



Budget 2023

Definitive Fassung vom 28.11.2022 für GV vom 14.12.2022

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 - 28
Zusammenzug der Investitionsrechnung nach Funktionen	29
Zusammenzug der Investitionsrechnung nach Arten	30
Funktional gegliederte Detailinvestitionsrechnung	31 - 32
Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen	33
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 10% / CHF 20'000 zum Budget 2022

Funktion Konto Nr.	Bemerkung
0220.3130	Kosten, welche für die Interimslösung "Leitung Abteilung Finanzen" entstanden sind, fallen im 2023 weg.
0220.3132	Kosten, welche für die Interimslösung "Leitung Abteilung Finanzen" entstanden sind, fallen im 2023 weg.
1400.3132	Weniger Aufwand aufgrund Reduzierung von Leistungen.
1401.3130	Die Leistungen an die KESB sind aufgrund der anhaltend hohen Arbeitsauslastung stark gestiegen.
1401.3632	Tiefere KESB-Kosten gemäss Budget 2023. Der tatsächliche Kostenverlauf ist schwer abschätzbar.
1500.4200	An der Gemeindeversammlung vom 21. September 2022 wurde beschlossen, die Feuerwehrpflichtersatzabgabe zu erhöhen.
1611.3143	Die Sanierung der elektronischen Schiessanlage erfolgt im 2022. Der Gemeindebeitrag richtet sich dabei nach § 3 des Gesetzes über Beiträge an Schiessanlagen.
1611.3144	Eine Dachsanierung des 300m Schiessstandes ist für das Jahr 2023 vorgesehen. Der Gemeindebeitrag richtet sich dabei nach § 3 des Gesetzes über Beiträge an Schiessanlagen.
2120.4612	Hier werden die Schulgelder anderer Einwohnergemeinden abgebildet. Diese sind zu bezahlen, wenn die Primarschule Gelterkinden Schülerinnen/Schüler anderer Gemeinden aufnimmt. Dieser Betrag kann von Jahr zu Jahr sehr stark schwanken.
2121.3020	Mehraufwand aufgrund von Zusatzlektionen, Teuerungsausgleich und jährlicher Lohnanstieg der Lehrpersonen.
2121.4612	Hier werden die Schulgelder anderer Einwohnergemeinden abgebildet. Diese sind zu bezahlen, wenn die Primarschule Gelterkinden Schülerinnen/Schüler anderer Gemeinden aufnimmt. Dieser Betrag kann von Jahr zu Jahr sehr stark schwanken.
2170.3110	Anschaffung Mobiliar für zusätzlichen Kindergarten (Pavillon Ost).
2171.3010	Durch die Pensionierung einer Mitarbeiterin ist der Aufgabenbereich in Bezug auf den Unterhalt neu definiert worden und es konnten Kosten eingespart werden.
2171.3120	Die Erhöhung beinhaltet vor allem den hohen Anstieg des Strompreises.
2171.3144	Der Anstieg beinhaltet, notwendige aufgeschobene Aufwendungen aus Vorjahren wie zum Beispiel Ersatz Uhren-Gong- und Notrufzentrale.
2180.3130	Die im Jahre 2022 geplante externe Begleitung Arbeitsgruppe Tagesstrukturen wird im 2023 reduziert umgesetzt. Ein Betrag von CHF 40'000 wurde im 2022 bewilligt.
2190.3020	Das Budget 2023 ist tiefer ausgefallen. Eine Auszahlung im Jahr 2022 über CHF 40'000 aus Überzeit- und Ferienguthaben der ausgetretenen Schulleitungsmitglieder fällt weg.
3411.3010	Das BADI-Bistro wird nur noch bis Ende Januar 2023 als Eigenbetrieb geführt. Daher fallen entsprechende Lohnkosten weg.
3411.3105	Das BADI-Bistro wird nur noch bis Ende Januar 2023 als Eigenbetrieb geführt. Daher fallen entsprechende Lebensmittelkosten weg.
3411.3111	Der Anstieg beinhaltet zum grössten Teil den Ersatz der Sprungbretter und des entsprechenden Unterbaus. Ein Verzicht würde das Sicherheitsrisiko erhöhen.
3411.3120	Die Erhöhung beinhaltet vor allem den hohen Anstieg des Strompreises.
3411.3130	Die Abweichung zum Budget 2022 beinhaltet die notwendigen Malerarbeiten des Nichtschwimmer-, Plansch- und Durchschreitebeckens.
3411.3144	Es sind neue Serviceverträge abgeschlossen worden.
3411.4250	Das BADI-Bistro wird nur noch bis Ende Januar 2023 als Eigenbetrieb geführt. Daher fallen entsprechende Verkaufserträge weg.
5320.3631	Die Budgetierung basiert auf Angaben des kantonalen Statistischen Amtes.
5720.3637	Mit den budgetierten höheren Sozialhilfekosten werden mutmasslich auch die Rückerstattungen steigen.
5720.4260	Siehe Bemerkung 5720.3637.
5722.3637	Die Kosten von anerkannten Flüchtlingen werden in den ersten fünf Jahren durch den Bund übernommen. Die im Jahr 2016 eingereisten Flüchtlinge werden ab 2023 durch die Gemeinde finanziert und in der Funktion 5720 berücksichtigt.
5722.4260	Siehe Bemerkung 5722.3637: Mehr anerkannte Flüchtlinge führen zu höheren Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen.
5730.3637	Im Zusammenhang mit dem Ukrainekrieg hat Gelterkinden mehr Flüchtlinge aufgenommen.
5730.4260	Aufgrund der steigenden Anzahl an Flüchtlingen ist mit einer höheren Rückerstattung zu rechnen.
5730.4611	Es ist davon auszugehen, dass sich die Zahl der vorläufig aufgenommenen Personen, die nach Gelterkinden ziehen, in einem höheren Rahmen bewegt. Deshalb wird von einer höheren Entschädigung für die Gemeinde durch den Kanton ausgegangen.
6150.3141	Reduktion Unterhalt.
7101.3111	Die Klappen der Sammelbrunnstube Dübach sind im 2022 ersetzt worden.
7101.3143	Infolge weniger geplanten Leitungsarbeiten im 2023 ist weniger budgetiert worden.
7101.3510	Spezialfinanzierungen müssen am Ende der Rechnungsperiode ausgeglichen werden.
7201.3131	Implementierung eines Datenaufbereitungs-Werkinformationssystem gemäss DSS-Richtlinie Kanton.
7201.3510	Spezialfinanzierungen müssen am Ende der Rechnungsperiode ausgeglichen werden.

7301.4510	Spezialfinanzierungen müssen am Ende der Rechnungsperiode ausgeglichen werden.
8731.3120	Die Erhöhung beinhaltet vor allem den Anstieg der Öl- und Holzschnitzelpreise.
9100.4001	Im Jahr 2023 erfolgt eine Vermögensteuerreform bei den natürlichen Personen. Der Vermögenssteuersatz wird infolge der Steuervorlage im Jahre 2023 gesenkt.
9100.4011	Aufgrund der effektiv fakturierten Steuern der letzten Jahre sowie den Wirtschaftsaussichten im Zusammenhang mit COVID-19 und des Ukrainekrieges wurde der Kapitalsteuerertrag angepasst.
9101.3183	Die tatsächlichen Forderungsverluste basieren jeweils auf Schätzungen aus Vorjahren. Es ist aufgrund der COVID-19 Pandemie und des Ukrainekrieges mit höheren Forderungsverlusten zu rechnen.
9102.4403	Die Verzugszinsen wurden an die letzte Jahresrechnung angepasst.
9300.3631	Beitrag an Kanton zur Kompensation der Aufgabenverschiebungen "Realschulbautenübernahme", "KESB" und "Ambulante Kinder- und Jugendhilfe".
9300.4621	Der Betrag der Sonderlastenabgeltungen wurde an die Finanzausgleichsverfügung 2022 angeglichen.
9300.4622	Die Budgetierung des Ressourcenausgleichs 2023 erfolgte mit einem Tool vom kantonalen Statistischen Amt.
9400.4600	Zur Abfederung der erwarteten Ertragsausfälle aufgrund der Steuervorlage 17 (SV 17) erhalten die Gemeinden einen Anteil am Bundessteueranteil.
9610.3401	Ein langfristiges Darlehen wurde im 2022 endfällig und die Neuanlage erfolgte mit einer höheren Verzinsung.
9950.3511	Erhaltene Infrastrukturbeiträge (siehe Konto 9950.4290) werden dem Fonds "Infrastrukturbeiträge" als Einlage zugeführt.
9950.4290	Im Rahmen von Quartierplanungen sowie bei Ausnahmeüberbauungen nach einheitlichem Plan ist im 2023 mit einem Infrastrukturbeitrag zu rechnen.

Einwohnergemeinde Gelterkinden		FINANZKENNZAHLEN Budget 2023				Kantonale Richtwerte
		Budget 2023		Budget 2022	5 Jahre	
Kennzahl		Wert	Bewertung	Wert	Wert	
Selbstfinanzierungsgrad	- Gesamthaushalt	N/V	-	-108%	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	N/V	-	-172%	N/V	
	- Wasser	N/V	-	15%	N/V	
	- Abwasser	N/V	-	43%	N/V	
Zinsbelastungsanteil		0,1%	Gut	-0,1%	0,3%	<4%: Gut 4%-9%: Genügend >9%: Schlecht
Kapitaldienstanteil		4,6%	Geringe Belastung	4,7%	5,3%	<5%: Geringe Belastung 5%-15%: Tragbare Belastung >15%: Hohe Belastung
Selbstfinanzierungsanteil		-2%	Schlecht	-5%	-2%	>20%: Gut 10%-20%: Mittel <10%: Schlecht
Investitionsanteil		6%	Schwache Investitionstätigkeit	8%	9%	<10%: Schwache Investitionstätigkeit 10%-20%: Mittlere Investitionstätigkeit 20%-30%: Starke Investitionstätigkeit >30%: Sehr starke Investitionstätigkeit

NV: Nicht verfügbar - Wert kann nicht berechnet werden.

	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
ERFOLGSRECHNUNG	29'940'265	28'857'143	28'155'197	26'510'451	28'164'567.38	27'101'938.80
Betriebliches Ergebnis						
Aufwandüberschuss		2'635'593		3'268'792		2'648'745.50
Ertragsüberschuss						
Ergebnis aus Finanzierung						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss	856'085		927'660		889'898.02	
Operatives Ergebnis (Betrieb & Finanzierung)						
Aufwandüberschuss		1'779'508		2'341'132		1'758'847.48
Ertragsüberschuss						
Ausserordentliches Ergebnis						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss	696'386		696'386		696'218.90	
Gesamtergebnis (operativ & ausserordentlich)						
Aufwandüberschuss		1'083'122		1'644'746		1'062'628.58
Ertragsüberschuss						
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INVESTITIONSRECHNUNG	1'810'000	2'400'000	2'239'000	1'120'000	621'836.50	1'263'595.85
Zunahme der Nettoinvestitionen				1'119'000		
Abnahme der Nettoinvestitionen	590'000				641'759.35	

Funktionale Gliederung Zusammenzug	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
ERFOLGSRECHNUNG	29'940'265	28'857'143	28'155'197	26'510'451	28'164'567.38	27'101'938.80
Aufwandüberschuss		1'083'122		1'644'746		1'062'628.58
0(ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'668'824	659'982	2'811'119	647'017	2'520'458.58	509'678.50
Nettoaufwand		2'008'842		2'164'102		2'010'780.08
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG, SICHERHEIT	1'381'000	328'000	1'156'710	196'300	1'737'196.56	241'421.25
Nettoaufwand		1'053'000		960'410		1'495'775.31
2 BILDUNG	9'437'249	1'259'993	9'251'999	1'188'980	9'236'735.61	1'298'438.49
Nettoaufwand		8'177'256		8'063'019		7'938'297.12
3 KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	2'619'737	1'160'993	2'397'193	1'426'893	2'075'765.07	799'119.35
Nettoaufwand		1'458'744		970'300		1'276'645.72
4 GESUNDHEIT	2'981'075	357'000	2'893'500	377'000	2'760'270.78	380'919.06
Nettoaufwand		2'624'075		2'516'500		2'379'351.72
5 SOZIALE SICHERHEIT	6'212'480	2'230'300	5'164'643	1'041'500	5'203'877.03	1'505'816.30
Nettoaufwand		3'982'180		4'123'143		3'698'060.73
6 VERKEHR	1'372'133	374'981	1'422'058	359'981	1'452'769.40	399'866.24
Nettoaufwand		997'152		1'062'077		1'052'903.16
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'493'376	2'304'821	2'475'550	2'298'135	2'372'005.40	2'206'049.85
Nettoaufwand		188'555		177'415		165'955.55
8 VOLKSWIRTSCHAFT	244'225	154'485	212'275	154'485	286'381.75	136'711.20
Nettoaufwand		89'740		57'790		149'670.55
9 FINANZEN UND STEUERN	530'167	20'026'588	370'150	18'820'160	519'107.20	19'623'918.56
Nettoertrag	19'496'421		18'450'010		19'104'811.36	

