



Budget 2024

Definitive Fassung vom 23.10.2023 für GV vom 13.12.2023

Inhaltsverzeichnis

Seite

Erläuterungen zur Rechnungslegung öffentliche Haushalte	2
Erläuterungen des Gemeinderates zum Budget	3 - 4
Auflistung der Finanzkennzahlen	5
Ergebnisübersicht	6
Zusammenzug der Erfolgsrechnung nach Funktionen	7
Zusammenzug der Erfolgsrechnung nach Arten	8 - 11
Funktional gegliederte Detailerfolgsrechnung	12 - 29
Zusammenzug der Investitionsrechnung nach Funktionen	30
Zusammenzug der Investitionsrechnung nach Arten	31
Funktional gegliederte Detailinvestitionsrechnung	32 - 33
Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen	34 - 35
Bericht der Rechnungsprüfungskommission	offen
Gemeindeversammlungsbeschluss	offen

Erläuterungen zur Rechnungslegung öffentlicher Haushalte

Die folgenden Erklärungen dienen zum besseren Verständnis der Gemeinderechnung.

Die Rechnungslegung der Baselbieter Einwohnergemeinden orientiert sich am „Harmonisierten Rechnungslegungsmodell 2 (HRM2)“ der Schweizerischen Finanzdirektorenkonferenz (§ 165 Abs. 2 des Gemeindegesetzes).

Erfolgsrechnung

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

Investitionsrechnung

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

Bilanz

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

Abschreibungen

Mittels Abschreibung wird der Entwertung getätigter Investitionen Rechnung getragen, und es wird eine angemessene Selbstfinanzierung (Cash Flow) der Gemeinde sichergestellt. Jede Anlage des Verwaltungsvermögens wird einer bestimmten Anlagekategorie zugeteilt und über die festgelegte (kategorisierte) Nutzungsdauer hinweg linear abgeschrieben (planmässige Abschreibungen). Stellt man fest, dass eine Anlage weniger lang als ihre kategorisierte Nutzungsdauer genutzt werden kann, muss die Nutzungsdauer verkürzt werden und es sind zusätzlich zu den planmässigen, ausserplanmässigen Abschreibungen zu tätigen. Diese ausserplanmässigen Abschreibungen stellen sicher, dass die Anlage bei Erreichen der (verkürzten) Nutzungsdauer auf Null abgeschrieben ist. Für Investitionen, welche vor Inkrafttreten von HRM2, d.h. vor dem 1.1.2014 getätigt wurden, gelten gemäss der Übergangsregelung so genannte fixdegressive Abschreibungssätze.

Allgemeiner Haushalt

Dieser umfasst alle über allgemeine Steuern (und nicht-zweckgebundene Gebühren) zu deckenden Aufgabenbereiche des Gemeinwesens: Die Summe dieser Aufwands- und Ertragsposten in der Erfolgsrechnung machen das Jahresergebnis aus, welches bei einem positiven Saldo das Eigenkapital der Gemeinde erhöht bzw. bei einem negativen Saldo vermindert.

Spezialfinanzierungen

Die Spezialfinanzierungen sind diejenigen Bereiche im Aufgabenspektrum der Gemeinde, welche verursachergerecht durch separate Gebühren finanziert werden müssen (nicht durch Steuern). Von Gesetzes wegen sind als Spezialfinanzierung die Wasserversorgung (Funktion 7101), die Abwasserbeseitigung (7201) sowie die Abfallbeseitigung (7301) zu führen. Weitere Spezialfinanzierungen kann die Gemeinde selber auf der Grundlage eines Reglements bestimmen (z.B. Antennenanlage). Verwaltungsinterne Leistungen sind als interne Verrechnungen auszuweisen, wenn sie für oder durch Spezialfinanzierungen erfolgen.

Um die Querfinanzierung dieser Bereiche durch allgemeine Steuermittel zu verhindern, werden die entsprechenden Funktionen im Rahmen des Rechnungsabschlusses „neutralisiert“, und ihr Saldo mit dem Kapitalkonto der jeweiligen Spezialfinanzierung verrechnet. Aufwand und Ertrag der Spezialfinanzierung sind damit gleich hoch, die Funktionen der Spezialfinanzierungen sind saldoneutral. Das Gesamtergebnis der Rechnung ist deshalb gleich dem Ergebnis des allgemeinen Haushalts.

Erläuterungen des Gemeinderates zum Budget (*)

Abweichungen von $\geq 10\%$ und $\geq \text{CHF } 20'000$ zum Budget 2023

Funktion Konto Nr.	Bemerkung
0120.3000	Diese Position beinhaltet eine Budgetverschiebung von Konto 0120.3170 über CHF 35'000.
0120.3170	Diese Position beinhaltet eine Budgetverschiebung an Konto 0120.3000 über CHF 35'000.
0220.3132	Beratungskosten zur Umsetzung der Organisationsanalyse Futuro.
0220.3631	Der Steuerbezug wurde per 01.01.2023 an den Kanton ausgelagert. Die Budgetabweichung beinhaltet die Bezugsentschädigung des Kantons von CHF 60'000.
0220.4210	Aufgrund der Auslagerung des Steuerbezugs fallen die Gebühren ab dem Steuerjahr 2023 für Mahnungen und Zahlungsabkommen weg.
0290.3144	Der Anstieg beinhaltet den Umbau in den Räumen des Sozialdienstes, Servicearbeiten (Lüftungsanlage, Fäkalien- und Meteorwasserpumpen sowie die elektrotechnische Sicherheitsinspektion).
1401.3130	Diese Position wurde an die letzte aktuelle Prognose angepasst.
1611.3144	Eine Sanierung der 300m-Schiessanlage (Kugelfang) ist Pflicht für das Jahr 2024. Der Gemeindebeitrag richtet sich dabei nach § 3 des Gesetzes über Beiträge an Schiessanlagen.
2110.3020	Aufstockung der Personalressourcen aufgrund des im 2022 bewilligten Waldkindergartens.
2120.3010	Die Kosten für die Schulsozialarbeit werden neu in der Funktion 2192 verbucht.
2120.3113	Ausrüstung ICT (Klassen iPads, Lehrpersonen Macbooks) gemäss genehmigtem Finanzierungsplan für das neue Fach Medien und Informatik.
2170.3110	Es sind keine Anschaffungen für Büromöbel und -geräte geplant.
2171.3144	Der Anstieg beinhaltet den Ersatz der Scheinwerferanlage für die Bühne, die Revision der Bühne, den Ersatz von Reckstangen, den Unterhalt für die Garderoben und die sanitären Anlagen.
2172.3300	Das Zeughausareal ist komplett abgeschrieben.
2180.3010	Die Erhöhung beinhaltet das Pilotprojekt "Schulergänzende Tagesstrukturen 2024-2027".
2180.3130	Die Erhöhung beinhaltet das Pilotprojekt "Schulergänzende Tagesstrukturen 2024-2027".
2192.3010	Die Kosten für die Schulsozialarbeit werden neu in der Funktion 2192 verbucht (vorher 2120).
3411.3111	Der Unterhalt konnte aufgrund von Sparmassnahmen reduziert werden.
3411.3120	Die Reduktion beinhaltet vor allem den Bezug von günstigerem Strom sowie Einsparungen beim Wasserverbrauch.
3411.3130	Der Anstieg beinhaltet die Kassenentschädigung an die Bistropächterin über CHF 50'000 abzüglich des Pachtzinses für das Bistro über CHF 24'000 (siehe 3411.4470).
3411.4470	Pachtzinsen. Das Bistro wird seit Anfang Februar 2023 fremdbetrieben.
5451.3637	Die Kostensteigerung beinhaltet unter anderem die Erhöhung des Infrastrukturbeitrages an den Verein Tagesfamilien Oberes Baselbiet (VTOB) per 01.01.2024 sowie die Leistungen an die Familienergänzende Kinderbetreuung (FEB).
5720.3637	Berechnung aufgrund einer Hochrechnung (Basis: Fallzahlen Januar-März 2023) und weiterer Zunahme von 5%.
5722.3637	Berechnung aufgrund einer Hochrechnung (Basis: Fallzahlen Januar-März 2023) und weiterer Zunahme von 5%.
5730.3637	Berechnung aufgrund einer Hochrechnung (Basis: Fallzahlen Januar-März 2023) und weiterer Zunahme von 5%.
5730.4260	Annahme anhand der Vorjahreszahlen: 15 % von 5730.3637.01.
5730.4611	Massive Fallzunahme im Asylbereich u.a. aufgrund des Krieges in der Ukraine; Berechnung aufgrund einer Hochrechnung (Basis: Fallzahlen Januar- März 2023).
5790.3010	Die Pensenaufstockung in der Abteilung Soziale Dienste erfolgte ab 01.07.2023 um 100 % auf 435 %. Die Erhöhung basiert auf der hohen Fallzunahme und wegen der Ablösung externer Dienstleistungen. Die Leistungsvereinbarung mit der Gemeinde Böckten zur Übernahme von Sozialdienstaufgaben durch die Sozialen Dienste Gelterkinden wird mit Eingang in 5790.4612 verrechnet. Die diesbezügliche Aufstockung um 15 Stellenprozente erfolgte ab 1. Oktober 2023.
5790.4612	Leistungsvereinbarung mit der Gemeinde Böckten zur Übernahme von Sozialdienstaufgaben durch den Sozialdienst Gelterkinden.
6150.4240	Der Mehrertrag beruht auf der Ende 2022 umgesetzten Parkraumbewirtschaftung.
6150.4910	Die Einzellohnkosten werden der Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung (siehe 7301.3010) im 2024 direkt belastet.
6290.3109	Der Gemeinderat hat die Nachfolgelösung "Spartageskarte Gemeinde", welche ab 2024 von der der SBB angeboten wird, eingehend geprüft. Er hat beschlossen, diese in Zukunft nicht mehr anzubieten, da u.a. der Verwaltungsaufwand unverhältnismässig hoch ist.
6290.4250	Siehe Bemerkung 6290.3109.
7101.3111	Die Erhöhung beinhaltet vor allem den Kauf eines Notstromaggregats.
7101.3130	Die Zugangsüberwachung und Qualitätssicherung muss implementiert werden.
7101.3132	Enthält Planungs- und Beratungskosten zur Vertiefung der Zusammenarbeit mit den Gemeinden Ormalingen, Rothenfluh und Rickenbach. Diese werden anteilmässig zurückerstattet (siehe 7101.4611, 7101.4612).
7101.3143	Aufgrund des Projekts "Zugangsüberwachung" und dem Ersatz der Pumpen Röthen ist mehr budgetiert worden.
7101.3510	Spezialfinanzierungen müssen am Ende der Rechnungsperiode ausgeglichen werden.

7101.4611	Unterstützungsbeitrag vom Kanton an die Planungs- und Beratungskosten zur Vertiefung der Zusammenarbeit mit den Gemeinden Ormalingen, Rothenfluh und Rickenbach.
7201.3131	Die Sanierung der Sauberabwasserleitung Fluh muss im 2024 geplant und projektiert werden.
7201.3611	Diese Position wurde an die letzte Jahresrechnung angepasst.
7201.4510	Spezialfinanzierungen müssen am Ende der Rechnungsperiode ausgeglichen werden.
7201.4940	Das Statistische Amt empfiehlt aufgrund steigender Zinsen, eine interne Verzinsung der Spezialfinanzierungen von 0.8 %.
7301.3010	Die Einzellohnkosten werden der Spezialfinanzierung im 2024 direkt belastet.
7301.3910	Siehe Bemerkung 7301.3010.
8731.3300	Die Fernwärmeanlage Hofmatt ist komplett abgeschrieben.
9100.4010	Aufgrund der Steuervorlage 17 ist dieses Jahr bei den juristischen Personen vom Steuersatz auf den Steuerfuss gewechselt worden. Die Gemeindeversammlung hat dem Steuerfuss von 55 % zugestimmt, was zu diesen budgetierten Mehrerträgen führt.
9102.4403	Die Verzugszinsen sind für das Jahr 2023 zu hoch budgetiert worden.
9300.3631	Kompensationsleistungen für vergangene Aufgabenverschiebungen an den Kanton.
9300.4621	Der Betrag der Sonderlastenabgeltungen wurde an die Finanzausgleichsverfügung 2023 angeglichen.
9300.4625	Der Solidaritätsbeitrag wurde an die Finanzausgleichsverfügung 2023 angeglichen.
9610.3401	Ein langfristiges Darlehen wurde im 2023 endfällig und die Neuanlage erfolgte mit einer höheren Verzinsung.
9610.3940	Das Statistische Amt empfiehlt aufgrund steigender Zinsen, eine interne Verzinsung der Spezialfinanzierungen von 0.8 %.

Gelterkinder		FINANZKENNZAHLEN Budget 2024					
Kennzahl	Budget 2024	Budget 2023		Ø 5 Jahre	Kantonale Richtwerte	Wert	
		Wert	Bewertung				Wert
Selbstfinanzierungsgrad	- Gesamthaushalt	-73%	-	N/V	N/V	N/V	Der jährliche Selbstfinanzierungsgrad kann stark schwanken. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad gegen 100% betragen, wobei auch der Stand der aktuellen Verschuldung und die Konjunkturlage (bei Hochkonjunktur möglichst über 100%) eine Rolle spielt.
	- Allgemeiner Haushalt	-43%	-	N/V	N/V	N/V	
	- Wasser	N/V	-	N/V	N/V	N/V	
	- Abwasser	N/V	-	N/V	N/V	N/V	
Zinsbelastungsanteil		0,8%	Gut	0,1%		0,3%	<4%: Gut 4%-9%: Genügend >9%: Schlecht
Kapitaldienstanteil		4,7%	Geringe Belastung	4,6%		5,0%	<5%: Geringe Belastung 5%-15%: Tragbare Belastung >15%: Hohe Belastung
Selbstfinanzierungsanteil		-3%	Schlecht	-2%		-4%	>20%: Gut 10%-20%: Mittel <10%: Schlecht
Investitionsanteil		6%	Schwache Investitionstätigkeit	6%		8%	<10%: Schwache Investitionstätigkeit 10%-20%: Mittlere Investitionstätigkeit 20%-30%: Starke Investitionstätigkeit >30%: Sehr starke Investitionstätigkeit
Nettoverschuldungsquotient		0%	Gut	0%		0%	<100: Gut 100%-150%: Genügend >150%: Schlecht
Nettoschuld in Fr./Einwohner		-	-	-		-	< 0 Franken: Nettovermögen 0 - 600 Franken: Geringe Verschuldung 601 - 1'500 Franken: Mittlere Verschuldung 1'501 - 3'000 Franken: Hohe Verschuldung > 3'000 Franken: Sehr hohe Verschuldung
Bruttoverschuldungsanteil		0%	Sehr gut	0%		0%	<50%: Sehr gut 50%-100%: Gut 100%-150%: Mittel 150%-200%: Schlecht >200%: Kritisch
NV: Nicht verfügbar - Wert kann nicht berechnet werden.							

