

Budget 2023



Gemeinderat

26. Oktober 2022

Gemeindeversammlung

12. Dezember 2022

Inhaltsverzeichnis

| Titel | Seite |
|---|-----------|
| Bericht und Antrag | 3 |
| 1 Bericht Gemeinderat | 4 - 6 |
| 2 Beschluss und Antrag | 7 |
| Übersicht | 8 |
| 3 Übersicht Budget | 9 |
| 3.1 Finanzierung | 10 |
| 3.2 Finanzierung mit Spezialfinanzierungen | 11 |
| Erfolgsrechnung | 12 |
| 4 Erfolgsrechnung | 13 |
| 4.1 Erfolgsausweis 3-stufig mit Spezialfinanzierungen | 14 - 19 |
| 4.2 Funktionale Gliederung (Einzelkonten) | 20 - 40 |
| 4.3 Sachgruppengliederung | 41 - 44 |
| Investitionsrechnung | 45 |
| 5 Investitionsrechnung | 46 |
| 5.1 Investitionsrechnung 2-stufig | 47 |
| 5.2 Funktionale Gliederung (Einzelkonten) | 48 - 52 |
| 5.3 Sachgruppengliederung | 53 |
| Anhang | 54 |
| 6 Berechnung Werterhalt | 55 |
| 7 Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 56 - 58 |
| 8 Verpflichtungskreditkontrolle | 59 - 60 |
| 9 Kennzahlen | 61 - 63 |

Bericht und Antrag

Bericht Gemeinderat

Das Budget 2023 der Einwohnergemeinde Egerkingen schliesst bei einem Aufwand von CHF 22'850'665.– und einem Ertrag von CHF 23'863'880.– mit einem Ertragsüberschuss von CHF 1'013'215.–. Der betriebliche Aufwand beträgt rund CHF 22.8 Mio. und ist gegenüber dem Budget 2022 um CHF 1.2 Mio. höher. Die Zunahme von rund 5 % resultiert aus dem Personalaufwand, dem Transferaufwand und dem Abschreibungsaufwand. Beim Personalaufwand sind die zusätzlichen Stellenprozente in den Bereichen Bau, Schulleitung, Schulsozialarbeit, und Frühe Förderung, der automatische Stufenanstieg bei den Lehrpersonen und die zusätzliche Primarklasse ab Schuljahr 2023/2024 für die Kostenzunahme verantwortlich. Beim Transferaufwand (Beiträge an Kanton/Gemeinden/Zweckverbände) kommt hier zum ersten Mal der erhöhte Beitrag (+ CHF 330'000) an den Zweckverband Kreisschule Gäu aufgrund des Schulhaus-Neubaus, zum Tragen. Der höhere Abschreibungsaufwand auf dem Verwaltungsvermögen (+CHF 235'000.) ist bedingt durch den Landkauf Neumatten und das Schulraumprovisorium. Der betriebliche Ertrag ist knapp CHF 2 Mio. höher als im Budget 2022, dies aufgrund der beantragten Steuerfusserhöhung um 10 % und eines höheren Kantonsbeitrages aus dem Finanz- und Lastenausgleich.

Gemeinderat und Finanzkommission haben an den Budgetsitzungen die Steuerentwicklung und den Finanzbedarf aufgrund der bevorstehenden bewilligten Investitionssummen rege diskutiert. Der Finanzplan 2023-2027 zeigt klar auf, dass ohne eine Steuererhöhung das Fremdkapital jährlich um rund CHF 11 Mio. steigt und sich bereits im Jahr 2024 bei CHF 33 Mio. bewegt. Dies ergäbe eine Pro-Kopf-Verschuldung von CHF 4'866. Bei einer Pro-Kopf-Verschuldung von CHF 5'000 spricht man von einer sehr hohen Verschuldung, ab welcher sich der Kanton einbringen würde. An der Budget-Gemeindeversammlung im Dezember 2021 wurde bereits darauf hingewiesen, dass mit dem Schulhaus-Neubau eine Steuererhöhung unumgänglich wird. Der Schulhaus-Neubau wird nach Fertigstellung die Erfolgsrechnung mit einem jährlichen Abschreibungsaufwand von rund CHF 450'000.– belasten. Gleichzeitig erhöhen sich die Beiträge an den ZV Kreisschulen Gäu in den nächsten 30 Jahren um jährlich rund CHF 400'000.–. Der im 2022 genehmigte Gegenvorschlag der Steuerinitiative "Jetzt si mir draa" wirkt sich mit einem Minderertrag von jährlich rund CHF 300'000.– ebenfalls negativ auf die Rechnung aus. Um diese Mehrausgaben resp. Mindereinnahmen - insgesamt rund CHF 1.15 Mio. jährlich - aufzufangen, werden 10 Steuerprozente zusätzlich benötigt. Die Zahlen im Finanzplan zeigen klar auf, dass mit einer Erhöhung um 10 Prozent keine zusätzlichen neuen Begehrlichkeiten finanziert werden können. Der im Jahr 2025 geplante Landverkauf an die Post Immobilien AG soll für einen Schuldenabbau eingesetzt werden. Mit einem positiven Blick auf die finanzielle Entwicklung der Einwohnergemeinde Egerkingen hat der Gemeinderat einstimmig beschlossen, den Steuerfuss für Natürliche und Juristische Personen auf 117 % der einfachen Staatssteuer festzulegen. Dieser Steuersatz soll nicht als Fixum angesehen werden. Entwickelt sich die finanzielle Situation in den nächsten paar Jahren in die eine oder andere Richtung, kann respektive muss der Steuerfuss erneut diskutiert werden.

Die Steuereinnahmen der Natürlichen und Juristischen Personen werden gemäss heutigem Stand die für 2022 budgetierten Einnahmen erreichen oder minim übersteigen. Der vom Steueramt des Kantons zugestellte Vergleich der Gemeinde Egerkingen zeigt bei 1347 definitiv Veranlagten der Steuerjahre 2020 und 2021, eine Veränderung gegenüber der Vorperiode von +4.28 %. Ausgehend von den aktuellen Steuerzahlen und unter Berücksichtigung des Gemeindevergleichs und des zu erwartenden Bevölkerungswachstums werden für 2023 Steuereinnahmen bei den Natürlichen Personen von CHF 10.77 Mio. und Quellensteuern von CHF 765'000.– erwartet. Bei den Juristischen Personen wird für 2023 mit Steuereinnahmen von CHF 2.37 Mio. gerechnet.

Beim Finanz- und Lastenausgleich 2023 resultiert eine Nettoeinnahme von CHF 36'500.–. Der Steuerkraftindex ist von 104.62 für 2022 auf neu 102.51 für 2023 gesunken. Der arbeitsmarktliche Lastenausgleich beträgt für 2023 CHF 696'500.–, das sind CHF 90'000 mehr gegenüber dem Budget 2022.

Der Abschreibungsaufwand auf dem alten Verwaltungsvermögen beträgt jährlich CHF 698'810.– und belastet die Erfolgsrechnung noch bis ins Jahr 2025. Die seit der Umstellung auf HRM2 getätigten Investitionen belasten die Erfolgsrechnung mit einem Abschreibungsaufwand von CHF 610'740.– im steuerfinanzierten Bereich und CHF 85'950.– in den Spezialfinanzierungen.

Auch im 2023 wird die Erfolgsrechnung durch die Auflösung der Neubewertungs-/Aufwertungsreserven um 2.084 Mio. Franken entlastet. Dieser rein buchhalterische Vorgang beschönigt das Rechnungsergebnis jedoch nur. Um einen Kapitalabfluss zu vermeiden, müsste die Erfolgsrechnung mindestens einen Ertragsüberschuss von CHF 2.084 Mio. ausweisen.

Spezialfinanzierungen

Wasserversorgung

Der Bereich Wasserversorgung budgetiert Einnahmen von rund CHF 518'000.–. Für den baulichen Unterhalt des Leitungsnetzes werden CHF 110'000.– bereitgestellt. Die planmässigen Abschreibungen betragen CHF 42'070.– und die Abschreibungen auf dem alten Verwaltungsvermögen CHF 43'300.–. Es resultiert ein Einnahmenüberschuss zugunsten des Eigenkapitals SF Wasserversorgung von CHF 14'030.–.

Abwasserbeseitigung

Bei der Abwasserbeseitigung werden Einnahmen von CHF 785'000.– budgetiert. Der Abschreibungsaufwand beträgt CHF 41'000.–. Der Betriebsbeitrag an die ARA Gäu ist rund CHF 90'000.– höher. Begründet wird dies mit höheren Personalkosten (zusätzliche Stelle) und steigendem Sachaufwand (Labormaterial, Energie- und Chemiekosten). Der Einnahmenüberschuss zugunsten des Eigenkapitals beträgt CHF 6'700.–.

Abfallbeseitigung

Die Abfallbeseitigung rechnet mit einem Gebührenertrag von CHF 285'000.–. Die eingesammelte Kehrichtmenge steigt aufgrund der zunehmenden Einwohnerzahl. Der Aufwandüberschuss zulasten des Eigenkapitals SF Kehricht wird mit CHF 40'580.– budgetiert.

Tourismus

Der Ertrag aus den Kurtaxen steigt seit Sommer 2022 wieder an. Die Zahlen sind zwar noch nicht so wie vor Corona, entwickeln sich aber positiv. Für das Budget 2023 wird mit Einnahmen von CHF 110'000.– gerechnet. Die Rechnung schliesst mit einem Aufwandüberschuss, zulasten des Eigenkapital SF Tourismus, von CHF 250.– ab.

Investitionsrechnung

Im kommenden Jahr sollen netto insgesamt CHF 11.103 Mio. Franken investiert werden.

| | |
|---------------------|-----------------|
| Einwohnergemeinde | CHF 9'780'000.– |
| Wasserversorgung | CHF 924'000.– |
| Abwasserbeseitigung | CHF 399'000.– |

Die Nettoinvestitionen von gesamthaft 11.103 Mio. Franken können nur zu 3 % selbst finanziert werden. Die Investitionen im steuerfinanzierten Haushalt beinhalten zu einem Grossteil den Schulhaus-Neubau Mühlematt. Bei der ZS-Anlage/Gemeindesaal werden die sanitären Leitungen/Warmwasseraufbereitung saniert. Beim Schulhaus Kleinfeld sollen die Lüftung und der Boden mit CHF 119'000.– saniert werden. Bei der Turnhalle Mühlematt sind ebenfalls die Warmwasseraufbereitung und die sanitären Leitungen sanierungsbedürftig. Die Gemeindestrassenprojekte sind: Einschlagstrasse, ÖV-Drehscheibe, Ganggeler, Flurweg Winterlen, Bacheindeckung Flühloch und Höhenacker. Die Fenster beim Friedhofgebäude sollen für CHF 120'000.– saniert werden.

Die Nettoinvestitionen der Spezialfinanzierungen Wasser und Abwasser beinhalten diverse Leitungsersatz- und -Neubauten wie, Bahnhofplatz, Einschlagstrasse, Ganggeler, Höhenacker, Weingarten, Tannacker und eine weitere Etappe Kanalsanierungen.

Die Selbstfinanzierung vom allgemeinen Haushalt inkl. der Spezialfinanzierungen beträgt CHF 380'341.–. Der Finanzierungsfehlbetrag beläuft sich auf CHF 10'722'659.–. Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung ergibt sich lediglich aufgrund der Auflösung der Auf- und Neubewertungsreserve. Sämtliche Investitionen und ein Teil des täglichen Geschäftes sind mit fremden Mitteln zu finanzieren.

„Die Vorgabe über die maximale Nettoverschuldung (Schuldenbremse § 136 Abs. 3 Gemeindegesetz) ist mit dem vorliegenden Budget eingehalten.“

Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen in der Erfolgsrechnung gegenüber dem Budget 2022

Über alle Kostenstellen wird bei den Konten Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV mit Mehrkosten für Heizung/Strom, aufgrund der angestiegenen Preise gerechnet.

0 ALLGEMEINE VERWALTUNG

In der Verwaltung sind für 2023 keine Anschaffungen von Maschinen/Geräten und neuer Software geplant. Jedoch erhöhen sich die Lizenz- und Dienstleistungskosten im IT-Bereich. Durch die Pensenerhöhung im Bereich Bau, steigen die Personalkosten entsprechend. Der Abschreibungsaufwand bei den Verwaltungsliegenschaften ist seit dem Kauf des Grundstückes Neumatten um CHF 100'000.– angestiegen.

1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG

Die Feuerwehr plant, die vor rund 20 Jahren angeschafften Atemschutzmasken/-geräte in zwei Tranchen - über die Jahre 2023/2024 - zu ersetzen. Dies ergibt einen Mehraufwand pro Jahr von CHF 25'000.–. Der Gemeinderat hat entschieden, dass während der Bauzeit des Schulhaus-Neubaus, die Militärunterkunft nicht genutzt werden kann. Dies ergibt gegenüber dem Budget 2022 einen Minderertrag von CHF 50'000.–.

2 BILDUNG

Durch die stetig steigenden Schülerzahlen wird erneut auf Schuljahr 2023/24 eine weitere Primarklasse notwendig. Dies hat zur Folge, dass die Lehrmittel ebenfalls nach oben angepasst werden müssen. Der Beitrag an den ZV Kreisschule Gäu erhöht sich um rund CHF 330'000.– und wird in den kommenden Jahren so hoch bleiben, da der Zins- und Abschreibungsaufwand über die Betriebskostenbeiträge weiterverrechnet werden. Die fürs Schulraumprovisorium gemieteten und gekauften Container müssen mit rund CHF 100'000.– abgeschrieben werden. Die Schulleitung soll mit einem Co-Schulleitungspensum von 70 % ergänzt werden. Ebenfalls soll im Bereich der Schulsozialarbeit, welche die Schulen von Egerkingen, Härkingen und Niederbuchsiten im Jahr 2015 gemeinsam aufgelegt haben, eine Anpassung vorgenommen werden. In Egerkingen soll das Pensum um 25 % und in Niederbuchsiten um 5 % erhöht werden. Die Entlöhnung der Schulsozialarbeit aller Gemeinden erfolgt via Egerkingen, die Kostenanteile werden Härkingen und Niederbuchsiten jeweils in Rechnung gestellt. Tiefer fallen die Beiträge an Sonderschulen aus, da der Kanton die Kosten ab 2023 zu 25 %, 2024 zu 50 %, 2025 zu 75 % und ab 2026 komplett übernimmt.

3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE

Die im 2022 bereitgestellten CHF 25'000.– für Sanierungsarbeiten beim alten Feuerwehr-Magazin fallen im 2023 weg. Der Personalaufwand im Freibad wird aufgrund der Zahlen 2022 höher budgetiert. Für eine gute Badesaison wird allerdings wieder das Wetter ausschlaggebend sein.

4 GESUNDHEIT

Der Beitrag an die Pflegefinanzierung wird mit CHF 670'300.– budgetiert, dies ist eine Erhöhung pro Einwohner um CHF 11.00 gegenüber dem Budget 2022. Hingegen stabilisieren sich die durch die Spitex Gäu geleisteten Betreuungsstunden wieder. Diese sind aktuell sogar etwas rückläufig.

5 SOZIALE SICHERHEIT

In der Sozialen Sicherheit erfahren die Beiträge pro Einwohner keine markanten Veränderungen. Bei den Leistungen an Familien wird mit dem Budget 2023 neu die frühkindliche Förderung, welche gemäss Aufgabe des Kantons bis spätestens im 2024 umgesetzt werden muss, aufgenommen. Der Erfolg dieser Arbeit sollte sich in ein paar Jahren positiv auf die Bildungs-/Sozialkosten auswirken. Durch die Regionalisierung des Asylwesens ab 01. Januar 2023 muss neu mit CHF 10.–/Einwohner gerechnet werden.

6 VERKEHR

Mit dem Ersatz des defekten Wassertanks und der Anschaffung einer Dampf Unkrautbekämpfungsmaschine, sind die Anschaffungskosten Maschinen, Geräte, beim Werkdienst rund CHF 35'000.– höher gegenüber dem Budget 2022.

7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG

Beim Friedhof soll die Aussenbeleuchtung mit rund CHF 15'000.– ersetzt werden. In der Raumordnung sind für Planungskosten Revision GWP, GEP und Teilzonenplan CHF 35'000 eingesetzt. Diese Kosten werden dem Verursacher weiterverrechnet.

8 VOLKSWIRTSCHAFT

keine grossen Veränderungen gegenüber dem Budget 2022.

9 FINANZEN UND STEUERN

Beim Finanzausgleich im Budget 2023 ergibt sich wieder eine Nettoeinnahme von CHF 36'500.–. Der Steuerkraftindex ist von 104.62 für 2022 auf neu 102.51 für 2023 gesunken. Der arbeitsmarktliche Lastenausgleich beträgt für 2023 CHF 696'500.–, das sind CHF 90'000.– mehr gegenüber dem Budget 2022.

Beschluss und Antrag

Der Gemeinderat beantragt, das Budget wie folgt zu beschliessen:

| | | | | |
|----|------------------------------|--|-------------------|----------------------|
| 1) | Erfolgsrechnung | Gesamtaufwand | CHF | 22'850'665.00 |
| | | Gesamtertrag | CHF | 23'863'880.00 |
| | | Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) | CHF | 1'013'215.00 |
| 2) | Investitionsrechnung | Ausgaben Verwaltungsvermögen | CHF | 13'635'000.00 |
| | | Einnahmen Verwaltungsvermögen | CHF | 2'532'000.00 |
| | | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | CHF | 11'103'000.00 |
| 3) | Spezialfinanzierungen | Wasserversorgung | Ertragsüberschuss | CHF 14'030.00 |
| | | Abwasserbeseitigung | Ertragsüberschuss | CHF 6'700.00 |
| | | Abfallbeseitigung | Aufwandüberschuss | CHF 40'580.00 |
| | | Tourismus | Aufwandüberschuss | CHF 250.00 |
| | | | | |

4) Die Löhne und Besoldungskosten entsprechen den Bestimmungen der DGO der Einwohnergemeinde Egerkingen und des GAV des Kantons Solothurn.
Da bei Budgeterstellung der Regierungsratsbeschluss betreffend Ausrichtung einer Teuerungszulage für 2023 noch nicht vorliegt, werden die Lohnkosten für 2023 ohne Teuerungszulage gerechnet. Der Indexstand für das Gemeindepersonal ist ebenfalls ohne Teuerungszulage bei 101 Punkten (Basisindex Dezember 2015 = 100 Punkte), respektive 118.9093 Punkten (Basisindex Mai 1993 = 100 Punkte) für die Lehrpersonen.

5) Der Steuerfuss ist wie folgt festzulegen:

| | |
|----------------------|---------------------------------|
| Natürliche Personen | 117% der einfachen Staatssteuer |
| Juristische Personen | 117% der einfachen Staatssteuer |

6) Die Feuerwehersatzabgabe ist wie folgt festzulegen: (Minimum CHF 20.--/ Maximum CHF 400.--) 8% der einfachen Staatssteuer

7) Der Gemeinderat wird ermächtigt, allfällige Finanzierungsfehlbeträge gemäss vorliegendem Budget durch die Aufnahme von Fremdmitteln / Darlehen zu decken.

EINWOHNERGEMEINDE EGERKINGEN

Johanna Bartholdi
Gemeindepräsidentin

Elvira Biedermann
Gemeindeschreiberin

4622 Egerkingen, 26. Oktober 2022

Übersicht

Übersicht Budget

| Ergebnisse | | Budget 2023 | Budget 2022 | Jahresrechnung 2021 |
|---|--|-----------------------|----------------------|------------------------|
| Erfolgsrechnung | | | | |
| Betrieblicher Aufwand | | 22'770'665.00 | 21'616'570.00 | 20'360'525.89 |
| Betrieblicher Ertrag | | 21'232'480.00 | 19'324'025.00 | 19'341'941.22 |
| Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit | | -1'538'185.00 | -2'292'545.00 | -1'018'584.67 |
| Finanzaufwand | | 80'000.00 | 41'000.00 | 56'062.13 |
| Finanzertrag | | 547'300.00 | 550'750.00 | 820'938.35 |
| Ergebnis aus Finanzierung | | 467'300.00 | 509'750.00 | 764'876.22 |
| Ausserordentlicher Aufwand | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Ausserordentlicher Ertrag | | 2'084'100.00 | 2'084'100.00 | 2'084'124.00 |
| Ausserordentliches Ergebnis | | 2'084'100.00 | 2'084'100.00 | 2'084'124.00 |
| Jahresergebnis Erfolgsrechnung | Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-) | 1'013'215.00 | 301'305.00 | 1'830'415.55 |
| Investitionsrechnung | | | | |
| Investitionsausgaben | | 13'635'000.00 | 5'370'000.00 | 5'160'827.50 |
| Investitionseinnahmen | | 2'532'000.00 | 2'012'000.00 | 808'312.40 |
| Einnahmenüberschuss | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Nettoinvestitionen | Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+) | -11'103'000.00 | -3'358'000.00 | -4'352'515.10 |

Übersicht Budget

| Finanzierung | Gemeinde Total | | Allgemeiner Haushalt | | Spezialfinanzierungen Total | |
|---|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------------|-------------------|
| | Budget 2023 | JR 2021 | Budget 2023 | JR 2021 | Budget 2023 | JR 2021 |
| + Ertragsüberschuss | 1'013'215.00 | 1'830'415.55 | 1'013'215.00 | 1'830'415.55 | 0.00 | 0.00 |
| - Aufwandüberschuss | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| + Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialfinanzierungen EK) | 20'730.00 | 61'179.14 | 0.00 | 0.00 | 20'730.00 | 61'179.14 |
| - Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK) | 40'830.00 | 88'649.34 | 0.00 | 0.00 | 40'830.00 | 88'649.34 |
| + Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen | 1'424'950.00 | 1'191'039.00 | 1'295'700.00 | 1'106'680.00 | 129'250.00 | 84'359.00 |
| + Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen | 80'400.00 | 125'236.00 | 0.00 | 0.00 | 80'400.00 | 125'236.00 |
| - Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | 41'000.00 | 81'482.00 | 0.00 | 0.00 | 41'000.00 | 81'482.00 |
| + Einlagen in das Eigenkapital | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| - Entnahmen aus dem Eigenkapital | 2'084'100.00 | 2'084'124.00 | 2'084'124.00 | 2'084'124.00 | 0.00 | 0.00 |
| Selbstfinanzierung | 373'365.00 | 953'614.35 | 224'791.00 | 852'971.55 | 148'550.00 | 100'642.80 |
| - Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | 11'103'000.00 | 4'352'515.10 | 9'780'000.00 | 4'460'505.00 | 1'323'000.00 | -107'989.90 |
| Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-) | -10'729'635.00 | -3'398'900.75 | -9'555'209.00 | -3'607'533.45 | -1'174'450.00 | 208'632.70 |
| Selbstfinanzierungsgrad (in %) | 3.36 | 21.91 | 2.30 | 19.12 | 11.23 | -93.20 |

Selbstfinanzierung: Summe der selbst erwirtschafteten Mittel. Die Selbstfinanzierung ist vergleichbar mit der Kenngrösse des Cashflows. Im Vergleich zum Cashflow erfolgt die Berechnung der Selbstfinanzierung nach einer vereinfachten Methode.

Selbstfinanzierungsgrad: Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100 % sein. Bei einem Wert von über 100 % können die Investitionen vollständig eigenfinanziert werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt zu einer Neuverschuldung.