Kto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	29'940'265	28'857'143	28'155'197	26'510'451	28'164'567.38	28'164'567.38
	Aufwandüberschuss		1'083'122		1'644'746		
3	Aufwand	29'940'265		28'155'197		28'164'567.38	
30	Personalaufwand	11'294'548		11'302'700		10'876'245.65	
300	Behörden und Kommissionen	208'960		206'960		209'984.50	
3000	Behörden und Kommissionen	208'960		206'960		209'984.50	
301	Löhne Verwaltungs- u. Betriebspersonal	3'734'948		3'808'110		3'589'132.90	
3010	Löhne Verwaltungs- u. Betriebspersonal	3'734'948		3'808'110		3'589'132.90	
302	Löhne der Lehrpersonen	5'467'675		5'357'325		5'282'855.45	
3020	Löhne der Lehrpersonen	5'467'675		5'357'325		5'282'855.45	
304	Zulagen	130'900		143'600		124'870.00	
3040	Erziehungszulagen	130'900		143'600		124'870.00	
305	Arbeitgeberbeiträge	1'693'625		1'711'295		1'619'531.55	
3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	607'820		597'070		575'718.25	
3052	Pensionskassen	871'835		886'335		837'281.95	
3053	Unfallversicherungen	76'710		99'260		84'874.55	
3054	Familienausgleichskasse	118'440		116'040		110'811.55	
3055	Krankentaggeldversicherungen	18'820		12'590		10'845.25	
309	Übriger Personalaufwand	58'440		75'410		49'871.25	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	38'850		44'310		25'597.80	
3091	Personalrekrutierung	8'050		8'900		8'445.50	
3099	Sonstiger Personalaufwand	11'540		22'200		15'827.95	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	5'496'178		4'948'279		5'265'155.00	
310	Material- und Warenaufwand	534'370		639'130		438'734.82	
3100	Büromaterial	27'500		30'800		13'503.40	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	249'840		258'550		185'266.10	
3102	Drucksachen, Publikationen	42'200		49'500		43'756.70	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	34'820		34'420		34'218.93	
3104	Lehrmittel	117'310		122'260		111'117.69	
3105	Lebensmittel	26'900		111'000		20'994.65	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	35'800		32'600		29'877.35	
311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	505'325		421'411		320'960.25	
3110	Büromöbel und -geräte	31'550		9'750		11'388.55	
3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	233'550		196'350		125'922.50	
3112	Dienstkleider	16'350		16'100		10'811.45	
3113	Hardware	35'900		36'200		44'790.60	
3118	Immateriellen Anlagen	187'975		162'511		126'137.55	
3119	Übrige Anschaffungen			500		1'909.60	
312	Ver- und Entsorgung	902'550		547'920		588'752.95	
3120	Ver- und Entsorgung	902'550		547'920		588'752.95	
313	Dienstleistungen und Honorare	2'229'569		2'020'334		2'623'112.04	
3130	Dienstleistungen Dritter	1'282'890		1'045'750		1'660'517.59	
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	70'100		25'100		50'296.15	
3132	Honorare Berater, Gutachter, Fachexp.	652'100		742'225		713'115.35	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	119'806		104'536		100'431.65	
3134	Sachversicherungsprämien	79'013		77'363		80'917.85	
3137	Steuern und Gebühren	25'660		25'360		17'833.45	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	734'900		697'950		762'247.92	
3141	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	156'000		181'000		174'306.45	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	172'600		264'700		181'273.40	
3144	Unterhalt Hochbauten	362'100		222'850		306'486.32	
3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	44'200		29'400		100'181.75	
315	Unterhalt Mobilien und Anlagen	202'960		231'790		116'159.25	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	300		1'100			
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	98'400		118'300		74'854.25	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'400		2'200		220.30	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	101'360		109'690		41'084.70	
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	500		500			
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungskosten	195'490		209'319		212'904.80	

Kto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	170'640		181'226		180'673.00	
3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	11'800		15'693		20'016.10	
3162	Raten für operatives Leasing	13'050		12'400		12'215.70	
317	Spesensentschädigungen	110'824		102'135		81'113.30	
3170	Reisekosten und Spesen	48'790		50'740		41'050.15	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	62'034		51'395		40'063.15	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	51'500		31'500		77'892.97	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					8'900.00	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste					17'126.46	
3182	Wertberichtigung Steuerguthaben nat. Personen					-23'300.00	
3183	Forderungsverluste Steuern nat.Pers.	50'000		30'000		73'460.91	
3184	Wertberichtigung Steuerguthaben jur. Pers.					1'100.00	
3185	Forderungsverluste Steuern jur. Pers.	1'500		1'500		605.60	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	28'690		46'790		43'276.70	
3190	Schadenersatzleistungen					4'030.00	
3199	Übriger Betriebsaufwand	28'690		46'790		39'246.70	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'224'800		1'216'650		1'234'883.50	
330	Abschreibungen Sachanlagen	1'224'800		1'216'650		1'234'883.50	
3300	Abschreibungen Sachanlagen	1'224'800		1'216'650		1'234'883.50	
34	Finanzaufwand	178'500		82'050		223'302.20	
340	Zinsaufwand	178'500		80'050		211'264.65	
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	500		50		556.85	
3401	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	158'000		75'000		96'339.70	
3403	Vergütungszinsen / Skonti Steuern	20'000		5'000		114'368.10	
349	Verschiedener Finanzaufwand			2'000		12'037.55	
3499	Übriger Finanzaufwand			2'000		12'037.55	
35	Einlagen in Fonds u. Spezialfinanzierungen	238'040		95'995		298'917.30	
351	Einlagen in Fonds u. Spezialfinanzierungen	238'040		95'995		298'917.30	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen	153'773		95'995		298'917.30	
3511	Einlagen in Fonds des EK	84'267					
36	Transferaufwand	10'804'803		9'803'276		9'742'082.28	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	3'006'165		2'947'500		2'854'883.84	
3611	Entschädigungen an Kanton	521'500		532'000		581'015.75	
3612	Entschädigung an Gemeinden/Zweckverbände	731'000		712'000		672'356.09	
3614	Entschädigung an öff. Unternehmungen	1'753'665		1'703'500		1'601'512.00	
362	Finanz- und Lastenausgleich	62'450		63'000		62'690.00	
	Finanzierung Solidaritätsbeitrag	62'450		63'000		62'690.00	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	7'736'188		6'792'776		6'824'508.44	
3631	Beiträge an Kanton	815'557		982'377		1'116'793.60	
3632	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	1'051'290		1'126'304		1'302'385.71	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	3'156		3'500		3'491.00	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	28'000		22'000		33'973.30	
3636	Beiträge an private Organisationen	1'040'195		994'595		831'900.85	
3637	Beiträge an private Haushalte	4'797'990		3'664'000		3'535'963.98	
39	Interne Verrechnung	703'397		706'247		523'981.45	
390	Material- und Warenbezüge	1'900		1'900		1'400.00	
3900	Int.Verrechn.von Material- u.Warenbez.	1'900		1'900		1'400.00	
391	Dienstleistungen	530'425		533'275		509'041.45	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	530'425		533'275		509'041.45	
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	171'072		171'072		13'540.00	
3930	Interne Verrechnung Betriebs- Verwaltungskosten	171'072		171'072		13'540.00	
4	Ertrag		28'857'143		26'510'451		27'101'938.80
40	Fiskalertrag		12'565'000		12'645'000		13'108'001.80
400	Steuern natürliche Personen		12'100'000		12'110'000		12'712'562.55
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		11'140'000		11'040'000		11'510'583.60
4001	Vermögenssteuern nat. Personen		830'000		930'000		1'079'662.75
4002	Quellensteuern natürliche Personen		130'000		140'000		122'316.20
401	Steuern juristische Personen		465'000		535'000		395'439.25
4010	Ertragsteuern juristische Personen		385'000		385'000		382'178.55
4011	Kapitalsteuern juristische Person		80'000		150'000		13'260.70

Kto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
41	Regalien und Konzession		29'985		29'985		30'055.00
410	Regalien		7'785		7'785		7'785.00
4100	Regalien		7'785		7'785		7'785.00
412	Konzessionen		22'200		22'200		22'270.00
4120	Konzessionen		22'200		22'200		22'270.00
42	Entgelte		5'062'330		4'578'808		4'610'589.41
420	Ersatzabgaben		300'000		170'000		179'169.55
4200	Ersatzabgaben		300'000		170'000		179'169.55
421	Gebühren für Amtshandlungen		166'800		158'800		176'155.35
4210	Gebühren für Amtshandlungen		166'800		158'800		176'155.35
424	Benützungsgebühren u .Dienstleistungen		2'766'970		2'752'115		2'295'490.85
4240	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen		2'766'970		2'752'115		2'295'490.85
425	Erlös aus Verkäufen		176'510		402'510		151'078.40
4250	Verkäufe		176'510		402'510		151'078.40
426	Rückerstattungen		1'565'283		1'092'883		1'778'305.96
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'565'283		1'092'883		1'778'305.96
427	Bussen		2'500		2'500		4'050.00
4270	Bussen		2'500		2'500		4'050.00
429	Übrige Entgelte		84'267				26'339.30
4290	Übrige Entgelte		84'267				26'339.30
44	Finanzertrag		1'034'585		1'009'710		1'113'200.22
440	Zinsertrag		152'500		113'100		187'933.52
4400	Zinsen flüssige Mittel		500		100		
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		2'000		3'000		4'580.10
4402	Zinsen Finanzanlagen						32'597.22
4403	Verzugszinsen Steuern		150'000		110'000		150'756.20
443	Liegenschaftenertrag FV		708'840		724'840		703'435.10
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		708'840		724'840		703'435.10
447	Liegenschaftenertrag VV		173'245		171'770		215'548.25
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		167'745		169'270		214'893.25
4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		5'500		2'500		655.00
449	Übriger Finanzertrag						6'283.35
	Übriger Finanzertrag						6'283.35
45	Entnahmen aus Fonds/Spezialfinanzierungen		150'421		178'125		99'847.35
450	Entnahmen aus Fonds Fremdkapital				5'000		
4501	Entnahmen aus Fonds Schutzraumbauten				5'000		
451	Entnahmen aus Spezialfinanzierung		150'421		173'125		99'847.35
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		150'421		173'125		99'847.35
46	Transferertrag		8'615'039		6'666'190		6'920'044.67
460	Ertragsanteile von Dritten		267'287		204'000		175'625.35
4600	Anteil an Bundeserträgen		267'287		204'000		175'625.35
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		2'044'578		1'281'090		1'228'886.84
4610	Entschädigungen vom Bund		5'000				10'020.00
4611	Entschädigungen vom Kanton		1'326'000		648'000		603'620.25
4612	Entsch.von Gemeinden/Zweckverbänden		713'578		633'090		615'246.59
462	Finanz- und Lastenausgleich		5'076'917		3'997'500		4'351'070.00
4621	Lastenabgeltungen		188'729		92'500		110'633.00
4622	Ressourcenausgleich		4'868'709		3'905'000		4'240'437.00
4625	Solidaritätsbeitrag		19'479				
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		1'222'757		1'173'600		1'162'065.04
4630	Beiträge vom Bund		8'000		8'000		8'615.00
4631	Beiträge vom Kantonen		1'183'157		1'140'600		1'102'708.49
4632	Beiträge von Gemeinden/Zweckverbänden		17'500		17'500		42'088.75
4636	Beiträge von privaten Organisationen		14'100		7'500		8'068.20
4637	Beiträge von privaten Haushalten						584.60
469	Verschiedener Transferertrag		3'500		10'000		2'397.44
4699	Rückverteilungen		3'500		10'000		2'397.44
48	Ausserordentlicher Ertrag		696'386		696'386		696'218.90
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		696'386		696'386		696'218.90

Kto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen		696'386		696'386		696'218.90
49	Interne Verrechnungen		703'397		706'247		523'981.45
490	Material- und Warenbezüge		1'900		1'900		1'400.00
4900	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen		1'900		1'900		1'400.00
491	Dienstleistungen		530'425		533'275		509'041.45
4910	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen		530'425		533'275		509'041.45
493	Betriebs- und Verwaltungskosten		171'072		171'072		13'540.00
4930	Interne Verrechnung Betriebs- Verwaltungskosten		171'072		171'072		13'540.00
9	Abschluss						1'062'628.58
900	Abschluss Erfolgsrechnung						1'062'628.58
9001	Aufwandüberschuss						1'062'628.58

