



Einwohnergemeinde Lausen

Budget 2023



Blick vom Galms übers Dorf zum Grammel.

Foto: Markus Baumann

Inhaltsverzeichnis

Einleitung

Erläuterungen zur Rechnungslegung	Seite 1
Erläuterungen des Gemeinderats	Seite 2 - 10
Steuern und Gebühren	Seite 11

Ergebnisse

Übersicht	Seite 12
-----------	----------

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung – Zusammenzug	Seite 13
Artengliederung – Zusammenzug	Seite 14 - 21
Funktionale Gliederung – Details Aufwand / Ertrag	Seite 22 - 52

Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung – Zusammenzug	Seite 53
Artengliederung – Zusammenzug	Seite 54
Funktionale Gliederung – Details Ausgaben / Einnahmen	Seite 55 - 58

Verzeichnisse

Auflistung der Finanzkennzahlen	Seite 59
Auflistung der Investitionen Verwaltungsvermögen	Seite 60 - 61
Auflistung der Investitionen Finanzvermögen	Seite 62

Berichte und Beschlüsse

Bericht der Rechnungsprüfungskommission	Seite 63
Gemeindeversammlungsbeschluss	Seite 64

Erläuterungen zur Rechnungslegung öffentlicher Haushalte

Die folgenden Erklärungen dienen zum besseren Verständnis der Gemeinderrechnung.

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 (z. Bsp. Anwänderbeiträge). Die Nettoinvestitionen sind als Verwaltungsvermögen zu aktivieren. Sie unterliegen anschliessend der Abschreibungspflicht.

Abschreibungen

Mittels Abschreibungen 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 Abschreibungen auch ausserplanmässige 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. Januar 2014 getätigt wurden, gelten gemäss der Übergangsregelung so genannte fix-degressive Abschreibungssätze.

Allgemeiner Haushalt

Dieser umfasst alle über allgemeine Steuern (und nicht zweckgebundene Gebühren) zu deckenden Aufgabenbereiche des Gemeinwesens: Verwaltung, Öffentliche Sicherheit, Bildung, Soziale Wohlfahrt, Verkehr u.a. 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 Spezialfinanzierungen 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.Bsp. Kabel- und Antennenanlage (Funktion 3321)). 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 2023

Allgemeine Bemerkungen

Wir erstellen das Budget jeweils zusammen mit dem Aufgaben- und Finanzplan für die nächsten fünf Jahre. Diese beiden Arbeiten beeinflussen sich gegenseitig. Wenn der Aufgaben- und Finanzplan eine ungünstige Entwicklung aufzeigt, können wir erste Korrekturmassnahmen bereits im Budget einfließen lassen und so beide Planungsrechnungen wechselseitig optimieren.

Durch den Zusammenschluss der Einwohnergemeinde Lausen und der Bürgergemeinde Lausen per 1. Januar 2023 sind erstmals Aufwendungen und Erträge der Bürgergemeinde im Budget der Einwohnergemeinde berücksichtigt und durch Entnahmen von 154'550 Franken aus dem neu geschaffenen Waldfonds ausgeglichen worden.

Das Budget 2023 zeigt bei einem Ertrag von 23,071 Mio. Franken und einem Aufwand von 23,603 Mio. Franken einen Mehraufwand von 531'500 Franken. Er ist somit praktisch gleich hoch wie im Vorjahr (537'600 Franken). Sowohl der Aufwand als auch der Ertrag stiegen um rund 1,5 Mio. Franken.

Das geplante Defizit kann die Einwohnergemeinde Lausen tragen. Sie verfügt per 31. Dezember 2021 über ein Eigenkapital von 8,301 Mio. Franken. Allerdings sind Massnahmen in Betracht zu ziehen, falls für die nächsten Jahre keine Verbesserung möglich erscheint.

Die grössten Veränderungen gegenüber dem Budget 2022 sind die Folgenden:

Bei den Erträgen werden vor allem bei den Einkommenssteuern natürlicher Personen 450'000 Franken zusätzlich erwartet. Zudem wird der Finanz- und Lastenausgleich voraussichtlich um 80'000 Franken höher ausfallen. Auch erhöht der Bund den Bundessteueranteil an die Kantone, woran auch die Gemeinden beteiligt sind, so dass für die Gemeinde Lausen 65'000 Franken zusätzliche Einnahmen erwartet werden. Im Weiteren wird durch den vorgesehenen Verkauf des Sigristenhauses ein Buchgewinn in der Höhe von rund 50'000 Franken anfallen.

Beim Aufwand fallen vor allem die Lohnaufwendungen im Bildungsbereich ins Gewicht. Sie erhöhen sich für die Lehrpersonen der Kindergärten und der Primarschule sowie für die Schulleitung aufgrund von dem zusätzlichen 7. Kindergarten, weiteren Klassenassistenzen und höheren Pensen um

258'000 Franken. Zudem steigen die Kosten für den Kindes- und Erwachsenenschutz vor allem wegen der Delegation von Massnahmen an die KESB um 138'000 Franken an. Im Weiteren werden für den Unterhalt der Gemeindestrassen gegenüber dem Budget 2022 zusätzliche 132'100 Franken benötigt. Auch die Kostenbeteiligung an der Spitex Lausen plus fällt gegenüber dem Budget 2022 um 122'500 Franken höher aus.

Der Personalaufwand (9,626 Mio. Franken) wird um 467'100 Franken oder um 5,10 % höher als für das Jahr 2022 budgetiert. Dabei wurde nebst dem Anstieg in den Erfahrungsstufen auch eine Teuerung von 2 % berücksichtigt.

Der Lohnaufwand des Verwaltungs- und Betriebspersonals erhöht sich um 76'270 Franken (+ 2,89 %).

Im Bildungsbereich steigt der Lohnaufwand um 258'000 Franken (+ 5,50 %). Die Arbeitgeberbeiträge der Sozialversicherungen steigen durch die insgesamt höheren Lohnaufwendungen um 75'880 Franken (+ 5,45 %).

Die übrigen Personalaufwendungen erhöhen sich unter anderem auch aufgrund der Kosten für die Rekrutierung der neuen Leitungsperson Finanzen & Steuern um 21'050 Franken (+ 24,72 %).

Der Sach- und übrige Betriebsaufwand (4,054 Mio. Franken) wird gegenüber dem Budget 2022 um 12,12 % oder um 438'030 Franken höher ausfallen.

Einerseits steigt der bauliche und betriebliche Unterhalt um 256'800 Franken an und andererseits erhöhen sich die Dienstleistungen und Honorare Dritter um 110'950 Franken. Auch wurden aufgrund der aktuellen Energielage die Energiekosten um rund 20 % höher budgetiert.

Die Abschreibungen (1,246 Mio. Franken) fallen vor allem aufgrund des Abschlusses der Sanierung der Sportanlagen Bifang gegenüber dem Budget 2022 um 70'500 Franken oder um 6 % höher aus.

Der Finanzaufwand (0,115 Mio. Franken) wird gegenüber dem Budget 2022 um 16'200 Franken oder um 12,32 % tiefer ausfallen.

Der Transferaufwand (7,631 Mio. Franken) wird sich um 450'600 Franken oder um 6,28 % erhöhen. Dies einerseits aufgrund der gestiegenen Kosten bei der Spitex Lausen plus und bei der Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde und andererseits aufgrund des Zusammenschlusses der Einwohnergemeinde Lausen und der Bürgergemeinde Lausen. So fällt in diesem Bereich erstmals die Waldbewirtschaftung durch die Bürgergemeinde Liestal an.

Der Fiskalertrag (9,940 Mio. Franken) wird um 400'000 Franken oder um 4,19 % höher ausfallen, als für das Jahr 2022 budgetiert. Unter Berücksichti-

gung der steten Bevölkerungszunahme wird bei den natürlichen Personen mit höheren Steuereinnahmen von 400'000 Franken (+ 4.42 %) gerechnet. Bei den juristischen Personen ist ein Bemessungswechsel vom bisherigen Steuersatz (in % des steuerbaren Kapitals / Ertrags) auf den Steuerfuss (in % der Staatssteuer) vorzunehmen. Trotz dieser Änderung werden unverändert hohe Einnahmen bei den Ertrags- und Kapitalsteuern erwartet.

Die Entgelte (3,741 Mio. Franken) erhöhen sich gegenüber dem Budget 2022 um 477'700 Franken oder um 14,64 %.

Der Finanzertrag (0,551 Mio. Franken) wird gegenüber dem Budget 2022 um 173'650 Franken oder um 46,03 % höher ausfallen.

Der Transferertrag (7,329 Mio. Franken) wird um 142'950 Franken oder um 1,99 % höher als für das Jahr 2022 erwartet ausfallen. Dies ist einerseits auf die höheren Bundessteueranteile und andererseits auf den höheren Finanz- und Lastenausgleich zurückzuführen. Auch fallen in diesem Bereich erstmals kantonale und Bundesbeiträge an, welche aufgrund des Zusammenschlusses der Einwohnergemeinde Lausen und der Bürgergemeinde Lausen neu bei der Einwohnergemeinde eingehen werden.

Das Budget der Investitionsrechnung 2023 schliesst bei Ausgaben von 5,551 Mio. Franken und Einnahmen von 0,501 Mio. Franken mit Nettoinvestitionen von 5,050 Mio. Franken ab.

Bei den Spezialfinanzierungen resultieren folgende Nettoergebnisse:

- Kabelnetzanlage	Ertragsüberschuss	14'200 Franken
- Wasserversorgung	Ertragsüberschuss	250'670 Franken
- Abwasserbeseitigung	Aufwandüberschuss	253'850 Franken
- Abfallbeseitigung	Aufwandüberschuss	72'100 Franken

Bei der Spezialfinanzierung Wasserversorgung ist vorgesehen, den Ansatz für die Wassermengegebühr von bisher 1.30 Franken auf neu 1.60 Franken zu erhöhen. Gleichzeitig wird die Abwassergebühr in der Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung von bisher 1.30 Franken auf neu 1 Franken reduziert, so dass für die Haushalte keine Mehrkosten entstehen. Hingegen wird mit diesem Vorgehen einerseits das Eigenkapital der Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung reduziert und andererseits das Eigenkapital der Spezialfinanzierung Wasserversorgung erhöht, so dass zukünftige, vorgesehene Investitionen in der Spezialfinanzierung Wasserversorgung besser getragen werden können.

Die neuen Ansätze wurden bei den zu erwartenden Nettoergebnissen der beiden Spezialfinanzierungen bereits berücksichtigt.

Bemerkungen zu den einzelnen Konti (*)

Gemäss § 28 der Gemeinderechnungsverordnung ist die Erfolgsrechnung hinsichtlich wesentlicher Veränderungen gegenüber dem Budget des Vorjahres sowie hinsichtlich wesentlicher, ungebundener Ausgaben zu erläutern. Als "wesentlich" hat der Gemeinderat Abweichungen von mehr als 10 % und mindestens 10'000 Franken (kumulativ) festgelegt, so dass Sie für diese Konti nachstehend eine entsprechende Begründung finden.

a) Erfolgsrechnung

0 Allgemeine Verwaltung

- 0120.4632 Durch den Zusammenschluss der Einwohnergemeinde Lausen und der Bürgergemeinde Lausen entfällt die bisherige Abgeltung des Aufwandes des Gemeinderates durch die Bürgergemeinde.
- 0220.3091 Für den Beizug eines Personalbüros bei der Rekrutierung der neuen Leitungsperson Finanzen & Steuern ab Sommer 2024 werden im Jahre 2023 Honorare fällig.
- 0220.3102 Aufgrund eines Preisanstiegs infolge höherer Rohstoffpreise fallen die Druckkosten für den Lausner Anzeiger gegenüber dem Budget 2022 deutlich höher an.
- 0220.3118 Im Jahre 2023 sind gegenüber dem Budget 2022 weniger neue IT-Programme und Upgrades von Software erforderlich.
- 0220.3634 Im Rahmen des Programms „Digitale Verwaltung“ ist der Kanton Basel-Landschaft daran, für die Einwohnerschaft ein kunden-zentriertes Service-Portal aufzubauen. Ab 2023 ist die Einführung mit Pilotbetrieb vorgesehen und ab 2024 können auch kommunale Leistungen eingebunden werden. Dazu haben die Baselbieter Gemeinden für die nächsten 4 Jahre jeweils 2.50 Franken pro EinwohnerIn ins Budget einzustellen.
- 0220.4632 Durch den Zusammenschluss der Einwohnergemeinde Lausen und der Bürgergemeinde Lausen entfällt die bisherige Abgeltung des Verwaltungsaufwandes durch die Bürgergemeinde.
- 0290.3140 Die Rinne bei den Kurzzeitparkplätzen vor dem Gemeindehaus muss saniert werden. Zudem werden neu die Gartenarbeiten ums Gemeindehaus als Gesamtsumme auf dem Konto Nr. 0290.3140 verbucht. Bis anhin wurde nur der Anteil der Gemeinde auf die-
- 0290.4260

sem Konto eingestellt. Die Rückerstattungen der anderen Liegenschaftseigentümerinnen, der Schweizerischen Post und der Basellandschaftlichen Kantonalbank, werden neu auf dem Konto Nr. 0290.4260 verbucht.

1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit

- 1400.4210 Durch den Zusammenschluss der Einwohnergemeinde Lausen und der Bürgergemeinde Lausen werden neu die Einnahmen der Einbürgerungsgebühren unter diesem Konto budgetiert.
- 1401.3612 Der budgetierte Aufwand basiert auf den Angaben der Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB) Kreis Liestal und hat sich vor allem bei den uneinbringlichen Kosten aufgrund von Massnahmen, welche an die KESB delegiert wurden, deutlich erhöht.
- 1500.3111 Gegenüber dem Budget 2022 werden im Jahre 2023 einige Ersatzbeschaffungen notwendig. So wird die grosse Wärmebildkamera, der Lüfter für das Tanklöschfahrzeug und in einer 1. Tranche ein Teil der Analogfunkgeräte ersetzt.
- 1500.3144 Im Jahre 2022 wurde im Feuerwehrmagazin Stutz die Schlauchtrocknungsanlage umgebaut. Solche kostenintensiven Unterhaltsarbeiten sind im Jahre 2023 nicht vorgesehen.
- 1500.4200 Gegenüber dem Jahre 2022 werden bei den Feuerwehersatzabgaben um 20'000 Franken höhere Einnahmen erwartet.
- 1620.3101 Im öffentlichen Schutzraum Stutz, welcher von den Fussballvereinen auch als Garderobe genutzt wird, sind die defekten Duschsteuerungen zu ersetzen.
- 1620.3144 In der Küche im KP Stutz ist ein grosser, defekter Dampfkochapparat zu ersetzen. Die Kosten in der Höhe von rund 48'000 Franken werden vollumfänglich vom Bund übernommen. Die Rückvergütung erfolgt über das Konto Nr. 1620.4631.

2 Bildung

- 2110.3020 Bei den Lehrpersonen des Kindergartens erhöhen sich die Bruttolöhne vor allem durch die erstmalige, ganzjährige Führung eines 7. Kindergartens.

- 2110.3052 Bei den Lehrpersonen des Kindergartens erhöhen sich aufgrund der höheren Bruttolöhne auch die Arbeitgeberbeiträge für die Pensionskasse.

- 2120.3158 Die intensive Nutzung von IT-Geräten im Schulunterricht stellt auch vielseitige Anforderungen an die Ausstattung und den Support im Bereich Software. Die stetig gewachsene und wachsende Anzahl an Computern und Tablets hat den bis dato selbstgestellten IT-Support über seinen Zenit gebracht. Abhilfe kann mit einer Fernwartung durch das sogenannte MDM „Mobile Device Management“ geschaffen werden, welches im Jahre 2023 einen Initialisierungsaufwand von 15'000 Franken und anschliessend jährliche Kosten von rund 8'000 bis 10'000 Franken verursacht.

- 2120.3161 Nebst den bisher bereits vorhandenen Mieten für die Instrumente des Klassenmusizierens und der Multifunktionsdrucker werden ab dem Jahre 2023 zusätzlich jährliche Mietgebühren in der Höhe von 17'800 Franken für 185 iPads in der Primarschule anfallen.

- 2120.4611 Vom Kanton werden die Aufwendungen für die Logopädie und die Integrative Sonderschulung für Sekundarschüler rückerstattet.

- 2172.3120 Aufgrund der aktuellen Energielage wurden die Energiekosten im Budget 2023 generell um etwa 20 % erhöht.

- 2173.3120
- 2173.4472 Aufgrund der derzeitigen Lage wird im Vergleich zum Budgetjahr 2022 mit höheren Gebühreneinnahmen für die Benützung der Mehrzweckhalle Stutz und der Aula Mühlematt gerechnet.

- 2190.3118 Im Jahre 2023 ist vorgesehen, die Schuladministrationslösung (SAL) in der Höhe von 26'000 Franken für die Schulleitung, Schulsekretariat und Lehrpersonen anzuschaffen. Je nach Landratsbeschluss werden diese Kosten in späteren Jahren durch den Kanton wieder zurückerstattet.

- 2192.3010 Die Lohnaufwendungen des Schulsozialdienstes steigen gegenüber dem Budget 2022 aufgrund einer Pensenerhöhung an.

3 Kultur, Sport, Freizeit, Kirche

- 3290.3140 Durch den Zusammenschluss der Einwohnergemeinde Lausen und der Bürgergemeinde Lausen werden neu Aufwendungen an Grundstücken der ehemaligen Bürgergemeinde unter diesem Konto budgetiert.

- 3290.3144 Durch den Zusammenschluss der Einwohnergemeinde Lausen und der Bürgergemeinde Lausen werden neu die baulichen Aufwendungen an der Waldhütte Lausen unter diesem Konto budgetiert.
- 3290.4472 Durch den Zusammenschluss der Einwohnergemeinde Lausen und der Bürgergemeinde Lausen werden neu die Einnahmen der Benützungsgebühren für die Waldhütte Edleten unter diesem Konto budgetiert.
- 3321.3143 Aufgrund der Erfahrungszahlen der letzten beiden Jahre wurde der allgemeine Unterhalt an der Kabelnetzanlage gegenüber dem Budget 2022 um 10'000 Franken reduziert.
- 3412.3634 Aufgrund der finanziellen Lage des Sport- und Volksbades Gitterli wird sich die Gemeinde Lausen stärker als bisher an den Betriebskosten des Sport- und Volksbades Gitterli beteiligen.
- 3414.3130 Im Jahre 2023 sind auf den drei grossen Rasenspielfeldern die alle fünf Jahre fälligen Lichtmessungen durchzuführen und die Resultate dem Fussballverband Nordwestschweiz einzureichen.
- 3414.3300 Nach Abschluss der Sanierung der Sportanlagen Bifang erhöhen sich die planmässigen Abschreibungen gegenüber dem Budget 2022 um 60'650 Franken.

4 Gesundheit

- 4210.3636 Wegen einer höheren prozentualen Beteiligung an der Lohnsumme der Spitex Lausen plus, Vorbereitungskosten für deren Anschluss bei der Spitex Regio Liestal, der Mitfinanzierung des Defizits der Spitex Lausen plus aus dem Jahre 2021 und der Kostenbeteiligung am regionalen Nachtdienst der Spitex Lausen plus fällt die finanzielle Unterstützung an private Organisationen gegenüber dem Jahre 2022 um 122'500 Franken höher aus.
- 4310.3611 Aufgrund der aktuellen Fallzahlen ist der Budgetbetrag für Alkohol- und Drogenprävention gegenüber dem Vorjahr zu erhöhen.

5 Soziale Sicherheit

- 5320.3631 Der Gemeindeanteil an den Ergänzungsleistungen (EL) bezieht sich jeweils auf die EL des Vorjahres. Daher ist für den Gemeindeanteil 2023 die EL des Jahres 2022 massgebend. Gemäss den

kantonalen Erwartungen für das Jahr 2022 wird der im Jahr 2023 verrechnete Anteil rund 107 Franken pro EinwohnerIn betragen, was für die Gemeinde Lausen rund 622'000 Franken ergibt und somit rund 96'000 tiefer als im Budgetjahr 2022 ausfallen wird.