	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
ERFOLGSRECHNUNG	31'025'007	30'128'752	29'940'265	28'857'143	28'737'398.46	28'834'419.45
Betriebliches Ergebnis						
Aufwandüberschuss		2'249'240		2'635'593		2'494'066.61
Ertragsüberschuss						
Ergebnis aus Finanzierung						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss	656'595		856'085		849'868.65	
Operatives Ergebnis (Betrieb & Finanzierung)						
Aufwandüberschuss		1'592'645		1'779'508		1'644'197.96
Ertragsüberschuss						
Ausserordentliches Ergebnis						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss	696'390		696'386		1'741'218.95	
Gesamtergebnis (operativ & ausserordentlich)						
Aufwandüberschuss		896'255		1'083'122		
Ertragsüberschuss					97'020.99	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INVESTITIONSRECHNUNG	1'797'000	789'000	1'810'000	2'400'000	1'414'500.51	409'141.75
Zunahme der Nettoinvestitionen		1'008'000				1'005'358.76
Abnahme der Nettoinvestitionen			590'000			

Funktionale Gliederung Zusammensetzung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
ERFOLGSRECHNUNG	31'025'007	30'128'752	29'940'265	28'857'143	28'737'398.46	28'834'419.45
Aufwandüberschuss		896'255		1'083'122		
Ertragsüberschuss					97'020.99	
01 ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'931'893	612'652	2'668'824	659'982	2'712'860.94	656'172.93
Nettoaufwand		2'319'241		2'008'842		2'056'688.01
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG, SICHERHEIT	1'182'207	325'800	1'381'000	328'000	1'145'404.40	222'628.75
Nettoaufwand		856'407		1'053'000		922'775.65
2 BILDUNG	10'116'457	1'277'137	9'437'249	1'259'993	9'022'966.21	1'270'093.80
Nettoaufwand		8'839'320		8'177'256		7'752'872.41
3 KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	2'397'889	1'188'693	2'619'737	1'160'993	2'611'516.26	1'432'968.15
Nettoaufwand		1'209'196		1'458'744		1'178'548.11
4 GESUNDHEIT	2'961'330	350'000	2'981'075	357'000	2'365'197.50	321'493.05
Nettoaufwand		2'611'330		2'624'075		2'043'704.45
5 SOZIALE SICHERHEIT	6'567'791	2'768'864	6'212'480	2'230'300	5'251'004.12	2'040'054.66
Nettoaufwand		3'798'927		3'982'180		3'210'949.46
6 VERKEHR	1'354'355	349'190	1'372'133	374'981	1'356'383.61	385'202.74
Nettoaufwand		1'005'165		997'152		971'180.87
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'671'606	2'498'776	2'493'376	2'304'821	3'537'945.59	3'373'932.65
Nettoaufwand		172'830		188'555		164'012.94
8 VOLKSWIRTSCHAFT	207'655	153'285	244'225	154'485	194'285.40	125'277.60
Nettoaufwand		54'370		89'740		69'007.80
9 FINANZEN UND STEUERN	633'825	20'604'356	530'167	20'026'588	539'834.43	19'006'595.12
Nettoertrag	19'970'531		19'496'421		18'466'760.69	

Kto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	31'025'007	30'128'752	29'940'265	28'857'143	28'834'419.45	28'834'419.45
	Aufwandüberschuss		896'255		1'083'122		
3	Aufwand	31'025'007		29'940'265		28'737'398.46	
30	Personalaufwand	12'015'567		11'294'548		11'175'861.70	
300	Behörden und Kommissionen	247'620		208'960		200'002.80	
3000	Behörden und Kommissionen	247'620		208'960		200'002.80	
301	Löhne Verwaltungs- u. Betriebspersonal	3'906'632		3'734'948		3'889'985.50	
3010	Löhne Verwaltungs- u. Betriebspersonal	3'906'632		3'734'948		3'889'985.50	
302	Löhne der Lehrpersonen	5'837'100		5'467'675		5'273'623.10	
3020	Löhne der Lehrpersonen	5'837'100		5'467'675		5'273'623.10	
304	Zulagen	133'570		130'900		131'717.65	
3040	Erziehungszulagen	133'570		130'900		131'717.65	
305	Arbeitgeberbeiträge	1'812'345		1'693'625		1'640'494.84	
3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	636'340		607'820		591'381.04	
3052	Pensionskassen	958'445		871'835		841'103.15	
3053	Unfallversicherungen	72'310		76'710		76'157.15	
3054	Familienausgleichskasse	125'680		118'440		113'927.45	
3055	Krankentaggeldversicherungen	19'570		18'820		17'926.05	
309	Übriger Personalaufwand	78'300		58'440		40'037.81	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	52'750		38'850		17'256.06	
3091	Personalrekrutierung	7'550		8'050		8'554.20	
3099	Sonstiger Personalaufwand	18'000		11'540		14'227.55	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	5'720'900		5'496'178		5'169'564.24	
310	Material- und Warenaufwand	527'915		534'370		695'807.52	
3100	Büromaterial	32'370		27'500		28'869.00	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	274'550		249'840		249'099.47	
3102	Drucksachen, Publikationen	46'100		42'200		37'523.65	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	35'320		34'820		34'371.45	
3104	Lehrmittel	122'725		117'310		113'068.55	
3105	Lebensmittel	10'750		26'900		199'957.15	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	6'100		35'800		32'918.25	
311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	522'400		505'325		371'835.40	
3110	Büromöbel und -geräte	5'750		31'550		5'576.80	
3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	213'250		233'550		158'660.95	
3112	Dienstkleider	15'500		16'350		12'470.85	
3113	Hardware	68'200		35'900		31'755.15	
3118	Immateriellen Anlagen	219'700		187'975		163'371.65	
312	Ver- und Entsorgung	747'650		902'550		585'384.10	
3120	Ver- und Entsorgung	747'650		902'550		585'384.10	
313	Dienstleistungen und Honorare	2'486'810		2'229'569		2'127'308.79	
3130	Dienstleistungen Dritter	1'403'030		1'282'890		1'228'913.92	
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	100'400		70'100		30'976.60	
3132	Honorare Berater, Gutachter, Fachexp.	738'610		652'100		643'414.35	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	132'370		119'806		104'334.75	
3134	Sachversicherungsprämien	82'000		79'013		77'196.45	
3137	Steuern und Gebühren	30'400		25'660		42'472.72	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	852'850		734'900		733'540.86	
3141	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	169'000		156'000		177'911.97	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	237'200		172'600		295'094.35	
3144	Unterhalt Hochbauten	413'900		362'100		206'489.24	
3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	32'750		44'200		54'045.30	
315	Unterhalt Mobilien und Anlagen	234'630		202'960		208'080.24	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	700		300		390.35	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	113'450		98'400		117'436.85	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	4'400		2'400		247.70	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	115'580		101'360		90'005.34	
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	500		500			
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungskosten	194'390		195'490		201'610.55	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	170'640		170'640		177'398.00	
3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	11'800		11'800		10'274.60	
3162	Raten für operatives Leasing	11'950		13'050		13'937.95	

Kto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
317	Spesenentschädigungen	85'155		110'824		71'864.77	
3170	Reisekosten und Spesen	15'290		48'790		38'043.35	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	69'865		62'034		33'821.42	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	41'000		51'500		128'737.14	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					-13'999.95	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste					22'303.25	
3182	Werberichtigung Steuerguthaben nat. Personen					97'200.00	
3183	Forderungsverluste Steuern nat.Pers.	40'000		50'000		23'933.84	
3184	Wertberichtigung Steuerguthaben jur. Pers.					-700.00	
3185	Forderungsverluste Steuern jur. Pers.	1'000		1'500			
319	Verschiedener Betriebsaufwand	28'100		28'690		45'394.87	
3190	Schadenersatzleistungen					5'780.00	
3199	Übriger Betriebsaufwand	28'100		28'690		39'614.87	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'114'850		1'224'800		1'207'675.30	
330	Abschreibungen Sachanlagen	1'114'850		1'224'800		1'207'675.30	
3300	Abschreibungen Sachanlagen	1'114'850		1'224'800		1'207'675.30	
34	Finanzaufwand	370'550		178'500		155'566.16	
340	Zinsaufwand	360'550		178'500		143'425.78	
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	550		500		511.18	
3401	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	340'000		158'000		120'973.60	
3403	Vergütungszinsen / Skonti Steuern	20'000		20'000		21'941.00	
349	Verschiedener Finanzaufwand	10'000				12'140.38	
3499	Übriger Finanzaufwand	10'000				12'140.38	
35	Einlagen in Fonds u. Spezialfinanzierungen			238'040		1'111'194.65	
351	Einlagen in Fonds u. Spezialfinanzierungen			238'040		1'111'194.65	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen			153'773		1'111'194.65	
3511	Einlagen in Fonds des EK			84'267			
36	Transferaufwand	11'115'308		10'804'803		9'212'084.32	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	3'101'530		3'006'165		2'572'298.70	
3611	Entschädigungen an Kanton	621'500		521'500		655'483.95	
3612	Entschädigung an Gemeinden/Zweckverbände	751'500		731'000		692'171.80	
3614	Entschädigung an öff. Unternehmungen	1'728'530		1'753'665		1'224'642.95	
362	Finanz- und Lastenausgleich	62'560		62'450		62'350.00	
	Finanzierung Solidaritätsbeitrag	62'560		62'450		62'350.00	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	7'951'218		7'736'188		6'577'435.62	
3631	Beiträge an Kanton	783'415		815'557		925'669.60	
3632	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	1'024'167		1'051'290		942'505.05	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	18'996		3'156		3'156.00	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	45'000		28'000		28'264.10	
3636	Beiträge an private Organisationen	1'020'707		1'040'195		887'079.25	
3637	Beiträge an private Haushalte	5'058'933		4'797'990		3'790'761.62	
39	Interne Verrechnung	687'832		703'397		705'452.09	
390	Material- und Warenbezüge	1'900		1'900		1'900.00	
3900	Int.Verrechn.von Material- u.Warenbez.	1'900		1'900		1'900.00	
391	Dienstleistungen	473'500		530'425		532'480.09	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	473'500		530'425		532'480.09	
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	166'092		171'072		171'072.00	
3930	Interne Verrechnung Betriebs- Verwaltungskosten	166'092		171'072		171'072.00	
394	Kalkulatorische Zinsen u.Finanzaufwand	46'340					
3940	Interne Verrechnung Zins- Finanzaufwand	46'340					
4	Ertrag		30'128'752		28'857'143		28'834'419.45
40	Fiskalertrag		13'060'000		12'565'000		12'354'923.30
400	Steuern natürliche Personen		12'520'000		12'100'000		11'914'464.15
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		11'540'000		11'140'000		10'683'407.75
4001	Vermögenssteuern nat. Personen		840'000		830'000		1'074'924.35
4002	Quellensteuern natürliche Personen		140'000		130'000		156'132.05
401	Steuern juristische Personen		540'000		465'000		440'459.15
4010	Ertragsteuern juristische Personen		450'000		385'000		383'415.25
4011	Kapitalsteuern juristische Person		90'000		80'000		57'043.90
41	Regalien und Konzession		28'785		29'985		27'300.00
410	Regalien		7'785		7'785		7'785.00

Kto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4100	Regalien		7'785		7'785.00		7'785.00
412	Konzessionen		21'000		22'200		19'515.00
4120	Konzessionen		21'000		22'200		19'515.00
42	Entgelte		4'992'457		5'062'330		5'267'121.73
420	Ersatzabgaben		300'000		300'000		169'870.70
4200	Ersatzabgaben		300'000		300'000		169'870.70
421	Gebühren für Amtshandlungen		131'600		166'800		169'198.92
4210	Gebühren für Amtshandlungen		131'600		166'800		169'198.92
424	Benützungsgebühren u .Dienstleistungen		2'856'200		2'766'970		2'620'863.90
4240	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen		2'856'200		2'766'970		2'620'863.90
425	Erlös aus Verkäufen		130'510		176'510		436'738.75
4250	Verkäufe		130'510		176'510		436'738.75
426	Rückererstattungen		1'571'147		1'565'283		1'864'296.66
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'571'147		1'565'283		1'864'296.66
427	Bussen		3'000		2'500		2'900.00
4270	Bussen		3'000		2'500		2'900.00
429	Übrige Entgelte				84'267		3'252.80
4290	Übrige Entgelte				84'267		3'252.80
44	Finanzertrag		1'027'145		1'034'585		1'005'434.81
440	Zinsertrag		121'500		152'500		101'873.91
4400	Zinsen flüssige Mittel		500		500		
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		1'000		2'000		311.30
4402	Zinsen Finanzanlagen						4'486.11
4403	Verzugszinsen Steuern		120'000		150'000		97'076.50
443	Liegenschaftenertrag FV		707'840		708'840		703'543.70
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		707'840		708'840		703'543.70
447	Liegenschaftenertrag VV		197'805		173'245		184'617.20
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		191'805		167'745		180'287.20
4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		6'000		5'500		4'330.00
449	Übriger Finanzertrag						15'400.00
	Übriger Finanzertrag						15'400.00
45	Entnahmen aus Fonds/Spezialfinanzierungen		257'616		150'421		161'074.20
451	Entnahmen aus Spezialfinanzierung		257'616		150'421		161'074.20
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		257'616		150'421		152'074.20
4511	Entnahmen aus Fonds Eigenkapital						9'000.00
46	Transferertrag		9'378'527		8'615'039		7'571'894.37
460	Ertragsanteile von Dritten		282'150		267'287		193'420.40
4600	Anteil an Bundeserträgen		282'150		267'287		193'420.40
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		2'594'950		2'044'578		1'687'173.77
4610	Entschädigungen vom Bund		5'000		5'000		4'231.00
4611	Entschädigungen vom Kanton		1'851'500		1'326'000		1'117'980.90
4612	Entsch.von Gemeinden/Zweckverbänden		738'450		713'578		564'961.87
462	Finanz- und Lastenausgleich		5'245'752		5'076'917		4'535'646.00
4621	Lastenabgeltungen		92'753		188'729		188'729.00
4622	Ressourcenausgleich		5'089'889		4'868'709		4'327'438.00
4625	Solidaritätsbeitrag		63'110		19'479		19'479.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		1'248'875		1'222'757		1'148'356.39
4630	Beiträge vom Bund		19'850		8'000		8'835.80
4631	Beiträge vom Kantonen		1'196'813		1'183'157		1'109'083.94
4632	Beiträge von Gemeinden/Zweckverbänden		18'112		17'500		22'667.65
4636	Beiträge von privaten Organisationen		14'100		14'100		7'769.00
469	Verschiedener Transferertrag		6'800		3'500		7'297.81
4699	Rückverteilungen		6'800		3'500		7'297.81
48	Ausserordentlicher Ertrag		696'390		696'386		1'741'218.95
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		696'390		696'386		1'741'218.95
4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen		696'390		696'386		1'741'218.95
49	Interne Verrechnungen		687'832		703'397		705'452.09
490	Material- und Warenbezüge		1'900		1'900		1'900.00
4900	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen		1'900		1'900		1'900.00
491	Dienstleistungen		473'500		530'425		532'480.09