Erfolgsrechnung

* = Abweichung ab Fr. 20000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	ERFOLGSRECHNUNG	29'940'265	28'857'143	28'155'197	26'510'451	28'164'567.38	27'101'938.80
	Aufwandüberschuss		1'083'122		1'644'746		1'062'628.58
00	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'668'824	659'982	2'811'119	647'017	2'520'458.58	509'678.50
	Nettoaufwand		2'008'842		2'164'102		2'010'780.08
01	Legislative und Exekutive	309'010		298'960		259'977.05	1'633.25
	Nettoaufwand		309'010		298'960		258'343.80
011	Legislative	77'450		67'400		69'769.00	1'633.25
	Nettoaufwand		77'450		67'400		68'135.75
0110	Legislative	77'450		67'400		69'769.00	1'633.25
0110.3000	Behörden und Kommissionen	32'000		30'000		30'822.85	
0110.3010	Löhne Verwaltungs- u. Betriebspersonal	7'000		5'000		2'413.65	
0110.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	700		700		1'167.90	
0110.3052	Pensionskassen	400		400		245.20	
0110.3053	Unfallversicherungen	40		40		28.05	
0110.3054	Familienausgleichskasse	200		150		222.65	
0110.3055	Krankentaggeldversicherungen	10		10		6.50	
0110.3099	Sonstiger Personalaufwand	100		100			
0110.3100	Büromaterial	5'000		5'000		710.80	
0110.3130	Dienstleistungen Dritter	20'000		14'000		15'181.10	
0110.3132	Honorare Berater, Gutachter, Fachexp.	12'000		12'000		18'970.30	
0110.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'633.25
012	Exekutive	231'560		231'560		190'208.05	
	Nettoaufwand		231'560		231'560		190'208.05
0120	Exekutive	231'560		231'560		190'208.05	
0120.3000	Behörden und Kommissionen	134'410		134'410		135'856.05	
0120.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	8'800		8'800		7'885.30	
0120.3052	Pensionskassen	6'050		6'050		6'021.95	
0120.3053	Unfallversicherungen	450		450		276.00	
0120.3054	Familienausgleichskasse	1'800		1'800		1'503.05	
0120.3170	Reisekosten und Spesen	45'050		45'050		38'665.70	
0120.3930	Interne Verrechnung Betriebs- Verwaltungskosten	35'000		35'000			
02	Allgemeine Dienste	2'359'814	659'982	2'512'159	647'017	2'260'481.53	508'045.25
	Nettoaufwand		1'699'832		1'865'142		1'752'436.28
022	Allgemeine Dienste	2'203'214	582'122	2'353'259	573'122	2'078'457.03	431'109.95
	Nettoaufwand		1'621'092		1'780'137		1'647'347.08
0220	Allgemeine Dienste	2'203'214	582'122	2'353'259	573'122	2'078'457.03	431'109.95
0220.3000	Behörden und Kommissionen	350		350		55.60	
0220.3010	Löhne Verwaltungs- u. Betriebspersonal	1'342'495		1'333'400		1'305'813.50	
0220.3040	Erziehungszulagen	13'800		16'000		10'064.35	
0220.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	84'800		86'700		87'106.00	
0220.3052	Pensionskassen	134'600		133'400		131'227.20	
0220.3053	Unfallversicherungen	12'400		18'700		18'372.70	
0220.3054	Familienausgleichskasse	16'300		16'850		16'623.45	
0220.3055	Krankentaggeldversicherungen	6'400		4'700		4'284.50	
0220.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'500		10'500		4'209.40	
0220.3091	Personalrekrutierung	4'000		5'500		1'904.25	
0220.3099	Sonstiger Personalaufwand	5'000		8'730		7'284.60	
0220.3100	Büromaterial	12'000		14'000		4'532.55	
0220.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			500			
0220.3102	Drucksachen, Publikationen	28'300		27'350		26'819.40	
0220.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	400		400		312.40	
0220.3104	Lehrmittel	1'500		1'500		1'176.70	
0220.3110	Büromöbel und -geräte	4'000		4'000		6'667.00	
0220.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	1'500		1'500		738.60	
0220.3113	Hardware	12'000		10'000		6'178.00	
0220.3118	Immateriellen Anlagen	138'551		128'851		98'603.40	
0220.3120	Ver- und Entsorgung	1'000		1'000		634.40	
0220.3130 *	Dienstleistungen Dritter	114'445		194'625		116'175.55	
0220.3132 *	Honorare Berater, Gutachter, Fachexp.			76'925		18'718.55	
0220.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	115'626		100'116		98'164.95	
0220.3134	Sachversicherungsprämien	3'025		3'025		3'452.70	

Erfolgsrechnung

* = Abweichung ab Fr. 20000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	200		1'000			
0220.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	1'000		1'000		33.80	
0220.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	100		400			
0220.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	69'450		80'560		17'029.55	
0220.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien					1'770.20	
0220.3162	Raten für operatives Leasing	7'350		7'350		7'314.00	
0220.3170	Reisekosten und Spesen	1'000		2'000		258.50	
0220.3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					21'850.00	
0220.3181	Tatsächliche Forderungsverluste					7'431.78	
0220.3199	Übriger Betriebsaufwand	10'700		10'500		7'287.45	
0220.3631	Beiträge an Kanton	3'422		1'827		1'362.00	
0220.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	50'000		50'000		45'000.00	
0220.4210	Gebühren für Amtshandlungen		139'600		131'600		142'273.10
0220.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		43'000		42'000		39'944.20
0220.4270	Bussen		2'500		2'500		4'050.00
0220.4611	Entschädigungen vom Kanton		112'000		112'000		116'060.00
0220.4612	Entsch.von Gemeinden/Zweckverbänden		32'550		32'550		33'143.05
0220.4630	Beiträge vom Bund		8'000		8'000		8'615.00
0220.4637	Beiträge von privaten Haushalten						584.60
0220.4900	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen		1'900		1'900		1'400.00
0220.4910	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen		71'500		71'500		71'500.00
0220.4930	Interne Verrechnung Betriebs- Verwaltungskosten		171'072		171'072		13'540.00
029	Verwaltungsliegenschaften	156'600	77'860	158'900	73'895	182'024.50	76'935.30
	Nettoaufwand		78'740		85'005		105'089.20
0290	Verwaltungsliegenschaften	156'600	77'860	158'900	73'895	182'024.50	76'935.30
0290.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000		3'000		4'868.75	
0290.3110	Büromöbel und -geräte	100		500			
0290.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge					108.55	
0290.3120	Ver- und Entsorgung	41'100		36'100		36'721.30	
0290.3130	Dienstleistungen Dritter	300		500		188.05	
0290.3134	Sachversicherungsprämien	8'800		8'300		8'789.15	
0290.3137	Steuern und Gebühren					355.00	
0290.3144	Unterhalt Hochbauten	21'300		34'000		44'502.50	
0290.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge					3'642.20	
0290.3300	Abschreibungen Sachanlagen	82'000		76'500		82'849.00	
0290.4240	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen		40'000		37'535		38'613.10
0290.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'800		3'800		7'607.20
0290.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		30'060		30'060		30'060.00
0290.4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		4'000		2'500		655.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG, SICHERHEIT	1'381'000	328'000	1'156'710	196'300	1'737'196.56	241'421.25
	Nettoaufwand		1'053'000		960'410		1'495'775.31
11	Polizei	36'150	3'000	25'950		68'070.20	19'363.65
	Nettoaufwand		33'150		25'950		48'706.55
111	Polizei	36'150	3'000	25'950		68'070.20	19'363.65
	Nettoaufwand		33'150		25'950		48'706.55
1110	Polizei	36'150	3'000	25'950		68'070.20	19'363.65
1110.3010	Löhne Verwaltungs- u. Betriebspersonal	250		250			
1110.3130	Dienstleistungen Dritter	35'900		25'700		68'070.20	
1110.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'000				19'363.65
14	Rechts-, Vormundschaftswesen	901'060	22'700	671'660	19'000	1'281'770.75	41'088.05
	Nettoaufwand		878'360		652'660		1'240'682.70
140	Rechts-, Vormundschaftswesen	901'060	22'700	671'660	19'000	1'281'770.75	41'088.05
	Nettoaufwand		878'360		652'660		1'240'682.70
1400	Allgemeines Rechtswesen / Markt	39'060	22'700	63'660	19'000	52'330.20	14'748.75
1400.3000	Behörden und Kommissionen	200		200		250.20	
1400.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	10		10		9.10	
1400.3054	Familienausgleichskasse					1.70	
1400.3120	Ver- und Entsorgung	4'350		5'000		4'510.70	
1400.3130	Dienstleistungen Dritter	4'300		4'600		3'991.55	
1400.3132 *	Honorare Berater, Gutachter, Fachexp.	22'500		46'000		36'956.95	
1400.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	1'000		1'000			
1400.3170	Reisekosten und Spesen			150		110.00	

Erfolgsrechnung

* = Abweichung ab Fr. 20000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1400.3900	Int.Verrechn.von Material- u.Warenbez.	200		200			
1400.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'500		6'500		6'500.00	
1400.4240	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen		22'700		19'000		14'313.00
1400.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						435.75
1401	Kindes- und Erwachsenenschutz	862'000		608'000		1'229'440.55	26'339.30
1401.3130 *	Dienstleistungen Dritter	600'000		300'000		694'136.85	
1401.3632 *	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	262'000		308'000		535'303.70	
1401.4290	Übrige Entgelte						26'339.30
15	Feuerwehr	288'290	300'000	292'650	170'000	291'579.76	179'169.55
	Nettoaufwand				122'650		112'410.21
	Nettoertrag	11'710					
150	Feuerwehr	288'290	300'000	292'650	170'000	291'579.76	179'169.55
	Nettoaufwand				122'650		112'410.21
	Nettoertrag	11'710					
1500	Feuerwehr	288'290	300'000	292'650	170'000	291'579.76	179'169.55
1500.3181	Tatsächliche Forderungsverluste					2'677.20	
1500.3632	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	288'290		292'650		288'902.56	
1500.4200 *	Ersatzabgaben		300'000		170'000		179'169.55
16	Militär und Bevölkerungsschutz	155'500	2'300	166'450	7'300	95'775.85	1'800.00
	Nettoaufwand		153'200		159'150		93'975.85
161	Militär	58'950	500	69'950	500	4'012.55	
	Nettoaufwand		58'450		69'450		4'012.55
1610	Militär	500	500	500	500		
1610.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	500		500			
1610.4240	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen		500		500		
1611	Schiesswesen	58'450		69'450		4'012.55	
1611.3134	Sachversicherungsprämien	450		450		429.40	
1611.3143 *	Unterhalt übrige Tiefbauten			65'000			
1611.3144 *	Unterhalt Hochbauten	56'000		500			
1611.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge					83.15	
1611.3636	Beiträge an private Organisationen	2'000		3'500		3'500.00	
162	Bevölkerungsschutz	96'550	1'800	96'500	6'800	91'763.30	1'800.00
	Nettoaufwand		94'750		89'700		89'963.30
1620	Zivilschutz	88'450	1'800	88'100	6'800	84'535.30	1'800.00
1620.3134	Sachversicherungsprämien	750		750		736.85	
1620.3144	Unterhalt Hochbauten	1'000		2'000			
1620.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	1'500		1'500		184.80	
1620.3632	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	85'200		83'850		83'613.65	
1620.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'800		1'800		1'800.00
1620.4501	Entnahmen aus Fonds Schutzraumbauten				5'000		
1621	Gemeindeführungsstab	8'100		8'400		7'228.00	
1621.3632	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	8'100		8'400		7'228.00	
2	BILDUNG	9'437'249	1'259'993	9'251'999	1'188'980	9'236'735.61	1'298'438.49
	Nettoaufwand		8'177'256		8'063'019		7'938'297.12
21	Obligatorische Schule	9'436'749	1'259'993	9'251'299	1'188'980	9'236'535.61	1'298'438.49
	Nettoaufwand		8'176'756		8'062'319		7'938'097.12
211	Kindergarten	1'069'650		1'038'580		1'009'221.15	
	Nettoaufwand		1'069'650		1'038'580		1'009'221.15
2110	Kindergarten	1'069'650		1'038'580		1'009'221.15	
2110.3010	Löhne Verwaltungs- u. Betriebspersonal	9'300		3'300		3'088.00	
2110.3020	Löhne der Lehrpersonen	875'650		847'400		829'078.15	
2110.3040	Erziehungszulagen	5'000		7'100		5'551.45	
2110.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	56'000		55'200		54'133.65	
2110.3052	Pensionskassen	81'000		82'600		78'782.95	
2110.3053	Unfallversicherungen	1'300		1'300		1'248.10	
2110.3054	Familienausgleichskasse	11'000		10'600		10'368.10	
2110.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	600		600		385.40	
2110.3099	Sonstiger Personalaufwand			1'000			
2110.3100	Büromaterial	700		700		1'408.50	
2110.3104	Lehrmittel	18'050		17'780		17'384.80	

