



EINWOHNERGEMEINDE FÜLLINSDORF

Budget 2023

Inhaltsverzeichnis:	Seiten
Erläuterungen zur Rechnungslegung öffentlicher Haushalte	1
Bericht und Antrag des Gemeinderates	2 - 12
Bemerkungen zu den einzelnen Konten: Erfolgsrechnung	13 - 17
Investitionsrechnung	18 - 21
Auflistung der Finanzkennzahlen	22
Ergebnisübersicht	23
Zusammenzug der Erfolgsrechnung nach Funktionen	24
Zusammenzug der Erfolgsrechnung nach Arten	25 - 31
Funktional gegliederte Detailerfolgsrechnung	32 - 61
Zusammenzug der Investitionsrechnung nach Funktionen	62
Zusammenzug der Investitionsrechnung nach Arten	63
Funktional gegliederte Detailinvestitionsrechnung	64 - 68
Auflistung der Investitionen	69 - 73
Bericht der Rechnungsprüfungskommission	74

Erläuterungen zur Rechnungslegung öffentlicher Haushalte

Die folgenden Erklärungen dienen zum besseren Verständnis der Gemeinde-rechnung.

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

Erfolgsrechnung

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

Investitionsrechnung

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

Abschreibungen

Mittels Abschreibung wird der Entwertung getätigter Investitionen Rechnung getragen, und es wird eine angemessene Selbstfinanzierung (Cash Flow) der Gemeinde sichergestellt. Jede Anlage des Verwaltungsvermögens wird einer bestimmten Anlagekategorie zugeteilt und über die festgelegte (kategorisierte) Nutzungsdauer hinweg linear abgeschrieben (planmässige Abschreibungen). Stellt man fest, dass eine Anlage weniger lang als ihre kategorisierte Nutzungsdauer genutzt werden kann, muss die Nutzungsdauer verkürzt werden und es sind zusätzlich zu den planmässigen, ausserplanmässige Abschreibungen zu tätigen. Diese ausserplanmässigen Abschreibungen stellen sicher, dass die Anlage bei

Erreichen der (verkürzten) Nutzungsdauer auf Null abgeschrieben ist. Für Investitionen, welche vor Inkrafttreten von HRM2, d.h. vor dem 1.1.2014 getätigt wurden, gelten gemäss der Übergangsregelung so genannte fixdegressive Abschreibungssätze.

Allgemeiner Haushalt

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

Spezialfinanzierungen

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

Um die Querfinanzierung dieser Bereiche durch allgemeine Steuermittel zu verhindern, werden die entsprechenden Funktionen im Rahmen des Rechnungsabchlusses „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.

Bericht (in Kurzzahlen, d. h. TCHF = tausend Schweizer Franken)

Das erwartete Defizit des Budgets 2023 der Einwohnergemeinde Füllinsdorf verringert sich im Vergleich zum Budget 2022. Die sehr gute Entwicklung der Steuerkraft und die Anhebung des Ausgleichsniveaus auf CHF 2'670 (Vorjahr CHF 2'660) lässt Füllinsdorf im horizontalen Finanzausgleich voraussichtlich zur Empfängergemeinde werden. Trotz der Steigerung des Aufwands wird eine Saldoverbesserung erzielt. Das Budget weist einen Aufwand von **TCHF 20'410** (Vorjahr: TCHF 19'039) und einen Ertrag von **TCHF 20'254** (Vorjahr: TCHF 18'795) aus. Das Budget schliesst, bei gleichbleibendem Steuerfuss, mit einem Aufwandüberschuss von **TCHF 156** (Vorjahr: TCHF 244). Einen Ertragsüberschuss zeigen die Spezialfinanzierung Wasserversorgung mit TCHF 219 (Vorjahr: TCHF 233) und die Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung von TCHF 8 (Vorjahr: Aufwandüberschuss TCHF 26). Die Abfallbeseitigung schliesst mit einem Aufwandüberschuss von TCHF 125 (Vorjahr: TCHF 121) ab.

Die Investitionsrechnung für den steuerfinanzierten Haushalt und sämtliche Spezialfinanzierungen weisen bei Ausgaben von TCHF 7'470 (Vorjahr: TCHF 5'718) und Einnahmen von TCHF 600 (Vorjahr: TCHF 650) Nettoinvestitionen von TCHF 6'870 (Vorjahr: TCHF 4'528) aus.

Die Steuersätze und Gebühren bleiben unverändert. Kontinuität ist für einen Haushalt mit mittelfristig starker Investitionstätigkeit (Schulraumbauten) wichtig.

Erfolgsrechnung nach Artengliederung

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2023		Abw. VJ	Budget 2022		Abw. Rg	Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	20'409'500.00	20'253'900.00		19'038'900.00	18'794'800.00		20'002'939.84	20'259'747.27
	Aufwandüberschuss		155'600.00			244'100.00			
	Ertragsüberschuss							256'807.43	
3	Aufwand	20'409'500.00			19'038'900.00			20'002'939.84	
30	Personalaufwand	8'459'000.00		8.3%	7'811'900.00		8.2%	7'816'996.25	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'693'600.00		10.9%	3'330'100.00		7.1%	3'449'369.21	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	689'500.00		-1.5%	699'700.00		-2.3%	705'543.55	
34	Finanzaufwand	88'700.00		199.7%	29'600.00		135.1%	37'732.06	
35	Einlagen Fonds u. Spezialfinanzierungen	219'200.00		-15.1%	258'200.00		-40.8%	370'219.58	
36	Transferaufwand	6'836'700.00		5.3%	6'491'200.00		11.2%	6'146'394.19	
38	Ausserordentlicher Aufwand						-100.0%	1'086'800.00	
39	Interne Verrechnung	422'800.00		1.1%	418'200.00		8.4%	389'885.00	
4	Ertrag		20'253'900.00			18'794'800.00			20'259'747.27
40	Fiskalertrag		12'800'000.00	2.1%		12'535'000.00	-6.3%		13'663'245.80
41	Regalien und Konzession		48'300.00	-4.0%		50'300.00	-0.1%		48'330.00
42	Entgelte		3'206'100.00	2.4%		3'132'300.00	-9.0%		3'524'218.86
43	Verschiedene Erträge		60'000.00	0.0%		60'000.00	0.0%		60'000.00
44	Finanzertrag		390'600.00	3.3%		378'300.00	0.2%		389'994.56
45	Entnahmen aus Fonds u. Spezialfinanzierungen		135'400.00	12.1%		120'800.00	124.2%		60'405.61
46	Transferertrag		3'190'700.00	51.9%		2'099'900.00	50.2%		2'123'667.44
49	Interne Verrechnungen		422'800.00	1.1%		418'200.00	8.4%		389'885.00

Erläuterungen zu Artengliederung

Personalaufwand

Beim Personalaufwand ist eine Pensenerhöhung für die Bauverwaltung berücksichtigt. Sowie der Lohn für die Lehrperson des 5. Kindergartens. Zudem sind die Prämien der Krankentaggelder seit der Pandemie stark gestiegen. Es ist eine Teuerungszulage budgetiert. Relevant ist die Teuerung von Oktober 2021 – September 2022 (Landesindex der Konsumentenpreise) – geglättet mit dem Vorjahreswert der gleichen Periode (Oktober 2020 – September 2021). Per Ende August 2022 betrug die so berechnete Teuerung 2,5 %. Dies wurde im Budget 2023 berücksichtigt.

Sach- und übriger Betriebsaufwand

Der Sach- und übriger Betriebsaufwand liegt gegenüber dem Vorjahresbudget um rund TCHF 364 höher. Darin enthalten sind rund 30 % höhere Energiekosten, ein höherer Material- und Warenaufwand, Dienstleistungen und Honorare sowie baulicher und betrieblicher Unterhalt.

Abschreibungen Verwaltungsvermögen

Die Abschreibungen des Verwaltungsvermögens sind mit TCHF 690 um TCHF 10 tiefer. Der Abschreibungen der Investitionsbeiträge sind mit TCHF 30 nahezu unverändert.

Finanzaufwand

Der Finanzaufwand ist gegenüber dem Vorjahresbudget um rund TCHF 59 höher. Dies in erster Linie wegen den stark angestiegenen Zinsen, welche den Zinsaufwand auf TCHF 50 (Vorjahr TCHF 19) zu planen veranlassen.

Transferaufwand

Wir rechnen im Vergleich zum Budget 2022 mit einem Mehraufwand von TCHF 346. Beim Finanz- und Lastenausgleich wird mit einem Minderaufwand von TCHF 70 gerechnet; ebenso bei der Sozialhilfe (TCHF 199). Bei den Entschädigungen an Gemeinwesen ist die Zunahme netto um rund TCHF 443, wovon die Restpflegefinanzierung mit TCHF 430 und die ambulante Krankenpflege mit TCHF 70 gegenüber dem Vorjahr stark zunehmen.

Fiskalertrag

Für die Berechnung der zu erwartenden Steuererträge stützt sich der Gemeinderat wiederum auf die Empfehlungen der Kantonalen Steuerverwaltung. Für das Jahr 2023 wurde ein Mehrertrag von TCHF 265 gemäss den Angaben des Kantons berechnet.

Entgelte

Es ist mit Mehreinnahmen von rund TCHF 74 zu rechnen, unter anderem bei der Abfallbeseitigung, den Feuerwehersatzabgaben, den SBB-Tageskarten und der schulergänzenden Tagesbetreuung.

Transferertrag

In den Transfererträgen sind Entschädigungen, Beiträge und Rückerstattungen von Gemeinwesen, wie auch der Finanzausgleich enthalten. Es wird damit gerechnet, dass Füllinsdorf Nehmergemeinde beim horizontalen Finanzausgleich wird. Das Ausgleichsniveau erhöht sich von CHF 2'660 auf CHF 2'670. Es ist mit rund TCHF 1'091 mehr Transferertrag zu rechnen.

Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung

	Funktionale Gliederung Zusammenzug	Budget 2023		Abw. VJ	Budget 2022		Abw. Rg Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	ERFOLGSRECHNUNG	20'409'500	20'253'900		19'038'900	18'794'800	20'002'940	20'259'747
	Aufwandüberschuss		155'600			244'100		
	Ertragsüberschuss						256'807	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'888'400	631'200		2'673'100	626'900	2'414'903	612'965
	Nettoaufwand		2'257'200	10.3%		2'046'200	25.3%	1'801'938
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	1'125'000	497'900		1'161'600	494'300	987'439	439'281
	Nettoaufwand		627'100	-6.0%		667'300	14.4%	548'158
2	BILDUNG	5'995'000	112'300		5'383'100	78'200	6'916'489	305'269
	Nettoaufwand		5'882'700	10.9%		5'304'900	-11.0%	6'611'220
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	275'700	14'500		269'100	13'300	276'132	39'212
	Nettoaufwand		261'200	2.1%		255'800	10.2%	236'920
4	GESUNDHEIT	2'145'400	158'500		1'641'600	153'800	1'779'439	158'648
	Nettoaufwand		1'986'900	33.5%		1'487'800	22.6%	1'620'791
5	SOZIALE SICHERHEIT	3'819'800	1'623'400		3'796'100	1'169'100	3'539'633	1'233'440
	Nettoaufwand		2'196'400	-16.4%		2'627'000	-4.8%	2'306'192
6	VERKEHR	1'410'900	330'100		1'368'100	322'500	1'333'352	322'526
	Nettoaufwand		1'080'800	3.4%		1'045'600	6.9%	1'010'826
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'340'600	2'139'000		2'307'400	2'097'800	2'260'205	2'104'413
	Nettoaufwand		201'600	-3.8%		209'600	29.4%	155'793
8	VOLKSWIRTSCHAFT	31'200	47'300		30'700	49'300	6'971	48'280
	Nettoertrag		16'100	-13.4%		18'600	-61.0%	41'309
9	FINANZEN UND STEUERN	377'500	14'699'700		408'100	13'789'600	488'377	14'995'713
	Nettoertrag		14'322'200	7.0%		13'381'500	-1.3%	14'507'336

Erläuterungen zur funktionalen Gliederung

Allgemeine Verwaltung

Es wird mit rund TCHF 211 mehr Nettoaufwand in der Allgemeinen Verwaltung gerechnet. Ein grosser Teil des Mehraufwandes macht der Teuerungsausgleich für Verwaltungspersonal sowie höhere Prämien für die Krankentaggeldversicherung aus.

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Budgetiert ist TCHF 40 weniger Nettoaufwand als im Budget 2022. Vor allem die Aufwände im Bereich Kindes- und Erwachsenenschutz scheinen sich auf Pandemieniveau einzupendeln. Es wird mit weniger Honoraren und Gutachten beim allgemeinen Rechtswesen sowie mit geringeren Beiträgen für die Schiessanlage Rauschenbächlein gerechnet.

Bildung

Es wird mit einem Nettomehraufwand von TCHF 578 im Vergleich zum Budget 2022 gerechnet. Es wird mit rund TCHF 161 mehr für Löhne der Lehrpersonen Kindergarten sowie TCHF 155 Mehraufwand übrige Lehrpersonen gerechnet, was auf zukünftige Pensenerhöhungen sowie Erfahrungs- und Stufenanstieg und den Teuerungsausgleich zurückzuführen ist. Neues Schulmobiliar wird beschafft und sich in der Erfolgsrechnung mit einem Mehraufwand von TCHF 40 niederschlagen. Zudem soll das Angebot für den Mittagstisch von zwei Tagen auf 4 Tage erhöht werden.

Kultur, Sport, Freizeit, Kirche

Es sind verschiedene Sanierungsmassnahmen (TCHF15) beim Spielplatz Schönthal vorgesehen.

Gesundheit

Wir rechnen im Vergleich zum Budget 2022 mit rund TCHF 499 mehr Nettoaufwand. Es ist mit Mehraufwand von rund TCHF 427 bei Kranken- und Pflegeheimen sowie bei der ambulanten Krankenpflege von ca. TCHF 70 zu rechnen. Der Pflegenormkostensatz erhöht sich per 1. Januar 2023, was Zusatzkosten von TCHF 50 generiert. Im Vergleich zum Budget 2022 erhöhen sich die Kosten für die Pflegefinanzierung um TCHF 430. Insgesamt werden für die Pflegerestfinanzierung 7 Steuerprozent oder TCHF 1'410 beansprucht.

Soziale Sicherheit

Es sind TCHF 431 weniger Nettoaufwand budgetiert. Es wird mit TCHF 86 weniger Beiträgen an den Kanton und mit weniger Leistungen an das Alter (TCHF 40) gerechnet. Die EL-Obergrenze wurde ab 2022 auf CHF 160 gesenkt und die Zusatzbeiträge betragen CHF 40. Aktuell hat sich die Zahl der Personen, welche Zusatzbeiträge beziehen, reduziert. Es ist geplant, ab Schuljahr 2023/2024 die Angebote für Familienergänzende Kinderbetreuung (FEB) und schulergänzende Kinderbetreuung (SEB) zu erweitern. Diesbezüglich wurden für Betreuungsgutscheine für KiTa's 5/12 der Jahreskosten im Umfange von TCHF 15 eingesetzt. Im Bereich der Sozialhilfe inkl. Asylbereich wird mit höherem Nettoertrag von TCHF 205 gerechnet. Die Betreuungskosten im Asylwesen nehmen dafür um TCHF 55 zu.

Verkehr

In der Zeit von Februar bis Juli 2023 ist es geplant, vier anstatt der üblichen zwei Tageskarten Gemeinde anzubieten. Dies führt zu höheren Kosten und Einnahmen.

Umweltschutz und Raumordnung

Die Dienstleistung der Abfallbeseitigung wird mit einem Mehraufwand von TCHF 26 eingestellt. Bei der Raumplanung wurde das Konto Honorare externe Berater wieder um TCHF 21 reduziert, die kommunale Energieplanung wird bis Ende 2022 soweit abgeschlossen sein.

Finanzen und Steuern

Im Jahr 2023 ist eine Vermögenssteuerreform bei den natürlichen Personen geplant und bei den juristischen Personen wird der Ertragssteuersatz infolge der SV17 in den Jahren 2023 und 2025 abgesenkt. Zur Abfederung der erwarteten Ertragsausfälle bei den Steuern der juristischen Personen erhält Füllinsdorf fürs Budgetjahr 2023 TCHF 220 (2022: TCHF 193).

Bei den Steuern sind insgesamt Nettomehrerträge von rund TCHF 940 gegenüber dem Vorjahresbudget zu erwarten. Bei den Steuern der natürlichen Personen wird netto mit mehr Einkommens- (TCHF 625) sowie weniger Vermögenssteuern (TCHF 180) gerechnet. Bei den Steuern der juristischen Personen werden aufgrund der Berechnungen und Einschätzungen bei den Ertragssteuern TCHF 220 tiefere Steuerträge prognostiziert.

Der Horizontale Finanzausgleich wurde aufgrund der zu erwartenden Steuererträge 2022 (Steuerkraft) mit dem geplanten Gleichsniveau von CHF 2'670 berechnet. Mit der Anhebung des Gleichsniveaus wird Füllinsdorf voraussichtlich zu einer Nehmergemeinde. Im Jahr 2023 rechnen wir damit, rund TCHF 385 zu erhalten, während wir im Vorjahresbudget damit rechnen mussten, TCHF 70 abzugeben.

Einschätzung des Ergebnisses

Das Budget 2023 zeigt gegenüber dem Budget 2022 eine Verbesserung von TCHF 88. In finanzieller Hinsicht kann ein Aufwandüberschuss dieser Grössenordnung als akzeptables Resultat angesehen werden. Die Steuersätze sollten unverändert belassen werden. Wir haben eine solide Eigenkapitalbasis und Reserve gebildet, um den zukünftigen Herausforderungen mit Weitsicht zu begegnen. Der Gemeinderat ist bestrebt, durch ein weiterhin umsichtiges und enges Kostenmanagement die Ausgaben und Einnahmen im Gleichgewicht zu halten.

Erläuterungen zur Investitionsrechnung

Insgesamt sind im Jahr 2023 Gesamtinvestitionen von brutto TCHF 7'470 geplant. Mit den Investitionseinnahmen von rund TCHF 600 resultieren Investitionen in der Höhe von netto TCHF 6'870 für den Gesamthaushalt, welche teilweise fremdfinanziert werden müssen. Die Investitionen im steuerfinanzierten Bereich (ohne Spezialfinanzierungen) belaufen sich auf brutto TCHF 4'354.

Mit dem Budget 2023 werden Investitionskredite für den steuerfinanzierten Bereich von TCHF 605 zur Genehmigung beantragt. Sondervorlagen im Umfang von CHF 12.8 Mio., davon CHF 12.55 Mio. für Neubauten und Sanierungen beim Schulhaus Schöntal werden mittels Sondervorlagen der Einwohnergemeindeversammlung zur Genehmigung vorgelegt. Die übrigen Investitionen sind bereits von der Einwohnergemeindeversammlung genehmigt.

Investitionskredite mit Budget zu genehmigen:

	Kredit	Budget 2023
0220.5060.05 IT-Projekt HW-/SW-Ersatz	150'000	150'000
1620.5040.03 Sanierung öffentl. Schutzraum Ergolzstrasse	125'000	125'000
6150.5010.24 Umrüsten HgL-/Na-Leuchten auf LED Tranche 2023	60'000	60'000
6150.5010.26 Oberer Rainweg; San. Treppenweg u. Bau von Parkplätzen	100'000	100'000
6150.5010.27 Neue Streckenführung Regionalbus 75	50'000	50'000
6150.5060.04 Traktor mit Ausrüstung für Winterdienst	120'000	120'000
Total mit Budget zu genehmigen	605'000	605'000

Sondervorlagen

2171.5040.11	SH Schönthal; Neubau Kiga, Aula u. Lehrerbereich	9'000'000	2'000'000
2171.5040.12	SH Schönthal; Sanierung Klassentrakt A und B	1'400'000	200'000
2171.5040.14	SH Schönthal; Sanierung Spezialtrakt inkl. TH	2'150'000	
6150.5010.25	Parkplatz Ergolzstrasse (Parz. 6)	250'000	250'000

Total Sondervorlagen**12'800'000** **2'450'000****Mit Vorjahresbudgets oder als Sondervorlage bereits genehmigt:****1'299'000****Total Investitionsausgaben 2023:****4'354'000**

Spezialfinanzierungen

Wasserversorgung

Bei der Wasserversorgung wird mit einem Ertragsüberschuss von TCHF 219 (Vorjahr: Ertragsüberschuss TCHF 233) geplant. Dank den hohen Investitionseinnahmen in den Vorjahren für Anschlussbeiträge, bleibt der Abschreibungsbedarf tief.

Mit dem Budget 2023 werden Investitionskredite von TCHF 325 (exkl. MwSt.) zur Genehmigung beantragt. Die übrigen Investitionen sind entweder bereits von der Einwohnergemeindeversammlung genehmigt oder werden mit einer separaten Sondervorlage zur Genehmigung vorgelegt.

Investitionskredite mit Budget zu genehmigen:

	<u>Kredit</u>	<u>Budget 2023</u>
7101.5030.51 Ersatz WL 2023, nach notw. Bedarf (Betrag inkl. MwSt.: 107'700)	100'000	100'000
7101.5030.52 WL Stichstrasse Mühlemattstrasse (Betrag inkl. MwSt.: 70'005)	100'000	100'000
7101.5060.04 Fahrzeug Wasserversorgung (Betrag inkl. MwSt: 215'400)	65'000	65'000
7101.5040.06 Betriebswarte; Anpassungen (Betrag inkl. MwSt: 64'620)	60'000	60'000
Total mit Budget zu genehmigen	325'000	325'000

Sondervorlagen

7101.5040.07 Pumpwerk Wanne; Sanierung (Betrag inkl. MwSt: 215'400)	200'000	100'000
7101.5040.08 Reservoir Pool, Sanierung Gebäude u. Ltg. (Betrag inkl. MwSt: 883'140))	820'000	820'000
7101.5060.05 Proj. Blackout (Wasserversorgung) (Betrag inkl. MwSt: 344'640)	320'000	320'000
Total Sondervorlagen	1'340'000	1'340'000

Mit Vorjahresbudgets oder als Sondervorlage bereits genehmigt:

Total Investitionsausgaben 2023:

70'000

1'735'000

Abwasserbeseitigung

Bei der Abwasserbeseitigung ist ein Aufwandüberschuss von TCHF 10 (Vorjahr: Ertragsüberschuss von TCHF 26) geplant.

Mit dem Budget 2023 werden Investitionskredite von TCHF 1'075 (exkl. MwSt.) zur Genehmigung beantragt. Die übrigen Investitionen sind entweder bereits von der Einwohnergemeindeversammlung genehmigt oder werden mit einer separaten Sondervorlage zur Genehmigung vorgelegt.