über 100 % sehr gut
80 - 100 % gut
50 - 80 % genügend
0 - 50 % ungenügend
< 0 % sehr schlecht

Übersicht Budget

| Finanzierung - Spezialfinanzierungen | Wasserversorgung | | Abwasserbeseitigung | | Abfallbeseitigung | | Tourismus | |
|---|--------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|
| | Budget 2023 | JR 2021 | Budget 2023 | JR 2021 | Budget 2023 | JR 2021 | Budget 2023 | JR 2021 |
| + Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialfinanzierungen EK) | 14'030.00 | 37'858.39 | 6'700.00 | 23'320.75 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| - Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 40'580.00 | 31'265.68 | 250.00 | 57'383.66 |
| + Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen | 85'370.00 | 54'293.00 | 41'000.00 | 27'189.00 | 2'880.00 | 2'877.00 | 0.00 | 0.00 |
| + Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen | 12'000.00 | 43'050.00 | 68'400.00 | 82'186.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| - Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | 0.00 | 54'293.00 | 41'000.00 | 27'189.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| + Einlagen in das Eigenkapital | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| - Entnahmen aus dem Eigenkapital | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Selbstfinanzierung | 111'400.00 | 80'908.39 | 75'100.00 | 105'506.75 | -37'700.00 | -28'388.68 | -250.00 | -57'383.66 |
| - Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | 924'000.00 | -52'064.40 | 399'000.00 | -59'146.10 | 0.00 | 3'220.60 | 0.00 | 0.00 |
| Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-) | -812'600.00 | 132'972.79 | -323'900.00 | 164'652.85 | -37'700.00 | -31'609.28 | -250.00 | -57'383.66 |
| Selbstfinanzierungsgrad (in %) | 12.06 | -155.40 | 18.82 | -178.38 | 0.00 | -881.47 | 0.00 | 0.00 |

Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung

| Funktionale Gliederung | Budget 2023 | | Budget 2022 | | Jahresrechnung 2021 | |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 0 Allgemeine Verwaltung | 3'258'010.00 | 1'749'750.00 | 3'016'350.00 | 1'658'900.00 | 2'989'024.34 | 1'609'619.85 |
| Nettoergebnis | | 1'508'260.00 | | 1'357'450.00 | | 1'379'404.49 |
| 1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit | 457'300.00 | 228'550.00 | 439'050.00 | 287'475.00 | 318'630.98 | 243'647.10 |
| Nettoergebnis | | 228'750.00 | | 151'575.00 | | 74'983.88 |
| 2 Bildung | 9'382'195.00 | 1'525'600.00 | 8'686'870.00 | 1'426'600.00 | 8'116'429.86 | 1'379'152.85 |
| Nettoergebnis | | 7'856'595.00 | | 7'260'270.00 | | 6'737'277.01 |
| 3 Kultur, Sport und Freizeit | 604'480.00 | 167'000.00 | 605'450.00 | 161'000.00 | 556'787.30 | 144'562.02 |
| Nettoergebnis | | 437'480.00 | | 444'450.00 | | 412'225.28 |
| 4 Gesundheit | 1'161'350.00 | 16'000.00 | 1'068'250.00 | 18'000.00 | 1'031'322.69 | 17'733.35 |
| Nettoergebnis | | 1'145'350.00 | | 1'050'250.00 | | 1'013'589.34 |
| 5 Soziale Sicherheit | 3'706'000.00 | 21'000.00 | 3'602'900.00 | 11'150.00 | 3'279'951.65 | 11'997.00 |
| Nettoergebnis | | 3'685'000.00 | | 3'591'750.00 | | 3'267'954.65 |
| 6 Verkehr | 1'745'300.00 | 397'500.00 | 1'673'050.00 | 401'000.00 | 1'628'191.34 | 372'337.79 |
| Nettoergebnis | | 1'347'800.00 | | 1'272'050.00 | | 1'255'853.55 |
| 7 Umweltschutz und Raumordnung | 1'959'480.00 | 1'752'480.00 | 1'913'550.00 | 1'723'800.00 | 1'930'854.65 | 1'715'685.40 |
| Nettoergebnis | | 207'000.00 | | 189'750.00 | | 215'169.25 |
| 8 Volkswirtschaft | 139'850.00 | 590'250.00 | 163'700.00 | 615'300.00 | 164'490.86 | 498'288.61 |
| Nettoergebnis | | -450'400.00 | | -451'600.00 | | -333'797.75 |
| 9 Finanzen und Steuern | 436'700.00 | 17'415'750.00 | 488'400.00 | 15'655'650.00 | 400'904.35 | 16'253'979.63 |
| | | -16'979'050.00 | | -15'167'250.00 | | -15'853'075.28 |
| Total Aufwand / Ertrag | 22'850'665.00 | 23'863'880.00 | 21'657'570.00 | 21'958'875.00 | 20'416'588.02 | 22'247'003.60 |
| Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss | 1'013'215.00 | | 301'305.00 | | 1'830'415.58 | |
| Total | 23'863'880.00 | 23'863'880.00 | 21'958'875.00 | 21'958'875.00 | 22'247'003.60 | 22'247'003.60 |

Erfolgsrechnung

| Gemeinde Total | | Budget 2023 | Budget 2022 | Jahresrechnung 2021 | |
|----------------|---|---|---------------------|------------------------|--------------|
| 30 | Personalaufwand | 7'482'600.00 | 7'014'500.00 | 6'642'198.99 | |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 3'087'835.00 | 3'078'560.00 | 3'084'623.01 | |
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 1'395'500.00 | 1'161'960.00 | 1'161'677.00 | |
| 35 | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen | 101'130.00 | 209'800.00 | 186'415.14 | |
| 36 | Transferaufwand | 8'960'000.00 | 8'500'650.00 | 7'759'850.70 | |
| 39 | Interne Verrechnungen | 1'743'600.00 | 1'651'100.00 | 1'525'761.05 | |
| | Total betrieblicher Aufwand | 22'770'665.00 | 21'616'570.00 | 20'360'525.89 | |
| 40 | Fiskalertrag | 14'507'000.00 | 12'857'000.00 | 13'262'811.83 | |
| 41 | Regalien und Konzessionen | 140'500.00 | 136'500.00 | 133'289.95 | |
| 42 | Entgelte | 2'359'700.00 | 2'235'500.00 | 2'321'191.85 | |
| 43 | Verschiedene Erträge | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 45 | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | 81'830.00 | 212'725.00 | 170'131.34 | |
| 46 | Transferertrag | 2'399'850.00 | 2'231'200.00 | 1'928'755.20 | |
| 49 | Interne Verrechnungen | 1'743'600.00 | 1'651'100.00 | 1'525'761.05 | |
| | Total betrieblicher Ertrag | 21'232'480.00 | 19'324'025.00 | 19'341'941.22 | |
| | Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit | -1'538'185.00 | -2'292'545.00 | -1'018'584.67 | |
| 34 | Finanzaufwand | 80'000.00 | 41'000.00 | 56'062.13 | |
| 44 | Finanzertrag | 547'300.00 | 550'750.00 | 820'938.35 | |
| | Ergebnis aus Finanzierung | 467'300.00 | 509'750.00 | 764'876.22 | |
| | Operatives Ergebnis | -1'070'885.00 | -1'782'795.00 | -253'708.45 | |
| 38 | Ausserordentlicher Aufwand | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 48 | Ausserordentlicher Ertrag | 2'084'100.00 | 2'084'100.00 | 2'084'124.00 | |
| | Ausserordentliches Ergebnis | 2'084'100.00 | 2'084'100.00 | 2'084'124.00 | |
| | Jahresergebnis Erfolgsrechnung | Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-) | 1'013'215.00 | 301'305.00 | 1'830'415.55 |

Erfolgsrechnung

| Wasserversorgung | | Budget 2023 | Budget 2022 | Jahresrechnung 2021 |
|-------------------------|---|------------------------|------------------------|--------------------------------|
| 30 | Personalaufwand | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 273'600.00 | 293'000.00 | 263'160.56 |
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 85'370.00 | 73'800.00 | 54'293.00 |
| 35 | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen | 12'000.00 | 25'100.00 | 43'050.00 |
| 36 | Transferaufwand | | 0.00 | 0.00 |
| 39 | Interne Verrechnungen | 153'500.00 | 152'600.00 | 142'300.00 |
| | Total Betrieblicher Aufwand | 524'470.00 | 544'500.00 | 502'803.56 |
| 40 | Fiskalertrag | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 41 | Regalien und Konzessionen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 42 | Entgelte | 518'500.00 | 502'000.00 | 470'861.55 |
| 43 | Verschiedene Erträge | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 45 | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | 0.00 | 73'800.00 | 54'293.00 |
| 46 | Transferertrag | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 49 | Interne Verrechnungen | 20'000.00 | 11'000.00 | 11'140.00 |
| | Total Betrieblicher Ertrag | 538'500.00 | 586'800.00 | 536'294.55 |
| | Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit | 14'030.00 | 42'300.00 | 33'490.99 |
| 34 | Finanzaufwand | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 44 | Finanzertrag | 0.00 | 0.00 | 4'367.40 |
| | Ergebnis aus Finanzierung | 0.00 | 0.00 | 4'367.40 |
| | Operatives Ergebnis | 14'030.00 | 42'300.00 | 37'858.39 |
| 38 | Ausserordentlicher Aufwand | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 48 | Ausserordentlicher Ertrag | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | Ausserordentliches Ergebnis | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | Jahresergebnis Erfolgsrechnung | 14'030.00 | 42'300.00 | 37'858.39 |
| | Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-) | | | |

Erfolgsrechnung

| Abwasserbeseitigung | | Budget 2023 | Budget 2022 | Jahresrechnung 2021 |
|---------------------|---|-------------------|----------------|------------------------|
| 30 | Personalaufwand | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 55'400.00 | 55'400.00 | 44'997.65 |
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 41'000.00 | 43'600.00 | 27'189.00 |
| 35 | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen | 68'400.00 | 66'100.00 | 82'186.00 |
| 36 | Transferaufwand | 585'000.00 | 492'700.00 | 474'247.50 |
| 39 | Interne Verrechnungen | 79'000.00 | 78'200.00 | 73'320.00 |
| | Total Betrieblicher Aufwand | 828'800.00 | 736'000.00 | 701'940.15 |
| 40 | Fiskalertrag | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 41 | Regalien und Konzessionen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 42 | Entgelte | 785'000.00 | 764'000.00 | 692'471.90 |
| 43 | Verschiedene Erträge | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 45 | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | 41'000.00 | 43'600.00 | 27'189.00 |
| 46 | Transferertrag | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 49 | Interne Verrechnungen | 9'500.00 | 4'700.00 | 5'600.00 |
| | Total Betrieblicher Ertrag | 835'500.00 | 812'300.00 | 725'260.90 |
| | Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit | 6'700.00 | 76'300.00 | 23'320.75 |
| 34 | Finanzaufwand | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 44 | Finanzertrag | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | Ergebnis aus Finanzierung | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | Operatives Ergebnis | 6'700.00 | 76'300.00 | 23'320.75 |
| 38 | Ausserordentlicher Aufwand | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 48 | Ausserordentlicher Ertrag | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | Ausserordentliches Ergebnis | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | Jahresergebnis Erfolgsrechnung | 6'700.00 | 76'300.00 | 23'320.75 |
| | Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-) | | | |

Erfolgsrechnung

| Abfallbeseitigung | | Budget 2023 | Budget 2022 | Jahresrechnung 2021 |
|-------------------|---|-------------------|-------------------|------------------------|
| 30 | Personalaufwand | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 227'500.00 | 208'500.00 | 328'797.35 |
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 2'880.00 | 2'800.00 | 2'877.00 |
| 35 | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 36 | Transferaufwand | 1'500.00 | 2'000.00 | 1'347.50 |
| 39 | Interne Verrechnungen | 99'700.00 | 99'100.00 | 104'930.00 |
| | Total Betrieblicher Aufwand | 331'580.00 | 312'400.00 | 437'951.85 |
| 40 | Fiskalertrag | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 41 | Regalien und Konzessionen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 42 | Entgelte | 287'500.00 | 267'500.00 | 403'373.17 |
| 43 | Verschiedene Erträge | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 45 | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 46 | Transferertrag | 3'500.00 | 3'000.00 | 3'133.00 |
| 49 | Interne Verrechnungen | 0.00 | 2'000.00 | 180.00 |
| | Total Betrieblicher Ertrag | 291'000.00 | 272'500.00 | 406'686.17 |
| | Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit | -40'580.00 | -39'900.00 | -31'265.68 |
| 34 | Finanzaufwand | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 44 | Finanzertrag | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | Ergebnis aus Finanzierung | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | Operatives Ergebnis | -40'580.00 | -39'900.00 | -31'265.68 |
| 38 | Ausserordentlicher Aufwand | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 48 | Ausserordentlicher Ertrag | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | Ausserordentliches Ergebnis | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | Jahresergebnis Erfolgsrechnung | -40'580.00 | -39'900.00 | -31'265.68 |
| | Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-) | | | |

Erfolgsrechnung

| Tourismus | | Budget 2023 | Budget 2022 | Jahresrechnung 2021 |
|-----------|---|-------------------|-------------------|------------------------|
| 30 | Personalaufwand | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 33'000.00 | 51'300.00 | 41'810.61 |
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 35 | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 36 | Transferaufwand | 38'000.00 | 43'000.00 | 35'542.05 |
| 39 | Interne Verrechnungen | 39'250.00 | 41'000.00 | 42'500.00 |
| | Total Betrieblicher Aufwand | 110'250.00 | 135'300.00 | 119'852.66 |
| 40 | Fiskalertrag | 110'000.00 | 100'000.00 | 62'384.00 |
| 41 | Regalien und Konzessionen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 42 | Entgelte | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 43 | Verschiedene Erträge | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 45 | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 46 | Transferertrag | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 49 | Interne Verrechnungen | 0.00 | 0.00 | 85.00 |
| | Total Betrieblicher Ertrag | 110'000.00 | 100'000.00 | 62'469.00 |
| | Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit | -250.00 | -35'300.00 | -57'383.66 |
| 34 | Finanzaufwand | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 44 | Finanzertrag | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | Ergebnis aus Finanzierung | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | Operatives Ergebnis | -250.00 | -35'300.00 | -57'383.66 |
| 38 | Ausserordentlicher Aufwand | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 48 | Ausserordentlicher Ertrag | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | Ausserordentliches Ergebnis | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | Jahresergebnis Erfolgsrechnung | -250.00 | -35'300.00 | -57'383.66 |
| | Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-) | | | |

Erfolgsrechnung

| Gemeinde allgemeiner Haushalt | | Budget 2023 | Budget 2022 | Jahresrechnung 2021 | |
|-------------------------------|---|---|---------------------|------------------------|--------------|
| 30 | Personalaufwand | 7'482'600.00 | 7'014'500.00 | 6'642'198.99 | |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 2'498'335.00 | 2'470'360.00 | 2'405'856.84 | |
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 1'266'250.00 | 1'041'760.00 | 1'077'318.00 | |
| 35 | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen | | | | |
| 36 | Transferaufwand | 8'335'500.00 | 7'962'950.00 | 7'248'713.65 | |
| 39 | Interne Verrechnungen | 1'372'150.00 | 1'280'200.00 | 1'162'711.05 | |
| | Total Betrieblicher Aufwand | 20'954'835.00 | 19'769'770.00 | 18'536'798.53 | |
| 40 | Fiskalertrag | 14'397'000.00 | 12'757'000.00 | 13'200'427.83 | |
| 41 | Regalien und Konzessionen | 140'500.00 | 136'500.00 | 133'289.95 | |
| 42 | Entgelte | 768'700.00 | 702'000.00 | 754'485.23 | |
| 43 | Verschiedene Erträge | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 45 | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | 0.00 | 20'125.00 | | |
| 46 | Transferertrag | 2'396'350.00 | 2'228'200.00 | 1'925'622.20 | |
| 49 | Interne Verrechnungen | 1'714'100.00 | 1'633'400.00 | 1'508'756.05 | |
| | Total Betrieblicher Ertrag | 19'416'650.00 | 17'477'225.00 | 17'522'581.26 | |
| | Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit | -1'538'185.00 | -2'292'545.00 | -1'014'217.27 | |
| 34 | Finanzaufwand | 80'000.00 | 41'000.00 | 56'062.13 | |
| 44 | Finanzertrag | 547'300.00 | 550'750.00 | 816'570.95 | |
| | Ergebnis aus Finanzierung | 467'300.00 | 509'750.00 | 760'508.82 | |
| | Operatives Ergebnis | -1'070'885.00 | -1'782'795.00 | -253'708.45 | |
| 38 | Ausserordentlicher Aufwand | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 48 | Ausserordentlicher Ertrag | 2'084'100.00 | 2'084'100.00 | 2'084'124.00 | |
| | Ausserordentliches Ergebnis | 2'084'100.00 | 2'084'100.00 | 2'084'124.00 | |
| | Jahresergebnis Erfolgsrechnung | Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-) | 1'013'215.00 | 301'305.00 | 1'830'415.55 |

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2023 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|--------------|---|---------------------|-------------------------------------|---------------------|-------------------------------------|---------------------|-------------------------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 0 | ALLGEMEINE VERWALTUNG Netto Aufwand | 3'258'010.00 | 1'749'750.00 1'508'260.00 | 3'016'350.00 | 1'658'900.00 1'357'450.00 | 2'989'024.34 | 1'609'619.82 1'379'404.52 |
| 01 | Legislative und Exekutive | 232'300.00 | | 230'500.00 | | 236'513.78 | |
| 011 | Legislative | 62'400.00 | | 62'200.00 | | 63'897.67 | |
| 0110 | Legislative | 62'400.00 | | 62'200.00 | | 63'897.67 | |
| 0110.3000.00 | Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Wahlbüro | 8'000.00 | | 4'000.00 | | 12'972.15 | |
| 0110.3000.01 | Löhne, Tag- und Sitzungsgelder FIKO / RPK | 4'800.00 | | 4'100.00 | | 3'710.00 | |
| 0110.3010.00 | Besoldung Stimmmaterialversand | 2'500.00 | | 2'000.00 | | 2'394.90 | |
| 0110.3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 16'400.00 | | 15'800.00 | | 13'179.15 | |
| 0110.3130.10 | Porti und Versandkosten | 9'000.00 | | 7'000.00 | | 8'983.22 | |
| 0110.3132.00 | Honorar Revision, Gutachter, Fachexperten etc. | 17'000.00 | | 24'000.00 | | 17'854.20 | |
| 0110.3161.00 | Mieten Maschinen, Geräte | 1'000.00 | | | | 876.05 | |
| 0110.3170.00 | Reisekosten und Spesen | 500.00 | | 2'500.00 | | 318.00 | |
| 0110.3636.00 | Beiträge an politische Parteien (Ortsparteien) | 2'100.00 | | 2'100.00 | | 2'100.00 | |
| 0110.3990.99 | Interne Verrechnung Sozialleistungen | 1'100.00 | | 700.00 | | 1'510.00 | |
| 012 | Exekutive | 169'900.00 | | 168'300.00 | | 172'616.11 | |
| 0120 | Exekutive | 169'900.00 | | 168'300.00 | | 172'616.11 | |
| 0120.3000.00 | Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 114'700.00 | | 108'700.00 | | 116'442.60 | |
| 0120.3099.00 | Übriger Personalaufwand | 5'000.00 | | 4'500.00 | | 5'152.80 | |
| 0120.3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 11'300.00 | | 18'900.00 | | 20'204.31 | |
| 0120.3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | 4'000.00 | | 4'000.00 | | | |
| 0120.3170.00 | Reisekosten und Spesen | 1'800.00 | | 1'800.00 | | 1'200.00 | |
| 0120.3170.01 | Jung-/Neubürgerfeier | 2'000.00 | | 2'000.00 | | | |
| 0120.3199.00 | Kredit Präsidium | 3'000.00 | | 4'500.00 | | 1'911.15 | |
| 0120.3199.01 | Kredit des Gemeinderates | 18'000.00 | | 15'000.00 | | 18'489.25 | |
| 0120.3990.99 | Interne Verrechnung Sozialleistungen | 10'100.00 | | 8'900.00 | | 9'216.00 | |
| 02 | Allgemeine Dienste | 3'025'710.00 | 1'749'750.00 | 2'785'850.00 | 1'658'900.00 | 2'752'510.56 | 1'609'619.82 |
| 021 | Finanz- und Steuerverwaltung | 481'000.00 | 151'500.00 | 479'000.00 | 152'300.00 | 442'840.40 | 148'710.35 |
| 0210 | Finanz- und Steuerverwaltung | 481'000.00 | 151'500.00 | 479'000.00 | 152'300.00 | 442'840.40 | 148'710.35 |
| 0210.3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 197'000.00 | | 192'500.00 | | 187'181.40 | |
| 0210.3130.01 | Betreibungskosten | 28'000.00 | | 32'000.00 | | 25'223.10 | |
| 0210.3611.00 | Beitrag an Kanton Steuerveranlagungskosten | 170'000.00 | | 165'000.00 | | 145'525.90 | |
| 0210.3611.41 | Bezugsprovision KSTA | 28'000.00 | | 32'000.00 | | 35'017.48 | |
| 0210.3611.42 | Bezugsprovision SSL | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 16'546.52 | |
| 0210.3990.99 | Interne Verrechnung Sozialleistungen | 38'000.00 | | 37'500.00 | | 33'346.00 | |

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2023 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|--------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 0210.4210.00 | Mahngebühren | | 7'000.00 | | 6'000.00 | | 5'875.00 |
| 0210.4240.00 | Entschädigung EVE für Rechnungsführung | | 12'000.00 | | 12'000.00 | | 12'000.00 |
| 0210.4260.00 | Rückerstattung Betreuungskosten | | 12'000.00 | | 13'000.00 | | 12'043.55 |
| 0210.4611.00 | Staatsbeitrag Steuerregisterführung | | 5'500.00 | | 5'500.00 | | 5'163.40 |
| 0210.4612.00 | Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden | | 36'000.00 | | 39'000.00 | | 36'178.40 |
| 0210.4930.00 | Verwaltungskostenbeitrag Wasserversorgung (7101.3930.00) | | 26'000.00 | | 25'100.00 | | 23'300.00 |
| 0210.4930.01 | Verwaltungskostenbeitrag Abwasserbeseitigung 7201.3930.00 | | 39'000.00 | | 38'200.00 | | 34'620.00 |
| 0210.4930.02 | Verwaltungskostenbeitrag Abfallbeseitigung 7301.3930.00 | | 14'000.00 | | 13'500.00 | | 19'530.00 |
| 022 | Allgemeine Dienste, übrige | 2'239'750.00 | 1'490'850.00 | 2'115'950.00 | 1'398'200.00 | 2'027'270.86 | 1'349'961.42 |
| 0220 | Allgemeine Dienste, übrige | 572'300.00 | 128'100.00 | 585'000.00 | 117'850.00 | 604'629.55 | 135'222.82 |
| 0220.3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 293'000.00 | | 290'000.00 | | 299'878.80 | |
| 0220.3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 24'000.00 | | 24'000.00 | | 8'083.95 | |
| 0220.3099.00 | Übriger Personalaufwand | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 2'316.90 | |
| 0220.3100.00 | Büromaterial & Verbrauchsmaterial der Büoinformatik. | 18'000.00 | | 18'000.00 | | 17'669.62 | |
| 0220.3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 3'500.00 | | 4'500.00 | | 3'886.90 | |
| 0220.3110.00 | Büromaschinen und -geräte | | | 11'500.00 | | | |
| 0220.3113.00 | Anschaffung Hardware | 9'000.00 | | 11'400.00 | | 43'969.35 | |
| 0220.3118.00 | Anschaffung Software | | | 14'500.00 | | 4'985.30 | |
| 0220.3130.00 | Porti, Telefon, Urheberrechte, Dienstl. Dritter | 21'000.00 | | 21'000.00 | | 17'916.83 | |
| 0220.3130.01 | Gebühren, Bewilligungen | 30'000.00 | | 29'000.00 | | 30'352.80 | |
| 0220.3130.02 | Verbands-/Mitgliederbeiträge | 6'500.00 | | 6'500.00 | | 6'118.20 | |
| 0220.3134.00 | Sachversicherungsprämien | 19'000.00 | | 19'000.00 | | 18'437.90 | |
| 0220.3150.00 | Unterhalt Büromöbel und -geräte | 2'500.00 | | 2'500.00 | | 2'612.80 | |
| 0220.3153.00 | Informatik-Unterhalt (Hardware) | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 699.85 | |
| 0220.3158.00 | Informatik-Unterhalt (Software) | 70'600.00 | | 65'000.00 | | 85'890.75 | |
| 0220.3162.00 | Raten für operatives Leasing/Mietleasing | 3'200.00 | | 3'200.00 | | 3'132.60 | |
| 0220.3169.00 | Mieten/Benützungskosten Sachanlagen, immaterielle Nutzungsrechte | 10'900.00 | | 4'000.00 | | 3'896.25 | |
| 0220.3170.00 | Reisekosten und Spesen | 600.00 | | 600.00 | | 618.00 | |
| 0220.3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 900.00 | | 900.00 | | 739.75 | |
| 0220.3990.99 | Interne Verrechnung Sozialleistungen | 56'600.00 | | 56'400.00 | | 53'423.00 | |
| 0220.4120.90 | Konzessionen übrige | | 10'000.00 | | 6'000.00 | | 4'354.00 |
| 0220.4210.00 | Gebühren für Amtshandlungen | | 54'000.00 | | 47'000.00 | | 53'382.82 |
| 0220.4210.01 | Gebührenanteil Einbürgerungen | | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 9'226.00 |
| 0220.4240.00 | Entschädigung EVE Büromaterial, -maschinen | | 6'000.00 | | 6'000.00 | | 6'000.00 |
| 0220.4240.01 | Entschädigung Bürgergemeinde EDV/Webseite | | 2'400.00 | | 2'400.00 | | 2'400.00 |
| 0220.4250.00 | Verkauf Büromaterial, Fotokopien | | 200.00 | | 200.00 | | 301.00 |
| 0220.4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 8'000.00 | | 8'000.00 | | 23'158.70 |
| 0220.4611.00 | Entschädigungen Kanton AHV-Zweigstelle | | 27'000.00 | | 27'000.00 | | 26'654.80 |
| 0220.4611.01 | Entschädigung Inventuramt | | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 3'745.50 |
| 0220.4930.00 | Verwaltungskostenbeitrag Kurtaxe 8400.3930.04 | | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 2'000.00 |