Erfolgsrechnung

* = Abweichung ab Fr. 20000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2110.3109	Übriger Material- und Warenaufwand	300		300		366.00	
2110.3110	Büromöbel und -geräte	200		250		358.90	
2110.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	1'900		1'900		801.25	
2110.3113	Hardware	1'500		1'500			
2110.3130	Dienstleistungen Dritter	1'150		1'950		2'172.40	
2110.3132	Honorare Berater, Gutachter, Fachexp.	600		600			
2110.3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	1'800		700		593.50	
2110.3199	Übriger Betriebsaufwand	100		300			
2110.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'500		3'500		3'500.00	
212	Primarschule	5'647'052	581'128	5'483'420	510'490	5'605'530.43	539'783.94
	Nettoaufwand		5'065'924		4'972'930		5'065'746.49
2120	Primarschule	5'149'377	83'453	5'035'620	62'690	5'150'248.44	84'501.95
2120.3010	Löhne Verwaltungs- u. Betriebspersonal	93'463		80'060		87'316.40	
2120.3020	Löhne der Lehrpersonen	3'874'150		3'784'125		3'846'536.15	
2120.3040	Erziehungszulagen	41'000		43'500		39'217.50	
2120.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	261'100		248'800		249'537.30	
2120.3052	Pensionskassen	380'000		389'800		386'027.90	
2120.3053	Unfallversicherungen	6'400		6'650		6'505.50	
2120.3054	Familienausgleichskasse	50'000		47'950		48'534.15	
2120.3055	Krankentaggeldversicherungen	500		400		272.50	
2120.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'800		3'800		3'187.55	
2120.3091	Personalrekrutierung	900		900		816.00	
2120.3099	Sonstiger Personalaufwand	4'900		6'700		4'338.20	
2120.3100	Büromaterial	3'200		3'200		3'228.35	
2120.3102	Drucksachen, Publikationen	8'000		5'000		10'379.70	
2120.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	700		700		945.80	
2120.3104	Lehrmittel	90'860		97'280		88'837.50	
2120.3109	Übriger Material- und Warenaufwand	600		600		581.80	
2120.3110	Büromöbel und -geräte	2'000		2'000		1'694.85	
2120.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	6'000		6'100		1'249.85	
2120.3113	Hardware	15'400		18'600		35'272.60	
2120.3118	Immateriellen Anlagen	8'160		7'800		8'394.70	
2120.3119	Übrige Anschaffungen					910.00	
2120.3120	Ver- und Entsorgung	500		500		1'912.15	
2120.3130	Dienstleistungen Dritter	22'350		22'650		28'540.95	
2120.3132	Honorare Berater, Gutachter, Fachexp.	700		700			
2120.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	110		110		103.10	
2120.3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	100		100			
2120.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	5'400		6'100		4'654.65	
2120.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'000		1'000		220.30	
2120.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	9'000		10'000		9'477.60	
2120.3162	Raten für operatives Leasing	4'200		3'550		4'164.90	
2120.3170	Reisekosten und Spesen	200		200		17.80	
2120.3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	60'234		50'695		39'469.65	
2120.3199	Übriger Betriebsaufwand	13'450		15'050		28'126.15	
2120.3300	Abschreibungen Sachanlagen					38'450.05	
2120.3611	Entschädigungen an Kanton					1'680.00	
2120.3612	Entschädigung an Gemeinden/Zweckverbände	170'000		160'000		169'646.84	
2120.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'000		6'000			
2120.3930	Interne Verrechnung Betriebs- Verwaltungskosten	5'000		5'000			
2120.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		100		10'100		51'611.95
2120.4612 *	Entsch.von Gemeinden/Zweckverbänden		77'753		47'140		27'440.00
2120.4910	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen		5'600		5'450		5'450.00
2121	Kreisschule Logopädie (Kopfgemeinde)	497'675	497'675	447'800	447'800	455'281.99	455'281.99
2121.3020 *	Löhne der Lehrpersonen	340'975		295'800		293'506.05	
2121.3040	Erziehungszulagen	4'000		4'000		4'085.90	
2121.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	20'000		19'300		19'158.50	
2121.3052	Pensionskassen	28'000		24'000		23'921.95	
2121.3053	Unfallversicherungen	500		500		439.60	
2121.3054	Familienausgleichskasse	4'200		3'700		3'668.80	
2121.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	800		1'300		380.45	
2121.3099	Sonstiger Personalaufwand	40		40		70.30	
2121.3100	Büromaterial	500		500		167.80	

Erfolgsrechnung

* = Abweichung ab Fr. 20000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2121.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	120		120			
2121.3104	Lehrmittel	3'000		3'000		2'105.59	
2121.3110	Büromöbel und -geräte	300		300			
2121.3113	Hardware	1'000		1'000		856.20	
2121.3130	Dienstleistungen Dritter	100		100		120.00	
2121.3132	Honorare Berater, Gutachter, Fachexp.	500		500			
2121.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	100		100			
2121.3199	Übriger Betriebsaufwand	40		40		34.40	
2121.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	93'500		93'500		106'766.45	
2121.4611	Entschädigungen vom Kanton		15'000		15'000		23'289.90
2121.4612 *	Entsch.von Gemeinden/Zweckverbänden		482'675		432'800		431'992.09
214	Musikschulen	565'284		556'284		502'709.25	28'110.75
	Nettoaufwand		565'284		556'284		474'598.50
2140	Musikschule	565'284		556'284		502'709.25	28'110.75
2140.3612	Entschädigung an Gemeinden/Zweckverbände	561'000		552'000		502'709.25	
2140.3632	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	4'284		4'284			
2140.4632	Beiträge von Gemeinden/Zweckverbänden						28'110.75
217	Schulliegenschaften	1'492'592	640'365	1'450'642	645'990	1'555'374.63	656'183.90
	Nettoaufwand		852'227		804'652		899'190.73
2170	Schulliegenschaften Kindergärten	297'130	9'080	250'780	9'080	218'477.60	16'291.90
2170.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000		3'000		3'788.40	
2170.3110 *	Büromöbel und -geräte	22'000				1'884.90	
2170.3120	Ver- und Entsorgung	33'200		28'900		23'529.45	
2170.3130	Dienstleistungen Dritter	700		700		272.10	
2170.3134	Sachversicherungsprämien	4'200		4'050		4'282.40	
2170.3144	Unterhalt Hochbauten	45'200		25'300		23'309.55	
2170.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge					622.65	
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		74'750.00	
2170.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						7'212.05
2170.4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen		9'080		9'080		9'079.85
2171	Schulliegenschaften Hofmatt	1'117'662	497'900	1'121'012	504'900	1'264'447.23	506'847.75
2171.3000	Behörden und Kommissionen	1'500		1'500		472.60	
2171.3010 *	Löhne Verwaltungs- u. Betriebspersonal	362'340		434'500		403'613.25	
2171.3040	Erziehungszulagen	10'700		11'000		10'096.60	
2171.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	22'500		28'300		26'642.65	
2171.3052	Pensionskassen	29'900		41'300		38'398.60	
2171.3053	Unfallversicherungen	9'400		15'200		13'361.75	
2171.3054	Familienausgleichskasse	4'300		5'800		5'080.40	
2171.3055	Krankentaggeldversicherungen	1'700		1'300		1'263.70	
2171.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'100		5'100		3'736.55	
2171.3091	Personalrekrutierung					501.00	
2171.3099	Sonstiger Personalaufwand	300		1'000		446.00	
2171.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	16'000		22'750		20'364.95	
2171.3104	Lehrmittel	2'400		1'200		467.00	
2171.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	22'500		9'500		62'035.50	
2171.3112	Dienstkleider	1'500		1'400		1'558.40	
2171.3120 *	Ver- und Entsorgung	103'400		55'400		95'573.25	
2171.3130	Dienstleistungen Dritter	6'410		8'410		69'742.85	
2171.3134	Sachversicherungsprämien	17'600		16'500		19'840.35	
2171.3137	Steuern und Gebühren	360		360			
2171.3144 *	Unterhalt Hochbauten	113'900		74'600		112'145.18	
2171.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	1'000		2'000		1'039.40	
2171.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	11'460		11'500		11'460.00	
2171.3170	Reisekosten und Spesen	150		150			
2171.3199	Übriger Betriebsaufwand					712.95	
2171.3300	Abschreibungen Sachanlagen	357'400		357'400		360'109.30	
2171.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'550		4'550		4'550.00	
2171.3930	Interne Verrechnung Betriebs- Verwaltungskosten	10'292		10'292		1'235.00	
2171.4240	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen		3'500		3'500		2'234.50
2171.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				3'000		11'567.30
2171.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		5'400		5'400		26'295.00

Erfolgsrechnung

* = Abweichung ab Fr. 20000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2171.4631	Beiträge vom Kantonen						420.00
2171.4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen		250'000		250'000		250'000.00
2171.4910	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen		239'000		243'000		216'330.95
2172	Zeughausareal	77'800	133'385	78'850	132'010	72'449.80	133'044.25
2172.3010	Löhne Verwaltungs- u. Betriebspersonal	2'400		2'400		2'400.00	
2172.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	160		160		167.25	
2172.3052	Pensionskassen	240		240		271.50	
2172.3053	Unfallversicherungen	90		90		86.00	
2172.3054	Familienausgleichskasse	30		30		31.85	
2172.3055	Krankentaggeldversicherungen	10		10		8.25	
2172.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'800		1'800		1'578.35	
2172.3110	Büromöbel und -geräte	200		200			
2172.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	200		200			
2172.3120	Ver- und Entsorgung	26'800		22'800		18'372.90	
2172.3130	Dienstleistungen Dritter	770		770		732.50	
2172.3134	Sachversicherungsprämien	3'200		3'200		3'140.95	
2172.3144	Unterhalt Hochbauten	10'700		15'750		11'429.75	
2172.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge					411.00	
2172.3300	Abschreibungen Sachanlagen	31'200		31'200		33'819.50	
2172.4240	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen		2'900				
2172.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		130'485		132'010		133'044.25
218	Schulergänzende Tagesbetreuung	39'508	18'000	65'900	12'000	27'537.80	10'822.00
	Nettoaufwand		21'508		53'900		16'715.80
2180	Schulergänzende Tagesbetreuung	39'508	18'000	65'900	12'000	27'537.80	10'822.00
2180.3000	Behörden und Kommissionen	1'500		2'000			
2180.3010	Löhne Verwaltungs- u. Betriebspersonal	17'468		10'500		12'472.15	
2180.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	1'500		700		751.75	
2180.3053	Unfallversicherungen	200		50		113.10	
2180.3054	Familienausgleichskasse	300		150		143.35	
2180.3055	Krankentaggeldversicherungen	100		50		4.30	
2180.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	140		200		95.55	
2180.3105	Lebensmittel	16'900		11'000		12'691.45	
2180.3130 *	Dienstleistungen Dritter			40'000		16.15	
2180.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'400		1'250		1'250.00	
2180.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		18'000		12'000		10'822.00
219	Übrige Obligatorische Schule	622'664	20'500	656'473	20'500	536'162.35	63'537.90
	Nettoaufwand		602'164		635'973		472'624.45
2190	Schulleitung und Schulrat	619'508	20'500	652'973	20'500	532'671.35	63'537.90
2190.3000	Behörden und Kommissionen	18'000		17'500		24'561.45	
2190.3010	Löhne Verwaltungs- u. Betriebspersonal	92'435		73'600		91'946.30	
2190.3020 *	Löhne der Lehrpersonen	376'900		430'000		313'735.10	
2190.3040	Erziehungszulagen	4'000		5'000		3'801.30	
2190.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	27'000		27'550		25'186.15	
2190.3052	Pensionskassen	57'000		57'000		55'399.50	
2190.3053	Unfallversicherungen	1'900		1'450		978.20	
2190.3054	Familienausgleichskasse	6'200		5'350		4'819.35	
2190.3055	Krankentaggeldversicherungen	500		220		167.20	
2190.3091	Personalrekrutierung	500		500			
2190.3099	Sonstiger Personalaufwand	1'000		1'350		808.80	
2190.3100	Büromaterial	1'200		1'200		835.10	
2190.3113	Hardware	2'500		2'600		751.00	
2190.3118	Immateriellen Anlagen	6'400		5'400		5'729.60	
2190.3134	Sachversicherungsprämien	1'600		1'600		1'568.40	
2190.3170	Reisekosten und Spesen	1'000		1'600		1'378.90	
2190.3631	Beiträge an Kanton	1'320		1'000		1'005.00	
2190.3930	Interne Verrechnung Betriebs- Verwaltungskosten	20'053		20'053			
2190.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						34'602.40
2190.4910	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen		20'500		20'500		28'935.50
2192	Volksschule, sonstiges	3'156		3'500		3'491.00	
2192.3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	3'156		3'500		3'491.00	
29	Übriges Bildungswesen	500		700		200.00	
	Nettoaufwand		500		700		200.00