- 5350.4260 Es wird für das Jahr 2023 mit höheren Rückforderungen von Zusatzbeiträgen an EL-BezügerInnen gerechnet.
- 5451.3637 Im Rahmen des Reglements für die familienergänzende Kinderbetreuung werden Gemeindebeiträge an den Besuch von Kindertagesstätten geleistet. Die Nachfrage hat sich verstärkt, so dass der Budgetbetrag gegenüber dem Jahr 2022 um 18'000 Franken zu erhöhen ist.
- 5720.3636 Es wird im Bereich Sozialhilfe für das Jahr 2023 gegenüber dem Jahr 2022 mit rund 20'000 Franken höheren Kosten für Eingliederungsmassnahmen gerechnet.
- 5720.4260 Aufgrund der Halbjahreszahlen 2022 ist mit rund 50'000 Franken höheren Rückerstattungen von Sozialversicherungsleistungen und Familienzulagen für unterstützte Personen zu rechnen.
- 5720.4611 Da die Sozialhilfekosten insgesamt tiefer erwartet werden, werden auch die Entschädigungen vom Kanton gegenüber dem Budget 2022 tiefer ausfallen.
- 5722 / 5730 Durch HRM2 (Harmonisiertes Rechnungslegungsmodell 2) wurde das Konto Asyl in zwei Funktionen aufgeteilt: „5722 Sozialhilfe Asylbereich“ und „5730 Asylwesen“. Den einzelnen Funktionen werden die unterschiedlichen Aufenthaltsstatus der unterstützten Personen zugeordnet. Bei einigen Status entfällt die Rückerstattung des Kantons.
- 5722.3637 Unter Berücksichtigung der Dauer ihrer Anwesenheit in der Schweiz werden einige Personen aufgrund ihres Aufenthaltsstatus von der Funktion 5730 in die Funktion 5722 wechseln, wodurch die Beiträge an private Haushalte gegenüber dem Jahr 2022 um rund 100'000 Franken höher ausfallen werden.
- 5722.4260 Die Zunahme der Anzahl Personen, welche ihren Aufenthaltsstatus wechseln, hat auch um rund 140'000 Franken höhere Rückerstattungen von Sozialversicherungsleistungen und Familienzulagen für unterstützte Personen im Asylbereich zur Folge.
- 5722.4611 Ebenso ist aufgrund des Wechsels des Aufenthaltsstatus einiger Personen vom Bereich Asylwesen in den Asylbereich gegenüber

dem Vorjahr mit rund 30'000 Franken höheren Entschädigungen des Kantons zu rechnen.

5730.4260 Die Rückerstattungen von Sozialversicherungsleistungen und Familienzulagen für unterstützte Personen im Asylwesen werden gegenüber dem Budget 2022 rund 25'000 Franken höher ausfallen.

5730.4611 Aufgrund des Wechsels des Aufenthaltsstatus einiger Personen vom Bereich Asylwesen in den Asylbereich sind gegenüber dem Vorjahr rund 50'000 Franken tiefere Entschädigungen des Kantons zu erwarten.

6 Verkehr

6150.3111 Im Jahre 2022 wurde ein zusätzliches E-Fahrzeug angeschafft. Im Jahre 2023 ist keine grössere Anschaffung von Apparaten, Maschinen oder Fahrzeugen vorgesehen.

6150.3120 Aufgrund der aktuellen Energielage wurden die Energiekosten im Budget 2023 generell um etwa 20 % erhöht.

6150.3141 Der allgemeine Strassenunterhalt wurde im Budget 2022 stark reduziert. Aufgrund der aktuellen Situation an der Furlenbodenstrasse und am Hasenackerweg wurde dieser Betrag für das Jahr 2023 wieder deutlich erhöht.

6150.4893 Analog der Abschreibung auf die erneuerten Rammlinsburger- und Industriestrasse wird die gebildete Vorfinanzierung gemäss deren Nutzungsdauer reduziert.

7 Umweltschutz und Raumordnung

7101.3132 Durch die per Sommer 2023 geplante Pensionierung des bisherigen Brunnenmeisters ist eine neue Lösung im Bereich der Wasserversorgung zu organisieren. Im Weiteren soll ein digitales QS-System evaluiert und eingeführt werden.

7101.3144 Im Jahre 2022 wurde die Notstromeinspeisung beim Stufenpumpwerk Furlen realisiert und Anpassungen an der Wassersteuerung vorgenommen. Im Jahre 2023 ist lediglich im Grundwasserpumpwerk Häspech eine Kontaminationsüberwachung und eine Durchflussmessung zur Sicherstellung der Wasserqualität einzubauen.

7101.3510 Vor allem durch die Erhöhung der Wassermengengebühr verbessert sich der Mehrertrag der Spezialfinanzierung Wasserversorgung gegenüber dem Budget 2022 um 105'300 Franken auf 250'670 Franken.

7101.4240 Gegenüber dem Budget 2022 wird mit rund 30'000 Franken höheren Wassergebühren gerechnet.

Zudem wird der Ansatz für die Wassermengengebühr in der Spezialfinanzierung Wasserversorgung von bisher 1.30 Franken auf 1.60 Franken erhöht, was zusätzliche Mehreinnahmen von rund 100'000 Franken auslösen wird. Gleichzeitig wird die Abwassergebühr in der Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung von 1.30 Franken auf einen Franken reduziert, so dass für die Haushalte keine Mehrkosten entstehen.

7201.3143 Die Verbindungsleitung der Schmutzwasserkanalisation zwischen Langacker- und Industriestrasse ist zu verlegen, was beim Unterhalt der Abwasserleitungen zu einem um rund 70'000 Franken höheren Aufwand gegenüber dem Budget 2022 führt.

7201.4240 Gegenüber dem Budget 2022 wird mit rund 30'000 Franken höheren Abwassergebühren gerechnet.

Zudem wird der Ansatz für die Abwassergebühr in der Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung von bisher 1.30 Franken auf einen Franken reduziert, was einen Gebührenausschlag von rund 100'000 Franken auslösen wird. Gleichzeitig wird die Wassermengengebühr in der Spezialfinanzierung Wasserversorgung von bisher 1.30 Franken auf 1.60 Franken erhöht, so dass die Gebührenänderungen kostenneutral sind.

7201.4510 Vor allem durch die Reduktion der Abwassergebühr erhöht sich der Mehraufwand der Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung gegenüber dem Budget 2022 um 129'000 Franken auf 253'850 Franken.

7301.3119 Im Jahre 2023 soll eine nächste Tranche von alten Abfallkübeln durch moderne Abfallhaie ausgetauscht werden.

7301.4510 Einerseits durch die Anschaffung zusätzlicher Abfallhaie und andererseits durch die höheren Kosten für die Abfallentsorgung erhöht sich der Mehraufwand der Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung gegenüber dem Budget 2022 um 28'000 Franken auf 72'100 Franken.

- 7500.3130 Im Jahre 2023 wird ein nächster, grösserer Teil des Projekts „Grüne Siedlung Lausen“ umgesetzt. Der Kanton (Konto Nr. 7500.4631) beteiligt sich mit 40 % an den Kosten.
- 7900.3132 Die Kosten für die Bau- und Strassenlinienplanung bei der Baulandumlegung Vier Jucharten sowie die Verlegung der Waldbaulinie an der Industriestrasse, welche im Jahre 2022 budgetiert waren, werden aufgrund des aktuellen Wissensstandes und der Verzögerung bei den Planungen erst im Jahre 2024 anfallen.

8 Volkswirtschaft

- 8200.3130 Durch den Zusammenschluss der Einwohnergemeinde Lausen und der Bürgergemeinde Lausen werden neu die forstlichen Drittleistungen unter diesem Konto budgetiert. Diese Kosten werden durch die Entnahme aus dem neu geschaffenen Waldfonds finanziert.
- 8200.3612 Durch den Zusammenschluss der Einwohnergemeinde Lausen und der Bürgergemeinde Lausen wird die Waldbewirtschaftung der Bürgergemeinde Liestal neu unter diesem Konto budgetiert.
- 8200.3632 Durch den Zusammenschluss der Einwohnergemeinde Lausen und der Bürgergemeinde Lausen entfällt die bisherige Abgeltung für die Waldbenützung von der Einwohnergemeinde an die Bürgergemeinde.
- 8200.4250 Durch den Zusammenschluss der Einwohnergemeinde Lausen und der Bürgergemeinde Lausen wird der Holzverkauf neu unter diesem Konto budgetiert.
- 8200.4511 Die bisherigen Aufwendungen und Erträge der Bürgergemeinde Lausen, welche neu in der Forstwirtschaft der Einwohnergemeinde Lausen budgetiert werden, werden durch eine Entnahme aus dem neu geschaffenen Waldfonds ausgeglichen.
- 8200.4611 Durch den Zusammenschluss der Einwohnergemeinde Lausen und der Bürgergemeinde Lausen werden die Kantonsbeiträge an die Einwohnergemeinde ausbezahlt und neu unter diesem Konto budgetiert.
- 8730.3637 Die Förderbeiträge an die Wärmedämmungen der Gebäudehülle,
8730.4511 an die Erstellung von Photovoltaikanlagen, an Holzenergieanlagen und Wärmepumpen werden aufgrund der hohen Nachfrage

um 18'000 Franken erhöht. Die Finanzierung erfolgt teilweise aus einer Entnahme aus dem Energiefonds (Konto Nr. 8730.4511).

- 8900.3130 Durch den Zusammenschluss der Einwohnergemeinde Lausen und der Bürgergemeinde Lausen werden die Drittleistungen für den Unterhalt der Deponie „Chueftel“ unter diesem Konto budgetiert.
- 8900.4511 Die bisherigen Aufwendungen der Bürgergemeinde Lausen für die Deponie „Chueftel“ werden durch eine Entnahme aus dem neu geschaffenen Waldfonds ausgeglichen.

9 Finanzen und Steuern

- 9101.3183 Es wird gegenüber dem Budgetjahr 2022 im Jahre 2023 mit weniger Forderungsverlusten bei den Steuerguthaben natürlicher Personen gerechnet.
- 9300.3631 Zur Kompensation der Aufgabenverschiebungen „Realschulbautenübernahme“, „Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde“ und „Ambulante Kinder- und Jugendhilfe“ haben die Gemeinden gemäss den kantonalen Vorgaben für das Jahr 2023 rund 22.50 Franken pro EinwohnerIn zu berücksichtigen, was für die Gemeinde Lausen einen Anteil von rund 131'000 Franken ergibt und dieser somit rund 35'500 tiefer als im Budgetjahr 2022 ausfallen wird (siehe auch Konto Nr. 5450.3636).
- 9300.4621 Bei den Sonderlastenabgeltungen für Bildung und Sozialhilfe ist gemäss Vorgaben des Kantons für das Jahr 2023 mit einer rund 60'000 Franken tieferen Vergütung, als im Jahr 2022 budgetiert, zu rechnen.
- 9400.4600 Zur Abfederung der Ertragsausfälle durch die Umsetzung der Steuervorlage 17 (SV17) erhöht der Bund den Bundessteueranteil an die Kantone. Daran sind auch die Gemeinden beteiligt. Die Budgetierung erfolgt aufgrund der geschätzten Entschädigungen des Kantons und erhöhen sich gegenüber dem Jahr 2022 um rund 65'000 Franken.
- 9610.4402 Durch den Zusammenschluss der Einwohnergemeinde Lausen mit der Bürgergemeinde Lausen wird das Darlehen der Bürgergemeinde an die Genossenschaft für Seniorenwohnungen von der Einwohnergemeinde übernommen. Die Zinserträge fallen somit neu bei der Einwohnergemeinde an.

- 9630.3430 Bei den Liegenschaften des Finanzvermögens sind vorwiegend bauliche Unterhaltsarbeiten auf dem Areal Windental geplant. Dabei wird darauf geachtet, dass der Gesamtaufwand für das Areal Windental nicht höher als die Mietzinseinnahmen ausfallen.
- 9630.3439 Vor allem für das Areal Windental fallen die Nebenkosten bedeutend höher aus, als gegenüber dem Budget 2022 erwartet.
- 9630.4411 Im Jahre 2023 ist vorgesehen, das Sigristenhaus zu veräussern. Dabei wird ein Buchgewinn in der Höhe von etwa 50'000 Franken anfallen.
- 9630.4430 Durch den Zusammenschluss der Einwohnergemeinde Lausen und der Bürgergemeinde Lausen werden die Baurechtszinsen der Parzellen, welche sich im Besitze der Bürgergemeinde befanden, neu auf diesem Konto budgetiert.

b) Investitionsrechnung

Alle Investitionen des Budgets 2023 ab 10'000 Franken werden nachstehend kurz erläutert.

0 Allgemeine Verwaltung

- 0290.5040.05 Der vierzigjährige Personenlift im Gemeindehaus ist aus Sicherheitsgründen zu sanieren und die restliche Beleuchtung, welche noch nicht mit LED betrieben wird, umzurüsten. Zusätzlich werden im Gemeindesaal die defekten Verdunklungsstoren ersetzt um im Gemeinderatszimmer eine Beschattung eingebaut.

2 Bildung

- 2171.5040.35 Die Einwohnergemeindeversammlung hat am 8. Juni 2022 dem Neubau Garbe mit einem 3-fach-Kindergarten und der Ausstattung für Tagesstrukturen inkl. Kinderbetreuung über insgesamt 6,8 Mio. Franken zugestimmt. Die Bauzeit ist bis Sommer 2024 vorgesehen.

- 2173.5060.02 Die bestehenden Stühle in der Mehrzweckhalle Stutz verfügen über keine Reihenbinder. Dies entspricht nicht den Sicherheitsvorschriften für Konzertbestuhlungen. Die vorhandenen Stühle in der Mehrzweckhalle Stutz werden in der Aula Mühlematt und im Theoriesaal des Feuerwehrmagazins weiterverwendet.

3 Kultur, Sport, Freizeit, Kirche

- 3321.5030.01 Neu erstellte Liegenschaften werden jeweils an das gemeindeeigene Kabelfernsehnnetz angeschlossen. Für das Jahr 2023 wird mit Aufwendungen in der Höhe von 80'000 Franken gerechnet.
- 3321.5030.03 Sollte die geplante Auslagerung der Kabelnetzanlage nicht zustande kommen, ist eine Zusammenarbeit mit einem anderen Anbieter möglich. Der gemeinsame Glaserfasernetzausbau würde Kosten von 800'000 Franken generieren. Diese Summe wäre in Raten über drei Jahre zu begleichen.
- 3321.6351.01 Die Kabelnetzanschlussbeiträge der privaten Unternehmungen werden bei der Erstellung des Anschlusses fällig. Für das Jahr 2023 werden Einnahmen von 30'000 Franken erwartet.
- 3321.6371.01 Die Kabelnetzanschlussbeiträge der privaten Haushalte erfolgen bei Erstellung des Anschlusses. Für das Jahr 2023 werden Einnahmen von 10'000 Franken erwartet.

6 Verkehr

- 6150.5010.01 Am 5. Juli 2021 haben die Bauarbeiten für die Sanierung und Neugestaltung der Unterdorfstrasse begonnen. Die Arbeiten dauerten länger als vorgesehen und werden voraussichtlich im 1. Quartal 2023 abgeschlossen.
- 6150.5010.11 Die Bifangstrasse ist in einem schlechten Zustand und ist zu sanieren. Im Jahre 2023 werden Planungs- und Projektierungskosten anfallen. Die Sanierungsarbeiten sind gemäss Aufgaben- und Finanzplan im Jahre 2024 vorgesehen.
- 6150.5010.23 Der Belag der Brücke Industriestrasse ist in einem schlechten Zustand. Die Sanierungsarbeiten sind im Jahre 2023 vorgesehen.

6150.5010.24 Die Mühlegasse ist aufgrund ihres Zustandes zu sanieren. Im Jahre 2023 werden Planungs- und Projektierungskosten anfallen. Die Sanierungsarbeiten sind gemäss Aufgaben- und Finanzplan im Jahre 2024 vorgesehen.

6150.5290.03 Die Grammontbrücke über die A22 steht im Eigentum der Gemeinde. Die im Jahre 2022 vorgesehene Inspektion wird voraussichtlich erst im Jahre 2023 abgeschlossen, so dass man sich dann ein genaues Bild über deren Zustand und allfälliger Sanierungsmassnahmen verschaffen kann.

7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG

7101.5030.14 Im Zusammenhang mit der Sanierung der Bifangstrasse fallen auch Planungs- und Projektierungskosten für den Ersatz der Wasserleitung an.

7101.5030.24 Im Zusammenhang mit der Sanierung der Mühlegasse fallen auch Planungs- und Projektierungskosten für den Ersatz der Wasserleitung an.

7101.5040.06 Die Einwohnergemeindeversammlung hat am 8. Dezember 2021 der Sanierung des Reservoir Galms zugestimmt. Die Arbeiten, um das Reservoir Galms auf den neuesten Stand zu bringen, sollen im Jahre 2023 abgeschlossen werden.

7101.5290.02 Zur langfristigen Sicherung der Wasserversorgung ist die Grundwasserschutzzone Häspech auf die aktuellen gesetzlichen Grundlagen anzupassen.

7101.6351.01 Die Wasseranschlussbeiträge der privaten Unternehmungen werden als Folge von Neubauten, Um- und Anbauten auf der Basis des Brandversicherungswerts in Rechnung gestellt. Für das Jahr 2023 werden Einnahmen von 170'000 Franken erwartet.

7101.6371.01 Die Wasseranschlussbeiträge der privaten Haushalte werden als Folge von Neubauten, Um- und Anbauten auf der Basis des Brandversicherungswerts in Rechnung gestellt. Für das Jahr 2023 werden Einnahmen von 50'000 Franken erwartet.

7201.5030.01 Im Zusammenhang mit der Sanierung und Neugestaltung der Unterdorfstrasse werden noch Restkosten für den Einbau der Sauberabwasserleitung anfallen.

7201.5030.19 Im Abschnitt Römerstrasse / Rebbergweg ist im Jahre 2023 der Einbau einer Sauberabwasserleitung vorgesehen.

7201.5030.21 Im Zusammenhang mit der Sanierung der Bifangstrasse fallen auch Planungs- und Projektierungskosten für den Ersatz der Abwasserleitung an.

7201.5030.23 In der Rüttistrasse ist der Einbau einer Sauberwasserleitung vorgesehen. Im Jahre 2023 werden Planungs- und Projektierungskosten anfallen.

7201.5030.24 Im Zusammenhang mit der Sanierung der Mühlegasse fallen auch Planungs- und Projektierungskosten für den Ersatz der Abwasserleitung an.

7201.5030.33 Vor Einleitung des Abwassers aus den Drainageleitungen der Liegenschaften in das kommunale Leitungsnetz wird dieses mittels zu erstellenden Schlammsammlern von Schwebestoffen und Verschmutzungen gereinigt.

7201.5030.93 Im Hinblick auf die Sanierung des gesamten Kanalisationsnetzes wird im Jahre 2023 mit den Projektierungsarbeiten begonnen. Ab dem Jahre 2024 werden die Sanierungsarbeiten in Etappen erfolgen.

7201.5030.94 Sämtliche Drainageleitungen auf den beiden Talseiten sind wieder komplett durchlässig zu machen und, wo nötig, zu ersetzen, damit die Entwässerung und die Stabilität der Hänge weiterhin gewährleistet ist.

7201.6351.01 Die Abwasseranschlussbeiträge der privaten Unternehmungen werden als Folge von Neubauten, Um- und Anbauten auf der Basis des Brandversicherungswerts in Rechnung gestellt. Für das Jahr 2023 werden Einnahmen von 200'000 Franken erwartet.

7201.6371.01 Die Abwasseranschlussbeiträge der privaten Haushalte werden als Folge von Neubauten, Um- und Anbauten auf der Basis des Brandversicherungswerts in Rechnung gestellt. Für das Jahr 2023 werden Einnahmen von 40'000 Franken erwartet.

7410.5020.04 Bei starken Regenfällen tritt das Furlenbächli im oberen Bereich des Siedlungsgebiets über die Ufer und verursacht Schäden in den angrenzenden Liegenschaften. Im Jahre 2023 werden Planungskosten anfallen. Die Umsetzung ist gemäss Aufgaben- und Finanzplan in den Jahren 2024 und 2025 vorgesehen.

7710.5040.02 Die Friedhofmauer und der Doppelbrunnen sind aufgrund von Schadenbildern zu sanieren. Im Weiteren sollen die noch stehenden Grabsteine der früheren Familiengräber aufgefrischt und neu auf dem Rasenstreifen entlang der westlichen Friedhofmauer platziert werden.

Antrag des Gemeinderates

Der Gemeinderat dankt allen Beteiligten aus Behörden und Verwaltung, die zum Gelingen dieser Vorlage beigetragen haben. Er beantragt der Einwohnergemeindeversammlung, das Budget 2023 der Einwohnergemeinde Lausen und die gleichzeitig vorgeschlagenen Ansätze und Gebühren zu genehmigen.

Lausen, 20. September 2022

GEMEINDERAT LAUSEN

Der Präsident:

A stylized blue ink signature consisting of a large 'L' shape followed by a dot.

Peter Aerni

Der Verwalter:

A complex blue ink signature with multiple loops and a long horizontal stroke.