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2023 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|--------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 0220.4930.01 | Kostenanteil Tourismus Website 8400.3930.06 | | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 2'000.00 |
| 0220.4930.03 | Verwaltungskosten Integration | | 1'500.00 | | 2'250.00 | | 2'000.00 |
| 0222 | Bauverwaltung | 426'300.00 | 121'600.00 | 372'200.00 | 121'600.00 | 372'516.96 | 164'614.25 |
| 0222.3000.00 | Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Bau- und Werkkom., ÖBK | 30'500.00 | | 31'500.00 | | 32'808.50 | |
| 0222.3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 284'000.00 | | 231'000.00 | | 226'875.00 | |
| 0222.3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 4'000.00 | | 2'000.00 | | 990.00 | |
| 0222.3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 8'000.00 | | 8'000.00 | | 7'998.30 | |
| 0222.3110.00 | Maschinen, Geräte, Fahrzeuge | 1'000.00 | | 5'000.00 | | | |
| 0222.3118.00 | Anschaffung Software | | | 5'700.00 | | | |
| 0222.3130.00 | Vermessungskosten, Grundbuchkosten, Nachführung Katasterpläne | 15'000.00 | | 15'000.00 | | 10'266.15 | |
| 0222.3130.01 | Porti | 1'600.00 | | 1'500.00 | | 1'652.46 | |
| 0222.3131.00 | Planungen und Projektierungen Dritter | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 44'765.85 | |
| 0222.3170.00 | Reisekosten und Spesen | 500.00 | | 500.00 | | 268.70 | |
| 0222.3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 630.00 | |
| 0222.3990.99 | Interne Verrechnung Sozialleistungen | 60'700.00 | | 51'000.00 | | 46'262.00 | |
| 0222.4210.00 | Gebühren für Amtshandlungen Bau | | 45'000.00 | | 45'000.00 | | 91'484.25 |
| 0222.4210.01 | Gebühren Anlassbewilligungen | | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 2'730.00 |
| 0222.4930.00 | Kostenbeitrag Wasserversorgung 7101.3930.02 | | 34'500.00 | | 34'500.00 | | 33'000.00 |
| 0222.4930.01 | Kostenbeitrag Abwasserbeseitigung 7201.3930.01 | | 34'500.00 | | 34'500.00 | | 33'000.00 |
| 0222.4930.02 | Kostenbeitrag Abfallbeseitigung 7301.3930.02 | | 4'600.00 | | 4'600.00 | | 4'400.00 |
| 0228 | Allgemeine Personalkosten | 1'241'150.00 | 1'241'150.00 | 1'158'750.00 | 1'158'750.00 | 1'050'124.35 | 1'050'124.35 |
| 0228.3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 496'000.00 | | 460'000.00 | | 407'340.75 | |
| 0228.3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 575'000.00 | | 539'000.00 | | 494'173.65 | |
| 0228.3052.05 | Ausfinanzierungsbeiträge (BVG) Lehrer | 105'000.00 | | 96'000.00 | | 91'702.50 | |
| 0228.3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 33'000.00 | | 33'000.00 | | 30'915.95 | |
| 0228.3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 15'000.00 | | 14'000.00 | | 9'489.90 | |
| 0228.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen Lehrpersonal | 4'400.00 | | 4'000.00 | | 3'768.60 | |
| 0228.3660.00 | Abschreibung Sonderaktivum (40J=2.5% linear) Ausfinanzierung PKSO (Verwaltungspers.) | 12'750.00 | | 12'750.00 | | 12'733.00 | |
| 0228.4699.10 | Rückverteilung CO2-Abgabe | | 3'000.00 | | 1'500.00 | | 1'418.30 |
| 0228.4990.99 | Interne Verrechnung Sozialleistungen | | 1'238'150.00 | | 1'157'250.00 | | 1'048'706.05 |
| 029 | Verwaltungsliegenschaften, übrige | 304'960.00 | 107'400.00 | 190'900.00 | 108'400.00 | 282'399.30 | 110'948.05 |
| 0290 | Verwaltungsliegenschaften, übrige | 304'960.00 | 107'400.00 | 190'900.00 | 108'400.00 | 282'399.30 | 110'948.05 |
| 0290.3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 40'000.00 | | 39'500.00 | | 40'178.10 | |
| 0290.3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 6'200.00 | | 5'000.00 | | 4'709.95 | |
| 0290.3111.00 | Maschinen, Geräte, Fahrzeuge | 7'500.00 | | 500.00 | | | |
| 0290.3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 20'000.00 | | 16'000.00 | | 17'663.75 | |
| 0290.3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 1'312.60 | |
| 0290.3134.00 | Sachversicherungsprämien | 3'000.00 | | 4'000.00 | | 2'926.25 | |
| 0290.3144.00 | Unterhalt Hochbauten | 29'900.00 | | 24'000.00 | | 19'875.85 | |

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2023 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|--------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 0290.3158.00 | Informatik-Unterhalt (Software | | | 2'500.00 | | | |
| 0290.3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 500.00 | | 500.00 | | 413.80 | |
| 0290.3300.00 | Planmässige Abschreibungen VV | 103'660.00 | | 4'700.00 | | 103'668.00 | |
| 0290.3300.25 | Planmässige Abschreibungen altes Verwaltungsvermögen | 84'500.00 | | 84'500.00 | | 84'493.00 | |
| 0290.3990.99 | Interne Verrechnung Sozialleistungen | 7'700.00 | | 7'700.00 | | 7'158.00 | |
| 0290.4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 24'000.00 | | 25'000.00 | | 23'048.05 |
| 0290.4470.00 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV | | 83'400.00 | | 83'400.00 | | 87'900.00 |
| 1 | ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG | 457'300.00 | 228'550.00 | 439'050.00 | 287'475.00 | 318'630.98 | 243'647.10 |
| | Netto Aufwand | | 228'750.00 | | 151'575.00 | | 74'983.88 |
| 12 | Rechtssprechung | 2'100.00 | 1'550.00 | 3'200.00 | 1'350.00 | 837.70 | 1'658.80 |
| 120 | Rechtssprechung | 2'100.00 | 1'550.00 | 3'200.00 | 1'350.00 | 837.70 | 1'658.80 |
| 1201 | Friedensrichter | 2'100.00 | 1'550.00 | 3'200.00 | 1'350.00 | 837.70 | 1'658.80 |
| 1201.3000.00 | Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 600.00 | | 600.00 | | 600.00 | |
| 1201.3099.00 | Übriger Personalaufwand | 100.00 | | 100.00 | | | |
| 1201.3100.00 | Büromaterial | 150.00 | | 150.00 | | | |
| 1201.3130.00 | Dienstl. Dritter / Verfahrenskosten | 1'000.00 | | 2'000.00 | | 190.70 | |
| 1201.3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | 200.00 | | 300.00 | | | |
| 1201.3990.99 | Interne Verrechnung Sozialleistungen | 50.00 | | 50.00 | | 47.00 | |
| 1201.4120.90 | Konzessionen übrige | | 500.00 | | 500.00 | | 500.00 |
| 1201.4210.00 | Gebühren für Amtshandlungen | | 300.00 | | 100.00 | | 390.50 |
| 1201.4632.00 | Beiträge von Gemeinden und Zweckverbände | | 750.00 | | 750.00 | | 768.30 |
| 15 | Feuerwehr | 345'950.00 | 227'000.00 | 317'200.00 | 216'000.00 | 242'521.26 | 225'289.90 |
| 150 | Feuerwehr | 345'950.00 | 227'000.00 | 317'200.00 | 216'000.00 | 242'521.26 | 225'289.90 |
| 1500 | Feuerwehr (allgemein) | 345'950.00 | 227'000.00 | 317'200.00 | 216'000.00 | 242'521.26 | 225'289.90 |
| 1500.3001.00 | Sold | 110'000.00 | | 107'000.00 | | 66'490.00 | |
| 1500.3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 26'000.00 | | 26'000.00 | | 26'000.00 | |
| 1500.3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 23'000.00 | | 25'000.00 | | 20'718.89 | |
| 1500.3100.00 | Büromaterial | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 174.55 | |
| 1500.3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 4'000.00 | | 4'000.00 | | 3'502.88 | |
| 1500.3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 1'500.00 | | 1'500.00 | | 986.40 | |
| 1500.3111.00 | Maschinen, Geräte, Fahrzeuge | 50'000.00 | | 25'000.00 | | 15'422.56 | |
| 1500.3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 9'000.00 | | 8'500.00 | | 7'794.65 | |
| 1500.3130.00 | Funk- und Telefongebühren, Porti, Dienstleistungen | 8'000.00 | | 8'000.00 | | 11'061.26 | |
| 1500.3134.00 | Sachversicherungsprämien | 15'000.00 | | 16'500.00 | | 14'028.80 | |
| 1500.3144.00 | Unterhalt Hochbauten | 10'500.00 | | 4'500.00 | | 5'078.60 | |
| 1500.3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 18'000.00 | | 18'000.00 | | 16'414.27 | |

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2023 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|--------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 1500.3170.00 | Reisekosten Spesen | 7'000.00 | | 7'000.00 | | 6'717.10 | |
| 1500.3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | 7'000.00 | | 6'000.00 | | 8'894.30 | |
| 1500.3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | | | 2'000.00 | | | |
| 1500.3300.00 | Planmässige Abschreibungen VV | 43'000.00 | | 41'000.00 | | 31'917.00 | |
| 1500.3320.00 | Planmässige Abschreibungen VV immaterielle Anlagen | | | 4'500.00 | | | |
| 1500.3990.99 | Interne Verrechnung Sozialleistungen | 11'950.00 | | 10'700.00 | | 7'320.00 | |
| 1500.4200.00 | Ersatzabgaben | | 200'000.00 | | 200'000.00 | | 201'223.20 |
| 1500.4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 15'000.00 | | 8'000.00 | | 16'965.00 |
| 1500.4631.00 | Beiträge vom Kanton | | 12'000.00 | | 8'000.00 | | 7'101.70 |
| 16 | Verteidigung | 109'250.00 | | 118'650.00 | 70'125.00 | 75'272.02 | 16'698.40 |
| 161 | Militärische Verteidigung | 56'200.00 | | 65'700.00 | 50'000.00 | 43'068.97 | 16'698.40 |
| 1610 | Militärische Verteidigung | 56'200.00 | | 65'700.00 | 50'000.00 | 43'068.97 | 16'698.40 |
| 1610.3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 2'500.00 | | 5'000.00 | | 4'700.00 | |
| 1610.3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 3'200.00 | | 3'200.00 | | 370.80 | |
| 1610.3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 15'500.00 | | 14'000.00 | | 14'273.85 | |
| 1610.3130.00 | Telefongebühren | 700.00 | | 700.00 | | 634.90 | |
| 1610.3134.00 | Sachversicherungsprämien | 1'500.00 | | 1'500.00 | | 1'447.05 | |
| 1610.3144.00 | Unterhalt Truppenunterkunft (Mehrzweckanlage) | 5'000.00 | | 25'000.00 | | 6'130.20 | |
| 1610.3144.01 | Unterhalt Gastroküche | 12'000.00 | | 4'000.00 | | 3'353.37 | |
| 1610.3150.00 | Unterhalt Büromöbel und -geräte | 1'000.00 | | 500.00 | | 434.80 | |
| 1610.3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 300.00 | | | | | |
| 1610.3300.00 | Planmässige Abschreibungen VV | 3'150.00 | | 300.00 | | 297.00 | |
| 1610.3300.25 | Planmässige Abschreibungen altes Verwaltungsvermögen | 11'100.00 | | 11'100.00 | | 11'055.00 | |
| 1610.3990.99 | Interne Verrechnung Sozialleistungen | 250.00 | | 400.00 | | 372.00 | |
| 1610.4290.00 | Übrige Entgelte | | | | | | 330.00 |
| 1610.4610.00 | Entschädigungen vom Bund | | | | 50'000.00 | | 16'368.40 |
| 162 | Zivile Verteidigung | 53'050.00 | | 52'950.00 | 20'125.00 | 32'203.05 | |
| 1620 | Zivilschutz (allgemein) | 53'050.00 | | 52'950.00 | 20'125.00 | 32'203.05 | |
| 1620.3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 2'000.00 | |
| 1620.3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 7'000.00 | | 6'500.00 | | 6'000.00 | |
| 1620.3134.00 | Sachversicherungsprämien | 700.00 | | 700.00 | | 649.15 | |
| 1620.3144.00 | Unterhalt Hochbauten | | | 2'000.00 | | 748.50 | |
| 1620.3150.00 | Unterhalt Büromöbel und -geräte | | | 1'500.00 | | | |
| 1620.3634.00 | Beitrag RZSO Gäu | 43'350.00 | | 40'250.00 | | 22'805.40 | |
| 1620.4501.00 | Entnahme des Fonds des FK | | | | 20'125.00 | | |
| 2 | BILDUNG | 9'382'195.00 | 1'525'600.00 | 8'686'870.00 | 1'426'600.00 | 8'116'429.86 | 1'379'152.85 |
| | Netto Aufwand | | 7'856'595.00 | | 7'260'270.00 | | 6'737'277.01 |

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2023 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|--------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 21 | Obligatorische Schule | 9'173'695.00 | 1'525'600.00 | 8'441'770.00 | 1'424'800.00 | 7'896'748.31 | 1'375'259.40 |
| 211 | Eingangsstufe und Primarstufe I | 835'600.00 | 336'000.00 | 836'200.00 | 308'500.00 | 879'588.07 | 292'633.25 |
| 2110 | Kindergarten | 835'600.00 | 336'000.00 | 836'200.00 | 308'500.00 | 879'588.07 | 292'633.25 |
| 2110.3020.00 | Löhne der Lehrpersonen | 668'000.00 | | 666'000.00 | | 728'953.30 | |
| 2110.3020.09 | Rückerstattung von Lohn der Lehrpersonen | | | | | -19'074.00 | |
| 2110.3104.00 | Lehrmittel | 16'000.00 | | 16'000.00 | | 15'654.47 | |
| 2110.3110.00 | Schulmobiliar und Geräte | 5'000.00 | | 7'000.00 | | 6'968.55 | |
| 2110.3150.00 | Unterhalt Schulmöbel und -geräte | 1'000.00 | | 1'000.00 | | | |
| 2110.3171.00 | Schulreisen | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 276.90 | |
| 2110.3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 1'566.85 | |
| 2110.3990.99 | Interne Verrechnung Sozialleistungen | 142'600.00 | | 143'200.00 | | 145'242.00 | |
| 2110.4631.00 | Beiträge vom Kanton (Schülerpauschalen) | | 336'000.00 | | 308'500.00 | | 292'633.25 |
| 212 | Primarstufe II | 3'961'285.00 | 1'116'000.00 | 3'723'710.00 | 1'035'000.00 | 3'418'607.23 | 1'005'330.50 |
| 2120 | Primarschule | 3'961'285.00 | 1'116'000.00 | 3'723'710.00 | 1'035'000.00 | 3'418'607.23 | 1'005'330.50 |
| 2120.3020.00 | Löhne der Lehrpersonen | 2'990'000.00 | | 2'810'000.00 | | 2'674'120.95 | |
| 2120.3020.09 | Rückerstattung von Lohn der Lehrpersonen | | | | | -85'682.75 | |
| 2120.3061.00 | Rentenleistungen | | | 3'200.00 | | 19'761.40 | |
| 2120.3103.00 | Schülerbibliothek | 2'500.00 | | 3'500.00 | | 5'053.85 | |
| 2120.3104.00 | Lehrmittel Primarschule | 113'600.00 | | 79'850.00 | | 87'146.50 | |
| 2120.3104.01 | Lehrmittel Werken | 27'500.00 | | 26'000.00 | | 22'626.51 | |
| 2120.3110.00 | Schulmobiliar und Geräte | 21'900.00 | | 41'200.00 | | 42'922.75 | |
| 2120.3113.00 | Anschaffung/Unterhalt Hard-/Software | 18'075.00 | | 17'300.00 | | 22'214.76 | |
| 2120.3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 10'540.00 | | 9'540.00 | | 10'958.76 | |
| 2120.3150.00 | Unterhalt Schulmöbel und -geräte | 3'500.00 | | 3'500.00 | | 3'683.30 | |
| 2120.3153.00 | Informatik-Unterhalt (Hardware) | 7'500.00 | | 9'450.00 | | 6'165.00 | |
| 2120.3158.00 | Informatik-Unterhalt (Software) | 12'570.00 | | 16'170.00 | | 8'205.05 | |
| 2120.3162.00 | Raten für operatives Leasing | 7'000.00 | | 7'200.00 | | 6'692.40 | |
| 2120.3171.00 | Exkursionen, Schulreisen | 9'000.00 | | 8'300.00 | | 5'181.50 | |
| 2120.3171.01 | Lager | 28'000.00 | | 24'000.00 | | 50.00 | |
| 2120.3171.02 | Projektwochen | 8'000.00 | | 8'000.00 | | | |
| 2120.3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 8'800.00 | | 6'600.00 | | 11'800.25 | |
| 2120.3300.00 | Planmässige Abschreibungen VV | 44'900.00 | | 45'200.00 | | 44'894.00 | |
| 2120.3990.99 | Interne Verrechnung Sozialleistungen | 647'900.00 | | 604'700.00 | | 532'813.00 | |
| 2120.4260.00 | Rückerstattungen Kostenbeteiligungen Dritter | | 10'000.00 | | | | 11'167.80 |
| 2120.4631.00 | Beiträge vom Kanton (Schülerpauschalen) | | 1'106'000.00 | | 1'035'000.00 | | 994'162.70 |
| 213 | Oberstufe / Sekundarstufe I | 2'300'900.00 | | 1'972'900.00 | | 1'851'013.48 | |
| 2136 | Kreisschule | 2'300'900.00 | | 1'972'900.00 | | 1'851'013.48 | |

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2023 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|--------------|--|---------------------|------------------|---------------------|------------------|---------------------|------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 2136.3631.00 | Beitrag an Kanton (Schulgeld) gymnas. Unterricht | 99'900.00 | | 99'900.00 | | 145'080.00 | |
| 2136.3632.00 | Beitrag an ZV Kreisschule Gäu | 2'201'000.00 | | 1'873'000.00 | | 1'705'933.48 | |
| 214 | Musikschulen | 199'700.00 | | 208'350.00 | | 178'404.83 | |
| 2140 | Musikschulen | 199'700.00 | | 208'350.00 | | 178'404.83 | |
| 2140.3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 300.00 | | 250.00 | | 173.75 | |
| 2140.3160.00 | Miete und Pacht Liegenschaften | 5'400.00 | | 5'400.00 | | 5'850.00 | |
| 2140.3634.00 | Beiträge an öffentliche Unternehmungen | 194'000.00 | | 202'700.00 | | 172'381.08 | |
| 217 | Schulliegenschaften | 1'364'610.00 | 21'600.00 | 1'278'710.00 | 35'300.00 | 1'202'828.80 | 32'950.20 |
| 2171 | Schulanlage Kleinfeld | 619'500.00 | 1'000.00 | 658'700.00 | 1'000.00 | 627'441.18 | |
| 2171.3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 202'000.00 | | 204'000.00 | | 205'027.60 | |
| 2171.3010.09 | Rückerstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals | | | | | -1'392.30 | |
| 2171.3090.00 | Aus- und Weiterbildung | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 3'391.35 | |
| 2171.3099.00 | Übriger Personalaufwand | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 1'942.70 | |
| 2171.3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 18'000.00 | | 18'000.00 | | 29'500.88 | |
| 2171.3110.00 | Anschaffung Büromaschinen und -geräte | | | 1'500.00 | | | |
| 2171.3111.00 | Anschaff. Maschinen, Geräte, Fahrzeuge | 8'800.00 | | 11'000.00 | | 6'699.90 | |
| 2171.3112.00 | Dienstkleider | 1'500.00 | | 2'000.00 | | 1'228.55 | |
| 2171.3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 90'000.00 | | 75'000.00 | | 75'831.05 | |
| 2171.3130.00 | Telefongebühren | 2'800.00 | | 2'500.00 | | 2'818.20 | |
| 2171.3134.00 | Sachversicherungsprämien | 8'800.00 | | 8'600.00 | | 8'288.00 | |
| 2171.3140.00 | Unterhalt an Grundstücken (Sport- + Aussenanlagen) | 5'200.00 | | 46'000.00 | | 13'819.10 | |
| 2171.3144.00 | Unterhalt Hochbauten | 39'400.00 | | 51'300.00 | | 49'856.10 | |
| 2171.3150.00 | Unterhalt Mobiliar und Geräte | 6'800.00 | | 5'500.00 | | 3'938.85 | |
| 2171.3160.00 | Miete Alte Poststrasse 5 | 21'000.00 | | 21'000.00 | | 20'800.00 | |
| 2171.3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 600.20 | |
| 2171.3300.00 | Planmässige Abschreibungen VV | 27'300.00 | | 24'000.00 | | 23'676.00 | |
| 2171.3300.25 | Planmässige Abschreibungen altes Verwaltungsvermögen | 144'900.00 | | 144'900.00 | | 144'889.00 | |
| 2171.3990.99 | Interne Verrechnung Sozialleistungen | 39'000.00 | | 39'400.00 | | 36'526.00 | |
| 2171.4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 500.00 | | 500.00 | | |
| 2171.4472.00 | Benützungsgebühren Liegenschaften VV | | 500.00 | | 500.00 | | |
| 2172 | Schulanlage Mühlematt | 745'110.00 | 20'600.00 | 620'010.00 | 34'300.00 | 575'387.62 | 32'950.20 |
| 2172.3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 187'500.00 | | 179'000.00 | | 157'053.70 | |
| 2172.3090.00 | Aus- und Weiterbildung | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 200.00 | |
| 2172.3099.00 | Übriger Personalaufwand | | | | | 1'000.00 | |
| 2172.3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 16'000.00 | | 17'000.00 | | 19'694.27 | |
| 2172.3110.00 | Büromaschinen und -geräte | 1'000.00 | | | | | |
| 2172.3111.00 | Anschaff. Maschinen, Geräte, Fahrzeuge | 12'300.00 | | 8'400.00 | | 3'023.95 | |
| 2172.3112.00 | Dienstkleider | 1'500.00 | | 1'500.00 | | | |
| 2172.3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 92'000.00 | | 85'000.00 | | 85'865.55 | |

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2023 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|--------------|---|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 2172.3130.00 | Telefongebühren | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 2'419.60 | |
| 2172.3134.00 | Sachversicherungsprämien | 12'000.00 | | 12'000.00 | | 11'549.50 | |
| 2172.3140.00 | Unterhalt an Grundstücken (Sport- + Aussenanlagen) | 4'500.00 | | 7'500.00 | | 5'324.15 | |
| 2172.3144.00 | Unterhalt Hochbauten | 66'500.00 | | 76'200.00 | | 87'731.05 | |
| 2172.3150.00 | Unterhalt Mobiliar und Geräte | 27'500.00 | | 12'800.00 | | 12'668.75 | |
| 2172.3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 500.00 | | 500.00 | | 571.10 | |
| 2172.3300.00 | Planmässige Abschreibungen VV | 136'200.00 | | 34'200.00 | | 14'902.00 | |
| 2172.3300.25 | Planmässige Abschreibungen altes Verwaltungsvermögen | 145'410.00 | | 145'410.00 | | 145'405.00 | |
| 2172.3990.99 | Interne Verrechnung Sozialleistungen | 36'200.00 | | 34'500.00 | | 27'979.00 | |
| 2172.4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | | | | | 1'707.05 |
| 2172.4470.00 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV | | 14'600.00 | | 29'300.00 | | 29'335.00 |
| 2172.4472.00 | Benützungsgebühren Liegenschaften VV | | 6'000.00 | | 5'000.00 | | 1'908.15 |
| 218 | Tagesbetreuung | 26'000.00 | | 26'000.00 | | 24'870.00 | |
| 2180 | Tagesbetreuung | 26'000.00 | | 26'000.00 | | 24'870.00 | |
| 2180.3130.00 | Beitrag Mittagstisch | 26'000.00 | | 26'000.00 | | 24'870.00 | |
| 219 | Obligatorische Schule, übrige | 485'600.00 | 52'000.00 | 395'900.00 | 46'000.00 | 341'435.90 | 44'345.45 |
| 2190 | Schulleitung | 345'950.00 | | 296'250.00 | | 242'211.60 | |
| 2190.3000.00 | Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 5'500.00 | | 5'500.00 | | 4'980.00 | |
| 2190.3020.00 | Besoldung Schulleitung | 238'000.00 | | 198'000.00 | | 168'934.95 | |
| 2190.3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 30'150.00 | | 30'150.00 | | 13'392.40 | |
| 2190.3099.00 | Übriger Personalaufwand | 6'500.00 | | 6'500.00 | | 5'938.45 | |
| 2190.3100.00 | Büromaterial | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 2'453.30 | |
| 2190.3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften, Lehrerbibliothek | 4'000.00 | | 4'000.00 | | 2'588.10 | |
| 2190.3110.00 | Büromaschinen und -geräte | 1'500.00 | | 1'500.00 | | 5'395.80 | |
| 2190.3118.00 | Anschaffung Software | | | | | 1'346.25 | |
| 2190.3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 500.00 | | 500.00 | | 422.55 | |
| 2190.3134.00 | Schülerunfallversicherung | 1'900.00 | | 1'900.00 | | 1'782.00 | |
| 2190.3158.00 | Informatik-Unterhalt (Software) | | | | | 1'599.35 | |
| 2190.3170.00 | Reisekosten und Spesen | 900.00 | | 900.00 | | 974.20 | |
| 2190.3171.00 | Schulschlussfeier | 8'000.00 | | 6'000.00 | | 1'471.25 | |
| 2190.3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 1'000.00 | | 1'000.00 | | -50.00 | |
| 2190.3990.99 | Interne Verrechnung Sozialleistungen | 46'000.00 | | 38'300.00 | | 30'983.00 | |
| 2194 | Schulsozialarbeit | 139'650.00 | 52'000.00 | 99'650.00 | 46'000.00 | 99'224.30 | 44'345.45 |
| 2194.3010.00 | Besoldung Schulsozialarbeit | 114'500.00 | | 81'000.00 | | 78'507.00 | |
| 2194.3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 500.00 | | 700.00 | | 835.50 | |
| 2194.3100.00 | Büromaterial | 500.00 | | 500.00 | | 29.75 | |
| 2194.3110.00 | Büromöbel und -geräte | | | | | 1'599.30 | |
| 2194.3113.00 | Anschaffung Informatik | | | | | 2'264.70 | |
| 2194.3130.00 | Dienstleistungen Dritter, Telefon | 900.00 | | 900.00 | | 1'102.45 | |