Erfolgsrechnung

* = Abweichung ab Fr. 20000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
299	Übrige Bildung	500		700		200.00	
	Nettoaufwand		500		700		200.00
2990	Übrige Bildung	500		700		200.00	
2990.3636	Beiträge an private Organisationen	500		700		200.00	
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	2'619'737	1'160'993	2'397'193	1'426'893	2'075'765.07	799'119.35
	Nettoaufwand		1'458'744		970'300		1'276'645.72
31	Kulturerbe	3'675		5'875		3'452.55	
	Nettoaufwand		3'675		5'875		3'452.55
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	3'675		5'875		3'452.55	
	Nettoaufwand		3'675		5'875		3'452.55
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	3'675		5'875		3'452.55	
3120.3120	Ver- und Entsorgung	3'600		3'600		3'302.55	
3120.3130	Dienstleistungen Dritter			2'200			
3120.3636	Beiträge an private Organisationen	75		75		150.00	
32	Kultur allgemein	261'646	33'010	291'199	30'410	276'061.83	21'268.60
	Nettoaufwand		228'636		260'789		254'793.23
321	Bibliotheken und Literatur	235'606	33'000	261'659	30'400	251'811.83	21'268.60
	Nettoaufwand		202'606		231'259		230'543.23
3210	Bibliotheken und Literatur	235'606	33'000	261'659	30'400	251'811.83	21'268.60
3210.3000	Behörden und Kommissionen	1'000		1'000		1'556.80	
3210.3010	Löhne Verwaltungs- u. Betriebspersonal	91'983		100'000		115'825.05	
3210.3040	Erziehungszulagen	1'700		2'500		2'563.20	
3210.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	7'000		6'000		7'512.70	
3210.3052	Pensionskassen	2'600		5'700		5'328.45	
3210.3053	Unfallversicherungen	1'000		900		1'128.45	
3210.3054	Familienausgleichskasse	1'400		1'400		1'431.65	
3210.3055	Krankentaggeldversicherungen	600		500		370.15	
3210.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500		4'000		1'910.00	
3210.3091	Personalrekrutierung	150				149.25	
3210.3099	Sonstiger Personalaufwand			1'080		646.65	
3210.3100	Büromaterial	200		500		324.80	
3210.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000		2'500		2'662.20	
3210.3102	Drucksachen, Publikationen	400		650		548.70	
3210.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	33'000		33'000		32'444.48	
3210.3109	Übriger Material- und Warenaufwand					21.50	
3210.3110	Büromöbel und -geräte	1'500		1'500		434.90	
3210.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	500		500		2'571.00	
3210.3113	Hardware	500		500		22.60	
3210.3118	Immateriellen Anlagen	4'500		4'500		2'964.45	
3210.3120	Ver- und Entsorgung	2'000		2'500		2'134.15	
3210.3130	Dienstleistungen Dritter	7'370		5'900		6'971.60	
3210.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	20				10.70	
3210.3134	Sachversicherungsprämien	2'900		3'000		2'946.55	
3210.3144	Unterhalt Hochbauten	500		1'000		253.70	
3210.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	500		500			
3210.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	500		500			
3210.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	5'000		2'500		1'819.45	
3210.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	30'900		41'446		41'446.20	
3210.3162	Raten für operatives Leasing	750		750		736.80	
3210.3170	Reisekosten und Spesen	300		500		58.00	
3210.3199	Übriger Betriebsaufwand	500		500		317.70	
3210.3636	Beiträge an private Organisationen					500.00	
3210.3900	Int.Verrechn.von Material- u.Warenbez.	700		700		700.00	
3210.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'000		10'000		13'500.00	
3210.3930	Interne Verrechnung Betriebs- Verwaltungskosten	25'133		25'133			
3210.4240	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen		20'000		18'600		15'603.00
3210.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'700		3'100		2'747.40
3210.4631	Beiträge vom Kantonen		1'200		1'200		850.00
3210.4636	Beiträge von privaten Organisationen		2'100		1'500		2'068.20
3210.4910	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen		7'000		6'000		
322	Musik und Theater	14'200		14'200		15'000.00	

Erfolgsrechnung

* = Abweichung ab Fr. 20000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoaufwand		14'200		14'200		15'000.00
3220	Musik und Theater	14'200		14'200		15'000.00	
3220.3636	Beiträge an private Organisationen	14'200		14'200		15'000.00	
329	Kultur, sonstiges	11'840	10	15'340	10	9'250.00	
	Nettoaufwand		11'830		15'330		9'250.00
3290	Kultur, sonstiges	11'840	10	15'340	10	9'250.00	
3290.3199	Übriger Betriebsaufwand	1'000		2'500			
3290.3636	Beiträge an private Organisationen	10'840		12'840		9'250.00	
3290.4250	Verkäufe		10		10		
34	Sport und Freizeit	2'346'917	1'127'983	2'096'619	1'396'483	1'796'250.69	777'850.75
	Nettoaufwand		1'218'934		700'136		1'018'399.94
341	Sport	2'178'917	1'114'483	1'929'819	1'390'483	1'633'562.19	771'850.75
	Nettoaufwand		1'064'434		539'336		861'711.44
3411	Hallen-Freibad	2'089'984	1'113'600	1'840'886	1'389'600	1'569'674.19	770'967.75
3411.3010 *	Löhne Verwaltungs- u. Betriebspersonal	496'698		579'600		416'090.45	
3411.3040	Erziehungszulagen	24'600		24'000		18'197.90	
3411.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	40'900		37'700		26'398.15	
3411.3052	Pensionskassen	49'800		46'400		31'098.05	
3411.3053	Unfallversicherungen	17'100		20'300		13'310.30	
3411.3054	Familienausgleichskasse	7'900		7'300		5'030.65	
3411.3055	Krankentaggeldversicherungen	3'100		1'800		1'239.75	
3411.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'500		5'500		560.00	
3411.3091	Personalrekrutierung	1'500		1'000		2'461.65	
3411.3099	Sonstiger Personalaufwand					473.40	
3411.3100	Büromaterial	2'000		2'000			
3411.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	79'000		69'300		58'957.50	
3411.3102	Drucksachen, Publikationen	3'500		10'500		3'231.00	
3411.3105 *	Lebensmittel	10'000		100'000		8'303.20	
3411.3109	Übriger Material- und Warenaufwand	4'700		3'500		908.05	
3411.3111 *	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	88'200		4'100		26'778.25	
3411.3112	Dienstkleider	3'500		3'500		223.50	
3411.3113	Hardware	1'000		500		106.75	
3411.3118	Immateriellen Anlagen	5'400		5'400		1'563.60	
3411.3120 *	Ver- und Entsorgung	454'000		205'000		199'553.50	
3411.3130 *	Dienstleistungen Dritter	80'800		48'500		58'098.45	
3411.3132	Honorare Berater, Gutachter, Fachexp.	6'200		6'200		54'785.95	
3411.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	4'050		4'050		2'152.90	
3411.3134	Sachversicherungsprämien	15'650		15'650		15'570.95	
3411.3137	Steuern und Gebühren	18'000		18'000		10'665.45	
3411.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	25'500		14'500		9'891.35	
3411.3144 *	Unterhalt Hochbauten	104'800		61'000		85'845.84	
3411.3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	12'800		12'800		19'214.95	
3411.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	11'000		5'000		3'850.15	
3411.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	5'850		5'850		4'944.75	
3411.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'300		1'300		1'089.25	
3411.3170	Reisekosten und Spesen	300		300			
3411.3190	Schadenersatzleistungen					1'030.00	
3411.3199	Übriger Betriebsaufwand	2'900		17'900		2'649.60	
3411.3300	Abschreibungen Sachanlagen	424'750		424'750		424'733.95	
3411.3611	Entschädigungen an Kanton	500		500			
3411.3636	Beiträge an private Organisationen	2'000		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		8'665.00	
3411.4240	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen		684'600		714'600		329'913.95
3411.4250 *	Verkäufe		25'000		253'000		11'899.65
3411.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				18'000		1'626.80
3411.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV						23'694.00
3411.4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen		404'000		404'000		403'833.35
3414	Leichtathletik- und Fussballanlagen	88'933	883	88'933	883	63'888.00	883.00
3414.3120	Ver- und Entsorgung	6'100		6'100		5'455.00	
3414.3134	Sachversicherungsprämien	883		883		883.00	
3414.3300	Abschreibungen Sachanlagen	41'950		41'950		17'550.00	

Erfolgsrechnung

* = Abweichung ab Fr. 20000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
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	168'000	13'500	166'800	6'000	162'688.50	6'000.00
	Nettoaufwand		154'500		160'800		156'688.50
3420	Freizeit	41'350		40'150		42'902.80	
3420.3130	Dienstleistungen Dritter	950		950		1'089.20	
3420.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten					390.85	
3420.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	2'000		3'000			
3420.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien					2'668.50	
3420.3300	Abschreibungen Sachanlagen	5'900		5'900		5'904.25	
3420.3636	Beiträge an private Organisationen	32'500		30'300		32'850.00	
3421	Jugendhaus	126'650	13'500	126'650	6'000	119'785.70	6'000.00
3421.3000	Behörden und Kommissionen	2'000		2'000			
3421.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	1'500		1'500		1'465.20	
3421.3120	Ver- und Entsorgung	6'000		6'000		6'011.20	
3421.3130	Dienstleistungen Dritter	3'500		3'500			
3421.3132	Honorare Berater, Gutachter, Fachexp.	73'000		73'000		73'658.50	
3421.3134	Sachversicherungsprämien	550		550			
3421.3144	Unterhalt Hochbauten	500		500		1'021.50	
3421.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	1'000		1'000		1'029.30	
3421.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	30'600		30'600		30'600.00	
3421.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	8'000		8'000		6'000.00	
3421.4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		1'500				
3421.4636	Beiträge von privaten Organisationen		12'000		6'000		6'000.00
35	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	7'500		3'500			
	Nettoaufwand		7'500		3'500		
350	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	7'500		3'500			
	Nettoaufwand		7'500		3'500		
3500	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	7'500		3'500			
3500.3614	Entschädigung an öff. Unternehmungen	7'500		3'500			
4	GESUNDHEIT	2'981'075	357'000	2'893'500	377'000	2'760'270.78	380'919.06
	Nettoaufwand		2'624'075		2'516'500		2'379'351.72
41	Pflegeheime	1'782'065	40'000	1'735'900	40'000	1'637'411.25	36'830.46
	Nettoaufwand		1'742'065		1'695'900		1'600'580.79
412	Pflegeheime	1'782'065	40'000	1'735'900	40'000	1'637'411.25	36'830.46
	Nettoaufwand		1'742'065		1'695'900		1'600'580.79
4120	Pflegeheime	1'782'065	40'000	1'735'900	40'000	1'637'411.25	36'830.46
4120.3300	Abschreibungen Sachanlagen	35'900		35'900		35'899.25	
4120.3614	Entschädigung an öff. Unternehmungen	1'746'165		1'700'000		1'601'512.00	
4120.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		40'000		40'000		36'830.46
42	Ambulante Krankenpflege	779'810		735'400		704'904.65	
	Nettoaufwand		779'810		735'400		704'904.65
421	Ambulante Krankenpflege	779'810		735'400		704'904.65	
	Nettoaufwand		779'810		735'400		704'904.65
4210	Ambulante Krankenpflege	779'810		735'400		704'904.65	
4210.3130	Dienstleistungen Dritter	30'000		31'200		25'279.45	
4210.3635	Beiträge an private Unternehmungen	28'000		22'000		33'973.30	
4210.3636	Beiträge an private Organisationen	721'810		682'200		645'651.90	
43	Gesundheitsprävention	406'200	317'000	406'200	337'000	417'954.88	344'088.60
	Nettoaufwand		89'200		69'200		73'866.28
433	Schulgesundheitsdienst	405'700	317'000	405'700	337'000	417'454.13	344'088.60
	Nettoaufwand		88'700		68'700		73'365.53
4330	Schulgesundheitsdienst	3'000		3'000		1'260.00	
4330.3132	Honorare Berater, Gutachter, Fachexp.	3'000		3'000		1'260.00	
4331	Kinder- und Jugendzahnpflege	402'700	317'000	402'700	337'000	416'194.13	344'088.60
4331.3130	Dienstleistungen Dritter	700		700		777.75	
4331.3132	Honorare Berater, Gutachter, Fachexp.	380'000		380'000		394'955.25	
4331.3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					-1'650.00	
4331.3181	Tatsächliche Forderungsverluste					111.13	
4331.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	22'000		22'000		22'000.00	