Andreas Neuenschwander

Steuern und Gebühren 2023

Dem Budget 2023 liegen folgende Ansätze und Gebühren zugrunde:

- a) Einkommens- und Vermögenssteuer
 Natürliche Personen 55 % der Staatssteuer
 gemäss kantonalem Steuergesetz § 19
- b) **Ertragssteuer Juristische Personen** 55 % der Staatssteuer*
 gemäss kantonalem Steuergesetz § 58
- c) **Kapitalsteuer Juristische Personen** 55 % der Staatssteuer*
 gemäss kantonalem Steuergesetz § 62
- d) Kabelnetzanlage (exkl. MWST)
 - Gebühr für Kabelnetzanschluss CHF 10.00 monatlich
 - Urheberrechtsgebühr CHF 2.34 monatlich
 - Kabelnetzanschlussgebühr CHF 2'000.00 pro Hausanschluss
 CHF 500.00 pro Wohnung bis 4 Anschlüsse
 CHF 100.00 pro weitere Anschlussdose
- e) Wasserversorgung (exkl. MWST)
 - Grundgebühr CHF 25.00 pro Wassermesser
 - **Wassermengengebühr** CHF 1.60 pro m3*
 - Wassermessergebühr CHF 27.00 bis CHF 75.00 bzw.
 15 % des Anschaffungswerts
- Anschlussbeiträge:
 - Erschliessungsbeitrag CHF 4.00 pro m2 Grundstückfläche
 - Wasseranschlussbeitrag 1,75 % des Brandversicherungswerts
- f) Abwasserbeseitigung (exkl. MWST)
 - **Abwassergebühr** CHF 1.00 pro m3*
 - Meteorgebühr CHF 1.50 pro m2 Gebäudegrundfläche
 - Anschlussbeiträge:
 - Erschliessungsbeitrag CHF 5.00 pro m2 Grundstückfläche
 - Abwasseranschlussbeitrag 2 % des Brandversicherungswerts
- g) Abfall-Sackgebühr (inkl. MWST)
 - 35 l - Kehrichtsack CHF 2.30 (1 Marke)
 - 60 l - Kehrichtsack CHF 4.60 (2 Marken)
 - 110 l - Kehrichtsack CHF 6.90 (3 Marken)

- h) Sperrgutgebühr pro Einheit (inkl. MWST) CHF 6.90 (3 Marken)
 (max. 200 cm lang, 100 cm breit, 50 cm hoch;
 Volumen max. 0,5 m3; Gewicht max. 30 kg)
- i) Containergebühr für Hauskehricht (inkl. MWST)
 - Container bis 600 l (bis zu einem Füllgewicht von 120 kg) CHF 30.00
 - Container bis 800 l (bis zu einem Füllgewicht von 120 kg) CHF 40.00
 (über 120 kg sind 2 Vignetten anzubringen)
- j) Gebühr für Kunststoffsammlung (inkl. MWST)
 - 60 l - Plastiksack CHF 2.55 (pro Sack)
- k) Bio- / Grünentsorgung (inkl. MWST) Jahresvignette
 - pro Bündel à ¼ m3 (max. 50 cm Durchmesser
 und 120 cm Länge) CHF 1.50 (1 Marke "grün")
 - Behälter bis 80 l Inhalt CHF 1.50 (1 Marke "grün")
 - Behälter bis 140 l Inhalt CHF 3.00 (2 Marken "grün") CHF 30.00
 - Behälter bis 240 l Inhalt CHF 4.50 (3 Marken "grün") CHF 45.00
 - Container bis 770 l Inhalt CHF 15.00 CHF 150.00
- l) Hundegebühren
 - Jahresgebühr für 1. Hund CHF 80.00
 - Jahresgebühr für 2. und weitere Hunde CHF 160.00
- m) Feuerwehersatzabgabe in % des Staatssteuerbetrags 5,0 %
 Minimum: CHF 80.00, Maximum: CHF 500.00

* = beantragte Veränderungen

Genehmigung durch die Gemeindeversammlung

Steuerfuss, Steuersätze sowie Gebühren anlässlich der Gemeindeversammlung vom 7. Dezember 2022 genehmigt.

Lausen, 7. Dezember 2022

GEMEINDERAT LAUSEN

Der Präsident:

Der Verwalter:

Peter Aerni

Andreas Neuenschwander

ERGEBNISUEBERSICHT

Budget / 20.09.2022

1.1.2023 - 31.12.2023

	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	<u>Aufwand</u>	<u>Ertrag</u>	<u>Aufwand</u>	<u>Ertrag</u>	<u>Aufwand</u>	<u>Ertrag</u>
ERFOLGSRECHNUNG	23'602'960.00	23'071'460.00	22'090'330.00	21'552'730.00	23'569'168.39	23'811'724.32
Betriebliches Ergebnis						
Aufwandüberschuss		1'272'890.00		1'036'610.00		
Ertragsüberschuss					932'568.44	
Ergebnis aus Finanzierung						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss	435'560.00		245'710.00		656'934.14	
Operatives Ergebnis (Betrieb & Finanzierung)						
Aufwandüberschuss		837'330.00		790'900.00		
Ertragsüberschuss					1'589'502.58	
Ausserordentliches Ergebnis						
Aufwandüberschuss						1'346'946.65
Ertragsüberschuss	305'830.00		253'300.00			
Gesamtergebnis (operativ & ausserordentlich)						
Aufwandüberschuss		531'500.00		537'600.00		
Ertragsüberschuss					242'555.93	
	<u>Ausgaben</u>	<u>Einnahmen</u>	<u>Ausgaben</u>	<u>Einnahmen</u>	<u>Ausgaben</u>	<u>Einnahmen</u>
INVESTITIONSRECHNUNG	5'551'000.00	501'000.00	4'615'000.00	261'000.00	4'433'560.60	2'889'497.85
Zunahme der Nettoinvestitionen		5'050'000.00		4'354'000.00		1'544'062.75
Abnahme der Nettoinvestitionen						

Erfolgsrechnung

Budget / 20.09.2022

1.1.2023 - 31.12.2023

Funktionale Gliederung Zusammenzug		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	ERFOLGSRECHNUNG	23'602'960.00	23'071'460.00	22'090'330.00	21'552'730.00	23'569'168.39	23'811'724.32
	Aufwandüberschuss		531'500.00		537'600.00		
	Ertragsüberschuss					242'555.93	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'464'040.00	605'900.00	2'363'300.00	631'800.00	2'228'153.66	624'318.72
	Nettoaufwand		1'858'140.00		1'731'500.00		1'603'834.94
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	864'440.00	355'550.00	618'570.00	275'200.00	657'780.55	272'855.48
	Nettoaufwand		508'890.00		343'370.00		384'925.07
2	BILDUNG	8'372'000.00	462'130.00	7'942'370.00	405'500.00	7'333'152.91	931'566.65
	Nettoaufwand		7'909'870.00		7'536'870.00		6'401'586.26
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	1'016'880.00	521'550.00	902'980.00	480'500.00	832'392.37	492'592.52
	Nettoaufwand		495'330.00		422'480.00		339'799.85
4	GESUNDHEIT	1'872'400.00	202'000.00	1'728'440.00	206'000.00	1'665'564.80	197'722.45
	Nettoaufwand		1'670'400.00		1'522'440.00		1'467'842.35
5	SOZIALE SICHERHEIT	4'677'600.00	1'511'000.00	4'758'510.00	1'318'500.00	4'496'875.23	1'540'822.07
	Nettoaufwand		3'166'600.00		3'440'010.00		2'956'053.16
6	VERKEHR	1'358'950.00	436'000.00	1'243'000.00	383'800.00	1'206'951.50	379'488.37
	Nettoaufwand		922'950.00		859'200.00		827'463.13
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'126'720.00	1'990'950.00	1'914'990.00	1'751'850.00	2'996'674.54	2'806'959.99
	Nettoaufwand		135'770.00		163'140.00		189'714.55
8	VOLKSWIRTSCHAFT	483'410.00	446'270.00	190'650.00	150'620.00	190'627.79	172'238.09
	Nettoaufwand		37'140.00		40'030.00		18'389.70
9	FINANZEN UND STEUERN	366'520.00	16'540'110.00	427'520.00	15'948'960.00	1'960'995.04	16'393'159.98
	Nettoertrag	16'173'590.00		15'521'440.00		14'432'164.94	

Erfolgsrechnung

Budget / 20.09.2022

1.1.2023 - 31.12.2023

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2021 Ertrag
	Erfolgsrechnung	23'602'960.00	23'071'460.00	22'090'330.00	21'552'730.00	23'569'168.39	23'811'724.32
	Aufwandüberschuss		531'500.00		537'600.00		
	Ertragsüberschuss					242'555.93	
3	Aufwand	23'602'960.00		22'090'330.00		23'569'168.39	
30	Personalaufwand	9'626'300.00		9'159'200.00		8'607'361.75	
300	Behörden und Kommissionen	296'300.00		270'900.00		269'007.45	
3000	Behörden und Kommissionen	296'300.00		270'900.00		269'007.45	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'712'770.00		2'636'500.00		2'632'439.90	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'712'770.00		2'636'500.00		2'632'439.90	
302	Löhne der Lehrpersonen	4'947'000.00		4'689'000.00		4'261'877.80	
3020	Löhne der Lehrpersonen	4'947'000.00		4'689'000.00		4'261'877.80	
304	Zulagen	95'900.00		85'400.00		82'351.75	
3040	Erziehungszulagen	95'300.00		84'800.00		81'851.75	
3049	Übrige Zulagen	600.00		600.00		500.00	
305	Arbeitgeberbeiträge	1'468'130.00		1'392'250.00		1'283'809.45	
3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	508'800.00		488'140.00		448'349.30	
3052	Pensionskassen	712'190.00		666'980.00		607'289.40	
3053	Unfallversicherungen	54'400.00		52'700.00		58'633.30	
3054	Familienausgleichskasse	99'010.00		94'910.00		86'845.85	
3055	Krankentaggeldversicherungen	93'730.00		89'520.00		82'691.60	
309	Übriger Personalaufwand	106'200.00		85'150.00		77'875.40	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	38'700.00		45'000.00		29'418.75	
3091	Personalrekrutierung	42'700.00		15'600.00		31'878.75	
3099	Sonstiger Personalaufwand	24'800.00		24'550.00		16'577.90	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'053'510.00		3'615'480.00		3'124'186.97	
310	Material- und Warenaufwand	459'000.00		439'000.00		386'910.81	
3100	Büromaterial	27'200.00		30'100.00		22'025.00	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	167'800.00		143'600.00		124'757.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 20.09.2022

1.1.2023 - 31.12.2023

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102	Drucksachen, Publikationen	109'100.00		100'600.00		102'058.25	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	3'800.00		5'100.00		3'695.75	
3104	Lehrmittel	89'900.00		95'700.00		76'514.16	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	61'200.00		63'900.00		57'860.65	
311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	248'660.00		284'850.00		207'683.85	
3110	Büromöbel und -geräte	19'000.00		32'100.00		5'774.40	
3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	79'000.00		103'600.00		97'476.00	
3112	Dienstkleider	5'650.00		5'700.00		4'407.15	
3113	Hardware	43'550.00		48'350.00		47'926.65	
3118	Immaterielle Anlagen	80'380.00		87'600.00		43'260.15	
3119	Übrige Anschaffungen	21'080.00		7'500.00		8'839.50	
312	Ver- und Entsorgung	432'500.00		357'100.00		362'105.65	
3120	Ver- und Entsorgung	432'500.00		357'100.00		362'105.65	
313	Dienstleistungen und Honorare	1'592'550.00		1'471'400.00		1'297'087.48	
3130	Dienstleistungen Dritter	939'200.00		828'250.00		779'756.08	
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	28'000.00		35'500.00		22'547.25	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	538'250.00		525'850.00		416'119.25	
3134	Sachversicherungsprämien	81'200.00		76'600.00		73'492.90	
3137	Steuern und Gebühren	5'900.00		5'200.00		5'172.00	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	831'300.00		574'500.00		554'768.05	
3140	Unterhalt an Grundstücken	71'000.00		30'450.00		26'812.00	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	204'500.00		64'500.00		108'746.55	
3142	Unterhalt Wasserbau	2'500.00		8'200.00			
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	331'900.00		270'700.00		163'820.40	
3144	Unterhalt Hochbauten	221'400.00		200'650.00		255'389.10	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	223'790.00		227'220.00		156'957.76	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'800.00		2'300.00		342.75	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	80'200.00		99'920.00		57'835.05	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	24'400.00		22'200.00		15'325.50	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	109'290.00		96'200.00		80'751.41	
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	7'100.00		6'600.00		2'703.05	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungskosten	88'110.00		64'710.00		56'706.95	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	25'110.00		24'210.00		26'324.80	

Erfolgsrechnung

Budget / 20.09.2022

1.1.2023 - 31.12.2023

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	63'000.00		40'500.00		30'382.15	
317	Spesenentschädigung	69'450.00		71'300.00		35'656.45	
3170	Reisekosten und Spesen	29'350.00		31'200.00		29'212.10	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	40'100.00		40'100.00		6'444.35	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	66'500.00		80'500.00		42'787.17	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	15'500.00		19'500.00		9'786.90	
3182	Wertberichtigung Steuerguthaben natürliche Personen					4'900.00	
3183	Tatsächliche Forderungsverluste Steuerguthaben nat. Pers.	50'000.00		60'000.00		22'566.07	
3185	Tatsächliche Forderungsverluste Steuerguthaben jur. Pers.	1'000.00		1'000.00		5'534.20	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	41'650.00		44'900.00		23'522.80	
3190	Schadenersatzleistungen			500.00			
3199	Übriger Betriebsaufwand	41'650.00		44'400.00		23'522.80	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'246'250.00		1'175'750.00		1'124'673.40	
330	Abschreibungen Sachanlagen	1'190'050.00		1'119'550.00		1'068'560.40	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	1'190'050.00		1'119'550.00		1'068'560.40	
332	Abschreibungen immaterielle Anlagen	56'200.00		56'200.00		56'113.00	
3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	56'200.00		56'200.00		56'113.00	
34	Finanzaufwand	115'320.00		131'520.00		135'658.05	
340	Zinsaufwand	70'900.00		74'900.00		76'820.60	
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	15'900.00		24'900.00		21'990.00	
3403	Vergütungszinsen / Skonti Steuern	55'000.00		50'000.00		54'830.60	
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	42'900.00		55'100.00		57'676.50	
3430	Baulicher Unterhalt Finanzvermögen	11'000.00		33'700.00		18'431.23	
3431	Nicht baulicher Unterhalt Finanzvermögen	2'500.00		6'000.00		3'992.96	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand Finanzvermögen	29'400.00		15'400.00		35'252.31	
349	Verschiedener Finanzaufwand	1'520.00		1'520.00		1'160.95	
3499	Übriger Finanzaufwand	1'520.00		1'520.00		1'160.95	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	313'870.00		211'070.00		1'437'310.05	

Erfolgsrechnung

Budget / 20.09.2022

1.1.2023 - 31.12.2023

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im EK	313'870.00		211'070.00		1'437'310.05	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen	264'870.00		162'070.00		1'387'148.91	
3511	Einlagen in Fonds des Eigenkapitals	49'000.00		49'000.00		50'161.14	
36	Transferaufwand	7'630'910.00		7'180'310.00		6'917'527.67	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	2'150'000.00		1'747'400.00		1'854'059.14	
3611	Entschädigungen an Kanton	553'800.00		527'800.00		521'698.55	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	596'200.00		223'600.00		306'902.59	
3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	1'000'000.00		996'000.00		1'025'458.00	
362	Finanz- und Lastenausgleich	58'000.00		57'000.00		53'640.00	
3625	Finanzierung Solidaritätsbeitrag	58'000.00		57'000.00		53'640.00	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	5'422'910.00		5'375'910.00		5'009'828.53	
3631	Beiträge an Kanton	778'650.00		901'650.00		971'984.70	
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	353'800.00		390'900.00		376'618.05	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	84'800.00		50'450.00		50'213.55	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	20'500.00		17'300.00		19'438.40	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	925'960.00		780'110.00		716'988.75	
3637	Beiträge an private Haushalte	3'259'200.00		3'235'500.00		2'874'585.08	
38	Ausserordentlicher Aufwand					1'600'280.00	
381	Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand					280.00	
3810	Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand					280.00	
389	Einlagen in das Eigenkapital					1'600'000.00	
3894	Einlagen in finanzpolitische Reserve					1'600'000.00	
39	Interne Verrechnungen	616'800.00		617'000.00		622'170.50	
390	Material- und Warenbezüge	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
3900	Interne Verrechnungen von Material- und Warenbezügen	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
391	Dienstleistungen	569'800.00		570'000.00		575'170.50	
3910	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	569'800.00		570'000.00		575'170.50	

Erfolgsrechnung

Budget / 20.09.2022

1.1.2023 - 31.12.2023

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	18'000.00		18'000.00		18'000.00	
3930	Interne Verrechnungen von Betriebs- und Verw.kosten	18'000.00		18'000.00		18'000.00	
399	Übrige interne Verrechnungen	9'000.00		9'000.00		9'000.00	
3990	Übrige interne Verrechnungen	9'000.00		9'000.00		9'000.00	
4	Ertrag		23'071'460.00		21'552'730.00		23'811'724.32
40	Fiskalertrag		9'940'000.00		9'540'000.00		10'623'765.45
400	Steuern natürliche Personen		9'460'000.00		9'060'000.00		9'919'139.35
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		8'550'000.00		8'100'000.00		8'837'391.75
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		610'000.00		660'000.00		758'083.15
4002	Quellensteuern natürliche Personen		300'000.00		300'000.00		323'664.45
401	Steuern juristische Personen		480'000.00		480'000.00		704'626.10
4010	Ertragsteuern juristische Personen		380'000.00		380'000.00		596'123.90
4011	Kapitalsteuern juristische Personen		100'000.00		100'000.00		108'502.20
41	Regalien und Konzessionen		57'950.00		57'900.00		56'650.14
410	Regalien		2'950.00		2'900.00		2'954.00
4100	Regalien		2'950.00		2'900.00		2'954.00
412	Konzessionen		55'000.00		55'000.00		53'696.14
4120	Konzessionen		55'000.00		55'000.00		53'696.14
42	Entgelte		3'741'300.00		3'263'600.00		3'668'043.15
420	Ersatzabgaben		220'000.00		200'000.00		213'462.15
4200	Ersatzabgaben		220'000.00		200'000.00		213'462.15
421	Gebühren für Amtshandlungen		109'500.00		103'000.00		63'570.32
4210	Gebühren für Amtshandlungen		109'500.00		103'000.00		63'570.32
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'036'400.00		1'962'300.00		2'041'112.81
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'036'400.00		1'962'300.00		2'041'112.81
425	Erlös aus Verkäufen		201'100.00		70'200.00		74'119.35

Erfolgsrechnung

Budget / 20.09.2022

1.1.2023 - 31.12.2023

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4250	Verkäufe		201'100.00		70'200.00		74'119.35
426	Rückererstattungen		1'152'300.00		906'600.00		1'251'554.82
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'152'300.00		906'600.00		1'251'554.82
427	Bussen		1'500.00		1'500.00		2'677.50
4270	Bussen		1'500.00		1'500.00		2'677.50
429	Übrige Entgelte		20'500.00		20'000.00		21'546.20
4290	Übrige Entgelte		500.00				
4293	Eingang abgeschriebener Steuerforderungen nat. Pers.		20'000.00		20'000.00		21'546.20
43	Verschiedene Erträge						1'241'880.45
439	Übriger Ertrag						1'241'880.45
4390	Übriger Ertrag						200.75
4391	Übertragung aus der Investitionsrechnung						1'241'679.70
44	Finanzertrag		550'880.00		377'230.00		792'592.19
440	Zinsertrag		96'860.00		86'860.00		86'769.14
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		2'000.00		2'000.00		1'934.30
4402	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen		14'800.00		4'800.00		4'800.00
4403	Verzugszinsen Steuern		80'000.00		80'000.00		79'971.25
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		60.00		60.00		63.59
441	Realisierte Gewinne Finanzvermögen		50'000.00				
4411	Realisierte Gewinne auf Sachanlagen		50'000.00				
442	Beteiligungsertrag Finanzvermögen		50.00		200.00		200.00
4420	Dividenden		50.00		200.00		200.00
443	Liegenschaftenertrag Finanzvermögen		240'600.00		194'300.00		178'820.50
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Finanzvermögen		240'600.00		194'300.00		178'820.50
445	Ertrag aus Darlehen und Beteiligungen Verw.vermögen		14'070.00		7'270.00		23'920.00
4450	Ertrag aus Darlehen Verwaltungsvermögen		2'000.00		2'000.00		2'000.00
4451	Ertrag aus Beteiligungen Verwaltungsvermögen		12'070.00		5'270.00		21'920.00