Investitionskredite mit Budget zu genehmigen:		Kredit	Budget 2023
7201.5030.54	GEP; Sanierung MWK-Netz 2023 (Betrag inkl. MwSt.: 107'700)	100'000	100'000
7201.5030.55	San. Schmutzwasserltg. n. Untersuchungen 2023 (Betrag inkl. MwSt: 80'775)	75'000	75'000
7201.5030.56	Hauptstrasse WAS; Sanierung (Betrag inkl. MwSt: 188'475)	175'000	175'000
7201.5030.57	Kanalsanierungen Bereich Grundwasserzone 2023 (Betrag inkl. MwSt: 107'700)	100'000	100'000
7201.5030.58	Wolfsgrubenweg; Sanierung (Betrag inkl. MwSt: 64'620)	60'000	60'000
7201.5030.59	Ergolzstrasse; Sanierung WAS (Betrag inkl. MwSt: 183'090)	170'000	170'000
7201.5030.60	Parkstrasse; Sanierung WAS (Betrag inkl. MwSt: 70'005)	65'000	65'000
7201.5030.61	Ringstrasse; Sanierung WAS (Betrag inkl. MwSt: 161'550)	150'000	150'000
7201.5030.62	Ebenfeldstrasse, Sanierung WAS (Betrag inkl. MwSt: 193'860)	180'000	180'000
Total mit Budget zu genehmigen		1'075'000	1'075'000
Sondervorlagen			
	Keine		
Total Sondervorlagen			-
Mit Vorjahresbudgets oder als Sondervorlage bereits genehmigt:			126'000
Total Investitionsausgaben 2022:			1'201'000

Abfallbeseitigung

Bei der Abfallbeseitigung ist ein Aufwandüberschuss von TCHF 125 (Vorjahr: TCHF 121) geplant. Der höhere Aufwandüberschuss ergibt sich aufgrund höherer Betriebskosten.

Mit dem Budget 2023 werden Investitionskredite von TCHF 180 (exkl. MwSt.) zur Genehmigung beantragt.

Investitionskredite mit Budget zu genehmigen:		Kredit	Budget 2023
7301.5030.04	Unterflursammelstelle Ergolzstrasse (Betrag inkl. MwSt: 193'860)	180'000	180'000
Total mit Budget zu genehmigen		180'000	180'000

Tabellarische Zusammenfassung

Erfolgsrechnungen

TCHF Netto	Gesamt	Steuerfinanziert	Wasser	Abwasser	Abfall
Aufwand	-20'190	-18'312	-598	-895	-386
Ertrag	20'119	18'156	817	885	261
Saldo Erfolgsrechnung	-72	-156	219	-10	-125
Abschreibungen	719	644	36	34	5
Selbstfinanzierung	647	488	256	24	-120

Investitionsrechnungen

TCHF Netto	Gesamt	Steuerfinanziert	Wasser	Abwasser	Abfall
Bruttoinvestitionen	7'470	4'354	1'735	1'201	180
Investitionseinnahmen	-600	-	-300	-300	-
Nettoinvestitionen	6'870	4'354	1'435	901	180

Finanzierungsaldo und Entwicklung Nettovermögen / -schulden

TCHF Netto	Gesamt	Steuerfinanziert	Wasser	Abwasser	Abfall
Nettoinvestitionen	6'870	4'354	1'435	901	180
Selbstfinanzierung	647	488	256	24	-120
Finanzierungsfehlbetrag	-6'223	-3'866	-1'179	-877	-300
Nettovermögen Fipla	-13	-787	-344	1'092	26

Selbstfinanzierungsgrad **9%** **11%** **18%** **3%** **n.b.**

Anträge:

Der Gemeinderat beantragt der Einwohnergemeindeversammlung

1. die Genehmigung der folgenden Steuerfüsse und unveränderten Gebühren:

Steuerfüsse

- | | |
|--------------------------------------|----------------------------------|
| - natürliche Personen | 60 % von der Staatssteuer |
| - juristische Personen Ertragssteuer | 55 % von der Staatssteuer (SV17) |
| - juristische Personen Kapitalsteuer | 55 % von der Staatssteuer (SV17) |

Gebühren

- | | |
|---|-----------------------------|
| - Wasserbezugsgebühr pro m ³ | CHF 1.80 plus 2.5 % MwSt. |
| - Grundgebühr pro Haushalt | CHF 25.00 plus 2.5 % MwSt. |
|
 | |
| - Abwassergebühr pro m ³ Wasserbezug | CHF 2.60 plus 7.7 % MwSt. |
| - Grundgebühr pro Haushalt | CHF 25.00 plus 7.7 % MwSt. |
|
 | |
| - Gebührenmarke Kehrichtsack 35 l | CHF 2.20 inkl. 7.7 % MwSt. |
| - 800 l Containerplombe | CHF 44.00 inkl. 7.7 % MwSt. |
| - Grünabfallmarke | CHF 3.00 inkl. MwSt. |
| - Grüncontainer 140 l Jahresvignette | CHF 48.00 inkl. MwSt. |
| - Grüncontainer 240 l Jahresvignette | CHF 90.00 inkl. MwSt. |
| - Grüncontainer 770 l Jahresvignette | CHF 270.00 inkl. MwSt. |

2. die Genehmigung des **Budgets 2023** der Einwohnerkasse sowie die Budgets 2023 der Spezialfinanzierungen.

Föllinsdorf, 4. Oktober 2022

Namens des Gemeinderates

Die Präsidentin:

Der Verwalter:

Catherine Müller

Kurt Sidler

Bemerkungen zu den einzelnen Konten

Gemäss § 28 der Gemeinderechnungsverordnung werden die Veränderungen gegenüber dem Vorjahresbudget nachfolgend erläutert. Konten mit Abweichungen von 10 % und mindestens CHF 10'000 sind berücksichtigt.

Erfolgsrechnung

0220 Allgemeine Dienste

0220.3055 Krankentaggeldversicherungen
Der Schadenverlauf in den vergangenen Jahren war sehr ungünstig. Der Neuabschluss der Versicherung ist zum Zeitpunkt der Budgetierung mit der Unterstützung eines Versicherungsbrokers in Abklärung.

0220.3158 Unterhalt immaterielle Anlagen
Mehraufwendungen im Bereich Support und Dienstleistungen. Gleichzeitig sind noch im Vorjahr budgetierte Projektkosten (Zeit-/Leistungserfassung und digitale Belegvisierung) im Umfang von rund TCHF 30 ins Budget 2023 verschoben worden.

0220.3634 Beiträge an öffentliche Unternehmungen
Im Rahmen des Programms Digitale Verwaltung 2022 ist der Kanton derzeit am Aufbauen eines kundenzentrierten Service-Portals (BL-Konto) für die Einwohner. Zur Finanzierung des Vorhabens, kommunale Leistungen ins kundenzentrierte BL-Konto einbinden zu können, sind deshalb für die nächsten 4 Jahre jeweils CHF 2.50 pro Einwohner ins Budget eingestellt.

0290 Verwaltungsliegenschaften

0290.3144 Unterhalt Hochbauten
Im Gemeindehaus sind verschiedene bauliche Anpassungen, wie die Aufwertung des EWK-Besprechungsraums für Bestattungen, Schallschutzdecke Finanzen und eine neue EDV-Verkabelung vorgesehen. Daher ist dieser Budgetbetrag um TCHF 13 höher als im Jahr 2022.

1400 Allgemeines Rechtswesen

1400.3132 Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexperten
Im Jahr 2023 sind keine speziellen Beträge budgetiert, daher ist der budgetierte Betrag wieder um TCHF 10 geringer als im Jahr 2022.

1611 Schiesswesen

1611.3632 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände
Der Betriebs- und Investitionsanteil an die GSA Rauschenbächlein ist gegenüber dem Vorjahresbudget tiefer.

2110 Kindergarten

2110.3020 Löhne der Lehrpersonen
2110.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten
2110.3052 Pensionskassen
Im Budget 2023 wurde ein 5. Kindergarten berücksichtigt. Zudem wird mit einem Teuerungsausgleich des Kantons von 2.5 % gerechnet.

2120 Primarschule

2120.3055 Krankentaggeldversicherungen
Der Schadenverlauf in den vergangenen Jahren war sehr ungünstig. Der Neuabschluss der Versicherung ist zum Zeitpunkt der Budgetierung mit der Unterstützung eines Versicherungsbrokers in Abklärung.

2120.3110 Büromöbel und Geräte
Im Budget 2023 ist für die Schulanlage Dorf ein Klassensatz Tische und Stühle vorgesehen. Dafür ist ein Betrag von TCHF 30 berücksichtigt.

2171 Schulhaus Schönthal

2171.3120 Ver- und Entsorgung
Die Erhöhung hat mit der aktuellen Versorgungslage zu tun. Die Kosten für Strom wurden um 20 % und beim Gas um 35 % höher budgetiert.

2171.3144 Unterhalt Hochbauten
Reparaturersatz der Leuchten von TCHF 5 sowie der Ersatz der Hauptverteilung beim Abwartshaus von TCHF 6 führen zum höheren Budgetbetrag.

2172 Schulhaus Dorf

2172.3120 Ver- und Entsorgung
Die Erhöhung hat mit der aktuellen Situation zu tun. Die Kosten für Strom wurden um 20 % und beim Gas um 35 % höher budgetiert.

2172.3144 Unterhalt Hochbauten
Infolge des schlechten Zustandes verschiedener Bauteile sind im Budget 2023 folgende Massnahmen vorgesehen:
Reparatur der Lamellenstoren im alten Schulhaus TCHF 7.5
Teilersatz Fenster im Pavillon TCHF 12
Sicherheitsmassnahmen in der oberen Turnhalle TCHF 7.5

2180 Schulergänzende Tagesbetreuung

2180.3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals
Das Angebot für den Mittagstisch soll von zwei Tagen auf 4 Tage erhöht werden.
Im Weiteren soll ab dem SJ 2023/2024 eine Nachmittagsbetreuung stattfinden. Diesbezüglich wurden 5/12 der Jahreskosten eingesetzt.

2180.3130 Dienstleistungen Dritter
Das Angebot für den Mittagstisch soll von zwei Tagen auf 4 Tage erhöht werden.

2180.3132 Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexperten
Die Einführung der Tagesbetreuung soll durch ein externes Büro begleitet werden.

2180.4260 Rückerstattungen Dritter
Das Angebot für den Mittagstisch soll von zwei Tagen auf 4 Tage erhöht werden. Diesbezüglich erhöhen sich auch die Elternbeiträge.

3420 Freizeit

3420.3144 Unterhalt Hochbauten
Beim Spielplatz Schönthal sind Sanierungen des Brunnens TCHF 8 und der Fassade beim WC Häuschen TCHF 8 zusätzlich vorgesehen.

4120 Kranken- und Pflegeheime

4120.3614 Entsch. An öffentliche Unternehmungen
Der Pflegenormkostensatz erhöht sich per 1. Januar 2023 von CHF 76.35 auf CHF 79.15. Diese Erhöhung verursacht Zusatzkosten von TCF 110. Im Weiteren sind nach COVID-19 die Heime nun wieder mehr oder weniger voll besetzt und dies tendenziell mit höheren Pflegestufen. Im Vergleich zum Budget 2022 erhöhen sich die Kosten für die Pflegefinanzierung von CHF 0.98 Mio. um CHF 0.43 Mio. auf neu CHF 1.41 Mio. Diese Mehrkosten beanspruchen mehr als 2 Steuerprozent. Insgesamt werden für die Pflegerestfinanzierung rund 7 Steuerprozent beansprucht.

4210 Ambulante Krankenpflege

4210.3636 Beiträge an private Org. ohne Erwerbszweck
Die Mehrkosten im Vergleich zum Budget 2022 sind mit teuerungsbedingten höheren Lohnkosten und der Erhöhung der Leistungsstunden begründet.

5320 Ergänzungsleistungen AHV

5320.3631 Beiträge an Kanton
Der Gemeindeanteil an den Ergänzungsleistungen bezieht sich jeweils auf die Ergänzungsleistungen des Vorjahres. Daher sind für den Gemeindeanteil 2023 die Ergänzungsleistungen des Jahres 2022 massgebend. Gemäss aktuellen Erwartungen für das Jahr 2022 wird der im Jahr 2023 auf die Gemeinden verrechnete Anteil rund CHF 107 pro Einwohner betragen.

5350 Leistungen an das Alter

5350.3637 Beiträge an Private Haushalte
Seit der Einführung der EL-Obergrenze (Begrenzung der Leistungen für Pension und Betreuung von Heimtaxen) muss die Gemeinde die übersteigenden Kosten ihrer Pflegebedürftigen übernehmen, sofern diese nicht in der Lage sind, diese selbst zu finanzieren. Das Reglement zur Begrenzung von Zusatzbeiträgen zu den Ergänzungsleistungen durch die Gemeinde Füllinsdorf bzw. dessen Verordnung regeln die Details. Die EL-Obergrenze wurde ab 2022 auf CHF 160 gesenkt, weshalb der Gemeinderat ab dem Jahr 2022 die Zusatzbeiträge auf maximal CHF 40 erhöht hat. Aktuell hat sich die Zahl der Personen, welche Zusatzbeiträge beziehen, reduziert. Aus diesem Grund reduziert sich der Budgetbeitrag im Vergleich zum Vorjahr.

5450 Leistungen an Familien, allgemein

5450.3637 Beiträge an private Haushalte
Es ist geplant, ab Schuljahr 2023/2024 die Angebote für familienergänzende Kinderbetreuung (FEB) und schulergänzende Kinderbetreuung (SEB) zu erweitern. Diesbezüglich wurden für Betreuungsgutscheine für KiTa's 5/12 der Jahreskosten eingesetzt.

5720 Sozialhilfe

5720.3637 Beiträge an private Haushalte
Aufgrund von COVID-19 rechnete der Kanton mit massiven Mehrkosten im Bereich Sozialhilfe für das Jahr 2022. Glücklicherweise sind diese Befürchtungen nicht eingetreten und die Kosten haben sich auf einem tiefen Niveau gehalten. Erfreulicherweise wird mit tieferen Kosten für die Sozialhilfe im Vergleich zum Vorjahresbudget gerechnet.

5730 Asylwesen

5730.3635 Beiträge an private Unternehmungen
5730.3637 Beiträge an private Haushalte
5730.4611 Entschädigungen vom Kanton
Aufgrund der massiven Veränderungen im Asylbereich (Ukraine-Krieg) sind die Budgetwerte nicht mehr mit den Budgetwerten des Vorjahres vergleichbar. Die Budgetwerte wurden von unserer Betreuungsfirma übernommen.

5790 Übriges Sozialwesen

5790.3130 Dienstleistungen Dritter
Aufgrund der massiven Veränderungen im Asylbereich (Ukraine-Krieg) hat der Dienstleistungsaufwand für die Betreuungsfirma deutlich erhöht. Obwohl es sich um Leistungen im Asylbereich handelt, werden diese Kosten gemäss Handbuch der Rechnungslegung unter der Funktion 5790 geführt.

6150 Gemeindestrassen/Werkhof

6150.4632 Beiträge von Gemeinden u. Zweckverbänden
Nachdem festgelegt wurde, dass der Werkhof keine Arbeiten, welche weiterverrechnet werden, mehr für die Bürgergemeinde ausführen muss, entfällt diese Budgetposition.

6290 Übriger öffentlicher Verkehr

6290.3109 Übriger Material- und Warenaufwand
6290.4250 Verkäufe
In der Zeit von Februar bis Juli 2023 können wir 4 anstatt der üblichen 2 Tageskarten Gemeinde anbieten. Dies führt zu höheren Kosten und Einnahmen.

7101 Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)

- 7101.3120 Ver- und Entsorgung
Die Erhöhung hat mit der aktuellen Versorgungslage zu tun, Kosten für Strom wurden um 20 % höher budgetiert.
- 7101.3143 Unterhalt übrige Tiefbauten
Im Jahr 2023 sind keinen speziellen Massnahmen budgetiert. Die Leckortung, welche 2022 durchgeführt wurde, ist erst wieder in den Jahren 2025 oder 2026 im Budget vorgesehen.
- 7101.3300 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen
Die Abschreibungen erfolgen nach den Grundsätzen des Harmonisierten Rechnungsmodells (HRM2) nach Nutzungsdauer.
- 7101.3510 Einlagen in Spezialfinanzierungen
Die Wasserversorgung schliesst gemäss Budget mit einem Ertragsüberschuss von TCHF 219 (2022: Ertragsüberschuss TCHF 232) ab.

7201 Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)

- 7201.3132 Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexperten
Im Budget 2022 sind zusätzliche Aufwendungen von TCHF 15 für Juristische Unterstützungen bezüglich Einsprachen Abwassergebühren budgetiert.
- 7201.4510 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen
Die Abwasserbeseitigung schliesst gemäss Budget mit einem Aufwandüberschuss von TCHF 10 (2022: Ertragsüberschuss TCHF 26) ab.

7301 Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung)

- 7301.3130 Dienstleistungen Dritter
Erhöhung des Budgetkontos, Anpassungen gemäss der Rechnung 2021 infolge der effektiven Kosten für die Bioabfuhr und der Kehrichtabfuhr, welche nicht wie angenommen zurückgegangen sind.

7710 Friedhof und Bestattung

- 7710.3144 Unterhalt Hochbauten
Erhöhung des Budgetkontos um TCHF 15. In den Räumen der Gemeinde ist eine Wärmedämmung an der Decke vorgesehen.

7900 Raumplanung

- 7900.3132 Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexperten
Dieses Budgetkonto wurde wieder um TCHF 20 reduziert, die Kommunale Energieplanung wird bis Ende 2022 soweit abgeschlossen sein.

9100 Steuern aktuelles Jahr

- 9100.4001 Vermögenssteuern nat. Personen
Im Jahr 2023 ist eine Vermögenssteuerreform bei den natürlichen Personen geplant. Der Ertragssteuersatz wird infolge der SV17 in den Jahren 2023 und 2025 gesenkt.
- 9100.4002 Quellensteuern nat. Personen
Die erwartete Ablieferung der Quellensteuern durch den Kanton wird aufgrund der Vorjahre höher eingeschätzt.
- 9100.4010 Ertragssteuern jur. Personen
Die Steuererträge der jur. Personen sind schwer prognostizierbar, da die definitiven Veranlagungen mehrere Jahre später erfolgen. Die Prognose erfolgt aufgrund vom Kanton prognostizierten Entwicklungen. Zusätzlich kommt es bei den Ertragssteuern der juristischen Personen infolge der SV17 zu Tarifsenkungen in den Jahren 2023 und 2025. Speziell im Jahr 2023 ist zudem bei den Gemeinden der Bemessungswechsel vom Steuersatz (in % des steuerbaren Kapitals/Ertrags) auf den Steuerfuss (in % der Staatssteuer). Diese beiden Effekte (Tarifsenkung und Bemessungswechsel) erschweren die Budgetierung fürs 2023.
- 9100.4011 Kapitalsteuern jur. Personen
Die Steuererträge der jur. Personen sind schwer prognostizierbar, da die definitiven Veranlagungen mehrere Jahre später erfolgen. Die Prognose erfolgt aufgrund vom Kanton prognostizierten Entwicklun-

gen Speziell im Jahr 2023 ist zudem bei den Gemeinden der Bemessungswechsel vom Steuersatz (in % des steuerbaren Kapitals/Ertrags) auf den Steuerfuss (in % der Staatssteuer).

9102 Zinsendienst Steuern

9102.3181 Tatsächliche Forderungsverluste
Anpassung des Budgets gemäss Hochrechnung an den Vorjahreswert.

9300 Finanz- und Lastenausgleich

9300.3622 Horizontaler Finanzausgleich
Siehe 9300.4622

9300.3631 Beiträge an Kanton
Zur Kompensation der Aufgabenverschiebungen «Realschulbauten-übernahme», «Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde» und «Ambulante Kinder- und Jugendhilfe» leisten die Einwohnergemeinden Beiträge. Die Entlastung infolge Vermögenssteuerreform nach Einwohnerzahl ist berücksichtigt. Gemäss Empfehlung des Kantons wurden CHF 22.57 pro Einwohner eingesetzt.

9300.4621 Sonderlastenabgeltung
Die Sonderlastenabgeltungen wurden auf Basis der Sonderlastenabgeltungen 2022 für Bildung und Sozialleistungen budgetiert.

9300.4622 Horizontaler Finanzausgleich
Der Horizontale Finanzausgleich wurde aufgrund der zu erwartenden Steuererträge 2022 (Steuerkraft) mit dem geplanten Ausgleichsniveau von CHF 2'670 berechnet. Aufgrund dieser Annahmen wird Füllinsdorf im Jahr 2023 voraussichtlich zur "Nehmergeinde".

9300.4631 Beiträge von Kanton
Im Rahmen der Vermögenssteuerreform ist als Kompensation für den Minderertrag der Gemeinden bei den Vermögenssteuern in der Landratsvorlage vorgesehen, die Gemeinden im Umfang von jährlich CHF 9,5 Mio. zu entlasten. Diese Entlastungsmassnahme wird wie folgt aufgeteilt.:

2023: 1,9 Mio. Franken nach Einwohnerzahl / 7,6 Mio. Franken nach Vermögenssteuerertrag
2024: 3,8 Mio. Franken nach Einwohnerzahl / 5,7 Mio. Franken nach Vermögenssteuerertrag
2025: 5,7 Mio. Franken nach Einwohnerzahl / 3,8 Mio. Franken nach Vermögenssteuerertrag
2026: 7,6 Mio. Franken nach Einwohnerzahl / 1,9 Mio. Franken nach Vermögenssteuerertrag
Ab 2027: 9,5 Mio. Franken nach Einwohnerzahl

Der Anteil der Einwohnergemeinde Füllinsdorf am Vermögenssteuerertrag 2023 beträgt TCHF 108 für das Jahr 2023.

9400 Ertragsanteile an Bundeseinnahmen

9400.4600 Anteil an Bundeserträgen
Zur Abfederung der erwarteten Ertragsausfälle infolge der SV17 erhöhte der Bund den Bundessteueranteil an die Kantone. Der Kanton Basel-Landschaft gibt 6,8 % des Bundessteueranteils an die Gemeinden weiter. Im Jahr 2023 werden diese Gelder zu 20 % gemäss der Steuerkraft juristischer Personen der Jahre 2009 - 2018 und zu 80 % gemäss der aktuellen Einwohnerzahl auf die einzelnen Gemeinden verteilt. Ab dem Jahr 2024 erfolgt die Verteilung nur noch gemäss der aktuellen Einwohnerzahl. Im Jahr 2023 werden voraussichtlich CHF 14,3 Mio. an die Gemeinden verteilt.

9632 Liegenschaft FV: Liestalerstrasse 13

9632.3430 Baulicher Unterhalt Finanzvermögen
Für die Liegenschaft Liestalerstrasse 13 sind im Budget 2023 der Ersatz der Fenster und Malerarbeiten im Einfamilienhaus vorgesehen, daher ist der Budgetbetrag um TCHF 36 höher.