Erfolgsrechnung

* = Abweichung ab Fr. 20000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4331.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		270'000		290'000		293'222.00
4331.4611	Entschädigungen vom Kanton		47'000		47'000		50'866.60
434	Lebensmittelkontrolle	500		500		500.75	
	Nettoaufwand		500		500		500.75
4340	Lebensmittelkontrolle	500		500		500.75	
4340.3010	Löhne Verwaltungs- u. Betriebspersonal	500		500		500.00	
4340.3053	Unfallversicherungen					.75	
49	Übriges Gesundheitswesen	13'000		16'000			
	Nettoaufwand		13'000		16'000		
490	Übriges Gesundheitswesen	13'000		16'000			
	Nettoaufwand		13'000		16'000		
4901	Versorgungsregion (APG)	13'000		16'000			
4901.3130	Dienstleistungen Dritter	13'000		16'000			
5	SOZIALE SICHERHEIT	6'212'480	2'230'300	5'164'643	1'041'500	5'203'877.03	1'505'816.30
	Nettoaufwand		3'982'180		4'123'143		3'698'060.73
53	Alter und Hinterlassene	1'339'615	40'000	1'486'700	40'000	1'532'029.95	176'098.45
	Nettoaufwand		1'299'615		1'446'700		1'355'931.50
531	Alters- u.Hinterlassenenvers. AHV	30'000		40'000		26'680.80	
	Nettoaufwand		30'000		40'000		26'680.80
5310	Alters- u.Hinterlassenenvers. AHV	30'000		40'000		26'680.80	
5310.3637	Beiträge an private Haushalte	30'000		40'000		26'680.80	
532	Ergänzungsleistungen AHV	668'215		793'800		950'393.00	
	Nettoaufwand		668'215		793'800		950'393.00
5320	Ergänzungsleistungen AHV	668'215		793'800		950'393.00	
5320.3631 *	Beiträge an Kanton	668'215		793'800		950'393.00	
535	Leistungen an das Alter	641'400	40'000	652'900	40'000	554'956.15	176'098.45
	Nettoaufwand		601'400		612'900		378'857.70
5350	Leistungen an das Alter	641'400	40'000	652'900	40'000	554'956.15	176'098.45
5350.3636	Beiträge an private Organisationen	1'000		12'500		11'380.15	
5350.3637	Beiträge an private Haushalte	640'400		640'400		543'576.00	
5350.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		40'000		40'000		176'098.45
54	Familie und Jugend	77'490	5'000	77'600		51'786.80	10'020.00
	Nettoaufwand		72'490		77'600		41'766.80
545	Leistungen an Familien	77'490	5'000	77'600		51'786.80	10'020.00
	Nettoaufwand		72'490		77'600		41'766.80
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	77'490	5'000	77'600		51'786.80	10'020.00
5451.3636	Beiträge an private Organisationen					2'400.00	
5451.3637	Beiträge an private Haushalte	77'490		77'600		49'386.80	
5451.4610	Entschädigungen vom Bund		5'000				10'020.00
56	Sozialer Wohnungsbau	1'000		1'000			
	Nettoaufwand		1'000		1'000		
560	Sozialer Wohnungsbau	1'000		1'000			
	Nettoaufwand		1'000		1'000		
5600	Sozialer Wohnungsbau			1'000			
5600.3637	Beiträge an private Haushalte			1'000			
5601	Mietzinsbeiträge	1'000					
5601.3637	Beiträge an private Haushalte	1'000					
57	Sozialhilfe und Asylwesen	4'794'375	2'185'300	3'599'343	1'001'500	3'600'060.28	1'319'697.85
	Nettoaufwand		2'609'075		2'597'843		2'280'362.43
572	Sozialhilfe	3'346'200	864'500	2'710'000	571'000	2'683'313.68	820'180.45
	Nettoaufwand		2'481'700		2'139'000		1'863'133.23
5720	Sozialhilfe	2'673'000	690'000	2'150'000	557'500	2'246'626.25	674'803.85
5720.3636	Beiträge an private Organisationen	99'000		100'000		33'895.00	
5720.3637 *	Beiträge an private Haushalte	2'574'000		2'050'000		2'212'731.25	
5720.4260 *	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		650'000		512'500		668'394.30
5720.4611	Entschädigungen vom Kanton		40'000		45'000		6'409.55
5722	Sozialhilfe Asylbereich	673'200	174'500	560'000	13'500	436'687.43	145'376.60
5722.3636	Beiträge an private Organisationen	29'700		30'000		2'920.00	

Erfolgsrechnung

* = Abweichung ab Fr. 20000 und 10 %

Erfolgsrechnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
5722.3637 *	643'500		530'000		433'767.43		
5722.4260 *		162'500				145'376.60	
5722.4611		12'000		13'500			
573	Asylwesen	881'100	1'310'000	370'000	415'500	280'436.65	479'663.90
	Nettoertrag	428'900		45'500		199'227.25	
5730	Asylwesen	881'100	1'310'000	370'000	415'500	280'436.65	479'663.90
5730.3636	Beiträge an private Organisationen	49'500		45'000		10'614.95	
5730.3637 *	Beiträge an private Haushalte	831'600		325'000		269'821.70	
5730.4260 *	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		210'000				74'083.90
5730.4611 *	Entschädigungen vom Kanton		1'100'000		415'500		405'580.00
579	Übriges Sozialwesen	567'075	10'800	519'343	15'000	636'309.95	19'853.50
	Nettoaufwand		556'275		504'343		616'456.45
5790	Übriges Sozialwesen	567'075	10'800	519'343	15'000	636'309.95	19'853.50
5790.3000	Behörden und Kommissionen	16'000		16'000		15'269.15	
5790.3010	Löhne Verwaltungs- u. Betriebspersonal	355'358		340'000		283'446.45	
5790.3040	Erziehungszulagen	2'100		6'000		5'360.90	
5790.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	22'500		22'200		18'126.55	
5790.3052	Pensionskassen	37'300		29'250		19'641.60	
5790.3053	Unfallversicherungen	3'300		4'050		2'530.45	
5790.3054	Familienausgleichskasse	4'300		4'350		3'455.10	
5790.3055	Krankentaggeldversicherungen	1'700		1'000		828.90	
5790.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'600		3'600		470.00	
5790.3091	Personalrekrutierung	1'000		1'000		2'464.80	
5790.3099	Sonstiger Personalaufwand					730.00	
5790.3100	Büromaterial	500		500		468.50	
5790.3102	Drucksachen, Publikationen	500		500		496.50	
5790.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	400				365.65	
5790.3110	Büromöbel und -geräte	550				348.00	
5790.3113	Hardware	500		500		525.10	
5790.3118	Immateriellen Anlagen	14'354		5'250		8'881.80	
5790.3120	Ver- und Entsorgung	500		500		343.55	
5790.3130	Dienstleistungen Dritter	10'050		10'050		227'523.95	
5790.3132	Honorare Berater, Gutachter, Fachexp.	20'000		20'000		20'700.85	
5790.3134	Sachversicherungsprämien	3'000		3'000		2'946.55	
5790.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	500					
5790.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	6'680		5'000		3'907.35	
5790.3162	Raten für operatives Leasing	750		750			
5790.3170	Reisekosten und Spesen	100		100		72.75	
5790.3636	Beiträge an private Organisationen	28'470		12'680		12'705.50	
5790.3900	Int.Verrechn.von Material- u.Warenbez.	1'000		1'000		700.00	
5790.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000		2'000		2'000.00	
5790.3930	Interne Verrechnung Betriebs- Verwaltungskosten	30'063		30'063		2'000.00	
5790.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'800		15'000		19'853.50
59	Übrige Soziale Wohlfahrt					20'000.00	
	Nettoaufwand						20'000.00
592	Hilfsaktionen im Inland					20'000.00	
	Nettoaufwand						20'000.00
5920	Hilfsaktionen im Inland					20'000.00	
5920.3632	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände					20'000.00	
6	VERKEHR	1'372'133	374'981	1'422'058	359'981	1'452'769.40	399'866.24
	Nettoaufwand		997'152		1'062'077		1'052'903.16
61	Strassenverkehr	1'340'633	347'981	1'392'558	334'981	1'403'544.85	372'343.69
	Nettoaufwand		992'652		1'057'577		1'031'201.16
615	Gemeindestrassen/Werkhof	1'340'633	347'981	1'392'558	334'981	1'403'544.85	372'343.69
	Nettoaufwand		992'652		1'057'577		1'031'201.16
6150	Gemeindestrassen/Werkhof	1'340'633	347'981	1'392'558	334'981	1'403'544.85	372'343.69
6150.3010	Löhne Verwaltungs- u. Betriebspersonal	576'978		577'500		625'535.65	
6150.3040	Erziehungszulagen	14'400		14'500		14'362.80	
6150.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	36'600		37'600		35'750.80	
6150.3052	Pensionskassen	37'800		46'200		39'733.90	
6150.3053	Unfallversicherungen	15'300		20'200		18'247.10	

Erfolgsrechnung

* = Abweichung ab Fr. 20000 und 10 %

Erfolgsrechnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150.3054 Familienausgleichskasse	7'000		7'250		6'812.80	
6150.3055 Krankentaggeldversicherungen	2'800		1'800		1'646.70	
6150.3090 Aus- und Weiterbildung des Personals	7'450		7'900		7'658.45	
6150.3099 Sonstiger Personalaufwand	200		700		710.00	
6150.3100 Büromaterial	1'000		2'000		224.90	
6150.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	57'200		72'000		66'842.00	
6150.3102 Drucksachen, Publikationen	500		500		641.40	
6150.3103 Fachliteratur, Zeitschriften	200		200		150.60	
6150.3104 Lehrmittel	1'500		1'500		1'146.10	
6150.3109 Übriger Material- und Warenaufwand	200		200			
6150.3110 Büromöbel und -geräte	200		500			
6150.3111 Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	49'000		38'000		6'886.25	
6150.3112 Dienstkleider	7'700		7'700		7'911.60	
6150.3113 Hardware	500		500			
6150.3118 Immateriellen Anlagen	760		760			
6150.3119 Übrige Anschaffungen			500		999.60	
6150.3120 Ver- und Entsorgung	55'000		47'500		41'020.90	
6150.3130 Dienstleistungen Dritter	91'240		82'890		93'846.90	
6150.3131 Planungen und Projektierungen Dritter					11'771.30	
6150.3132 Honorare Berater, Gutachter, Fachexp.					20'000.00	
6150.3133 Informatik-Nutzungsaufwand			260			
6150.3134 Sachversicherungsprämien	9'650		9'650		9'666.75	
6150.3137 Steuern und Gebühren	6'300		6'000		6'301.00	
6150.3141 * Unterhalt Strassen/Verkehrswege	156'000		181'000		174'306.45	
6150.3143 Unterhalt übrige Tiefbauten	1'000		10'100		1'225.00	
6150.3144 Unterhalt Hochbauten	4'700		4'700		4'283.85	
6150.3149 Unterhalt übrige Sachanlagen	2'100		2'100			
6150.3151 Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	25'000		33'700		32'647.65	
6150.3153 Informatik-Unterhalt (Hardware)	200		200			
6150.3158 Unterhalt immaterielle Anlagen	2'200		2'600		2'207.85	
6150.3161 Mieten, Benützungskosten Mobilien	9'000		12'893		12'462.15	
6150.3170 Reisekosten und Spesen	590		590		404.50	
6150.3180 Wertberichtigungen auf Forderungen					50.00	
6150.3190 Schadenersatzleistungen					3'000.00	
6150.3199 Übriger Betriebsaufwand					118.45	
6150.3300 Abschreibungen Sachanlagen	155'100		155'100		153'521.45	
6150.3930 Interne Verrechnung Betriebs- Verwaltungskosten	5'265		5'265		1'450.00	
6150.4210 Gebühren für Amtshandlungen						4'950.00
6150.4240 Benützungsgebühren u. Dienstleistungen		96'970		86'970		38'579.15
6150.4250 Verkäufe						5'000.00
6150.4260 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		20'200		17'200		90'003.15
6150.4611 Entschädigungen vom Kanton						1'414.20
6150.4631 Beiträge vom Kantonen		10'680		10'680		12'266.49
6150.4893 Entnahmen aus Vorfinanzierungen		33'306		33'306		33'305.70
6150.4910 Interne Verrechnungen von Dienstleistungen		186'825		186'825		186'825.00
62 Öffentlicher Verkehr	31'500	27'000	29'500	25'000	49'224.55	27'522.55
Nettoaufwand		4'500		4'500		21'702.00
623 Agglomerationsverkehr	1'000		1'000		20'864.85	
Nettoaufwand		1'000		1'000		20'864.85
6230 Agglomerationsverkehr	1'000		1'000		20'864.85	
6230.3144 Unterhalt Hochbauten	1'000		1'000		20'864.85	
629 Übriger öffentlicher Verkehr	30'500	27'000	28'500	25'000	28'359.70	27'522.55
Nettoaufwand		3'500		3'500		837.15
6290 Übriger Öffentlicher Verkehr	30'500	27'000	28'500	25'000	28'359.70	27'522.55
6290.3109 Übriger Material- und Warenaufwand	30'000		28'000		28'000.00	
6290.3158 Unterhalt immaterielle Anlagen	500		500		359.70	
6290.4250 Verkäufe		27'000		25'000		27'522.55
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'493'376	2'304'821	2'475'550	2'298'135	2'372'005.40	2'206'049.85
Nettoaufwand		188'555		177'415		165'955.55
71 Wasserversorgung	951'100	951'100	919'100	919'100	911'371.45	911'371.45
710 Wasserversorgung	951'100	951'100	919'100	919'100	911'371.45	911'371.45
7101 Wasserversorgung (SF)	951'100	951'100	919'100	919'100	911'371.45	911'371.45