Kto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4910	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen		473'500		530'425		532'480.09
493	Betriebs- und Verwaltungskosten		166'092		171'072		171'072.00
4930	Interne Verrechnung Betriebs- Verwaltungskosten		166'092		171'072		171'072.00
494	Kalkulatorischer Zins- Finanzaufwand		46'340				
4940	Interne Verrechnungen Zins- Finanzaufwand		46'340				
9	Abschluss					97'020.99	
900	Abschluss Erfolgsrechnung					97'020.99	
9000	Ertragsüberschuss					97'020.99	

* = Abweichung ab Fr. 20000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	ERFOLGSRECHNUNG	31'025'007	30'128'752	29'940'265	28'857'143	28'834'419.45	28'834'419.45
	Aufwandüberschuss		896'255		1'083'122		
00	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'931'893	612'652	2'668'824	659'982	2'712'860.94	656'172.93
	Nettoaufwand		2'319'241		2'008'842		2'056'688.01
01	Legislative und Exekutive	313'220		309'010		271'413.05	375.30
	Nettoaufwand		313'220		309'010		271'037.75
011	Legislative	77'350		77'450		60'013.15	375.30
	Nettoaufwand		77'350		77'450		59'637.85
0110	Legislative	77'350		77'450		60'013.15	375.30
0110.3000	Behörden und Kommissionen	32'000		32'000		26'743.45	
0110.3010	Löhne Verwaltungs- u. Betriebspersonal	5'000		7'000		2'990.80	
0110.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	700		700		691.50	
0110.3052	Pensionskassen	400		400		195.35	
0110.3053	Unfallversicherungen	40		40		20.90	
0110.3054	Familienausgleichskasse	150		200		131.75	
0110.3055	Krankentaggeldversicherungen	10		10		6.70	
0110.3099	Sonstiger Personalaufwand	500		100		31.10	
0110.3100	Büromaterial	5'000		5'000		3'958.65	
0110.3118	Immateriellen Anlagen	1'200					
0110.3130	Dienstleistungen Dritter	20'000		20'000		13'826.75	
0110.3132	Honorare Berater, Gutachter, Fachexp.	12'000		12'000		11'416.20	
0110.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	350					
0110.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						375.30
012	Exekutive	235'870		231'560		211'399.90	
	Nettoaufwand		235'870		231'560		211'399.90
0120	Exekutive	235'870		231'560		211'399.90	
0120.3000 *	Behörden und Kommissionen	173'070		134'410		128'778.35	
0120.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	10'000		8'800		7'038.10	
0120.3052	Pensionskassen	6'500		6'050		6'038.25	
0120.3053	Unfallversicherungen	500		450		287.35	
0120.3054	Familienausgleichskasse	1'800		1'800		1'341.20	
0120.3170 *	Reisekosten und Spesen	9'000		45'050		32'916.65	
0120.3930	Interne Verrechnung Betriebs- Verwaltungskosten	35'000		35'000		35'000.00	
02	Allgemeine Dienste	2'618'673	612'652	2'359'814	659'982	2'441'447.89	655'797.63
	Nettoaufwand		2'006'021		1'699'832		1'785'650.26
022	Allgemeine Dienste	2'436'473	529'292	2'203'214	582'122	2'284'046.49	581'156.78
	Nettoaufwand		1'907'181		1'621'092		1'702'889.71
0220	Allgemeine Dienste	2'436'473	529'292	2'203'214	582'122	2'284'046.49	581'156.78
0220.3000	Behörden und Kommissionen	350		350		55.60	
0220.3010	Löhne Verwaltungs- u. Betriebspersonal	1'417'000		1'342'495		1'301'579.70	
0220.3040	Erziehungszulagen	13'600		13'800		13'993.70	
0220.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	89'600		84'800		83'126.20	
0220.3052	Pensionskassen	149'300		134'600		127'094.25	
0220.3053	Unfallversicherungen	11'750		12'400		11'642.80	
0220.3054	Familienausgleichskasse	17'200		16'300		15'871.85	
0220.3055	Krankentaggeldversicherungen	6'950		6'400		6'127.35	
0220.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'000		7'500		3'195.00	
0220.3091	Personalrekrutierung	4'000		4'000		5'009.90	
0220.3099	Sonstiger Personalaufwand	8'760		5'000		6'156.10	
0220.3100	Büromaterial	12'000		12'000		14'711.00	
0220.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					172.65	
0220.3102	Drucksachen, Publikationen	27'200		28'300		26'773.35	
0220.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	400		400		219.00	
0220.3104	Lehrmittel	2'500		1'500		1'902.05	
0220.3110	Büromöbel und -geräte	500		4'000		335.00	
0220.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	1'000		1'500		1'198.70	
0220.3113	Hardware	19'400		12'000		4'268.00	
0220.3118	Immateriellen Anlagen	136'020		138'551		137'948.80	

* = Abweichung ab Fr. 20000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.3120	Ver- und Entsorgung	1'000		1'000		936.05	
0220.3130	Dienstleistungen Dritter	120'015		114'445		230'137.29	
0220.3132 *	Honorare Berater, Gutachter, Fachexp.	25'000				76'924.90	
0220.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	128'190		115'626		103'855.00	
0220.3134	Sachversicherungsprämien	3'150		3'025		3'050.45	
0220.3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	200		200		321.95	
0220.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	1'000		1'000		1'350.80	
0220.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	100		100			
0220.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	81'300		69'450		58'629.85	
0220.3162	Raten für operatives Leasing	7'000		7'350		7'923.50	
0220.3170	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		1'379.80	
0220.3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					-20'850.00	
0220.3181	Tatsächliche Forderungsverluste					4'283.40	
0220.3199	Übriger Betriebsaufwand	11'750		10'700		3'300.50	
0220.3631 *	Beiträge an Kanton	61'438		3'422		1'422.00	
0220.3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	15'800					
0220.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	50'000		50'000		50'000.00	
0220.4210 *	Gebühren für Amtshandlungen		104'600		139'600		143'997.02
0220.4250	Verkäufe						25.00
0220.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		44'750		43'000		54'722.95
0220.4270	Bussen		3'000		2'500		2'900.00
0220.4611	Entschädigungen vom Kanton		96'900		112'000		94'170.00
0220.4612	Entsch.von Gemeinden/Zweckverbänden		32'550		32'550		37'234.02
0220.4630	Beiträge vom Bund		8'000		8'000		8'835.80
0220.4900	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen		1'900		1'900		1'200.00
0220.4910	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen		71'500		71'500		66'999.99
0220.4930	Interne Verrechnung Betriebs- Verwaltungskosten		166'092		171'072		171'072.00
029	Verwaltungsliegenschaften	182'200	83'360	156'600	77'860	157'401.40	74'640.85
	Nettoaufwand		98'840		78'740		82'760.55
0290	Verwaltungsliegenschaften	182'200	83'360	156'600	77'860	157'401.40	74'640.85
0290.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000		3'000		3'038.75	
0290.3110	Büromöbel und -geräte	100		100			
0290.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	5'000				145.00	
0290.3120	Ver- und Entsorgung	46'600		41'100		34'688.40	
0290.3130	Dienstleistungen Dritter	300		300		247.75	
0290.3134	Sachversicherungsprämien	8'200		8'800		6'898.80	
0290.3137	Steuern und Gebühren	400				400.00	
0290.3144 *	Unterhalt Hochbauten	48'400		21'300		31'917.35	
0290.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge					3'589.35	
0290.3300	Abschreibungen Sachanlagen	70'200		82'000		76'476.00	
0290.4240	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen		45'000		40'000		37'558.50
0290.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'800		3'800		2'692.35
0290.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		30'060		30'060		30'060.00
0290.4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		4'500		4'000		4'330.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG, SICHERHEIT	1'182'207	325'800	1'381'000	328'000	1'145'404.40	222'628.75
	Nettoaufwand		856'407		1'053'000		922'775.65
11	Polizei	31'150	1'500	36'150	3'000	43'801.70	3'740.00
	Nettoaufwand		29'650		33'150		40'061.70
111	Polizei	31'150	1'500	36'150	3'000	43'801.70	3'740.00
	Nettoaufwand		29'650		33'150		40'061.70
1110	Polizei	31'150	1'500	36'150	3'000	43'801.70	3'740.00
1110.3010	Löhne Verwaltungs- u. Betriebspersonal	250		250		203.00	
1110.3050	AHV,IV,EO,ALV, Verwaltungskosten					7.75	
1110.3053	Unfallversicherungen					1.75	
1110.3054	Familienausgleichskasse					1.50	
1110.3130	Dienstleistungen Dritter	30'900		35'900		43'587.70	
1110.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'500		3'000		3'740.00
14	Rechts-, Vormundschaftswesen	738'880	22'000	901'060	22'700	719'530.40	47'218.05
	Nettoaufwand		716'880		878'360		672'312.35
140	Rechts-, Vormundschaftswesen	738'880	22'000	901'060	22'700	719'530.40	47'218.05

* = Abweichung ab Fr. 20000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoaufwand		716'880		878'360		672'312.35
1400	Allgemeines Rechtswesen / Markt	38'880	22'000	39'060	22'700	48'930.10	19'553.00
1400.3000	Behörden und Kommissionen	200		200		111.20	
1400.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	20		10		3.65	
1400.3054	Familienausgleichskasse					.70	
1400.3120	Ver- und Entsorgung	6'000		4'350		4'310.70	
1400.3130	Dienstleistungen Dritter	4'260		4'300		3'117.75	
1400.3132	Honorare Berater, Gutachter, Fachexp.	20'500		22'500		34'636.10	
1400.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	1'000		1'000			
1400.3170	Reisekosten und Spesen	200				50.00	
1400.3900	Int.Verrechn.von Material- u.Warenbez.	200		200		200.00	
1400.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'500		6'500		6'500.00	
1400.4240	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen		22'000		22'700		18'538.00
1400.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'015.00
1401	Kindes- und Erwachsenenschutz	700'000		862'000		670'600.30	27'665.05
1401.3130 *	Dienstleistungen Dritter	450'000		600'000		452'154.30	
1401.3632	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	250'000		262'000		218'446.00	
1401.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						24'412.25
1401.4290	Übrige Entgelte						3'252.80
15	Feuerwehr	285'020	300'000	288'290	300'000	234'004.45	169'870.70
	Nettoaufwand						64'133.75
	Nettoertrag	14'980		11'710			
150	Feuerwehr	285'020	300'000	288'290	300'000	234'004.45	169'870.70
	Nettoaufwand						64'133.75
	Nettoertrag	14'980		11'710			
1500	Feuerwehr	285'020	300'000	288'290	300'000	234'004.45	169'870.70
1500.3181	Tatsächliche Forderungsverluste					784.25	
1500.3632	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	285'020		288'290		233'220.20	
1500.4200	Ersatzabgaben		300'000		300'000		169'870.70
16	Militär und Bevölkerungsschutz	127'157	2'300	155'500	2'300	148'067.85	1'800.00
	Nettoaufwand		124'857		153'200		146'267.85
161	Militär	26'300	500	58'950	500	54'851.20	
	Nettoaufwand		25'800		58'450		54'851.20
1610	Militär	500	500	500	500		
1610.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	500		500			
1610.4240	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen		500		500		
1611	Schiesswesen	25'800		58'450		54'851.20	
1611.3134	Sachversicherungsprämien	450		450		429.40	
1611.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten					50'921.80	
1611.3144 *	Unterhalt Hochbauten	23'350		56'000			
1611.3636	Beiträge an private Organisationen	2'000		2'000		3'500.00	
162	Bevölkerungsschutz	100'857	1'800	96'550	1'800	93'216.65	1'800.00
	Nettoaufwand		99'057		94'750		91'416.65
1620	Zivilschutz	92'021	1'800	88'450	1'800	84'984.65	1'800.00
1620.3134	Sachversicherungsprämien	800		750		736.85	
1620.3144	Unterhalt Hochbauten	1'000		1'000		521.80	
1620.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	1'600		1'500		316.40	
1620.3632	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	88'621		85'200		83'409.60	
1620.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'800		1'800		1'800.00
1621	Gemeindeführungsstab	8'835		8'100		8'232.00	
1621.3632	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	8'835		8'100		8'232.00	
2	BILDUNG	10'116'457	1'277'137	9'437'249	1'259'993	9'022'966.21	1'270'093.80
	Nettoaufwand		8'839'320		8'177'256		7'752'872.41
21	Obligatorische Schule	10'116'457	1'277'137	9'436'749	1'259'993	9'022'966.21	1'270'093.80
	Nettoaufwand		8'839'320		8'176'756		7'752'872.41