Bemerkungen zu den einzelnen Konten

Nachstehend werden die Investitionen des Budgets 2023 kommentiert:

Investitionsrechnung

0220 Allgemeine Dienste

0220.5060.04 Erneuerung Arbeitsplatzbeleuchtung
Die Beleuchtung in den Büros der Gemeindeverwaltung ist in einem schlechten Zustand und es gibt auch keine passenden Ersatz-Leuchtmittel mehr. Daher ist es vorgesehen, die Beleuchtung durch indirekte Beleuchtung mit Ständerlampen, welche überall eingesetzt werden können, zu erneuern. Die Arbeiten wurden 2022 ausgeschrieben. Aufgrund Lieferschwierigkeiten kann die Ausführung erst 2023 abgeschlossen werden.

0220.5060.05 IT-Projekt HW-/SW-Ersatz
Die Server- und Hardwareinfrastruktur sowie die Betriebssysteme müssen wieder auf den aktuellen technischen Stand gebracht werden.

0220.5200.06 eServices Ausbau Online Schalter
Ein Ausbau der eServices ist geplant. Mit den Projektarbeiten kann frühestens im Jahr 2023 begonnen werden.

0290 Verwaltungsliegenschaften

0290.5040.03 Fassadensanierung Mühlerainstrasse 26
Bezüglich einer zukünftigen Arealentwicklung laufen Gespräche auf verschiedenen Ebenen. Es ist heute noch nicht absehbar, wie sich dies entwickeln wird. Eine Arealentwicklung mit diesen Auswirkungen wird sicherlich 6 - 10 Jahre in Anspruch nehmen. Die Ausführung der Fassadensanierung hat sich etwas verzögert. Zurzeit laufen die Vorbereitungsarbeiten, so dass im Frühjahr 2023 mit der Sanierung begonnen werden kann.

1620 Zivilschutz

1620.5040.03 Sanierung öffentlicher Schutzraum Ergolzstrasse
Bei einer periodischen Kontrolle wurde festgestellt, dass es bauliche und einrichtungstechnische Mängel gibt, welche zeitnah im 1. Halbjahr 2023 beheben werden sollen, damit die Anlage jederzeit vollständig zur Verfügung steht.

2171 Schulhaus Schönthal

2171.5040.11 SH Schönthal; Neubau Kiga, Aula u. Lehrerbereich
Der Gemeinderat und die Baukommission Schulbauten haben nach der Rückweisung des Neubaus im Schönthal nochmals alle möglichen Varianten diskutiert, um der Schule zeitnah zu helfen. Es ist nun vorgesehen, als Sofortmassnahme ein Gebäude in Elementbauweise zu erstellen, welches die Raumbedürfnisse am Standort Schönthal erfüllt.

2171.5040.12 SH Schönthal; Sanierung Klassentrakt A und B und Spezialtrakt C
Mit der neuen festgelegten Strategie, nun zuerst die Raumsituation der Anlage Schönthal zu verbessern und die notwendigen Sanierungsarbeiten zu realisieren, sollen diese, am Schultrakt und Spezialtrakt ausgeführt werden. Die Arbeiten beinhalten Schadstoffsanierung, Fensterersatz sowie Wärmedämmung der Fassade. Weiter sind verschiedene zusätzliche Arbeiten vorgesehen, welche zwingend notwendig sind.

2171.5040.13 SH Schönthal; Planungskredit
Mit dem Planungskredit sollen, nach Vorliegen des Entscheids was wo gebaut wird, die weiteren Planungsschritte ausgeführt werden.
Ausarbeitung der Pläne, Baubeschrieb, TU-Verfahren für die erste Bauetappe.

2172 Schulhaus Dorf

2172.5040.06 SH Dorf; Planungskredit
Mit dem Planungskredit sollen, nach Vorliegen des Entscheids was wo gebaut wird, die weiteren Planungsschritte ausgeführt werden.
Ausarbeitung der Pläne, Baubeschrieb, Verfahren und Etappierung festlegen.

6150 Gemeindestrassen/Werkhof

6150.5010.24 Umrüstung HgL-/Na-Leuchten auf LED Tranche 2023
In der Gemeinde Füllinsdorf gibt es 475 Strassenleuchten; diejenigen entlang von Kantonsstrassen sind ausgenommen. Im Zusammenhang mit verschiedenen Werkleitungssanierungen wurden bis 2019 rund 120 Lampenstellen auf LED umgerüstet. Der Gemeinderat hat nun entschieden, die gesamte öffentliche Beleuchtung in den nächsten 5 - 6 Jahren auf LED umzurüsten. Dies bedingt, dass pro Jahr jeweils eine Tranche von TCHF 60 für die Umrüstung zur Verfügung gestellt wird.

6150.5010.25 Parkplatz Ergolzstrasse (Parz. 6)
Der Parkplatz an der Ergolzstrasse auf der Parzelle 6 zur Verbesserung der Parkplatzsituation an der Ergolzstrasse vorgesehen. Im gleichen Zusammenhang soll auch eine Parkplatzstrategie für das gesamte Gemeindegebiet erarbeitet werden.
Ebenfalls könnte die Situation der Elterntaxi beim Schulhaus Schönthal wesentlich verbessert werden.

6150.5010.26 Oberer Rainweg; San. Treppenweg u. Bau von Parkplätzen
Mit dem Bau des Buswendeplatzes an der Giebenacherstrasse im Bereich des Spielplatzes ist es vorgesehen, entlang des Oberen Rainwegs für den Spielplatz 3 bis 4 Parkplätze zu erstellen.
Ebenfalls wird in diesem Zusammenhang der Treppenweg vom Oberen Rainweg zur neuen Bushaltestelle saniert.

6150.5010.27 Neue Streckenführung Regionalbus 75
Im Zusammenhang mit der neuen Streckenführung bis zum Buswendeplatz an der Giebenacherstrasse wird eine Haltestelle mit Warthalle neu erstellt.

6150.5060.04 Traktor mit Ausrüstung für Winterdienst
Der Ersatz des Traktors mit Winterausrüstung, welcher 2005 angeschafft wurde, ist notwendig, da die Reparaturkosten aufgrund des Alters stetig zunehmen.
Es laufen Abklärungen betreffend Elektrofahrzeug, jedoch dürfte es schwierig werden, eine elektrische Alternative zu finden.

7101 Wasserversorgung (SF)

7101.5030.41 Schutzzone PW Wanne
Diese Arbeiten können erst in Angriff genommen werden, wenn die Schutzzone genehmigt ist. Es wird davon ausgegangen, dass das Projekt im Jahr 2022 vorbereitet werden kann, damit ab 2023/2024 die Umsetzung erfolgen kann. Bezüglich der Abarbeitung der Gefahrenliste wird mit der S2-Zone begonnen und anschliessend die S3-Zone in Angriff genommen.

7101.5030.48 Betriebswarte; Rohranlage inkl. Steuerkabel
In den vergangenen Jahren wurden bei den Leitungsbauten, wo nötig, Lehrrohre für die Steuerkabel verlegt. Diese sollen noch stellenweise verbunden und neue Kabel eingezogen werden, damit die Überwachung der Betriebswarte möglichst störungsfrei gewährleistet werden kann.

7101.5030.51 Ersatz WL 2023, nach notw. Bedarf
Je nachdem, ob im Jahr 2023 ein grösserer Notfall eintritt, wird diese Budgetposition beansprucht oder auch nicht.

7101.5030.52 WL Stichstrasse Mühlemattstrasse
Die Sanierung der Wasserleitung Mühlemattstrasse 36 - 46 ist das letzte Etappenstück.
Vorgesehen ist der Ersatz der Leitung im offenen Graben und je nach dem, werden die Hausanschlüsse ebenfalls erneuert.

- 7101.5040.06 Reservoir Pool; Projekt Sanierung
Das Projekt zur Sanierung des Reservoirs Pool ist so weit abgeschlossen, die Abrechnung im Rahmen des Kredites wird Ende 2022 erfolgen.
- 7101.5040.07 Pumpwerk Wanne; Sanierung
Die Sanierung des Grundwasser-Pumpwerks Wanne steht ebenfalls an. Es ist vorgesehen, Teile des Gebäudes und weitere QS-bedingte Anpassungen (Qualitätssicherung) vorzunehmen. Sobald das Projekt Schutzzone abgearbeitet ist, wird das Gebäude und allenfalls technische Elemente erneuert.
- 7101.5040.08 Reservoir Pool, Sanierung Gebäude u. Ltg.
Die Sanierung des Reservoir Pool ist vorbereitet, an der EGV vom Dezember 2022 soll der Baukredit beantragt werden. Die Ausführung ist im ersten Halbjahr 2023 geplant.
- 7101.5060.04 Fahrzeug Wasserversorgung
Das Fahrzeug der Wasserversorgung erreicht im Jahr 2023 ein Alter von 20 Jahren.
Es ist vorgesehen, dieses Fahrzeug durch ein Elektrofahrzeug zu ersetzen.
- 7101.5060.05 Proj. Blackout (Wasserversorgung)
Das Projekt Blackout der Wasserversorgung beinhaltet die Sicherstellung der Wasserversorgung bei einem Stromausfall, über kurze oder längere Zeit.
Die Sondervorlage wird der EGV in den nächsten 6 Monaten zum Beschluss vorgelegt.
- 7101.5060.06 Betriebswarte; Anpassungen
Verschiedene Komponenten, Hardware und Software müssen teilweise ersetzt werden. Die Arbeiten werden im Jahr 2023 ausgeführt, damit der Betreib auch weiterhin störungsfrei gewährleistet werden kann.
- 7101.6371.01 Anschlussbeiträge WV private Haushalte
Der Betrag von TCHF 300 ist eine Schätzung und kann im Jahr 2023 erwartet werden.

7201 Abwasserbeseitigung (SF)

- 7201.5030.47 San. Schmutzwasserlgt. n. Untersuchungen 2022
Turnusgemässe Untersuchung der Schmutzwasserleitung. Es konnten noch nicht alle Arbeiten im Jahr 2022 abgeschlossen werden.
- 7201.5030.50 Rüschraben; Sanierung
Diese Leitung wurde untersucht, die Schäden werden im Jahr 2023 saniert und im Rahmen des vorgesehenen Kredites abgerechnet.
- 7201.5030.51 Mitteldorfstrasse; Projekt
Das Projekt ist noch in Arbeit und wird im Jahr 2023 abgeschlossen.
- 7201.5030.52 Giebenacherstrasse; Projekt
Das Projekt ist abgeschlossen und ausgewertet.
Es wird im Jahr 2023 im Rahmen des Kredites abgerechnet.
- 7201.5030.53 Wolfsgrubenweg; Projekt
Das Projekt ist noch in Arbeit und wird im Jahr 2023 abgeschlossen.
- 7201.5030.54 GEP: Sanierung MWK-Netz 2023
Sanierung von bestehenden Kanalisationsleitungen auf dem Gemeindegebiet (vorgesehene Tranche für das Jahr 2023). Unvorhergesehene Reparaturen oder Verlegungen von Leitungen auf Privatparzellen.
- 7201.5030.55 San. Schmutzwasserlgt. n. Untersuchungen 2023
Turnusgemässe Untersuchung der Schmutzwasserleitung. Je nach Schadensbericht wird die Sanierung im Jahr 2023 oder in den Folgejahren ausgeführt.
- 7201.5030.56 Hauptstrasse WAS; Sanierung
Gemäss dem ausgearbeiteten Projekt werden nun die Schmutzwasserleitungen in der Hauptstrasse gemäss dem vorgesehenen Kredit im Jahr 2023 saniert.
- 7201.5030.57 Kanalsanierungen Bereich Grundwasserzone 2023
Sanierungen von Schmutzwasserleitungen und Schächten in der Grundwasserschutzzone, welche laufend untersucht und saniert werden müssen.

- 7201.5030.58 Wolfgrubenweg; Sanierung
Gemäss dem ausgearbeiteten Projekt werden nun die Schmutzwasserleitungen im Wolfgrubenweg gemäss dem vorgesehenen Kredit im Jahr 2023 saniert.
- 7201.5030.59 Ergolzstrasse; Sanierung WAS
Gemäss dem ausgearbeiteten Projekt werden nun die Schmutzwasserleitungen in der Ergolzstrasse gemäss dem vorgesehenen Kredit im Jahr 2023 saniert.
- 7201.5030.60 Parkstrasse; Sanierung WAS
Gemäss dem ausgearbeiteten Projekt werden nun die Schmutzwasserleitungen in der Parkstrasse gemäss dem vorgesehenen Kredit im Jahr 2023 saniert.
- 7201.5030.61 Ringstrasse; Sanierung WAS
Gemäss dem ausgearbeiteten Projekt werden nun die Schmutzwasserleitungen in der Ringstrasse gemäss dem vorgesehenen Kredit im Jahr 2023 saniert.
- 7201.5030.62 Ebenfeldstrasse, Sanierung WAS
Gemäss dem ausgearbeiteten Projekt werden nun die Schmutzwasserleitungen in der Ebenfeldstrasse gemäss dem vorgesehenen Kredit im Jahr 2023 saniert.
- 7201.6371.01 Anschlussbeiträge Abwasser private Haushalte
Der Betrag von TCHF 300 ist eine Schätzung und kann im Jahr 2023 erwartet werden.

7301 Abfallwirtschaft

- 7301.5030.04 Unterflursammelstelle Ergolzstrasse
Die Unterflursammelstelle an der Ergolzstrasse soll im Zusammenhang mit einer allfälligen Parkierungslösung an der Ergolzstrasse im Jahr 2023 realisiert werden. Es ist wichtig, dass für dieses Gebiet wieder die Möglichkeit geschaffen wird, ohne Auto, Glas und Blech zu entsorgen.

Einwohnergemeinde Füllinsdorf		FINANZKENNZAHLEN Budget 2023				
Kennzahl		Budget 2023		Budget 2022	5 Jahre	Kantonale Richtwerte
		Wert	Bewertung	Wert	Wert	
Selbstfinanzierungsgrad	- Gesamthaushalt	9%	-	14%	24%	Der jährliche Selbstfinanzierungsgrad kann stark schwanken. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad gegen 100% betragen, wobei auch der Stand der aktuellen Verschuldung und die Konjunkturlage (bei Hochkonjunktur möglichst über 100%) eine Rolle spielt.
	- Allgemeiner Haushalt	11%	-	13%	32%	
	- Wasser	18%	-	35%	42%	
	- Abwasser	3%	-	9%	4%	
Zinsbelastungsanteil		-0.5%	Gut	-0.7%	-0.6%	<4%: Gut 4%-9%: Genügend > 9%: Schlecht
Kapitaldienstanteil		3.1%	Geringe Belastung	3.3%	3.3%	<5%: Geringe Belastung 5%-15%: Tragbare Belastung > 15%: Hohe Belastung
Selbstfinanzierungsanteil		3%	Schlecht	3%	5%	>20%: Gut 10%-20%: Mittel < 10%: Schlecht
Investitionsanteil		28%	Starke Investitionstätigkeit	23%	23%	<10%: Schwache Investitionstätigkeit 10%-20%: Mittlere Investitionstätigkeit 20%-30%: Starke Investitionstätigkeit > 30%: Sehr starke Investitionstätigkeit

* Nicht verfügbar: Wert kann nicht berechnet werden.

Diese Kennzahlen wurden vom Statistischen Amt berechnet. Die Berechnungen entsprechen den Empfehlungen aus dem HRM2-Handbuch der Konferenz der kantonalen Finanzdirektoren.

ERGEBNISUEBERSICHT

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	20'409'500.00	20'253'900.00	19'038'900.00	18'794'800.00	20'002'939.84	20'259'747.27
Betriebliches Ergebnis						
Aufwandüberschuss		457'500.00		592'800.00		
Ertragsüberschuss					991'344.93	
Ergebnis aus Finanzierung						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss	301'900.00		348'700.00		352'262.50	
Operatives Ergebnis (Betrieb & Finanzierung)						
Aufwandüberschuss		155'600.00		244'100.00		
Ertragsüberschuss					1'343'607.43	
Ausserordentliches Ergebnis						
Aufwandüberschuss						1'086'800.00
Ertragsüberschuss						
Gesamtergebnis (operativ & ausserordentlich)						
Aufwandüberschuss		155'600.00		244'100.00		
Ertragsüberschuss					256'807.43	
	<u>Ausgaben</u>	<u>Einnahmen</u>	<u>Ausgaben</u>	<u>Einnahmen</u>	<u>Ausgaben</u>	<u>Einnahmen</u>
INVESTITIONSRECHNUNG	7'470'000.00	600'000.00	5'178'000.00	650'000.00	984'956.70	406'358.10
Zunahme der Nettoinvestitionen		6'870'000.00		4'528'000.00		578'598.60
Abnahme der Nettoinvestitionen						

Erfolgsrechnung

1.1.2023 - 31.12.2023

Funktionale Gliederung	Zusammenzug		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
ERFOLGSRECHNUNG	20'409'500.00	20'253'900.00	19'038'900.00	18'794'800.00	20'002'939.84	20'259'747.27		
Aufwandüberschuss		155'600.00		244'100.00				
Ertragsüberschuss					256'807.43			
00 ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'888'400.00	631'200.00	2'673'100.00	626'900.00	2'414'902.81	612'964.64		
Nettoaufwand		2'257'200.00		2'046'200.00		1'801'938.17		
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	1'125'000.00	497'900.00	1'161'600.00	494'300.00	987'439.20	439'281.29		
Nettoaufwand		627'100.00		667'300.00		548'157.91		
2 BILDUNG	5'995'000.00	112'300.00	5'383'100.00	78'200.00	6'916'489.19	305'269.45		
Nettoaufwand		5'882'700.00		5'304'900.00		6'611'219.74		
3 KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	275'700.00	14'500.00	269'100.00	13'300.00	276'131.85	39'212.15		
Nettoaufwand		261'200.00		255'800.00		236'919.70		
4 GESUNDHEIT	2'145'400.00	158'500.00	1'641'600.00	153'800.00	1'779'438.75	158'647.60		
Nettoaufwand		1'986'900.00		1'487'800.00		1'620'791.15		
5 SOZIALE SICHERHEIT	3'819'800.00	1'623'400.00	3'796'100.00	1'169'100.00	3'539'632.64	1'233'440.31		
Nettoaufwand		2'196'400.00		2'627'000.00		2'306'192.33		
6 VERKEHR	1'410'900.00	330'100.00	1'368'100.00	322'500.00	1'333'352.35	322'526.22		
Nettoaufwand		1'080'800.00		1'045'600.00		1'010'826.13		
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'340'600.00	2'139'000.00	2'307'400.00	2'097'800.00	2'260'205.43	2'104'412.63		
Nettoaufwand		201'600.00		209'600.00		155'792.80		
8 VOLKSWIRTSCHAFT	31'200.00	47'300.00	30'700.00	49'300.00	6'970.70	48'280.00		
Nettoertrag	16'100.00		18'600.00		41'309.30			
9 FINANZEN UND STEUERN	377'500.00	14'699'700.00	408'100.00	13'789'600.00	488'376.92	14'995'712.98		
Nettoertrag	14'322'200.00		13'381'500.00		14'507'336.06			

Erfolgsrechnung

1.1.2023 - 31.12.2023

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	20'409'500.00	20'253'900.00	19'038'900.00	18'794'800.00	20'002'939.84	20'259'747.27
	Aufwandüberschuss		155'600.00		244'100.00		
	Ertragsüberschuss					256'807.43	
3	Aufwand	20'409'500.00		19'038'900.00		20'002'939.84	
30	Personalaufwand	8'459'000.00		7'811'900.00		7'816'996.25	
300	Behörden und Kommissionen	295'500.00		292'800.00		279'736.90	
3000	Behörden und Kommissionen	295'500.00		292'800.00		279'736.90	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'135'200.00		2'943'900.00		2'831'268.45	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'135'200.00		2'943'900.00		2'831'268.45	
302	Löhne der Lehrpersonen	3'469'800.00		3'150'200.00		3'292'611.95	
3020	Löhne der Lehrpersonen	3'469'800.00		3'150'200.00		3'292'611.95	
304	Zulagen	97'500.00		78'300.00		90'283.20	
3040	Erziehungszulagen	97'500.00		78'300.00		90'283.20	
305	Arbeitgeberbeiträge	1'345'800.00		1'202'400.00		1'258'529.45	
3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	435'200.00		400'900.00		388'260.55	
3052	Pensionskassen	648'400.00		603'800.00		682'271.70	
3053	Unfallversicherungen	51'900.00		57'000.00		53'531.00	
3054	Familienausgleichskasse	83'200.00		80'900.00		74'702.40	
3055	Krankentaggeldversicherungen	127'100.00		59'800.00		59'763.80	
309	Übriger Personalaufwand	115'200.00		144'300.00		64'566.30	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	68'000.00		83'400.00		27'180.20	
3091	Personalrekrutierung	3'200.00		3'200.00		1'697.90	
3099	Sonstiger Personalaufwand	44'000.00		57'700.00		35'688.20	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'693'600.00		3'330'100.00		3'449'369.21	
310	Material- und Warenaufwand	384'400.00		351'900.00		310'817.35	
3100	Büromaterial	17'800.00		17'500.00		14'409.80	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	139'200.00		133'200.00		126'689.90	
3102	Drucksachen, Publikationen	55'400.00		52'900.00		49'208.85	

Erfolgsrechnung

1.1.2023 - 31.12.2023

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	26'600.00		24'900.00		23'476.05	
3104	Lehrmittel	104'000.00		95'100.00		84'106.30	
3105	Lebensmittel	600.00		300.00		38.80	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	40'800.00		28'000.00		12'887.65	
311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	202'400.00		174'100.00		153'360.20	
3110	Büromöbel und -geräte	49'500.00		10'900.00		42'650.75	
3111	Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	113'100.00		113'400.00		83'168.80	
3112	Dienstkleider	13'100.00		11'100.00		9'013.60	
3113	Hardware	21'400.00		33'700.00		12'160.15	
3118	Immaterielle Anlagen	2'100.00		2'500.00		4'968.60	
3119	Übrige Anschaffungen	3'200.00		2'500.00		1'398.30	
312	Ver- und Entsorgung	339'900.00		289'500.00		284'799.40	
3120	Ver- und Entsorgung	339'900.00		289'500.00		284'799.40	
313	Dienstleistungen und Honorare	1'535'800.00		1'407'400.00		1'260'485.13	
3130	Dienstleistungen Dritter	849'100.00		750'200.00		699'258.03	
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	93'500.00		84'500.00		54'767.65	
3132	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	515'900.00		494'700.00		441'077.10	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	20'500.00		20'200.00		10'469.15	
3134	Sachversicherungsprämien	49'600.00		50'600.00		48'999.20	
3137	Steuern und Gebühren	7'200.00		7'200.00		5'914.00	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	533'400.00		458'400.00		373'581.75	
3140	Unterhalt an Grundstücken	11'000.00		12'000.00		11'304.00	
3141	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	115'000.00		115'000.00		128'184.45	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	156'000.00		172'500.00		110'256.40	
3144	Unterhalt Hochbauten	251'400.00		158'900.00		123'836.90	
315	Unterhalt Mobilien u .immat. Anlagen	436'900.00		412'600.00		303'821.35	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'500.00		2'500.00		759.15	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	126'100.00		122'600.00		100'594.15	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	7'900.00		14'700.00		8'721.65	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	298'700.00		269'100.00		193'056.40	
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'700.00		3'700.00		690.00	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungskosten	71'400.00		63'400.00		55'127.65	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	29'400.00		23'400.00		23'025.00	