Erfolgsrechnung

* = Abweichung ab Fr. 20000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7101.3000	Behörden und Kommissionen	1'000		1'000		973.00	
7101.3010	Löhne Verwaltungs- u. Betriebspersonal	284'783		266'000		237'692.05	
7101.3040	Erziehungszulagen	9'600		10'000		11'568.10	
7101.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	18'200		17'300		16'116.25	
7101.3052	Pensionskassen	27'100		23'950		21'126.65	
7101.3053	Unfallversicherungen	7'300		9'350		8'214.45	
7101.3054	Familienausgleichskasse	3'500		3'350		3'071.50	
7101.3055	Krankentaggeldversicherungen	1'400		800		749.80	
7101.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000		2'010		3'100.00	
7101.3091	Personalrekrutierung					148.55	
7101.3099	Sonstiger Personalaufwand			1'500		320.00	
7101.3100	Büromaterial	1'000		1'000		1'602.10	
7101.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	49'000		48'500		4'432.95	
7101.3110	Büromöbel und -geräte	500		500			
7101.3111 *	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	56'000		123'000		11'463.30	
7101.3112	Dienstkleider	3'500		3'500		1'117.95	
7101.3113	Hardware	1'000		500		1'078.35	
7101.3118	Immateriellen Anlagen	9'850		4'550			
7101.3120	Ver- und Entsorgung	51'500		38'500		38'929.20	
7101.3130	Dienstleistungen Dritter	11'000		11'000		44'453.45	
7101.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	4'700		4'700		1'500.00	
7101.3132	Honorare Berater, Gutachter, Fachexp.	33'800		31'000		14'536.00	
7101.3134	Sachversicherungsprämien	4'980		4'980		4'922.70	
7101.3137	Steuern und Gebühren	1'000		1'000		512.00	
7101.3143 *	Unterhalt übrige Tiefbauten	75'000		105'500		110'705.90	
7101.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	43'000		60'000		22'440.40	
7101.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'600		1'600		750.00	
7101.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	32'000		32'000		31'486.80	
7101.3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					-5'475.00	
7101.3300	Abschreibungen Sachanlagen	13'800		13'800		6'766.05	
7101.3510 *	Einlagen in Spezialfinanzierungen	144'608		29'330		273'903.65	
7101.3611	Entschädigungen an Kanton	21'000		31'500		20'675.30	
7101.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	22'300		22'300		22'300.00	
7101.3930	Interne Verrechnung Betriebs- Verwaltungskosten	15'080		15'080		190.00	
7101.4210	Gebühren für Amtshandlungen		2'000		2'000		3'250.00
7101.4240	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen		738'500		711'500		702'565.80
7101.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		90'000		85'000		82'884.20
7101.4612	Entsch.von Gemeinden/Zweckverbänden		120'600		120'600		122'671.45
72	Abwasserbeseitigung	722'000	722'000	722'000	722'000	716'931.15	716'931.15
720	Abwasserbeseitigung	722'000	722'000	722'000	722'000	716'931.15	716'931.15
7201	Abwasserbeseitigung (SF)	722'000	722'000	722'000	722'000	716'931.15	716'931.15
7201.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	2'500				2'511.00	
7201.3130	Dienstleistungen Dritter	235		235		235.00	
7201.3131 *	Planungen und Projektierungen Dritter	49'900		4'900		4'632.20	
7201.3132	Honorare Berater, Gutachter, Fachexp.	83'000		73'000		58'573.00	
7201.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	60'000		60'000		57'525.65	
7201.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien					580.00	
7201.3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					-5'475.00	
7201.3300	Abschreibungen Sachanlagen	7'200		7'200		4'675.20	
7201.3510 *	Einlagen in Spezialfinanzierungen	9'165		66'665		25'013.65	
7201.3611	Entschädigungen an Kanton	500'000		500'000		558'660.45	
7201.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000		10'000		10'000.00	
7201.4210	Gebühren für Amtshandlungen		25'000		25'000		25'232.25
7201.4240	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen		697'000		697'000		691'698.90
73	Abfallwirtschaft	569'421	558'921	592'125	581'625	532'570.10	521'681.60
	Nettoaufwand		10'500		10'500		10'888.50
730	Abfallwirtschaft	569'421	558'921	592'125	581'625	532'570.10	521'681.60
	Nettoaufwand		10'500		10'500		10'888.50
7300	Abfallbewirtschaftung	11'000	500	11'000	500	11'062.50	174.00
7300.3632	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	11'000		11'000		11'062.50	
7300.4240	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen		500		500		174.00
7301	Abfallbeseitigung (SF)	558'421	558'421	581'125	581'125	521'507.60	521'507.60

Erfolgsrechnung

* = Abweichung ab Fr. 20000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7301.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	14'000		14'000		10'910.00	
7301.3102	Drucksachen, Publikationen	1'000		5'000		1'640.00	
7301.3130	Dienstleistungen Dritter	146'700		149'700		139'212.60	
7301.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	1'000		1'000		102.00	
7301.3632	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	328'796		344'500		302'718.00	
7301.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	66'925		66'925		66'925.00	
7301.4240	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen		408'000		408'000		421'660.25
7301.4510 *	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		150'421		173'125		99'847.35
75	Arten- und Landschaftsschutz	2'000		2'000		2'200.00	
	Nettoaufwand		2'000		2'000		2'200.00
750	Arten- und Landschaftsschutz	2'000		2'000		2'200.00	
	Nettoaufwand		2'000		2'000		2'200.00
7500	Arten- und Landschaftsschutz	2'000		2'000		2'200.00	
7500.3636	Beiträge an private Organisationen	2'000		2'000		2'200.00	
76	Tierhaltung und übriger Umweltschutz	33'750	34'200	37'320	34'210	38'222.90	34'030.20
	Nettoaufwand				3'110		4'192.70
	Nettoertrag	450					
762	Tierhaltung	30'250	34'200	30'200	34'200	26'593.95	34'029.70
	Nettoertrag	3'950		4'000		7'435.75	
7620	Hundehaltung	30'250	34'200	30'200	34'200	26'593.95	34'029.70
7620.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000		4'000		924.05	
7620.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	1'750		1'700		1'565.95	
7620.3130	Dienstleistungen Dritter	4'500		4'500		4'373.95	
7620.3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					-400.00	
7620.3181	Tatsächliche Forderungsverluste					130.00	
7620.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	20'000		20'000		20'000.00	
7620.4210	Gebühren für Amtshandlungen		200		200		450.00
7620.4240	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen		34'000		34'000		33'579.70
769	Übriger Umweltschutz	3'500		7'120	10	11'628.95	.50
	Nettoaufwand		3'500		7'110		11'628.45
7690	Übriger Umweltschutz	3'500		7'120	10	11'628.95	.50
7690.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge			3'500			
7690.3120	Ver- und Entsorgung			120		603.20	
7690.3130	Dienstleistungen Dritter	1'900		1'900		9'342.40	
7690.3636	Beiträge an private Organisationen	1'600		1'600		1'683.35	
7690.4240	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen				10		.50
77	Friedhof und Bestattung	173'905	35'600	159'805	38'200	128'525.80	22'035.45
	Nettoaufwand		138'305		121'605		106'490.35
771	Friedhof und Bestattung	173'905	35'600	159'805	38'200	128'525.80	22'035.45
	Nettoaufwand		138'305		121'605		106'490.35
7710	Friedhof und Bestattung	173'905	35'600	159'805	38'200	128'525.80	22'035.45
7710.3000	Behörden und Kommissionen	1'000		1'000		166.80	
7710.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten					3.60	
7710.3054	Familienausgleichskasse					.70	
7710.3100	Büromaterial	200		200			
7710.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	20'700		17'000		9'841.40	
7710.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	2'000		4'850		7'747.80	
7710.3112	Dienstkleider	150					
7710.3120	Ver- und Entsorgung	13'500		13'400		9'275.80	
7710.3130	Dienstleistungen Dritter	61'700		52'700		37'555.15	
7710.3132	Honorare Berater, Gutachter, Fachexp.	300		300			
7710.3134	Sachversicherungsprämien	175		175		172.75	
7710.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	11'100		9'600		1'534.65	
7710.3144	Unterhalt Hochbauten	2'500		2'500		2'829.60	
7710.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	4'500		2'000		4'113.10	
7710.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'080		1'080		588.45	
7710.3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	500		500			
7710.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'500		1'500		1'446.00	
7710.3300	Abschreibungen Sachanlagen	3'000		3'000		3'250.00	
7710.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	50'000		50'000		50'000.00	
7710.4240	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen		17'800		20'400		6'555.00

Erfolgsrechnung

* = Abweichung ab Fr. 20000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7710.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		300		300		1'502.45
7710.4632	Beiträge von Gemeinden/Zweckverbänden		17'500		17'500		13'978.00
79	Raumordnung	41'200	3'000	43'200	3'000	42'184.00	
	Nettoaufwand		38'200		40'200		42'184.00
790	Raumordnung	41'200	3'000	43'200	3'000	42'184.00	
	Nettoaufwand		38'200		40'200		42'184.00
7900	Raumplanung	41'200	3'000	43'200	3'000	42'184.00	
7900.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	15'500		15'500		32'392.65	
7900.3132	Honorare Berater, Gutachter, Fachexp.	16'500		18'500			
7900.3300	Abschreibungen Sachanlagen	9'200		9'200		9'791.35	
7900.4631	Beiträge vom Kantonen		3'000		3'000		
8	VOLKSWIRTSCHAFT	244'225	154'485	212'275	154'485	286'381.75	136'711.20
	Nettoaufwand		89'740		57'790		149'670.55
81	Landwirtschaft	1'855		1'855		1'353.10	
	Nettoaufwand		1'855		1'855		1'353.10
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		1'234.55	
	Nettoaufwand		1'735		1'735		1'234.55
8140	Produktionsverbesserungen	1'735		1'735		1'234.55	
8140.3010	Löhne Verwaltungs- u. Betriebspersonal	1'500		1'500		980.00	
8140.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	50		50		64.65	
8140.3052	Pensionskassen	45		45		56.55	
8140.3053	Unfallversicherungen	30		30		34.05	
8140.3054	Familienausgleichskasse	10		10		12.30	
8140.3055	Krankentaggeldversicherungen					3.00	
8140.3170	Reisekosten und Spesen	100		100		84.00	
82	Forstwirtschaft	61'250		71'250		53'418.75	
	Nettoaufwand		61'250		71'250		53'418.75
820	Forstwirtschaft	61'250		71'250		53'418.75	
	Nettoaufwand		61'250		71'250		53'418.75
8200	Forstwirtschaft	61'250		71'250		53'418.75	
8200.3130	Dienstleistungen Dritter	250		250		250.00	
8200.3632	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	61'000		71'000		53'168.75	
83	Jagd und Fischerei	4'150	7'785	4'150	7'785	1'832.60	7'785.00
	Nettoertrag	3'635		3'635		5'952.40	
830	Jagd und Fischerei	4'150	7'785	4'150	7'785	1'832.60	7'785.00
	Nettoertrag	3'635		3'635		5'952.40	
8300	Jagd und Fischerei	4'150	7'785	4'150	7'785	1'832.60	7'785.00
8300.3631	Beiträge an Kanton	1'650		1'650		1'562.60	
8300.3632	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	2'500		2'500		270.00	
8300.4100	Regalien		7'785		7'785		7'785.00
85	Industrie, Gewerbe, Handel		3'200		3'200		3'200.00
	Nettoertrag	3'200		3'200		3'200.00	
850	Industrie, Gewerbe, Handel		3'200		3'200		3'200.00
	Nettoertrag	3'200		3'200		3'200.00	
8500	Industrie, Gewerbe, Handel		3'200		3'200		3'200.00
8500.4120	Konzessionen		3'200		3'200		3'200.00
87	Energie	171'970	143'500	130'020	143'500	224'777.30	125'726.20
	Nettoaufwand		28'470				99'051.10
	Nettoertrag			13'480			
871	Elektrizität		19'000		19'000		19'070.00
	Nettoertrag		19'000	19'000		19'070.00	
8710	Elektrizität		19'000		19'000		19'070.00
8710.4120	Konzessionen		19'000		19'000		19'070.00
873	Übrige Energie	171'970	124'500	130'020	124'500	224'777.30	106'656.20