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2023 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|--------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 2194.3158.00 | Informatik Unterhalt (Software | 750.00 | | 750.00 | | 749.60 | |
| 2194.3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 400.00 | | 400.00 | | 150.00 | |
| 2194.3990.99 | Interne Verrechnung Sozialleistungen | 22'100.00 | | 15'400.00 | | 13'986.00 | |
| 2194.4260.00 | Rückerstattungen Kostenbeteiligungen Dritter | | 52'000.00 | | 46'000.00 | | 44'345.45 |
| 22 | Sonderschulen | 208'500.00 | | 245'100.00 | 1'800.00 | 219'681.55 | 3'893.45 |
| 220 | Sonderschulen | 208'500.00 | | 245'100.00 | 1'800.00 | 219'681.55 | 3'893.45 |
| 2200 | Sonderschulen | 208'500.00 | | 245'100.00 | 1'800.00 | 219'681.55 | 3'893.45 |
| 2200.3020.00 | Löhne der Lehrpersonen | | | 5'000.00 | | | |
| 2200.3612.00 | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände | 171'000.00 | | 165'000.00 | | 151'000.00 | |
| 2200.3634.00 | Sonderschulen / Schulgelder | 37'500.00 | | 74'000.00 | | 68'681.55 | |
| 2200.3990.99 | Interne Verrechnung Sozialleistungen | | | 1'100.00 | | | |
| 2200.4631.00 | Beiträge vom Kanton | | | | 1'800.00 | | 3'893.45 |
| 3 | KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE | 604'480.00 | 167'000.00 | 605'450.00 | 161'000.00 | 556'787.30 | 144'562.02 |
| | Netto Aufwand | | 437'480.00 | | 444'450.00 | | 412'225.28 |
| 31 | Kulturerbe | 77'630.00 | 25'000.00 | 68'350.00 | 25'000.00 | 80'332.30 | 32'480.40 |
| 312 | Denkmalpflege und Heimatschutz | 77'630.00 | 25'000.00 | 68'350.00 | 25'000.00 | 80'332.30 | 32'480.40 |
| 3120 | Alte Mühle | 77'630.00 | 25'000.00 | 68'350.00 | 25'000.00 | 80'332.30 | 32'480.40 |
| 3120.3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 6'839.45 | |
| 3120.3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 2'000.00 | | 1'000.00 | | 4'751.65 | |
| 3120.3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 15'500.00 | | 11'500.00 | | 13'919.35 | |
| 3120.3130.00 | Telefongebühren | 1'050.00 | | 1'050.00 | | 837.00 | |
| 3120.3134.00 | Sachversicherungsprämien | 2'500.00 | | 2'500.00 | | 2'381.45 | |
| 3120.3144.00 | Unterhalt Hochbauten | 16'800.00 | | 16'700.00 | | 28'671.85 | |
| 3120.3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 1'000.00 | | 2'500.00 | | 235.00 | |
| 3120.3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 500.00 | | 500.00 | | 489.55 | |
| 3120.3300.00 | Planmässige Abschreibungen VV | 5'730.00 | | | | | |
| 3120.3300.25 | Planmässige Abschreibungen altes Verwaltungsvermögen | 21'700.00 | | 21'700.00 | | 21'666.00 | |
| 3120.3990.99 | Interne Verrechnung Sozialleistungen | 850.00 | | 900.00 | | 541.00 | |
| 3120.4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 25'000.00 | | 25'000.00 | | 32'480.40 |
| 32 | Kultur, übrige | 52'750.00 | 12'000.00 | 66'900.00 | 6'000.00 | 46'558.04 | 8'825.00 |
| 322 | Konzert und Theater | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 10'000.00 | |
| 3220 | Konzert und Theater | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 10'000.00 | |
| 3220.3636.00 | Beiträge an Vereine | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 10'000.00 | |

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2023 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|--------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 329 | Kultur, übrige | 42'750.00 | 12'000.00 | 56'900.00 | 6'000.00 | 36'558.04 | 8'825.00 |
| 3290 | Kultur, übrige | 42'750.00 | 12'000.00 | 56'900.00 | 6'000.00 | 36'558.04 | 8'825.00 |
| 3290.3000.00 | Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 4'760.00 | |
| 3290.3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 2'500.00 | | 2'000.00 | | 3'206.50 | |
| 3290.3120.00 | Ver- und Entsorgung altes FW-Magazin | 1'300.00 | | 1'300.00 | | 1'078.95 | |
| 3290.3144.00 | Altes Feuerwehrmagazin baul. Unterhalt | | | 25'000.00 | | | |
| 3290.3170.00 | Kulturelle Anlässe, Spesen | 15'000.00 | | 14'000.00 | | 20'656.85 | |
| 3290.3170.01 | Bundesfeier | 8'000.00 | | 7'700.00 | | 776.89 | |
| 3290.3636.00 | Beiträge an Vereine | 10'500.00 | | 1'500.00 | | 5'701.85 | |
| 3290.3990.99 | Interne Verrechnung Sozialleistungen | 450.00 | | 400.00 | | 377.00 | |
| 3290.4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 7'000.00 | | 1'000.00 | | 8'825.00 |
| 3290.4930.00 | Verrechnung Kultur Kurtaxe 8400.3930.03 | | 5'000.00 | | 5'000.00 | | |
| 34 | Sport und Freizeit | 474'100.00 | 130'000.00 | 470'200.00 | 130'000.00 | 429'896.96 | 103'256.62 |
| 341 | Sport | 442'900.00 | 130'000.00 | 428'400.00 | 130'000.00 | 402'371.16 | 103'256.62 |
| 3410 | Sport | 60'500.00 | | 62'500.00 | | 54'115.35 | 962.00 |
| 3410.3111.00 | Maschinen, Geräte, Fahrzeuge | | | 500.00 | | 433.30 | |
| 3410.3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 1'500.00 | | 3'000.00 | | 795.05 | |
| 3410.3140.00 | Unterhalt an Grundstücken | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 13'925.00 | |
| 3410.3636.00 | Skiclub J+S Beitrag | | | | | 962.00 | |
| 3410.3930.00 | Kostenbeitrag Werkdienst 6153.4930.04 | 49'000.00 | | 49'000.00 | | 38'000.00 | |
| 3410.4636.00 | J+S Beiträge | | | | | | 962.00 |
| 3412 | Freibad | 382'400.00 | 130'000.00 | 365'900.00 | 130'000.00 | 348'255.81 | 102'294.62 |
| 3412.3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal | 145'000.00 | | 125'000.00 | | 134'910.80 | |
| 3412.3090.00 | Aus- und Weiterbildung | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 1'849.95 | |
| 3412.3101.00 | Betriebs- & Verbrauchsmaterial Anlagen | 24'000.00 | | 19'000.00 | | 18'032.98 | |
| 3412.3101.01 | Waren- & Materialaufw. Kiosk | 33'000.00 | | 33'000.00 | | 18'659.38 | |
| 3412.3111.00 | Maschinen, Geräte, Fahrzeuge | 1'300.00 | | 6'000.00 | | 22'077.50 | |
| 3412.3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften | 13'500.00 | | 11'500.00 | | 5'488.00 | |
| 3412.3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 2'000.00 | | 1'500.00 | | 2'119.00 | |
| 3412.3134.00 | Sachversicherungsprämien | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 920.60 | |
| 3412.3144.00 | Unterhalt Schwimmbad | 17'650.00 | | 31'500.00 | | 18'584.45 | |
| 3412.3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte | 23'200.00 | | 19'400.00 | | 12'947.65 | |
| 3412.3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 1'500.00 | | 1'500.00 | | 1'465.50 | |
| 3412.3300.00 | Planmässige Abschreibungen VV | 88'200.00 | | 88'200.00 | | 88'104.00 | |
| 3412.3990.99 | Interne Verrechnung Sozialleistungen | 27'050.00 | | 23'300.00 | | 23'096.00 | |
| 3412.4240.00 | Einnahmen Eintritte Schwimmbad | | 75'000.00 | | 75'000.00 | | 47'992.42 |
| 3412.4240.01 | Einnahmen Kiosk | | 55'000.00 | | 55'000.00 | | 44'302.20 |
| 3412.4930.00 | Kostenbeitrag Schwimmbad Kurtaxe 8400.3930.02 | | | | | | 5'000.00 |
| 3412.4930.02 | Kostenbeitrag Unterhalt Schwimmbad Kurtaxe 8400.3930.06 | | | | | | 5'000.00 |

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2023 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|--------------|--|---------------------|------------------|---------------------|------------------|---------------------|------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 342 | Freizeit | 31'200.00 | | 41'800.00 | | 27'525.80 | |
| 3420 | Freizeit | 31'200.00 | | 41'800.00 | | 27'525.80 | |
| 3420.3111.00 | Anschaff. Mobilier und Geräte | | | 10'000.00 | | | |
| 3420.3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 800.00 | | 1'300.00 | | 755.60 | |
| 3420.3143.00 | Unterhalt Spielplatz Zebra | 9'700.00 | | 7'200.00 | | 6'086.20 | |
| 3420.3300.00 | Planmässige Abschreibungen VV | | | 2'600.00 | | | |
| 3420.3300.25 | Planmässige Abschreibungen altes Verwaltungsvermögen | 20'700.00 | | 20'700.00 | | 20'684.00 | |
| 4 | GESUNDHEIT | 1'161'350.00 | 16'000.00 | 1'068'250.00 | 18'000.00 | 1'031'322.69 | 17'733.35 |
| | Netto Aufwand | | 1'145'350.00 | | 1'050'250.00 | | 1'013'589.34 |
| 41 | Spitäler, Kranken- und Pflegeheime | 670'300.00 | | 559'200.00 | | 559'752.59 | |
| 412 | Alters-, Kranken- und Pflegeheime | 670'300.00 | | 559'200.00 | | 559'752.59 | |
| 4120 | Alters-, Kranken- und Pflegeheime | 670'300.00 | | 559'200.00 | | 559'752.59 | |
| 4120.3632.00 | Kostenanteil Pflegefinanzierung | 670'300.00 | | 559'200.00 | | 559'752.59 | |
| 42 | Ambulante Krankenpflege | 372'550.00 | | 392'500.00 | | 359'587.05 | |
| 421 | Ambulante Krankenpflege | 372'550.00 | | 392'500.00 | | 359'587.05 | |
| 4210 | Ambulante Krankenpflege | 372'550.00 | | 392'500.00 | | 359'587.05 | |
| 4210.3636.00 | Beitrag an Spitex Gäu | 370'000.00 | | 390'000.00 | | 357'287.85 | |
| 4210.3636.01 | Beitrag an Kinderspitex | 2'550.00 | | 2'500.00 | | 2'299.20 | |
| 43 | Gesundheitsprävention | 118'500.00 | 16'000.00 | 116'550.00 | 18'000.00 | 111'983.05 | 17'733.35 |
| 431 | Alkohol- und Drogenprävention | 76'200.00 | | 71'200.00 | | 65'144.00 | |
| 4310 | Alkohol- und Drogenprävention | 76'200.00 | | 71'200.00 | | 65'144.00 | |
| 4310.3636.01 | Beitrag Suchthilfe | 76'200.00 | | 71'200.00 | | 65'144.00 | |
| 432 | Krankheitsbekämpfung, übrige | | | | | 240.10 | 240.10 |
| 4320 | Krankheitsbekämpfung, übrige | | | | | 240.10 | 240.10 |
| 4320.3109.00 | übr. Material- und Warenaufwand | | | | | 240.10 | |
| 4320.4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | | | | | 240.10 |
| 433 | Schulgesundheitsdienst | 41'300.00 | 16'000.00 | 44'150.00 | 18'000.00 | 45'749.90 | 17'493.25 |
| 4330 | Schulgesundheitsdienst | 41'300.00 | 16'000.00 | 44'150.00 | 18'000.00 | 45'749.90 | 17'493.25 |
| 4330.3010.00 | Besoldung Lehrkräfte Zahnprophylaxe | 3'200.00 | | 2'800.00 | | 3'941.70 | |
| 4330.3090.00 | Weiterbild Lehrkräfte Zahnprophylaxe | 250.00 | | 250.00 | | 55.00 | |
| 4330.3090.01 | Lehrmittel Zahnprophylaxe | 500.00 | | 500.00 | | 346.80 | |

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2023 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|--------------|---|---------------------|------------------|---------------------|------------------|---------------------|------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4330.3136.00 | Honorar privatärztlicher Tätigkeit | 35'000.00 | | 38'000.00 | | 39'722.40 | |
| 4330.3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | 500.00 | | 500.00 | | | |
| 4330.3990.99 | Interne Verrechnung Sozialleistungen | 1'850.00 | | 2'100.00 | | 1'684.00 | |
| 4330.4240.00 | Elternbeiträge Zahnbehandlung | | 16'000.00 | | 18'000.00 | | 17'493.25 |
| 434 | Lebensmittelkontrolle | 1'000.00 | | 1'200.00 | | 849.05 | |
| 4340 | Lebensmittelkontrolle | 1'000.00 | | 1'200.00 | | 849.05 | |
| 4340.3612.00 | Gemeindebeitrag an Pilzkontrolle | 1'000.00 | | 1'200.00 | | 849.05 | |
| 5 | SOZIALE SICHERHEIT | 3'706'000.00 | 21'000.00 | 3'602'900.00 | 11'150.00 | 3'279'951.65 | 11'997.00 |
| | Netto Aufwand | | 3'685'000.00 | | 3'591'750.00 | | 3'267'954.65 |
| 53 | Alter + Hinterlassene | 1'433'400.00 | | 1'444'100.00 | 1'000.00 | 1'305'539.90 | |
| 532 | Ergänzungsleistungen AHV | 1'414'400.00 | | 1'425'100.00 | | 1'291'154.45 | |
| 5320 | Ergänzungsleistungen AHV | 1'414'400.00 | | 1'425'100.00 | | 1'291'154.45 | |
| 5320.3611.00 | Verwaltungskosten EL | 70'900.00 | | 70'800.00 | | 65'181.15 | |
| 5320.3631.00 | Beitrag Ergänzungsleistungen AHV | 1'343'500.00 | | 1'354'300.00 | | 1'225'973.30 | |
| 535 | Leistungen an das Alter | 19'000.00 | | 19'000.00 | 1'000.00 | 14'385.45 | |
| 5350 | Leistungen an das Alter | 19'000.00 | | 19'000.00 | 1'000.00 | 14'385.45 | |
| 5350.3170.00 | Seniorenfahrt/-ehrung | 19'000.00 | | 19'000.00 | | 14'385.45 | |
| 5350.4632.00 | Beitrag Bürgergemeinde an Seniorenfahrt | | | | 1'000.00 | | |
| 54 | Familie und Jugend | 212'500.00 | 20'000.00 | 168'700.00 | | 158'357.95 | |
| 543 | Alimentenbevorschussung und -inkasso | 67'700.00 | | 67'000.00 | | 56'580.65 | |
| 5430 | Alimentenbevorschussung und -inkasso | 67'700.00 | | 67'000.00 | | 56'580.65 | |
| 5430.3632.00 | Beitrag an Alimentenbevorschussung | 67'700.00 | | 67'000.00 | | 56'580.65 | |
| 544 | Jugendschutz | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 1'000.00 | |
| 5440 | Jugendschutz (allgemein) | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 1'000.00 | |
| 5440.3170.00 | Anlässe für Jugend | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 1'000.00 | |
| 545 | Leistungen an Familien | 143'800.00 | 20'000.00 | 100'700.00 | | 100'777.30 | |
| 5450 | Leistungen an Familien (allgemein) | 21'800.00 | | 21'200.00 | | 18'606.10 | |
| 5450.3632.00 | Beitrag Mütter-Väterberatung | 21'800.00 | | 21'200.00 | | 18'606.10 | |
| 5451 | Kinderkrippen und Kinderhorte | 79'500.00 | 20'000.00 | 79'500.00 | | 82'171.20 | |
| 5451.3130.00 | Spielgruppe Mietbeitrag | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 2'000.00 | |
| 5451.3637.00 | Beitrag Spielgruppe+ | 2'500.00 | | 2'500.00 | | 500.00 | |
| 5451.3637.01 | Kindertagesstätte Betreuungsgutschrift (Totalkonto) | 75'000.00 | | 75'000.00 | | 79'671.20 | |

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2023 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|--------------|--|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 5451.4630.00 | Beiträge familienergänzende Kinderbetreuung | | 20'000.00 | | | | |
| 5455 | Frühkindliche Förderung | 42'500.00 | | | | | |
| 5455.3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 30'000.00 | | | | | |
| 5455.3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 7'500.00 | | | | | |
| 5455.3990.99 | Interne Verrechnung Sozialleistungen | 5'000.00 | | | | | |
| 57 | Sozialhilfe und Asylwesen | 2'060'100.00 | 1'000.00 | 1'990'100.00 | 10'150.00 | 1'816'053.80 | 11'997.00 |
| 572 | Wirtschaftliche Hilfe | 2'008'100.00 | 1'000.00 | 1'990'100.00 | 10'150.00 | 1'816'053.80 | 9'677.00 |
| 5720 | Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe | 1'991'600.00 | | 1'972'200.00 | | 1'802'190.20 | |
| 5720.3632.00 | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände | 1'991'600.00 | | 1'972'200.00 | | 1'802'190.20 | |
| 5721 | Freiwillige wirtschaftliche Hilfe | 16'500.00 | 1'000.00 | 17'900.00 | 10'150.00 | 13'863.60 | 9'677.00 |
| 5721.3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 1'000.00 | | 1'000.00 | | | |
| 5721.3130.00 | Integrationsanlässe | 1'000.00 | | 2'000.00 | | 175.00 | |
| 5721.3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 5'500.00 | | 5'500.00 | | 4'981.60 | |
| 5721.3636.01 | VSEG Sozialbeiträge | 6'500.00 | | 6'150.00 | | 5'748.00 | |
| 5721.3636.02 | Integrationsförderung Dolmetscherkosten | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 959.00 | |
| 5721.3930.01 | Interne Verrechnung Verwaltungskosten | 1'500.00 | | 2'250.00 | | 2'000.00 | |
| 5721.4631.50 | Beiträge Integrationsförderung | | 1'000.00 | | 10'150.00 | | 9'677.00 |
| 573 | Asylwesen | 52'000.00 | | | | | 2'320.00 |
| 5730 | Asylwesen | 52'000.00 | | | | | 2'320.00 |
| 5730.3160.00 | Mieten | 10'000.00 | | | | | |
| 5730.3632.00 | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände | 42'000.00 | | | | | |
| 5730.4631.00 | Beiträge vom Kanton | | | | | | 820.00 |
| 5730.4631.01 | Beitrag Betreuung/Administration | | | | | | 1'500.00 |
| 6 | VERKEHR | 1'745'300.00 | 397'500.00 | 1'673'050.00 | 401'000.00 | 1'628'191.34 | 372'337.79 |
| | Netto Aufwand | | 1'347'800.00 | | 1'272'050.00 | | 1'255'853.55 |
| 61 | Strassenverkehr | 1'333'500.00 | 371'500.00 | 1'270'050.00 | 374'500.00 | 1'296'855.89 | 350'162.50 |
| 613 | Kantonsstrassen | 16'700.00 | | 16'700.00 | | 16'629.00 | |
| 6130 | Kantonsstrassen | 16'700.00 | | 16'700.00 | | 16'629.00 | |
| 6130.3660.00 | Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge | 16'700.00 | | 16'700.00 | | 16'629.00 | |
| 615 | Gemeindestrassen | 1'316'800.00 | 371'500.00 | 1'253'350.00 | 374'500.00 | 1'280'226.89 | 350'162.50 |
| 6150 | Gemeindestrassen | 475'150.00 | 12'000.00 | 480'050.00 | 13'000.00 | 497'558.90 | 14'073.70 |
| 6150.3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 2'746.35 | |
| 6150.3111.00 | Maschinen, Geräte, Fahrzeuge | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 715.55 | |
| 6150.3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 45'000.00 | | 47'000.00 | | 40'155.70 | |

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2023 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|--------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 6150.3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 1'500.00 | | 1'500.00 | | 537.65 | |
| 6150.3134.00 | Sachversicherungsprämien | 850.00 | | 850.00 | | 764.45 | |
| 6150.3140.00 | Unterhalt Plätze | 25'000.00 | | 25'000.00 | | 38'657.65 | |
| 6150.3141.00 | Unterhalt Strassen / Verkehrswege | 90'000.00 | | 90'000.00 | | 150'406.05 | |
| 6150.3141.01 | Winterdienst | 15'000.00 | | 15'000.00 | | 29'149.92 | |
| 6150.3141.02 | Unterhalt Strassenbeleuchtung | 30'000.00 | | 30'000.00 | | 29'578.48 | |
| 6150.3141.03 | Strassenmarkierungen | 5'000.00 | | 15'000.00 | | 9'640.95 | |
| 6150.3141.04 | Unterhalt Wege | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 4'195.15 | |
| 6150.3141.05 | Unterhalt Blüemliemattstrasse | 10'000.00 | | 10'000.00 | | | |
| 6150.3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 500.00 | | 500.00 | | | |
| 6150.3300.00 | Planmässige Abschreibungen VV | 85'400.00 | | 78'300.00 | | 47'144.00 | |
| 6150.3300.25 | Planmässige Abschreibungen altes Verwaltungsvermögen | 143'900.00 | | 143'900.00 | | 143'867.00 | |
| 6150.4260.00 | Rückerstattungen Dritter | | 4'000.00 | | 5'000.00 | | 1'573.70 |
| 6150.4930.00 | Verrechnung Unterhalt öffentl. Plätze Kurtaxe 8400.3930.00 | | 8'000.00 | | 8'000.00 | | 12'500.00 |
| 6153 | Werkdienst | 841'650.00 | 359'500.00 | 773'300.00 | 361'500.00 | 782'667.99 | 336'088.80 |
| 6153.3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 413'500.00 | | 405'000.00 | | 414'510.05 | |
| 6153.3010.09 | Rückerstattung von Lohn Werkdienst | | | | | -1'375.25 | |
| 6153.3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 5'000.00 | | 6'000.00 | | 4'553.35 | |
| 6153.3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 32'000.00 | | 32'000.00 | | 32'237.80 | |
| 6153.3110.00 | Büromaschinen und -geräte | 2'000.00 | | 1'500.00 | | 5'359.15 | |
| 6153.3111.00 | Maschinen, Geräte, Fahrzeuge | 45'500.00 | | 10'000.00 | | 6'430.15 | |
| 6153.3112.00 | Kleider, Wäsche, Vorhänge | 8'000.00 | | 8'000.00 | | 5'826.35 | |
| 6153.3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 17'000.00 | | 15'000.00 | | 15'229.95 | |
| 6153.3130.00 | Telefongebühren | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 2'658.30 | |
| 6153.3134.00 | Sachversicherungsprämien | 16'500.00 | | 14'000.00 | | 13'741.93 | |
| 6153.3137.00 | Steuern und Abgaben | 8'000.00 | | 8'000.00 | | 8'058.00 | |
| 6153.3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 19'800.00 | | 7'700.00 | | 5'998.35 | |
| 6153.3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 40'000.00 | | 40'000.00 | | 46'980.36 | |
| 6153.3170.00 | Reisekosten und Spesen | 500.00 | | 500.00 | | 175.00 | |
| 6153.3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 1'500.00 | | 1'500.00 | | 1'124.50 | |
| 6153.3300.00 | Planmässige Abschreibungen VV Sachanlagen | 66'250.00 | | 59'800.00 | | 64'037.00 | |
| 6153.3300.25 | Planmässige Abschreibungen altes Verwaltungsvermögen | 83'300.00 | | 83'300.00 | | 83'278.00 | |
| 6153.3990.99 | Interne Verrechnung Sozialleistungen | 79'800.00 | | 78'000.00 | | 73'845.00 | |
| 6153.4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 53'000.00 | | 53'000.00 | | 51'860.45 |
| 6153.4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 528.35 |
| 6153.4930.00 | Kostenbeitrag Wasserversorgung 7101.3930.01 | | 93'000.00 | | 93'000.00 | | 86'000.00 |
| 6153.4930.01 | Kostenbeitrag Abwasserbeseitigung 7201.3930.03 | | 5'500.00 | | 5'500.00 | | 5'700.00 |
| 6153.4930.02 | Kostenbeitrag Abfallbeseitigung 7301.3930.01 | | 81'000.00 | | 81'000.00 | | 81'000.00 |
| 6153.4930.03 | Kostenbeitrag Werkdienst PA UH Plätze/Waldwege 8400.3930.01 | | 22'000.00 | | 24'000.00 | | 16'000.00 |
| 6153.4930.04 | Kostenbeitrag Sportanlagen 3410.3930.00 | | 49'000.00 | | 49'000.00 | | 38'000.00 |
| 6153.4930.05 | Kostenbeitrag Friedhof 7710.3930.00 | | 54'000.00 | | 54'000.00 | | 57'000.00 |