Erfolgsrechnung

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	41'800.00		39'800.00		31'952.65	
3169	Übrige Mieten und Benützungskosten	200.00		200.00		150.00	
317	Spesenentschädigungen	50'000.00		48'400.00		34'447.05	
3170	Reisekosten und Spesen	19'900.00		20'700.00		11'789.70	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	30'100.00		27'700.00		22'657.35	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	109'000.00		95'000.00		545'776.13	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					-780.00	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	34'000.00		20'000.00		423'030.05	
3182	Werberichtigung Steuerguthaben nat. Personen					18'000.00	
3183	Tats. Forderungsverl. Steuerguth. nat. Personen	75'000.00		75'000.00		108'639.95	
3184	Wertberichtigung Steuerguthaben jur. Pers.					-10'200.00	
3185	Tats. Forderungsverl. Steuerguth. jur. Pers.					7'086.13	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	30'400.00		29'400.00		127'153.20	
3190	Schadenersatzleistungen					2'924.10	
3199	Übriger Betriebsaufwand	30'400.00		29'400.00		124'229.10	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	689'500.00		699'700.00		705'543.55	
330	Abschreibungen Sachanlagen	689'500.00		699'700.00		705'543.55	
3300	Planmässige Abschr. Sachanlagen	689'500.00		699'700.00		705'543.55	
34	Finanzaufwand	88'700.00		29'600.00		37'732.06	
340	Zinsaufwand	50'000.00		19'000.00		17'805.40	
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten					27.10	
3401	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	43'000.00		14'000.00		11'000.00	
3403	Vergütungszinsen / Skonti Steuern	7'000.00		5'000.00		6'778.30	
342	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	100.00		100.00		107.70	
3420	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	100.00		100.00		107.70	
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	38'600.00		3'000.00		13'519.30	
3430	Baulicher Unterhalt Finanzvermögen	37'000.00		1'400.00			
3431	Nicht baulicher Unterhalt Finanzvermögen	1'500.00		1'500.00		2'427.80	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	100.00		100.00		11'091.50	

Erfolgsrechnung

1.1.2023 - 31.12.2023

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
349	Verschiedener Finanzaufwand			7'500.00		6'299.66	
3499	Übriger Finanzaufwand			7'500.00		6'299.66	
35	Einlagen Fonds u. Spezialfinanzierungen	219'200.00		258'200.00		370'219.58	
351	Einlagen in Fonds u. Spez.fin. im EK	219'200.00		258'200.00		370'219.58	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen	219'200.00		258'200.00		370'219.58	
36	Transferaufwand	6'836'700.00		6'491'200.00		6'146'394.19	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	2'582'200.00		2'138'800.00		2'211'513.93	
3611	Entschädigungen an Kanton	498'500.00		487'400.00		485'521.65	
3612	Entsch. an Gemeinden und Zweckverbände	673'700.00		671'400.00		595'873.53	
3614	Entsch. an öffentl. Unternehmungen	1'410'000.00		980'000.00		1'130'118.75	
362	Finanz- und Lastenausgleich	46'800.00		116'500.00		46'110.00	
3622	Horizontaler Finanzausgleich			70'000.00			
3625	Finanzierung Solidaritätsbeitrag	46'800.00		46'500.00		46'110.00	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	4'178'200.00		4'207'700.00		3'859'802.31	
3631	Beiträge an Kanton	609'000.00		724'400.00		820'840.00	
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	270'900.00		287'900.00		228'252.62	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	16'100.00		5'600.00		11'807.00	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	147'700.00		110'100.00		161'597.55	
3636	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszw.	700'200.00		636'600.00		624'962.80	
3637	Beiträge an private Haushalte	2'434'300.00		2'443'100.00		2'012'342.34	
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	29'500.00		28'200.00		28'967.95	
3660	Planmässige Abschr. Investitionsbeiträge	29'500.00		28'200.00		28'967.95	
38	Ausserordentlicher Aufwand					1'086'800.00	
381	Ausserordentl. Sach- und Betriebsaufwand					-346'099.85	
3810	Ausserordentl. Sach- und Betriebsaufwand					-346'099.85	
384	Ausserordentlicher Finanzaufwand					-67'100.15	
3840	Ausserordentlicher Finanzaufwand					-67'100.15	
389	Einlagen in das Eigenkapital					1'500'000.00	

Erfolgsrechnung

1.1.2023 - 31.12.2023

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3893	Einlagen in Vorfinanzierungen					1'500'000.00	
39	Interne Verrechnung	422'800.00		418'200.00		389'885.00	
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	422'800.00		418'200.00		389'885.00	
3930	Int. Verrechn. Betriebs- u. Verwaltungsk.	422'800.00		418'200.00		389'885.00	
4	Ertrag		20'253'900.00		18'794'800.00		20'259'747.27
40	Fiskalertrag		12'800'000.00		12'535'000.00		13'663'245.80
400	Steuern natürliche Personen		11'955'000.00		11'455'000.00		12'302'598.20
4000	Einkommenssteuern nat. Personen		10'275'000.00		9'650'000.00		10'367'242.25
4001	Vermögenssteuern nat. Personen		1'300'000.00		1'480'000.00		1'543'698.75
4002	Quellensteuern nat. Personen		380'000.00		325'000.00		391'657.20
401	Steuern juristische Personen		845'000.00		1'080'000.00		1'360'647.60
4010	Ertragsteuern jur. Personen		760'000.00		980'000.00		1'214'105.20
4011	Kapitalsteuern jur. Person		85'000.00		100'000.00		146'542.40
41	Regalien und Konzession		48'300.00		50'300.00		48'330.00
410	Regalien		3'300.00		3'300.00		3'300.00
4100	Regalien		3'300.00		3'300.00		3'300.00
412	Konzessionen		45'000.00		47'000.00		45'030.00
4120	Konzessionen		45'000.00		47'000.00		45'030.00
42	Entgelte		3'206'100.00		3'132'300.00		3'524'218.86
420	Ersatzabgaben		125'000.00		115'000.00		131'951.75
4200	Ersatzabgaben		125'000.00		115'000.00		131'951.75
421	Gebühren für Amtshandlungen		49'200.00		48'200.00		51'881.77
4210	Gebühren für Amtshandlungen		49'200.00		48'200.00		51'881.77
424	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen		2'044'300.00		2'027'800.00		1'997'357.52
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'044'300.00		2'027'800.00		1'997'357.52

Erfolgsrechnung

1.1.2023 - 31.12.2023

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
425	Erlös aus Verkäufen		48'500.00		33'600.00		22'988.90
4250	Verkäufe		48'500.00		33'600.00		22'988.90
426	Rückerstattungen		929'100.00		897'700.00		1'312'109.57
4260	Rückerstattungen Dritter		929'100.00		897'700.00		1'312'109.57
427	Bussen		10'000.00		10'000.00		7'916.00
4270	Bussen		10'000.00		10'000.00		7'916.00
429	Übrige Entgelte						13.35
4290	Übrige Entgelte						13.35
43	Verschiedene Erträge		60'000.00		60'000.00		60'000.00
431	Aktivierung Eigenleistungen		60'000.00		60'000.00		60'000.00
4310	Aktivierbare Eigenleistungen Sachanlagen		60'000.00		60'000.00		60'000.00
44	Finanzertrag		390'600.00		378'300.00		389'994.56
440	Zinsertrag		150'000.00		140'000.00		153'911.56
4400	Zinsen flüssige Mittel						6.27
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente						70.40
4403	Verzugszinsen Steuern		150'000.00		140'000.00		153'829.65
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen						5.24
442	Beteiligungsertrag Finanzvermögen		100.00		100.00		
4420	Dividenden		100.00		100.00		
443	Liegenschaftenertrag Finanzvermögen		22'600.00		22'600.00		19'315.00
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		22'600.00		22'600.00		19'315.00
446	Ertrag von öffentlichen Unternehmungen						400.00
4463	Ertrag von privatrechtl. Unternehmen in öff. Hand						400.00
447	Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen		217'900.00		215'600.00		216'368.00
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		215'900.00		213'600.00		214'964.40
4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		2'000.00		2'000.00		465.00
4479	Übrige Erträge Liegenschaften VV						938.60

Erfolgsrechnung

1.1.2023 - 31.12.2023

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
45	Entnahmen aus Fonds u. Spezialfinanzierungen		135'400.00		120'800.00		60'405.61
451	Entnahmen aus Fonds u. Spezialfinanzierungen EK		135'400.00		120'800.00		60'405.61
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		135'400.00		120'800.00		60'405.61
46	Transferertrag		3'190'700.00		2'099'900.00		2'123'667.44
460	Ertragsanteile von Dritten		220'200.00		186'200.00		187'414.70
4600	Anteil an Bundeserträgen		220'200.00		186'200.00		187'414.70
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		1'016'600.00		556'200.00		565'449.00
4611	Entschädigungen vom Kanton		953'900.00		499'600.00		513'793.45
4612	Entsch. von Gemeinden u. Zweckverbänden		62'700.00		56'600.00		51'655.55
462	Finanz- und Lastenausgleich		657'000.00		151'200.00		223'309.00
4621	Sonderlastenabgeltungen		272'000.00		151'200.00		151'168.00
4622	Horizontaler Finanzausgleich		385'000.00				72'141.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		1'295'100.00		1'198'800.00		1'145'732.57
4630	Beiträge vom Bund		6'200.00		6'200.00		6'264.20
4631	Beiträge vom Kanton		936'300.00		822'900.00		848'773.07
4632	Beiträge von Gemeinden u. Zweckverbänden		351'600.00		368'700.00		289'808.80
4637	Beiträge von privaten Haushalten		1'000.00		1'000.00		886.50
469	Verschiedener Transferertrag		1'800.00		7'500.00		1'762.17
4699	Rückverteilungen		1'800.00		7'500.00		1'762.17
49	Interne Verrechnungen		422'800.00		418'200.00		389'885.00
493	Betriebs- und Verwaltungskosten		422'800.00		418'200.00		389'885.00
4930	Int. Verrechn. Betriebs- u. Verwaltungsk.		422'800.00		418'200.00		389'885.00

Erfolgsrechnung

* = Abweichung ab Fr. 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	ERFOLGSRECHNUNG	20'409'500.00	20'253'900.00	19'038'900.00	18'794'800.00	20'002'939.84	20'259'747.27
	Aufwandüberschuss		155'600.00		244'100.00		
	Ertragsüberschuss					256'807.43	
00	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'888'400.00	631'200.00	2'673'100.00	626'900.00	2'414'902.81	612'964.64
	Nettoaufwand		2'257'200.00		2'046'200.00		1'801'938.17
01	Legislative und Exekutive	304'700.00	38'900.00	305'400.00	38'900.00	311'778.60	38'252.50
	Nettoaufwand		265'800.00		266'500.00		273'526.10
011	Legislative	62'400.00		60'400.00		71'644.75	
	Nettoaufwand		62'400.00		60'400.00		71'644.75
0110	Legislative	62'400.00		60'400.00		71'644.75	
0110.3000	Behörden und Kommissionen	18'000.00		17'000.00		18'364.40	
0110.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	300.00		300.00		141.30	
0110.3053	Unfallversicherungen					1.15	
0110.3054	Familienausgleichskasse					26.90	
0110.3055	Krankentaggeldversicherungen					0.85	
0110.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		500.00		915.45	
0110.3099	Sonstiger Personalaufwand			500.00		42.20	
0110.3102	Drucksachen, Publikationen	6'500.00		6'500.00		6'272.20	
0110.3113	Hardware					1'453.95	
0110.3130	Dienstleistungen Dritter	21'500.00		20'500.00		14'609.30	
0110.3132	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	14'000.00		14'000.00		28'700.45	
0110.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	900.00		900.00		240.00	
0110.3170	Reisekosten und Spesen	700.00		200.00		876.60	
012	Exekutive	242'300.00	38'900.00	245'000.00	38'900.00	240'133.85	38'252.50
	Nettoaufwand		203'400.00		206'100.00		201'881.35
0120	Exekutive	242'300.00	38'900.00	245'000.00	38'900.00	240'133.85	38'252.50
0120.3000	Behörden und Kommissionen	200'100.00		199'400.00		196'979.90	
0120.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	10'000.00		10'500.00		10'370.45	
0120.3052	Pensionskassen	10'700.00		13'000.00		12'615.00	
0120.3054	Familienausgleichskasse	1'900.00		2'000.00		2'003.20	
0120.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'500.00		10'500.00		330.00	
0120.3099	Sonstiger Personalaufwand	3'000.00		3'000.00		1'504.55	

Erfolgsrechnung

* = Abweichung ab Fr. 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0120.3103	Fachliteratur, Zeitschriften					60.00	
0120.3132	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	5'000.00				12'708.60	
0120.3170	Reisekosten und Spesen	8'100.00		6'600.00		3'562.15	
0120.4260	Rückerstattungen Dritter		1'400.00		1'400.00		752.50
0120.4632	Beiträge von Gemeinden u. Zweckverbänden		12'500.00		12'500.00		12'500.00
0120.4930	Int. Verrechn. Betriebs- u. Verwaltungsk.		25'000.00		25'000.00		25'000.00
02	Allgemeine Dienste	2'583'700.00	592'300.00	2'367'700.00	588'000.00	2'103'124.21	574'712.14
	Nettoaufwand		1'991'400.00		1'779'700.00		1'528'412.07
022	Allgemeine Dienste	2'384'200.00	422'700.00	2'184'300.00	420'700.00	1'950'561.51	406'113.54
	Nettoaufwand		1'961'500.00		1'763'600.00		1'544'447.97
0220	Allgemeine Dienste	2'384'200.00	422'700.00	2'184'300.00	420'700.00	1'950'561.51	406'113.54
0220.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'459'800.00		1'345'100.00		1'258'815.25	
0220.3040	Erziehungszulagen	10'500.00		2'400.00		4'507.55	
0220.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	95'400.00		87'500.00		82'614.75	
0220.3052	Pensionskassen	139'400.00		129'600.00		121'848.35	
0220.3053	Unfallversicherungen	20'300.00		21'000.00		19'351.65	
0220.3054	Familienausgleichskasse	18'200.00		18'200.00		15'797.30	
0220.3055	* Krankentaggeldversicherungen	28'400.00		10'200.00		10'010.40	
0220.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	25'200.00		25'200.00		13'408.00	
0220.3091	Personalrekrutierung	2'500.00		2'500.00		780.00	
0220.3099	Sonstiger Personalaufwand	16'900.00		22'900.00		13'505.40	
0220.3100	Büromaterial	13'000.00		13'000.00		11'345.65	
0220.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		328.55	
0220.3102	Drucksachen, Publikationen	42'000.00		37'000.00		37'432.70	
0220.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	2'500.00		2'500.00		1'007.15	
0220.3110	Büromöbel und -geräte	13'000.00		8'000.00		4'317.70	
0220.3113	Hardware	11'600.00		16'000.00		10'009.00	
0220.3130	Dienstleistungen Dritter	86'000.00		86'000.00		71'769.85	
0220.3132	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	39'000.00		31'000.00		3'187.50	
0220.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	3'300.00		3'300.00		3'300.00	
0220.3134	Sachversicherungsprämien	23'500.00		25'500.00		23'335.40	
0220.3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'500.00		1'500.00		759.15	
0220.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'500.00		9'600.00		8'721.65	
0220.3158	* Unterhalt immaterielle Anlagen	234'300.00		209'400.00		151'527.86	
0220.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	14'500.00		12'500.00		11'684.25	
0220.3170	Reisekosten und Spesen	4'400.00		4'400.00		3'580.50	

Erfolgsrechnung

* = Abweichung ab Fr. 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					-450.00	
0220.3181	Tatsächliche Forderungsverluste	14'000.00		10'000.00		13'991.55	
0220.3199	Übriger Betriebsaufwand	12'000.00		11'000.00		10'108.40	
0220.3300	Planmässige Abschr. Sachanlagen	37'200.00		37'200.00		42'914.00	
0220.3631	Beiträge an Kanton	1'100.00		1'300.00		1'052.00	
0220.3634	* Beiträge an öffentliche Unternehmungen	11'700.00					
0220.4210	Gebühren für Amtshandlungen		42'000.00		42'000.00		40'955.37
0220.4250	Verkäufe		500.00		500.00		611.40
0220.4260	Rückerstattungen Dritter		24'300.00		24'300.00		14'864.32
0220.4290	Übrige Entgelte						13.35
0220.4310	Aktivierbare Eigenleistungen Sachanlagen		60'000.00		60'000.00		60'000.00
0220.4611	Entschädigungen vom Kanton		80'500.00		80'500.00		74'191.25
0220.4612	Entsch. von Gemeinden u. Zweckverbänden		33'000.00		31'000.00		33'013.65
0220.4630	Beiträge vom Bund		6'200.00		6'200.00		6'264.20
0220.4632	Beiträge von Gemeinden u. Zweckverbänden		32'400.00		32'400.00		32'400.00
0220.4930	Int. Verrechn. Betriebs- u. Verwaltungsk.		143'800.00		143'800.00		143'800.00
029	Verwaltungsliegenschaften	199'500.00	169'600.00	183'400.00	167'300.00	152'562.70	168'598.60
	Nettoaufwand		29'900.00		16'100.00		
	Nettoertrag					16'035.90	
0290	Verwaltungsliegenschaften	199'500.00	169'600.00	183'400.00	167'300.00	152'562.70	168'598.60
0290.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	20'900.00		20'200.00		25'165.70	
0290.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	1'400.00		1'300.00		1'592.65	
0290.3052	Pensionskassen	900.00		900.00		812.55	
0290.3053	Unfallversicherungen	500.00		600.00		741.45	
0290.3054	Familienausgleichskasse	300.00		300.00		302.00	
0290.3099	Sonstiger Personalaufwand	300.00		300.00			
0290.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'500.00		6'500.00		4'730.60	
0290.3111	Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	2'000.00		2'000.00			
0290.3120	Ver- und Entsorgung	19'800.00		15'400.00		14'551.20	
0290.3130	Dienstleistungen Dritter	3'000.00		3'000.00		1'816.65	
0290.3134	Sachversicherungsprämien	1'600.00		1'600.00		1'596.70	
0290.3144	* Unterhalt Hochbauten	72'100.00		59'600.00		29'807.85	
0290.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	2'000.00		2'000.00		317.35	
0290.3300	Planmässige Abschr. Sachanlagen	68'200.00		69'700.00		71'128.00	
0290.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		169'600.00		167'300.00		167'660.00
0290.4479	Übrige Erträge Liegenschaften VV						938.60

Erfolgsrechnung

* = Abweichung ab Fr. 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	1'125'000.00	497'900.00	1'161'600.00	494'300.00	987'439.20	439'281.29
	Nettoaufwand		627'100.00		667'300.00		548'157.91
11	Polizei	153'400.00	12'800.00	152'900.00	12'800.00	136'293.05	13'274.85
	Nettoaufwand		140'600.00		140'100.00		123'018.20
111	Polizei	153'400.00	12'800.00	152'900.00	12'800.00	136'293.05	13'274.85
	Nettoaufwand		140'600.00		140'100.00		123'018.20
1110	Polizei	153'400.00	12'800.00	152'900.00	12'800.00	136'293.05	13'274.85
1110.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	93'100.00		90'900.00		90'972.90	
1110.3040	Erziehungszulagen	2'500.00		3'000.00		2'426.40	
1110.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	6'100.00		5'900.00		5'947.65	
1110.3052	Pensionskassen	9'200.00		8'800.00		8'250.00	
1110.3053	Unfallversicherungen	1'000.00		900.00		884.75	
1110.3054	Familienausgleichskasse	1'200.00		1'200.00		1'133.50	
1110.3055	Krankentaggeldversicherungen	1'800.00		700.00		690.10	
1110.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'300.00		1'300.00		1'175.00	
1110.3099	Sonstiger Personalaufwand	400.00		400.00		120.00	
1110.3100	Büromaterial	100.00		100.00			
1110.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'400.00		2'500.00		3'600.90	
1110.3102	Drucksachen, Publikationen	100.00		1'600.00			
1110.3111	Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	2'300.00		1'200.00		2'005.35	
1110.3112	Dienstkleider	1'500.00		1'500.00		1'077.25	
1110.3113	Hardware			1'000.00			
1110.3130	Dienstleistungen Dritter	12'300.00		12'400.00		9'125.35	
1110.3134	Sachversicherungsprämien	1'000.00		1'200.00		1'160.40	
1110.3137	Steuern und Gebühren	700.00		700.00		636.00	
1110.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	1'500.00		1'500.00		1'489.50	
1110.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	6'400.00		9'600.00			
1110.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'500.00		1'500.00		600.00	
1110.3300	Planmässige Abschr. Sachanlagen	5'000.00		5'000.00		4'998.00	
1110.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		400.00		400.00		
1110.4260	Rückerstattungen Dritter						6'108.85
1110.4270	Bussen		10'000.00		10'000.00		4'766.00
1110.4930	Int. Verrechn. Betriebs- u. Verwaltungsk.		2'400.00		2'400.00		2'400.00
14	Allgemeines Rechts- und Vormundschaftswesen	352'000.00	11'700.00	365'800.00	11'700.00	326'526.48	12'457.99
	Nettoaufwand		340'300.00		354'100.00		314'068.49