* = Abweichung ab Fr. 20000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
211	Kindergarten	1'217'000		1'069'650		1'025'784.45	
	Nettoaufwand		1'217'000		1'069'650		1'025'784.45
2110	Kindergarten	1'217'000		1'069'650		1'025'784.45	
2110.3010	Löhne Verwaltungs- u. Betriebspersonal			9'300		3'901.45	
2110.3020 *	Löhne der Lehrpersonen	986'700		875'650		840'814.65	
2110.3040	Erziehungszulagen	6'100		5'000		4'768.90	
2110.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	67'500		56'000		54'730.15	
2110.3052	Pensionskassen	97'600		81'000		82'946.70	
2110.3053	Unfallversicherungen	1'600		1'300		1'294.40	
2110.3054	Familienausgleichskasse	13'300		11'000		10'485.95	
2110.3055	Krankentaggeldversicherungen					19.15	
2110.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'500		600		327.15	
2110.3099	Sonstiger Personalaufwand					80.00	
2110.3100	Büromaterial	700		700		596.00	
2110.3104	Lehrmittel	17'825		18'050		16'624.10	
2110.3109	Übriger Material- und Warenaufwand	300		300		200.00	
2110.3110	Büromöbel und -geräte	200		200		434.00	
2110.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	1'900		1'900		1'283.45	
2110.3113	Hardware			1'500		1'287.00	
2110.3130	Dienstleistungen Dritter	11'500		1'150		1'973.30	
2110.3132	Honorare Berater, Gutachter, Fachexp.	600		600			
2110.3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	1'875		1'800		318.10	
2110.3199	Übriger Betriebsaufwand	300		100		200.00	
2110.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'500		3'500		3'500.00	
212	Primarschule	5'893'980	565'400	5'647'052	581'128	5'417'022.21	508'723.35
	Nettoaufwand		5'328'580		5'065'924		4'908'298.86
2120	Primarschule	5'413'280	84'700	5'149'377	83'453	4'964'323.41	56'024.55
2120.3010 *	Löhne Verwaltungs- u. Betriebspersonal	18'280		93'463		62'432.80	
2120.3020	Löhne der Lehrpersonen	4'122'850		3'874'150		3'767'172.85	
2120.3040	Erziehungszulagen	42'900		41'000		42'436.65	
2120.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	265'500		261'100		243'511.54	
2120.3052	Pensionskassen	400'200		380'000		377'536.05	
2120.3053	Unfallversicherungen	7'900		6'400		6'203.95	
2120.3054	Familienausgleichskasse	52'800		50'000		47'208.65	
2120.3055	Krankentaggeldversicherungen	100		500		332.95	
2120.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'500		3'800		2'425.35	
2120.3091	Personalrekrutierung	900		900		1'040.00	
2120.3099	Sonstiger Personalaufwand	7'200		4'900		4'605.00	
2120.3100	Büromaterial	3'200		3'200		1'278.90	
2120.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					7.90	
2120.3102	Drucksachen, Publikationen	8'000		8'000		6'260.40	
2120.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	900		700		779.50	
2120.3104	Lehrmittel	94'700		90'860		93'137.10	
2120.3109	Übriger Material- und Warenaufwand	600		600		390.30	
2120.3110	Büromöbel und -geräte	2'500		2'000		2'351.70	
2120.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	7'500		6'000		5'654.50	
2120.3113 *	Hardware	41'900		15'400		19'569.35	
2120.3118	Immateriellen Anlagen	17'000		8'160		16'566.05	
2120.3120	Ver- und Entsorgung	250		500		163.95	
2120.3130	Dienstleistungen Dritter	27'450		22'350		29'741.20	
2120.3132	Honorare Berater, Gutachter, Fachexp.	700		700			
2120.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	110		110		103.90	
2120.3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500		100		68.40	
2120.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	6'100		5'400		2'269.55	
2120.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'000		1'000		94.25	
2120.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	10'000		9'000		9'477.60	
2120.3162	Raten für operatives Leasing	4'200		4'200		5'216.25	
2120.3170	Reisekosten und Spesen	200		200			
2120.3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	67'990		60'234		33'503.32	
2120.3199	Übriger Betriebsaufwand	14'350		13'450		19'085.25	
2120.3612	Entschädigung an Gemeinden/Zweckverbände	170'000		170'000		158'698.25	
2120.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'000		6'000			

* = Abweichung ab Fr. 20000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2120.3930	Interne Verrechnung Betriebs- Verwaltungskosten	5'000		5'000		5'000.00	
2120.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		100		100		15'794.55
2120.4612	Entsch.von Gemeinden/Zweckverbänden		77'000		77'753		34'780.00
2120.4910	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen		7'600		5'600		5'450.00
2121	Kreisschule Logopädie (Kopfgemeinde)	480'700	480'700	497'675	497'675	452'698.80	452'698.80
2121.3020	Löhne der Lehrpersonen	321'380		340'975		291'544.30	
2121.3040	Erziehungszulagen	4'170		4'000		4'038.90	
2121.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	20'910		20'000		18'443.75	
2121.3052	Pensionskassen	29'250		28'000		25'971.75	
2121.3053	Unfallversicherungen	540		500		424.05	
2121.3054	Familienausgleichskasse	4'390		4'200		3'646.25	
2121.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	800		800		254.96	
2121.3099	Sonstiger Personalaufwand	40		40		130.30	
2121.3100	Büromaterial	500		500		314.05	
2121.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	120		120			
2121.3104	Lehrmittel	3'000		3'000		1'325.30	
2121.3110	Büromöbel und -geräte	300		300		258.00	
2121.3113	Hardware	1'000		1'000		984.10	
2121.3130	Dienstleistungen Dritter	100		100		4.00	
2121.3132	Honorare Berater, Gutachter, Fachexp.	500		500		2'154.00	
2121.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	100		100			
2121.3199	Übriger Betriebsaufwand	100		40			
2121.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	93'500		93'500		103'205.09	
2121.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						9'251.20
2121.4611	Entschädigungen vom Kanton		15'000		15'000		67'356.20
2121.4612	Entsch.von Gemeinden/Zweckverbänden		465'700		482'675		376'091.40
214	Musikschulen	581'500	2'612	565'284		533'473.55	7'787.45
	Nettoaufwand		578'888		565'284		525'686.10
2140	Musikschule	581'500	2'612	565'284		533'473.55	7'787.45
2140.3612	Entschädigung an Gemeinden/Zweckverbände	581'500		561'000		533'473.55	
2140.3632	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände			4'284			
2140.4632	Beiträge von Gemeinden/Zweckverbänden		2'612				7'787.45
217	Schulliegenschaften	1'483'274	641'225	1'492'592	640'365	1'410'778.75	698'523.50
	Nettoaufwand		842'049		852'227		712'255.25
2170	Schulliegenschaften Kindergärten	287'380	9'080	297'130	9'080	244'883.95	14'464.85
2170.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals					291.70	
2170.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000		3'000		3'286.90	
2170.3110 *	Büromöbel und -geräte			22'000		1'352.00	
2170.3120	Ver- und Entsorgung	41'900		33'200		27'995.70	
2170.3130	Dienstleistungen Dritter	700		700		359.35	
2170.3134	Sachversicherungsprämien	4'450		4'200		4'389.80	
2170.3144	Unterhalt Hochbauten	48'500		45'200		16'355.90	
2170.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge					2'064.45	
2170.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	65'680		65'680		65'680.00	
2170.3300	Abschreibungen Sachanlagen	20'400		20'400		20'358.15	
2170.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	102'750		102'750		102'750.00	
2170.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						5'385.00
2170.4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen		9'080		9'080		9'079.85
2171	Schulliegenschaften Hofmatt	1'147'194	499'100	1'117'662	497'900	1'091'841.20	538'959.40
2171.3000	Behörden und Kommissionen	1'500		1'500		208.50	
2171.3010	Löhne Verwaltungs- u. Betriebspersonal	372'382		362'340		414'117.85	
2171.3040	Erziehungszulagen	10'700		10'700		9'578.40	
2171.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	23'900		22'500		24'338.50	
2171.3052	Pensionskassen	39'800		29'900		38'011.40	
2171.3053	Unfallversicherungen	9'300		9'400		10'436.45	
2171.3054	Familienausgleichskasse	4'600		4'300		4'686.85	
2171.3055	Krankentaggeldversicherungen	1'900		1'700		1'786.75	
2171.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'500		6'100		2'801.30	
2171.3099	Sonstiger Personalaufwand			300		978.40	
2171.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	21'000		16'000		22'562.30	
2171.3104	Lehrmittel	2'000		2'400		40.00	
2171.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	32'850		22'500		8'121.85	

* = Abweichung ab Fr. 20000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2171.3112	Dienstkleider	1'400		1'500		1'663.25	
2171.3120	Ver- und Entsorgung	85'900		103'400		60'633.60	
2171.3130	Dienstleistungen Dritter	6'410		6'410		11'104.05	
2171.3134	Sachversicherungsprämien	17'800		17'600		16'002.80	
2171.3137	Steuern und Gebühren			360			
2171.3144 *	Unterhalt Hochbauten	159'250		113'900		70'302.55	
2171.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	1'000		1'000		6'892.90	
2171.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	11'460		11'460		11'460.00	
2171.3170	Reisekosten und Spesen	500		150		109.40	
2171.3300	Abschreibungen Sachanlagen	324'200		357'400		357'162.10	
2171.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'550		4'550		8'550.00	
2171.3930	Interne Verrechnung Betriebs- Verwaltungskosten	10'292		10'292		10'292.00	
2171.4240	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen		4'000		3'500		5'626.20
2171.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						41'153.60
2171.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		5'400		5'400		5'400.00
2171.4631	Beiträge vom Kantonen		700				700.00
2171.4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen		250'000		250'000		250'000.00
2171.4910	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen		239'000		239'000		236'079.60
2172	Zeughausareal	48'700	133'045	77'800	133'385	74'053.60	145'099.25
2172.3010	Löhne Verwaltungs- u. Betriebspersonal	2'400		2'400		400.00	
2172.3050	AHV,IV,EO,ALV, Verwaltungskosten	160		160		26.25	
2172.3052	Pensionskassen	240		240		38.40	
2172.3053	Unfallversicherungen	90		90		11.00	
2172.3054	Familienausgleichskasse	30		30		5.00	
2172.3055	Krankentaggeldversicherungen	10		10		1.90	
2172.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'800		1'800		1'273.95	
2172.3110	Büromöbel und -geräte			200		73.25	
2172.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge			200			
2172.3120	Ver- und Entsorgung	28'800		26'800		23'001.95	
2172.3130	Dienstleistungen Dritter	770		770		783.65	
2172.3134	Sachversicherungsprämien	3'400		3'200		3'245.00	
2172.3144	Unterhalt Hochbauten	11'000		10'700		13'975.25	
2172.3300 *	Abschreibungen Sachanlagen			31'200		31'218.00	
2172.4240	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen		2'500		2'900		1'680.00
2172.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						392.05
2172.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		130'545		130'485		143'027.20
218	Schulergänzende Tagesbetreuung	233'900	47'400	39'508	18'000	39'691.50	21'934.00
	Nettoaufwand		186'500		21'508		17'757.50
2180	Schulergänzende Tagesbetreuung	233'900	47'400	39'508	18'000	39'691.50	21'934.00
2180.3000	Behörden und Kommissionen	1'500		1'500			
2180.3010 *	Löhne Verwaltungs- u. Betriebspersonal	50'550		17'468		16'679.20	
2180.3050	AHV,IV,EO,ALV, Verwaltungskosten	2'300		1'500		950.60	
2180.3053	Unfallversicherungen	400		200		141.60	
2180.3054	Familienausgleichskasse	600		300		181.25	
2180.3055	Krankentaggeldversicherungen	300		100			
2180.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	150		140		146.90	
2180.3105	Lebensmittel	10'750		16'900		15'762.00	
2180.3130 *	Dienstleistungen Dritter	163'950				4'579.95	
2180.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'400		1'400		1'250.00	
2180.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		35'550		18'000		21'934.00
2180.4630	Beiträge vom Bund		11'850				
219	Übrige Obligatorische Schule	706'803	20'500	622'664	20'500	596'215.75	33'125.50
	Nettoaufwand		686'303		602'164		563'090.25
2190	Schulleitung und Schulrat	644'207	20'500	619'508	20'500	593'059.75	33'125.50
2190.3000	Behörden und Kommissionen	18'000		18'000		27'411.80	
2190.3010	Löhne Verwaltungs- u. Betriebspersonal	77'400		92'435		73'849.00	
2190.3020	Löhne der Lehrpersonen	406'170		376'900		374'091.30	
2190.3040	Erziehungszulagen	1'000		4'000		2'432.65	
2190.3050	AHV,IV,EO,ALV, Verwaltungskosten	30'200		27'000		29'150.95	
2190.3052	Pensionskassen	66'510		57'000		47'321.80	
2190.3053	Unfallversicherungen	1'860		1'900		1'074.25	
2190.3054	Familienausgleichskasse	6'800		6'200		5'711.00	