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2023 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|--------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 62 | Öffentlicher Verkehr | 411'800.00 | 26'000.00 | 403'000.00 | 26'500.00 | 331'335.45 | 22'175.29 |
| 629 | Öffentlicher Verkehr, übriger | 411'800.00 | 26'000.00 | 403'000.00 | 26'500.00 | 331'335.45 | 22'175.29 |
| 6290 | Öffentlicher Verkehr, übriger | 411'800.00 | 26'000.00 | 403'000.00 | 26'500.00 | 331'335.45 | 22'175.29 |
| 6290.3101.00 | Ankauf SBB-Tageskarten Gemeinde | 28'000.00 | | 28'000.00 | | 28'000.00 | |
| 6290.3160.00 | Miete und Pacht Liegenschaften | 1'300.00 | | 1'300.00 | | 1'300.00 | |
| 6290.3631.00 | Beitrag an öffentlicher Verkehr | 382'500.00 | | 367'700.00 | | 297'244.00 | |
| 6290.3634.00 | Beitrag an BOGG Nachtwelle | | | 6'000.00 | | 4'791.45 | |
| 6290.4250.01 | Verkauf SBB-Tageskarten Gemeinde | | 26'000.00 | | 26'500.00 | | 22'175.29 |
| 7 | UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG | 1'959'480.00 | 1'752'480.00 | 1'913'550.00 | 1'723'800.00 | 1'930'854.65 | 1'715'685.40 |
| | Netto Aufwand | | 207'000.00 | | 189'750.00 | | 215'169.25 |
| 71 | Wasserversorgung | 538'500.00 | 538'500.00 | 586'800.00 | 586'800.00 | 540'661.95 | 540'661.95 |
| 710 | Wasserversorgung | 538'500.00 | 538'500.00 | 586'800.00 | 586'800.00 | 540'661.95 | 540'661.95 |
| 7101 | Wasserversorgung SF | 538'500.00 | 538'500.00 | 586'800.00 | 586'800.00 | 540'661.95 | 540'661.95 |
| 7101.3100.00 | Büromaterial | 1'000.00 | | 1'000.00 | | | |
| 7101.3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 2'500.00 | | 2'500.00 | | 1'737.56 | |
| 7101.3101.01 | Wasserankauf Regionale Wasserversorgung | 100'000.00 | | 100'000.00 | | 90'950.10 | |
| 7101.3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 500.00 | | 400.00 | | 316.10 | |
| 7101.3111.00 | Zähler, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 39'820.85 | |
| 7101.3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 3'000.00 | | 2'500.00 | | 2'636.40 | |
| 7101.3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 585.60 | |
| 7101.3130.01 | Werkleitungskataster | 15'000.00 | | 15'000.00 | | 18'243.65 | |
| 7101.3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 4'192.20 | |
| 7101.3134.00 | Sachversicherungsprämien | 3'500.00 | | 3'500.00 | | 2'122.50 | |
| 7101.3137.00 | Steuern und Abgaben | 600.00 | | 600.00 | | 548.85 | |
| 7101.3143.01 | Unterhalt übrige Tiefbauten Wasserversorgung | 110'000.00 | | 115'000.00 | | 95'796.10 | |
| 7101.3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 10'000.00 | | 25'000.00 | | 5'743.95 | |
| 7101.3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 500.00 | | 500.00 | | 466.70 | |
| 7101.3300.01 | Planmässige Abschreibungen Wasserversorgung | 42'070.00 | | 30'500.00 | | 10'993.00 | |
| 7101.3300.25 | Planmässige Abschreibungen altes Verwaltungsvermögen | 43'300.00 | | 43'300.00 | | 43'300.00 | |
| 7101.3510.00 | Einlage in Spezialfinanzierung EK | 14'030.00 | | 42'300.00 | | 37'858.39 | |
| 7101.3510.10 | Einlage Werterhalt Wasserversorgung | 12'000.00 | | 25'100.00 | | 43'050.00 | |
| 7101.3930.00 | Verwaltungskostenbeitrag 0210.4930.00 | 26'000.00 | | 25'100.00 | | 23'300.00 | |
| 7101.3930.01 | Kostenbeitrag Werkdienst 6153.4930.00 | 93'000.00 | | 93'000.00 | | 86'000.00 | |
| 7101.3930.02 | Kostenbeitrag Bauverwaltung 0222.4930.00 | 34'500.00 | | 34'500.00 | | 33'000.00 | |
| 7101.4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Totalkonto) | | 518'500.00 | | 502'000.00 | | 467'147.55 |
| 7101.4260.00 | Rückerstattungen Dritter | | | | | | 3'714.00 |

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2023 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|--------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 7101.4411.00 | Gewinn aus Verkäufen | | | | | | 4'367.40 |
| 7101.4510.10 | Entnahme Werterhalt Wasserversorgung | | | | 73'800.00 | | 54'293.00 |
| 7101.4940.00 | Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand | | 20'000.00 | | 11'000.00 | | 11'140.00 |
| 72 | Abwasserbeseitigung | 835'500.00 | 835'500.00 | 812'300.00 | 812'300.00 | 725'260.90 | 725'260.90 |
| 720 | Abwasserbeseitigung | 835'500.00 | 835'500.00 | 812'300.00 | 812'300.00 | 725'260.90 | 725'260.90 |
| 7201 | Abwasserbeseitigung SF | 835'500.00 | 835'500.00 | 812'300.00 | 812'300.00 | 725'260.90 | 725'260.90 |
| 7201.3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 500.00 | | 500.00 | | | |
| 7201.3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 1'402.25 | |
| 7201.3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 308.35 | |
| 7201.3130.01 | Leitungskataster | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 19'600.75 | |
| 7201.3137.00 | Steuern und Abgaben | 400.00 | | 400.00 | | 235.00 | |
| 7201.3143.02 | Unterhalt übrige Tiefbauten Abwasserbeseitigung | 30'000.00 | | 30'000.00 | | 23'451.30 | |
| 7201.3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 500.00 | | 500.00 | | | |
| 7201.3300.02 | Planmässige Abschreibungen Abwasserbeseitigung | 41'000.00 | | 43'600.00 | | 27'189.00 | |
| 7201.3510.00 | Einlage in Spezialfinanzierungen EK | 6'700.00 | | 76'300.00 | | 23'320.75 | |
| 7201.3510.10 | Einlage Werterhalt | 68'400.00 | | 66'100.00 | | 82'186.00 | |
| 7201.3612.00 | Betriebsbeitrag an ARA | 585'000.00 | | 492'700.00 | | 474'247.50 | |
| 7201.3930.00 | Verwaltungskostenbeitrag 0210.4930.01 | 39'000.00 | | 38'200.00 | | 34'620.00 | |
| 7201.3930.01 | Kostenbeitrag Bauverwaltung 0222.4930.01 | 34'500.00 | | 34'500.00 | | 33'000.00 | |
| 7201.3930.02 | Kostenbeitrag Werkdienst 6153.4930.01 | 5'500.00 | | 5'500.00 | | 5'700.00 | |
| 7201.4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Totalkonto) | | 785'000.00 | | 764'000.00 | | 692'471.90 |
| 7201.4510.10 | Entnahme Werterhalt Abwasserbeseitigung | | 41'000.00 | | 43'600.00 | | 27'189.00 |
| 7201.4940.00 | Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand | | 9'500.00 | | 4'700.00 | | 5'600.00 |
| 73 | Abfallbeseitigung | 331'580.00 | 331'580.00 | 312'400.00 | 312'400.00 | 437'951.85 | 437'951.85 |
| 730 | Abfallbeseitigung | 331'580.00 | 331'580.00 | 312'400.00 | 312'400.00 | 437'951.85 | 437'951.85 |
| 7301 | Abfallbeseitigung SF | 331'580.00 | 331'580.00 | 312'400.00 | 312'400.00 | 437'951.85 | 437'951.85 |
| 7301.3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 20'732.05 | |
| 7301.3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 6'000.00 | | 5'000.00 | | 5'369.85 | |
| 7301.3111.00 | Maschinen, Geräte, Fahrzeuge | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 680.00 | |
| 7301.3120.00 | Ver- und Entsorgung Sammelstelle | | | 1'000.00 | | | |
| 7301.3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 15'000.00 | | 16'000.00 | | 10'934.00 | |
| 7301.3130.01 | Kehrrechteinsammlung | 108'000.00 | | 100'000.00 | | 95'094.45 | |
| 7301.3130.02 | KEBAG Kehrrechtverbrennung | 14'500.00 | | 12'500.00 | | 117'420.80 | |
| 7301.3130.03 | Grünabfuhr | 80'000.00 | | 70'000.00 | | 78'409.30 | |
| 7301.3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | 500.00 | | 500.00 | | | |
| 7301.3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 500.00 | | 500.00 | | 156.90 | |
| 7301.3300.03 | Planmässige Abschreibungen Abfallbeseitigung | 2'880.00 | | 2'800.00 | | 2'877.00 | |

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2023 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|--------------|---|-------------------|-----------------|-------------------|-----------------|-------------------|-----------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 7301.3612.00 | Beitrag an Stadt Olten, Konfiskatsammelstelle | 1'500.00 | | 2'000.00 | | 1'347.50 | |
| 7301.3930.00 | Verwaltungskostenbeitrag 0210.4930.02 | 14'000.00 | | 13'500.00 | | 19'530.00 | |
| 7301.3930.01 | Kostenbeitrag Werkdienst 6153.4930.02 | 81'000.00 | | 81'000.00 | | 81'000.00 | |
| 7301.3930.02 | Kostenbeitrag Bauverwaltung 0222.4930.02 | 4'600.00 | | 4'600.00 | | 4'400.00 | |
| 7301.3940.03 | Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand | 100.00 | | | | | |
| 7301.4240.00 | Kehrrechtgebühren (Totalkonto) | | 210'000.00 | | 202'000.00 | | 332'621.19 |
| 7301.4240.01 | Grünabfuhrgebühren | | 75'000.00 | | 63'000.00 | | 68'929.01 |
| 7301.4250.00 | Erlös Altpapier, Alu, Blech, Karton | | 2'500.00 | | 2'500.00 | | 1'822.97 |
| 7301.4510.00 | Entnahme aus Spezialfinanzierungen des EK | | 40'580.00 | | 39'900.00 | | 31'265.68 |
| 7301.4636.00 | Beitrag Glas-Recycling (Vetroswiss) | | 3'500.00 | | 3'000.00 | | 3'133.00 |
| 7301.4940.00 | Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand | | | | 2'000.00 | | 180.00 |
| 74 | Verbauungen | 18'100.00 | 2'600.00 | 17'400.00 | 3'000.00 | 3'814.35 | 2'575.00 |
| 741 | Gewässerverbauungen | 18'100.00 | 2'600.00 | 17'400.00 | 3'000.00 | 3'814.35 | 2'575.00 |
| 7410 | Gewässerverbauungen | 18'100.00 | 2'600.00 | 17'400.00 | 3'000.00 | 3'814.35 | 2'575.00 |
| 7410.3130.00 | Neues Unterhaltskonzept | 10'000.00 | | 10'000.00 | | | |
| 7410.3142.00 | Unterhalt Wasserbau | 2'000.00 | | 2'000.00 | | | |
| 7410.3611.00 | Entschädigungen an den Kanton | 6'100.00 | | 5'400.00 | | 3'814.35 | |
| 7410.4611.00 | Entschädigungen vom Kanton | | 2'600.00 | | 3'000.00 | | 2'575.00 |
| 75 | Arten- und Landschaftsschutz | 25'000.00 | | 30'000.00 | | 95'845.60 | |
| 750 | Arten- und Landschaftsschutz | 25'000.00 | | 30'000.00 | | 95'845.60 | |
| 7500 | Arten- und Landschaftsschutz | 25'000.00 | | 30'000.00 | | 95'845.60 | |
| 7500.3631.00 | Beitrag Kanton Naturschutzfonds | 25'000.00 | | 30'000.00 | | 95'845.60 | |
| 77 | Übriger Umweltschutz | 162'100.00 | 9'000.00 | 141'000.00 | 9'000.00 | 114'142.60 | 8'995.70 |
| 771 | Friedhof und Bestattung | 162'100.00 | 9'000.00 | 141'000.00 | 9'000.00 | 114'142.60 | 8'995.70 |
| 7710 | Friedhof und Bestattung (allgemein) | 162'100.00 | 9'000.00 | 141'000.00 | 9'000.00 | 114'142.60 | 8'995.70 |
| 7710.3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 13'000.00 | | 11'000.00 | | 14'601.95 | |
| 7710.3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 2'400.00 | | 2'400.00 | | 819.93 | |
| 7710.3111.00 | Maschinen, Geräte, Fahrzeuge | 2'000.00 | | 2'000.00 | | | |
| 7710.3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 20'500.00 | | 18'000.00 | | 21'604.75 | |
| 7710.3130.00 | Transporte, Dienstleistungen | 7'000.00 | | 7'000.00 | | 4'106.10 | |
| 7710.3134.00 | Sachversicherungsprämien | 1'700.00 | | 1'700.00 | | 1'534.47 | |
| 7710.3143.00 | Unterhalt übrige Tiefbauten | 28'900.00 | | 31'500.00 | | 4'399.90 | |
| 7710.3144.00 | Unterhalt Hochbauten | 23'300.00 | | 8'000.00 | | 4'479.55 | |
| 7710.3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 500.00 | | 500.00 | | 258.95 | |
| 7710.3300.00 | Planmässige Abschreibungen VV | 6'300.00 | | 2'800.00 | | 2'736.00 | |

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2023 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|--------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 7710.3930.00 | Kostenbeitrag Werkienst 6153.4930.05 | 54'000.00 | | 54'000.00 | | 57'000.00 | |
| 7710.3990.99 | Interne Verrechnung von Sozialleistungen | 2'500.00 | | 2'100.00 | | 2'601.00 | |
| 7710.4240.00 | Friedhofgebühren | | 9'000.00 | | 9'000.00 | | 8'995.70 |
| 79 | Raumordnung | 48'700.00 | 35'300.00 | 13'650.00 | 300.00 | 13'177.40 | 240.00 |
| 790 | Raumordnung | 48'700.00 | 35'300.00 | 13'650.00 | 300.00 | 13'177.40 | 240.00 |
| 7900 | Raumordnung (allgemein) | 48'700.00 | 35'300.00 | 13'650.00 | 300.00 | 13'177.40 | 240.00 |
| 7900.3000.00 | Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 4'200.00 | | 4'200.00 | | 4'076.40 | |
| 7900.3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 35'000.00 | | | | | |
| 7900.3300.00 | Planmässige Abschreibungen VV | 650.00 | | 650.00 | | 606.00 | |
| 7900.3636.00 | Beitrag an Regionalverein | 8'500.00 | | 8'400.00 | | 8'172.00 | |
| 7900.3990.99 | Interne Verrechnung Sozialleistungen | 350.00 | | 400.00 | | 323.00 | |
| 7900.4260.00 | Rückerstattungen Dritter | | 35'300.00 | | 300.00 | | 240.00 |
| 8 | VOLKSWIRTSCHAFT | 139'850.00 | 590'250.00 | 163'700.00 | 615'300.00 | 164'490.86 | 498'288.61 |
| | Netto Ertrag | 450'400.00 | | 451'600.00 | | 333'797.75 | |
| 81 | Landwirtschaft | 9'150.00 | | 9'200.00 | | 8'653.65 | |
| 813 | Produktionsverbesserungen Vieh | 8'400.00 | | 8'400.00 | | 7'897.60 | |
| 8130 | Produktionsverbesserungen Vieh | 8'400.00 | | 8'400.00 | | 7'897.60 | |
| 8130.3631.00 | Beiträge an Kanton | 7'600.00 | | 7'600.00 | | 7'365.60 | |
| 8130.3637.00 | Beiträge an Viehzüchter | 800.00 | | 800.00 | | 532.00 | |
| 814 | Produktionsverbesserungen Pflanzen | 750.00 | | 800.00 | | 756.05 | |
| 8140 | Produktionsverbesserungen Pflanzen | 750.00 | | 800.00 | | 756.05 | |
| 8140.3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 700.00 | | 700.00 | | 700.00 | |
| 8140.3990.99 | Interne Verrechnung Sozialleistungen | 50.00 | | 100.00 | | 56.05 | |
| 82 | Forstwirtschaft | 20'450.00 | | 19'200.00 | | 35'984.55 | |
| 820 | Forstwirtschaft | 20'450.00 | | 19'200.00 | | 35'984.55 | |
| 8200 | Forstwirtschaft | 20'450.00 | | 19'200.00 | | 35'984.55 | |
| 8200.3631.00 | Beiträge an Kanton | 20'450.00 | | 19'200.00 | | 18'480.00 | |
| 8200.3632.00 | Beiträge an Bürgergemeinde | | | | | 17'504.55 | |
| 84 | Tourismus | 110'250.00 | 110'250.00 | 135'300.00 | 135'300.00 | 119'852.66 | 119'852.66 |
| 840 | Tourismus | 110'250.00 | 110'250.00 | 135'300.00 | 135'300.00 | 119'852.66 | 119'852.66 |
| 8400 | Tourismus | 110'250.00 | 110'250.00 | 135'300.00 | 135'300.00 | 119'852.66 | 119'852.66 |

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2023 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|--------------|--|---------------------|----------------------|-------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 8400.3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 5'022.90 | |
| 8400.3111.00 | Anschaffungen tour. Einrichtungen | 18'000.00 | | 46'500.00 | | 25'836.71 | |
| 8400.3141.00 | Unterhalt tour. Einrichtungen | 14'000.00 | | 3'800.00 | | 10'951.00 | |
| 8400.3635.00 | Beitrag an Verein Egerkingen Tourismus | 25'000.00 | | 30'000.00 | | 25'542.05 | |
| 8400.3636.00 | Beiträge an private Org. o. Erwerbszweck (Kultur, Tourismus, etc.) | 13'000.00 | | 13'000.00 | | 10'000.00 | |
| 8400.3930.00 | Verrechnung Unterhalt öffentl. Plätze 6150.4930.00 | 8'000.00 | | 8'000.00 | | 12'500.00 | |
| 8400.3930.01 | Kostenbeitrag Werkdienst PA Unterhalt öffentl. Plätze, Wanderwege | 22'000.00 | | 24'000.00 | | 16'000.00 | |
| 8400.3930.02 | Verrechnung Schwimmbad | | | | | 5'000.00 | |
| 8400.3930.03 | Verrechnung Kultur | 5'000.00 | | 5'000.00 | | | |
| 8400.3930.04 | Verwaltungskostenbeitrag Kurtaxe | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 2'000.00 | |
| 8400.3930.05 | Verrechnung Website | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 2'000.00 | |
| 8400.3930.06 | Verrechnung Unterhalt Schwimmbad | | | | | 5'000.00 | |
| 8400.3940.04 | Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand | 250.00 | | | | | |
| 8400.4032.00 | Kurtaxe | | 110'000.00 | | 100'000.00 | | 62'384.00 |
| 8400.4511.00 | Entnahmen aus Fonds des EK | | 250.00 | | 35'300.00 | | 57'383.66 |
| 8400.4940.00 | Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand | | | | | | 85.00 |
| 87 | Brennstoffe und Energie | | 480'000.00 | | 480'000.00 | | 378'435.95 |
| 871 | Elektrizität | | 480'000.00 | | 480'000.00 | | 378'435.95 |
| 8710 | Elektrizität (allgemein) | | 480'000.00 | | 480'000.00 | | 378'435.95 |
| 8710.4120.00 | Konzessionen Energie | | 130'000.00 | | 130'000.00 | | 128'435.95 |
| 8710.4451.00 | Ausschüttung EVE, gem. GG § 160 | | 225'000.00 | | 225'000.00 | | |
| 8710.4462.00 | Verzinsung EVE Dotationskapital | | 125'000.00 | | 125'000.00 | | 250'000.00 |
| 9 | FINANZEN UND STEUERN | 1'449'915.00 | 17'415'750.00 | 789'705.00 | 15'655'650.00 | 2'231'319.90 | 16'253'979.63 |
| | Netto Ertrag | 15'965'835.00 | | 14'865'945.00 | | 14'022'659.73 | |
| 91 | Steuern | 211'200.00 | 14'397'000.00 | 231'200.00 | 12'757'000.00 | 290'757.27 | 13'200'427.83 |
| 910 | Steuern | 211'200.00 | 14'397'000.00 | 231'200.00 | 12'757'000.00 | 290'757.27 | 13'200'427.83 |
| 9100 | Allgemeine Gemeindesteuern | 202'000.00 | 13'920'000.00 | 222'000.00 | 12'310'000.00 | 281'837.27 | 12'240'675.78 |
| 9100.3180.11 | Pauschale Wertberichtigung / Delkredere | | | | | 74'435.45 | |
| 9100.3181.10 | Tatsächliche Forderungsverluste | 200'000.00 | | 220'000.00 | | 206'278.87 | |
| 9100.3631.10 | Pauschale Steueranrechnung Kanton | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 1'122.95 | |
| 9100.4000.00 | Gemeindesteuern natürliche Personen Rechnungsjahr | | 10'220'000.00 | | 9'000'000.00 | | 8'765'455.55 |
| 9100.4000.10 | Gemeindesteuern natürliche Personen Vorjahre | | 550'000.00 | | 500'000.00 | | 562'524.70 |
| 9100.4000.80 | Nachsteuern/Bussen | | | | | | 594.00 |
| 9100.4000.90 | Eingang abgeschriebene Forderungen | | 15'000.00 | | 10'000.00 | | 17'221.36 |
| 9100.4002.00 | Quellensteuern natürliche Personen | | 765'000.00 | | 750'000.00 | | 862'793.72 |
| 9100.4010.00 | Gemeindesteuern juristische Personen Rechnungsjahr | | 2'020'000.00 | | 1'700'000.00 | | 1'565'148.30 |

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2023 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|--------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 9100.4010.10 | Gemeindesteuern juristische Personen Vorjahre | | 350'000.00 | | 350'000.00 | | 466'938.15 |
| 9101 | Sondersteuern | 9'200.00 | 477'000.00 | 9'200.00 | 447'000.00 | 8'920.00 | 959'752.05 |
| 9101.3611.00 | Entschädigung an Kanton für Hundemarken | 9'200.00 | | 9'200.00 | | 8'920.00 | |
| 9101.4022.00 | Grundstückgewinnsteuern | | 150'000.00 | | 200'000.00 | | 585'920.85 |
| 9101.4022.10 | Sondersteuern auf Kapitalabfindungen, Vermögensgewinnsteuern | | 300'000.00 | | 220'000.00 | | 347'471.20 |
| 9101.4033.00 | Hundesteuern | | 27'000.00 | | 27'000.00 | | 26'360.00 |
| 93 | Finanz- und Lastenausgleich | 108'500.00 | 841'500.00 | 192'000.00 | 732'000.00 | 28'100.00 | 522'000.00 |
| 930 | Finanz- und Lastenausgleich | 108'500.00 | 841'500.00 | 192'000.00 | 732'000.00 | 28'100.00 | 522'000.00 |
| 9300 | Finanz- und Lastenausgleich | 108'500.00 | 841'500.00 | 192'000.00 | 732'000.00 | 28'100.00 | 522'000.00 |
| 9300.3621.50 | Abgabe Ressourcenausgleich | 108'500.00 | | 192'000.00 | | 28'100.00 | |
| 9300.4621.60 | Beitrag Finanz- und Lastenausgleich | | 145'000.00 | | 125'000.00 | | 103'300.00 |
| 9300.4621.61 | Beitrag Gemeindeausgleich STAF 2020 | | 696'500.00 | | 607'000.00 | | 418'700.00 |
| 96 | Vermögens- und Schuldenverwaltung | 117'000.00 | 339'000.00 | 65'200.00 | 328'400.00 | 82'047.08 | 693'280.80 |
| 961 | Zinsen | 117'000.00 | 88'850.00 | 65'200.00 | 78'250.00 | 67'241.28 | 74'268.75 |
| 9610 | Zinsen | 117'000.00 | 88'850.00 | 65'200.00 | 78'250.00 | 67'241.28 | 74'268.75 |
| 9610.3130.00 | Post-, Bankgebühren, Porti | 7'500.00 | | 6'500.00 | | 8'979.95 | |
| 9610.3401.00 | Verzinsung laufende Verbindlichkeiten | 10'000.00 | | 20'000.00 | | 25'833.00 | |
| 9610.3406.00 | Verzinsung langfristige Verbindlichkeiten | 70'000.00 | | 21'000.00 | | 15'423.33 | |
| 9610.3940.01 | Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand Wasser | 20'000.00 | | 11'000.00 | | 11'140.00 | |
| 9610.3940.02 | Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand Abwasser | 9'500.00 | | 4'700.00 | | 5'600.00 | |
| 9610.3940.03 | Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand Abfall | | | 2'000.00 | | 180.00 | |
| 9610.3940.04 | Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand Kurtaxe | | | | | 85.00 | |
| 9610.4400.00 | Zinsen flüssige Mittel | | 500.00 | | 250.00 | | 277.48 |
| 9610.4401.00 | Zinsen Forderungen und Kontokorrente | | 70'000.00 | | 60'000.00 | | 61'701.67 |
| 9610.4407.00 | Zinsen langfristige Finanzanlagen | | 18'000.00 | | 18'000.00 | | 12'289.60 |
| 9610.4940.00 | Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand Abfallbeseitigung | | 100.00 | | | | |
| 9610.4940.04 | Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand SF Tourismus | | 250.00 | | | | |
| 963 | Liegenschaften des Finanzvermögens | | 250'150.00 | | 250'150.00 | 14'800.00 | 619'112.05 |
| 9630 | Liegenschaften des Finanzvermögens | | 250'150.00 | | 250'150.00 | 14'800.00 | 619'112.05 |
| 9630.3441.00 | Wertberichtigung Grundstück FV Liegenschaft Mühlemattplatz 1 | | | | | 14'800.00 | |
| 9630.4430.00 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV | | 4'300.00 | | 4'300.00 | | 6'479.05 |
| 9630.4443.00 | Marktwertanpassungen Grundstücke FV | | | | | | 366'780.00 |
| 9630.4896.00 | Entnahmen aus Neubewertungsreserve | | 245'850.00 | | 245'850.00 | | 245'853.00 |
| 969 | Finanzvermögen, übriges | | | | | 5.80 | -100.00 |
| 9690 | Finanzvermögen, übriges | | | | | 5.80 | -100.00 |