Erfolgsrechnung

* = Abweichung ab Fr. 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
140	Allgemeines Rechts- und Vormundschaftswesen	352'000.00	11'700.00	365'800.00	11'700.00	326'526.48	12'457.99
	Nettoaufwand		340'300.00		354'100.00		314'068.49
1400	Allgemeines Rechtswesen	51'800.00	5'700.00	64'500.00	5'700.00	32'052.20	4'914.99
1400.3132	* Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	51'800.00		64'500.00		32'052.20	
1400.4120	Konzessionen		1'000.00		1'000.00		50.00
1400.4210	Gebühren für Amtshandlungen		2'400.00		2'400.00		3'100.00
1400.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'300.00		2'300.00		1'764.99
1401	Kindes- und Erwachsenenschutz	300'200.00	6'000.00	301'300.00	6'000.00	294'474.28	7'543.00
1401.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		300.00		150.00	
1401.3132	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.			5'000.00			
1401.3190	Schadenersatzleistungen					2'515.35	
1401.3612	Entsch. an Gemeinden und Zweckverbände	250'000.00		246'000.00		241'808.93	
1401.3930	Int. Verrechn. Betriebs- u. Verwaltungsk.	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
1401.4260	Rückerstattungen Dritter		6'000.00		6'000.00		7'543.00
15	Feuerwehr	501'500.00	473'400.00	505'300.00	469'800.00	414'228.65	412'353.00
	Nettoaufwand		28'100.00		35'500.00		1'875.65
150	Feuerwehr	501'500.00	473'400.00	505'300.00	469'800.00	414'228.65	412'353.00
	Nettoaufwand		28'100.00		35'500.00		1'875.65
1500	Feuerwehr	153'100.00	125'000.00	150'500.00	115'000.00	133'827.40	131'951.75
1500.3120	Ver- und Entsorgung	3'600.00		3'000.00		2'473.75	
1500.3134	Sachversicherungsprämien	200.00		200.00		238.00	
1500.3144	Unterhalt Hochbauten	5'500.00		3'000.00		11'069.00	
1500.3181	Tatsächliche Forderungsverluste					2'726.15	
1500.3300	Planmässige Abschr. Sachanlagen	8'600.00		9'300.00		9'929.00	
1500.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	131'300.00		133'200.00		105'620.55	
1500.3660	Planmässige Abschr. Investitionsbeiträge	3'900.00		1'800.00		1'770.95	
1500.4200	Ersatzabgaben		125'000.00		115'000.00		131'951.75
1501	Feuerwehrverbund (Kopfgemeinde)	348'400.00	348'400.00	354'800.00	354'800.00	280'401.25	280'401.25
1501.3000	Behörden und Kommissionen	36'000.00		36'000.00		32'031.50	
1501.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	160'000.00		161'500.00		123'711.30	
1501.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	2'500.00		2'500.00		2'143.40	
1501.3054	Familienausgleichskasse	500.00		500.00		381.05	

Erfolgsrechnung

* = Abweichung ab Fr. 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1501.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'000.00		12'000.00		6'017.75	
1501.3099	Sonstiger Personalaufwand	11'000.00		15'000.00		9'902.45	
1501.3100	Büromaterial	1'500.00		1'000.00		1'351.45	
1501.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	20'000.00		16'000.00		19'435.45	
1501.3102	Drucksachen, Publikationen	300.00		300.00		193.85	
1501.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	1'900.00		1'900.00		1'671.00	
1501.3111	Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	28'000.00		28'000.00		24'161.65	
1501.3112	Dienstkleider	6'000.00		4'000.00		3'796.60	
1501.3113	Hardware	3'000.00		3'000.00			
1501.3130	Dienstleistungen Dritter	15'000.00		21'600.00		9'462.45	
1501.3134	Sachversicherungsprämien	4'100.00		4'000.00		3'849.70	
1501.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	40'000.00		37'000.00		34'558.20	
1501.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'600.00		3'500.00		3'433.45	
1501.3170	Reisekosten und Spesen	1'000.00		3'000.00			
1501.3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					300.00	
1501.3930	Int. Verrechn. Betriebs- u. Verwaltungsk.	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
1501.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		26'000.00		26'000.00		18'635.00
1501.4260	Rückerstattungen Dritter		1'000.00		1'000.00		752.50
1501.4631	Beiträge vom Kanton		30'600.00		30'100.00		30'328.00
1501.4632	Beiträge von Gemeinden u. Zweckverbänden		290'800.00		297'700.00		230'677.50
1501.4699	Rückverteilungen						8.25
16	Militär und Bevölkerungsschutz	118'100.00		137'600.00		110'391.02	1'195.45
	Nettoaufwand		118'100.00		137'600.00		109'195.57
161	Militär	21'800.00		43'100.00		29'793.77	
	Nettoaufwand		21'800.00		43'100.00		29'793.77
1611	Schiesswesen	21'800.00		43'100.00		29'793.77	
1611.3632	* Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	21'800.00		43'100.00		29'793.77	
162	Bevölkerungsschutz	96'300.00		94'500.00		80'597.25	1'195.45
	Nettoaufwand		96'300.00		94'500.00		79'401.80
1620	Zivilschutz	82'600.00		81'700.00		71'255.85	1'195.45
1620.3134	Sachversicherungsprämien	1'200.00				1'195.45	
1620.3300	Planmässige Abschr. Sachanlagen	12'000.00		13'000.00		13'966.00	
1620.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	69'400.00		68'700.00		56'094.40	
1620.4260	Rückerstattungen Dritter						1'195.45

Erfolgsrechnung

* = Abweichung ab Fr. 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2021 Ertrag
1621	Gemeindeführungsstab	13'700.00		12'800.00		9'341.40	
1621.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	13'700.00		12'800.00		9'341.40	
2	BILDUNG	5'995'000.00	112'300.00	5'383'100.00	78'200.00	6'916'489.19	305'269.45
	Nettoaufwand		5'882'700.00		5'304'900.00		6'611'219.74
21	Obligatorische Schule	5'995'000.00	112'300.00	5'383'100.00	78'200.00	6'916'489.19	305'269.45
	Nettoaufwand		5'882'700.00		5'304'900.00		6'611'219.74
211	Kindergarten	902'300.00		691'900.00		822'098.80	54'507.50
	Nettoaufwand		902'300.00		691'900.00		767'591.30
2110	Kindergarten	902'300.00		691'900.00		822'098.80	54'507.50
2110.3020	* Löhne der Lehrpersonen	710'600.00		549'800.00		670'727.55	
2110.3040	Erziehungszulagen	12'000.00		10'600.00		12'783.95	
2110.3050	* AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	46'600.00		35'900.00		38'156.15	
2110.3052	* Pensionskassen	70'700.00		54'500.00		58'942.85	
2110.3053	Unfallversicherungen	1'200.00		1'000.00		912.00	
2110.3054	Familienausgleichskasse	8'900.00		7'100.00		7'370.60	
2110.3055	Krankentaggeldversicherungen	15'200.00		7'100.00		8'192.70	
2110.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500.00		1'900.00		751.00	
2110.3104	Lehrmittel	20'100.00		16'000.00		15'640.55	
2110.3110	Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00			
2110.3113	Hardware	400.00					
2110.3130	Dienstleistungen Dritter	1'800.00		1'300.00		1'473.65	
2110.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	400.00		700.00		379.10	
2110.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	300.00					
2110.3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	2'500.00		2'300.00		1'828.70	
2110.3612	Entsch. an Gemeinden und Zweckverbände	8'500.00		2'100.00		4'040.00	
2110.3635	Beiträge an private Unternehmungen	600.00		600.00			
2110.3637	Beiträge an private Haushalte					900.00	
2110.4260	Rückerstattungen Dritter						54'507.50
212	Primarschule	3'361'300.00	51'700.00	3'125'000.00	40'000.00	3'114'253.14	209'329.65
	Nettoaufwand		3'309'600.00		3'085'000.00		2'904'923.49
2120	Primarschule	3'361'300.00	51'700.00	3'125'000.00	40'000.00	3'114'253.14	209'329.65
2120.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'900.00		10'700.00		8'790.15	

Erfolgsrechnung

* = Abweichung ab Fr. 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2120.3020	Löhne der Lehrpersonen	2'505'900.00		2'355'700.00		2'407'818.60	
2120.3040	Erziehungszulagen	31'700.00		24'800.00		33'571.25	
2120.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	164'100.00		153'500.00		148'854.95	
2120.3052	Pensionskassen	221'500.00		214'500.00		198'846.20	
2120.3053	Unfallversicherungen	4'200.00		4'100.00		3'422.90	
2120.3054	Familienausgleichskasse	31'200.00		30'600.00		28'913.05	
2120.3055	* Krankentaggeldversicherungen	53'600.00		30'000.00		29'601.85	
2120.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'200.00		3'200.00		2'468.00	
2120.3091	Personalrekrutierung	700.00		700.00		128.00	
2120.3099	Sonstiger Personalaufwand	6'300.00		8'600.00		6'271.55	
2120.3102	Drucksachen, Publikationen	1'600.00		1'600.00		1'369.35	
2120.3104	Lehrmittel	79'900.00		74'900.00		64'275.10	
2120.3110	* Büromöbel und -geräte	30'000.00		900.00		38'204.05	
2120.3111	Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	9'300.00		7'600.00		1'860.55	
2120.3113	Hardware	5'000.00		5'000.00		697.20	
2120.3118	Immaterielle Anlagen					2'957.00	
2120.3119	Übrige Anschaffungen	700.00					
2120.3130	Dienstleistungen Dritter	8'400.00		8'400.00		8'090.05	
2120.3132	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	2'000.00		2'000.00		1'800.00	
2120.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	2'900.00		2'900.00		3'024.90	
2120.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	4'500.00		4'500.00			
2120.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	35'900.00		35'700.00		30'583.59	
2120.3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'700.00		3'700.00		690.00	
2120.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	16'000.00		16'000.00		17'183.55	
2120.3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	27'600.00		25'400.00		20'828.65	
2120.3199	Übriger Betriebsaufwand	7'400.00		7'400.00		7'400.00	
2120.3300	Planmässige Abschr. Sachanlagen	46'200.00		47'000.00		26'981.60	
2120.3612	Entsch. an Gemeinden und Zweckverbände	48'000.00		45'000.00		19'021.05	
2120.3635	Beiträge an private Unternehmungen	900.00		600.00		600.00	
2120.4250	Verkäufe						1'200.00
2120.4260	Rückerstattungen Dritter						164'411.25
2120.4612	Entsch. von Gemeinden u. Zweckverbänden		20'100.00		16'000.00		12'120.35
2120.4631	Beiträge vom Kanton		31'600.00		24'000.00		31'598.05
214	Musikschulen	307'800.00		321'700.00		298'406.00	1'332.00
	Nettoaufwand		307'800.00		321'700.00		297'074.00
2140	Musikschule	307'800.00		321'700.00		298'406.00	1'332.00
2140.3612	Entsch. an Gemeinden und Zweckverbände	305'800.00		319'700.00		298'067.00	

Erfolgsrechnung

* = Abweichung ab Fr. 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2140.3636	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszw.	2'000.00		2'000.00		339.00	
2140.4260	Rückerstattungen Dritter						1'332.00
217	Schulliegenschaften	832'700.00	22'200.00	745'600.00	22'200.00	2'239'319.70	26'987.80
	Nettoaufwand		810'500.00		723'400.00		2'212'331.90
2170	Doppelkindergarten Dorf	54'400.00		57'200.00		59'850.45	
2170.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'100.00		10'800.00		9'183.75	
2170.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	700.00		700.00		601.55	
2170.3053	Unfallversicherungen	300.00		300.00		188.15	
2170.3054	Familienausgleichskasse	100.00		100.00		114.90	
2170.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		44.35	
2170.3111	Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	1'000.00		1'000.00		855.00	
2170.3120	Ver- und Entsorgung	4'300.00		3'800.00		3'910.40	
2170.3130	Dienstleistungen Dritter	400.00		400.00		383.00	
2170.3134	Sachversicherungsprämien	1'000.00		1'000.00		998.70	
2170.3144	Unterhalt Hochbauten	4'300.00		5'100.00		7'627.95	
2170.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.					231.70	
2170.3300	Planmässige Abschr. Sachanlagen	30'200.00		33'000.00		35'711.00	
2171	Schulhaus Schönthal	455'300.00	19'200.00	426'900.00	19'200.00	1'932'679.55	25'398.40
2171.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	162'600.00		155'700.00		157'158.45	
2171.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	10'700.00		10'200.00		10'002.70	
2171.3052	Pensionskassen	15'400.00		13'000.00		15'673.80	
2171.3053	Unfallversicherungen	3'600.00		4'500.00		4'544.10	
2171.3054	Familienausgleichskasse	2'000.00		2'100.00		1'907.15	
2171.3055	Krankentaggeldversicherungen	1'700.00		700.00		629.25	
2171.3099	Sonstiger Personalaufwand	300.00		300.00		160.00	
2171.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	16'500.00		16'500.00		23'216.00	
2171.3111	Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	12'500.00		14'100.00		8'654.45	
2171.3112	Dienstkleider	400.00		400.00		373.70	
2171.3120	* Ver- und Entsorgung	70'600.00		54'600.00		56'715.35	
2171.3130	Dienstleistungen Dritter	4'500.00		4'500.00		7'774.30	
2171.3134	Sachversicherungsprämien	4'000.00		4'000.00		3'828.20	
2171.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	17'000.00		13'000.00		1'673.90	
2171.3144	* Unterhalt Hochbauten	40'600.00		30'000.00		39'072.35	
2171.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	8'000.00		12'100.00		4'289.50	
2171.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'000.00		1'000.00			
2171.3170	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		900.00	

Erfolgsrechnung

* = Abweichung ab Fr. 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2171.3300	Planmässige Abschr. Sachanlagen	83'400.00		89'700.00		96'106.35	
2171.3893	Einlagen in Vorfinanzierungen					1'500'000.00	
2171.4260	Rückerstattungen Dritter						6'198.40
2171.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		19'200.00		19'200.00		19'200.00
2172	Schulhaus Dorf	323'000.00	3'000.00	261'500.00	3'000.00	246'789.70	1'589.40
2172.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	116'600.00		112'400.00		106'830.55	
2172.3040	Erziehungszulagen	4'900.00		4'800.00		4'786.80	
2172.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	7'600.00		7'300.00		6'849.25	
2172.3052	Pensionskassen	10'400.00		10'100.00		9'802.00	
2172.3053	Unfallversicherungen	2'600.00		3'300.00		3'093.35	
2172.3054	Familienausgleichskasse	1'500.00		1'500.00		1'305.05	
2172.3055	Krankentaggeldversicherungen	1'700.00		600.00		594.80	
2172.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		500.00			
2172.3099	Sonstiger Personalaufwand	300.00		300.00		50.40	
2172.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'000.00		8'000.00		10'766.25	
2172.3111	Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	9'000.00		10'500.00		8'077.50	
2172.3112	Dienstkleider	400.00		400.00		392.55	
2172.3120	* Ver- und Entsorgung	63'600.00		51'600.00		50'845.10	
2172.3130	Dienstleistungen Dritter	2'900.00		2'900.00		2'335.10	
2172.3134	Sachversicherungsprämien	2'500.00		2'500.00		2'462.90	
2172.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	8'500.00		6'500.00		161.55	
2172.3144	* Unterhalt Hochbauten	50'400.00		8'900.00		9'408.00	
2172.3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00			
2172.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	9'500.00		5'500.00		5'093.95	
2172.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	500.00		500.00			
2172.3170	Reisekosten und Spesen	300.00		500.00		494.60	
2172.3300	Planmässige Abschr. Sachanlagen	20'300.00		21'900.00		23'440.00	
2172.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'000.00		1'000.00		1'124.40
2172.4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		2'000.00		2'000.00		465.00
218	Schulergänzende Tagesbetreuung	118'800.00	38'400.00	42'900.00	16'000.00	39'449.60	13'100.00
	Nettoaufwand		80'400.00		26'900.00		26'349.60
2180	Schulergänzende Tagesbetreuung	118'800.00	38'400.00	42'900.00	16'000.00	39'449.60	13'100.00
2180.3010	* Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	46'500.00		18'000.00		17'081.00	
2180.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	2'900.00		1'100.00		1'027.15	
2180.3053	Unfallversicherungen					25.95	
2180.3054	Familienausgleichskasse	600.00		200.00		195.95	

Erfolgsrechnung

* = Abweichung ab Fr. 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2180.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200.00		100.00		56.75	
2180.3105	Lebensmittel	600.00		300.00		38.80	
2180.3110	Büromöbel und -geräte	5'000.00					
2180.3130	* Dienstleistungen Dritter	36'000.00		17'200.00		15'399.00	
2180.3132	* Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	15'000.00					
2180.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	12'000.00		6'000.00		5'625.00	
2180.4260	* Rückerstattungen Dritter		38'400.00		16'000.00		13'100.00
219	Übrige Obligatorische Schule	472'100.00		456'000.00		402'961.95	12.50
	Nettoaufwand		472'100.00		456'000.00		402'949.45
2190	Schulleitung und Schulat	398'000.00		383'700.00		339'685.55	12.50
2190.3000	Behörden und Kommissionen	16'700.00		16'400.00		14'336.85	
2190.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	42'200.00		41'100.00		42'136.35	
2190.3020	Löhne der Lehrpersonen	253'300.00		244'700.00		214'065.80	
2190.3040	Erziehungszulagen	5'700.00		5'600.00		5'078.85	
2190.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	20'400.00		19'700.00		17'283.50	
2190.3052	Pensionskassen	39'900.00		38'300.00		32'578.00	
2190.3053	Unfallversicherungen	800.00		800.00		751.80	
2190.3054	Familienausgleichskasse	3'900.00		4'100.00		3'306.30	
2190.3055	Krankentaggeldversicherungen	6'200.00		3'500.00		3'114.40	
2190.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'100.00		4'100.00		1'290.00	
2190.3099	Sonstiger Personalaufwand	200.00		900.00		840.00	
2190.3100	Büromaterial	1'300.00		1'300.00		1'108.25	
2190.3103	Fachliteratur, Zeitschriften					54.10	
2190.3113	Hardware	1'000.00					
2190.3130	Dienstleistungen Dritter	800.00		1'000.00		517.00	
2190.3132	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.					1'872.95	
2190.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	300.00		300.00			
2190.3170	Reisekosten und Spesen	1'200.00		1'200.00		612.40	
2190.3631	Beiträge an Kanton	1'000.00		700.00		739.00	
2190.4260	Rückerstattungen Dritter						12.50
2192	Volksschule, sonstiges	74'100.00		72'300.00		63'276.40	
2192.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	41'600.00		40'100.00		27'935.60	
2192.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	2'700.00		2'600.00		1'805.90	
2192.3052	Pensionskassen	2'600.00		2'500.00		1'374.80	
2192.3053	Unfallversicherungen	400.00		400.00		285.90	
2192.3054	Familienausgleichskasse	500.00		500.00		344.45	

Erfolgsrechnung

* = Abweichung ab Fr. 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2192.3055	Krankentaggeldversicherungen	800.00		300.00		209.45	
2192.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'400.00		1'400.00			
2192.3091	Personalrekrutierung					116.00	
2192.3099	Sonstiger Personalaufwand	400.00		400.00		177.00	
2192.3100	Büromaterial	300.00		300.00			
2192.3104	Lehrmittel	4'000.00		4'200.00		4'190.65	
2192.3130	Dienstleistungen Dritter	16'500.00		16'500.00		14'938.05	
2192.3170	Reisekosten und Spesen					12.60	
2192.3199	Übriger Betriebsaufwand	500.00		500.00		79.00	
2192.3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	2'400.00		2'600.00		11'807.00	
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	275'700.00	14'500.00	269'100.00	13'300.00	276'131.85	39'212.15
	Nettoaufwand		261'200.00		255'800.00		236'919.70
31	Kulturerbe	14'000.00		14'000.00		12'761.50	
	Nettoaufwand		14'000.00		14'000.00		12'761.50
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	14'000.00		14'000.00		12'761.50	
	Nettoaufwand		14'000.00		14'000.00		12'761.50
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	14'000.00		14'000.00		12'761.50	
3120.3120	Ver- und Entsorgung	12'000.00		12'000.00		11'361.50	
3120.3132	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	1'000.00		1'000.00		1'400.00	
3120.3144	Unterhalt Hochbauten	1'000.00		1'000.00			
32	Kultur allgemein	144'600.00	11'000.00	149'900.00	8'800.00	177'699.45	36'832.15
	Nettoaufwand		133'600.00		141'100.00		140'867.30
321	Bibliotheken und Literatur	109'200.00	11'000.00	115'500.00	8'800.00	102'438.50	10'082.15
	Nettoaufwand		98'200.00		106'700.00		92'356.35
3210	Bibliotheken und Literatur	109'200.00	11'000.00	115'500.00	8'800.00	102'438.50	10'082.15
3210.3000	Behörden und Kommissionen	1'400.00		1'400.00		1'256.70	
3210.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	53'200.00		54'300.00		53'334.20	
3210.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	3'100.00		3'100.00		3'011.60	
3210.3053	Unfallversicherungen	200.00		200.00		162.60	
3210.3054	Familienausgleichskasse	700.00		700.00		574.15	
3210.3055	Krankentaggeldversicherungen					16.55	
3210.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	200.00		1'200.00		75.00	

Erfolgsrechnung

* = Abweichung ab Fr. 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3210.3099	Sonstiger Personalaufwand	500.00		600.00		77.45	
3210.3100	Büromaterial	400.00		600.00		327.15	
3210.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		600.00		464.80	
3210.3102	Drucksachen, Publikationen	200.00		500.00			
3210.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	21'000.00		19'000.00		19'907.90	
3210.3110	Büromöbel und -geräte	500.00		1'000.00			
3210.3113	Hardware			5'300.00			
3210.3118	Immaterielle Anlagen	2'100.00		2'500.00		2'011.60	
3210.3120	Ver- und Entsorgung	2'500.00		2'500.00		1'679.20	
3210.3130	Dienstleistungen Dritter	4'400.00		3'100.00		2'059.65	
3210.3144	Unterhalt Hochbauten	500.00		500.00		79.95	
3210.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	400.00		400.00			
3210.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	17'400.00		17'400.00		17'400.00	
3210.3170	Reisekosten und Spesen			600.00			
3210.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'100.00		5'100.00		6'488.95
3210.4250	Verkäufe		100.00		200.00		112.90
3210.4631	Beiträge vom Kanton		600.00				
3210.4632	Beiträge von Gemeinden u. Zweckverbänden		4'200.00		2'500.00		2'593.80
3210.4637	Beiträge von privaten Haushalten		1'000.00		1'000.00		886.50
322	Konzert und Theater	11'600.00		11'600.00		11'000.00	
	Nettoaufwand		11'600.00		11'600.00		11'000.00
3220	Konzert und Theater	11'600.00		11'600.00		11'000.00	
3220.3636	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszw.	11'600.00		11'600.00		11'000.00	
329	Kultur, sonstiges	23'800.00		22'800.00		64'260.95	26'750.00
	Nettoaufwand		23'800.00		22'800.00		37'510.95
3290	Kultur, sonstiges	23'800.00		22'800.00		64'260.95	26'750.00
3290.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'000.00		8'000.00		6'865.95	
3290.3119	Übrige Anschaffungen	2'500.00		2'500.00		1'398.30	
3290.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'000.00		1'000.00			
3290.3169	Übrige Mieten und Benützungskosten	200.00		200.00		150.00	
3290.3199	Übriger Betriebsaufwand	7'500.00		7'500.00		53'096.70	
3290.3636	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszw.	4'600.00		3'600.00		2'750.00	
3290.4260	Rückerstattungen Dritter						26'750.00
34	Sport und Freizeit	117'100.00	3'500.00	105'200.00	4'500.00	85'670.90	2'380.00