Erfolgsrechnung

Budget / 20.09.2022

1.1.2023 - 31.12.2023

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
447	Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen		149'300.00		88'600.00		486'082.55
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen		16'900.00		16'600.00		22'866.95
4472	Benützungsgebühren Liegenschaften Verwaltungsvermögen		130'400.00		70'000.00		461'818.60
4479	Übrige Erträge Liegenschaften Verwaltungsvermögen		2'000.00		2'000.00		1'397.00
448	Erträge von gemieteten Liegenschaften						16'800.00
4480	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften						16'800.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		529'500.00		257'450.00		109'327.75
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im EK		529'500.00		257'450.00		109'327.75
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		325'950.00		168'950.00		27'364.50
4511	Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals		203'550.00		88'500.00		81'963.25
46	Transferertrag		7'329'200.00		7'186'250.00		6'443'961.34
460	Ertragsanteile von Dritten		242'000.00		177'000.00		157'907.85
4600	Anteil an Bundeserträgen		242'000.00		177'000.00		157'907.85
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		874'800.00		844'300.00		861'402.83
4610	Entschädigungen vom Bund		8'000.00		11'000.00		16'534.00
4611	Entschädigungen vom Kanton		809'800.00		777'300.00		778'422.73
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		57'000.00		56'000.00		66'446.10
462	Finanz- und Lastenausgleich		5'000'000.00		5'060'000.00		4'465'469.00
4621	Lastenabgeltungen		500'000.00		560'000.00		494'745.00
4622	Ressourcenausgleich		4'500'000.00		4'500'000.00		3'970'724.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		1'207'400.00		1'099'950.00		957'198.57
4630	Beiträge vom Bund		7'300.00		6'400.00		7'108.40
4631	Beiträge vom Kanton		1'080'100.00		943'950.00		912'590.17
4632	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden				37'500.00		37'500.00
4635	Beiträge von privaten Unternehmungen		120'000.00		110'000.00		
4636	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck				2'100.00		
469	Verschiedener Transferertrag		5'000.00		5'000.00		1'983.09
4699	Rückverteilungen		5'000.00		5'000.00		1'983.09
48	Ausserordentlicher Ertrag		305'830.00		253'300.00		253'333.35

Erfolgsrechnung

Budget / 20.09.2022

1.1.2023 - 31.12.2023

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		305'830.00		253'300.00		253'333.35
4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen		305'830.00		253'300.00		253'333.35
49	Interne Verrechnungen		616'800.00		617'000.00		622'170.50
490	Material- und Warenbezüge		20'000.00		20'000.00		20'000.00
4900	Interne Verrechnungen von Material- und Warenbezügen		20'000.00		20'000.00		20'000.00
491	Dienstleistungen		569'800.00		570'000.00		575'170.50
4910	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen		569'800.00		570'000.00		575'170.50
493	Betriebs- und Verwaltungskosten		18'000.00		18'000.00		18'000.00
4930	Interne Verrechnungen von Betriebs- und Verw.kosten		18'000.00		18'000.00		18'000.00
499	Übrige interne Verrechnungen		9'000.00		9'000.00		9'000.00
4990	Übrige interne Verrechnungen		9'000.00		9'000.00		9'000.00

Erfolgsrechnung

Budget / 20.09.2022

* = Abweichung ab CHF 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2021 Ertrag
	ERFOLGSRECHNUNG	23'602'960.00	23'071'460.00	22'090'330.00	21'552'730.00	23'569'168.39	23'811'724.32
	Aufwandüberschuss		531'500.00		537'600.00		
	Ertragsüberschuss					242'555.93	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'464'040.00	605'900.00	2'363'300.00	631'800.00	2'228'153.66	624'318.72
01	Legislative und Exekutive	268'660.00		253'340.00	10'000.00	252'267.90	10'000.00
011	Legislative	65'760.00		52'540.00		48'812.85	
0110	Legislative	65'760.00		52'540.00		48'812.85	
0110.3000	Behörden und Kommissionen	34'700.00		26'500.00		31'371.05	
0110.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'500.00		4'500.00		3'944.20	
0110.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	900.00		600.00		729.35	
0110.3053	Unfallversicherungen	750.00		750.00		724.65	
0110.3054	Familienausgleichskasse	140.00		130.00		138.85	
0110.3055	Krankentaggeldversicherungen	70.00		60.00		50.15	
0110.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00				538.50	
0110.3099	Sonstiger Personalaufwand	500.00		200.00		420.00	
0110.3100	Büromaterial	5'800.00		6'300.00			
0110.3102	Drucksachen, Publikationen	3'000.00		3'000.00		1'335.40	
0110.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge			300.00			
0110.3130	Dienstleistungen Dritter	11'200.00		9'000.00		9'014.50	
0110.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	600.00		600.00		270.00	
0110.3170	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00		45.00	
0110.3199	Übriger Betriebsaufwand	500.00		500.00		231.20	
012	Exekutive	202'900.00		200'800.00	10'000.00	203'455.05	10'000.00
0120	Exekutive	202'900.00		200'800.00	10'000.00	203'455.05	10'000.00
0120.3000	Behörden und Kommissionen	178'200.00		175'000.00		176'998.80	
0120.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'000.00		11'500.00		11'573.25	
0120.3054	Familienausgleichskasse	2'200.00		2'300.00		2'209.20	
0120.3099	Sonstiger Personalaufwand	1'500.00		1'500.00			
0120.3130	Dienstleistungen Dritter	1'000.00					
0120.3170	Reisekosten und Spesen	9'000.00		10'500.00		12'673.80	
0120.4632	* Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden				10'000.00		10'000.00

Erfolgsrechnung

Budget / 20.09.2022

* = Abweichung ab CHF 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
02	Allgemeine Dienste	2'195'380.00	605'900.00	2'109'960.00	621'800.00	1'975'885.76	614'318.72
022	Allgemeine Dienste	2'098'970.00	578'100.00	2'037'300.00	607'800.00	1'911'615.86	598'330.47
0220	Allgemeine Dienste	2'098'970.00	578'100.00	2'037'300.00	607'800.00	1'911'615.86	598'330.47
0220.3000	Behörden und Kommissionen	200.00		200.00		112.80	
0220.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'222'000.00		1'186'000.00		1'150'200.55	
0220.3040	Erziehungszulagen	13'000.00		16'000.00		15'278.35	
0220.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	80'100.00		77'800.00		73'026.60	
0220.3052	Pensionskassen	110'000.00		108'000.00		107'467.80	
0220.3053	Unfallversicherungen	18'300.00		18'300.00		19'704.80	
0220.3054	Familienausgleichskasse	15'900.00		15'400.00		14'188.65	
0220.3055	Krankentaggeldversicherungen	15'100.00		14'700.00		14'330.50	
0220.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	15'200.00		16'100.00		12'022.65	
0220.3091	* Personalrekrutierung	41'000.00		11'500.00		29'960.25	
0220.3099	Sonstiger Personalaufwand	13'500.00		14'000.00		9'917.20	
0220.3100	Büromaterial	10'000.00		10'000.00		11'329.35	
0220.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	700.00		900.00		639.40	
0220.3102	* Drucksachen, Publikationen	99'400.00		89'400.00		96'707.40	
0220.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		2'000.00		1'581.80	
0220.3104	Lehrmittel	1'200.00		2'500.00		1'282.50	
0220.3109	Übriger Material- und Warenaufwand	200.00		100.00		168.70	
0220.3110	Büromöbel und -geräte	6'500.00		6'000.00			
0220.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	300.00		3'500.00		481.85	
0220.3112	Dienstkleider					66.95	
0220.3113	Hardware	28'700.00		26'100.00		10'851.05	
0220.3118	* Immaterielle Anlagen	45'580.00		79'300.00		37'851.50	
0220.3120	Ver- und Entsorgung	17'000.00		12'500.00		14'371.25	
0220.3130	Dienstleistungen Dritter	98'300.00		94'500.00		89'314.66	
0220.3134	Sachversicherungsprämien	41'600.00		41'000.00		37'794.30	
0220.3144	Unterhalt Hochbauten	1'000.00		1'000.00			
0220.3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'500.00		1'000.00		342.75	
0220.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'800.00		1'800.00		1'709.40	
0220.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	20'300.00		18'000.00		14'194.70	
0220.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	75'290.00		80'000.00		66'090.60	
0220.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	21'000.00		20'100.00		20'259.75	
0220.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	14'900.00		10'200.00		9'973.10	
0220.3170	Reisekosten und Spesen	1'500.00		1'500.00		1'058.30	
0220.3181	Tatsächliche Forderungsverluste	7'000.00		9'500.00		5'832.75	

Erfolgsrechnung

Budget / 20.09.2022

* = Abweichung ab CHF 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.3199	Übriger Betriebsaufwand	3'500.00		6'000.00		3'465.65	
0220.3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	21'200.00		21'200.00		21'185.00	
0220.3611	Entschädigungen an Kanton	4'600.00		4'600.00		4'548.00	
0220.3631	Beiträge an Kanton	1'300.00		1'600.00		1'165.00	
0220.3634	* Beiträge an öffentliche Unternehmungen	14'500.00					
0220.3900	Interne Verrechnungen von Material- und Warenbezügen	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
0220.3910	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	12'800.00		13'000.00		11'140.00	
0220.4210	Gebühren für Amtshandlungen		66'500.00		70'000.00		51'220.57
0220.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		50'400.00		47'300.00		45'733.50
0220.4250	Verkäufe		100.00		100.00		204.40
0220.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		20'000.00		23'000.00		35'316.10
0220.4270	Bussen		500.00		500.00		377.50
0220.4611	Entschädigungen vom Kanton		91'000.00		91'000.00		87'760.00
0220.4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		42'000.00		41'000.00		42'810.00
0220.4630	Beiträge vom Bund		6'600.00		6'400.00		6'408.40
0220.4632	* Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden				27'500.00		27'500.00
0220.4900	Interne Verrechnungen von Material- und Warenbezügen		1'000.00		1'000.00		1'000.00
0220.4910	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen		300'000.00		300'000.00		300'000.00
029	Verwaltungsliegenschaften	96'410.00	27'800.00	72'660.00	14'000.00	64'269.90	15'988.25
0290	Verwaltungsliegenschaften	96'410.00	27'800.00	72'660.00	14'000.00	64'269.90	15'988.25
0290.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	14'000.00		16'300.00		13'027.50	
0290.3040	Erziehungszulagen	1'200.00		1'300.00		1'030.60	
0290.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'000.00		1'100.00		868.95	
0290.3052	Pensionskassen	1'200.00		1'200.00		1'084.75	
0290.3053	Unfallversicherungen	400.00		400.00		376.20	
0290.3054	Familienausgleichskasse	200.00		200.00		165.70	
0290.3055	Krankentaggeldversicherungen	200.00		200.00		155.80	
0290.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		41.10	
0290.3120	Ver- und Entsorgung	8'000.00		6'000.00		6'602.15	
0290.3130	Dienstleistungen Dritter	3'400.00		3'600.00		2'552.45	
0290.3134	Sachversicherungsprämien	2'100.00		2'100.00		2'022.05	
0290.3140	* Unterhalt an Grundstücken	31'600.00		5'700.00		11'606.65	
0290.3144	Unterhalt Hochbauten	8'200.00		8'650.00		3'756.00	
0290.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	400.00		800.00			
0290.3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	500.00					
0290.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	1'210.00		1'210.00		1'209.00	
0290.3170	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00			

Erfolgsrechnung

Budget / 20.09.2022

* = Abweichung ab CHF 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0290.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	20'100.00		21'200.00		17'771.00	
0290.3900	Interne Verrechnungen von Material- und Warenbezügen	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
0290.4260	* Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		13'800.00				3'518.25
0290.4472	Benützungsgebühren Liegenschaften		1'200.00		1'000.00		1'330.00
	Verwaltungsvermögen						
0290.4910	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen		12'800.00		13'000.00		11'140.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	864'440.00	355'550.00	618'570.00	275'200.00	657'780.55	272'855.48
11	Polizei	26'000.00	1'000.00	26'000.00	1'000.00	24'860.70	1'068.60
111	Polizei	26'000.00	1'000.00	26'000.00	1'000.00	24'860.70	1'068.60
1110	Polizei	26'000.00	1'000.00	26'000.00	1'000.00	24'860.70	1'068.60
1110.3130	Dienstleistungen Dritter	26'000.00		26'000.00		24'860.70	
1110.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500.00		500.00		168.60
1110.4270	Bussen		500.00		500.00		900.00
14	Allgemeines Rechts- und Vormundschaftswesen	360'400.00	26'500.00	200'400.00	16'300.00	275'062.29	7'376.63
140	Allgemeines Rechts- und Vormundschaftswesen	360'400.00	26'500.00	200'400.00	16'300.00	275'062.29	7'376.63
1400	Allgemeines Rechtswesen	18'400.00	21'500.00	5'400.00	11'300.00	12'044.70	7'376.63
1400.3000	Behörden und Kommissionen	8'000.00					
1400.3130	Dienstleistungen Dritter	1'500.00		1'500.00		2'240.30	
1400.3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	8'900.00		3'900.00		9'149.75	
1400.3611	Entschädigungen an Kanton					654.65	
1400.4120	Konzessionen		6'000.00		6'000.00		3'535.00
1400.4210	* Gebühren für Amtshandlungen		12'000.00		2'000.00		894.65
1400.4479	Übrige Erträge Liegenschaften Verwaltungsvermögen		2'000.00		2'000.00		1'397.00
1400.4611	Entschädigungen vom Kanton		1'500.00		1'300.00		1'549.98
1401	Kindes- und Erwachsenenschutz	342'000.00	5'000.00	195'000.00	5'000.00	263'017.59	
1401.3612	* Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	333'000.00		195'000.00		257'757.19	
1401.3631	Beiträge an Kanton	9'000.00				4'500.00	
1401.3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					760.40	
1401.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000.00		5'000.00		
15	Feuerwehr	283'590.00	257'300.00	269'810.00	235'850.00	240'274.91	240'914.15

Erfolgsrechnung

Budget / 20.09.2022

* = Abweichung ab CHF 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
150	Feuerwehr	283'590.00	257'300.00	269'810.00	235'850.00	240'274.91	240'914.15
1500	Feuerwehr	283'590.00	257'300.00	269'810.00	235'850.00	240'274.91	240'914.15
1500.3000	Behörden und Kommissionen	5'500.00		3'000.00		2'543.60	
1500.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	103'000.00		103'000.00		112'859.10	
1500.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'600.00		1'700.00		1'359.20	
1500.3052	Pensionskassen	900.00		1'100.00		727.25	
1500.3053	Unfallversicherungen	300.00		300.00		221.25	
1500.3054	Familienausgleichskasse	300.00		350.00		259.05	
1500.3055	Krankentaggeldversicherungen	140.00		140.00		91.60	
1500.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'600.00		10'000.00		1'180.00	
1500.3099	Sonstiger Personalaufwand	4'400.00		4'400.00		2'127.45	
1500.3100	Büromaterial	500.00		1'000.00		868.55	
1500.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'200.00		7'600.00		4'180.05	
1500.3102	Drucksachen, Publikationen					265.35	
1500.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	800.00		1'000.00		639.05	
1500.3109	Übriger Material- und Warenaufwand	1'000.00		1'000.00			
1500.3111	* Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	30'100.00		4'500.00		12'280.50	
1500.3112	Dienstkleider	950.00		2'200.00		1'469.00	
1500.3113	Hardware	1'650.00		400.00			
1500.3120	Ver- und Entsorgung	22'000.00		19'000.00		18'401.15	
1500.3130	Dienstleistungen Dritter	6'300.00		6'100.00		6'125.35	
1500.3134	Sachversicherungsprämien	3'500.00		3'500.00		3'427.95	
1500.3137	Steuern und Gebühren	200.00		200.00		540.00	
1500.3140	Unterhalt an Grundstücken	500.00		500.00		438.15	
1500.3144	* Unterhalt Hochbauten	8'500.00		19'900.00		987.35	
1500.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	23'300.00		21'070.00		14'134.95	
1500.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'250.00		2'250.00		2'000.36	
1500.3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'000.00		1'000.00		961.00	
1500.3160	Miete und Pacht Liegenschaften					2'029.65	
1500.3170	Reisekosten und Spesen	4'300.00		4'300.00		2'962.40	
1500.3181	Tatsächliche Forderungsverluste	1'500.00		2'000.00		720.10	
1500.3199	Übriger Betriebsaufwand	200.00		200.00		187.60	
1500.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	46'600.00		46'600.00		45'142.00	
1500.3499	Übriger Finanzaufwand	1'500.00		1'500.00		1'145.90	
1500.4200	* Ersatzabgaben		220'000.00		200'000.00		213'462.15
1500.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		15'000.00		15'000.00		9'503.00
1500.4250	Verkäufe		1'000.00		1'000.00		980.00

Erfolgsrechnung

Budget / 20.09.2022

* = Abweichung ab CHF 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1500.4270	Bussen		500.00		500.00		1'400.00
1500.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften		400.00		400.00		400.00
1500.4472	Benützungsgebühren Liegenschaften		6'000.00		5'000.00		1'510.00
	Verwaltungsvermögen						
1500.4631	Beiträge vom Kanton		14'400.00		13'950.00		13'659.00
16	Militär und Bevölkerungsschutz	194'450.00	70'750.00	122'360.00	22'050.00	117'582.65	23'496.10
161	Militär	4'900.00	1'000.00	4'800.00	1'000.00	4'560.95	
1610	Militär	200.00	1'000.00	200.00	1'000.00		
1610.3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	200.00		200.00			
1610.4610	Entschädigungen vom Bund		1'000.00		1'000.00		
1611	Schiesswesen	4'700.00		4'600.00		4'560.95	
1611.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	300.00		200.00		323.25	
1611.3144	Unterhalt Hochbauten	4'200.00		4'200.00		4'200.00	
1611.3611	Entschädigungen an Kanton	200.00		200.00		37.70	
162	Bevölkerungsschutz	189'550.00	69'750.00	117'560.00	21'050.00	113'021.70	23'496.10
1620	Zivilschutz	174'750.00	69'750.00	105'960.00	21'050.00	99'203.70	23'496.10
1620.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	270.00		200.00		986.45	
1620.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20.00		10.00		59.40	
1620.3052	Pensionskassen	30.00		20.00		106.50	
1620.3053	Unfallversicherungen	10.00		10.00		33.45	
1620.3054	Familienausgleichskasse	10.00		10.00		11.35	
1620.3055	Krankentaggeldversicherungen	10.00		10.00		13.85	
1620.3101	* Betriebs-, Verbrauchsmaterial	13'500.00		2'100.00			
1620.3120	Ver- und Entsorgung	22'800.00		18'000.00		18'572.75	
1620.3130	Dienstleistungen Dritter			600.00			
1620.3134	Sachversicherungsprämien	2'500.00		2'500.00		2'430.50	
1620.3144	* Unterhalt Hochbauten	56'000.00		6'100.00		3'907.60	
1620.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'000.00		574.95	
1620.3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	200.00		200.00			
1620.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	79'400.00		75'200.00		72'506.90	
1620.4472	Benützungsgebühren Liegenschaften		1'500.00		1'500.00		650.00
	Verwaltungsvermögen						
1620.4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		10'000.00		10'000.00		12'596.10

Erfolgsrechnung

Budget / 20.09.2022

* = Abweichung ab CHF 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1620.4630	Beiträge vom Bund		700.00				700.00
1620.4631	* Beiträge vom Kanton		57'550.00		9'550.00		9'550.00
1621	Gemeindeführungsstab	14'800.00		11'600.00		13'818.00	
1621.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	14'800.00		11'600.00		13'818.00	
2	BILDUNG	8'372'000.00	462'130.00	7'942'370.00	405'500.00	7'333'152.91	931'566.65
21	Obligatorische Schule	8'370'500.00	462'130.00	7'941'470.00	405'500.00	7'331'052.91	931'566.65
211	Kindergarten	1'272'150.00	8'000.00	1'141'350.00	8'000.00	994'601.00	54'243.40
2110	Kindergarten	1'272'150.00	8'000.00	1'141'350.00	8'000.00	994'601.00	54'243.40
2110.3020	* Löhne der Lehrpersonen	1'021'000.00		910'000.00		814'182.80	
2110.3040	Erziehungszulagen	17'500.00		13'000.00		12'698.25	
2110.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	66'600.00		59'400.00		50'098.45	
2110.3052	* Pensionskassen	101'000.00		81'000.00		62'618.80	
2110.3053	Unfallversicherungen	1'600.00		1'400.00		1'243.85	
2110.3054	Familienausgleichskasse	12'800.00		11'400.00		10'028.70	
2110.3055	Krankentaggeldversicherungen	12'700.00		11'300.00		9'478.15	
2110.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'200.00		1'200.00		110.00	
2110.3091	Personalrekrutierung	100.00		100.00			
2110.3099	Sonstiger Personalaufwand	300.00		200.00		114.55	
2110.3100	Büromaterial	1'800.00		3'000.00		2'075.95	
2110.3102	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00			
2110.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00		100.00		99.00	
2110.3104	Lehrmittel	23'200.00		27'700.00		16'244.70	
2110.3109	Übriger Material- und Warenaufwand	200.00		200.00		83.40	
2110.3110	Büromöbel und -geräte	500.00		9'500.00		254.30	
2110.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	100.00		100.00			
2110.3113	Hardware			650.00		948.05	
2110.3130	Dienstleistungen Dritter	1'500.00		1'500.00		1'358.45	
2110.3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	500.00		500.00		337.50	
2110.3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	100.00		100.00			
2110.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'900.00		2'900.00		2'907.80	
2110.3170	Reisekosten und Spesen	1'700.00		1'700.00		1'700.00	
2110.3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	500.00		500.00		330.80	
2110.3199	Übriger Betriebsaufwand	3'750.00		3'400.00		2'637.50	
2110.3612	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände					5'050.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 20.09.2022