* = Abweichung ab Fr. 20000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2190.3055	Krankentaggeldversicherungen	400		500		288.00	
2190.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals					710.80	
2190.3091	Personalrekrutierung			500		285.80	
2190.3099	Sonstiger Personalaufwand	1'000		1'000		1'057.75	
2190.3100	Büromaterial	1'700		1'200		833.05	
2190.3113	Hardware			2'500		2'818.55	
2190.3118	Immateriellen Anlagen	8'340		6'400		1'246.95	
2190.3134	Sachversicherungsprämien	1'700		1'600		1'672.45	
2190.3170	Reisekosten und Spesen	2'000		1'000		1'730.65	
2190.3631	Beiträge an Kanton	1'074		1'320		1'320.00	
2190.3930	Interne Verrechnung Betriebs- Verwaltungskosten	20'053		20'053		20'053.00	
2190.4910	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen		20'500		20'500		33'125.50
2192	Volksschule, sonstiges	62'596		3'156		3'156.00	
2192.3010 *	Löhne Verwaltungs- u. Betriebspersonal	47'000					
2192.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	3'200					
2192.3052	Pensionskassen	3'200					
2192.3053	Unfallversicherungen	400					
2192.3054	Familienausgleichskasse	600					
2192.3055	Krankentaggeldversicherungen	300					
2192.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000					
2192.3100	Büromaterial	300					
2192.3104	Lehrmittel	200					
2192.3110	Büromöbel und -geräte	200					
2192.3132	Honorare Berater, Gutachter, Fachexp.	1'800					
2192.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	200					
2192.3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	3'196		3'156		3'156.00	
29	Übriges Bildungswesen			500			
	Nettoaufwand					500	
299	Übrige Bildung			500			
	Nettoaufwand					500	
2990	Übrige Bildung			500			
2990.3636	Beiträge an private Organisationen			500			
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	2'397'889	1'188'693	2'619'737	1'160'993	2'611'516.26	1'432'968.15
	Nettoaufwand		1'209'196		1'458'744		1'178'548.11
31	Kulturerbe	5'800		3'675		3'476.75	
	Nettoaufwand		5'800		3'675		3'476.75
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	5'800		3'675		3'476.75	
	Nettoaufwand		5'800		3'675		3'476.75
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	5'800		3'675		3'476.75	
3120.3120	Ver- und Entsorgung	3'600		3'600		3'337.75	
3120.3130	Dienstleistungen Dritter	2'200					
3120.3170	Reisekosten und Spesen					64.00	
3120.3636	Beiträge an private Organisationen			75		75.00	
32	Kultur allgemein	267'003	34'310	261'646	33'010	267'980.88	21'175.30
	Nettoaufwand		232'693		228'636		246'805.58
321	Bibliotheken und Literatur	245'093	34'300	235'606	33'000	245'472.38	21'165.30
	Nettoaufwand		210'793		202'606		224'307.08
3210	Bibliotheken und Literatur	245'093	34'300	235'606	33'000	245'472.38	21'165.30
3210.3000	Behörden und Kommissionen	1'000		1'000		1'654.10	
3210.3010	Löhne Verwaltungs- u. Betriebspersonal	99'570		91'983		97'865.10	
3210.3040	Erziehungszulagen	4'100		1'700		3'479.10	
3210.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	6'500		7'000		6'403.25	
3210.3052	Pensionskassen	3'000		2'600		2'476.20	
3210.3053	Unfallversicherungen	900		1'000		824.60	
3210.3054	Familienausgleichskasse	1'300		1'400		1'220.45	
3210.3055	Krankentaggeldversicherungen	500		600		471.10	
3210.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'400		1'500		1'200.00	
3210.3091	Personalrekrutierung	150		150			

* = Abweichung ab Fr. 20000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3210.3099	Sonstiger Personalaufwand					204.90	
3210.3100	Büromaterial	200		200		209.95	
3210.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'700		2'000		1'521.73	
3210.3102	Drucksachen, Publikationen	400		400		104.65	
3210.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	33'000		33'000		33'158.95	
3210.3110	Büromöbel und -geräte	1'500		1'500		772.85	
3210.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	500		500			
3210.3113	Hardware	500		500			
3210.3118	Immateriellen Anlagen	4'500		4'500		4'305.10	
3210.3120	Ver- und Entsorgung	2'500		2'000		1'970.10	
3210.3130	Dienstleistungen Dritter	6'970		7'370		4'652.40	
3210.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	20		20			
3210.3134	Sachversicherungsprämien	3'100		2'900		3'050.60	
3210.3144	Unterhalt Hochbauten	500		500			
3210.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	500		500			
3210.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	500		500		45.75	
3210.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'500		5'000		3'243.15	
3210.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	30'900		30'900		38'013.70	
3210.3162	Raten für operatives Leasing	750		750		798.20	
3210.3170	Reisekosten und Spesen	700		300		1'172.70	
3210.3199	Übriger Betriebsaufwand	600		500		762.70	
3210.3635	Beiträge an private Unternehmungen					58.05	
3210.3900	Int.Verrechn.von Material- u.Warenbez.	700		700		700.00	
3210.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'000		7'000		10'000.00	
3210.3930	Interne Verrechnung Betriebs- Verwaltungskosten	25'133		25'133		25'133.00	
3210.4240	Benütznungsgebühren u. Dienstleistungen		21'000		20'000		15'440.00
3210.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'000		2'700		3'006.30
3210.4631	Beiträge vom Kantonen		1'200		1'200		250.00
3210.4636	Beiträge von privaten Organisationen		2'100		2'100		1'769.00
3210.4900	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen						700.00
3210.4910	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen		7'000		7'000		
322	Musik und Theater	7'450		14'200		13'750.00	
	Nettoaufwand		7'450		14'200		13'750.00
3220	Musik und Theater	7'450		14'200		13'750.00	
3220.3636	Beiträge an private Organisationen	7'450		14'200		13'750.00	
329	Kultur, sonstiges	14'460	10	11'840	10	8'758.50	10.00
	Nettoaufwand		14'450		11'830		8'748.50
3290	Kultur, sonstiges	14'460	10	11'840	10	8'758.50	10.00
3290.3199	Übriger Betriebsaufwand	1'000		1'000			
3290.3636	Beiträge an private Organisationen	13'460		10'840		8'758.50	
3290.4250	Verkäufe		10		10		10.00
34	Sport und Freizeit	2'117'586	1'154'383	2'346'917	1'127'983	2'337'058.63	1'411'792.85
	Nettoaufwand		963'203		1'218'934		925'265.78
341	Sport	1'945'636	1'140'883	2'178'917	1'114'483	2'174'902.93	1'405'792.85
	Nettoaufwand		804'753		1'064'434		769'110.08
3411	Hallen-Freibad	1'875'086	1'140'000	2'089'984	1'113'600	2'088'000.88	1'404'909.85
3411.3010	Löhne Verwaltungs- u. Betriebspersonal	458'600		496'698		675'471.65	
3411.3040	Erziehungszulagen	19'300		24'600		23'957.00	
3411.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	29'600		40'900		42'221.05	
3411.3052	Pensionskassen	35'400		49'800		39'179.20	
3411.3053	Unfallversicherungen	11'400		17'100		17'891.95	
3411.3054	Familienausgleichskasse	5'600		7'900		8'046.15	
3411.3055	Krankentaggeldversicherungen	2'300		3'100		3'151.40	
3411.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000		5'500		1'116.95	
3411.3091	Personalrekrutierung	1'500		1'500		1'109.15	
3411.3099	Sonstiger Personalaufwand					300.00	
3411.3100	Büromaterial	2'000		2'000		216.70	
3411.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	79'000		79'000		71'110.75	
3411.3102	Drucksachen, Publikationen	3'500		3'500		165.00	
3411.3105	Lebensmittel			10'000		184'195.15	

* = Abweichung ab Fr. 20000 und 10 %

Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3411.3109	Übriger Material- und Warenaufwand	5'000		4'700		4'327.95	
3411.3111 *	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	41'500		88'200		4'511.80	
3411.3112	Dienstkleider	3'500		3'500		1'503.85	
3411.3113	Hardware	1'500		1'000		510.00	
3411.3118	Immateriellen Anlagen	5'400		5'400		2'164.75	
3411.3120 *	Ver- und Entsorgung	294'000		454'000		258'559.25	
3411.3130 *	Dienstleistungen Dritter	131'600		80'800		42'695.80	
3411.3132	Honorare Berater, Gutachter, Fachexp.	6'200		6'200		5'628.40	
3411.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	4'050		4'050		375.85	
3411.3134	Sachversicherungsprämien	16'700		15'650		15'675.05	
3411.3137	Steuern und Gebühren	23'000		18'000		35'298.72	
3411.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	40'500		25'500		9'788.15	
3411.3144	Unterhalt Hochbauten	113'000		104'800		72'545.64	
3411.3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	12'800		12'800		25'146.55	
3411.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	13'000		11'000		12'263.95	
3411.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'600				107.70	
3411.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	9'500		5'850		6'793.00	
3411.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'300		1'300		820.00	
3411.3170	Reisekosten und Spesen	300		300		342.60	
3411.3190	Schadenersatzleistungen					2'000.00	
3411.3199	Übriger Betriebsaufwand			2'900		16'266.42	
3411.3300	Abschreibungen Sachanlagen	424'750		424'750		424'733.95	
3411.3499	Übriger Finanzaufwand					623.40	
3411.3611	Entschädigungen an Kanton	500		500			
3411.3636	Beiträge an private Organisationen			2'000		2'000.00	
3411.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	50'000		50'000		50'000.00	
3411.3930	Interne Verrechnung Betriebs- Verwaltungskosten	25'186		25'186		25'186.00	
3411.4240	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen		703'000		684'600	598'605.60	
3411.4250	Verkäufe		6'000		25'000	317'611.15	
3411.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'000			84'859.75	
3411.4470 *	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		24'000				
3411.4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen		404'000		404'000	403'833.35	
3414	Leichtathletik- und Fussballanlagen	70'550	883	88'933	883	86'902.05	883.00
3414.3120	Ver- und Entsorgung	6'100		6'100		4'582.00	
3414.3134	Sachversicherungsprämien	950		883		883.00	
3414.3300	Abschreibungen Sachanlagen	23'500		41'950		41'437.05	
3414.3636	Beiträge an private Organisationen	40'000		40'000		40'000.00	
3414.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		883		883		883.00
342	Freizeit	171'950	13'500	168'000	13'500	162'155.70	6'000.00
	Nettoaufwand		158'450		154'500		156'155.70
3420	Freizeit	44'350		41'350		39'922.85	
3420.3130	Dienstleistungen Dritter	950		950		1'380.55	
3420.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	5'000		2'000		2'988.05	
3420.3300	Abschreibungen Sachanlagen	5'900		5'900		5'904.25	
3420.3636	Beiträge an private Organisationen	32'500		32'500		29'650.00	
3421	Jugendhaus	127'600	13'500	126'650	13'500	122'232.85	6'000.00
3421.3000	Behörden und Kommissionen	2'000		2'000		1'494.25	
3421.3050	AHV,IV,EO,ALV, Verwaltungskosten					2.70	
3421.3052	Pensionskassen					3.30	
3421.3053	Unfallversicherungen					3.55	
3421.3054	Familienausgleichskasse					.50	
3421.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	1'500		1'500		1'614.80	
3421.3120	Ver- und Entsorgung	7'500		6'000		5'821.10	
3421.3130	Dienstleistungen Dritter	3'500		3'500			
3421.3132	Honorare Berater, Gutachter, Fachexp.	73'000		73'000		73'695.30	
3421.3134	Sachversicherungsprämien			550			
3421.3144	Unterhalt Hochbauten	500		500			
3421.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	1'000		1'000		997.35	
3421.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	30'600		30'600		30'600.00	
3421.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	8'000		8'000		8'000.00	
3421.4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		1'500		1'500		
3421.4636	Beiträge von privaten Organisationen		12'000		12'000		6'000.00

* = Abweichung ab Fr. 20000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
35	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	7'500		7'500		3'000.00	
	Nettoaufwand		7'500		7'500		3'000.00
350	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	7'500		7'500		3'000.00	
	Nettoaufwand		7'500		7'500		3'000.00
3500	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	7'500		7'500		3'000.00	
3500.3614	Entschädigung an öff. Unternehmungen	7'500		7'500		3'000.00	
4	GESUNDHEIT	2'961'330	350'000	2'981'075	357'000	2'365'197.50	321'493.05
	Nettoaufwand		2'611'330		2'624'075		2'043'704.45
41	Pflegeheime	1'756'930	40'000	1'782'065	40'000	1'257'542.20	
	Nettoaufwand		1'716'930		1'742'065		1'257'542.20
412	Pflegeheime	1'756'930	40'000	1'782'065	40'000	1'257'542.20	
	Nettoaufwand		1'716'930		1'742'065		1'257'542.20
4120	Pflegeheime	1'756'930	40'000	1'782'065	40'000	1'257'542.20	
4120.3300	Abschreibungen Sachanlagen	35'900		35'900		35'899.25	
4120.3614	Entschädigung an öff. Unternehmungen	1'721'030		1'746'165		1'221'642.95	
4120.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		40'000		40'000		
42	Ambulante Krankenpflege	784'500		779'810		728'351.30	
	Nettoaufwand		784'500		779'810		728'351.30
421	Ambulante Krankenpflege	784'500		779'810		728'351.30	
	Nettoaufwand		784'500		779'810		728'351.30
4210	Ambulante Krankenpflege	784'500		779'810		728'351.30	
4210.3130	Dienstleistungen Dritter	30'000		30'000		28'654.75	
4210.3635	Beiträge an private Unternehmungen	45'000		28'000		28'206.05	
4210.3636	Beiträge an private Organisationen	709'500		721'810		671'490.50	
43	Gesundheitsprävention	406'700	310'000	406'200	317'000	377'816.10	321'493.05
	Nettoaufwand		96'700		89'200		56'323.05
433	Schulgesundheitsdienst	406'200	310'000	405'700	317'000	377'315.45	321'493.05
	Nettoaufwand		96'200		88'700		55'822.40
4330	Schulgesundheitsdienst	3'000		3'000		2'195.00	
4330.3132	Honorare Berater, Gutachter, Fachexp.	3'000		3'000		2'195.00	
4331	Kinder- und Jugendzahnpflege	403'200	310'000	402'700	317'000	375'120.45	321'493.05
4331.3130	Dienstleistungen Dritter	1'200		700		2'803.60	
4331.3132	Honorare Berater, Gutachter, Fachexp.	380'000		380'000		345'366.80	
4331.3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					4'950.05	
4331.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	22'000		22'000		22'000.00	
4331.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		270'000		270'000		284'504.20
4331.4611	Entschädigungen vom Kanton		40'000		47'000		36'988.85
434	Lebensmittelkontrolle	500		500		500.65	
	Nettoaufwand		500		500		500.65
4340	Lebensmittelkontrolle	500		500		500.65	
4340.3010	Löhne Verwaltungs- u. Betriebspersonal	500		500		500.00	
4340.3053	Unfallversicherungen					.65	
49	Übriges Gesundheitswesen	13'200		13'000		1'487.90	
	Nettoaufwand		13'200		13'000		1'487.90
490	Übriges Gesundheitswesen	13'200		13'000		1'487.90	
	Nettoaufwand		13'200		13'000		1'487.90
4901	Versorgungsregion (APG)	13'200		13'000		1'487.90	
4901.3130	Dienstleistungen Dritter	13'200		13'000		1'487.90	
5	SOZIALE SICHERHEIT	6'567'791	2'768'864	6'212'480	2'230'300	5'251'004.12	2'040'054.66
	Nettoaufwand		3'798'927		3'982'180		3'210'949.46
53	Alter und Hinterlassene	1'289'598	40'000	1'339'615	40'000	1'350'870.90	73'089.74
	Nettoaufwand		1'249'598		1'299'615		1'277'781.16