Erfolgsrechnung

* = Abweichung ab Fr. 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoaufwand		113'600.00		100'700.00		83'290.90
341	Sport	32'500.00	1'500.00	35'500.00	1'500.00	34'568.55	1'500.00
	Nettoaufwand		31'000.00		34'000.00		33'068.55
3410	Übriger Sport	1'100.00	1'500.00	3'300.00	1'500.00	1'538.55	1'500.00
3410.3144	Unterhalt Hochbauten			1'000.00			
3410.3636	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszw.	1'100.00		2'300.00		1'538.55	
3410.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'500.00		1'500.00		1'500.00
3412	Hallenbad	22'500.00		22'500.00		22'500.00	
3412.3635	Beiträge an private Unternehmungen	22'500.00		22'500.00		22'500.00	
3414	Leichtathletik- und Fussballanlagen	8'900.00		9'700.00		10'530.00	
3414.3660	Planmässige Abschr. Investitionsbeiträge	8'900.00		9'700.00		10'530.00	
342	Freizeit	84'600.00	2'000.00	69'700.00	3'000.00	51'102.35	880.00
	Nettoaufwand		82'600.00		66'700.00		50'222.35
3420	Freizeit	84'600.00	2'000.00	69'700.00	3'000.00	51'102.35	880.00
3420.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'500.00		1'500.00			
3420.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	100.00		100.00			
3420.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'500.00		2'500.00		222.95	
3420.3120	Ver- und Entsorgung	12'000.00		13'100.00		9'792.65	
3420.3132	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	2'500.00		1'000.00			
3420.3134	Sachversicherungsprämien			100.00		48.55	
3420.3144	* Unterhalt Hochbauten	22'000.00		7'000.00		2'949.15	
3420.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	6'400.00		6'400.00		69.05	
3420.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'000.00		1'000.00			
3420.3300	Planmässige Abschr. Sachanlagen	4'900.00		5'400.00		5'845.00	
3420.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	25'400.00		25'300.00		25'275.00	
3420.3636	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszw.	6'300.00		6'300.00		6'900.00	
3420.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'000.00		3'000.00		
3420.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV						880.00
4	GESUNDHEIT	2'145'400.00	158'500.00	1'641'600.00	153'800.00	1'779'438.75	158'647.60
	Nettoaufwand		1'986'900.00		1'487'800.00		1'620'791.15
41	Pflegeheime	1'426'700.00		999'700.00		1'146'785.75	

Erfolgsrechnung

* = Abweichung ab Fr. 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoaufwand		1'426'700.00		999'700.00		1'146'785.75
412	Pflegeheime	1'426'700.00		999'700.00		1'146'785.75	
	Nettoaufwand		1'426'700.00		999'700.00		1'146'785.75
4120	Kranken- und Pflegeheime	1'426'700.00		999'700.00		1'146'785.75	
4120.3614	* Entsch. an öffentl. Unternehmungen	1'410'000.00		980'000.00		1'130'118.75	
4120.3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen			3'000.00			
4120.3660	Planmässige Abschr. Investitionsbeiträge	16'700.00		16'700.00		16'667.00	
42	Ambulante Krankenpflege	518'700.00		448'900.00		434'895.15	
	Nettoaufwand		518'700.00		448'900.00		434'895.15
421	Ambulante Krankenpflege	518'700.00		448'900.00		434'895.15	
	Nettoaufwand		518'700.00		448'900.00		434'895.15
4210	Ambulante Krankenpflege	518'700.00		448'900.00		434'895.15	
4210.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	600.00		600.00		625.90	
4210.3635	Beiträge an private Unternehmungen	36'000.00		36'000.00		32'237.30	
4210.3636	* Beiträge an private Org. ohne Erwerbszw.	482'100.00		412'300.00		402'031.95	
43	Gesundheitsprävention	198'000.00	158'500.00	189'500.00	153'800.00	196'728.25	158'647.60
	Nettoaufwand		39'500.00		35'700.00		38'080.65
433	Schulgesundheitsdienst	197'200.00	158'500.00	188'700.00	153'800.00	196'328.25	158'647.60
	Nettoaufwand		38'700.00		34'900.00		37'680.65
4330	Schulgesundheitsdienst	2'300.00		2'200.00		594.70	
4330.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	900.00		800.00		404.70	
4330.3130	Dienstleistungen Dritter	1'100.00		1'100.00			
4330.3132	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	300.00		300.00		190.00	
4331	Kinder- und Jugendzahnpflege	194'900.00	158'500.00	186'500.00	153'800.00	195'733.55	158'647.60
4331.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'300.00		9'000.00		9'203.35	
4331.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	600.00		600.00		603.70	
4331.3052	Pensionskassen	600.00		600.00		535.30	
4331.3053	Unfallversicherungen	100.00		100.00		95.80	
4331.3054	Familienausgleichskasse	100.00		100.00		115.05	
4331.3055	Krankentaggeldversicherungen	200.00		100.00		70.05	

Erfolgsrechnung

* = Abweichung ab Fr. 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4331.3130	Dienstleistungen Dritter					20.00	
4331.3132	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	184'000.00		176'000.00		184'211.40	
4331.3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					50.00	
4331.3181	Tatsächliche Forderungsverluste					828.90	
4331.4260	Rückerstattungen Dritter		133'000.00		132'000.00		133'083.80
4331.4631	Beiträge vom Kanton		25'500.00		21'800.00		25'563.80
434	Lebensmittelkontrolle	800.00		800.00		400.00	
	Nettoaufwand		800.00		800.00		400.00
4340	Lebensmittelkontrolle	800.00		800.00		400.00	
4340.3130	Dienstleistungen Dritter	100.00		100.00		100.00	
4340.3170	Reisekosten und Spesen	700.00		700.00		300.00	
49	Übriges Gesundheitswesen	2'000.00		3'500.00		1'029.60	
	Nettoaufwand		2'000.00		3'500.00		1'029.60
490	Übriges Gesundheitswesen	2'000.00		3'500.00		1'029.60	
	Nettoaufwand		2'000.00		3'500.00		1'029.60
4901	Versorgungsregion	2'000.00		3'500.00		1'029.60	
4901.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'000.00		3'500.00		1'029.60	
5	SOZIALE SICHERHEIT	3'819'800.00	1'623'400.00	3'796'100.00	1'169'100.00	3'539'632.64	1'233'440.31
	Nettoaufwand		2'196'400.00		2'627'000.00		2'306'192.33
53	Alter und Hinterlassene	763'400.00		887'300.00		908'769.10	35'545.89
	Nettoaufwand		763'400.00		887'300.00		873'223.21
531	Alters- u.Hinterlassenenvers. AHV	10'000.00		8'000.00		9'777.85	
	Nettoaufwand		10'000.00		8'000.00		9'777.85
5310	Alters- u.Hinterlassenenvers. AHV	10'000.00		8'000.00		9'777.85	
5310.3637	Beiträge an private Haushalte	10'000.00		8'000.00		9'777.85	
532	Ergänzungsleistungen AHV	500'000.00		585'900.00		699'037.00	
	Nettoaufwand		500'000.00		585'900.00		699'037.00
5320	Ergänzungsleistungen AHV	500'000.00		585'900.00		699'037.00	

Erfolgsrechnung

* = Abweichung ab Fr. 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5320.3631	* Beiträge an Kanton	500'000.00	585'900.00	699'037.00
535	Leistungen an das Alter	253'400.00	293'400.00	199'954.25
	Nettoaufwand		253'400.00	293'400.00
5350	Leistungen an das Alter	253'400.00	293'400.00	199'954.25
5350.3636	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszw.	13'400.00	13'400.00	12'524.45
5350.3637	* Beiträge an private Haushalte	240'000.00	280'000.00	187'429.80
5350.4260	Rückerstattungen Dritter			35'545.89
54	Familie und Jugend	101'700.00	90'700.00	78'272.05
	Nettoaufwand		101'700.00	90'700.00
544	Jugendschutz	25'800.00	32'000.00	28'996.20
	Nettoaufwand		25'800.00	32'000.00
5440	Jugendschutz, allgemein	25'800.00	32'000.00	28'996.20
5440.3636	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszw.	25'800.00	32'000.00	28'996.20
545	Leistungen an Familien	75'900.00	58'700.00	49'275.85
	Nettoaufwand		75'900.00	58'700.00
5450	Leistungen an Familien, allgemein	53'900.00	33'700.00	30'454.70
5450.3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	2'000.00		
5450.3636	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszw.	36'900.00	33'700.00	30'454.70
5450.3637	* Beiträge an private Haushalte	15'000.00		
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	22'000.00	25'000.00	18'821.15
5451.3636	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszw.	22'000.00	25'000.00	18'821.15
56	Soziales Wohnungswesen	5'000.00	5'000.00	4'896.00
	Nettoaufwand		5'000.00	5'000.00
560	Soziales Wohnungswesen	5'000.00	5'000.00	4'896.00
	Nettoaufwand		5'000.00	5'000.00
5600	Soziales Wohnungswesen			4'896.00
5600.3637	Beiträge an private Haushalte			4'896.00

Erfolgsrechnung

* = Abweichung ab Fr. 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5601	Mietzinsbeiträge	5'000.00		5'000.00			
5601.3637	Beiträge an private Haushalte	5'000.00		5'000.00			
57	Sozialhilfe und Asylwesen	2'948'700.00	1'623'400.00	2'812'100.00	1'169'100.00	2'546'695.49	1'197'894.42
	Nettoaufwand		1'325'300.00		1'643'000.00		1'348'801.07
572	Sozialhilfe	1'853'500.00	849'400.00	2'053'500.00	851'400.00	1'824'733.97	928'958.17
	Nettoaufwand		1'004'100.00		1'202'100.00		895'775.80
5720	Sozialhilfe	1'780'000.00	740'000.00	1'980'000.00	740'000.00	1'669'555.58	731'324.22
5720.3636	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszw.	80'000.00		80'000.00		91'075.70	
5720.3637 *	Beiträge an private Haushalte	1'700'000.00		1'900'000.00		1'578'479.88	
5720.4260	Rückerstattungen Dritter		700'000.00		700'000.00		701'299.22
5720.4611	Entschädigungen vom Kanton		40'000.00		40'000.00		30'025.00
5722	Sozialhilfe Asylbereich	73'500.00	109'400.00	73'500.00	111'400.00	155'178.39	197'633.95
5722.3635	Beiträge an private Unternehmungen	21'400.00		21'400.00		43'483.95	
5722.3637	Beiträge an private Haushalte	52'100.00		52'100.00		111'694.44	
5722.4611	Entschädigungen vom Kanton		109'400.00		111'400.00		191'783.95
5722.4631	Beiträge vom Kanton						5'850.00
573	Asylwesen	476'100.00	724'000.00	224'600.00	267'700.00	181'087.87	217'793.25
	Nettoertrag	247'900.00		43'100.00		36'705.38	
5730	Asylwesen	476'100.00	724'000.00	224'600.00	267'700.00	181'087.87	217'793.25
5730.3635 *	Beiträge an private Unternehmungen	65'000.00		27'700.00		61'523.50	
5730.3636	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszw.	400.00		400.00		400.00	
5730.3637 *	Beiträge an private Haushalte	410'700.00		196'500.00		119'164.37	
5730.4611 *	Entschädigungen vom Kanton		724'000.00		267'700.00		217'793.25
579	Übriges Sozialwesen	619'100.00	50'000.00	534'000.00	50'000.00	540'873.65	51'143.00
	Nettoaufwand		569'100.00		484'000.00		489'730.65
5790	Übriges Sozialwesen	619'100.00	50'000.00	534'000.00	50'000.00	540'873.65	51'143.00
5790.3000	Behörden und Kommissionen	14'700.00		14'000.00		13'042.05	
5790.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	340'500.00		328'200.00		362'659.85	
5790.3040	Erziehungszulagen	11'000.00		8'100.00		8'378.40	
5790.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	22'800.00		22'400.00		23'801.95	
5790.3052	Pensionskassen	33'900.00		28'300.00		33'399.40	

Erfolgsrechnung

* = Abweichung ab Fr. 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5790.3053	Unfallversicherungen	3'500.00		3'400.00		3'770.65	
5790.3054	Familienausgleichskasse	4'500.00		4'400.00		4'536.65	
5790.3055	Krankentaggeldversicherungen	6'600.00		2'500.00		2'761.60	
5790.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'500.00		13'500.00		750.00	
5790.3091	Personalrekrutierung					673.90	
5790.3099	Sonstiger Personalaufwand	1'700.00		1'900.00		1'265.00	
5790.3100	Büromaterial	200.00		200.00		49.00	
5790.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00		300.00			
5790.3110	Büromöbel und -geräte					129.00	
5790.3113	Hardware	400.00		400.00			
5790.3130	* Dienstleistungen Dritter	133'400.00		78'700.00		63'500.00	
5790.3132	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	7'000.00		5'000.00		4'297.25	
5790.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	17'000.00		9'400.00		6'980.70	
5790.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'300.00		2'300.00		2'181.90	
5790.3170	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		370.85	
5790.3636	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszw.	8'500.00		8'500.00		8'325.50	
5790.3637	Beiträge an private Haushalte	1'500.00		1'500.00			
5790.4260	Rückerstattungen Dritter						1'143.00
5790.4930	Int. Verrechn. Betriebs- u. Verwaltungsk.		50'000.00		50'000.00		50'000.00
59	Übrige soziale Wohlfahrt	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
	Nettoaufwand		1'000.00		1'000.00		1'000.00
593	Hilfsaktionen im Ausland	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
	Nettoaufwand		1'000.00		1'000.00		1'000.00
5930	Hilfsaktionen im Ausland	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
5930.3636	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszw.	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
6	VERKEHR	1'410'900.00	330'100.00	1'368'100.00	322'500.00	1'333'352.35	322'526.22
	Nettoaufwand		1'080'800.00		1'045'600.00		1'010'826.13
61	Strassenverkehr	1'360'300.00	282'200.00	1'329'900.00	289'600.00	1'311'488.15	307'345.22
	Nettoaufwand		1'078'100.00		1'040'300.00		1'004'142.93
615	Gemeindestrassen/Werkhof	1'360'300.00	282'200.00	1'329'900.00	289'600.00	1'311'488.15	307'345.22
	Nettoaufwand		1'078'100.00		1'040'300.00		1'004'142.93
6150	Gemeindestrassen/Werkhof	1'360'300.00	282'200.00	1'329'900.00	289'600.00	1'311'488.15	307'345.22

Erfolgsrechnung

* = Abweichung ab Fr. 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	565'400.00		544'400.00		538'290.05	
6150.3040	Erziehungszulagen	19'200.00		19'000.00		18'750.00	
6150.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	37'100.00		35'500.00		33'451.95	
6150.3052	Pensionskassen	57'200.00		53'700.00		54'593.45	
6150.3053	Unfallversicherungen	13'200.00		16'400.00		15'298.80	
6150.3054	Familienausgleichskasse	7'100.00		7'300.00		6'375.15	
6150.3055	Krankentaggeldversicherungen	10'900.00		4'100.00		3'871.80	
6150.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000.00		3'000.00			
6150.3099	Sonstiger Personalaufwand	2'700.00		2'600.00		1'772.20	
6150.3100	Büromaterial	1'000.00		1'000.00		228.30	
6150.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	48'000.00		48'000.00		48'097.80	
6150.3111	Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	12'000.00		12'000.00		10'933.20	
6150.3112	Dienstkleider	4'500.00		4'500.00		3'373.50	
6150.3113	Hardware			3'000.00			
6150.3120	Ver- und Entsorgung	63'000.00		57'000.00		52'632.30	
6150.3130	Dienstleistungen Dritter	58'000.00		58'000.00		47'620.75	
6150.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	2'500.00		2'500.00			
6150.3132	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	19'400.00		14'100.00		6'838.95	
6150.3134	Sachversicherungsprämien	8'000.00		8'000.00		7'789.35	
6150.3137	Steuern und Gebühren	6'000.00		6'000.00		4'779.00	
6150.3141	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	115'000.00		115'000.00		128'184.45	
6150.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	1'000.00		1'000.00		553.75	
6150.3144	Unterhalt Hochbauten	7'000.00		12'800.00		10'325.75	
6150.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	41'400.00		38'000.00		47'551.40	
6150.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	300.00		300.00			
6150.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'000.00		2'000.00		302.95	
6150.3170	Reisekosten und Spesen	1'500.00		1'500.00		1'080.00	
6150.3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					520.00	
6150.3181	Tatsächliche Forderungsverluste					40.00	
6150.3190	Schadenersatzleistungen					408.75	
6150.3300	Planmässige Abschr. Sachanlagen	252'900.00		259'200.00		267'824.55	
6150.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		56'000.00		56'000.00		53'662.00
6150.4260	Rückerstattungen Dritter						51'728.00
6150.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		24'600.00		24'600.00		24'600.00
6150.4631	Beiträge vom Kanton						8'670.22
6150.4632	* Beiträge von Gemeinden u. Zweckverbänden				12'000.00		
6150.4930	Int. Verrechn. Betriebs- u. Verwaltungsk.		201'600.00		197'000.00		168'685.00
62	Öffentlicher Verkehr	50'600.00	47'900.00	38'200.00	32'900.00	21'864.20	15'181.00

Erfolgsrechnung

* = Abweichung ab Fr. 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoaufwand		2'700.00		5'300.00		6'683.20
623	Agglomerationsverkehr	9'600.00		10'000.00		8'309.75	
	Nettoaufwand		9'600.00		10'000.00		8'309.75
6230	Agglomerationsverkehr	9'600.00		10'000.00		8'309.75	
6230.3000	Behörden und Kommissionen	1'100.00		1'100.00		802.15	
6230.3134	Sachversicherungsprämien					41.10	
6230.3144	Unterhalt Hochbauten	2'000.00		2'000.00		142.50	
6230.3300	Planmässige Abschr. Sachanlagen	6'500.00		6'900.00		7'324.00	
629	Übriger öffentlicher Verkehr	41'000.00	47'900.00	28'200.00	32'900.00	13'554.45	15'181.00
	Nettoertrag	6'900.00		4'700.00		1'626.55	
6290	Übriger Öffentlicher Verkehr	41'000.00	47'900.00	28'200.00	32'900.00	13'554.45	15'181.00
6290.3109	* Übriger Material- und Warenaufwand	40'800.00		28'000.00		12'887.65	
6290.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	200.00		200.00		290.80	
6290.3181	Tatsächliche Forderungsverluste					376.00	
6290.4250	* Verkäufe		47'900.00		32'900.00		15'181.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'340'600.00	2'139'000.00	2'307'400.00	2'097'800.00	2'260'205.43	2'104'412.63
	Nettoaufwand		201'600.00		209'600.00		155'792.80
71	Wasserversorgung	816'800.00	816'800.00	816'200.00	816'200.00	821'740.68	821'740.68
710	Wasserversorgung	816'800.00	816'800.00	816'200.00	816'200.00	821'740.68	821'740.68
7101	Wasserversorgung (SF)	816'800.00	816'800.00	816'200.00	816'200.00	821'740.68	821'740.68
7101.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	100.00		100.00			
7101.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00		5'000.00		3'214.30	
7101.3102	Drucksachen, Publikationen			1'000.00		371.65	
7101.3111	Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	28'000.00		28'000.00		19'525.30	
7101.3120	* Ver- und Entsorgung	74'000.00		62'000.00		71'031.60	
7101.3130	Dienstleistungen Dritter	20'000.00		20'000.00		10'990.00	
7101.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	61'000.00		52'000.00		27'023.90	
7101.3132	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	88'100.00		88'100.00		94'286.75	
7101.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	8'200.00		7'900.00		6'305.10	
7101.3134	Sachversicherungsprämien	2'500.00		2'500.00		2'454.75	
7101.3137	Steuern und Gebühren	500.00		500.00		499.00	

Erfolgsrechnung

* = Abweichung ab Fr. 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7101.3143	* Unterhalt übrige Tiefbauten	89'500.00		115'000.00		81'261.65	
7101.3144	Unterhalt Hochbauten	29'000.00		26'000.00		13'354.40	
7101.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	5'000.00		7'500.00		770.10	
7101.3170	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00			
7101.3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					-650.00	
7101.3181	Tatsächliche Forderungsverluste					120'775.00	
7101.3199	Übriger Betriebsaufwand					27'015.55	
7101.3300	* Planmässige Abschr. Sachanlagen	36'400.00		26'100.00		24'089.50	
7101.3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen	219'200.00		232'500.00		316'639.28	
7101.3611	Entschädigungen an Kanton	26'500.00		25'500.00		21'569.90	
7101.3612	Entsch. an Gemeinden und Zweckverbände	34'000.00		31'300.00		28'936.55	
7101.3810	Ausserordentl. Sach- und Betriebsaufwand					-130'923.60	
7101.3930	Int. Verrechn. Betriebs- u. Verwaltungsk.	89'300.00		84'700.00		83'200.00	
7101.4210	Gebühren für Amtshandlungen		1'500.00		1'000.00		3'276.40
7101.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		794'000.00		794'000.00		789'485.83
7101.4260	Rückerstattungen Dritter						10'419.40
7101.4463	Ertrag von privatrechtl. Unternehmen in öff. Hand						400.00
7101.4612	Entsch. von Gemeinden u. Zweckverbänden		9'600.00		9'600.00		6'521.55
7101.4632	Beiträge von Gemeinden u. Zweckverbänden		11'700.00		11'600.00		11'637.50
72	Abwasserbeseitigung	895'000.00	895'000.00	884'500.00	884'500.00	854'764.55	854'764.55
720	Abwasserbeseitigung	895'000.00	895'000.00	884'500.00	884'500.00	854'764.55	854'764.55
7201	Abwasserbeseitigung (SF)	895'000.00	895'000.00	884'500.00	884'500.00	854'764.55	854'764.55
7201.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000.00		5'000.00			
7201.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		249.60	
7201.3102	Drucksachen, Publikationen	2'500.00		2'500.00		346.10	
7201.3120	Ver- und Entsorgung	2'500.00		2'500.00		961.40	
7201.3130	Dienstleistungen Dritter	105'000.00		105'000.00		100'336.20	
7201.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	25'000.00		25'000.00		21'971.10	
7201.3132	* Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	59'600.00		44'600.00		36'572.85	
7201.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	9'000.00		9'000.00		864.05	
7201.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	15'000.00		8'000.00		7'618.75	
7201.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	3'500.00		3'500.00			
7201.3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					-1'000.00	
7201.3181	Tatsächliche Forderungsverluste					193'240.00	
7201.3199	Übriger Betriebsaufwand					26'345.15	
7201.3300	Planmässige Abschr. Sachanlagen	33'800.00		29'700.00		30'103.55	