* = Abweichung ab CHF 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2110.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		8'000.00		8'000.00		52'223.40
2110.4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden						2'020.00
212	Primarschule	4'576'400.00	75'000.00	4'374'100.00	50'000.00	4'002'548.11	81'165.85
2120	Primarschule	4'576'400.00	75'000.00	4'374'100.00	50'000.00	4'002'548.11	81'165.85
2120.3020	Löhne der Lehrpersonen	3'612'000.00		3'480'000.00		3'208'780.15	
2120.3040	Erziehungszulagen	24'000.00		20'000.00		18'058.85	
2120.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	235'800.00		227'000.00		204'323.55	
2120.3052	Pensionskassen	348'000.00		328'000.00		293'850.30	
2120.3053	Unfallversicherungen	6'600.00		5'300.00		5'498.60	
2120.3054	Familienausgleichskasse	45'200.00		43'500.00		39'476.90	
2120.3055	Krankentaggeldversicherungen	44'800.00		43'000.00		38'874.70	
2120.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'500.00		3'500.00		2'204.60	
2120.3091	Personalrekrutierung	500.00		300.00		1'064.00	
2120.3099	Sonstiger Personalaufwand	800.00		1'000.00		1'259.45	
2120.3100	Büromaterial	6'000.00		6'000.00		5'750.60	
2120.3102	Drucksachen, Publikationen	300.00		300.00		526.50	
2120.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	1'200.00		1'200.00		1'012.10	
2120.3104	Lehrmittel	64'000.00		64'000.00		58'134.56	
2120.3109	Übriger Material- und Warenaufwand	300.00		300.00		51.20	
2120.3110	Büromöbel und -geräte	10'400.00		14'200.00		1'246.00	
2120.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'200.00		1'500.00		856.20	
2120.3113	Hardware	9'000.00		15'300.00		27'545.95	
2120.3118	Immaterielle Anlagen	7'200.00		4'800.00		4'708.60	
2120.3119	Übrige Anschaffungen	2'200.00		2'200.00		1'609.55	
2120.3120	Ver- und Entsorgung					54.90	
2120.3130	Dienstleistungen Dritter	1'500.00		1'500.00		1'889.95	
2120.3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	900.00		900.00		1'323.75	
2120.3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	200.00		200.00			
2120.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'500.00		2'000.00		2'477.50	
2120.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'000.00		1'000.00		1'130.80	
2120.3158	* Unterhalt immaterielle Anlagen	15'000.00					
2120.3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	200.00		200.00			
2120.3161	* Mieten, Benützungskosten Mobilien	35'800.00		18'000.00		12'924.20	
2120.3170	Reisekosten und Spesen	9'900.00		9'900.00		8'561.90	
2120.3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	39'600.00		39'600.00		6'113.55	
2120.3199	Übriger Betriebsaufwand	10'200.00		8'000.00		7'912.50	
2120.3612	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	26'000.00		28'400.00		43'726.70	

Erfolgsrechnung

Budget / 20.09.2022

* = Abweichung ab CHF 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2120.3631	Beiträge an Kanton	1'600.00		3'000.00		1'600.00	
2120.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		30'000.00		30'000.00		52'054.85
2120.4611	* Entschädigungen vom Kanton		40'000.00		15'000.00		20'091.00
2120.4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		5'000.00		5'000.00		9'020.00
214	Musikschule	257'400.00		272'500.00		261'802.20	
2140	Musikschule	257'400.00		272'500.00		261'802.20	
2140.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	257'400.00		272'500.00		261'802.20	
217	Schulliegenschaften	1'589'500.00	379'130.00	1'546'950.00	347'500.00	1'549'876.05	795'665.40
2170	Schulliegenschaften	680'750.00	29'600.00	653'100.00	27'600.00	645'640.85	63'735.25
2170.3000	Behörden und Kommissionen	8'000.00		6'000.00		3'055.00	
2170.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	472'000.00		455'000.00		456'938.90	
2170.3040	Erziehungszulagen	17'500.00		16'000.00		16'382.20	
2170.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	31'000.00		29'900.00		29'745.05	
2170.3052	Pensionskassen	36'000.00		33'600.00		34'062.65	
2170.3053	Unfallversicherungen	10'900.00		10'800.00		12'956.20	
2170.3054	Familienausgleichskasse	6'200.00		5'900.00		5'720.05	
2170.3055	Krankentaggeldversicherungen	5'900.00		5'700.00		5'467.45	
2170.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'000.00		440.00	
2170.3091	Personalrekrutierung	100.00		200.00			
2170.3099	Sonstiger Personalaufwand	500.00		500.00		527.00	
2170.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	38'000.00		38'000.00		41'868.55	
2170.3109	Übriger Material- und Warenaufwand	3'500.00		6'300.00		1'512.35	
2170.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'300.00			
2170.3112	Dienstkleider	2'700.00		1'500.00		873.55	
2170.3113	Hardware	500.00		1'000.00			
2170.3118	Immaterielle Anlagen	1'300.00					
2170.3119	Übrige Anschaffungen	1'000.00		1'000.00			
2170.3130	Dienstleistungen Dritter	2'200.00		2'300.00		928.65	
2170.3140	Unterhalt an Grundstücken	6'800.00		2'550.00		2'479.25	
2170.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'500.00		4'200.00		3'671.55	
2170.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	900.00		900.00			
2170.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	800.00					
2170.3170	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		71.45	
2170.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	450.00		450.00		441.00	
2170.3900	Interne Verrechnungen von Material- und Warenbezügen	500.00		500.00		500.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 20.09.2022

* = Abweichung ab CHF 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170.3910	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
2170.3930	Interne Verrechnungen von Betriebs- und Verw.kosten	8'000.00		8'000.00		8'000.00	
2170.4250	Verkäufe		100.00		100.00		621.25
2170.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'500.00		3'500.00		39'114.00
2170.4900	Interne Verrechnungen von Material- und Warenbezügen		4'000.00		4'000.00		4'000.00
2170.4910	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen		20'000.00		20'000.00		20'000.00
2171	Schulliegenschaften Kindergarten	50'600.00		52'850.00		61'246.60	6'978.85
2171.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'200.00		1'900.00		24.05	
2171.3120	Ver- und Entsorgung	12'900.00		10'900.00		23'314.65	
2171.3130	Dienstleistungen Dritter	2'500.00		2'500.00		3'227.30	
2171.3134	Sachversicherungsprämien	1'000.00		1'000.00		1'138.95	
2171.3140	Unterhalt an Grundstücken	2'000.00		4'500.00		482.05	
2171.3144	Unterhalt Hochbauten	2'400.00		2'400.00		2'420.60	
2171.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'100.00		2'150.00		3'234.60	
2171.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	2'400.00		2'400.00		2'326.40	
2171.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	25'100.00		25'100.00		25'078.00	
2171.4250	Verkäufe						1'493.00
2171.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen						5'485.85
2172	Schulliegenschaften Primarschule	594'200.00	256'830.00	579'200.00	256'700.00	557'710.90	261'320.45
2172.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00		3'500.00		1'693.90	
2172.3120	* Ver- und Entsorgung	114'000.00		95'000.00		94'446.10	
2172.3130	Dienstleistungen Dritter	14'300.00		11'800.00		8'098.60	
2172.3134	Sachversicherungsprämien	8'900.00		8'900.00		8'780.10	
2172.3144	Unterhalt Hochbauten	52'600.00		53'200.00		37'356.10	
2172.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		2'600.00		1'334.80	
2172.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	402'400.00		404'200.00		406'001.30	
2172.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						4'762.10
2172.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen		2'800.00		2'800.00		2'800.00
2172.4472	Benützungsgebühren Liegenschaften		700.00		600.00		425.00
	Verwaltungsvermögen						
2172.4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen		253'330.00		253'300.00		253'333.35
2173	Mehrzweckhallen, Turnhallen und Aula	263'950.00	92'700.00	261'800.00	63'200.00	285'277.70	463'630.85
2173.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'900.00		4'000.00		3'404.40	
2173.3110	Büromöbel und -geräte					2'374.80	
2173.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge			4'000.00		19'359.10	
2173.3119	Übrige Anschaffungen	2'000.00		3'200.00		2'429.95	

Erfolgsrechnung

Budget / 20.09.2022

* = Abweichung ab CHF 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2173.3120	* Ver- und Entsorgung	92'000.00		78'000.00		74'801.90	
2173.3130	Dienstleistungen Dritter	7'200.00		3'700.00		6'277.35	
2173.3134	Sachversicherungsprämien	5'100.00		5'100.00		5'059.45	
2173.3144	Unterhalt Hochbauten	39'700.00		38'500.00		43'012.85	
2173.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge			2'900.00		588.85	
2173.3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	4'500.00		4'500.00		1'742.05	
2173.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	109'550.00		117'900.00		126'227.00	
2173.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						2'816.35
2173.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen		2'500.00		2'200.00		2'970.90
2173.4472	* Benützungsgebühren Liegenschaften Verwaltungsvermögen		90'200.00		61'000.00		457'843.60
218	Schulergänzende Tagesbetreuung	40'000.00		40'000.00		40'030.00	
2180	Schulergänzende Tagesbetreuung	40'000.00		40'000.00		40'030.00	
2180.3120	Ver- und Entsorgung					30.00	
2180.3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
219	Übrige Obligatorische Schule	635'050.00		566'570.00		482'195.55	492.00
2190	Schulleitung und Schulrat	528'800.00		489'500.00		411'217.70	492.00
2190.3000	Behörden und Kommissionen	28'500.00		28'000.00		28'040.45	
2190.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	57'700.00		56'300.00		61'262.90	
2190.3020	Löhne der Lehrpersonen	314'000.00		299'000.00		238'914.85	
2190.3040	Erziehungszulagen	12'400.00		12'000.00		9'217.20	
2190.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	26'000.00		25'200.00		20'830.20	
2190.3052	Pensionskassen	44'700.00		48'200.00		35'107.65	
2190.3053	Unfallversicherungen	1'200.00		1'200.00		1'127.85	
2190.3054	Familienausgleichskasse	5'100.00		5'000.00		3'984.40	
2190.3055	Krankentaggeldversicherungen	4'600.00		4'400.00		3'768.50	
2190.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'200.00		1'200.00		591.00	
2190.3099	Sonstiger Personalaufwand	200.00		200.00		131.75	
2190.3100	Büromaterial	2'500.00		3'000.00		1'162.45	
2190.3102	Drucksachen, Publikationen	100.00		100.00			
2190.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00		100.00		100.00	
2190.3110	Büromöbel und -geräte	1'400.00		2'200.00			
2190.3113	Hardware			600.00		5'386.40	
2190.3118	* Immaterielle Anlagen	26'000.00					
2190.3130	Dienstleistungen Dritter	1'800.00		1'700.00		732.10	

Erfolgsrechnung

Budget / 20.09.2022

* = Abweichung ab CHF 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2190.3170	Reisekosten und Spesen	100.00		200.00			
2190.3631	Beiträge an Kanton	1'200.00		900.00		860.00	
2190.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						492.00
2192	Volksschule, sonstiges	106'250.00		77'070.00		70'977.85	
2192.3010	* Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	79'200.00		55'200.00		55'167.45	
2192.3040	Erziehungszulagen	3'200.00					
2192.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'200.00		3'620.00		3'618.55	
2192.3052	Pensionskassen	6'700.00		5'600.00		5'569.20	
2192.3053	Unfallversicherungen	1'000.00		700.00		698.45	
2192.3054	Familienausgleichskasse	1'050.00		750.00		689.65	
2192.3055	Krankentaggeldversicherungen	1'000.00		700.00		684.10	
2192.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500.00		1'500.00			
2192.3100	Büromaterial	100.00		100.00		31.60	
2192.3102	Drucksachen, Publikationen	200.00		200.00			
2192.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		200.00		138.00	
2192.3104	Lehrmittel	1'500.00		1'500.00		852.40	
2192.3110	Büromöbel und -geräte	200.00		200.00		203.90	
2192.3113	Hardware			800.00			
2192.3118	Immaterielle Anlagen			2'000.00			
2192.3130	Dienstleistungen Dritter	400.00		400.00		337.55	
2192.3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	400.00		600.00			
2192.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	500.00					
2192.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'000.00					
2192.3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	2'900.00		3'000.00		2'987.00	
29	Übriges Bildungswesen	1'500.00		900.00		2'100.00	
299	Übrige Bildung	1'500.00		900.00		2'100.00	
2990	Übrige Bildung	1'500.00		900.00		2'100.00	
2990.3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'500.00		900.00		2'100.00	
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	1'016'880.00	521'550.00	902'980.00	480'500.00	832'392.37	492'592.52
31	Kulturerbe	33'280.00	1'100.00	41'430.00	400.00	29'961.45	1'660.00
311	Museen und Kulturförderung	24'030.00	1'100.00	32'180.00	400.00	20'736.45	1'660.00

Erfolgsrechnung

Budget / 20.09.2022

* = Abweichung ab CHF 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110	Museen und Kulturförderung	24'030.00	1'100.00	32'180.00	400.00	20'736.45	1'660.00
3110.3000	Behörden und Kommissionen	6'000.00		6'000.00		4'408.60	
3110.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'000.00		2'000.00		759.10	
3110.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	50.00		50.00		21.05	
3110.3053	Unfallversicherungen	20.00		20.00		8.00	
3110.3054	Familienausgleichskasse	10.00		10.00		4.00	
3110.3099	Sonstiger Personalaufwand	700.00					
3110.3100	Büromaterial	300.00		500.00		347.20	
3110.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100.00					
3110.3102	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		3'000.00		24.00	
3110.3113	Hardware	200.00		1'500.00			
3110.3118	Immaterielle Anlagen			1'500.00		700.05	
3110.3120	Ver- und Entsorgung	1'100.00		1'200.00		858.50	
3110.3130	Dienstleistungen Dritter	3'200.00		4'600.00		5'849.40	
3110.3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	1'700.00		2'000.00		2'360.10	
3110.3134	Sachversicherungsprämien	150.00		150.00		147.45	
3110.3140	Unterhalt an Grundstücken	1'100.00		1'200.00		1'055.45	
3110.3144	Unterhalt Hochbauten	500.00		2'600.00		439.70	
3110.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge			200.00			
3110.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	300.00		500.00			
3110.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	500.00		1'150.00		53.85	
3110.3199	Übriger Betriebsaufwand	1'800.00		1'500.00		1'400.00	
3110.3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'300.00		2'500.00		2'300.00	
3110.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						600.00
3110.4290	Übrige Entgelte		500.00				
3110.4472	Benützungsgebühren Liegenschaften		300.00		400.00		60.00
	Verwaltungsvermögen						
3110.4631	Beiträge vom Kanton		300.00				1'000.00
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	9'250.00		9'250.00		9'225.00	
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	9'250.00		9'250.00		9'225.00	
3120.3130	Dienstleistungen Dritter	250.00		250.00		225.00	
3120.3990	Übrige interne Verrechnungen	9'000.00		9'000.00		9'000.00	
32	Kultur allgemein	73'750.00	39'950.00	38'800.00		27'218.55	
321	Bibliotheken und Literatur	11'000.00		11'000.00		11'000.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 20.09.2022

* = Abweichung ab CHF 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3210	Bibliotheken und Literatur	11'000.00		11'000.00		11'000.00	
3210.3631	Beiträge an Kanton	11'000.00		11'000.00		11'000.00	
322	Musik und Theater	8'800.00		8'800.00		8'800.00	
3220	Musik und Theater	8'800.00		8'800.00		8'800.00	
3220.3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	8'800.00		8'800.00		8'800.00	
329	Kultur, sonstiges	53'950.00	39'950.00	19'000.00		7'418.55	
3290	Kultur, sonstiges	53'950.00	39'950.00	19'000.00		7'418.55	
3290.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'000.00					
3290.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00					
3290.3053	Unfallversicherungen	200.00					
3290.3054	Familienausgleichskasse	50.00					
3290.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'900.00					
3290.3120	Ver- und Entsorgung	1'500.00					
3290.3130	Dienstleistungen Dritter	9'400.00		1'400.00		1'249.20	
3290.3134	Sachversicherungsprämien	300.00					
3290.3140	* Unterhalt an Grundstücken	10'000.00					
3290.3144	* Unterhalt Hochbauten	11'100.00					
3290.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	200.00					
3290.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'200.00		2'200.00		1'255.00	
3290.3170	Reisekosten und Spesen					838.00	
3290.3199	Übriger Betriebsaufwand	6'900.00		12'400.00		1'496.35	
3290.3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
3290.3637	Beiträge an private Haushalte	500.00		500.00		80.00	
3290.4250	Verkäufe		4'700.00				
3290.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		100.00				
3290.4472	* Benützungsgebühren Liegenschaften		30'000.00				
	Verwaltungsvermögen						
3290.4511	Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals		5'150.00				
33	Medien	473'000.00	473'000.00	472'500.00	472'500.00	484'932.52	484'932.52
332	Massenmedien	473'000.00	473'000.00	472'500.00	472'500.00	484'932.52	484'932.52
3321	Antennen- und Kabelanlagen (Spezialfinanzierung)	473'000.00	473'000.00	472'500.00	472'500.00	484'932.52	484'932.52
3321.3120	Ver- und Entsorgung	11'000.00		9'500.00		8'684.05	

Erfolgsrechnung

Budget / 20.09.2022

* = Abweichung ab CHF 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3321.3130	Dienstleistungen Dritter	198'800.00		188'800.00		189'100.40	
3321.3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	7'400.00		7'400.00		10'914.25	
3321.3143	* Unterhalt übrige Tiefbauten	79'000.00		89'000.00		58'300.10	
3321.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	122'600.00		121'100.00		106'023.85	
3321.3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen	14'200.00		16'700.00		71'909.87	
3321.3910	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
3321.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		470'000.00		470'000.00		480'249.37
3321.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'000.00		2'500.00		4'683.15
34	Sport und Freizeit	435'050.00	7'500.00	348'450.00	7'600.00	288'592.15	6'000.00
341	Sport	415'350.00	500.00	323'950.00	2'600.00	272'814.25	1'000.00
3410	Übriger Sport	15'300.00		17'500.00		11'742.45	
3410.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	6'600.00		8'500.00		3'542.45	
3410.3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	500.00		500.00			
3410.3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	8'200.00		8'500.00		8'200.00	
3412	Hallenbad	60'000.00		40'250.00		40'250.00	
3412.3634	* Beiträge an öffentliche Unternehmungen	60'000.00		40'250.00		40'250.00	
3413	Kunsteisbahn	5'900.00		5'700.00		5'472.00	
3413.3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	5'900.00		5'700.00		5'472.00	
3414	Leichtathletik- und Fussballanlagen	334'150.00	500.00	260'500.00	2'600.00	215'349.80	1'000.00
3414.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	20'200.00		15'600.00		8'751.30	
3414.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge			7'700.00		8'118.95	
3414.3120	Ver- und Entsorgung	14'000.00		12'000.00		8'548.35	
3414.3130	* Dienstleistungen Dritter	11'800.00		300.00		258.00	
3414.3134	Sachversicherungsprämien	50.00		50.00		20.25	
3414.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	79'300.00		75'200.00		42'030.20	
3414.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		2'000.00			
3414.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'000.00		1'000.00		667.75	
3414.3300	* Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	82'300.00		21'650.00		21'955.00	
3414.3910	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	118'000.00		118'000.00		118'000.00	
3414.3930	Interne Verrechnungen von Betriebs- und Verw.kosten	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
3414.4250	Verkäufe						1'000.00
3414.4472	Benützungsgebühren Liegenschaften		500.00		500.00		
	Verwaltungsvermögen						

Erfolgsrechnung

Budget / 20.09.2022

* = Abweichung ab CHF 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3414.4636	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck				2'100.00		
342	Freizeit	19'700.00	7'000.00	24'500.00	5'000.00	15'777.90	5'000.00
3420	Freizeit	19'700.00	7'000.00	24'500.00	5'000.00	15'777.90	5'000.00
3420.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'200.00		2'000.00		1'920.25	
3420.3140	Unterhalt an Grundstücken	3'500.00		3'000.00		3'857.65	
3420.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00		9'000.00			
3420.3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'000.00		5'500.00		5'000.00	
3420.3910	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
3420.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000.00		5'000.00		5'000.00
3420.4511	Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals		2'000.00				
35	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	1'800.00		1'800.00		1'687.70	
350	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	1'800.00		1'800.00		1'687.70	
3500	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	1'800.00		1'800.00		1'687.70	
3500.3144	Unterhalt Hochbauten	500.00		500.00		387.70	
3500.3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'300.00		1'300.00		1'300.00	
4	GESUNDHEIT	1'872'400.00	202'000.00	1'728'440.00	206'000.00	1'665'564.80	197'722.45
41	Pflegeheime	1'002'300.00	2'000.00	998'740.00	2'000.00	1'028'113.75	2'000.00
412	Pflegeheime	1'002'300.00	2'000.00	998'740.00	2'000.00	1'028'113.75	2'000.00
4120	Pflegeheime	1'002'300.00	2'000.00	998'740.00	2'000.00	1'028'113.75	2'000.00
4120.3000	Behörden und Kommissionen			500.00		394.80	
4120.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			30.00		25.85	
4120.3054	Familienausgleichskasse			10.00		4.95	
4120.3130	Dienstleistungen Dritter	2'300.00		2'200.00		2'230.15	
4120.3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	1'000'000.00		996'000.00		1'025'458.00	
4120.4450	Ertrag aus Darlehen Verwaltungsvermögen		2'000.00		2'000.00		2'000.00
42	Ambulante Krankenpflege	573'200.00		447'500.00		384'190.00	
421	Ambulante Krankenpflege	573'200.00		447'500.00		384'190.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 20.09.2022