* = Abweichung ab Fr. 20000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
531	Alters- u.Hinterlassenenvers. AHV	30'000		30'000		17'782.10	
	Nettoaufwand		30'000		30'000		17'782.10
5310	Alters- u.Hinterlassenenvers. AHV	30'000		30'000		17'782.10	
5310.3637	Beiträge an private Haushalte	30'000		30'000		17'782.10	
532	Ergänzungsleistungen AHV	619'098		668'215		737'338.00	
	Nettoaufwand		619'098		668'215		737'338.00
5320	Ergänzungsleistungen AHV	619'098		668'215		737'338.00	
5320.3631	Beiträge an Kanton	619'098		668'215		737'338.00	
535	Leistungen an das Alter	640'500	40'000	641'400	40'000	595'750.80	73'089.74
	Nettoaufwand		600'500		601'400		522'661.06
5350	Leistungen an das Alter	640'500	40'000	641'400	40'000	595'750.80	73'089.74
5350.3181	Tatsächliche Forderungsverluste					14'180.00	
5350.3636	Beiträge an private Organisationen	500		1'000		11'475.20	
5350.3637	Beiträge an private Haushalte	640'000		640'400		570'095.60	
5350.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		40'000		40'000		73'089.74
54	Familie und Jugend	118'933	5'000	77'490	5'000	58'925.00	4'231.00
	Nettoaufwand		113'933		72'490		54'694.00
545	Leistungen an Familien	118'933	5'000	77'490	5'000	58'925.00	4'231.00
	Nettoaufwand		113'933		72'490		54'694.00
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	118'933	5'000	77'490	5'000	58'925.00	4'231.00
5451.3637 *	Beiträge an private Haushalte	118'933		77'490		58'925.00	
5451.4610	Entschädigungen vom Bund		5'000		5'000		4'231.00
56	Sozialer Wohnungsbau	20'000	10'000	1'000			1'140.00
	Nettoaufwand		10'000		1'000		
	Nettoertrag					1'140.00	
560	Sozialer Wohnungsbau	20'000	10'000	1'000			1'140.00
	Nettoaufwand		10'000		1'000		
	Nettoertrag					1'140.00	
5600	Sozialer Wohnungsbau						1'140.00
5600.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'140.00
5601	Mietzinsbeiträge	20'000	10'000	1'000			
5601.3637	Beiträge an private Haushalte	20'000		1'000			
5601.4611	Entschädigungen vom Kanton		10'000				
57	Sozialhilfe und Asylwesen	5'139'260	2'713'864	4'794'375	2'185'300	3'841'208.22	1'961'593.92
	Nettoaufwand		2'425'396		2'609'075		1'879'614.30
572	Sozialhilfe	2'870'000	832'300	3'346'200	864'500	2'642'036.58	960'268.22
	Nettoaufwand		2'037'700		2'481'700		1'681'768.36
5720	Sozialhilfe	2'340'000	679'000	2'673'000	690'000	2'146'745.51	766'809.35
5720.3636	Beiträge an private Organisationen	90'000		99'000		29'631.15	
5720.3637 *	Beiträge an private Haushalte	2'250'000		2'574'000		2'117'114.36	
5720.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		644'000		650'000		751'710.70
5720.4611	Entschädigungen vom Kanton		35'000		40'000		15'098.65
5722	Sozialhilfe Asylbereich	530'000	153'300	673'200	174'500	495'291.07	193'458.87
5722.3636	Beiträge an private Organisationen	30'000		29'700		2'380.00	
5722.3637 *	Beiträge an private Haushalte	500'000		643'500		492'911.07	
5722.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		142'800		162'500		193'458.87
5722.4611	Entschädigungen vom Kanton		10'500		12'000		
573	Asylwesen	1'560'000	1'854'564	881'100	1'310'000	560'808.49	989'313.60
	Nettoertrag		294'564		428'900		428'505.11
5730	Asylwesen	1'560'000	1'854'564	881'100	1'310'000	560'808.49	989'313.60
5730.3636	Beiträge an private Organisationen	60'000		49'500		35'875.00	
5730.3637 *	Beiträge an private Haushalte	1'500'000		831'600		524'933.49	
5730.4260 *	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		231'264		210'000		84'946.40
5730.4611 *	Entschädigungen vom Kanton		1'623'300		1'100'000		904'367.20

* = Abweichung ab Fr. 20000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
579	Übriges Sozialwesen	709'260	27'000	567'075	10'800	638'363.15	12'012.10
	Nettoaufwand		682'260		556'275		626'351.05
5790	Übriges Sozialwesen	709'260	27'000	567'075	10'800	638'363.15	12'012.10
5790.3000	Behörden und Kommissionen	16'000		16'000		12'621.20	
5790.3010 *	Löhne Verwaltungs- u. Betriebspersonal	447'900		355'358		399'675.20	
5790.3040	Erziehungszulagen	7'000		2'100		3'083.95	
5790.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	28'800		22'500		26'056.70	
5790.3052	Pensionskassen	51'200		37'300		32'072.80	
5790.3053	Unfallversicherungen	3'700		3'300		3'219.20	
5790.3054	Familienausgleichskasse	5'500		4'300		4'966.00	
5790.3055	Krankentaggeldversicherungen	2'300		1'700		1'854.70	
5790.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'200		3'600		1'433.50	
5790.3091	Personalrekrutierung	1'000		1'000		1'109.35	
5790.3099	Sonstiger Personalaufwand					100.00	
5790.3100	Büromaterial	500		500		331.20	
5790.3102	Drucksachen, Publikationen	500		500		557.85	
5790.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	400		400		214.00	
5790.3110	Büromöbel und -geräte			550			
5790.3113	Hardware	1'900		500		2'318.15	
5790.3118	Immateriellen Anlagen	29'500		14'354			
5790.3120	Ver- und Entsorgung	1'500		500		227.10	
5790.3130	Dienstleistungen Dritter	11'100		10'050		71'007.40	
5790.3132	Honorare Berater, Gutachter, Fachexp.	20'000		20'000		5'385.00	
5790.3134	Sachversicherungsprämien	3'100		3'000		3'050.65	
5790.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	700		500			
5790.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	8'000		6'680		6'098.30	
5790.3162	Raten für operatives Leasing			750			
5790.3170	Reisekosten und Spesen	700		100		95.75	
5790.3636	Beiträge an private Organisationen	26'697		28'470		29'822.15	
5790.3900	Int.Verrechn.von Material- u.Warenbez.	1'000		1'000		1'000.00	
5790.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000		2'000		2'000.00	
5790.3930	Interne Verrechnung Betriebs- Verwaltungskosten	30'063		30'063		30'063.00	
5790.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				10'800		12'012.10
5790.4612 *	Entsch.von Gemeinden/Zweckverbänden		27'000				
6	VERKEHR	1'354'355	349'190	1'372'133	374'981	1'356'383.61	385'202.74
	Nettoaufwand		1'005'165		997'152		971'180.87
61	Strassenverkehr	1'353'355	349'190	1'340'633	347'981	1'328'000.21	360'087.74
	Nettoaufwand		1'004'165		992'652		967'912.47
615	Gemeindestrassen/Werkhof	1'353'355	349'190	1'340'633	347'981	1'328'000.21	360'087.74
	Nettoaufwand		1'004'165		992'652		967'912.47
6150	Gemeindestrassen/Werkhof	1'353'355	349'190	1'340'633	347'981	1'328'000.21	360'087.74
6150.3010	Löhne Verwaltungs- u. Betriebspersonal	546'700		576'978		570'215.40	
6150.3040	Erziehungszulagen	14'800		14'400		14'370.00	
6150.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	34'000		36'600		36'935.55	
6150.3052	Pensionskassen	41'000		37'800		37'825.75	
6150.3053	Unfallversicherungen	13'200		15'300		15'343.75	
6150.3054	Familienausgleichskasse	6'500		7'000		7'040.90	
6150.3055	Krankentaggeldversicherungen	2'700		2'800		2'648.10	
6150.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'850		7'450		3'499.35	
6150.3099	Sonstiger Personalaufwand	500		200		584.00	
6150.3100	Büromaterial	4'870		1'000		3'696.95	
6150.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	64'000		57'200		54'257.44	
6150.3102	Drucksachen, Publikationen	500		500			
6150.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	500		200			
6150.3104	Lehrmittel	2'500		1'500		40.00	
6150.3109	Übriger Material- und Warenaufwand	200		200			
6150.3110	Büromöbel und -geräte	200		200			
6150.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	29'500		49'000		39'439.85	
6150.3112	Dienstkleider	7'000		7'700		6'867.35	
6150.3113	Hardware	500		500			
6150.3118	Immateriellen Anlagen	1'200		760			

* = Abweichung ab Fr. 20000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150.3120	Ver- und Entsorgung	62'500		55'000		43'265.55	
6150.3130	Dienstleistungen Dritter	95'030		91'240		83'571.40	
6150.3131	Planungen und Projektierungen Dritter					1'241.25	
6150.3134	Sachversicherungsprämien	10'600		9'650		10'396.35	
6150.3137	Steuern und Gebühren	6'000		6'300		5'829.00	
6150.3141	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	169'000		156'000		177'911.97	
6150.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	500		1'000		10'032.35	
6150.3144	Unterhalt Hochbauten	4'900		4'700		574.20	
6150.3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	2'800		2'100			
6150.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	30'000		25'000		25'851.25	
6150.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	200		200			
6150.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'850		2'200		2'451.70	
6150.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	9'000		9'000		6'746.25	
6150.3170	Reisekosten und Spesen	590		590		130.00	
6150.3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					600.00	
6150.3190	Schadenersatzleistungen					1'000.00	
6150.3300	Abschreibungen Sachanlagen	174'900		155'100		151'369.55	
6150.3637	Beiträge an private Haushalte					9'000.00	
6150.3930	Interne Verrechnung Betriebs- Verwaltungskosten	5'265		5'265		5'265.00	
6150.4240 *	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen		155'400		96'970		80'130.45
6150.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		20'200		20'200		37'182.60
6150.4511	Entnahmen aus Fonds Eigenkapital						9'000.00
6150.4631	Beiträge vom Kantonen		12'380		10'680		13'643.94
6150.4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen		33'310		33'306		33'305.75
6150.4910 *	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen		127'900		186'825		186'825.00
62	Öffentlicher Verkehr	1'000		31'500	27'000	28'383.40	25'115.00
	Nettoaufwand		1'000		4'500		3'268.40
623	Agglomerationsverkehr	1'000		1'000			
	Nettoaufwand		1'000		1'000		
6230	Agglomerationsverkehr	1'000		1'000			
6230.3144	Unterhalt Hochbauten	1'000		1'000			
629	Übriger öffentlicher Verkehr			30'500	27'000	28'383.40	25'115.00
	Nettoaufwand				3'500		3'268.40
6290	Übriger Öffentlicher Verkehr			30'500	27'000	28'383.40	25'115.00
6290.3109 *	Übriger Material- und Warenaufwand			30'000		28'000.00	
6290.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen			500		383.40	
6290.4250 *	Verkäufe				27'000		25'115.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'671'606	2'498'776	2'493'376	2'304'821	3'537'945.59	3'373'932.65
	Nettoaufwand		172'830		188'555		164'012.94
71	Wasserversorgung	1'013'190	1'013'190	951'100	951'100	1'009'073.00	1'009'073.00
710	Wasserversorgung	1'013'190	1'013'190	951'100	951'100	1'009'073.00	1'009'073.00
7101	Wasserversorgung (SF)	1'013'190	1'013'190	951'100	951'100	1'009'073.00	1'009'073.00
7101.3000	Behörden und Kommissionen	1'000		1'000		701.95	
7101.3010	Löhne Verwaltungs- u. Betriebspersonal	302'000		284'783		269'139.35	
7101.3040	Erziehungszulagen	9'900		9'600		9'578.40	
7101.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'500		18'200		17'704.20	
7101.3052	Pensionskassen	31'600		27'100		24'335.35	
7101.3053	Unfallversicherungen	7'200		7'300		7'319.60	
7101.3054	Familienausgleichskasse	3'700		3'500		3'374.15	
7101.3055	Krankentaggeldversicherungen	1'500		1'400		1'235.60	
7101.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000		2'000			
7101.3100	Büromaterial	1'200		1'000		2'382.25	
7101.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	63'000		49'000		60'108.65	
7101.3110	Büromöbel und -geräte	250		500			
7101.3111 *	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	88'000		56'000		87'216.70	
7101.3112	Dienstkleider	3'450		3'500		2'436.40	
7101.3113	Hardware	1'500		1'000			
7101.3118	Immateriellen Anlagen	16'540		9'850		1'140.00	
7101.3120	Ver- und Entsorgung	48'000		51'500		39'742.70	
7101.3130 *	Dienstleistungen Dritter	52'900		11'000		9'215.25	

