF 0.5- 2.0 Mio.	35'020	37'190			37'190	35'861			35'861
41	Regalien und Konzession		452			452	447			447	451			451	381			381	423			423	513			513
42	Entgelte		7'436			7'436	7'311			7'311	8'413			8'413	8'392			8'392	8'214			8'214	7'115			7'115
43	Verschiedene Erträge		0			0	0			0	27			27	0			0	2			2	1			1
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		68			68	193			193	220			220	375			375	97			97	8			8
46	Transferertrag		4'411			4'411	4'213			4'213	3'973			3'973	3'815			3'815	3'396			3'396	3'388			3'388
47	Durchlaufende Beiträge		64			64	64			64	34			34	35			35	34			34	33			33
49	Interne Verrechnungen		4'102			4'102	4'014			4'014	4'088			4'088	3'693			3'693	3'176			3'176	2'973			2'973
	Betrieblicher Ertrag		57'724			54'424	52'382			52'382	54'428			54'428	52'960			51'710	52'532			52'532	49'892			49'892
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-854			-5'154	-6'021			-6'021	-3'860			-4'789	-1'931			-4'440	-6'396			-6'396	-9'256			-4'256
34	Finanzaufwand		1'487			1'487	1'728	300	Besonderer Aufw. betr. Lg.verkauf	1'428	1'632			1'632	1'031			1'031	922			922	694			694
44	Finanzertrag		2'652		Keine Budgetierung von Lg.verkäufen Finanzvermögen	2'652	4'519	-2'000	Nettogewinn Verkauf vier DLS- + eine DBV- Liegenschaften CHF 1.7 Mio.	2'519	2'671		CHF 2.3 Mio. Lg.verkäufe betr. Querspange Netstal in GJ 2024 budgetiert, jedoch kein Vollzug im Jahr 2024	2'671	2'602	-830	Lg.verkauf EFH Grünhag Keine Konzessionsgebühre n tbg (rund CHF 1 Mio.)	1'772	3'198	-530	Lg.verkauf Rütigasse 2	2'668	5'947	-3'500	CHF 3.5 Mio. Erlös Verkauf Koaxialka- belnetz durch tbg an Sunrise Nettoaufwand von CHF 1.5 Mio. betr. A- Fonds-perdu-Beitrag zum Glasfasernetz- Ausbau der tbg	2'447
	Ergebnis aus Finanzierung (Ertragsüberschuss)		1'165			1'165	2'792			1'092	1'040			1'040	1'571			741	2'276			1'746	5'254			1'754
	Operatives Ergebnis		310			-3'990	-3'229			-4'929	-2'820			-3'750	-360			-3'699	-4'121			-4'651	-4'002			-2'502
48	Auflösung finanzpolitische Reserve		0			0	1'200	-1'200	Finanzpolit. Reserve	0	0			0	0			0	0			0	0			0
38	Ausserordentlicher Aufwand		0			0	0			0	0			0	0			0	0			0	0			0
48	Ausserordentlicher Ertrag		0			0	0			0	0			0	0			0	65			65	0			0
	Ausserordentliches Ergebnis		0			0	1'200			0	0			0	0			0	65			65	0			0
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		310			-3'990	-2'029			-4'929	-2'820			-3'750	-360			-3'699	-4'056			-4'586	-4'002			-2'502
	Total Aufwand		60'066			61'066	60'130			59'830	59'920			60'849	55'922			57'181	59'851			59'851	59'841			54'841
	Total Ertrag		60'376			57'076	58'101			54'901	57'099			57'099	55'562			53'482	55'795			55'265	55'839			52'339
	Aufwand-/Ertragsüberschuss		310			-3'990	-2'029			-4'929	-2'820			-3'750	-360			-3'699	-4'056			-4'586	-4'002			-2'502