* = Abweichung ab CHF 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2021 Ertrag
4210	Ambulante Krankenpflege	573'200.00		447'500.00		384'190.00	
4210.3635	Beiträge an private Unternehmungen	20'300.00		17'100.00		19'238.40	
4210.3636	* Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	552'900.00		430'400.00		364'951.60	
43	Gesundheitsprävention	294'700.00	200'000.00	279'700.00	204'000.00	252'390.10	195'722.45
431	Alkohol- und Drogenprävention	30'000.00		5'000.00		11'201.25	
4310	Alkohol- und Drogenprävention	30'000.00		5'000.00		11'201.25	
4310.3611	* Entschädigungen an Kanton	30'000.00		5'000.00		11'201.25	
433	Schulgesundheitsdienst	264'500.00	200'000.00	274'500.00	204'000.00	240'820.15	195'722.45
4330	Schulgesundheitsdienst	3'000.00		3'000.00		430.00	
4330.3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	3'000.00		3'000.00		430.00	
4331	Kinder- und Jugendzahnpflege	261'500.00	200'000.00	271'500.00	204'000.00	240'390.15	195'722.45
4331.3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	251'500.00		261'500.00		230'336.45	
4331.3181	Tatsächliche Forderungsverluste					53.70	
4331.3910	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
4331.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		166'000.00		170'000.00		159'581.95
4331.4631	Beiträge vom Kanton		34'000.00		34'000.00		36'140.50
434	Lebensmittelkontrolle	200.00		200.00		368.70	
4340	Lebensmittelkontrolle	200.00		200.00		368.70	
4340.3612	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	200.00		200.00		368.70	
49	Übriges Gesundheitswesen	2'200.00		2'500.00		870.95	
490	Übriges Gesundheitswesen	2'200.00		2'500.00		870.95	
4901	Versorgungsregion	2'200.00		2'500.00		870.95	
4901.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'200.00		2'500.00		870.95	
5	SOZIALE SICHERHEIT	4'677'600.00	1'511'000.00	4'758'510.00	1'318'500.00	4'496'875.23	1'540'822.07
53	Alter und Hinterlassene	831'420.00	40'000.00	939'820.00	17'500.00	1'038'223.75	40'391.85

Erfolgsrechnung

Budget / 20.09.2022

* = Abweichung ab CHF 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2021 Ertrag
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	20'000.00		20'000.00		25'038.90	
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	20'000.00		20'000.00		25'038.90	
5310.3637	Beiträge an private Haushalte	20'000.00		20'000.00		25'038.90	
532	Ergänzungsleistungen AHV	622'000.00		718'000.00		813'193.00	
5320	Ergänzungsleistungen AHV	622'000.00		718'000.00		813'193.00	
5320.3631	* Beiträge an Kanton	622'000.00		718'000.00		813'193.00	
535	Leistungen an das Alter	189'420.00	40'000.00	201'820.00	17'500.00	199'991.85	40'391.85
5350	Leistungen an das Alter	189'420.00	40'000.00	201'820.00	17'500.00	199'991.85	40'391.85
5350.3000	Behörden und Kommissionen	2'500.00		3'000.00		1'814.20	
5350.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00		100.00		53.05	
5350.3054	Familienausgleichskasse	20.00		20.00		10.15	
5350.3099	Sonstiger Personalaufwand	300.00		300.00		13.50	
5350.3102	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00		1'058.70	
5350.3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	500.00		500.00		1'300.00	
5350.3199	Übriger Betriebsaufwand	600.00		600.00		76.00	
5350.3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'400.00		4'300.00		2'800.00	
5350.3637	Beiträge an private Haushalte	180'000.00		192'000.00		192'866.25	
5350.4260	* Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		40'000.00		17'500.00		40'391.85
54	Familie und Jugend	194'230.00	5'000.00	175'740.00	10'000.00	129'537.20	17'194.00
544	Jugendschutz	97'230.00		96'740.00		64'708.25	
5440	Jugendschutz, allgemein	97'230.00		96'740.00		64'708.25	
5440.3000	Behörden und Kommissionen	1'200.00		1'200.00		535.80	
5440.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20.00		20.00		10.45	
5440.3054	Familienausgleichskasse	10.00		10.00		2.00	
5440.3099	Sonstiger Personalaufwand	100.00		100.00		99.00	
5440.3199	Übriger Betriebsaufwand	500.00					
5440.3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	95'400.00		95'410.00		64'061.00	
545	Leistungen an Familien	97'000.00	5'000.00	79'000.00	10'000.00	64'828.95	17'194.00
5450	Leistungen an Familien, allgemein	29'000.00		29'000.00		19'603.10	660.00

Erfolgsrechnung

Budget / 20.09.2022

* = Abweichung ab CHF 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5450.3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	29'000.00		29'000.00		19'603.10	
5450.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						660.00
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	68'000.00	5'000.00	50'000.00	10'000.00	45'225.85	16'534.00
5451.3637	* Beiträge an private Haushalte	68'000.00		50'000.00		45'225.85	
5451.4610	Entschädigungen vom Bund		5'000.00		10'000.00		16'534.00
56	Sozialer Wohnungsbau	20'000.00		20'000.00		21'868.00	
560	Sozialer Wohnungsbau	20'000.00		20'000.00		21'868.00	
5600	Sozialer Wohnungsbau					21'868.00	
5600.3637	Beiträge an private Haushalte					21'868.00	
5601	Mietzinsbeiträge	20'000.00		20'000.00			
5601.3637	Beiträge an private Haushalte	20'000.00		20'000.00			
57	Sozialhilfe und Asylwesen	3'626'950.00	1'466'000.00	3'617'950.00	1'291'000.00	3'302'246.28	1'483'236.22
572	Sozialhilfe	2'843'500.00	1'220'000.00	2'824'500.00	1'020'000.00	2'479'833.58	1'243'553.62
5720	Sozialhilfe	1'973'500.00	700'000.00	2'054'500.00	670'000.00	1'704'000.88	789'118.03
5720.3199	Übriger Betriebsaufwand	3'500.00		4'500.00		3'190.00	
5720.3636	* Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	70'000.00		50'000.00		70'733.95	
5720.3637	Beiträge an private Haushalte	1'900'000.00		2'000'000.00		1'630'076.93	
5720.4260	* Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		550'000.00		500'000.00		635'346.73
5720.4611	* Entschädigungen vom Kanton		150'000.00		170'000.00		153'771.30
5722	Sozialhilfe Asylbereich	870'000.00	520'000.00	770'000.00	350'000.00	775'832.70	454'435.59
5722.3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	70'000.00		70'000.00		84'326.30	
5722.3637	* Beiträge an private Haushalte	800'000.00		700'000.00		691'506.40	
5722.4260	* Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		240'000.00		100'000.00		142'720.34
5722.4611	* Entschädigungen vom Kanton		280'000.00		250'000.00		311'715.25
573	Asylwesen	183'000.00	245'000.00	180'000.00	270'000.00	203'807.95	238'089.00
5730	Asylwesen	183'000.00	245'000.00	180'000.00	270'000.00	203'807.95	238'089.00
5730.3130	Dienstleistungen Dritter					30.00	
5730.3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	13'000.00		10'000.00		19'725.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 20.09.2022

* = Abweichung ab CHF 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5730.3637	Beiträge an private Haushalte	170'000.00		170'000.00		184'052.95	
5730.4260	* Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		45'000.00		20'000.00		34'553.80
5730.4611	* Entschädigungen vom Kanton		200'000.00		250'000.00		203'535.20
579	Übriges Sozialwesen	600'450.00	1'000.00	613'450.00	1'000.00	618'604.75	1'593.60
5790	Übriges Sozialwesen	600'450.00	1'000.00	613'450.00	1'000.00	618'604.75	1'593.60
5790.3000	Behörden und Kommissionen	12'000.00		12'000.00		15'333.15	
5790.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	376'000.00		386'000.00		426'650.95	
5790.3040	Erziehungszulagen	3'300.00		3'300.00		3'222.60	
5790.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	24'700.00		25'400.00		28'605.50	
5790.3052	Pensionskassen	32'000.00		33'000.00		36'246.35	
5790.3053	Unfallversicherungen	4'600.00		4'700.00		5'353.05	
5790.3054	Familienausgleichskasse	4'900.00		5'000.00		5'472.90	
5790.3055	Krankentaggeldversicherungen	4'600.00		4'700.00		5'276.60	
5790.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000.00		10'000.00		11'434.85	
5790.3091	Personalrekrutierung	500.00		500.00		718.50	
5790.3099	Sonstiger Personalaufwand	500.00		500.00		430.00	
5790.3100	Büromaterial	200.00		200.00		459.30	
5790.3102	Drucksachen, Publikationen	200.00		300.00		194.90	
5790.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	400.00		500.00		125.80	
5790.3110	Büromöbel und -geräte					1'695.40	
5790.3113	Hardware	1'000.00		1'000.00		2'581.50	
5790.3130	Dienstleistungen Dritter	2'700.00		2'100.00		3'217.70	
5790.3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	70'000.00		65'000.00		14'380.05	
5790.3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00		500.00			
5790.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	900.00		900.00			
5790.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	13'200.00		12'200.00		12'336.60	
5790.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	550.00		550.00		517.20	
5790.3170	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		1'124.45	
5790.3199	Übriger Betriebsaufwand	100.00		100.00		55.00	
5790.3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	21'000.00		21'000.00		21'005.00	
5790.3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	12'100.00		13'000.00		12'167.40	
5790.3910	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
5790.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000.00		1'000.00		1'593.60
59	Übrige soziale Wohlfahrt	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
592	Hilfsaktionen im Inland	2'500.00		2'500.00			

Erfolgsrechnung

Budget / 20.09.2022

* = Abweichung ab CHF 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2021 Ertrag
5920	Hilfsaktionen im Inland	2'500.00		2'500.00			
5920.3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'500.00		2'500.00			
593	Hilfsaktionen im Ausland	2'500.00		2'500.00		5'000.00	
5930	Hilfsaktionen im Ausland	2'500.00		2'500.00		5'000.00	
5930.3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'500.00		2'500.00		5'000.00	
6	VERKEHR	1'358'950.00	436'000.00	1'243'000.00	383'800.00	1'206'951.50	379'488.37
61	Strassenverkehr	1'292'450.00	380'000.00	1'176'000.00	327'800.00	1'140'906.50	330'348.37
615	Gemeindestrassen/Werkhof	1'292'450.00	380'000.00	1'176'000.00	327'800.00	1'140'906.50	330'348.37
6150	Gemeindestrassen/Werkhof	1'292'450.00	380'000.00	1'176'000.00	327'800.00	1'140'906.50	330'348.37
6150.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	373'000.00		370'000.00		356'677.50	
6150.3040	Erziehungszulagen	3'200.00		3'200.00		5'963.70	
6150.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	24'100.00		24'300.00		23'293.80	
6150.3052	Pensionskassen	31'600.00		27'200.00		30'424.60	
6150.3053	Unfallversicherungen	8'500.00		8'800.00		10'678.55	
6150.3054	Familienausgleichskasse	4'800.00		4'800.00		4'458.90	
6150.3055	Krankentaggeldversicherungen	4'600.00		4'600.00		4'496.75	
6150.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		500.00		897.15	
6150.3091	Personalrekrutierung	500.00		3'000.00		136.00	
6150.3099	Sonstiger Personalaufwand	1'000.00		1'150.00		1'058.00	
6150.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	30'000.00		30'000.00		34'542.25	
6150.3102	Drucksachen, Publikationen	100.00		500.00		86.00	
6150.3111	* Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	21'500.00		58'500.00		39'980.50	
6150.3112	Dienstkleider	2'000.00		2'000.00		1'997.65	
6150.3113	Hardware	2'500.00		1'000.00		613.70	
6150.3118	Immaterielle Anlagen	300.00					
6150.3120	* Ver- und Entsorgung	62'000.00		50'000.00		46'411.25	
6150.3130	Dienstleistungen Dritter	75'600.00		76'150.00		69'217.40	
6150.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	18'000.00		25'500.00		3'372.75	
6150.3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	10'900.00		9'200.00		11'372.90	
6150.3134	Sachversicherungsprämien	11'600.00		10'800.00		11'128.25	
6150.3137	Steuern und Gebühren	5'500.00		5'000.00		4'632.00	
6150.3140	Unterhalt an Grundstücken	13'500.00		13'000.00		6'892.80	

Erfolgsrechnung

Budget / 20.09.2022

* = Abweichung ab CHF 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung			Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150.3141	* Unterhalt Strassen / Verkehrswege	196'600.00		64'500.00		108'746.55	
6150.3144	Unterhalt Hochbauten	7'900.00		14'400.00		45'216.65	
6150.3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte			500.00			
6150.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	26'400.00		27'200.00		22'695.45	
6150.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	500.00		900.00			
6150.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	650.00					
6150.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	500.00		500.00		500.00	
6150.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'300.00		5'300.00		2'137.10	
6150.3170	Reisekosten und Spesen	500.00		750.00		146.00	
6150.3181	Tatsächliche Forderungsverluste					480.00	
6150.3190	Schadenersatzleistungen			500.00			
6150.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	340'000.00		323'950.00		284'390.35	
6150.3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	5'800.00		5'800.00		5'762.00	
6150.3900	Interne Verrechnungen von Material- und Warenbezügen	500.00		500.00		500.00	
6150.3930	Interne Verrechnungen von Betriebs- und Verw.kosten	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
6150.4210	Gebühren für Amtshandlungen		1'000.00		1'000.00		500.00
6150.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		51'000.00		49'000.00		50'842.70
6150.4250	Verkäufe		1'000.00		1'000.00		2'520.00
6150.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'500.00		10'000.00		1'812.50
6150.4631	Beiträge vom Kanton		10'000.00		9'800.00		10'642.67
6150.4893	* Entnahmen aus Vorfinanzierungen		52'500.00				
6150.4900	Interne Verrechnungen von Material- und Warenbezügen		15'000.00		15'000.00		15'000.00
6150.4910	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen		237'000.00		237'000.00		244'030.50
6150.4930	Interne Verrechnungen von Betriebs- und Verw.kosten		5'000.00		5'000.00		5'000.00
62	Öffentlicher Verkehr	66'500.00	56'000.00	67'000.00	56'000.00	66'045.00	49'140.00
623	Agglomerationsverkehr	5'500.00		6'000.00		5'000.00	
6230	Agglomerationsverkehr	5'500.00		6'000.00		5'000.00	
6230.3144	Unterhalt Hochbauten	500.00		1'000.00			
6230.3910	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
629	Übriger öffentlicher Verkehr	61'000.00	56'000.00	61'000.00	56'000.00	61'045.00	49'140.00
6290	Übriger öffentlicher Verkehr	61'000.00	56'000.00	61'000.00	56'000.00	61'045.00	49'140.00
6290.3109	Übriger Material- und Warenaufwand	56'000.00		56'000.00		56'045.00	
6290.3910	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
6290.4250	Verkäufe		56'000.00		56'000.00		49'140.00

Erfolgsrechnung

Budget / 20.09.2022

* = Abweichung ab CHF 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2021 Ertrag
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'126'720.00	1'990'950.00	1'914'990.00	1'751'850.00	2'996'674.54	2'806'959.99
71	Wasserversorgung	609'400.00	609'400.00	479'000.00	479'000.00	874'695.81	874'695.81
710	Wasserversorgung	609'400.00	609'400.00	479'000.00	479'000.00	874'695.81	874'695.81
7101	Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)	609'400.00	609'400.00	479'000.00	479'000.00	874'695.81	874'695.81
7101.3000	Behörden und Kommissionen	1'000.00		1'500.00			
7101.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20.00		20.00			
7101.3054	Familienausgleichskasse	10.00		10.00			
7101.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500.00					
7101.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00		2'000.00		286.25	
7101.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'500.00		21'500.00		16'398.90	
7101.3120	Ver- und Entsorgung	43'000.00		37'000.00		37'617.25	
7101.3130	Dienstleistungen Dritter	3'400.00		3'400.00		2'963.65	
7101.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	5'000.00		5'000.00		7'750.00	
7101.3132	* Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	104'300.00		54'300.00		56'827.20	
7101.3134	Sachversicherungsprämien	1'000.00		1'000.00		918.00	
7101.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	30'000.00		30'000.00		18'431.85	
7101.3144	* Unterhalt Hochbauten	27'300.00		46'200.00		113'569.10	
7101.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'000.00		20'000.00		7'413.00	
7101.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen			2'500.00			
7101.3510	* Einlagen in Spezialfinanzierungen	250'670.00		145'370.00		502'913.66	
7101.3611	Entschädigungen an Kanton	19'000.00		18'000.00		19'301.95	
7101.3637	Beiträge an private Haushalte	200.00		200.00		120.00	
7101.3910	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	91'000.00		91'000.00		90'185.00	
7101.4240	* Benützungsgebühren und Dienstleistungen		600'000.00		470'000.00		507'310.91
7101.4391	Übertragung aus der Investitionsrechnung						357'984.90
7101.4451	Ertrag aus Beteiligungen Verwaltungsvermögen		400.00				400.00
7101.4990	Übrige interne Verrechnungen		9'000.00		9'000.00		9'000.00
72	Abwasserbeseitigung	773'850.00	773'850.00	714'850.00	714'850.00	1'479'113.53	1'479'113.53
720	Abwasserbeseitigung	773'850.00	773'850.00	714'850.00	714'850.00	1'479'113.53	1'479'113.53
7201	Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)	773'850.00	773'850.00	714'850.00	714'850.00	1'479'113.53	1'479'113.53
7201.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	5'000.00		5'000.00		4'504.50	
7201.3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	39'850.00		47'850.00		35'201.75	

Erfolgsrechnung

Budget / 20.09.2022

* = Abweichung ab CHF 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung			Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
7201.3143	* Unterhalt übrige Tiefbauten	120'000.00		53'000.00		30'789.50		
7201.3199	Übriger Betriebsaufwand	2'000.00		2'000.00		1'711.40		
7201.3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen					812'325.38		
7201.3611	Entschädigungen an Kanton	500'000.00		500'000.00		485'955.00		
7201.3910	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	107'000.00		107'000.00		108'626.00		
7201.4210	Gebühren für Amtshandlungen		30'000.00		30'000.00			10'955.10
7201.4240	* Benützungsgebühren und Dienstleistungen		490'000.00		560'000.00			583'892.63
7201.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter							571.00
7201.4391	Übertragung aus der Investitionsrechnung							883'694.80
7201.4510	* Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		253'850.00		124'850.00			
73	Abfallwirtschaft	450'100.00	439'100.00	410'600.00	399'100.00	406'022.45		395'009.50
730	Abfallwirtschaft	450'100.00	439'100.00	410'600.00	399'100.00	406'022.45		395'009.50
7300	Abfallbewirtschaftung	11'000.00		11'500.00		11'012.95		
7300.3130	Dienstleistungen Dritter	4'000.00		4'500.00		4'012.95		
7300.3910	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	7'000.00		7'000.00		7'000.00		
7301	Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung)	439'100.00	439'100.00	399'100.00	399'100.00	395'009.50		395'009.50
7301.3000	Behörden und Kommissionen	2'000.00						
7301.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	30'000.00		28'000.00		23'321.75		
7301.3102	Drucksachen, Publikationen	1'900.00		1'900.00		1'818.00		
7301.3119	* Übrige Anschaffungen	15'000.00				4'800.00		
7301.3130	Dienstleistungen Dritter	317'300.00		295'800.00		288'070.05		
7301.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'500.00		3'000.00				
7301.3199	Übriger Betriebsaufwand	400.00		400.00		780.20		
7301.3910	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	70'000.00		70'000.00		76'219.50		
7301.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		330'000.00		320'000.00			331'278.95
7301.4250	Verkäufe		14'000.00		12'000.00			13'251.20
7301.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'000.00		10'000.00			10'114.85
7301.4510	* Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		72'100.00		44'100.00			27'364.50
7301.4930	Interne Verrechnungen von Betriebs- und Verw.kosten		13'000.00		13'000.00			13'000.00
74	Gewässerverbauungen	9'250.00		14'300.00		6'724.80		
741	Gewässerverbauungen	9'250.00		14'300.00		6'724.80		
7410	Gewässerverbauungen	9'250.00		14'300.00		6'724.80		