* = Abweichung ab Fr. 20000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7101.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	5'000		4'700		4'721.55	
7101.3132 *	Honorare Berater, Gutachter, Fachexp.	92'500		33'800		14'898.40	
7101.3134	Sachversicherungsprämien	5'500		4'980		5'634.95	
7101.3137	Steuern und Gebühren	1'000		1'000		945.00	
7101.3143 *	Unterhalt übrige Tiefbauten	107'600		75'000		140'587.20	
7101.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	49'750		43'000		58'126.40	
7101.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen			1'600		2'348.00	
7101.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	32'000		32'000		31'644.30	
7101.3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					350.00	
7101.3190	Schadenersatzleistungen					2'780.00	
7101.3300	Abschreibungen Sachanlagen	13'200		13'800		13'109.30	
7101.3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen			144'608		146'463.05	
7101.3611	Entschädigungen an Kanton	21'000		21'000		14'454.30	
7101.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	22'300		22'300		22'300.00	
7101.3930	Interne Verrechnung Betriebs- Verwaltungskosten	10'100		15'080		15'080.00	
7101.4210	Gebühren für Amtshandlungen		2'000		2'000		3'750.00
7101.4240	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen		738'500		738'500		731'831.80
7101.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		90'000		90'000		156'634.75
7101.4510 *	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		10'101				
7101.4611 *	Entschädigungen vom Kanton		20'800				
7101.4612	Entsch.von Gemeinden/Zweckverbänden		136'200		120'600		116'856.45
7101.4940	Interne Verrechnungen Zins- Finanzaufwand		15'589				
72	Abwasserbeseitigung	854'635	854'635	722'000	722'000	1'770'258.50	1'770'258.50
720	Abwasserbeseitigung	854'635	854'635	722'000	722'000	1'770'258.50	1'770'258.50
7201	Abwasserbeseitigung (SF)	854'635	854'635	722'000	722'000	1'770'258.50	1'770'258.50
7201.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge			2'500			
7201.3130	Dienstleistungen Dritter	235		235		218.20	
7201.3131 *	Planungen und Projektierungen Dritter	79'900		49'900		4'114.35	
7201.3132	Honorare Berater, Gutachter, Fachexp.	82'000		83'000		67'185.35	
7201.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	79'000		60'000		78'936.90	
7201.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien					214.00	
7201.3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					350.00	
7201.3300	Abschreibungen Sachanlagen	3'500		7'200		3'478.45	
7201.3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen			9'165		964'731.60	
7201.3611 *	Entschädigungen an Kanton	600'000		500'000		641'029.65	
7201.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000		10'000		10'000.00	
7201.4210	Gebühren für Amtshandlungen		25'000		25'000		21'001.90
7201.4240	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen		707'000		697'000		704'256.60
7201.4510 *	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		92'665				
7201.4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen						1'045'000.00
7201.4940 *	Interne Verrechnungen Zins- Finanzaufwand		29'970				
73	Abfallwirtschaft	573'851	563'351	569'421	558'921	540'758.20	530'576.10
	Nettoaufwand		10'500		10'500		10'182.10
730	Abfallwirtschaft	573'851	563'351	569'421	558'921	540'758.20	530'576.10
	Nettoaufwand		10'500		10'500		10'182.10
7300	Abfallbewirtschaftung	11'000	500	11'000	500	10'666.60	484.50
7300.3632	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	11'000		11'000		10'666.60	
7300.4240	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen		500		500		484.50
7301	Abfallbeseitigung (SF)	562'851	562'851	558'421	558'421	530'091.60	530'091.60
7301.3010 *	Löhne Verwaltungs- u. Betriebspersonal	59'600					
7301.3050	AHV,IV,EO,ALV, Verwaltungskosten	3'900					
7301.3052	Pensionskassen	3'200					
7301.3053	Unfallversicherungen	1'500					
7301.3054	Familienausgleichskasse	800					
7301.3055	Krankentaggeldversicherungen	300					
7301.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	14'000		14'000		10'910.00	
7301.3102	Drucksachen, Publikationen	6'000		1'000		3'662.40	
7301.3130	Dienstleistungen Dritter	146'700		146'700		122'768.75	
7301.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	1'000		1'000			
7301.3632	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	317'070		328'796		330'325.45	
7301.3910 *	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	8'000		66'925		62'425.00	

* = Abweichung ab Fr. 20000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7301.3940	Interne Verrechnung Zins- Finanzaufwand	781					
7301.4240	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen		408'000		408'000		378'017.40
7301.4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		154'851		150'421		152'074.20
75	Arten- und Landschaftsschutz	2'000		2'000		2'000.00	
	Nettoaufwand		2'000		2'000		2'000.00
750	Arten- und Landschaftsschutz	2'000		2'000		2'000.00	
	Nettoaufwand		2'000		2'000		2'000.00
7500	Arten- und Landschaftsschutz	2'000		2'000		2'000.00	
7500.3636	Beiträge an private Organisationen	2'000		2'000		2'000.00	
76	Tierhaltung und übriger Umweltschutz	34'300	33'500	33'750	34'200	37'772.30	33'660.25
	Nettoaufwand		800				4'112.05
	Nettoertrag			450			
761	Luftreinhaltung und Klimaschutz					298.35	
	Nettoaufwand						298.35
7610	Luftreinhaltung und Klimaschutz					298.35	
7610.3130	Dienstleistungen Dritter					298.35	
762	Tierhaltung	30'800	33'500	30'250	34'200	31'966.20	33'660.25
	Nettoertrag	2'700		3'950		1'694.05	
7620	Hundehaltung	30'800	33'500	30'250	34'200	31'966.20	33'660.25
7620.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000		4'000		3'939.25	
7620.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	2'000		1'750		2'557.85	
7620.3130	Dienstleistungen Dritter	4'800		4'500		4'869.10	
7620.3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					600.00	
7620.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	20'000		20'000		20'000.00	
7620.4210	Gebühren für Amtshandlungen				200		450.00
7620.4240	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen		33'500		34'000		33'210.25
769	Übriger Umweltschutz	3'500		3'500		5'507.75	
	Nettoaufwand		3'500		3'500		5'507.75
7690	Übriger Umweltschutz	3'500		3'500		5'507.75	
7690.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge					3'417.50	
7690.3130	Dienstleistungen Dritter	1'900		1'900		406.05	
7690.3134	Sachversicherungsprämien					12.45	
7690.3636	Beiträge an private Organisationen	1'600		1'600		1'671.75	
77	Friedhof und Bestattung	159'630	31'100	173'905	35'600	144'072.49	30'364.80
	Nettoaufwand		128'530		138'305		113'707.69
771	Friedhof und Bestattung	159'630	31'100	173'905	35'600	144'072.49	30'364.80
	Nettoaufwand		128'530		138'305		113'707.69
7710	Friedhof und Bestattung	159'630	31'100	173'905	35'600	144'072.49	30'364.80
7710.3000	Behörden und Kommissionen	1'000		1'000		222.40	
7710.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten					3.65	
7710.3053	Unfallversicherungen					.10	
7710.3054	Familienausgleichskasse					.70	
7710.3100	Büromaterial	200		200		340.30	
7710.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	18'900		20'700		16'762.30	
7710.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	2'000		2'000		3'498.95	
7710.3112	Dienstkleider	150		150			
7710.3120	Ver- und Entsorgung	15'500		13'500		15'234.30	
7710.3130	Dienstleistungen Dritter	50'000		61'700		45'688.85	
7710.3132	Honorare Berater, Gutachter, Fachexp.	4'300		300			
7710.3134	Sachversicherungsprämien	400		175		395.35	
7710.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	9'600		11'100		4'827.95	
7710.3144	Unterhalt Hochbauten	2'500		2'500		296.55	
7710.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	2'000		4'500		726.40	
7710.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'080		1'080		580.34	
7710.3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	500		500			
7710.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'500		1'500		2'494.35	

* = Abweichung ab Fr. 20000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7710.3300	Abschreibungen Sachanlagen			3'000		3'000.00	
7710.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	50'000		50'000		50'000.00	
7710.4240	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen		15'300		17'800		15'484.60
7710.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		300		300		
7710.4632	Beiträge von Gemeinden/Zweckverbänden		15'500		17'500		14'880.20
79	Raumordnung	34'000	3'000	41'200	3'000	34'011.10	
	Nettoaufwand		31'000		38'200		34'011.10
790	Raumordnung	34'000	3'000	41'200	3'000	34'011.10	
	Nettoaufwand		31'000		38'200		34'011.10
7900	Raumplanung	34'000	3'000	41'200	3'000	34'011.10	
7900.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	15'500		15'500		20'896.95	
7900.3132	Honorare Berater, Gutachter, Fachexp.	16'500		16'500		3'928.90	
7900.3300	Abschreibungen Sachanlagen	2'000		9'200		9'185.25	
7900.4631	Beiträge vom Kantonen		3'000		3'000		
8	VOLKSWIRTSCHAFT	207'655	153'285	244'225	154'485	194'285.40	125'277.60
	Nettoaufwand		54'370		89'740		69'007.80
81	Landwirtschaft	1'855		1'855		1'251.20	
	Nettoaufwand		1'855		1'855		1'251.20
812	Strukturverbesserungen	120		120		118.55	
	Nettoaufwand		120		120		118.55
8120	Strukturverbesserungen	120		120		118.55	
8120.3632	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	120		120		118.55	
814	Produktionsverbesserungen	1'735		1'735		1'132.65	
	Nettoaufwand		1'735		1'735		1'132.65
8140	Produktionsverbesserungen	1'735		1'735		1'132.65	
8140.3010	Löhne Verwaltungs- u. Betriebspersonal	1'500		1'500		965.00	
8140.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	50		50		35.00	
8140.3052	Pensionskassen	45		45		56.60	
8140.3053	Unfallversicherungen	30		30		15.25	
8140.3054	Familienausgleichskasse	10		10		6.65	
8140.3055	Krankentaggeldversicherungen					2.35	
8140.3170	Reisekosten und Spesen	100		100		51.80	
82	Forstwirtschaft	61'250		61'250		58'036.65	
	Nettoaufwand		61'250		61'250		58'036.65
820	Forstwirtschaft	61'250		61'250		58'036.65	
	Nettoaufwand		61'250		61'250		58'036.65
8200	Forstwirtschaft	61'250		61'250		58'036.65	
8200.3130	Dienstleistungen Dritter	250		250		250.00	
8200.3632	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	61'000		61'000		57'786.65	
83	Jagd und Fischerei	4'150	7'785	4'150	7'785	4'031.60	7'785.00
	Nettoertrag	3'635		3'635		3'753.40	
830	Jagd und Fischerei	4'150	7'785	4'150	7'785	4'031.60	7'785.00
	Nettoertrag	3'635		3'635		3'753.40	
8300	Jagd und Fischerei	4'150	7'785	4'150	7'785	4'031.60	7'785.00
8300.3631	Beiträge an Kanton	1'650		1'650		3'731.60	
8300.3632	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	2'500		2'500		300.00	
8300.4100	Regalien		7'785		7'785		7'785.00
85	Industrie, Gewerbe, Handel		2'000		3'200		
	Nettoertrag	2'000		3'200			
850	Industrie, Gewerbe, Handel		2'000		3'200		
	Nettoertrag	2'000		3'200			
8500	Industrie, Gewerbe, Handel		2'000		3'200		
8500.4120	Konzessionen		2'000		3'200		
87	Energie	135'400	143'500	171'970	143'500	125'965.95	117'492.60

* = Abweichung ab Fr. 20000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoaufwand					28'470	8'473.35
	Nettoertrag	8'100					
871	Elektrizität		19'000		19'000		19'515.00
	Nettoertrag	19'000		19'000		19'515.00	
8710	Elektrizität		19'000		19'000		19'515.00
8710.4120	Konzessionen		19'000		19'000		19'515.00
873	Übrige Energie	135'400	124'500	171'970	124'500	125'965.95	97'977.60
	Nettoaufwand		10'900		47'470		27'988.35
8731	Fernwärmebetrieb	135'400	124'500	171'970	124'500	125'965.95	97'977.60
8731.3120	Ver- und Entsorgung	96'000		100'000		60'913.90	
8731.3130	Dienstleistungen Dritter	140		70		136.80	
8731.3132	Honorare Berater, Gutachter, Fachexp.	10					
8731.3134	Sachversicherungsprämien	1'700		1'600		1'672.50	
8731.3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	17'150		29'300		28'898.75	
8731.3300 *	Abschreibungen Sachanlagen	16'400		37'000		34'344.00	
8731.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'000		4'000			
8731.4250	Verkäufe		124'500		124'500		93'977.60
8731.4910	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen						4'000.00
89	Sonstige gewerbliche Betriebe	5'000		5'000		5'000.00	
	Nettoaufwand		5'000		5'000		5'000.00
890	Sonstige gewerbliche Betriebe	5'000		5'000		5'000.00	
	Nettoaufwand		5'000		5'000		5'000.00
8900	Sonstige gewerbliche Betriebe	5'000		5'000		5'000.00	
8900.3636	Beiträge an private Organisationen	5'000		5'000		5'000.00	
9	FINANZEN UND STEUERN	633'825	20'604'356	530'167	20'026'588	636'855.42	19'006'595.12
	Nettoertrag	19'970'531		19'496'421		18'369'739.70	
91	Steuern	61'000	13'180'000	71'500	12'715'000	145'430.44	12'451'999.80
	Nettoertrag	13'119'000		12'643'500		12'306'569.36	
910	Steuern	61'000	13'180'000	71'500	12'715'000	145'430.44	12'451'999.80
	Nettoertrag	13'119'000		12'643'500		12'306'569.36	
9100	Steuern aktuelles Jahr		13'010'000		12'515'000		12'187'795.50
9100.4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		11'490'000		11'090'000		10'833'523.85
9100.4001	Vermögenssteuern nat. Personen		840'000		830'000		844'499.85
9100.4002	Quellensteuern natürliche Personen		140'000		130'000		156'132.05
9100.4010 *	Ertragsteuern juristische Personen		450'000		385'000		267'646.15
9100.4011	Kapitalsteuern juristische Person		90'000		80'000		85'993.60
9101	Steuern Vorjahre	41'000	50'000	51'500	50'000	120'433.84	167'127.80
9101.3182	Werberichtigung Steuerguthaben nat. Personen					97'200.00	
9101.3183	Forderungsverluste Steuern nat. Pers.	40'000		50'000		23'933.84	
9101.3184	Wertberichtigung Steuerguthaben jur. Pers.					-700.00	
9101.3185	Forderungsverluste Steuern jur. Pers.	1'000		1'500			
9101.4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		50'000		50'000		-150'116.10
9101.4001	Vermögenssteuern nat. Personen						230'424.50
9101.4010	Ertragsteuern juristische Personen						115'769.10
9101.4011	Kapitalsteuern juristische Person						-28'949.70
9102	Zinsendienst Steuern	20'000	120'000	20'000	150'000	24'996.60	97'076.50
9102.3181	Tatsächliche Forderungsverluste					3'055.60	
9102.3403	Vergütungszinsen / Skonti Steuern	20'000		20'000		21'941.00	
9102.4403 *	Verzugszinsen Steuern		120'000		150'000		97'076.50
93	Finanz- und Lastenausgleich	162'715	6'425'285	203'400	6'245'194	244'208.00	5'630'136.00
	Nettoertrag	6'262'570		6'041'794		5'385'928.00	
930	Finanz- und Lastenausgleich	162'715	6'425'285	203'400	6'245'194	244'208.00	5'630'136.00
	Nettoertrag	6'262'570		6'041'794		5'385'928.00	
9300	Finanz- und Lastenausgleich	162'715	6'425'285	203'400	6'245'194	244'208.00	5'630'136.00
9300.3625	Finanzierung Solidaritätsbeitrag	62'560		62'450		62'350.00	