Erfolgsrechnung

* = Abweichung ab Fr. 20000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoaufwand		47'470		5'520		118'121.10
8731	Fernwärmebetrieb	171'970	124'500	130'020	124'500	224'777.30	106'656.20
8731.3120 *	Ver- und Entsorgung	100'000		75'000		100'869.75	
8731.3130	Dienstleistungen Dritter	70		70		166.35	
8731.3132	Honorare Berater, Gutachter, Fachexp.			500			
8731.3134	Sachversicherungsprämien	1'600		1'600		1'568.40	
8731.3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	29'300		14'500		80'966.80	
8731.3300	Abschreibungen Sachanlagen	37'000		34'350		37'206.00	
8731.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'000		4'000		4'000.00	
8731.4250	Verkäufe		124'500		124'500		106'656.20
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	530'167	20'026'588	370'150	18'820'160	519'107.20	19'623'918.56
	Nettoertrag	19'496'421		18'450'010		19'104'811.36	
91	Steuern	71'500	12'715'000	36'500	12'755'000	173'010.96	13'258'758.00
	Nettoertrag	12'643'500		12'718'500		13'085'747.04	
910	Steuern	71'500	12'715'000	36'500	12'755'000	173'010.96	13'258'758.00
	Nettoertrag	12'643'500		12'718'500		13'085'747.04	
9100	Steuern aktuelles Jahr		12'515'000		12'595'000		12'263'100.20
9100.4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		11'090'000		10'990'000		10'781'330.20
9100.4001 *	Vermögenssteuern nat. Personen		830'000		930'000		874'965.85
9100.4002	Quellensteuern natürliche Personen		130'000		140'000		122'316.20
9100.4010	Ertragsteuern juristische Personen		385'000		385'000		360'759.65
9100.4011 *	Kapitalsteuern juristische Person		80'000		150'000		123'728.30
9101	Steuern Vorjahre	51'500	50'000	31'500	50'000	51'866.51	844'901.60
9101.3182	Werberichtigung Steuerguthaben nat. Personen					-23'300.00	
9101.3183 *	Forderungsverluste Steuern nat.Pers.	50'000		30'000		73'460.91	
9101.3184	Wertberichtigung Steuerguthaben jur. Pers.					1'100.00	
9101.3185	Forderungsverluste Steuern jur. Pers.	1'500		1'500		605.60	
9101.4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		50'000		50'000		729'253.40
9101.4001	Vermögenssteuern nat. Personen						204'696.90
9101.4010	Ertragsteuern juristische Personen						21'418.90
9101.4011	Kapitalsteuern juristische Person						-110'467.60
9102	Zinsendienst Steuern	20'000	150'000	5'000	110'000	121'144.45	150'756.20
9102.3181	Tatsächliche Forderungsverluste					6'776.35	
9102.3403	Vergütungszinsen / Skonti Steuern	20'000		5'000		114'368.10	
9102.4403 *	Verzugszinsen Steuern		150'000		110'000		150'756.20
93	Finanz- und Lastenausgleich	203'400	6'245'194	247'100	5'123'220	225'161.00	5'440'242.00
	Nettoertrag	6'041'794		4'876'120		5'215'081.00	
930	Finanz- und Lastenausgleich	203'400	6'245'194	247'100	5'123'220	225'161.00	5'440'242.00
	Nettoertrag	6'041'794		4'876'120		5'215'081.00	
9300	Finanz- und Lastenausgleich	203'400	6'245'194	247'100	5'123'220	225'161.00	5'440'242.00
9300.3625	Finanzierung Solidaritätsbeitrag	62'450		63'000		62'690.00	
9300.3631 *	Beiträge an Kanton	140'950		184'100		162'471.00	
9300.4621 *	Lastenabgeltungen		188'729		92'500		110'633.00
9300.4622 *	Ressourcenausgleich		4'868'709		3'905'000		4'240'437.00
9300.4625	Solidaritätsbeitrag		19'479				
9300.4631	Beiträge vom Kantonen		1'168'277		1'125'720		1'089'172.00
94	Ertragsanteile an Bundeseinnahmen		267'287		204'000		175'625.35
	Nettoertrag	267'287		204'000		175'625.35	
940	Ertragsanteile an Bundeseinnahmen		267'287		204'000		175'625.35
	Nettoertrag	267'287		204'000		175'625.35	
9400	Ertragsanteile an Bundeseinnahmen		267'287		204'000		175'625.35
9400.4600 *	Anteil an Bundeserträgen		267'287		204'000		175'625.35
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	171'000	711'340	86'550	727'940	120'935.24	746'895.77
	Nettoertrag	540'340		641'390		625'960.53	

Erfolgsrechnung

* = Abweichung ab Fr. 20000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
961	Zinsen	158'500	2'500	77'050	3'100	108'934.71	37'177.32
	Nettoaufwand		156'000		73'950		71'757.39
9610	Zinsen	158'500	2'500	77'050	3'100	108'934.71	37'177.32
9610.3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	500		50		556.85	
9610.3401 *	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	158'000		75'000		96'339.70	
9610.3499	Übriger Finanzaufwand			2'000		12'038.16	
9610.4400	Zinsen flüssige Mittel		500		100		
9610.4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		2'000		3'000		4'580.10
9610.4402	Zinsen Finanzanlagen						32'597.22
963	Liegenschaften des Finanzvermögens		708'840		724'840		703'435.10
	Nettoertrag		708'840	724'840		703'435.10	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens		708'840		724'840		703'435.10
9630.4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		708'840		724'840		703'435.10
969	Übriges Finanzvermögen	12'500		9'500		12'000.53	6'283.35
	Nettoaufwand		12'500		9'500		5'717.18
9690	Übriges Finanzvermögen	12'500		9'500		12'000.53	6'283.35
9690.3130	Dienstleistungen Dritter	12'500		9'500		12'001.14	
9690.3499	Übriger Finanzaufwand					-61	
9690.4499	Übriger Finanzertrag						6'283.35
97	Rückverteilungen		3'500		10'000		2'397.44
	Nettoertrag		3'500	10'000		2'397.44	
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		3'500		10'000		2'397.44
	Nettoertrag		3'500	10'000		2'397.44	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		3'500		10'000		2'397.44
9710.4699	Rückverteilungen		3'500		10'000		2'397.44
99	Nicht aufgeteilte Posten	84'267	84'267				
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 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
			Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	INVESTITIONSRECHNUNG		1'810'000	2'400'000	2'239'000	1'120'000	621'836.50	1'263'595.85
	Zunahme der Nettoinvestitionen					1'119'000		
	Abnahme der Nettoinvestitionen		590'000				641'759.35	
2	BILDUNG		220'000		200'000			
	Nettoaussgaben			220'000		200'000		
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE						353'318.80	
	Nettoaussgaben							353'318.80
5	SOZIALE SICHERHEIT		290'000					
	Nettoaussgaben			290'000				
6	VERKEHR		560'000	1'200'000	1'050'000	580'000	62'036.60	715'268.05
	Nettoaussgaben					470'000		
	Nettoeinnahmen		640'000				653'231.45	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG		740'000	1'200'000	989'000	540'000	206'481.10	548'327.80
	Nettoaussgaben					449'000		
	Nettoeinnahmen		460'000				341'846.70	

Konto	Investitionsrechnung Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Investitionsrechnung	1'810'000	2'400'000	2'239'000	1'120'000	621'836.50	1'263'595.85
5	Investitionsausgaben	1'810'000		2'239'000		621'836.50	
50	Sachanlagen	1'760'000		2'189'000		621'836.50	
5010	Strassen/Verkehrswege	335'000		1'000'000		62'036.60	
5030	Übrige Tiefbauten	365'000		614'000		506'123.20	
5040	Hochbauten	885'000		575'000		53'676.70	
5060	Mobilien	175'000					
52	Immaterielle Anlagen	50'000		50'000			
5290	Übrige immaterielle Anlagen	50'000		50'000			
6	Investitionseinnahmen		2'400'000		1'120'000		1'263'595.85
63	Investitionsbeiträge eigene Rechnung		2'400'000		1'120'000		1'263'595.85
6371	Anschlussbeitr. von priv.Haushalte		2'400'000		1'120'000		1'263'595.85

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	INVESTITIONSRECHNUNG	1'810'000	2'400'000	2'239'000	1'120'000	621'836.50	1'263'595.85
	Zunahme der Nettoinvestitionen				1'119'000		
	Abnahme der Nettoinvestitionen	590'000				641'759.35	
2	BILDUNG	220'000		200'000			
	Nettoausgaben		220'000		200'000		
21	Obligatorische Schule	220'000		200'000			
217	Schulliegenschaften	220'000		200'000			
2170	Schulliegenschaften	220'000		200'000			
5040.09	Schulraumplanung - Planungskredit für Wettbewerb/Studienauftr	220'000		200'000			
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE					353'318.80	
	Nettoausgaben						353'318.80
34	Sport und Freizeit					353'318.80	
341	Sport					353'318.80	
3414	Leichtathletik- und Fussballanlagen					353'318.80	
5030.01	Kunstrasen IG Wolfstiege					353'318.80	
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	560'000	1'200'000	1'050'000	580'000	62'036.60	715'268.05
	Nettoausgaben				470'000		
	Nettoeinnahmen	640'000				653'231.45	
61	Strassenverkehr	560'000	1'200'000	1'050'000	580'000	62'036.60	715'268.05
615	Gemeindestrassen/Werkhof	560'000	1'200'000	1'050'000	580'000	62'036.60	715'268.05
6150	Gemeindestrassen/Werkhof	560'000	1'200'000	1'050'000	580'000	62'036.60	715'268.05
5010.02	Verkehrsanlagen MJK ab 2017	300'000		500'000		43'406.60	
5010.07	Sanierung Bleichiweg	35'000		500'000		18'630.00	
5060.03	Ersatz Fahrzeug Werkhof (ex Ladog 1150)	175'000					
5290.09	Strassen-, Wasser- und Abwasserreglement Erneuerung	50'000		50'000			
6371.01	Anschlussbeiträge Strassen		1'200'000		580'000		715'268.05
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	740'000	1'200'000	989'000	540'000	206'481.10	548'327.80
	Nettoausgaben				449'000		
	Nettoeinnahmen	460'000				341'846.70	
71	Wasserversorgung	315'000	700'000	639'000	360'000	129'750.40	366'056.40
	Wasserversorgung	315'000	700'000	639'000	360'000	129'750.40	366'056.40
7101	Wasserversorgung (SF)	315'000	700'000	639'000	360'000	129'750.40	366'056.40
5030.02	Wasserversorgung MJK ab 2017	200'000		300'000		73'478.35	
5030.09	WV Sanierung Bleichiweg			234'000		2'595.35	
5030.26	WV Wasserschutzzonen Röten (Neurechtliche Ausscheidung)	20'000		30'000			
5030.27	WV Wasserschutzzonen Dübach Ost (Neurechtliche Ausscheid	20'000					
5040.01	Revision der Pumpen Wolfstiege	75'000		75'000		53'676.70	
6371.01	Anschlussbeiträge Wasserversorgung		700'000		360'000		366'056.40
72	Abwasserbeseitigung	425'000	500'000	350'000	180'000	76'730.70	182'271.40
720	Abwasserbeseitigung	425'000	500'000	350'000	180'000	76'730.70	182'271.40

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7201	Abwasserbeseitigung (SF)	425'000	500'000	350'000	180'000	76'730.70	182'271.40
5030.01	Abwasserbeseitigung MJK 11-15	125'000		50'000		7'688.00	
5290.01	GEP Umsetzung der Massnahmen	300'000		300'000		69'042.70	
6371.01	Anschlussbeiträge Abwasserbeseitigung		500'000		180'000		182'271.40

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2021	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2021	Ausgaben 2022 (Hoch- rechnung)	Ausgaben 2023 (Budget)	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2023
	INVESTITIONSRECHNUNG		10'660'000	4'787'053.00	5'872'947.00	1'094'000.00	1'810'000	2'668'947.00
2	BILDUNG		465'000		465'000.00	50'000.00	220'000	195'000.00
2171.5040.04	Rückbau Pavillon Ost	20.09.2016 SV	165'000		165'000.00			165'000.00
2171.5040.09	Schulraumplanung - Planungskredit für Wettbewerb/Studienauf	23.03.2022 BU	300'000		300'000.00	50'000.00	220'000	30'000.00
5	SOZIALE SICHERHEIT		290'000		290'000.00		290'000	
5790.5040.01	Unterkunft für Asylsuchende	16.12.2020 BU	290'000		290'000.00		290'000	
6	VERKEHR		3'515'000	1'733'196.60	1'781'803.40	444'000.00	560'000	577'803.40
6150.5010.02	Verkehrsanlagen MJK ab 2017	14.12.2016 SV	2'500'000	1'696'592.95	803'407.05	220'000.00	300'000	83'407.05
6150.5010.07	Sanierung Bleichiweg	19.06.2019 SV	540'000	36'603.65	503'396.35	50'000.00	35'000	418'396.35
6150.5060.02	Ersatz Fahrzeug Werkhof (ex Ladog 1550)	09.12.2020 BU	200'000		200'000.00	174'000.00		26'000.00
6150.5060.03	Ersatz Fahrzeug Werkhof (ex Ladog 1150)	NNB	175'000		175'000.00		175'000	
6150.5290.09	Strassen-, Wasser- und Abwasserreglement Erneuerung	09.12.2020 BU	100'000		100'000.00		50'000	50'000.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG		6'390'000	3'053'856.40	3'336'143.60	600'000.00	740'000	1'896'143.60
7101.5030.02	Wasserversorgung MJK ab 2017	14.12.2016 SV	1'950'000	1'597'551.15	352'448.85	50'000.00	200'000	2'448.85
7101.5030.09	WV Sanierung Bleichiweg	19.06.2019 SV	240'000	7'956.20	232'043.80	180'000.00		52'043.80
7101.5030.26	WV Wasserschutzzonen Rötlen (Neurechtliche Ausscheidung)	11.12.2019 BU	75'000		75'000.00	20'000.00	20'000	35'000.00
7101.5030.27	WV Wasserschutzzonen Dübach Ost (Neurechtliche Ausscheid	NNB	125'000		125'000.00		20'000	105'000.00
7101.5040.01	Revision der Pumpen Wolfstiege	11.12.2019 BU	150'000	53'676.70	96'323.30		75'000	21'323.30
7201.5030.01	Abwasserbeseitigung MJK 11-15	01.12.2010 SV	1'320'000	737'292.40	582'707.60	50'000.00	125'000	407'707.60
7201.5290.01	GEP Umsetzung der Massnahmen	13.12.2017 SV	2'530'000	657'379.95	1'872'620.05	300'000.00	300'000	1'272'620.05

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