Erfolgsrechnung

Budget / 20.09.2022

* = Abweichung ab CHF 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7410.3142	Unterhalt Wasserbau	2'500.00		8'200.00			
7410.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	6'750.00		6'100.00		6'724.80	
75	Arten- und Landschaftsschutz	58'380.00	18'600.00	37'400.00	11'400.00	10'952.05	2'500.00
750	Arten- und Landschaftsschutz	58'380.00	18'600.00	37'400.00	11'400.00	10'952.05	2'500.00
7500	Arten- und Landschaftsschutz	58'380.00	18'600.00	37'400.00	11'400.00	10'952.05	2'500.00
7500.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'600.00		4'000.00			
7500.3119	Übrige Anschaffungen	880.00		1'100.00			
7500.3130	* Dienstleistungen Dritter	38'900.00		21'200.00		1'693.60	
7500.3131	Planungen und Projektierungen Dritter					6'920.00	
7500.3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	11'200.00		7'300.00			
7500.3199	Übriger Betriebsaufwand	500.00		1'500.00		338.45	
7500.3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'300.00		2'300.00		2'000.00	
7500.4631	Beiträge vom Kanton		18'600.00		11'400.00		2'500.00
76	Tierhaltung und übriger Umweltschutz	49'750.00	28'000.00	52'750.00	35'500.00	39'053.80	27'906.75
761	Luftreinhaltung und Klimaschutz			3'000.00	3'000.00		
7610	Luftreinhaltung und Klimaschutz			3'000.00	3'000.00		
7610.3130	Dienstleistungen Dritter			3'000.00			
7610.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				3'000.00		
762	Tierhaltung	33'300.00	28'000.00	33'300.00	26'000.00	32'893.45	27'426.75
7620	Hundehaltung	33'300.00	28'000.00	33'300.00	26'000.00	32'893.45	27'426.75
7620.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000.00		3'000.00		2'733.45	
7620.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	300.00		300.00			
7620.3181	Tatsächliche Forderungsverluste					160.00	
7620.3900	Interne Verrechnungen von Material- und Warenbezügen	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
7620.3910	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
7620.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		28'000.00		26'000.00		27'426.75
769	Übriger Umweltschutz	16'450.00		16'450.00	6'500.00	6'160.35	480.00
7690	Übriger Umweltschutz	16'450.00		16'450.00	6'500.00	6'160.35	480.00
7690.3000	Behörden und Kommissionen	5'500.00		4'500.00		3'844.60	

Erfolgsrechnung

Budget / 20.09.2022

* = Abweichung ab CHF 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7690.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	150.00		150.00		79.65	
7690.3054	Familienausgleichskasse	50.00		50.00		15.15	
7690.3099	Sonstiger Personalaufwand	500.00		500.00		480.00	
7690.3102	Drucksachen, Publikationen	100.00		100.00			
7690.3130	Dienstleistungen Dritter	5'600.00		6'800.00			
7690.3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten					1'500.00	
7690.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	350.00		350.00			
7690.3170	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00			
7690.3199	Übriger Betriebsaufwand	3'500.00		3'300.00		40.95	
7690.3635	Beiträge an private Unternehmungen	200.00		200.00		200.00	
7690.4511	Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals				6'500.00		480.00
77	Friedhof und Bestattung	137'640.00	2'000.00	132'040.00	2'000.00	130'656.35	4'875.00
771	Friedhof und Bestattung	137'640.00	2'000.00	132'040.00	2'000.00	130'656.35	4'875.00
7710	Friedhof und Bestattung	137'640.00	2'000.00	132'040.00	2'000.00	130'656.35	4'875.00
7710.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	500.00		500.00		277.25	
7710.3049	Übrige Zulagen	600.00		600.00		500.00	
7710.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	40.00		40.00		16.85	
7710.3052	Pensionskassen	60.00		60.00		23.55	
7710.3053	Unfallversicherungen	20.00		20.00		8.40	
7710.3054	Familienausgleichskasse	10.00		10.00		3.25	
7710.3055	Krankentaggeldversicherungen	10.00		10.00		3.45	
7710.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		1'350.30	
7710.3102	Drucksachen, Publikationen	100.00		100.00			
7710.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge			400.00			
7710.3120	Ver- und Entsorgung	6'000.00		3'500.00		5'283.15	
7710.3130	Dienstleistungen Dritter	28'000.00		25'000.00		27'896.65	
7710.3134	Sachversicherungsprämien	500.00		500.00		625.65	
7710.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	17'000.00		15'000.00		10'726.30	
7710.3144	Unterhalt Hochbauten	500.00		2'000.00		135.45	
7710.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	28'800.00		28'800.00		28'806.10	
7710.3910	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	54'000.00		54'000.00		54'000.00	
7710.3930	Interne Verrechnungen von Betriebs- und Verw.kosten	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
7710.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'000.00		2'000.00		4'875.00
79	Raumordnung	38'350.00	120'000.00	74'050.00	110'000.00	49'455.75	22'859.40

Erfolgsrechnung

Budget / 20.09.2022

* = Abweichung ab CHF 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
790	Raumordnung	38'350.00	120'000.00	74'050.00	110'000.00	49'455.75	22'859.40
7900	Raumplanung	38'350.00	120'000.00	74'050.00	110'000.00	49'455.75	22'859.40
7900.3000	Behörden und Kommissionen	2'500.00		3'500.00		554.60	
7900.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00		200.00		10.55	
7900.3054	Familienausgleichskasse	50.00		50.00		2.05	
7900.3102	Drucksachen, Publikationen	200.00		200.00		42.00	
7900.3132	* Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	27'200.00		61'900.00		40'685.55	
7900.3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	8'200.00		8'200.00		8'161.00	
7900.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						22'859.40
7900.4635	Beiträge von privaten Unternehmungen		120'000.00		110'000.00		
8	VOLKSWIRTSCHAFT	483'410.00	446'270.00	190'650.00	150'620.00	190'627.79	172'238.09
81	Landwirtschaft	7'850.00		8'150.00		7'270.40	
814	Produktionsverbesserungen	7'850.00		8'150.00		7'270.40	
8140	Produktionsverbesserungen	7'850.00		8'150.00		7'270.40	
8140.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'300.00		1'300.00		864.80	
8140.3170	Reisekosten und Spesen	50.00		50.00		30.80	
8140.3637	Beiträge an private Haushalte	6'500.00		6'800.00		6'374.80	
82	Forstwirtschaft	304'550.00	304'550.00	49'050.00	250.00	48'583.75	4'909.50
820	Forstwirtschaft	304'550.00	304'550.00	49'050.00	250.00	48'583.75	4'909.50
8200	Forstwirtschaft	304'550.00	304'550.00	49'050.00	250.00	48'583.75	4'909.50
8200.3000	Behörden und Kommissionen	500.00					
8200.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'300.00					
8200.3120	Ver- und Entsorgung	200.00					
8200.3130	* Dienstleistungen Dritter	33'850.00		21'050.00		21'278.75	
8200.3134	Sachversicherungsprämien	2'900.00					
8200.3137	Steuern und Gebühren	200.00					
8200.3140	Unterhalt an Grundstücken	2'000.00					
8200.3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	7'900.00					
8200.3144	Unterhalt Hochbauten	500.00					
8200.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00					
8200.3199	Übriger Betriebsaufwand	3'700.00					

Erfolgsrechnung

Budget / 20.09.2022

* = Abweichung ab CHF 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2021 Ertrag
8200.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	5'400.00					
8200.3612	* Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	237'000.00					
8200.3632	* Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände			28'000.00		27'305.00	
8200.3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'600.00					
8200.4250	* Verkäufe		124'200.00				4'909.50
8200.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'300.00				
8200.4451	Ertrag aus Beteiligungen Verwaltungsvermögen		1'400.00				
8200.4511	* Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals		128'100.00				
8200.4610	Entschädigungen vom Bund		2'000.00				
8200.4611	* Entschädigungen vom Kanton		47'300.00				
8200.4631	Beiträge vom Kanton		250.00		250.00		
83	Jagd und Fischerei	2'210.00	2'950.00	2'450.00	2'900.00	1'624.70	2'954.00
830	Jagd und Fischerei	2'210.00	2'950.00	2'450.00	2'900.00	1'624.70	2'954.00
8300	Jagd und Fischerei	2'210.00	2'950.00	2'450.00	2'900.00	1'624.70	2'954.00
8300.3631	Beiträge an Kanton	1'550.00		650.00		649.70	
8300.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände			1'100.00		315.00	
8300.3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	660.00		700.00		660.00	
8300.4100	Regalien		2'950.00		2'900.00		2'954.00
87	Energie	149'500.00	119'470.00	131'000.00	147'470.00	133'148.94	164'374.59
871	Elektrizität	23'000.00	23'000.00	20'500.00	20'500.00	20'871.25	20'871.25
8710	Elektrizität	23'000.00	23'000.00	20'500.00	20'500.00	20'871.25	20'871.25
8710.3120	Ver- und Entsorgung	5'000.00		4'500.00		4'108.25	
8710.3511	Einlagen in Fonds des Eigenkapitals	18'000.00		16'000.00		16'763.00	
8710.4120	Konzessionen		18'000.00		16'000.00		16'763.00
8710.4511	Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals		5'000.00		4'500.00		4'108.25
872	Gas	31'000.00	31'000.00	33'000.00	33'000.00	33'398.14	33'398.14
8720	Gas	31'000.00	31'000.00	33'000.00	33'000.00	33'398.14	33'398.14
8720.3511	Einlagen in Fonds des Eigenkapitals	31'000.00		33'000.00		33'398.14	
8720.4120	Konzessionen		31'000.00		33'000.00		33'398.14
873	Übrige Energie	95'500.00	65'470.00	77'500.00	93'970.00	78'879.55	110'105.20

Erfolgsrechnung

Budget / 20.09.2022

* = Abweichung ab CHF 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2021 Ertrag
8730	Übrige Energie	95'500.00	44'270.00	77'500.00	77'770.00	78'879.55	77'645.00
8730.3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	1'500.00		1'500.00		1'504.55	
8730.3637	* Beiträge an private Haushalte	94'000.00		76'000.00		77'375.00	
8730.4451	Ertrag aus Beteiligungen Verwaltungsvermögen		270.00		270.00		270.00
8730.4511	* Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals		44'000.00		77'500.00		77'375.00
8731	Fernwärmebetriebe		21'200.00		16'200.00		32'460.20
8731.4451	Ertrag aus Beteiligungen Verwaltungsvermögen		10'000.00		5'000.00		21'250.00
8731.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen		11'200.00		11'200.00		11'210.20
89	Sonstige gewerbliche Betriebe	19'300.00	19'300.00				
890	Sonstige gewerbliche Betriebe	19'300.00	19'300.00				
8900	Sonstige gewerbliche Betriebe	19'300.00	19'300.00				
8900.3130	* Dienstleistungen Dritter	19'300.00					
8900.4511	* Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals		19'300.00				
9	FINANZEN UND STEUERN	366'520.00	16'540'110.00	427'520.00	15'948'960.00	1'960'995.04	16'393'159.98
91	Steuern	113'000.00	10'040'000.00	119'000.00	9'640'000.00	90'371.22	10'725'282.90
910	Steuern	113'000.00	10'040'000.00	119'000.00	9'640'000.00	90'371.22	10'725'282.90
9100	Steuern aktuelles Jahr		9'940'000.00		9'540'000.00	4'900.00	9'618'532.75
9100.3182	Wertberichtigung Steuerguthaben natürliche Personen					4'900.00	
9100.4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		8'550'000.00		8'100'000.00		8'139'472.95
9100.4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		610'000.00		660'000.00		675'348.95
9100.4002	Quellensteuern natürliche Personen		300'000.00		300'000.00		323'664.45
9100.4010	Ertragsteuern juristische Personen		380'000.00		380'000.00		381'565.45
9100.4011	Kapitalsteuern juristische Personen		100'000.00		100'000.00		98'480.95
9101	Steuern Vorjahre	51'000.00	20'000.00	61'000.00	20'000.00	28'100.27	1'026'778.90
9101.3183	* Tatsächliche Forderungsverluste Steuerguthaben nat. Pers.	50'000.00		60'000.00		22'566.07	
9101.3185	Tatsächliche Forderungsverluste Steuerguthaben jur. Pers.	1'000.00		1'000.00		5'534.20	
9101.4000	Einkommenssteuern natürliche Personen						697'918.80
9101.4001	Vermögenssteuern natürliche Personen						82'734.20
9101.4010	Ertragsteuern juristische Personen						214'558.45

Erfolgsrechnung

Budget / 20.09.2022

* = Abweichung ab CHF 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9101.4011	Kapitalsteuern juristische Personen						10'021.25
9101.4293	Eingang abgeschriebener Steuerforderungen nat. Pers.		20'000.00		20'000.00		21'546.20
9102	Zinsendienst Steuern	62'000.00	80'000.00	58'000.00	80'000.00	57'370.95	79'971.25
9102.3181	Tatsächliche Forderungsverluste	7'000.00		8'000.00		2'540.35	
9102.3403	Vergütungszinsen / Skonti Steuern	55'000.00		50'000.00		54'830.60	
9102.4403	Verzugszinsen Steuern		80'000.00		80'000.00		79'971.25
93	Finanz- und Lastenausgleich	189'000.00	5'945'000.00	223'500.00	5'925'000.00	192'657.00	5'304'567.00
930	Finanz- und Lastenausgleich	189'000.00	5'945'000.00	223'500.00	5'925'000.00	192'657.00	5'304'567.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	189'000.00	5'945'000.00	223'500.00	5'925'000.00	192'657.00	5'304'567.00
9300.3625	Finanzierung Solidaritätsbeitrag	58'000.00		57'000.00		53'640.00	
9300.3631	* Beiträge an Kanton	131'000.00		166'500.00		139'017.00	
9300.4621	* Lastenabgeltungen		500'000.00		560'000.00		494'745.00
9300.4622	Ressourcenausgleich		4'500'000.00		4'500'000.00		3'970'724.00
9300.4631	Beiträge vom Kanton		945'000.00		865'000.00		839'098.00
94	Ertragsanteile an Bundeseinnahmen		242'000.00		177'000.00		157'907.85
940	Ertragsanteile an Bundeseinnahmen		242'000.00		177'000.00		157'907.85
9400	Ertragsanteile an Bundeseinnahmen		242'000.00		177'000.00		157'907.85
9400.4600	* Anteil an Bundeserträgen		242'000.00		177'000.00		157'907.85
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	64'520.00	308'110.00	85'020.00	201'960.00	85'186.82	203'218.39
961	Zinsen	15'900.00	16'800.00	24'900.00	6'800.00	21'990.00	6'734.30
9610	Zinsen	15'900.00	16'800.00	24'900.00	6'800.00	21'990.00	6'734.30
9610.3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	15'900.00		24'900.00		21'990.00	
9610.4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		2'000.00		2'000.00		1'934.30
9610.4402	* Zinsen kurzfristige Finanzanlagen		14'800.00		4'800.00		4'800.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	42'900.00	291'200.00	55'100.00	194'900.00	57'676.50	196'220.50
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	42'900.00	291'200.00	55'100.00	194'900.00	57'676.50	196'220.50
9630.3430	* Baulicher Unterhalt Finanzvermögen	11'000.00		33'700.00		18'431.23	

Erfolgsrechnung

Budget / 20.09.2022

* = Abweichung ab CHF 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9630.3431	Nicht baulicher Unterhalt Finanzvermögen	2'500.00		6'000.00		3'992.96	
9630.3439	* Übriger Liegenschaftsaufwand Finanzvermögen	29'400.00		15'400.00		35'252.31	
9630.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		600.00		600.00		600.00
9630.4411	* Realisierte Gewinne auf Sachanlagen		50'000.00				
9630.4430	* Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Finanzvermögen		240'600.00		194'300.00		178'820.50
9630.4480	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften						16'800.00
969	Übriges Finanzvermögen	5'720.00	110.00	5'020.00	260.00	5'520.32	263.59
9690	Übriges Finanzvermögen	5'720.00	110.00	5'020.00	260.00	5'520.32	263.59
9690.3130	Dienstleistungen Dritter	5'700.00		5'000.00		5'505.27	
9690.3499	Übriger Finanzaufwand	20.00		20.00		15.05	
9690.4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		60.00		60.00		63.59
9690.4420	Dividenden		50.00		200.00		200.00
97	Rückverteilungen		5'000.00		5'000.00		1'983.09
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		5'000.00		5'000.00		1'983.09
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		5'000.00		5'000.00		1'983.09
9710.4699	Rückverteilungen		5'000.00		5'000.00		1'983.09
99	Nicht aufgeteilte Posten					1'592'780.00	200.75
990	Finanzpolitische Reserve					1'600'000.00	
9900	Finanzpolitische Reserve					1'600'000.00	
9900.3894	Einlagen in finanzpolitische Reserve					1'600'000.00	
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge					-7'220.00	200.75
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge					-7'220.00	200.75
9950.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-7'500.00	
9950.3810	Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand					280.00	
9950.4390	Übriger Ertrag						200.75

Investitionsrechnung

Budget / 20.09.2022

1.1.2023 - 31.12.2023

Konto	Funktionale Gliederung Zusammenzug	Ausgaben	Budget 2023 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2022 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2021 Einnahmen
	INVESTITIONSRECHNUNG	5'551'000.00	501'000.00	4'615'000.00	261'000.00	4'433'560.60	2'889'497.85
	Zunahme der Nettoinvestitionen		5'050'000.00		4'354'000.00		1'544'062.75
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	70'000.00				112'373.45	
	Nettoausgaben		70'000.00				112'373.45
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT		1'000.00		1'000.00	44'088.10	1'000.00
	Nettoausgaben						43'088.10
	Nettoeinnahmen	1'000.00		1'000.00			
2	BILDUNG	3'060'000.00		500'000.00		193'151.80	
	Nettoausgaben		3'060'000.00		500'000.00		193'151.80
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	380'000.00	40'000.00	2'430'000.00	20'000.00	1'165'268.80	125'400.00
	Nettoausgaben		340'000.00		2'410'000.00		1'039'868.80
6	VERKEHR	1'025'000.00		920'000.00		1'867'682.10	500'000.00
	Nettoausgaben		1'025'000.00		920'000.00		1'367'682.10
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'016'000.00	460'000.00	765'000.00	240'000.00	1'050'996.35	2'263'097.85
	Nettoausgaben		556'000.00		525'000.00		
	Nettoeinnahmen					1'212'101.50	

Investitionsrechnung

Budget / 20.09.2022

1.1.2023 - 31.12.2023

Konto	Investitionsrechnung Artengliederung	Ausgaben	Budget 2023 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2022 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2021 Einnahmen
	Investitionsrechnung	5'551'000.00	501'000.00	4'615'000.00	261'000.00	4'433'560.60	2'889'497.85
5	Investitionsausgaben	5'551'000.00		4'615'000.00		4'433'560.60	
50	Sachanlagen	5'301'000.00		3'135'000.00		4'312'624.60	
5010	Strassen / Verkehrswege	875'000.00		770'000.00		1'867'682.10	
5020	Wasserbau	50'000.00					
5030	Übrige Tiefbauten	990'000.00		1'465'000.00		1'820'586.70	
5040	Hochbauten	3'326'000.00		900'000.00		624'355.80	
5060	Mobilien	60'000.00					
52	Immaterielle Anlagen	250'000.00		180'000.00		10'561.65	
5290	Übrige immaterielle Anlagen	250'000.00		180'000.00		10'561.65	
55	Beteiligungen			1'300'000.00			
5550	Beteiligungen an privaten Unternehmungen			1'300'000.00			
56	Eigene Investitionsbeiträge					110'374.35	
5620	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbänden					110'374.35	
6	Investitionseinnahmen		501'000.00		261'000.00		2'889'497.85
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		500'000.00		260'000.00		2'888'497.85
6321	Anschlussbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden					9'361.50	
6350	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen					500'000.00	
6351	Anschlussbeiträge von privaten Unternehmungen		400'000.00		195'000.00	2'202'996.30	
6352	Erschliessungsbeiträge von privaten Unternehmungen					45'225.00	
6371	Anschlussbeiträge von privaten Haushalten		100'000.00		65'000.00	130'915.05	
64	Rückzahlung von Darlehen		1'000.00		1'000.00		1'000.00
6460	Rückzahlung von Darl. an priv. Org. ohne Erwerbszweck		1'000.00		1'000.00	1'000.00	

Investitionsrechnung

Budget / 20.09.2022

1.1.2023 - 31.12.2023

Konto	Funktionale Gliederung	Ausgaben	Budget 2023 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2022 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2021 Einnahmen
0	INVESTITIONSRECHNUNG	5'551'000.00	501'000.00	4'615'000.00	261'000.00	4'433'560.60	2'889'497.85
	Zunahme der Nettoinvestitionen		5'050'000.00		4'354'000.00		1'544'062.75
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	70'000.00				112'373.45	
02	Allgemeine Dienste	70'000.00				112'373.45	
029	Verwaltungsliegenschaften	70'000.00				112'373.45	
0290	Verwaltungsliegenschaften	70'000.00				112'373.45	
5040.04	Gemeindehaus (Eingangsbereiche, Beleuchtung)					112'373.45	
5040.05	Gemeindehaus (Sanierung Lift etc.)	70'000.00					
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT		1'000.00		1'000.00	44'088.10	1'000.00
15	Feuerwehr					44'088.10	
150	Feuerwehr					44'088.10	
1500	Feuerwehr					44'088.10	
5040.02	Feuerwehrmagazin (Ersatz Hallentore)					44'088.10	
16	Militär und Bevölkerungsschutz		1'000.00		1'000.00		1'000.00
161	Militär		1'000.00		1'000.00		1'000.00
1611	Schiesswesen		1'000.00		1'000.00		1'000.00
6460.01	Schützenverein Lausen (Amortisation Darlehen)		1'000.00		1'000.00		1'000.00
2	BILDUNG	3'060'000.00		500'000.00		193'151.80	
21	Obligatorische Schule	3'060'000.00		500'000.00		193'151.80	
217	Schulliegenschaften	3'060'000.00		500'000.00		193'151.80	
2171	Schulliegenschaften Kindergarten	3'000'000.00		500'000.00		193'151.80	
5040.35	Dreifachkindergarten / Tagesstrukturen (Neubau Garbe)	3'000'000.00		500'000.00		185'650.30	
5040.36	Kindergarten Bettenach (Ausbau)					7'501.50	