* = Abweichung ab Fr. 20000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9300.3631	* Beiträge an Kanton	100'155		140'950		181'858.00	
9300.4621	* Lastenabgeltungen		92'753		188'729		188'729.00
9300.4622	Ressourcenausgleich		5'089'889		4'868'709		4'327'438.00
9300.4625	* Solidaritätsbeitrag		63'110		19'479		19'479.00
9300.4631	Beiträge vom Kantonen		1'179'533		1'168'277		1'094'490.00
94	Ertragsanteile an Bundeseinnahmen		282'150		267'287		193'420.40
	Nettoertrag	282'150		267'287		193'420.40	
940	Ertragsanteile an Bundeseinnahmen		282'150		267'287		193'420.40
	Nettoertrag	282'150		267'287		193'420.40	
9400	Ertragsanteile an Bundeseinnahmen		282'150		267'287		193'420.40
9400.4600	Anteil an Bundeserträgen		282'150		267'287		193'420.40
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	410'110	710'121	171'000	711'340	150'195.99	723'741.11
	Nettoertrag	300'011		540'340		573'545.12	
961	Zinsen	396'110	2'281	158'500	2'500	128'501.76	3'561.30
	Nettoaufwand		393'829		156'000		124'940.46
9610	Zinsen	396'110	2'281	158'500	2'500	128'501.76	3'561.30
9610.3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	550		500		511.18	
9610.3401	* Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	340'000		158'000		116'473.60	
9610.3499	Übriger Finanzaufwand	10'000				11'516.98	
9610.3940	* Interne Verrechnung Zins- Finanzaufwand	45'560					
9610.4400	Zinsen flüssige Mittel		500		500		
9610.4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		1'000		2'000		311.30
9610.4402	Zinsen Finanzanlagen						3'250.00
9610.4940	Interne Verrechnungen Zins- Finanzaufwand		781				
963	Liegenschaften des Finanzvermögens		707'840		708'840		703'543.70
	Nettoertrag	707'840		708'840		703'543.70	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens		707'840		708'840		703'543.70
9630.4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		707'840		708'840		703'543.70
969	Übriges Finanzvermögen	14'000		12'500		21'694.23	16'636.11
	Nettoaufwand		14'000		12'500		5'058.12
9690	Übriges Finanzvermögen	14'000		12'500		21'694.23	16'636.11
9690.3130	Dienstleistungen Dritter	14'000		12'500		17'191.73	
9690.3131	Planungen und Projektierungen Dritter					2.50	
9690.3401	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten					4'500.00	
9690.4402	Zinsen Finanzanlagen						1'236.11
9690.4499	Übriger Finanzertrag						15'400.00
97	Rückverteilungen		6'800		3'500		7'297.81
	Nettoertrag	6'800		3'500		7'297.81	
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		6'800		3'500		7'297.81
	Nettoertrag	6'800		3'500		7'297.81	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		6'800		3'500		7'297.81
9710.4699	Rückverteilungen		6'800		3'500		7'297.81
99	Nicht aufgeteilte Posten			84'267	84'267	97'020.99	
	Nettoaufwand						97'020.99
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge			84'267	84'267		
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge			84'267	84'267		
9950.3511	Einlagen in Fonds des EK			84'267			
9950.4290	Übrige Entgelte				84'267		

Kto	Funktionale Gliederung Zusammenzug	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	INVESTITIONSRECHNUNG	1'797'000	789'000	1'810'000	2'400'000	1'414'500.51	409'141.75
	Zunahme der Nettoinvestitionen		1'008'000				1'005'358.76
	Abnahme der Nettoinvestitionen			590'000			
2	BILDUNG	300'000		220'000		23'603.45	
	Nettoausgaben		300'000		220'000		23'603.45
5	SOZIALE SICHERHEIT			290'000			
	Nettoausgaben				290'000		
6	VERKEHR	375'000	20'000	560'000	1'200'000	911'663.96	205'395.20
	Nettoausgaben		355'000				706'268.76
	Nettoeinnahmen			640'000			
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	550'000	700'000	740'000	1'200'000	479'233.10	203'746.55
	Nettoausgaben						275'486.55
	Nettoeinnahmen	150'000		460'000			
8	VOLKSWIRTSCHAFT	572'000	69'000				
	Nettoausgaben		503'000				

Konto	Investitionsrechnung Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Investitionsrechnung	1'797'000	789'000	1'810'000	2'400'000.00	1'414'500.51	409'141.75
5	Investitionsausgaben	1'797'000		1'810'000		1'414'500.51	
50	Sachanlagen	1'747'000		1'760'000		1'414'500.51	
5010	Strassen/Verkehrswege	250'000		335'000		737'792.76	
5030	Übrige Tiefbauten	350'000		365'000		479'233.10	
5040	Hochbauten	500'000		885'000		23'603.45	
5060	Mobilien	75'000		175'000		173'871.20	
5090	Übrige Sachanlagen	572'000					
52	Immaterielle Anlagen	50'000		50'000			
5290	Übrige immaterielle Anlagen	50'000		50'000			
6	Investitionseinnahmen		789'000		2'400'000		409'141.75
63	Investitionsbeiträge f.eigene Rechnung		789'000		2'400'000		409'141.75
6340	Investitionsbeiträge öff. Unternehmen		69'000				
6371	Anschlussbeitr. von priv.Haushalte		720'000		2'400'000		409'141.75

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	INVESTITIONSRECHNUNG	1'797'000	789'000	1'810'000	2'400'000	1'414'500.51	409'141.75
	Zunahme der Nettoinvestitionen		1'008'000				1'005'358.76
	Abnahme der Nettoinvestitionen			590'000			
2	BILDUNG	300'000		220'000		23'603.45	
	Nettoausgaben		300'000		220'000		23'603.45
21	Obligatorische Schule	300'000		220'000		23'603.45	
217	Schulliegenschaften	300'000		220'000		23'603.45	
2170	Schulliegenschaften	300'000		220'000		23'603.45	
5040.09	Schulraumplanung - Planungskredit Wettb./Studienauftrag			220'000		23'603.45	
5040.10	Schulraumplanung - Projektierungskredit	300'000					
5	SOZIALE SICHERHEIT			290'000			
	Nettoausgaben				290'000		
57	Sozialhilfe und Asylwesen			290'000			
579	Übriges Sozialwesen			290'000			
5790	Übriges Sozialwesen			290'000			
5040.01	Unterkunft für Asylsuchende			290'000			
6	VERKEHR	375'000	20'000	560'000	1'200'000	911'663.96	205'395.20
	Nettoausgaben		355'000				706'268.76
	Nettoeinnahmen			640'000			
61	Strassenverkehr	375'000	20'000	560'000	1'200'000	911'663.96	205'395.20
615	Gemeindestrassen/Werkhof	375'000	20'000	560'000	1'200'000	911'663.96	205'395.20
6150	Gemeindestrassen/Werkhof	375'000	20'000	560'000	1'200'000	911'663.96	205'395.20
5010.02	Verkehrsanlagen MJK ab 2017			300'000		123'007.85	
5010.07	Sanierung Bleichiweg			35'000		614'784.91	
5010.08	Sanierung Farnsbergweg	50'000					
5010.24	Gemeindestrassen Werterhaltung 2024	200'000					
5060.02	Ersatz Fahrzeug Werkhof (ex Ladog 1550)					173'871.20	
5060.03	Ersatz Fahrzeug Werkhof (ex Ladog 1150)			175'000			
5060.04	Ersatz Fahrzeug Werkhof (ex Piaggio)	75'000					
5290.09	Strassen-, Wasser- und Abwasserreglement Erneuerung	50'000		50'000			
6371.01	Anschlussbeiträge Strassen		20'000		1'200'000		205'395.20
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	550'000	700'000	740'000	1'200'000	479'233.10	203'746.55
	Nettoausgaben						275'486.55
	Nettoeinnahmen	150'000		460'000			
71	Wasserversorgung	260'000	400'000	315'000	700'000	125'200.75	135'831.05
710	Wasserversorgung	260'000	400'000	315'000	700'000	125'200.75	135'831.05
7101	Wasserversorgung (SF)	260'000	400'000	315'000	700'000	125'200.75	135'831.05
5030.02	Wasserversorgung MJK ab 2017			200'000		34'455.35	
5030.09	WV Sanierung Bleichiweg					81'787.40	
5030.13	WV Sanierung Farnsbergweg	20'000					
5030.26	WV Wasserschutzzonen Röten (Neurechtliche Ausscheidung)	70'000		20'000		8'958.00	
5030.27	WV Wasserschutzzonen Dübach Ost (Neurechtliche Ausscheidung)	20'000		20'000			
5030.29	Ersatz und Neubau Wasserleitungen 2024	150'000					
5040.01	Revision der Pumpen Wolfstiege			75'000			
6371.01	Anschlussbeiträge Wasserversorgung		400'000		700'000		135'831.05
72	Abwasserbeseitigung	290'000	300'000	425'000	500'000	354'032.35	67'915.50

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
720	Abwasserbeseitigung	290'000	300'000	425'000	500'000	354'032.35	67'915.50
7201	Abwasserbeseitigung (SF)	290'000	300'000	425'000	500'000	354'032.35	67'915.50
5030.01	Abwasserbeseitigung MJK 11-15			125'000			
5030.13	Kanalisations Erhaltungs- und Ausbaumassnahmen 2024	90'000					
5290.01	GEP Umsetzung der Massnahmen	200'000		300'000		354'032.35	
6371.01	Anschlussbeiträge Abwasserbeseitigung		300'000		500'000		67'915.50
8	VOLKSWIRTSCHAFT	572'000	69'000				
	Nettoausgaben		503'000				
87	Energie	572'000	69'000				
873	Übrige Energie	572'000	69'000				
8730	Übrige Energie	572'000	69'000				
5090.01	Photovoltaikanlagen gemeindeeigene Bauten	572'000					
6340.01	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmen		69'000				

Auffistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen
1.1.2024 - 31.12.2024

Gemeinde Gelterkinden

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2022	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2022	Ausgaben 2023 (Hoch- rechnung)	Ausgaben 2024 (Budget)	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2024
INVESTITIONRECHNUNG								
2	BILDUNG		1'500'000.00	23'603.45	1'476'396.55	220'000.00	300'000.00	956'396.55
2171.5040.09	Schulraumplanung - Kredit für Wettbewerb/Studienauftrag	23.03.2022 BU	300'000.00	23'603.45	276'396.55	220'000.00		56'396.55
2171.5040.10	Schulraumplanung - Projektierungskredit	SV NNB	1'200'000.00		1'200'000.00		300'000.00	900'000.00
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE		600'000.00	600'000.00	600'000.00			600'000.00
3411.5030.01	Sanierung Freibad	SV NNB	600'000.00		600'000.00			600'000.00
6	VERKEHR		4'090'000.00	2'470'989.36	1'619'010.64	560'000.00	375'000.00	684'010.64
6150.5010.02	Verkehrsanlagen MJK ab 2017	14.12.2016 SV	2'500'000.00	1'819'600.80	680'399.20	300'000.00		380'399.20
6150.5010.07	Sanierung Bleichweg	19.06.2019 SV	540'000.00	651'388.56	-111'388.56	35'000.00		-146'388.56
6150.5010.08	Sanierung Farnsbergweg	SV NNB	500'000.00		500'000.00		50'000.00	450'000.00
6150.5010.24	Gemeindestrassen Werterhaltung 2024	BU NNB	200'000.00		200'000.00		200'000.00	
6150.5060.03	Ersatz Fahrzeug Werkhof (ex Ladog 1150)	14.12.2022 BU	175'000.00		175'000.00	175'000.00		
6150.5060.04	Ersatz Fahrzeug Werkhof (ex Piaggio)	BU NNB	75'000.00		75'000.00		75'000.00	
6150.5290.09	Strassen-, Wasser- und Abwasserreglement Erneuerung	09.12.2020 BU	100'000.00		100'000.00	50'000.00	50'000.00	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG		6'915'000.00	3'533'089.50	3'381'910.50	740'000.00	550'000.00	2'091'910.50
7101.5030.02	Wasserversorgung MJK ab 2017	14.12.2016 SV	1'950'000.00	1'632'006.50	317'993.50	200'000.00		117'993.50
7101.5030.09	WV Sanierung Bleichweg	19.06.2019 SV	240'000.00	89'743.60	150'256.40			150'256.40
7101.5030.13	WV Sanierung Farnsbergweg	BU NNB	285'000.00		285'000.00		20'000.00	265'000.00
7101.5030.26	WV Wasserschutzzone Röten (Neur. Ausscheidung)	11.12.2019 BU	75'000.00	8'958.00	66'042.00	20'000.00		-23'958.00
7101.5030.27	WV Wasserschutzzone Dübach Ost (Neur. Ausscheidung)	14.12.2022 BU	125'000.00		125'000.00	20'000.00		85'000.00
7101.5030.29	Ersatz und Neubau Wasserleitungen 2024	BU NNB	150'000.00		150'000.00		150'000.00	
7101.5040.01	Revision der Pumpen Wolfstiege	11.12.2019 BU	150'000.00	53'676.70	96'323.30	75'000.00		21'323.30
7201.5030.01	Abwasserbeseitigung MJK 11-15	01.12.2010 SV	1'320'000.00	737'292.40	582'707.60	125'000.00		457'707.60

Auffistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen
1.1.2024 - 31.12.2024

Gemeinde Gelterkinden

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2022	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2022	Ausgaben 2023 (Hoch- rechnung)	Ausgaben 2024 (Budget)	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2024
7201.5030.13	Kanalisations Erhaltungs- und Ausbaumaassnahmen 2024	BU NNB	90'000.00		90'000.00		90'000.00	
7201.5290.01	GEP Umsetzung der Massnahmen	13.12.2017 SV	2'530'000.00	1'011'412.30	1'518'587.70	300'000.00	200'000.00	1'018'587.70
8	VOLKSWIRTSCHAFT						572'000.00	
8730.5040.01	Photovoltaikanlagen gemeindeeigene Bauten	SV NNB	572'000.00		572'000.00		572'000.00	

Legende Beschlussarten: SV = Sondervorlagen / BU = Budget / NK = Nachtragskredit / NNB = noch nicht beschlossen / ÜFV = Überträge