Erfolgsrechnung

* = Abweichung ab Fr. 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7201.3510	* Einlagen in Spezialfinanzierungen			25'700.00		53'580.30	
7201.3611	Entschädigungen an Kanton	472'000.00		461'900.00		463'951.75	
7201.3636	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszw.	600.00		600.00		600.00	
7201.3810	Ausserordentl. Sach- und Betriebsaufwand					-215'176.25	
7201.3930	Int. Verrechn. Betriebs- u. Verwaltungsk.	161'000.00		161'000.00		134'200.00	
7201.4210	Gebühren für Amtshandlungen		3'000.00		2'500.00		4'300.00
7201.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		882'000.00		882'000.00		850'464.55
7201.4510	* Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		10'000.00				
73	Abfallwirtschaft	387'400.00	385'900.00	361'800.00	360'300.00	377'780.55	377'476.60
	Nettoaufwand		1'500.00		1'500.00		303.95
730	Abfallwirtschaft	387'400.00	385'900.00	361'800.00	360'300.00	377'780.55	377'476.60
	Nettoaufwand		1'500.00		1'500.00		303.95
7300	Abfallbewirtschaftung	1'500.00		1'500.00		303.95	
7300.3130	Dienstleistungen Dritter	1'500.00		1'500.00		303.95	
7301	Abfallbeseitigung (SF)	385'900.00	385'900.00	360'300.00	360'300.00	377'476.60	377'476.60
7301.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'700.00		6'700.00		1'220.00	
7301.3102	Drucksachen, Publikationen	2'200.00		1'900.00		3'223.00	
7301.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		300.00			
7301.3111	Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	7'000.00		7'000.00		6'470.00	
7301.3130	* Dienstleistungen Dritter	270'500.00		245'000.00		268'604.25	
7301.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	2'500.00		2'500.00		993.55	
7301.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	3'500.00		3'500.00		2'338.50	
7301.3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					250.00	
7301.3199	Übriger Betriebsaufwand					184.30	
7301.3300	Planmässige Abschr. Sachanlagen	5'200.00		5'400.00		5'653.00	
7301.3930	Int. Verrechn. Betriebs- u. Verwaltungsk.	88'000.00		88'000.00		88'540.00	
7301.4210	Gebühren für Amtshandlungen						100.00
7301.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		235'500.00		222'500.00		231'575.40
7301.4250	Verkäufe						5'883.60
7301.4260	Rückerstattungen Dritter		25'000.00		17'000.00		76'361.99
7301.4270	Bussen						3'150.00
7301.4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		125'400.00		120'800.00		60'405.61
75	Arten- und Landschaftsschutz	22'900.00		18'000.00		17'416.55	5'000.00
	Nettoaufwand		22'900.00		18'000.00		12'416.55

Erfolgsrechnung

* = Abweichung ab Fr. 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
750	Arten- und Landschaftsschutz	22'900.00		18'000.00		17'416.55	5'000.00
	Nettoaufwand		22'900.00		18'000.00		12'416.55
7500	Arten- und Landschaftsschutz	22'900.00		18'000.00		17'416.55	5'000.00
7500.3000	Behörden und Kommissionen	3'700.00		3'700.00		962.55	
7500.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten			100.00			
7500.3140	Unterhalt an Grundstücken	11'000.00		12'000.00		11'304.00	
7500.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'000.00		2'000.00			
7500.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	6'000.00					
7500.3636	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszw.	200.00		200.00		5'150.00	
7500.4260	Rückerstattungen Dritter						5'000.00
76	Tierhaltung und übriger Umweltschutz	55'700.00	33'000.00	51'700.00	28'500.00	53'508.00	36'371.00
	Nettoaufwand		22'700.00		23'200.00		17'137.00
761	Luftreinhaltung und Klimaschutz	4'000.00	4'000.00			7'920.00	7'920.00
7610	Luftreinhaltung und Klimaschutz	4'000.00	4'000.00			7'920.00	7'920.00
7610.3130	Dienstleistungen Dritter	4'000.00				7'920.00	
7610.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'000.00				7'920.00
762	Tierhaltung	35'000.00	29'000.00	35'000.00	28'500.00	33'856.40	28'451.00
	Nettoaufwand		6'000.00		6'500.00		5'405.40
7620	Hundehaltung	35'000.00	29'000.00	35'000.00	28'500.00	33'856.40	28'451.00
7620.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000.00		3'000.00		3'085.60	
7620.3111	Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	1'000.00		1'000.00		625.80	
7620.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	500.00		500.00			
7620.3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					200.00	
7620.3930	Int. Verrechn. Betriebs- u. Verwaltungsk.	30'500.00		30'500.00		29'945.00	
7620.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		29'000.00		28'500.00		28'451.00
769	Übriger Umweltschutz	16'700.00		16'700.00		11'731.60	
	Nettoaufwand		16'700.00		16'700.00		11'731.60
7690	Übriger Umweltschutz	16'700.00		16'700.00		11'731.60	
7690.3000	Behörden und Kommissionen	3'800.00		3'800.00		1'960.80	
7690.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	100.00		100.00			

Erfolgsrechnung

* = Abweichung ab Fr. 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7690.3199	Übriger Betriebsaufwand	3'000.00		3'000.00			
7690.3300	Planmässige Abschr. Sachanlagen	8'500.00		8'500.00		8'518.00	
7690.3635	Beiträge an private Unternehmungen	1'300.00		1'300.00		1'252.80	
77	Friedhof und Bestattung	128'100.00	8'300.00	119'500.00	8'300.00	97'166.55	9'059.80
	Nettoaufwand		119'800.00		111'200.00		88'106.75
771	Friedhof und Bestattung	128'100.00	8'300.00	119'500.00	8'300.00	97'166.55	9'059.80
	Nettoaufwand		119'800.00		111'200.00		88'106.75
7710	Friedhof und Bestattung	128'100.00	8'300.00	119'500.00	8'300.00	97'166.55	9'059.80
7710.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'000.00		7'000.00		685.35	
7710.3111	Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	1'000.00		1'000.00			
7710.3112	Dienstkleider	300.00		300.00			
7710.3120	Ver- und Entsorgung	12'000.00		12'000.00		8'844.95	
7710.3130	Dienstleistungen Dritter	37'000.00		37'000.00		35'091.15	
7710.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	22'500.00		26'500.00		17'993.25	
7710.3144	* Unterhalt Hochbauten	17'000.00		2'000.00			
7710.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	1'500.00		1'500.00		480.90	
7710.3181	Tatsächliche Forderungsverluste					153.35	
7710.3300	Planmässige Abschr. Sachanlagen	26'300.00		28'700.00		31'012.00	
7710.3636	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszw.	3'500.00		3'500.00		2'905.60	
7710.4210	Gebühren für Amtshandlungen		300.00		300.00		150.00
7710.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		8'000.00		8'000.00		8'909.80
79	Raumordnung	34'700.00		55'700.00		37'828.55	
	Nettoaufwand		34'700.00		55'700.00		37'828.55
790	Raumordnung	34'700.00		55'700.00		37'828.55	
	Nettoaufwand		34'700.00		55'700.00		37'828.55
7900	Raumplanung	34'700.00		55'700.00		37'828.55	
7900.3130	Dienstleistungen Dritter					310.50	
7900.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	5'000.00		5'000.00		5'772.65	
7900.3132	* Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	25'800.00		46'700.00		31'745.40	
7900.3300	Planmässige Abschr. Sachanlagen	3'900.00		4'000.00			
8	VOLKSWIRTSCHAFT	31'200.00	47'300.00	30'700.00	49'300.00	6'970.70	48'280.00
	Nettoertrag	16'100.00		18'600.00		41'309.30	

Erfolgsrechnung

* = Abweichung ab Fr. 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
81	Landwirtschaft	2'100.00		2'100.00		1'851.70	
	Nettoaufwand		2'100.00		2'100.00		1'851.70
812	Strukturverbesserungen	700.00		700.00		638.90	
	Nettoaufwand		700.00		700.00		638.90
8120	Strukturverbesserungen	700.00		700.00		638.90	
8120.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	700.00		700.00		638.90	
814	Produktionsverbesserungen	1'400.00		1'400.00		1'212.80	
	Nettoaufwand		1'400.00		1'400.00		1'212.80
8140	Produktionsverbesserungen	1'400.00		1'400.00		1'212.80	
8140.3132	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	1'400.00		1'400.00		1'212.80	
82	Forstwirtschaft	27'400.00		27'300.00		4'000.00	
	Nettoaufwand		27'400.00		27'300.00		4'000.00
820	Forstwirtschaft	27'400.00		27'300.00		4'000.00	
	Nettoaufwand		27'400.00		27'300.00		4'000.00
8200	Forstwirtschaft	27'400.00		27'300.00		4'000.00	
8200.3612	Entsch. an Gemeinden und Zweckverbände	27'400.00		27'300.00		4'000.00	
83	Jagd und Fischerei	1'500.00	3'300.00	1'100.00	3'300.00	969.00	3'300.00
	Nettoertrag	1'800.00		2'200.00		2'331.00	
830	Jagd und Fischerei	1'500.00	3'300.00	1'100.00	3'300.00	969.00	3'300.00
	Nettoertrag	1'800.00		2'200.00		2'331.00	
8300	Jagd und Fischerei	1'500.00	3'300.00	1'100.00	3'300.00	969.00	3'300.00
8300.3631	Beiträge an Kanton	900.00		500.00		510.00	
8300.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	600.00		600.00		459.00	
8300.4100	Regalien		3'300.00		3'300.00		3'300.00
84	Tourismus	200.00		200.00		150.00	
	Nettoaufwand		200.00		200.00		150.00

Erfolgsrechnung

* = Abweichung ab Fr. 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2021 Ertrag
840	Tourismus	200.00		200.00		150.00	
	Nettoaufwand		200.00		200.00		150.00
8400	Tourismus	200.00		200.00		150.00	
8400.3636	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszw.	200.00		200.00		150.00	
87	Energie		44'000.00		46'000.00		44'980.00
	Nettoertrag	44'000.00		46'000.00		44'980.00	
871	Elektrizität		14'000.00		14'000.00		14'065.00
	Nettoertrag	14'000.00		14'000.00		14'065.00	
8710	Elektrizität		14'000.00		14'000.00		14'065.00
8710.4120	Konzessionen		14'000.00		14'000.00		14'065.00
872	Gas		30'000.00		32'000.00		30'915.00
	Nettoertrag	30'000.00		32'000.00		30'915.00	
8720	Gas		30'000.00		32'000.00		30'915.00
8720.4120	Konzessionen		30'000.00		32'000.00		30'915.00
9	FINANZEN UND STEUERN	377'500.00	14'699'700.00	408'100.00	13'789'600.00	488'376.92	14'995'712.98
	Nettoertrag	14'322'200.00		13'381'500.00		14'507'336.06	
91	Steuern	102'000.00	12'950'000.00	90'000.00	12'675'000.00	154'064.63	13'817'075.45
	Nettoertrag	12'848'000.00		12'585'000.00		13'663'010.82	
910	Steuern	102'000.00	12'950'000.00	90'000.00	12'675'000.00	154'064.63	13'817'075.45
	Nettoertrag	12'848'000.00		12'585'000.00		13'663'010.82	
9100	Steuern aktuelles Jahr		12'800'000.00		12'535'000.00		12'474'837.20
9100.4000	Einkommenssteuern nat. Personen		10'275'000.00		9'650'000.00		9'624'656.65
9100.4001	* Vermögenssteuern nat. Personen		1'300'000.00		1'480'000.00		1'437'075.70
9100.4002	* Quellensteuern nat. Personen		380'000.00		325'000.00		391'657.20
9100.4010	* Ertragsteuern jur. Personen		760'000.00		980'000.00		939'942.75
9100.4011	* Kapitalsteuern jur. Person		85'000.00		100'000.00		81'504.90
9101	Steuern Vorjahre	75'000.00		75'000.00		123'526.08	1'188'408.60
9101.3182	Werberichtigung Steuerguthaben nat. Personen					18'000.00	

Erfolgsrechnung

* = Abweichung ab Fr. 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9101.3183	Tats. Forderungsverl. Steuerguth. nat. Personen	75'000.00		75'000.00		108'639.95	
9101.3184	Wertberichtigung Steuerguthaben jur. Pers.					-10'200.00	
9101.3185	Tats. Forderungsverl. Steuerguth. jur. Pers.					7'086.13	
9101.4000	Einkommenssteuern nat. Personen						742'585.60
9101.4001	Vermögenssteuern nat. Personen						106'623.05
9101.4010	Ertragsteuern jur. Personen						274'162.45
9101.4011	Kapitalsteuern jur. Person						65'037.50
9102	Zinsendienst Steuern	27'000.00	150'000.00	15'000.00	140'000.00	30'538.55	153'829.65
9102.3181	* Tatsächliche Forderungsverluste	20'000.00		10'000.00		23'760.25	
9102.3403	Vergütungszinsen / Skonti Steuern	7'000.00		5'000.00		6'778.30	
9102.4403	Verzugszinsen Steuern		150'000.00		140'000.00		153'829.65
93	Finanz- und Lastenausgleich	152'800.00	1'505'000.00	252'500.00	898'200.00	165'612.00	970'072.00
	Nettoertrag	1'352'200.00		645'700.00		804'460.00	
930	Finanz- und Lastenausgleich	152'800.00	1'505'000.00	252'500.00	898'200.00	165'612.00	970'072.00
	Nettoertrag	1'352'200.00		645'700.00		804'460.00	
9300	Finanz- und Lastenausgleich	152'800.00	1'505'000.00	252'500.00	898'200.00	165'612.00	970'072.00
9300.3622	* Horizontaler Finanzausgleich			70'000.00			
9300.3625	Finanzierung Solidaritätsbeitrag	46'800.00		46'500.00		46'110.00	
9300.3631	* Beiträge an Kanton	106'000.00		136'000.00		119'502.00	
9300.4621	* Sonderlastenabgeltungen		272'000.00		151'200.00		151'168.00
9300.4622	* Horizontaler Finanzausgleich		385'000.00				72'141.00
9300.4631	* Beiträge vom Kanton		848'000.00		747'000.00		746'763.00
94	Ertragsanteile an Bundeseinnahmen		220'200.00		186'200.00		187'414.70
	Nettoertrag	220'200.00		186'200.00		187'414.70	
940	Ertragsanteile Bundeseinnahmen		220'200.00		186'200.00		187'414.70
	Nettoertrag	220'200.00		186'200.00		187'414.70	
9400	Ertragsanteile an Bundeseinnahmen		220'200.00		186'200.00		187'414.70
9400.4600	* Anteil an Bundeserträgen		220'200.00		186'200.00		187'414.70
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	86'700.00	22'700.00	29'600.00	22'700.00	35'700.29	19'396.91
	Nettoaufwand		64'000.00		6'900.00		16'303.38

Erfolgsrechnung

* = Abweichung ab Fr. 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
961	Zinsen	43'000.00		14'000.00		11'065.80	70.40
	Nettoaufwand		43'000.00		14'000.00		10'995.40
9610	Zinsen	43'000.00		14'000.00		11'065.80	70.40
9610.3181	Tatsächliche Forderungsverluste					67'138.85	
9610.3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten					27.10	
9610.3401	* Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	43'000.00		14'000.00		11'000.00	
9610.3840	Ausserordentlicher Finanzaufwand					-67'100.15	
9610.4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente						70.40
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	38'600.00	22'600.00	3'000.00	22'600.00	13'519.30	19'315.00
	Nettoaufwand		16'000.00				
	Nettoertrag			19'600.00		5'795.70	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens		2'800.00		2'800.00	10'602.85	2'800.00
9630.3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV					10'602.85	
9630.4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		2'800.00		2'800.00		2'800.00
9631	Liegenschaft FV: Mitteldorfstrasse 10					353.60	
9631.3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV					353.60	
9632	Liegenschaft FV: Liestalerstrasse 13	38'600.00	19'800.00	3'000.00	19'800.00	2'562.85	16'515.00
9632.3430	* Baulicher Unterhalt Finanzvermögen	37'000.00		1'400.00			
9632.3431	Nicht baulicher Unterhalt Finanzvermögen	1'500.00		1'500.00		2'427.80	
9632.3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	100.00		100.00		135.05	
9632.4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		19'800.00		19'800.00		16'515.00
969	Übriges Finanzvermögen	5'100.00	100.00	12'600.00	100.00	11'115.19	11.51
	Nettoaufwand		5'000.00		12'500.00		11'103.68
9690	Übriges Finanzvermögen	5'100.00	100.00	12'600.00	100.00	11'115.19	11.51
9690.3130	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		5'000.00		4'707.83	
9690.3420	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	100.00		100.00		107.70	
9690.3499	Übriger Finanzaufwand			7'500.00		6'299.66	
9690.4400	Zinsen flüssige Mittel						6.27
9690.4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen						5.24
9690.4420	Dividenden		100.00		100.00		
97	Rückverteilungen		1'800.00		7'500.00		1'753.92

Erfolgsrechnung

* = Abweichung ab Fr. 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoertrag	1'800.00		7'500.00		1'753.92	
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		1'800.00		7'500.00		1'753.92
	Nettoertrag	1'800.00		7'500.00		1'753.92	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		1'800.00		7'500.00		1'753.92
9710.4699	Rückverteilungen		1'800.00		7'500.00		1'753.92
99	Nicht aufgeteilte Posten	36'000.00		36'000.00		133'000.00	
	Nettoaufwand		36'000.00		36'000.00		133'000.00
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	36'000.00		36'000.00		133'000.00	
	Nettoaufwand		36'000.00		36'000.00		133'000.00
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge	36'000.00		36'000.00		133'000.00	
9950.3052	Pensionskassen	36'000.00		36'000.00		133'000.00	

Investitionsrechnung

1.1.2023 - 31.12.2023

Konto	Funktionale Gliederung Zusammenzug	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	INVESTITIONSRECHNUNG Zunahme der Nettoinvestitionen	7'470'000.00	600'000.00 6'870'000.00	5'178'000.00	650'000.00 4'528'000.00	984'956.70	406'358.10 578'598.60
00	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoausgaben	1'129'000.00	1'129'000.00	1'050'000.00	1'050'000.00		
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT Nettoausgaben	125'000.00	125'000.00	71'000.00	50'000.00 21'000.00	22'263.10	15'752.50 6'510.60
2	BILDUNG Nettoausgaben	2'520'000.00	2'520'000.00	1'900'000.00	1'900'000.00	115'733.10	115'733.10
6	VERKEHR Nettoausgaben	580'000.00	580'000.00	185'000.00	185'000.00	62'739.40	62'739.40
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoausgaben	3'116'000.00	600'000.00 2'516'000.00	1'972'000.00	600'000.00 1'372'000.00	784'221.10	390'605.60 393'615.50

Investitionsrechnung

1.1.2023 - 31.12.2023

Konto	Investitionsrechnung Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Investitionsrechnung	7'470'000.00	600'000.00	5'178'000.00	650'000.00	984'956.70	406'358.10
5	Investitionsausgaben	7'470'000.00		5'178'000.00		984'956.70	
50	Sachanlagen	7'420'000.00		5'128'000.00		950'566.80	
5010	Strassen/Verkehrswege	460'000.00		185'000.00		62'739.40	
5030	Übrige Tiefbauten	1'746'000.00		1'852'000.00		756'341.80	
5040	Hochbauten	4'449'000.00		2'920'000.00		19'125.00	
5060	Mobilien	765'000.00		171'000.00		112'360.60	
52	Immaterielle Anlagen	50'000.00		50'000.00		27'879.30	
5200	Software	50'000.00		50'000.00			
5290	Übrige immaterielle Anlagen					27'879.30	
56	Eigene Investitionsbeiträge					6'510.60	
5620	Inv.beiträge an Gemeinden u.Zweckverbänden					6'510.60	
6	Investitionseinnahmen		600'000.00		650'000.00		406'358.10
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		600'000.00		650'000.00		406'358.10
6310	Investitionsbeiträge vom Kanton						15'000.00
6320	Inv.beiträge von Gemeinden u. Zweckverb.				50'000.00		15'752.50
6351	Anschlussbeiträge von priv.Untern.						186'540.00
6371	Anschlussbeitr. von priv.Haushalte		600'000.00		600'000.00		189'065.60

Investitionsrechnung

1.1.2023 - 31.12.2023

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	INVESTITIONSRECHNUNG	7'470'000.00	600'000.00	5'178'000.00	650'000.00	984'956.70	406'358.10
	Zunahme der Nettoinvestitionen		6'870'000.00		4'528'000.00		578'598.60
00	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'129'000.00		1'050'000.00			
	Nettoaussgaben		1'129'000.00		1'050'000.00		
02	Allgemeine Dienste	1'129'000.00		1'050'000.00			
022	Allgemeine Dienste	250'000.00		150'000.00			
0220	Allgemeine Dienste	250'000.00		150'000.00			
5060.04	Erneuerung Arbeitsplatzbeleuchtung	50'000.00		100'000.00			
5060.05	IT-Projekt HW-/SW-Ersatz	150'000.00					
5200.06	eServices Ausbau Online Schalter	50'000.00		50'000.00			
029	Verwaltungsliegenschaften	879'000.00		900'000.00			
0290	Verwaltungsliegenschaften	879'000.00		900'000.00			
5040.03	Fassadensanierung Mühlerainstrasse 26	879'000.00		900'000.00			
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	125'000.00		71'000.00	50'000.00	22'263.10	15'752.50
	Nettoaussgaben		125'000.00		21'000.00		6'510.60
15	Feuerwehr			71'000.00	50'000.00	22'263.10	15'752.50
150	Feuerwehr			71'000.00	50'000.00	22'263.10	15'752.50
1500	Feuerwehr			21'000.00		6'510.60	
5620.01	Feuerwehrverbund; Investitionsbeitrag ATS-Geräte					6'510.60	
5620.02	Feuerwehrverbund; Investitionsbeitrag Motorspritze			21'000.00			
1501	Feuerwehrverbund (Kopfgemeinde)			50'000.00	50'000.00	15'752.50	15'752.50
5060.01	Atemschutzgeräte Feuerwehrverbund					15'752.50	
5060.02	Motorspritze Feuerwehrverbund			50'000.00			
6320.01	Investitionsbeiträge Verbundsgemeinden				50'000.00		15'752.50
16	Militär und Bevölkerungsschutz	125'000.00					