ER Budget 2023

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2023 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|--------------|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 9690.3499.00 | Übriger Zinsaufwand, Negativzinsen | | | | | 5.80 | |
| 9690.4440.00 | Marktwertanpassung Wertschriften FV | | | | | | -100.00 |
| 99 | Nicht aufgeteilte Posten | 1'013'215.00 | 1'838'250.00 | 301'305.00 | 1'838'250.00 | 1'830'415.55 | 1'838'271.00 |
| 995 | Neutrale Aufwendungen und Erträge | | 1'838'250.00 | | 1'838'250.00 | | 1'838'271.00 |
| 9950 | Neutrale Aufwendungen und Erträge | | 1'838'250.00 | | 1'838'250.00 | | 1'838'271.00 |
| 9950.4895.00 | Entnahmen aus Aufwertungsreserve | | 1'838'250.00 | | 1'838'250.00 | | 1'838'271.00 |
| 999 | Abschluss | 1'013'215.00 | | 301'305.00 | | 1'830'415.55 | |
| 9990 | Abschluss | 1'013'215.00 | | 301'305.00 | | 1'830'415.55 | |
| 9990.9000.00 | Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung | 1'013'215.00 | | 301'305.00 | | 1'830'415.55 | |
| | Total | 23'863'880.00 | 23'863'880.00 | 21'958'875.00 | 21'958'875.00 | 22'247'003.57 | 22'247'003.57 |
| | Gesamttotal | 23'863'880.00 | 23'863'880.00 | 21'958'875.00 | 21'958'875.00 | 22'247'003.57 | 22'247'003.57 |

| Konto | Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER | Budget 2023 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|-----------|---|----------------------|--------|----------------------|--------|----------------------|--------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3 | Aufwand | 22'850'665.00 | | 21'657'570.00 | | 20'416'588.02 | |
| 30 | Personalaufwand | 7'482'600.00 | | 7'014'500.00 | | 6'642'198.99 | |
| 3000 | Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 173'300.00 | | 163'600.00 | | 180'349.65 | |
| 3001 | Vergütungen an Behörden und Kommissionen (nicht zum massgebenden Lohn gehörend) | 110'000.00 | | 107'000.00 | | 66'490.00 | |
| 3010 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 1'964'400.00 | | 1'804'500.00 | | 1'800'532.90 | |
| 3020 | Löhne der Lehrpersonen | 3'896'000.00 | | 3'679'000.00 | | 3'467'252.45 | |
| 3050 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 496'000.00 | | 460'000.00 | | 407'340.75 | |
| 3052 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 680'000.00 | | 635'000.00 | | 585'876.15 | |
| 3053 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 33'000.00 | | 33'000.00 | | 30'915.95 | |
| 3055 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 19'400.00 | | 18'000.00 | | 13'258.50 | |
| 3061 | Renten oder Rentenanteile | | | 3'200.00 | | 19'761.40 | |
| 3090 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 96'900.00 | | 98'100.00 | | 54'070.39 | |
| 3099 | Übriger Personalaufwand | 13'600.00 | | 13'100.00 | | 16'350.85 | |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 3'087'835.00 | | 3'078'560.00 | | 3'084'623.01 | |
| 3100 | Büromaterial | 23'650.00 | | 23'650.00 | | 20'327.22 | |
| 3101 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 277'800.00 | | 271'600.00 | | 278'446.58 | |
| 3102 | Drucksachen, Publikationen | 40'400.00 | | 39'200.00 | | 39'966.10 | |
| 3103 | Fachliteratur, Zeitschriften | 6'500.00 | | 7'500.00 | | 7'641.95 | |
| 3104 | Lehrmittel | 157'600.00 | | 122'350.00 | | 125'774.28 | |
| 3109 | Übriger Material- und Warenaufwand | | | | | 240.10 | |
| 3110 | Büromöbel und -geräte | 32'400.00 | | 69'200.00 | | 62'245.55 | |
| 3111 | Maschinen, Geräte, Fahrzeuge | 177'400.00 | | 151'900.00 | | 121'140.47 | |
| 3112 | Kleider, Wäsche, Vorhänge | 11'000.00 | | 11'500.00 | | 7'054.90 | |
| 3113 | Hardware | 27'075.00 | | 28'700.00 | | 68'448.81 | |
| 3118 | Immateriellen Anlagen | | | 20'200.00 | | 6'331.55 | |
| 3120 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 353'900.00 | | 319'350.00 | | 310'668.60 | |
| 3130 | Dienstleistungen Dritter | 511'890.00 | | 458'090.00 | | 538'517.99 | |
| 3131 | Planungen und Projektierungen Dritter | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 44'765.85 | |
| 3132 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | 26'000.00 | | 33'000.00 | | 22'046.40 | |
| 3134 | Sachversicherungsprämien | 87'950.00 | | 87'750.00 | | 80'574.05 | |
| 3136 | Honorare privatärztlicher Tätigkeit | 35'000.00 | | 38'000.00 | | 39'722.40 | |
| 3137 | Steuern und Abgaben | 9'000.00 | | 9'000.00 | | 8'841.85 | |
| 3140 | Unterhalt an Grundstücken | 44'700.00 | | 88'500.00 | | 71'725.90 | |
| 3141 | Unterhalt Strassen / Verkehrswege | 174'000.00 | | 173'800.00 | | 233'921.55 | |
| 3142 | Unterhalt Wasserbau | 2'000.00 | | 2'000.00 | | | |
| 3143 | Unterhalt übrige Tiefbauten | 178'600.00 | | 183'700.00 | | 129'733.50 | |
| 3144 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 240'850.00 | | 275'900.00 | | 230'507.87 | |
| 3150 | Unterhalt Büromöbel und -geräte | 42'300.00 | | 27'300.00 | | 23'338.50 | |
| 3151 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 92'700.00 | | 105'400.00 | | 82'580.18 | |

| Konto | Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER | Budget 2023 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|-----------|---|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3153 | Informatik-Unterhalt (Hardware) | 9'500.00 | | 11'450.00 | | 6'864.85 | |
| 3158 | Unterhalt immaterielle Anlagen | 83'920.00 | | 84'420.00 | | 96'444.75 | |
| 3160 | Miete und Pacht Liegenschaften | 37'700.00 | | 27'700.00 | | 27'950.00 | |
| 3161 | Mieten, Benützungskosten Anlagen | 1'000.00 | | | | 876.05 | |
| 3162 | Raten für operatives Leasing/Mietleasing | 10'200.00 | | 10'400.00 | | 9'825.00 | |
| 3169 | Übrige Mieten und Benützungskosten | 10'900.00 | | 4'000.00 | | 3'896.25 | |
| 3170 | Reisekosten und Spesen | 56'800.00 | | 57'500.00 | | 47'090.19 | |
| 3171 | Exkursionen, Schulreisen und Lager | 54'000.00 | | 47'300.00 | | 6'979.65 | |
| 3180 | Wertberichtigungen auf Forderungen | | | | | 74'435.45 | |
| 3181 | Tatsächliche Forderungsverluste | 208'200.00 | | 227'300.00 | | 215'173.17 | |
| 3199 | Übriger Betriebsaufwand | 42'900.00 | | 40'900.00 | | 40'525.50 | |
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 1'395'500.00 | | 1'161'960.00 | | 1'161'677.00 | |
| 3300 | Planmässige Abschreibungen Sachanlagen | 1'395'500.00 | | 1'157'460.00 | | 1'161'677.00 | |
| 3320 | Planmässige (ordentliche) Abschreibungen immaterielle Anlagen | | | 4'500.00 | | | |
| 34 | Finanzaufwand | 80'000.00 | | 41'000.00 | | 56'062.13 | |
| 3401 | Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten | 10'000.00 | | 20'000.00 | | 25'833.00 | |
| 3406 | Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten | 70'000.00 | | 21'000.00 | | 15'423.33 | |
| 3441 | Wertberichtigung Sachanlagen FV | | | | | 14'800.00 | |
| 3499 | Übriger Finanzaufwand | | | | | 5.80 | |
| 35 | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen | 101'130.00 | | 209'800.00 | | 186'415.14 | |
| 3510 | Einlagen in Spezialfinanzierungen EK | 101'130.00 | | 209'800.00 | | 186'415.14 | |
| 36 | Transferaufwand | 8'960'000.00 | | 8'500'650.00 | | 7'759'850.70 | |
| 3611 | Entschädigungen an Kantone | 304'200.00 | | 302'400.00 | | 275'005.40 | |
| 3612 | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände | 758'500.00 | | 660'900.00 | | 627'444.05 | |
| 3621 | Abgabe Finanz- und Lastenausgleich | 108'500.00 | | 192'000.00 | | 28'100.00 | |
| 3631 | Beiträge an Kantone | 1'880'950.00 | | 1'880'700.00 | | 1'791'111.45 | |
| 3632 | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände | 4'994'400.00 | | 4'492'600.00 | | 4'160'567.57 | |
| 3634 | Beiträge an öffentliche Unternehmungen | 274'850.00 | | 322'950.00 | | 268'659.48 | |
| 3635 | Beiträge an private Unternehmungen | 25'000.00 | | 30'000.00 | | 25'542.05 | |
| 3636 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 505'850.00 | | 511'350.00 | | 473'355.50 | |
| 3637 | Beiträge an private Haushalte | 78'300.00 | | 78'300.00 | | 80'703.20 | |
| 3660 | Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge | 29'450.00 | | 29'450.00 | | 29'362.00 | |
| 39 | Interne Verrechnungen | 1'743'600.00 | | 1'651'100.00 | | 1'525'761.05 | |
| 3930 | Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten | 475'600.00 | | 476'150.00 | | 460'050.00 | |
| 3940 | Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand | 29'850.00 | | 17'700.00 | | 17'005.00 | |
| 3990 | Übrige interne Verrechnungen | 1'238'150.00 | | 1'157'250.00 | | 1'048'706.05 | |
| 4 | Ertrag | | 23'863'880.00 | | 21'958'875.00 | | 22'247'003.57 |

| Konto | Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER | Budget 2023 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|-----------|--|-------------|----------------------|-------------|----------------------|---------------|----------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 40 | Fiskalertrag | | 14'507'000.00 | | 12'857'000.00 | | 13'262'811.83 |
| 4000 | Einkommens-, Vermögenssteuern natürliche Personen | | 10'785'000.00 | | 9'510'000.00 | | 9'345'795.61 |
| 4002 | Quellensteuern natürliche Personen | | 765'000.00 | | 750'000.00 | | 862'793.72 |
| 4010 | Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen | | 2'370'000.00 | | 2'050'000.00 | | 2'032'086.45 |
| 4022 | Vermögensgewinnsteuern | | 450'000.00 | | 420'000.00 | | 933'392.05 |
| 4032 | Vergnügungssteuern | | 110'000.00 | | 100'000.00 | | 62'384.00 |
| 4033 | Hunde- und Reittiersteuern | | 27'000.00 | | 27'000.00 | | 26'360.00 |
| 41 | Regalien und Konzessionen | | 140'500.00 | | 136'500.00 | | 133'289.95 |
| 4120 | Konzessionen | | 140'500.00 | | 136'500.00 | | 133'289.95 |
| 42 | Entgelte | | 2'359'700.00 | | 2'235'500.00 | | 2'321'191.85 |
| 4200 | Ersatzabgaben | | 200'000.00 | | 200'000.00 | | 201'223.20 |
| 4210 | Gebühren für Amtshandlungen | | 119'300.00 | | 111'100.00 | | 163'088.57 |
| 4240 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 1'856'900.00 | | 1'794'400.00 | | 1'801'659.07 |
| 4250 | Verkäufe | | 28'700.00 | | 29'200.00 | | 24'299.26 |
| 4260 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 154'800.00 | | 100'800.00 | | 130'591.75 |
| 4290 | Übrige Entgelte | | | | | | 330.00 |
| 44 | Finanzertrag | | 547'300.00 | | 550'750.00 | | 820'938.35 |
| 4400 | Zinsen flüssige Mittel | | 500.00 | | 250.00 | | 277.48 |
| 4401 | Zinsen Forderungen und Kontokorrente | | 70'000.00 | | 60'000.00 | | 61'701.67 |
| 4407 | Zinsen langfristige Finanzanlagen | | 18'000.00 | | 18'000.00 | | 12'289.60 |
| 4411 | Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV | | | | | | 4'367.40 |
| 4430 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV | | 4'300.00 | | 4'300.00 | | 6'479.05 |
| 4440 | Marktwertanpassungen Wertschriften | | | | | | -100.00 |
| 4443 | Marktwertanpassungen Liegenschaften | | | | | | 366'780.00 |
| 4451 | Erträge aus Beteiligungen VV | | 225'000.00 | | 225'000.00 | | |
| 4462 | Zweckverbände, selbständige und unselbständige Werke | | 125'000.00 | | 125'000.00 | | 250'000.00 |
| 4470 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV | | 98'000.00 | | 112'700.00 | | 117'235.00 |
| 4472 | Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV | | 6'500.00 | | 5'500.00 | | 1'908.15 |
| 45 | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | | 81'830.00 | | 212'725.00 | | 170'131.34 |
| 4501 | Entnahmen aus Fonds des FK | | | | 20'125.00 | | |
| 4510 | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK | | 81'580.00 | | 157'300.00 | | 112'747.68 |
| 4511 | Entnahmen aus Fonds EK | | 250.00 | | 35'300.00 | | 57'383.66 |
| 46 | Transferertrag | | 2'399'850.00 | | 2'231'200.00 | | 1'928'755.20 |
| 4610 | Entschädigungen vom Bund | | | | 50'000.00 | | 16'368.40 |
| 4611 | Entschädigungen von Kantonen | | 40'100.00 | | 40'500.00 | | 38'138.70 |
| 4612 | Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden | | 36'000.00 | | 39'000.00 | | 36'178.40 |
| 4621 | Beitrag Finanz- und Lastenausgleich | | 841'500.00 | | 732'000.00 | | 522'000.00 |

| Konto | Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER | Budget 2023 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|-----------|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4630 | Beiträge vom Bund | | 20'000.00 | | | | |
| 4631 | Beiträge von Kantonen | | 1'455'000.00 | | 1'363'450.00 | | 1'309'788.10 |
| 4632 | Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden | | 750.00 | | 1'750.00 | | 768.30 |
| 4636 | Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck | | 3'500.00 | | 3'000.00 | | 4'095.00 |
| 4699 | Rückverteilungen | | 3'000.00 | | 1'500.00 | | 1'418.30 |
| 48 | Ausserordentlicher Ertrag | | 2'084'100.00 | | 2'084'100.00 | | 2'084'124.00 |
| 4895 | Entnahmen aus Aufwertungsreserve | | 1'838'250.00 | | 1'838'250.00 | | 1'838'271.00 |
| 4896 | Entnahmen aus Neubewertungsreserven | | 245'850.00 | | 245'850.00 | | 245'853.00 |
| 49 | Interne Verrechnungen | | 1'743'600.00 | | 1'651'100.00 | | 1'525'761.05 |
| 4930 | Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten | | 475'600.00 | | 476'150.00 | | 460'050.00 |
| 4940 | Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand | | 29'850.00 | | 17'700.00 | | 17'005.00 |
| 4990 | Übrige interne Verrechnungen | | 1'238'150.00 | | 1'157'250.00 | | 1'048'706.05 |
| 9 | Abschlusskonten | 1'013'215.00 | | 301'305.00 | | 1'830'415.55 | |
| 90 | Abschluss Erfolgsrechnung | 1'013'215.00 | | 301'305.00 | | 1'830'415.55 | |
| 9000 | Ertragsüberschuss | 1'013'215.00 | | 301'305.00 | | 1'830'415.55 | |
| | Total | 23'863'880.00 | 23'863'880.00 | 21'958'875.00 | 21'958'875.00 | 22'247'003.57 | 22'247'003.57 |
| | Gesamttotal | 23'863'880.00 | 23'863'880.00 | 21'958'875.00 | 21'958'875.00 | 22'247'003.57 | 22'247'003.57 |

Investitionsrechnung

Investitionsrechnung

| Funktionale Gliederung | Budget 2023 | | Budget 2022 | | Jahresrechnung 2021 | |
|---|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 0 Allgemeine Verwaltung | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4'067'908.85 | 0.00 |
| Nettoergebnis | | 0.00 | | 0.00 | | 4'067'908.85 |
| 1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit | 244'000.00 | 0.00 | 350'000.00 | 85'000.00 | 2'764.80 | 30'880.90 |
| Nettoergebnis | | 244'000.00 | | 265'000.00 | | -28'116.10 |
| 2 Bildung | 8'426'000.00 | 0.00 | 700'000.00 | 0.00 | 634'631.80 | 0.00 |
| Nettoergebnis | | 8'426'000.00 | | 700'000.00 | | 634'631.80 |
| 3 Kultur, Sport und Freizeit | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Nettoergebnis | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 |
| 4 Gesundheit | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Nettoergebnis | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 |
| 5 Soziale Sicherheit | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Nettoergebnis | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 |
| 6 Verkehr | 2'150'000.00 | 1'160'000.00 | 1'975'000.00 | 1'100'000.00 | 162'966.85 | 376'886.40 |
| Nettoergebnis | | 990'000.00 | | 875'000.00 | | -213'919.55 |
| 7 Umweltschutz und Raumordnung | 2'815'000.00 | 1'372'000.00 | 2'345'000.00 | 827'000.00 | 292'555.20 | 400'545.10 |
| Nettoergebnis | | 1'443'000.00 | | 1'518'000.00 | | -107'989.90 |
| 8 Volkswirtschaft | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Nettoergebnis | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 |
| Total Ausgaben / Einnahmen | 13'635'000.00 | 2'532'000.00 | 5'370'000.00 | 2'012'000.00 | 5'160'827.50 | 808'312.40 |
| Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen | | 11'103'000.00 | | 3'358'000.00 | | 4'352'515.10 |
| Total | 13'635'000.00 | 13'635'000.00 | 5'370'000.00 | 5'370'000.00 | 5'160'827.50 | 5'160'827.50 |

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Investitionsrechnung, Sachgruppen | | Budget 2023 | Budget 2022 | Jahresrechnung 2021 |
|---|---|-----------------------|----------------------|------------------------|
| Investitionsausgaben | | | | |
| 50 | Sachanlagen | 13'635'000.00 | 5'370'000.00 | 5'272'038.00 |
| 52 | Immaterielle Anlagen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 54 | Darlehen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 55 | Beteiligungen und Grundkapitalien | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 56 | Eigene Investitionsbeiträge | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Total Investitionsausgaben | | 13'635'000.00 | 5'370'000.00 | 5'272'038.00 |
| Investitionseinnahmen | | | | |
| 60 | Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 62 | Übertragung immaterielle Anlagen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 63 | Investitionsbeiträge für eigene Rechnung | 2'532'000.00 | 2'012'000.00 | 808'312.40 |
| 64 | Rückzahlung von Darlehen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 65 | Übertragung von Beteiligungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 66 | Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Total Investitionseinnahmen | | 2'532'000.00 | 2'012'000.00 | 808'312.40 |
| Investitionen | | | | |
| | Total Investitionsausgaben | 13'635'000.00 | 5'370'000.00 | 5'272'038.00 |
| | Total Investitionseinnahmen | 2'532'000.00 | 2'012'000.00 | 808'312.40 |
| 592 | Übertrag Einnahmenüberschuss in ER | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+) | | -11'103'000.00 | -3'358'000.00 | -4'463'725.60 |

IR Budget 2023

| Konto | Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR | Budget 2023 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|--------------|---|---------------------|--------------|-------------------|------------------|---------------------|------------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 0 | ALLGEMEINE VERWALTUNG | | | | | 4'067'908.85 | |
| | Netto Aufwand | | | | | | 4'067'908.85 |
| 02 | Allgemeine Dienste | | | | | 4'067'908.85 | |
| 029 | Verwaltungsliegenschaften, übrige | | | | | 4'067'908.85 | |
| 0290 | Verwaltungsliegenschaften, übrige | | | | | 4'067'908.85 | |
| 0290.5000.00 | Kauf Neumatten GB 1765 / GV 22.03.2021 CHF 4 Mio. | | | | | 4'000'000.00 | |
| 0290.5040.02 | Chalet Mühlemattplatz Abbruch | | | | | 67'908.85 | |
| 1 | ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG | 244'000.00 | | 350'000.00 | 85'000.00 | 2'764.80 | 30'880.90 |
| | Netto Aufwand | | 244'000.00 | | 265'000.00 | | |
| | Netto Ertrag | | | | | 28'116.10 | |
| 15 | Feuerwehr | 150'000.00 | | 350'000.00 | 85'000.00 | 2'764.80 | 30'880.90 |
| 150 | Feuerwehr | 150'000.00 | | 350'000.00 | 85'000.00 | 2'764.80 | 30'880.90 |
| 1500 | Feuerwehr (allgemein) | 150'000.00 | | 350'000.00 | 85'000.00 | 2'764.80 | 30'880.90 |
| 1500.5040.00 | Feuerwehrmagazin Anpassung Heizung, Lüftung, Umbau Sanitärbereich | | | 300'000.00 | | 1'071.60 | |
| 1500.5040.01 | FW-Magazin/Gde-Saal Sanierung Warmwasser/Sanitär | 150'000.00 | | | | | |
| 1500.5060.04 | Ersatz Mannschaftswagen / GR 20.05.2020 CHF 84'000 | | | | | 1'693.20 | |
| 1500.5060.05 | Grossventilator | | | 50'000.00 | | | |
| 1500.6310.00 | Beiträge SGV | | | | 85'000.00 | | 30'880.90 |
| 16 | Verteidigung | 94'000.00 | | | | | |
| 161 | Militärische Verteidigung | 94'000.00 | | | | | |
| 1610 | Militärische Verteidigung | 94'000.00 | | | | | |
| 1610.5040.02 | ZSA Sanierung Sanitäre Leitungen | 94'000.00 | | | | | |
| 2 | BILDUNG | 8'426'000.00 | | 700'000.00 | | 634'631.80 | |
| | Netto Aufwand | | 8'426'000.00 | | 700'000.00 | | 634'631.80 |
| 21 | Obligatorische Schule | 8'426'000.00 | | 700'000.00 | | 634'631.80 | |
| 212 | Primarstufe II | | | | | 52'801.00 | |
| 2120 | Primarschule | | | | | 52'801.00 | |

| Konto | Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR | Budget 2023 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|---------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 2120.5060.01 | Anschaffungen IT (2. Teil) | | | | | 52'801.00 | |
| 217 | Schulliegenschaften | 8'426'000.00 | | 700'000.00 | | 581'830.80 | |
| 2171 | Schulhaus Kleinfeld | 119'000.00 | | | | 502'832.05 | |
| 2171.5040.03 | Kleinfeld Kindergarten Provisorium | | | | | 502'832.05 | |
| 2171.5040.04 | Kleinfeld Schulhaus Lüftung/Bodensan./Innenbel. LED / Lüftung 100', Boden 19' | 119'000.00 | | | | | |
| 2172 | Schulhaus Mühlematt | 8'307'000.00 | | 700'000.00 | | 78'998.75 | |
| 2172.5040.07 | Mühlematt Sicherheitsrelevante Sofortmassnahmen | | | | | 33'551.00 | |
| 2172.5040.08 | Neubau Schulhaus Mühlematt | 7'000'000.00 | | 200'000.00 | | 45'447.75 | |
| 2172.5040.10 | Mühlematt Schulraumprovisorium | 1'000'000.00 | | 500'000.00 | | | |
| 2172.5040.11 | MM Turnhalle Sanierung Wärmeverteilung | 152'000.00 | | | | | |
| 2172.5040.12 | MM Turnhalle Sanierung Sanitär-Leitungen | 155'000.00 | | | | | |
| 6 | VERKEHR | 2'150'000.00 | 1'160'000.00 | 1'975'000.00 | 1'100'000.00 | 162'966.85 | 376'886.40 |
| | Netto Aufwand | | 990'000.00 | | 875'000.00 | | |
| | Netto Ertrag | | | | | 213'919.55 | |
| 61 | Strassenverkehr | 2'150'000.00 | 1'160'000.00 | 1'975'000.00 | 1'100'000.00 | 162'966.85 | 376'886.40 |
| 615 | Gemeindestrassen | 2'150'000.00 | 1'160'000.00 | 1'975'000.00 | 1'100'000.00 | 162'966.85 | 376'886.40 |
| 6150 | Gemeindestrassen | 2'075'000.00 | 1'160'000.00 | 1'975'000.00 | 1'100'000.00 | 98'966.85 | 376'886.40 |
| 6150.5010.14 | Einschlagstrasse Bahnhofstr.-Weberloch Ausbau | 295'000.00 | | 750'000.00 | | 50'309.45 | |
| 6150.5010.15 | Bahnhofplatz ÖV-Drehscheibe Ausbau (Vorproj. GR Fr. 30'000)/ GR 12.09.2018 Fr. 69'000 Ing.-Planerl. | | | 400'000.00 | | 8'292.90 | |
| 6150.5010.151 | Bahnhofplatz ÖV-Drehscheibe / GVB 26.09.2022 CHF 2'826'000 | 400'000.00 | | | | | |
| 6150.5010.19 | Industriestr.- und Unterführungsstr. Bushaltest./Strassenbel. / GV 24.09.2018 CHF 340'000 | | | | | 1'098.75 | |
| 6150.5010.22 | Hausimollstrasse - Bahnhof Erschliessungsplanung GR 13.02.2019, Fr. 47'000.-- | | | | | 6'269.00 | |
| 6150.5010.24 | Gehweg Höhenstrasse GR 16.06.2021 CHF 65'000 | 60'000.00 | | | | 3'778.45 | |
| 6150.5010.25 | Ganggeler ab Industriestr. | 160'000.00 | | 160'000.00 | | | |
| 6150.5010.26 | Dünnernsteg (Mühlematt) Sanierung | 85'000.00 | | 85'000.00 | | | |
| 6150.5010.27 | Dünnernbrücke Bahnhofstr. Neubau | | | 50'000.00 | | | |
| 6150.5010.28 | Flurweg Winterlen Neubau | 235'000.00 | | | | 5'825.30 | |
| 6150.5010.29 | Strassenbeleuchtung Umstellung auf LED / GVB 20.06.2022 CHF 170'000 | 110'000.00 | | | | | |
| 6150.5010.30 | Bacheindeckung Flühloch | 150'000.00 | | | | | |
| 6150.5010.53 | Holenbaumacker Erschliessung (Vorproj. GR Fr. 16800) / GVB 11.12.17 Fr. 190'000 | | | | | 1'563.45 | |
| 6150.5010.56 | Am Stalden Thalrichstr.-Holzg. Ausbau / GVB 25.06.2018 Fr. 250'000 | | | | | 21'829.55 | |
| 6150.5010.57 | Hausimollstrasse Kreisel Hausimoll - GP, Ausbau | 10'000.00 | | 10'000.00 | | | |