Investitionsrechnung

Budget / 20.09.2022

1.1.2023 - 31.12.2023

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2173	Mehrzweckhallen, Turnhallen und Aula	60'000.00					
5060.02	Ersatz Stapelstühle MZH Stutz	60'000.00					
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	380'000.00	40'000.00	2'430'000.00	20'000.00	1'165'268.80	125'400.00
33	Medien	380'000.00	40'000.00	1'380'000.00	20'000.00	61'586.85	125'400.00
332	Massenmedien	380'000.00	40'000.00	1'380'000.00	20'000.00	61'586.85	125'400.00
3321	Antennen- und Kabelanlagen (Spezialfinanzierung)	380'000.00	40'000.00	1'380'000.00	20'000.00	61'586.85	125'400.00
5030.01	Kabelnetz (Neuanschlüsse)	80'000.00		80'000.00		61'586.85	
5030.03	Kabelnetzausbau (FTTH)	300'000.00					
5550.01	Beteiligung an Lausen Netz AG			1'300'000.00			
6351.01	Kabelnetz-Anschlussbeiträge private Unternehmungen		30'000.00		15'000.00		120'400.00
6371.01	Kabelnetz-Anschlussbeiträge private Haushalte		10'000.00		5'000.00		5'000.00
34	Sport und Freizeit			1'050'000.00		1'103'681.95	
341	Sport			1'050'000.00		1'103'681.95	
3414	Leichtathletik- und Fussballanlagen			1'050'000.00		1'103'681.95	
5030.05	Sanierung Sportanlage Bifang inkl. Umgebung			1'050'000.00		1'103'681.95	
6	VERKEHR	1'025'000.00		920'000.00		1'867'682.10	500'000.00
61	Strassenverkehr	1'025'000.00		920'000.00		1'867'682.10	500'000.00
615	Gemeindestrassen/Werkhof	1'025'000.00		920'000.00		1'867'682.10	500'000.00
6150	Gemeindestrassen/Werkhof	1'025'000.00		920'000.00		1'867'682.10	500'000.00
5010.01	Unterdorfstrasse	500'000.00		650'000.00		172'521.10	
5010.05	Ramlinsburgerstrasse / Industriestrasse (Ausbau)					1'396'152.65	
5010.08	Weidmattstrasse (2. Etappe)					8'499.60	
5010.10	Kanalstrasse (Instandsetzung)					8'143.25	
5010.11	Bifangstrasse (Sanierung)	25'000.00				32'454.30	
5010.12	Rainweg (Sanierung) / Hämmerliweg (Randabschlüsse)					3'239.30	
5010.22	Bahnweg (Ausbau 2. Etappe)					246'671.90	
5010.23	Brücke Industriestrasse (Sanierung)	330'000.00		20'000.00			

Investitionsrechnung

Budget / 20.09.2022

1.1.2023 - 31.12.2023

Konto	Funktionale Gliederung	Ausgaben	Budget 2023 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2022 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2021 Einnahmen
5010.24	Mühlegasse (Sanierung)	20'000.00					
5010.33	Bahnhofplatz Nord (Neugestaltung)			100'000.00			
5290.03	Grammontbrücke (Inspektion)	150'000.00		150'000.00			
6350.01	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen						500'000.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'016'000.00	460'000.00	765'000.00	240'000.00	1'050'996.35	2'263'097.85
71	Wasserversorgung	320'000.00	220'000.00	530'000.00	110'000.00	687'664.85	1'045'649.75
710	Wasserversorgung	320'000.00	220'000.00	530'000.00	110'000.00	687'664.85	1'045'649.75
7101	Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)	320'000.00	220'000.00	530'000.00	110'000.00	687'664.85	1'045'649.75
5030.01	Unterdorfstrasse (Schulgasse-Mühlegasse)			100'000.00		110'774.30	
5030.11	Industriestrasse (Ersatz)					134'333.35	
5030.14	Bifangstrasse (Sanierung)	10'000.00				3'458.00	
5030.22	Bahnweg (Ersatz 2. Etappe)					72'998.95	
5030.24	Mühlegasse (Ersatz)	10'000.00					
5040.05	Reservoir Stockhalden (Gesamtsanierung)					245'164.25	
5040.06	Reservoir Galms (Sanierung)	200'000.00		400'000.00			
5290.02	Grundwasserschutzzone Häspech (Überarbeitung)	100'000.00		30'000.00		10'561.65	
5620.01	Investitionsbeitrag an Pump- und Messschacht Talhaus					110'374.35	
6321.01	Wasseranschlussbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden						4'368.70
6351.01	Wasseranschlussbeiträge private Unternehmungen		170'000.00		80'000.00		982'520.70
6371.01	Wasseranschlussbeiträge private Haushalte		50'000.00		30'000.00		58'760.35
72	Abwasserbeseitigung	590'000.00	240'000.00	235'000.00	130'000.00	333'753.30	1'217'448.10
720	Abwasserbeseitigung	590'000.00	240'000.00	235'000.00	130'000.00	333'753.30	1'217'448.10
7201	Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)	590'000.00	240'000.00	235'000.00	130'000.00	333'753.30	1'217'448.10
5030.01	Unterdorfstrasse (Ersatz Sauberwasser)	30'000.00		145'000.00		255'639.30	
5030.11	Industriestrasse (Ersatz)					14'380.45	
5030.19	Römerstr. - Rebbergweg (Sauberwasserleitung)	280'000.00		10'000.00			
5030.21	Bifangstrasse (Ersatz)	10'000.00				5'434.00	
5030.22	Bahnweg (Ersatz 2. Etappe)					58'299.55	
5030.23	Rüttistrasse (Sauberwasser)	15'000.00					
5030.24	Mühlegasse (Sanierung)	10'000.00					
5030.33	Widliackerstrasse / Breitacher (Unterhaltsschächte)	135'000.00					

Investitionsrechnung

Budget / 20.09.2022

1.1.2023 - 31.12.2023

Konto	Funktionale Gliederung	Ausgaben	Budget 2023 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2022 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2021 Einnahmen
5030.93	Kanalisationsnetz (Instandsetzung)	30'000.00					
5030.94	Instandsetzung Drainagenleitungen (2. Etappe)	80'000.00		80'000.00			
6321.01	Kanalisationsanschlussbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden						4'992.80
6351.01	Kanalisationsanschlussbeiträge private Unternehmungen		200'000.00		100'000.00		1'100'075.60
6352.01	Erschliessungsbeiträge private Unternehmungen						45'225.00
6371.01	Kanalisationsanschlussbeiträge private Haushalte		40'000.00		30'000.00		67'154.70
74	Gewässerverbauungen	50'000.00					
741	Gewässerverbauungen	50'000.00					
7410	Gewässerverbauungen	50'000.00					
5020.04	Furlenbächli (Hochwasserschutz)	50'000.00					
77	Friedhof und Bestattung	56'000.00				29'578.20	
771	Friedhof und Bestattung	56'000.00				29'578.20	
7710	Friedhof und Bestattung	56'000.00				29'578.20	
5040.01	Friedhofhalle (Sanierung)					29'578.20	
5040.02	Sanierung Friedhofmauer + Doppelbrunnen	56'000.00					

Finanzkennzahlen / Einwohnergemeinde Lausen

Kennzahl		Budget 2023		Budget 2022	5 Jahre	Kantonale Richtwerte
		Wert	Bewertung	Wert	Wert	
Selbstfinanzierungsgrad	- Gesamt	4%		8%	5%	<i>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.</i> Hochkonjunktur: > 100 % Normalfall: 80 % - 100 % Abschwung: 50 % - 80 %
	- Allgemeiner Haushalt	3%		9%	9%	
	- Wasser	251%		35%	86%	
	- Abwasser	-73%		-119%	*	
	- Abfall *					
	- Kabelnetz	40%		10%	136%	
Zinsbelastungsanteil		-0.1%	Gut	-0.1%	0.0%	< 4 %: Gut 4 % - 9 %: Genügend > 9 %: Schlecht
Kapitaldienstanteil		5.5%	Tragbare Belastung	5.6%	5.6%	< 5 %: Geringe Belastung 5 % - 15 %: Tragbare Belastung > 15 %: Hohe Belastung
Selbstfinanzierungsanteil		1%	Schlecht	2%	1%	> 20 %: Gut 10 % - 20 %: Mittel < 10 %: Schlecht
Investitionsanteil		21%	Starke Investitionstätigkeit	19%	20%	< 10 %: Schwache Investitionstätigkeit 10 % - 20 %: Mittlere Investitionstätigkeit 20 % - 30 %: Starke Investitionstätigkeit > 30 %: Sehr starke Investitionstätigkeit
* Nicht verfügbar: Wert kann nicht berechnet werden.						

Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen

Einwohnergemeinde Lausen

Konto	Bezeichnung	Beschluss		Kredit beschlossen oder vorgesehen	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2021	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2022 und 2023	Ausgaben 2022 (Hoch- rechnung)	Ausgaben 2023 (Budget)	Verbleibender Kredit per 31.12.2023
		Datum	Art						
0	Total			20'655'300.00	7'443'446.23	13'211'853.77	3'473'000.00	5'551'000.00	4'187'853.77
0290	ALLGEMEINE VERWALTUNG			70'000.00		70'000.00		70'000.00	
	Verwaltungsliegenschaften			70'000.00		70'000.00		70'000.00	
0290.5040.05	Gemeindehaus (Sanierung Lift etc.)	07.12.2022	BU	70'000.00		70'000.00		70'000.00	
2	BILDUNG			7'110'000.00	190'304.30	6'919'695.70	310'000.00	3'060'000.00	3'549'695.70
2171	Schulliegenschaften Kindergarten			7'050'000.00	190'304.30	6'859'695.70	310'000.00	3'000'000.00	3'549'695.70
2171.5040.35	3-Fachkindergarten / Tagesstrukturen (Planung)	09.06.2021	SV	250'000.00	190'304.30	59'695.70	50'000.00		9'695.70
2171.5040.35	3-Fachkindergarten / Tagesstrukturen (Neubau)	08.06.2022	SV	6'800'000.00		6'800'000.00	260'000.00	3'000'000.00	3'540'000.00
2173	Mehrzweckhallen, Turnhallen und Aula			60'000.00		60'000.00		60'000.00	
2173.5060.02	Ersatz Stapelstühle MZH Stutz	07.12.2022	BU	60'000.00		60'000.00		60'000.00	
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE			3'010'000.00	1'152'723.45	1'857'276.55	1'356'000.00	380'000.00	121'276.55
3321	Antennen- und Kabelanlagen (Spezialfinanzierung)			460'000.00		460'000.00	70'000.00	380'000.00	10'000.00
3321.5030.01	Kabelnetz-Neuanschlüsse 2022	08.12.2021	BU	80'000.00		80'000.00	70'000.00		10'000.00
3321.5030.01	Kabelnetz-Neuanschlüsse 2023	07.12.2022	BU	80'000.00		80'000.00		80'000.00	
3321.5030.03	Kabelnetzausbau (FTTH)		NNB	300'000.00		300'000.00		300'000.00	
3414	Schulliegenschaften Kindergarten			2'550'000.00	1'152'723.45	1'397'276.55	1'286'000.00		111'276.55
3414.5030.05	Sportanlagen Bifang (Sanierung inkl. Umgebung)	09.09.2020	SV	2'550'000.00	1'152'723.45	1'397'276.55	1'286'000.00		111'276.55
6	VERKEHR			7'425'000.00	4'620'400.90	2'804'599.10	1'283'000.00	1'025'000.00	496'599.10
6150	Gemeindestrassen / Werkhof			7'425'000.00	4'620'400.90	2'804'599.10	1'283'000.00	1'025'000.00	496'599.10
6150.5010.01	Unterdorfstrasse	16.12.2020	SV	1'450'000.00	263'806.80	1'186'193.20	858'000.00	500'000.00	-171'806.80
6150.5010.05	Ramlinsburger- / Industriestrasse (Ausbau)	05.12.2018	SV	3'680'000.00	3'436'315.25	243'684.75	247'000.00		-3'315.25
6150.5010.08	Weidmattstrasse (2. Etappe)	05.12.2018	SV	755'000.00	617'659.45	137'340.55	50'000.00		87'340.55
6150.5010.10	Kanalstrasse (Instandsetzung)	05.12.2018	BU	150'000.00	10'165.00	139'835.00			139'835.00
6150.5010.11	Bifangstrasse (Sanierung)	16.12.2020	BU	20'000.00					
		07.12.2022	BU	25'000.00	32'454.30	12'545.70		25'000.00	-12'454.30
6150.5010.12	Rainweg (Sanierung) / Hämmerliweg (Randabschl.)		NNB	460'000.00	3'239.30	456'760.70			456'760.70
6150.5010.22	Bahnweg (Ausbau 2. Etappe)	05.06.2019	SV	265'000.00	256'760.80	8'239.20	8'000.00		239.20
6150.5010.23	Brücke Industriestrasse (Sanierung)	08.12.2021	BU	20'000.00					
			NNB	330'000.00		350'000.00	20'000.00	330'000.00	
6150.5010.24	Mühlegasse (Sanierung)	07.12.2022	BU	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
6150.5010.33	Bahnhofplatz Nord (Neugestaltung)	08.12.2021	BU	100'000.00		100'000.00	100'000.00		
6150.5290.03	Brücke Grammontstrasse (Inspektion)	08.12.2021	BU	150'000.00		150'000.00		150'000.00	

Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen

Einwohnergemeinde Lausen

Konto	Bezeichnung	Beschluss		Kredit beschlossen oder vorgesehen	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2021	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2022 und 2023	Ausgaben 2022 (Hoch- rechnung)	Ausgaben 2023 (Budget)	Verbleibender Kredit per 31.12.2023
		Datum	Art						
7	UMWELT UND RAUMPLANUNG			3'040'300.00	1'480'017.58	1'560'282.42	524'000.00	1'016'000.00	20'282.42
7101	Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)			1'765'400.00	1'086'100.03	679'299.97	319'000.00	320'000.00	40'299.97
7101.5030.01	Unterdorfstr. (Ersatz) (inkl. MWST 255'000)	16.12.2020	SV	236'800.00	120'507.60	116'292.40	100'000.00		16'292.40
7101.5030.11	Industriestrasse (Ersatz) (inkl. MWST 335'000)	05.12.2018	SV	311'000.00	245'103.70	65'896.30	30'000.00		35'896.30
7101.5030.13	Weidmattstr. (Ersatz 2. Etappe) (inkl. MWST 50'000)	05.12.2018	SV	46'400.00	36'048.95	10'351.05			10'351.05
7101.5030.14	Bifangstrasse (Sanierung)	07.12.2022	BU	10'000.00	3'458.00	6'542.00		10'000.00	-3'458.00
7101.5030.24	Mühlegasse (Ersatz)	07.12.2022	BU	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
7101.5040.05	Gesamtsan. Res. Stockhalden (inkl. MWST 540'000)	27.03.2019	SV	501'300.00	519'927.05	-18'627.05	4'000.00		-22'627.05
7101.5040.06	Sanierung Reservoir Galms (inkl. MWST 400'000)	08.12.2021	SV	371'400.00		371'400.00	170'000.00	200'000.00	1'400.00
7101.5290.02	Grundwasserschutzzone Häspech (Überarbeitung)	08.12.2021	SV	278'500.00	161'054.73	117'445.27	15'000.00	100'000.00	2'445.27
7201	Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)			1'168'900.00	393'917.55	774'982.45	205'000.00	590'000.00	-20'017.55
7201.5030.01	Unterdorfstr. (Ersatz) (inkl. MWST 445'000)	16.12.2020	SV	413'200.00	278'648.10	134'551.90	120'000.00	30'000.00	-15'448.10
7201.5030.11	Industriestr. (Ersatz) (inkl. MWST 200'000)	05.12.2018	SV	185'700.00	109'835.45	75'864.55	75'000.00		864.55
7201.5030.19	Römerstr. / Rebbergweg (Saubерwasserleitung)	16.12.2020	BU NNB	10'000.00 280'000.00		290'000.00	10'000.00	280'000.00	
7201.5030.21	Bifangstrasse (Ersatz)	07.12.2022	BU	10'000.00	5'434.00	4'566.00		10'000.00	-5'434.00
7201.5030.23	Rüttistrasse (Saubерwasserleitung)	07.12.2022	BU	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
7201.5030.24	Mühlegasse (Ersatz)	07.12.2022	BU	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
7201.5030.33	Widliackerstr. / Breitacher (Unterhaltsschächte)	07.12.2022	BU	135'000.00		135'000.00		135'000.00	
7201.5030.93	Instandsetzung Kanalisationsnetz	07.12.2022	BU	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
7201.5030.94	Instandsetzung Drainagenleitungen (2. Etappe)	07.12.2022	BU	80'000.00		80'000.00		80'000.00	
7410	Gewässerverbauungen			50'000.00		50'000.00		50'000.00	
7410.5020.04	Hochwasserschutz Furlenbächli	07.12.2022	BU	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
7710	Friedhof und Bestattung			56'000.00		56'000.00		56'000.00	
7710.5040.02	Friedhofmauer & Doppelbrunnen (Sanierung)	07.12.2022	BU	56'000.00		56'000.00		56'000.00	

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

Auflistung der Investitionen ins Finanzvermögen

Einwohnergemeinde Lausen

Konto	Bezeichnung	Beschluss		Kredit beschlossen oder vorgesehen	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2021	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2022 und 2023	Ausgaben 2022 (Hoch- rechnung)	Ausgaben 2023 (Budget)	Verbleibender Kredit per 31.12.2023
		Datum	Art						
	keine								

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

Bericht und Antrag der Rechnungsprüfungskommission

Wir haben das Budget für das Jahr 2023, basierend auf dem Aufgaben- und Finanzplan 2023 - 2027, eingesehen, geprüft und für klar und nachvollziehbar befunden. Zu verschiedenen Positionen konnten vom Finanzverwalter Verständnisfragen in Ergänzung zu den in der Vorlage schon vorhandenen Kommentaren kompetent geklärt werden. Erstmals umfasst das Budget der Einwohnergemeinde auch die Bereiche, die bis Ende 2022 separat im Budget der Bürgergemeinde aufgeführt wurden – dies als Folge des ab 1.1.2023 operativen Zusammenschlusses der Einwohner- mit der Bürgergemeinde. Mit einer Prüfung der uns zur Verfügung gestellten Budget-Grundlagen konnten wir uns davon überzeugen, dass die im Voranschlag aufgeführten Ausgabe- resp. Einnahmepunkte gut verständlich hinterlegt und begründet sind. Das Budget ist - wie gewohnt - sorgfältig und transparent erstellt worden.

Die RPK erachtet – auch mittelfristig - die Finanzlage der Gemeinde als erfreulich stabil. In Anbetracht der bevorstehenden – auch mit dem steten Bevölkerungswachstum begründeten - Investitionen unterstützen wir die Vorgehensweise des Gemeinderates, die Verschuldung effektiv zu limitieren und bei Bedarf einzelne Vorhaben hinauszuschieben oder gar ganz darauf zu verzichten.

Wir beantragen der Einwohnergemeindeversammlung, das Budget 2023 zu genehmigen und danken den für das Budget und den Aufgaben- und Finanzplan 2023 - 2027 verantwortlichen Behörden, Kommissionen und Verwaltungsmitarbeiter*innen.

Lausen, 2. November 2022

Die Rechnungsprüfungskommission Lausen:

Präsident: Werner Sommerhalder-Kramer:

Mitglieder: Thomas Bühler-Lutz:

Dominique Tschudin-Bolliger:

Daniela Wenger-Hofmann:

Anita Wyttenbach-Schmid:

Beschlussfassung über das Budget durch die Gemeindeversammlung

Das vorliegende Budget des Jahres 2023 mit einem budgetierten Aufwandüberschuss von 531'500 Franken und Nettoinvestitionen von 5'050'000 Franken wurde an der Gemeindeversammlung vom 7. Dezember 2022 beschlossen.

Lausen, 7. Dezember 2022

GEMEINDERAT LAUSEN

Der Präsident:

Der Verwalter:

Peter Aerni

Andreas Neuenschwander