Investitionsrechnung

1.1.2023 - 31.12.2023

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
162	Bevölkerungsschutz	125'000.00					
1620	Zivilschutz	125'000.00					
5040.03	Sanierung öffentl. Schutzraum Ergolzstrasse	125'000.00					
2	BILDUNG	2'520'000.00		1'900'000.00		115'733.10	
	Nettoausgaben		2'520'000.00		1'900'000.00		115'733.10
21	Obligatorische Schule	2'520'000.00		1'900'000.00		115'733.10	
212	Primarschule					96'608.10	
2120	Primarschule					96'608.10	
5060.03	Umsetzung Medien- und ICT-Konzept					163.90	
5060.04	Umsetzung Medien- und ICT-Konzept 2. Phase					96'444.20	
217	Schulliegenschaften	2'520'000.00		1'900'000.00		19'125.00	
2171	Schulhaus Schönthal	2'335'000.00		1'900'000.00		19'125.00	
5040.07	SH Schönthal; Planungskredit 1 Schulstandort					19'125.00	
5040.11	SH Schönthal; Neubau Kiga, Aula u. Lehrerbereich	2'000'000.00		1'750'000.00			
5040.12	SH Schönthal; Sanierung Klassentrakt A und B	200'000.00		150'000.00			
5040.13	SH Schönthal; Planungskredit	135'000.00					
2172	Schulhaus Dorf	185'000.00					
5040.07	SH Dorf; Planungskredit	185'000.00					
6	VERKEHR	580'000.00		185'000.00		62'739.40	
	Nettoausgaben		580'000.00		185'000.00		62'739.40
61	Strassenverkehr	580'000.00		185'000.00		62'739.40	
615	Gemeindestrassen/Werkhof	580'000.00		185'000.00		62'739.40	
6150	Gemeindestrassen/Werkhof	580'000.00		185'000.00		62'739.40	
5010.21	Umrüsten HgL-/Na-Leuchten auf LED Tranche 2021					62'739.40	
5010.22	Umrüsten HgL-/Na-Leuchten auf LED Tranche 2022			60'000.00			
5010.23	Trüllibrücke; Sanierung Brückenaufleger			125'000.00			
5010.24	Umrüsten HgL-/Na-Leuchten auf LED Tranche 2023	60'000.00					

Investitionsrechnung

1.1.2023 - 31.12.2023

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5010.25	Parkplatz Ergolzstrasse (Parz. 6)	250'000.00					
5010.26	Oberer Rainweg; San. Treppenweg u. Bau von Parkplätzen	100'000.00					
5010.27	Neue Streckenführung Regionalbus 75	50'000.00					
5060.04	Traktor mit Ausrüstung für Winterdienst	120'000.00					
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	3'116'000.00	600'000.00	1'972'000.00	600'000.00	784'221.10	390'605.60
	Nettoausgaben		2'516'000.00		1'372'000.00		393'615.50
71	Wasserversorgung	1'735'000.00	300'000.00	1'035'000.00	300'000.00	405'984.75	205'967.80
710	Wasserversorgung	1'735'000.00	300'000.00	1'035'000.00	300'000.00	405'984.75	205'967.80
7101	Wasserversorgung (SF)	1'735'000.00	300'000.00	1'035'000.00	300'000.00	405'984.75	205'967.80
5030.28	WL Ebenfeldstrasse; Projekt					1'787.15	
5030.31	WL Ergolzstrasse Zwirnerie					27'899.65	
5030.34	WL Hauptstrasse; Projekt			10'000.00		3'370.05	
5030.35	WL Ergolzstrasse (Wannen-/Uferstrasse); Projekt			10'000.00			
5030.37	WL Giebenacherstrasse Richtung Leimen					2'332.40	
5030.38	Ersatz WL Mühlerainstrasse (Kant. Baustelle)			100'000.00		73'384.80	
5030.41	Schutzzone PW Wanne	100'000.00		50'000.00			
5030.42	Chalchofen Transportleitung; Projekt			10'000.00		6'417.35	
5030.45	Ersatz WL Burgacherweg bis Reservoir Buechlihu					290'793.35	
5030.46	WL Ergolzstrasse Zwirnerie 2. Teil			120'000.00			
5030.47	WL Bodenacherstrasse / Hünkelerweg Ringschluss			200'000.00			
5030.48	Betriebswarte; Rohranlage inkl. Steuerkabel	65'000.00		65'000.00			
5030.49	Chalchofen Transportleitung			250'000.00			
5030.50	Ersatz WL 2022, nach notw. Bedarf			100'000.00			
5030.51	Ersatz WL 2023, nach notw. Bedarf	100'000.00					
5030.52	WL Stichstrasse Mühlemattstrasse	100'000.00					
5040.06	Reservoir Pool; Projekt Sanierung	5'000.00		20'000.00			
5040.07	Pumpwerk Wanne; Sanierung	100'000.00		100'000.00			
5040.08	Reservoir Pool, Sanierung Gebäude u. Ltg.	820'000.00					
5060.04	Fahrzeug Wasserversorgung	65'000.00					
5060.05	Proj. Blackout (Wasserversorgung)	320'000.00					
5060.06	Betriebswarte; Anpassungen	60'000.00					
6310.01	Investitionsbeiträge vom Kanton						15'000.00
6351.01	Anschlussbeiträge WV priv. Unternehmungen						93'270.00
6371.01	Anschlussbeiträge WV priv. Haushalte		300'000.00		300'000.00		97'697.80

Investitionsrechnung

1.1.2023 - 31.12.2023

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
72	Abwasserbeseitigung	1'201'000.00	300'000.00	937'000.00	300'000.00	350'357.05	184'637.80
720	Abwasserbeseitigung	1'201'000.00	300'000.00	937'000.00	300'000.00	350'357.05	184'637.80
7201	Abwasserbeseitigung (SF)	1'201'000.00	300'000.00	937'000.00	300'000.00	350'357.05	184'637.80
5030.32	Projekt Regenentlastung mit Strassenentw. + WAS Ergolzstr.					3'154.05	
5030.34	Regenentlastungsleitung Ergolzstrasse			300'000.00			
5030.37	Hauptstrasse WAS / WAR; Projekt			10'000.00			
5030.39	Umlegung Kanalisation Mühlerain Kant. Baustelle			67'000.00		32'484.95	
5030.43	Fraumattstrasse; Sanierung nach Untersuchung					87'321.00	
5030.44	Friedhofweg; Sanierung WAS					114'390.15	
5030.45	San. Schmutzwasserltg. n. Untersuchungen 2021					113'006.90	
5030.46	GEP: Sanierung MWK-Netz 2022			100'000.00			
5030.47	San. Schmutzwasserltg. n. Untersuchungen 2022	60'000.00		120'000.00			
5030.48	Kanalsanierungen Bereich Grundwasserzone 2022			75'000.00			
5030.49	Unterer u. Oberer Eichweg; Sanierung			140'000.00			
5030.50	Rüschgraben; Sanierung	35'000.00		75'000.00			
5030.51	Mitteldorfstrasse; Projekt	12'500.00		20'000.00			
5030.52	Giebenacherstrasse; Projekt	12'500.00		20'000.00			
5030.53	Wolfsgrubenweg; Projekt	6'000.00		10'000.00			
5030.54	GEP: Sanierung MWK-Netz 2023	100'000.00					
5030.55	San. Schmutzwasserltg. n. Untersuchungen 2023	75'000.00					
5030.56	Hauptstrasse WAS; Sanierung	175'000.00					
5030.57	Kanalsanierungen Bereich Grundwasserzone 2023	100'000.00					
5030.58	Wolfsgrubenweg; Sanierung	60'000.00					
5030.59	Ergolzstrasse; Sanierung WAS	170'000.00					
5030.60	Parkstrasse; Sanierung WAS	65'000.00					
5030.61	Ringstrasse; Sanierung WAS	150'000.00					
5030.62	Ebenfeldstrasse, Sanierung WAS	180'000.00					
6351.01	Anschlussbeiträge Abwasser priv. Unternehmungen						93'270.00
6371.01	Anschlussbeiträge Abwasser priv. Haushalte		300'000.00		300'000.00		91'367.80
73	Abfallwirtschaft	180'000.00					
730	Abfallwirtschaft	180'000.00					
7301	Abfallbeseitigung (SF)	180'000.00					
5030.04	Unterflursammelstelle Ergolzstrasse	180'000.00					

Investitionsrechnung

1.1.2023 - 31.12.2023

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
79	Raumordnung					27'879.30	
790	Raumordnung					27'879.30	
7900	Raumplanung					27'879.30	
5290.01	ZP-Siedlung (Gewässerraum, Gefahrenkarte etc.)					27'879.30	

Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen

1.1.2023 - 31.12.2023

Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2022	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2023	Ausgaben 2023	Verbleibender Kredit per 31.12.2023	Schluss- abrechnung
INVESTITIONSRECHNUNG		24'439'100.00	3'418'140.70	21'020'959.30		21'020'959.30	
00	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'250'000.00	1'292.40	1'248'707.60		1'248'707.60	
0220.5060.04	Erneuerung Arbeitsplatzbeleuchtung	07.12.2021 BU	100'000.00	1'292.40	98'707.60	98'707.60	
0220.5060.05	IT-Projekt HW-/SW-Ersatz	08.12.2022 BU	150'000.00		150'000.00	150'000.00	
0220.5200.06	eServices Ausbau Online Schalter	07.12.2021 BU	100'000.00		100'000.00	100'000.00	
0290.5040.03	Fassadensanierung Mühlerainstrasse 26	07.12.2021 SV	900'000.00		900'000.00	900'000.00	
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT		1'851'000.00	1'363'787.80	487'212.20		487'212.20
1500.5620.02	Feuerwehrverbund; Investitionsbeitrag Motorspritze	07.12.2021 BU	21'000.00		21'000.00	21'000.00	
1501.5060.02	Motorspritze Feuerwehrverbund	07.12.2021 BU	50'000.00	2'212.85	47'787.15	47'787.15	
1620.5040.01	ZSA Schönthal; TWE-Projekt	08.12.2014 SV	200'000.00	119'877.90	80'122.10	80'122.10	
1620.5040.02	ZSA Schönthal; TWE KP	07.12.2015 SV	1'455'000.00	1'241'697.05	213'302.95	213'302.95	
1620.5040.03	Sanierung öffentl. Schutzraum Ergolzstrasse	08.12.2022 BU	125'000.00		125'000.00	125'000.00	
2	BILDUNG		13'000'000.00	107'390.25	12'892'609.75		12'892'609.75
2120.5060.04	Umsetzung Medien- und ICT-Konzept 2. Phase	30.11.2020 BU	100'000.00	96'444.20	3'555.80	3'555.80	
2171.5040.11	SH Schönthal; Neubau Kiga, Aula u. Lehrerbereich	08.12.2022 SV	9'000'000.00		9'000'000.00	9'000'000.00	
2171.5040.12	SH Schönthal; Sanierung Klassentrakt A und B	08.12.2022 SV	1'400'000.00		1'400'000.00	1'400'000.00	
2171.5040.13	SH Schönthal; Planungskredit	20.06.2022 SV	150'000.00	7'662.25	142'337.75	142'337.75	
2171.5040.14	SH Schönthal; Sanierung Spezialtrakt inkl. TH	08.12.2022 SV	2'150'000.00		2'150'000.00	2'150'000.00	

Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen

1.1.2023 - 31.12.2023

Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2022	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2023	Ausgaben 2023	Verbleibender Kredit per 31.12.2023	Schluss- abrechnung
2172.5040.07 SH Dorf; Planungskredit	20.06.2022 SV	200'000.00	3'283.80	196'716.20		196'716.20	
6	VERKEHR		1'485'000.00	693'775.65	791'224.35	791'224.35	
6150.5010.04 Lindenweg; Lindenweg/Rheinsprung	09.12.2013 SV	720'000.00	664'975.35	55'024.65		55'024.65	
6150.5010.22 Umrüsten HgL-/Na-Leuchten auf LED Tranche 2022	07.12.2021 BU	60'000.00	9'180.90	50'819.10		50'819.10	
6150.5010.23 Trüllibrücke; Sanierung Brückenaufleger	07.12.2021 BU	125'000.00	19'619.40	105'380.60		105'380.60	
6150.5010.24 Umrüsten HgL-/Na-Leuchten auf LED Tranche 2023	08.12.2022 BU	60'000.00		60'000.00		60'000.00	
6150.5010.25 Parkplatz Ergolzstrasse (Parz. 6)	NNB	250'000.00		250'000.00		250'000.00	
6150.5010.26 Oberer Rainweg; San. Treppenweg u. Bau von Parkplätzen	08.12.2022 BU	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
6150.5010.27 Neue Streckenführung Regionalbus 75	08.12.2022 BU	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
6150.5060.04 Traktor mit Ausrüstung für Winterdienst	08.12.2022 BU	120'000.00		120'000.00		120'000.00	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG		6'853'100.00	1'251'894.60	5'601'205.40	5'601'205.40	
7101.5030.34 WL Hauptstrasse; Projekt (Betrag inkl. MwSt: 26'925)	02.12.2019 BU	25'000.00	13'479.30	11'520.70		11'520.70	
7101.5030.35 WL Ergolzstrasse (Wannen-/Uferstrasse); Projekt (Betrag inkl. MwSt: 26'925)	02.12.2019 BU	25'000.00	12'119.40	12'880.60		12'880.60	
7101.5030.38 Ersatz WL Mühlerainstrasse (Kant. Baustelle) (Betrag inkl. MwSt: 642'200)	31.03.2020 GR Covid-Notlage	600'000.00	510'749.45	89'250.55		89'250.55	
7101.5030.41 Schutzzone PW Wanne (Betrag inkl. MwSt: 484'650)	NNB	450'000.00		450'000.00		450'000.00	
7101.5030.42 Chalchofen Transportleitung; Projekt (Betrag inkl. MwSt: 21'540)	30.11.2020 BU	20'000.00	9'210.00	10'790.00		10'790.00	

Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen

1.1.2023 - 31.12.2023

Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2022	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2023	Ausgaben 2023	Verbleibender Kredit per 31.12.2023	Schluss- abrechnung
7101.5030.45 Ersatz WL Burgacherweg bis Reservoir Buechlihu (Betrag inkl. MwSt: 435'000)	21.06.2021 SV	403'900.00	298'634.10	105'265.90		105'265.90	
7101.5030.46 WL Ergolzstrasse Zwirneri 2. Teil (Betrag inkl. MwSt: 129'240)	07.12.2021 BU	120'000.00	18'034.60	101'965.40		101'965.40	
7101.5030.47 WL Bodenacherstrasse / Hunkelerweg Ringschluss (Betrag inkl. MwSt: 155'000)	20.06.2022 SV	143'900.00	41'388.10	102'511.90		102'511.90	
7101.5030.48 Betriebswarte; Rohranlage inkl. Steuerkabel (Betrag inkl. MwSt: 123'855)	07.12.2021 BU	115'000.00		115'000.00		115'000.00	
7101.5030.49 Chalchofen Transportleitung (Betrag inkl. MwSt: 275'000)	20.06.2022 SV	255'300.00	108'127.50	147'172.50		147'172.50	
7101.5030.50 Ersatz WL 2022, nach notw. Bedarf (Betrag inkl. MwSt: 107'700)	07.12.2021 BU	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
7101.5030.51 Ersatz WL 2023, nach notw. Bedarf (Betrag inkl. MwSt: 107'700)	08.12.2022 BU	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
7101.5030.52 WL Stichstrasse Muehle mattstrasse (Betrag inkl. MwSt: 107'700)	08.12.2022 BU	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
7101.5040.06 Reservoir Pool; Projekt Sanierung (Betrag inkl. MwSt: 21'540)	07.12.2021 BU	20'000.00	6'509.75	13'490.25		13'490.25	
7101.5040.07 Pumpwerk Wanne; Sanierung (Betrag inkl. MwSt: 215'400)	NNB	200'000.00		200'000.00		200'000.00	
7101.5040.08 Reservoir Pool, Sanierung Gebäude u. Ltg. (Betrag inkl. MwSt: 883'140)	08.12.2022 SV	820'000.00		820'000.00		820'000.00	
7101.5060.03 Ersatz Wasserzähler auf Funk; Tranche 2021 (Betrag inkl. MwSt: 129'240)	30.11.2020 BU	120'000.00		120'000.00		120'000.00	

Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen

1.1.2023 - 31.12.2023

Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2022	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2023	Ausgaben 2023	Verbleibender Kredit per 31.12.2023	Schluss- abrechnung
7101.5060.04 Fahrzeug Wasserversorgung (Betrag inkl. MwSt: 70'005)	08.12.2022 BU	65'000.00		65'000.00		65'000.00	
7101.5060.05 Proj. Blackout (Wasserversorgung) (Betrag inkl. MwSt: 344'640)	08.12.2022 SV	320'000.00		320'000.00		320'000.00	
7101.5060.06 Betriebswarte; Anpassungen (Betrag inkl. MwSt: 64'620)	08.12.2022 BU	60'000.00		60'000.00		60'000.00	
7201.5030.34 Regenentlastungsleitung Ergolzstrasse (Betrag inkl. MwSt: 915'450) (BU 2023 verschoben ins 2024)	NNB	850'000.00		850'000.00		850'000.00	
7201.5030.37 Hauptstrasse WAS / WAR; Projekt (Betrag inkl. MwSt: 26'925)	02.12.2019 BU	25'000.00	8'932.30	16'067.70		16'067.70	
7201.5030.39 Umlegung Kanalisation Mühlerain Kant. Baustelle (Betrag inkl. MwSt: 107'700)	02.12.2019 BU	100'000.00	94'131.25	5'868.75		5'868.75	
7201.5030.46 GEP: Sanierung MWK-Netz 2022 (Betrag inkl. MwSt: 107'700)	07.12.2021 BU	100'000.00	25'975.65	74'024.35		74'024.35	
7201.5030.47 San. Schmutzwasserlfg. n. Untersuchungen 2022 (Betrag inkl. MwSt: 129'240)	07.12.2021 BU	120'000.00		120'000.00		120'000.00	
7201.5030.48 Kanalsanierungen Bereich Grundwasserzone 2022 (Betrag inkl. MwSt: 80'775)	07.12.2021 BU	75'000.00		75'000.00		75'000.00	
7201.5030.49 Unterer u. Oberer Eichweg; Sanierung (Betrag inkl. MwSt: 150'780)	07.12.2021 BU	140'000.00	104'603.20	35'396.80		35'396.80	
7201.5030.50 Rüschraben; Sanierung (Betrag inkl. MwSt: 80'775)	07.12.2021 BU	75'000.00		75'000.00		75'000.00	
7201.5030.51 Mitteldorfstrasse; Projekt (Betrag inkl. MwSt: 21'540)	07.12.2021 BU	20'000.00		20'000.00		20'000.00	

Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen

1.1.2023 - 31.12.2023

Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2022	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2023	Ausgaben 2023	Verbleibender Kredit per 31.12.2023	Schluss- abrechnung
7201.5030.52 Giebenacherstrasse; Projekt (Betrag inkl. MwSt: 21'540)	07.12.2021 BU	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
7201.5030.53 Wolfsgrubenweg; Projekt (Betrag inkl. MwSt: 10'770)	07.12.2021 BU	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
7201.5030.54 GEP: Sanierung MWK-Netz 2023 (Betrag inkl. MwSt: 107'700)	08.12.2022 BU	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
7201.5030.55 San. Schmutzwasserltg. n. Untersuchungen 2023 (Betrag inkl. MwSt: 80'775)	08.12.2022 BU	75'000.00		75'000.00		75'000.00	
7201.5030.56 Hauptstrasse WAS; Sanierung (Betrag inkl. MwSt: 188'475)	08.12.2022 BU	175'000.00		175'000.00		175'000.00	
7201.5030.57 Kanalsanierungen Bereich Grundwasserzone 2023 (Betrag inkl. MwSt: 107'700)	08.12.2022 BU	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
7201.5030.58 Wolfsgrubenweg; Sanierung (Betrag inkl. MwSt: 64'620)	08.12.2022 BU	60'000.00		60'000.00		60'000.00	
7201.5030.59 Ergolzstrasse; Sanierung WAS (Betrag inkl. MwSt: 183'090)	08.12.2022 BU	170'000.00		170'000.00		170'000.00	
7201.5030.60 Parkstrasse; Sanierung WAS (Betrag inkl. MwSt: 70'005)	08.12.2022 BU	65'000.00		65'000.00		65'000.00	
7201.5030.61 Ringstrasse; Sanierung WAS (Betrag inkl. MwSt: 161'550)	08.12.2022 BU	150'000.00		150'000.00		150'000.00	
7201.5030.62 Ebenfeldstrasse, Sanierung WAS (Betrag inkl. MwSt: 193'860)	08.12.2022 BU	180'000.00		180'000.00		180'000.00	
7301.5030.04 Unterflursammelstelle Ergolzstrasse (Betrag inkl. MwSt: 193'860)	08.12.2022 BU	180'000.00		180'000.00		180'000.00	

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

Bericht der Rechnungsprüfungskommission an die Einwohnergemeindeversammlung Füllinsdorf über die Begutachtung des Budgets 2023



Als Rechnungsprüfungskommission (RPK) haben wir das Budget 2023 begutachtet. Für das Budget ist der Gemeinderat verantwortlich.

Wir haben unsere Begutachtung so geplant und durchgeführt, dass wesentliche Falschaussagen mit angemessener Sicherheit erkannt würden. Wir nahmen analytische Prüfungshandlungen vor und befragten mit der Erstellung des Budgets betraute Personen. Insbesondere haben wir die budgetierten Kosten, die erwarteten Einnahmen und die geplanten Investitionen inkl. Spezialfinanzierungen begutachtet. Wir sind der Auffassung, dass diese Begutachtung eine ausreichende Grundlage für unser Urteil bildet.

Gemäss § 40 GemG und § 55 GRV hat die Haushaltsführung auf die Dauer ausgeglichen zu erfolgen und gemäss § 157c GemG zeigt der Finanzplan Massnahmen zur Beibehaltung oder Erreichung des mittelfristigen Haushaltsgleichgewichtes. Gemäss unserer Beurteilung entspricht das Budget der Gemeindeordnung der Einwohnergemeinde, dem Gemeindegesetz (GemG) und der Gemeinderechnungsverordnung (GRV).

Die RPK nimmt zur Kenntnis, dass das Budget 2023 einen Aufwandsüberschuss von TCHF 156 vorsieht und die mittelfristige Haushaltsführung gemäss Statistik der letzten 10 Jahre ausgeglichen ist. Die Verschuldung wird in den kommenden Jahren wegen der geplanten Investitionen in die Schulhäuser ansteigen. Im Gegensatz zum Vorjahr sind auf die Kosten ein Augenmerk zu richten, da die Zinsen stark angestiegen sind.

Der Finanzplan 2023 - 2027 wurde von der RPK begutachtet und für plausibel befunden.

Die RPK dankt der Finanzvorsteherin und dem Finanzverwalter für die sehr gewissenhafte Erarbeitung des Budgets sowie des Finanzplans und für die gute und offene Zusammenarbeit mit der RPK.

Die RPK empfiehlt der Einwohnergemeindeversammlung, das Budget anzunehmen und den Finanzplan 2023 - 2027 zustimmend zur Kenntnis zu nehmen.

Füllinsdorf, 21. Oktober 2022

Die Rechnungsprüfungskommission

Der Präsident

Ein Mitglied

Nicolas Solar

Marie Louise Berger