| Konto | Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR | Budget 2023 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|--------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 6150.5010.59 | Tannacker Nord (GB 1762) | 50'000.00 | | 50'000.00 | | | |
| 6150.5010.60 | Höhenacker (Tesil Areal) Neubau | 470'000.00 | | 470'000.00 | | | |
| 6150.5010.61 | Tellistr., Thalrichstrasse Ausbau | 50'000.00 | | | | | |
| 6150.6371.28 | PM Flurweg Winterlen | | 160'000.00 | | | | |
| 6150.6371.50 | Perimeter allgemein | | | | | | 376'886.40 |
| 6150.6371.66 | PM Einschlagstr., Bahnhofstr.-Weberloch Ausbau | | 430'000.00 | | 430'000.00 | | |
| 6150.6371.67 | PM Am Stalden, Thalrichstr.-Holzgasse Ausbau | | | | 100'000.00 | | |
| 6150.6371.70 | PM Ganggeler Ausbau ab Industriestr. | | 100'000.00 | | 100'000.00 | | |
| 6150.6371.71 | PM Höhenacker Neubau (Tesil-Areal) | | 470'000.00 | | 470'000.00 | | |
| 6153 | Werkdienst | 75'000.00 | | | | 64'000.00 | |
| 6153.5030.00 | Werkhof Muldenplatz | 75'000.00 | | | | | |
| 6153.5060.04 | Ersatz Pneulader | | | | | 64'000.00 | |
| 7 | UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG | 2'815'000.00 | 1'372'000.00 | 2'345'000.00 | 827'000.00 | 292'555.20 | 400'545.10 |
| | Netto Aufwand | | 1'443'000.00 | | 1'518'000.00 | | |
| | Netto Ertrag | | | | | 107'989.90 | |
| 71 | Wasserversorgung | 1'760'000.00 | 836'000.00 | 1'185'000.00 | 407'000.00 | 128'992.90 | 181'057.30 |
| 710 | Wasserversorgung | 1'760'000.00 | 836'000.00 | 1'185'000.00 | 407'000.00 | 128'992.90 | 181'057.30 |
| 7101 | Wasserversorgung SF | 1'760'000.00 | 836'000.00 | 1'185'000.00 | 407'000.00 | 128'992.90 | 181'057.30 |
| 7101.5031.11 | Stichstrasse Bifang (GVB 12.2015 Fr. 125'000) | | | | | 920.00 | |
| 7101.5031.12 | Ganggeler Rinschlg Neubau | 160'000.00 | | 160'000.00 | | | |
| 7101.5031.13 | Reservoir Neubau/Ausbau | 80'000.00 | | 50'000.00 | | 21'755.85 | |
| 7101.5031.14 | Einschlagstrasse Ersatz Wasserleitung | 130'000.00 | | 200'000.00 | | | |
| 7101.5031.15 | Industrie-Unterführungsstrasse Ersatz GVB 24.09.2018 CHF 380'000.00 | | | | | 1'616.50 | |
| 7101.5031.17 | Bahnhofplatz NB Güterstr.-Paulusstr. / GVB 26.09.2022 CHF 170'000 | 170'000.00 | | 140'000.00 | | | |
| 7101.5031.23 | Buchsgaustrasse Ramelenstr.-Jurastr., Ersatz / GV 16.12.2019 CHF 140'000 | | | | | 54'339.20 | |
| 7101.5031.26 | Hotel Egerkingen Umgestaltung altes PW Einschlag | | | 135'000.00 | | | |
| 7101.5031.27 | Santelstrasse Ersatz WL / GR 10.02.2021 CHF 75'000 | | | | | 27'264.80 | |
| 7101.5031.28 | Oltnerstrasse Neubau (Erschl.Hüslerhof) | 190'000.00 | | 200'000.00 | | 14'102.25 | |
| 7101.5031.29 | Weingarten/Bündten/Krummacker Ersatz | 440'000.00 | | 160'000.00 | | | |
| 7101.5031.31 | Bahnhofplatz - Unterführungsstr. | 350'000.00 | | | | | |
| 7101.5031.52 | Weberlochstrasse, Oltnerstr.-Einschlagstr. Neubau / GR 28.09.2019 CHF 65'000 | | | | | 647.00 | |
| 7101.5031.53 | Holenbaumacker Erschliessung / GVB 11.12.17 Fr. 95'000 | | | | | 1'451.65 | |
| 7101.5031.56 | Am Stalden Erweiterung WL / GVB 25.06.2018 Fr. 175'000 | | | | | 1'773.75 | |
| 7101.5031.59 | Tannacker Nord Neubau (GB 1762) | 125'000.00 | | 50'000.00 | | | |
| 7101.5031.60 | Höhenacker Neubau (Tesil Areal) | 90'000.00 | | 90'000.00 | | | |
| 7101.5031.61 | Tellistr., Thalrichstrasse Ringschluss Neubau | 25'000.00 | | | | | |

| Konto | Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR | Budget 2023 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|--------------|---|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 7101.5061.01 | Anschaffung Wasserzähler Funkauslesung / GR 22.05.2019 Fr. 90'000 | | | | | 5'121.90 | |
| 7101.6300.00 | Beitrag Bund ÖV-Drehscheibe | | 38'000.00 | | | | |
| 7101.6310.00 | Beiträge SGV | | 169'000.00 | | 153'000.00 | | 21'624.00 |
| 7101.6310.03 | Beitrag Kanton ÖV-Drehscheibe | | 29'000.00 | | | | |
| 7101.6370.00 | Anschlussgebühren | | 100'000.00 | | 100'000.00 | | 124'180.30 |
| 7101.6371.13 | PM Ganggeler Ringschluss | | 60'000.00 | | 38'000.00 | | |
| 7101.6371.28 | PM Oltnerstrasse Erschl. Hüslerhof | | 60'000.00 | | 50'000.00 | | |
| 7101.6371.31 | PM Bahnhofplatz - Unterführungsstr. | | 227'000.00 | | | | |
| 7101.6371.50 | Perimeter allgemein | | | | | | 35'253.00 |
| 7101.6371.59 | PM Tannacker Nord (GB 1762) | | 87'000.00 | | | | |
| 7101.6371.60 | PM Höhenacker (Tesil-Areal) | | 66'000.00 | | 66'000.00 | | |
| 72 | Abwasserbeseitigung | 935'000.00 | 536'000.00 | 1'160'000.00 | 420'000.00 | 160'341.70 | 219'487.80 |
| 720 | Abwasserbeseitigung | 935'000.00 | 536'000.00 | 1'160'000.00 | 420'000.00 | 160'341.70 | 219'487.80 |
| 7201 | Abwasserbeseitigung SF | 935'000.00 | 536'000.00 | 1'160'000.00 | 420'000.00 | 160'341.70 | 219'487.80 |
| 7201.5032.07 | Kanalsanierungen 2019-2022 / GVB 17.12.2018 Fr. 840'000 | | | 250'000.00 | | 147'812.25 | |
| 7201.5032.08 | Bahnhofplatz/Güterstrasse Neubau / GVB 26.09.2022 CHF 180'000 | 180'000.00 | | 90'000.00 | | | |
| 7201.5032.13 | Höhenstrasse Kalibervergr. Bach / GVB 28.03.2022 CHF 250'000 | 300'000.00 | | 350'000.00 | | 6'270.60 | |
| 7201.5032.14 | Einschlagstrasse | 30'000.00 | | 250'000.00 | | | |
| 7201.5032.15 | Kanalsanierungen 2023-2025 / GVB 12.12.2022 | 200'000.00 | | | | | |
| 7201.5032.53 | Holenbaumacker Erschliessung / GVB 11.12.17 FR. 140'000 | | | | | 1'451.60 | |
| 7201.5032.56 | Am Stalden Neubau / GVB 25.06.2018 Fr. 350'000 | | | | | 4'807.25 | |
| 7201.5032.59 | Tannacker Nord Neubau (GB 1762) | 5'000.00 | | | | | |
| 7201.5032.60 | Höhenacker Neubau (Tesil-Areal) | 220'000.00 | | 220'000.00 | | | |
| 7201.6300.00 | Beitrag Bund ÖV-Drehscheibe | | 42'000.00 | | | | |
| 7201.6310.00 | Beitrag Kanton ÖV-Drehscheibe | | 31'000.00 | | | | |
| 7201.6370.00 | Anschlussgebühren | | 100'000.00 | | 100'000.00 | | 83'806.90 |
| 7201.6371.00 | Perimeter Abwasser | | | | | | 135'680.90 |
| 7201.6371.12 | PM Einschlagstrasse | | 143'000.00 | | 100'000.00 | | |
| 7201.6371.60 | PM Höhenacker (Tesil-Areal) | | 220'000.00 | | 220'000.00 | | |
| 73 | Abfallbeseitigung | | | | | 3'220.60 | |
| 730 | Abfallbeseitigung | | | | | 3'220.60 | |
| 7301 | Abfallbeseitigung SF | | | | | 3'220.60 | |
| 7301.5043.00 | Sammelstelle Werkhofareal / GV 16.12.2019 CHF 115'000 | | | | | 3'220.60 | |
| 77 | Übriger Umweltschutz | 120'000.00 | | | | | |

IR Budget 2023

| Konto | Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR | Budget 2023 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|--------------|---|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 771 | Friedhof und Bestattung | 120'000.00 | | | | | |
| 7710 | Friedhof und Bestattung (allgemein) | 120'000.00 | | | | | |
| 7710.5040.02 | Sanierung Fenster | 120'000.00 | | | | | |
| 9 | FINANZEN UND STEUERN | | 11'103'000.00 | | 3'358'000.00 | 111'210.50 | 4'463'725.60 |
| | Netto Ertrag | 11'103'000.00 | | 3'358'000.00 | | 4'352'515.10 | |
| 99 | Nicht aufgeteilte Posten | | 11'103'000.00 | | 3'358'000.00 | 111'210.50 | 4'463'725.60 |
| 999 | Abschluss | | 11'103'000.00 | | 3'358'000.00 | 111'210.50 | 4'463'725.60 |
| 9990 | Abschluss | | 11'103'000.00 | | 3'358'000.00 | 111'210.50 | 4'463'725.60 |
| 9990.5900.10 | Passivierte Einnahmen SF Wasserversorgung | | | | | 52'064.40 | |
| 9990.5900.20 | Passivierte Einnahmen SF Abwasser | | | | | 59'146.10 | |
| 9990.6900.00 | Aktivierte Ausgaben | | 9'780'000.00 | | 1'840'000.00 | | 4'460'505.00 |
| 9990.6900.10 | Aktivierte Ausgaben SF Wasserversorgung | | 924'000.00 | | 778'000.00 | | |
| 9990.6900.20 | Aktivierte Ausgaben SF Abwasserbeseitigung | | 399'000.00 | | 740'000.00 | | |
| 9990.6900.30 | Aktivierte Ausgaben SF Abfallbeseitigung | | | | | | 3'220.60 |
| | Total | 13'635'000.00 | 13'635'000.00 | 5'370'000.00 | 5'370'000.00 | 5'272'038.00 | 5'272'038.00 |
| | Gesamttotal | 13'635'000.00 | 13'635'000.00 | 5'370'000.00 | 5'370'000.00 | 5'272'038.00 | 5'272'038.00 |

| Konto | Investitionsrechnung Sachgruppengliederung IR | Budget 2023 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|-----------|--|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 5 | Investitionsausgaben | 13'635'000.00 | | 5'370'000.00 | | 5'272'038.00 | |
| 50 | Sachanlagen | 13'635'000.00 | | 5'370'000.00 | | 5'160'827.50 | |
| 5000 | Grundstücke | | | | | 4'000'000.00 | |
| 5010 | Strassen / Verkehrswege | 2'075'000.00 | | 1'975'000.00 | | 98'966.85 | |
| 5030 | Tiefbauten allgemein | 75'000.00 | | | | | |
| 5031 | Tiefbauten Wasserversorgung | 1'760'000.00 | | 1'185'000.00 | | 123'871.00 | |
| 5032 | Tiefbauten Abwasserbeseitigung | 935'000.00 | | 1'160'000.00 | | 160'341.70 | |
| 5040 | Hochbauten allgemein | 8'790'000.00 | | 1'000'000.00 | | 650'811.25 | |
| 5043 | Hochbauten Abfallbeseitigung | | | | | 3'220.60 | |
| 5060 | Übrige Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge | | | 50'000.00 | | 118'494.20 | |
| 5061 | Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge Wasserversorgung | | | | | 5'121.90 | |
| 59 | Übertrag an Bilanz | | | | | 111'210.50 | |
| 5900 | Passivierte Einnahmen | | | | | 111'210.50 | |
| 6 | Investitionseinnahmen | | 13'635'000.00 | | 5'370'000.00 | | 5'272'038.00 |
| 63 | Investitionsbeiträge für eigene Rechnung | | 2'532'000.00 | | 2'012'000.00 | | 808'312.40 |
| 6300 | Investitionsbeiträge vom Bund | | 80'000.00 | | | | |
| 6310 | Investitionsbeiträge von Kantonen | | 229'000.00 | | 238'000.00 | | 52'504.90 |
| 6370 | Anschlussgebühren von privaten Haushalten | | 200'000.00 | | 200'000.00 | | 207'987.20 |
| 6371 | Erschliessungsbeiträge von privaten Haushalten | | 2'023'000.00 | | 1'574'000.00 | | 547'820.30 |
| 69 | Übertrag an Bilanz | | 11'103'000.00 | | 3'358'000.00 | | 4'463'725.60 |
| 6900 | Aktivierte Ausgaben | | 11'103'000.00 | | 3'358'000.00 | | 4'463'725.60 |
| | Total | 13'635'000.00 | 13'635'000.00 | 5'370'000.00 | 5'370'000.00 | 5'272'038.00 | 5'272'038.00 |
| | Gesamttotal | 13'635'000.00 | 13'635'000.00 | 5'370'000.00 | 5'370'000.00 | 5'272'038.00 | 5'272'038.00 |

Anhang zum Budget

Anhang

Ausweis Bestimmung Werterhalt

| A7.1 Ausweis Wiederbeschaffungswert und Bestimmung Pflichteinlage Werterhalt Wasserversorgung | | | | | | | |
|---|-----------------------------|---------|-------------------------------|--|---|-----------------------------|-------------------------------|
| Anlagekategorie | Wiederbeschaffungswert 1.1. | Zuwachs | Wiederbeschaffungswert 31.12. | betriebswirtschaftliche Abschreibungen bzw. Werterhalt | Pflichteinlage Werterhalt SOLL vor Abschreibung | vorgenommene Abschreibungen | Betrag in Fr. |
| | | | | | | | Pflichteinlage Werterhalt IST |
| Wasserfassungen | 244'000 | 0 | 244'000 | 0.5000% | 1'220 | 0 | 1'220 |
| Reservoir | 1'774'000 | 0 | 1'774'000 | 0.3750% | 6'653 | 0 | 6'653 |
| Pumpwerke | 261'000 | 0 | 261'000 | 0.5000% | 1'305 | 0 | 1'305 |
| Wasseraufbereitung | 87'000 | 0 | 87'000 | 0.7500% | 653 | 0 | 653 |
| Leitungnetz/Hydranten | 25'764'000 | 0 | 25'764'000 | 0.3125% | 80'513 | 85'370 | -4'858 |
| Messtechnik | 560'000 | 0 | 560'000 | 1.2500% | 7'000 | 0 | 7'000 |
| Total | 28'690'000 | 0 | 28'690'000 | | 97'343 | 85'370 | 11'973 |

| A7.2 Ausweis Wiederbeschaffungswert und Bestimmung Pflichteinlage Werterhalt Abwasserbeseitigung | | | | | | | |
|--|-----------------------------|---------|-------------------------------|--|---|-----------------------------|-------------------------------|
| Anlagekategorie | Wiederbeschaffungswert 1.1. | Zuwachs | Wiederbeschaffungswert 31.12. | betriebswirtschaftliche Abschreibungen bzw. Werterhalt | Pflichteinlage Werterhalt SOLL vor Abschreibung | vorgenommene Abschreibungen | Betrag in Fr. |
| | | | | | | | Pflichteinlage Werterhalt IST |
| Kanäle | 27'000'000 | 0 | 27'000'000 | 0.3125% | 84'375 | 41'000 | 43'375 |
| Sonderbauwerke | 5'000'000 | | 5'000'000 | 0.5000% | 25'000 | 0 | 25'000 |
| Kläranlage | | | 0 | 0.7500% | 0 | 0 | 0 |
| Total | 32'000'000 | 0 | 32'000'000 | | 109'375 | 41'000 | 68'375 |

Anhang

Abschreibungstabelle

| Konto / Anlage | Beschreibung | Ist-Anschaffungs-wert per 01.01.2022 | Buchwert 01.01.2022 | Zuwachs | Abgang | Anschaffungs-wert für Abschreibung 2022 | Abschrei-bungs-Satz | Abschreibung 2022 | Plan-Wert 31.12.2022 (Buchwert) | Zuwachs | Abgang | Anschaffungs-wert für Abschr. 2023 | Abschrei-bungs-Satz | Abschreibung 2023 | Plan-Wert 31.12.2023 (Buchwert) |
|--|---|--------------------------------------|---------------------|------------|-----------|---|---------------------|-------------------|---------------------------------|------------|--------|------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------------------|
| HRM1: Haushalt allgemein | | | | | | | | | | | | | | | 655'350.00 |
| 0290.3300.25 | Gemeindeverwaltung | 1'140'000.00 | 337'979.00 | 0.00 | 0.00 | 844'935.00 | 10.00% | 84'490.00 | 253'489.00 | 0.00 | 0.00 | 844'935.00 | 10.00% | 84'490.00 | 168'999.00 |
| 0290.3300.25 | Mühlemattplatz 1 "Chalet" | 120'000.00 | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 10.00% | 0.00 | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 10.00% | .00 | 1.00 |
| 1610.3300.25 | BSA / Feuerwehrmagazin | 190'000.00 | 44'213.00 | 0.00 | 0.00 | 110'550.00 | 10.00% | 11'060.00 | 33'153.00 | 0.00 | 0.00 | 110'550.00 | 10.00% | 11'060.00 | 22'093.00 |
| 2171.3300.25 | Schulhaus Kleinfeld | 1'900'000.00 | 579'554.00 | 0.00 | 0.00 | 1'448'890.00 | 10.00% | 144'890.00 | 434'664.00 | 0.00 | 0.00 | 1'448'890.00 | 10.00% | 144'890.00 | 289'774.00 |
| 2172.3300.25 | Schulhaus Mühlematt | 1'910'000.00 | 581'612.00 | 0.00 | 0.00 | 1'454'055.00 | 10.00% | 145'410.00 | 436'202.00 | 0.00 | 0.00 | 1'454'055.00 | 10.00% | 145'410.00 | 290'792.00 |
| 3120.3300.25 | Alte Mühle | 300'000.00 | 86'659.00 | 0.00 | 0.00 | 216'665.00 | 10.00% | 21'670.00 | 64'989.00 | 0.00 | 0.00 | 216'665.00 | 10.00% | 21'670.00 | 43'319.00 |
| 3420.3300.25 | Land Spielplatz Zebra | 240'175.00 | 82'746.00 | 0.00 | 0.00 | 206'840.00 | 10.00% | 20'680.00 | 62'066.00 | 0.00 | 0.00 | 206'840.00 | 10.00% | 20'680.00 | 41'386.00 |
| 6150.3300.25 | Diverse Gemeindestrassen | 1'967'000.00 | 575'461.00 | 0.00 | 0.00 | 1'438'668.00 | 10.00% | 143'870.00 | 431'591.00 | 0.00 | 0.00 | 1'438'668.00 | 10.00% | 143'870.00 | 287'721.00 |
| 6153.3300.25 | Werkhof | 1'100'000.00 | 333'107.00 | 0.00 | 0.00 | 832'780.00 | 10.00% | 83'280.00 | 249'827.00 | 0.00 | 0.00 | 832'780.00 | 10.00% | 83'280.00 | 166'547.00 |
| HRM1: Anlagen Spezialfinanzierungen | | | | | | | | | | | | | | | 43'300.00 |
| 7101.3300.25 | Anlagen Wasserversorgung | 433'000.00 | 173'200.00 | 0.00 | 0.00 | 433'000.00 | 10.00% | 43'300.00 | 129'900.00 | 0.00 | 0.00 | 433'000.00 | 10.00% | 43'300.00 | 86'600.00 |
| HRM2: Haushalt allgemein | | | | | | | | | | | | | | | 536'884.00 |
| 0228.3660.00 | PKSO Ausfinanzierung Verwaltungspersonal | 509'343.65 | 420'205.00 | 0.00 | 0.00 | 509'343.65 | 2.50% | 12'734.00 | 407'471.00 | 0.00 | 0.00 | 509'343.65 | 2.50% | 12'734.00 | 394'737.00 |
| 0290.3300.00 | Gemeindehaus; Storenersatz, Beleuchtung, PP | 64'817.00 | 59'103.00 | 0.00 | 0.00 | 64'817.00 | 3.03% | 1'960.00 | 57'143.00 | 0.00 | 0.00 | 64'817.00 | 3.03% | 1'960.00 | 55'183.00 |
| | Grundstück Neumatten | 4'000'000.00 | 3'900'000.00 | 0.00 | 0.00 | 4'000'000.00 | 2.50% | 100'000.00 | 3'800'000.00 | 0.00 | 0.00 | 4'000'000.00 | 2.50% | 100'000.00 | 3'700'000.00 |
| | Mühlemattplatz | 67'910.00 | 66'210.00 | 0.00 | 0.00 | 67'910.00 | 2.50% | 1'700.00 | 64'510.00 | 0.00 | 0.00 | 67'910.00 | 2.50% | 1'700.00 | 62'810.00 |
| 1500.3300.00 | Feuerwehr; TLF | 294'525.00 | 232'914.00 | 0.00 | 0.00 | 294'525.00 | 6.67% | 19'640.00 | 213'274.00 | 0.00 | 0.00 | 294'525.00 | 6.67% | 19'640.00 | 193'634.00 |
| | Feuerwehrmagazin; Anp. Heizung/Sanitärber. | - | 0.00 | 300'000.00 | 60'000.00 | 240'000.00 | 3.03% | 7'270.00 | 232'730.00 | 0.00 | 0.00 | 240'000.00 | 3.03% | 7'270.00 | 225'460.00 |
| | Feuerwehr; Mannschaftstransporter | 88'230.00 | 41'155.00 | 0.00 | 0.00 | 88'230.00 | 6.67% | 5'880.00 | 35'275.00 | 0.00 | 0.00 | 88'230.00 | 6.67% | 5'880.00 | 29'395.00 |
| | Feuerwehr, Grossventilator | - | 0.00 | 25'000.00 | 0.00 | 25'000.00 | 12.50% | 3'130.00 | 21'870.00 | 0.00 | 0.00 | 25'000.00 | 12.50% | 3'130.00 | 18'740.00 |
| | FW-Magazin/Gde-Saal San. Warmw./Sanitär | - | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3.03% | 0.00 | 0.00 | 50'000.00 | 0.00 | 50'000.00 | 3.03% | 1'520.00 | 48'480.00 |
| 1500.3320.00 | Feuerwehr, Brandschutzkleider | 44'937.00 | 33'703.00 | 0.00 | 0.00 | 44'937.00 | 12.50% | 5'620.00 | 28'083.00 | 0.00 | 0.00 | 44'937.00 | 12.50% | 5'620.00 | 22'463.00 |
| 1610.3300.00 | Sanierung Küche Militärunterkunft, Rest | 9'793.30 | 8'010.00 | 0.00 | 0.00 | 9'793.30 | 3.03% | 300.00 | 7'710.00 | 0.00 | 0.00 | 9'793.30 | 3.03% | 300.00 | 7'410.00 |
| | ZSA Sanierung Sanitäre Leitungen | - | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3.03% | 0.00 | 0.00 | 94'000.00 | 0.00 | 94'000.00 | 3.03% | 2'850.00 | 91'150.00 |
| 2120.3300.00 | PS IT Infrastruktur | 126'776.00 | 63'380.00 | 0.00 | 0.00 | 126'776.00 | 25.00% | 31'690.00 | 31'690.00 | 0.00 | 0.00 | 126'776.00 | 25.00% | 31'690.00 | 0.00 |
| | PS IT Infrastruktur Teil 2 | 52'801.00 | 39'601.00 | 0.00 | 0.00 | 52'801.00 | 25.00% | 13'200.00 | 26'401.00 | 0.00 | 0.00 | 52'801.00 | 25.00% | 13'200.00 | 13'201.00 |
| 2171.3300.00 | Sanierung Kleinfeld; Fassade | 172'091.00 | 151'235.00 | 0.00 | 0.00 | 172'091.00 | 3.03% | 5'210.00 | 146'025.00 | 0.00 | 0.00 | 172'091.00 | 3.03% | 5'210.00 | 140'815.00 |
| | Sanierung Kleinfeld; Flachdach/Boden Turnh. | 74'906.00 | 68'442.00 | 0.00 | 0.00 | 74'906.00 | 3.03% | 2'270.00 | 66'172.00 | 0.00 | 0.00 | 74'906.00 | 3.03% | 2'270.00 | 63'902.00 |
| | Kleinfeld, neue Raumaufteilung | 31'100.00 | 29'200.00 | 0.00 | 0.00 | 31'100.00 | 3.03% | 940.00 | 28'260.00 | 0.00 | 0.00 | 31'100.00 | 3.03% | 940.00 | 27'320.00 |
| | Kindergarten Provisorium | 502'830.00 | 487'595.00 | 0.00 | 0.00 | 502'830.00 | 3.03% | 15'240.00 | 472'355.00 | 0.00 | 0.00 | 502'830.00 | 3.03% | 15'240.00 | 457'115.00 |
| | Kleinfeld, Lüftung, Boden, Innenbel. | - | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3.03% | 0.00 | 0.00 | 119'000.00 | 0.00 | 119'000.00 | 3.03% | 3'610.00 | 115'390.00 |
| 2172.3300.00 | Sanierung Mühlematt; MZG/Turnhalle | 52'249.00 | 45'085.00 | 0.00 | 0.00 | 52'249.00 | 3.03% | 1'580.00 | 43'505.00 | 0.00 | 0.00 | 52'249.00 | 3.03% | 1'580.00 | 41'925.00 |
| | Schulhausplanung Machbarkeitsstudie | 79'330.00 | 63'461.00 | 0.00 | 0.00 | 79'330.00 | 10.00% | 7'930.00 | 55'531.00 | 0.00 | 0.00 | 79'330.00 | 10.00% | 7'930.00 | 47'601.00 |
| | Schulhausplanung Mühlematt | 86'707.00 | 73'224.00 | 0.00 | 0.00 | 86'707.00 | 10.00% | 8'670.00 | 64'554.00 | 0.00 | 0.00 | 86'707.00 | 10.00% | 8'670.00 | 55'884.00 |
| | Umnutzung Hauswartwohnung | 40'805.00 | 35'860.00 | 0.00 | 0.00 | 40'805.00 | 3.03% | 1'240.00 | 34'620.00 | 0.00 | 0.00 | 40'805.00 | 3.03% | 1'240.00 | 33'380.00 |
| | Mühlematt sicherheitsrelevante Sofortmassn. | 45'500.00 | 43'750.00 | 0.00 | 0.00 | 45'500.00 | 3.03% | 1'380.00 | 42'370.00 | 0.00 | 0.00 | 45'500.00 | 3.03% | 1'380.00 | 40'990.00 |
| | Mühlematt Schulraumprovisorium Miete | - | 0.00 | 450'000.00 | 0.00 | 450'000.00 | 3.03% | 13'640.00 | 436'360.00 | 520'000.00 | 0.00 | 970'000.00 | 3.03% | 29'390.00 | 926'970.00 |
| | Mühlematt Schulraumprovisorium Kauf | - | 0.00 | 270'000.00 | 30'000.00 | 240'000.00 | 33.30% | 79'920.00 | 160'080.00 | 0.00 | 0.00 | 240'000.00 | 33.30% | 79'920.00 | 80'160.00 |
| | Mühlematt Turnhalle San. Wärmevert. | - | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3.03% | 0.00 | 0.00 | 100'000.00 | 0.00 | 100'000.00 | 3.03% | 3'030.00 | 96'970.00 |
| | Mühlematt Turnhalle San. Sanitär-Leitungen | - | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3.03% | 0.00 | 0.00 | 100'000.00 | 0.00 | 100'000.00 | 3.03% | 3'030.00 | 96'970.00 |
| 3412.3300.00 | Sanierung Schwimmbad | 2'896'476.00 | 2'643'480.00 | 0.00 | 0.00 | 2'896'476.00 | 3.03% | 87'760.00 | 2'555'720.00 | 0.00 | 0.00 | 2'896'476.00 | 3.03% | 87'760.00 | 2'467'960.00 |
| 6130.3660.00 | Martinstrasse/Vorstadt, Kreisel H5 | 384'863.00 | 321'235.00 | 0.00 | 0.00 | 384'863.00 | 2.50% | 9'100.00 | 312'135.00 | 0.00 | 0.00 | 384'863.00 | 2.50% | 9'100.00 | 303'035.00 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------------------|------------------------------------|------------|----------------------|---------------------|-------------------|----------------------|--------|---------------------|-------------------|---------------------|---------------------|-------------|--------|-------------------|---------------------|
| 7201.3300.02 | Bahnhofplatz/Güterstrasse Neubau | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2.00% | 0.00 | 0.00 | 180'000.00 | 73'000.00 | 107'000.00 | 2.00% | 2'140.00 | 104'860.00 |
| | Holenbaumacker Erschliessung | 80'230.00 | 75'550.00 | 0.00 | 0.00 | 80'230.00 | 2.00% | 1'600.00 | 73'950.00 | 0.00 | 0.00 | 80'230.00 | 2.00% | 1'600.00 | 72'350.00 |
| | Einschlagstr. Weberloch-Sunnepark | - | 0.00 | 250'000.00 | 0.00 | 250'000.00 | 2.00% | 5'000.00 | 245'000.00 | 30'000.00 | 143'000.00 | 137'000.00 | 2.00% | 2'740.00 | 129'260.00 |
| | Kanalisationssanierungen 2019-2022 | 371'680.00 | 356'400.00 | 250'000.00 | 0.00 | 621'680.00 | 2.00% | 12'430.00 | 593'970.00 | 0.00 | 0.00 | 621'680.00 | 2.00% | 12'430.00 | 581'540.00 |
| | Am Stalden | 155'885.00 | 147'550.00 | 0.00 | 0.00 | 155'885.00 | 2.00% | 3'120.00 | 144'430.00 | 0.00 | 0.00 | 155'885.00 | 2.00% | 3'120.00 | 141'310.00 |
| | Höhenstr. Kalibervergr. Bach | 6'270.00 | 6'145.00 | 0.00 | 0.00 | 6'270.00 | 2.00% | 130.00 | 6'015.00 | 300'000.00 | 0.00 | 306'270.00 | 2.00% | 6'130.00 | 299'885.00 |
| | Kanalisationssanierungen 2023-2025 | - | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2.00% | 0.00 | 0.00 | 200'000.00 | 0.00 | 200'000.00 | 2.00% | 4'000.00 | 196'000.00 |
| | Tannacker Nord (GB 1762) | - | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2.00% | 0.00 | 0.00 | 5'000.00 | 0.00 | 5'000.00 | 2.00% | 100.00 | 4'900.00 |
| | GEP-Revision | 131'050.00 | 58'375.00 | 0.00 | 0.00 | 131'050.00 | 10.00% | 13'110.00 | 45'265.00 | 0.00 | 0.00 | 131'050.00 | 10.00% | 13'110.00 | 32'155.00 |
| | Anschlussgebühren | - | 0.00 | 0.00 | 100'000.00 | -100'000.00 | 2.00% | -2'000.00 | -98'000.00 | 0.00 | 100'000.00 | -200'000.00 | 2.00% | -4'000.00 | -194'000.00 |
| | | | | | | | | | 715'000.00 | 316'000.00 | 1'544'115.00 | | | 41'370.00 | 1'368'260.00 |
| 7301.3300.03 | Sammelstelle Werkhofareal | 94'835.00 | 89'180.00 | 0.00 | 0.00 | 94'835.00 | 3.03% | 2'870.00 | 86'310.00 | 0.00 | 0.00 | 94'835.00 | 3.03% | 2'870.00 | 83'440.00 |
| Total inkl SF | | | 14'965'640.00 | 2'480'000.00 | 290'000.00 | 22'894'751.95 | | 1'325'474.00 | | 5'363'000.00 | 2'123'000.00 | | | 715'554.00 | |

Verpflichtungskredite

(inkl. MwSt)

| Objektbezeichnung | Kreditbeschluss | | Ende 2022 Nettoinvest. | Budget 2023 | | Ende 2023 Nettoinvest. | |
|--|-----------------|-------|---------------------------|--------------|-----------|---------------------------|--------------|
| | Datum | Organ | | Kredit | Ausgaben | | Einnahmen |
| 0 ALLGEMEINE VERWALTUNG | | | 4'000'000.00 | 4'000'000.00 | 0 | 0 | 4'000'000.00 |
| 02 Allgemeine Dienste | | | 4'000'000.00 | 4'000'000.00 | 0 | 0 | 4'000'000.00 |
| 029 Verwaltungsliegenschaften, übrige | | | 4'000'000.00 | 4'000'000.00 | 0 | 0 | 4'000'000.00 |
| 0290 Verwaltungsliegenschaften, übrige | | | 4'000'000.00 | 4'000'000.00 | 0 | 0 | 4'000'000.00 |
| 0290.5000.00 O Kauf Neumatten GB 1765 | 22.03.21 | GV | 4'000'000.00 | 4'000'000.00 | | | 4'000'000.00 |
| 1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG | | | 300'000.00 | 227'068.00 | 0 | 0 | 227'068.00 |
| 15 Feuerwehr | | | 300'000.00 | 227'068.00 | 0 | 0 | 227'068.00 |
| 150 Feuerwehr | | | 300'000.00 | 227'068.00 | 0 | 0 | 227'068.00 |
| 1500 Feuerwehr (allgemein) | | | 300'000.00 | 227'068.00 | 0 | 0 | 227'068.00 |
| 1500.5040.00 O Feuerwehrmagazin Anpassungen | 13.12.21 | GV | 300'000.00 | 227'068.00 | | | 227'068.00 |
| 2 BILDUNG | | | 15'590'824.00 | 732'497.95 | 7'000'000 | 0 | 7'732'497.95 |
| 21 Obligatorische Schule | | | 15'590'824.00 | 732'497.95 | 7'000'000 | 0 | 7'732'497.95 |
| 217 Schulliegenschaften | | | 15'590'824.00 | 732'497.95 | 7'000'000 | 0 | 7'732'497.95 |
| 2171 Schulhaus Kleinfeld | | | 550'000.00 | 514'481.85 | 0 | 0 | 514'481.85 |
| 2171.5040.03 O Kleinfeld Kindergarten Provisorium | 22.03.21 | GV | 550'000.00 | 514'481.85 | | | 514'481.85 |
| 2172 Schulhaus Mühlematt | | | 15'040'824.00 | 218'016.10 | 7'000'000 | 0 | 7'218'016.10 |
| 2172.5040.05 O Schulhausplanung Mühlematt | 17.08.16 | GR | 40'824.00 | 13'725.35 | | | 13'725.35 |
| 2172.5040.08 O Neubau Schulhaus MM | 26.09.22 | GV | 15'000'000.00 | 204'290.75 | 7'000'000 | | 7'204'290.75 |
| 6 VERKEHR | | | 5'328'995.00 | 1'122'756.19 | 865'000 | 0 | 1'987'756.19 |
| 61 Strassenverkehr | | | 5'328'995.00 | 1'122'756.19 | 865'000 | 0 | 1'987'756.19 |
| 615 Gemeindestrassen | | | 5'328'995.00 | 1'122'756.19 | 865'000 | 0 | 1'987'756.19 |
| 6150 Gemeindestrassen | | | 5'328'995.00 | 1'122'756.19 | 865'000 | 0 | 1'987'756.19 |
| 6150.5010.09 O Verkehrsberuhigungen | 21.08.19 | GR | 84'943.00 | 85'383.80 | | | 85'383.80 |
| 6150.5010.14 O Einschlagstrasse Bahnhofstr.-Weberloch Ausbau | 21.06.21 | GV | 1'085'000.00 | 222'359.73 | 295'000 | | 517'359.73 |
| 6150.5010.15 O Bahnhofplatz ÖV-Drehscheibe | 17.05.17 | GR | 184'600.00 | 99'994.50 | | | 99'994.50 |
| 6150.5010.151 O Bahnhofplatz ÖV-Drehscheibe | 26.09.22 | GV | 2'826'000.00 | | 400'000 | | 400'000.00 |
| 6150.5010.18 O Steinbruch Vorberg Erschliessung | 04.08.18 | GR | 46'000.00 | 94'359.85 | | | 94'359.85 |
| 6150.5010.19 O Industriestrasse/Unterführungssrasse | 24.09.18 | GV | 340'000.00 | 230'686.90 | | | 230'686.90 |
| 6150.5010.22 O Hausimollstrasse-Bahnhof Erschl.planung | 13.02.19 | GR | 47'000.00 | 72'456.90 | | | 72'456.90 |
| 6150.5010.24 O Gehweg Höhenstrasse | 16.06.21 | GR | 65'000.00 | 3'778.45 | 60'000 | | 63'778.45 |

Verpflichtungskredite

(inkl. MwSt)

| Objektbezeichnung | Datum | Kreditbeschluss | | Ende 2022 Nettoinvest. | Budget 2023 | | Ende 2023 Nettoinvest. |
|--|----------|-----------------|---------------------|---------------------------|----------------|-----------|---------------------------|
| | | Organ | Kredit | | Ausgaben | Einnahmen | |
| 6150.5010.29 O Strassenbeleuchtung Umstellung auf LED | 20.06.22 | GV | 170'000.00 | | 110'000 | | 110'000.00 |
| 6150.5010.52 O Weberlochstrasse Neubau (Vorprojekt) | 26.04.17 | GR | 23'652.00 | 19'450.80 | | | 19'450.80 |
| 6150.5010.53 O Holenbaumacker Erschliessung | 11.12.17 | GV | 206'800.00 | 78'067.71 | | | 78'067.71 |
| 6150.5010.56 O Am Stalden, Thalrichstr.-Holzgasse Ausbau | 25.06.18 | GV | 250'000.00 | 216'217.55 | | | 216'217.55 |
| 7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG | | | 3'881'608.50 | 2'451'499.95 | 890'000 | 0 | 3'341'499.95 |
| 71 Wasserversorgung | | | 1'827'244.50 | 1'314'694.05 | 380'000 | 0 | 1'694'694.05 |
| 710 Wasserversorgung | | | 1'827'244.50 | 1'314'694.05 | 380'000 | 0 | 1'694'694.05 |
| 7101 Wasserversorgung SF | | | 1'827'244.50 | 1'314'694.05 | 380'000 | 0 | 1'694'694.05 |
| 7101.5031.13 O Reservoir Neubau/Ausbau | 22.01.20 | GR | 32'848.50 | 42'348.35 | 80'000 | | 122'348.35 |
| 7101.5031.14 O Einschlagstrasse, Sanierung und Ausbau | 21.06.21 | GV | 430'000.00 | 371'724.30 | 130'000 | | 501'724.30 |
| 7101.5031.15 O Industrie-Unterführungsstrasse Ersatz | 24.09.18 | GV | 380'000.00 | 326'028.35 | | | 326'028.35 |
| 7101.5031.17 O Bahnhofplatz Neubau Güterstr.-Paulustr. | 26.09.22 | GV | 170'000.00 | | 170'000 | | 170'000.00 |
| 7101.5031.18 O Gartenstrasse, Bahnhofstr.-Sportstr. | 17.12.18 | GV | 200'000.00 | 201'136.10 | | | 201'136.10 |
| 7101.5031.23 O Buchsgastr., Ramelenstr.-Jurastr. | 16.12.19 | GV | 140'000.00 | 108'428.90 | | | 108'428.90 |
| 7101.5031.27 O Santelstrasse Ersatz WL | 10.02.21 | GR | 75'000.00 | 29'364.20 | | | 29'364.20 |
| 7101.5031.30 O Holzgasse Ringschluss WL | 12.02.20 | GR | 55'000.00 | | | | |
| 7101.5031.52 O Weberlochstrasse Neubau | 28.09.19 | GR | 69'860.00 | 69'028.35 | | | 69'028.35 |
| 7101.5031.53 O Holenbaumacker Erschliessung | 11.12.17 | GV | 99'536.00 | 93'390.10 | | | 93'390.10 |
| 7101.5031.56 O Am Stalden Erweiterung | 25.06.18 | GV | 175'000.00 | 73'245.40 | | | 73'245.40 |
| 72 Abwasserbeseitigung | | | 2'054'364.00 | 1'136'805.90 | 510'000 | 0 | 1'646'805.90 |
| 720 Abwasserbeseitigung | | | 2'054'364.00 | 1'136'805.90 | 510'000 | 0 | 1'646'805.90 |
| 7201 Abwasserbeseitigung SF | | | 2'054'364.00 | 1'136'805.90 | 510'000 | 0 | 1'646'805.90 |
| 7201.5032.07 O Kanalsanierungen 2019-2022 | 17.12.18 | GV | 840'000.00 | 539'328.00 | | | 539'328.00 |
| 7201.5032.08 O Bahnhofplatz/Güterstrasse Neubau | 26.09.22 | GV | 180'000.00 | | 180'000 | | 180'000.00 |
| 7201.5032.13 O Höhenstrasse Kalibervergrösserung Bach | 28.03.22 | GV | 250'000.00 | 11'584.70 | 300'000 | | 311'584.70 |
| 7201.5032.14 O Einschlagstrasse, Sanierung und Ausbau | 21.06.21 | GV | 280'000.00 | 257'555.10 | 30'000 | | 287'555.10 |
| 7201.5032.52 O Weberlochstrasse Neubau (Vorprojekt) | 26.04.17 | GR | 8'748.00 | 3'617.55 | | | 3'617.55 |
| 7201.5032.53 O Holenbaumacker Erschliessung | 11.12.17 | GV | 145'616.00 | 86'419.45 | | | 86'419.45 |
| 7201.5032.56 O Am Stalden Neubau | 25.06.18 | GV | 350'000.00 | 238'301.10 | | | 238'301.10 |

Anhang

Finanzkennzahlen

| | 2023 | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 | Mittelwert | Richtwerte | |
|--|---|---------|---------|---------|---------|------------|---------------|--|
| Gewichteter Nettoverschuldungsquotient (Nettoschuld I im Verhältnis zum gewichteten Fiskalertrag 100%) | --- | --- | -29.84% | -60.17% | -44.92% | -44.98% | < 100 % | gut |
| | Der Nettoverschuldungsquotient gibt an, welcher Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen bzw. wie viele Jahrestrachten erforderlich wären, um die Nettoschulden abzutragen. Der Steuerertrag wird auf 100% gewichtet gerechnet. | | | | | | 100 % - 150 % | genügend |
| | | | | | | | > 150 % | schlecht |
| Selbstfinanzierungsgrad (Selbstfinanzierung in Prozent der Nettoinvestitionen) | 3.36% | -17.70% | | 530.95% | 78.35% | 123.38% | > 100% | mittel-/langfristig anzustreben |
| | Der Selbstfinanzierungsgrad zeigt an, in welchem Ausmass Neuinvestitionen durch selbsterwirtschaftete Mittel finanziert werden können. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100% führt zu einer Neuverschuldung. Liegt dieser Wert über 100%, können Schulden abgebaut werden. Mittelfristig sollte der SF-Grad im Durchschnitt gegen 100% sein, wobei auch der Stand der aktuellen Verschuldung eine Rolle spielt. Die Kennzahl kann starken Schwankungen unterliegen und sollte daher mittelfristig betrachtet werden. | | | | | | 80% - 100% | verantwortbare Neuverschuldung |
| | | | | | | | 50% - 80% | problematische Neuverschuldung |
| | | | | | | | < 50% | grosse Neuverschuldung |
| Eigenkapital zum Fiskalertrag (Eigenkapital in % des Fiskalertrages) | --- | --- | 44.54% | 29.89% | 24.80% | 33.08% | > 60 % | EG unter 2'000 Einwohner/innen EW (inkl. BG, KG; ZV) |
| | Nach Gemeindegrösse abgestufte Mindestausstattung des Eigenkapitals (Bilanzüberschuss) zur Abdeckung von ausserplanmässigen Aufwandüberschüssen und zum Schutz vor einem Bilanzfehlbetrag. | | | | | | > 30 % | EG 2'000 EW bis 9'999 EW |
| | | | | | | | > 15 % | EG ab 10'000 EW |
| Eigenkapitaldeckungsgrad (Bilanzüberschuss, -fehlbetrag in % zum Laufenden Aufwand) | --- | --- | 28.86% | 20.35% | 18.55% | 22.59% | > 60 % | EG unter 2'000 Einwohner/innen EW (inkl. BG, KG; ZV) |
| | Welche frei verfügbaren Reserven bestehen zur Deckung allfälliger Defizite. Es ist anzustreben, ausreichend frei verfügbare Reserven zu bilden, um Schwankungen auszugleichen. Je nach Gemeindegrösse sollten zwischen 15% bis 60% des Aufwandes aus der ER als Zielgrösse für den Bilanzüberschuss vorhanden sein. | | | | | | > 30 % | EG 2'000 EW bis 9'999 EW |
| | | | | | | | > 15 % | EG ab 10'000 EW |
| Zinsbelastungsanteil (Nettozinsen in Prozent des Laufenden Ertrags) | -0.04% | -0.19% | -0.16% | -0.28% | -0.22% | -0.18% | 0 % - 4 % | gut |
| | Der Zinsbelastungsanteil sagt aus, welcher Anteil des laufenden Ertrags durch den Zinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum. | | | | | | 4 % - 9 % | genügend |
| | | | | | | | 9 % und mehr | schlecht |

Anhang

Finanzkennzahlen

| | 2023 | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 | Mittelwert | Richtwerte | |
|---|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------------|-----------------------------------|
| Investitionsanteil | 41.05% | 22.40% | 22.85% | 9.39% | 18.51% | 22.84% | < 10 % | schwache Investitionstätigkeit |
| (Bruttoinvestitionen in Prozent des konsolidierten Gesamtaufwandes) | Der Investitionsanteil zeigt die Aktivität im Bereich der Investitionen und den Einfluss auf die Nettoverschuldung. Die Kennzahl kann von Jahr zu Jahr sehr stark schwanken. Eine Beurteilung über mehrere Jahre ist deshalb wichtig und sinnvoll zusammen mit dem Selbstfinanzierungsanteil. | | | | | | 10 % - 20 % | mittlere Investitionstätigkeit |
| | | | | | | | 20 % - 30 % | starke Investitionstätigkeit |
| | | | | | | | > 30 % | sehr starke Investitionstätigkeit |
| Nettoschuld I pro Einwohner | --- | --- | -810 | -1'668 | -1'413 | -1'297 | < 0 | Nettovermögen |
| (Fremdkapital abzüglich Finanzvermögen) | Klassische Grösse zur Beurteilung der Verschuldung bzw. des Vermögens der Gemeinde unter Einbezug der Beteiligungen im Verwaltungsvermögen . | | | | | | 0 - 1'000 | geringe Verschuldung |
| | | | | | | | 1'001 - 2'500 | mittlere Verschuldung |
| | | | | | | | 2'501 - 5'000 | hohe Verschuldung |
| | | | | | | | > 5'000 | sehr hohe Verschuldung |
| Nettoschuld II pro Einwohner | --- | --- | -1'523 | -2'404 | -2'198 | -2'042 | siehe Nettoschuld I | |
| (Verwaltungsvermögen abzgl. Darlehen und Beteiligungen und Eigenkapital geteilt durch EW) | Grösse zur Beurteilung der Verschuldung bzw. des Vermögens der Gemeinde unter Abzug der Beteiligungen im Verwaltungsvermögen. Entspricht dem klassischen Begriff der "Nettolast". | | | | | | | |
| Bruttoverschuldungsanteil | --- | --- | 54.49% | 39.75% | 45.35% | 46.53% | < 50 % | sehr gut |
| (Bruttoschulden in Prozent des Laufenden Ertrages) | Der Bruttoverschuldungsanteil ist eine Grösse zur Beurteilung der Verschuldungssituation bzw. zur Frage, ob die Verschuldung in einem angemessenen Verhältnis zu den erwirtschafteten Erträgen steht. Er zeigt an, wieviele Prozente vom Finanzertrag benötigt werden, um die Bruttoschulden abzubauen. | | | | | | 50 % - 100 % | gut |
| | | | | | | | 100% - 150 % | mittel |
| | | | | | | | 150 % - 200 % | schlecht |
| | | | | | | | > 200 % | kritisch |
| Kapitaldienstanteil | 6.48% | 5.75% | 5.66% | 5.60% | 6.22% | 5.94% | 0 % - 5 % | geringe Belastung |
| (Kapitalkosten im Verhältnis zum Laufenden Ertrag) | Der Kapitaldienstanteil ist die Messgrösse für die Belastung des Haushaltes durch Kapitalkosten. Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, wie stark der Laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (= Kapitaldienst) belastet ist. Ein hoher Anteil weist auf einen enger werdenden finanziellen Spielraum hin. | | | | | | 5 % - 15 % | tragbare Belastung |
| | | | | | | | > 15 % | hohe Belastung |

Anhang

Finanzkennzahlen

| | 2023 | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 | Mittelwert | Richtwerte | |
|--|--|--------|-------|-------|--------|------------|-------------|----------|
| Selbstfinanzierungsanteil | 1.71% | -2.96% | 4.66% | 9.41% | 13.60% | 5.28% | > 20 % | gut |
| (Selbstfinanzierung im Verhältnis zum Laufenden Ertrag) | Der Selbstfinanzierungsanteil charakterisiert die Finanzkraft und den finanziellen Spielraum einer Gemeinde. Er gibt an, welchen Anteil ihres Ertrages die öffentliche Körperschaft zur Finanzierung ihrer Investitionen aufwenden kann. | | | | | | 10 % - 20 % | mittel |
| | | | | | | | < 10 % | schlecht |
| Bruttorendite Finanzvermögen | --- | --- | 3.06% | 0.70% | 0.84% | 1.53% | 3 % - 5 % | gut |
| (Ertrag Finanzvermögen im Verhältnis zum Finanzvermögen) | Die Bruttorendite gibt Auskunft, wieviel % der Finanzvermögensertrag im Verhältnis zum Finanzvermögen beträgt. Je nach wirtschaftlicher Situation und Liegenschaften im Finanzvermögen kann diese Berechnung stark variieren. | | | | | | 1 % - 3 % | genügend |
| | | | | | | | 0 % - 1 % | schlecht |
| Bruttoschulden pro Kopf | --- | --- | 2'647 | 1'773 | 2'162 | 2'194 | | keine |
| (Bruttoschulden pro Einwohner) | Diese Grösse ist für viele weiterführende Überlegungen von Bedeutung, insbesondere für die Finanzstatistik. | | | | | | | |