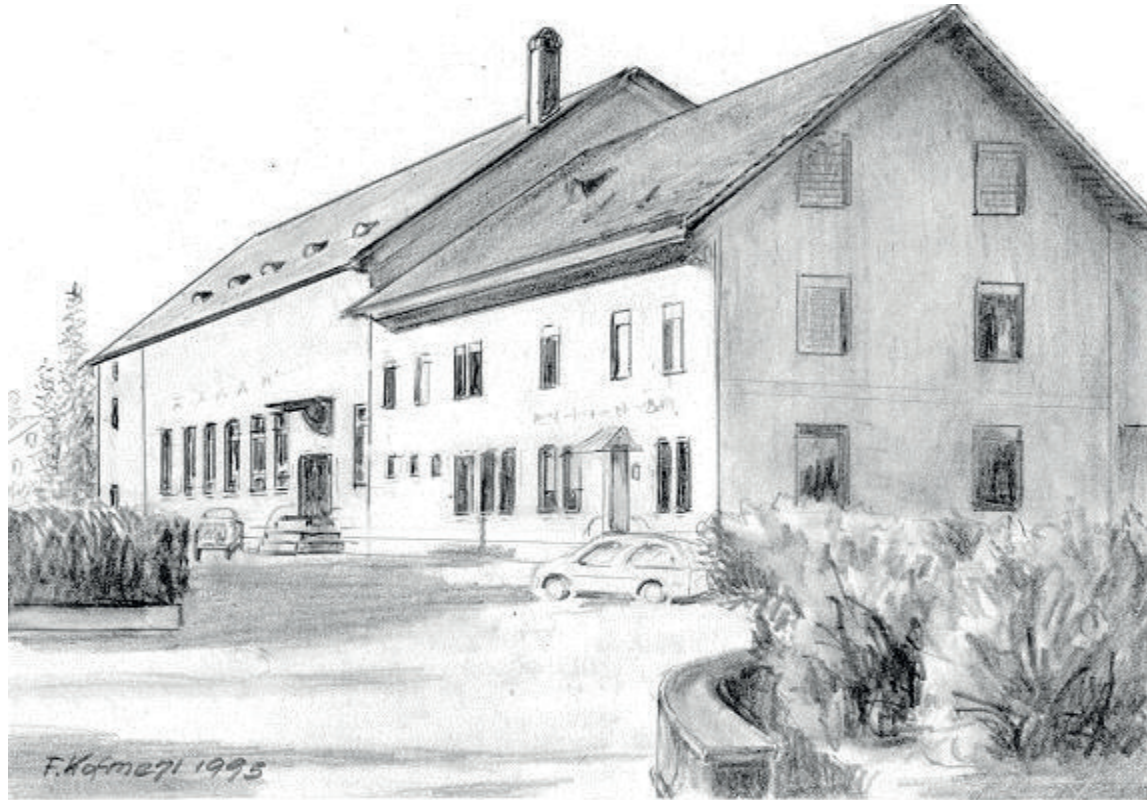


**Einwohnergemeinde Derendingen
4552 Derendingen**

Budget 2023



Restaurant Saalbau Bad

Gemeinderat	27. Oktober 2022
Gemeindeversammlung	5. Dezember 2022

Inhaltsverzeichnis

Titel	Seite
Bericht und Antrag	1
1 Bericht Leiter Finanzen und Steuern	2
2 Beschluss und Antrag	4
Übersicht	5
3 Übersicht Budget Erfolgsrechnung und Investitionsrechnung	6
3.1 Übersicht Finanzierung gesamt	7
3.2 Übersicht Finanzierung Spezialfinanzierungen	8
Erfolgsrechnung	9
4 Erfolgsrechnung 3-stufig total	10
4.1 Erfolgsrechnungen 3-stufig total	11
4.2 Funktionale Gliederung total und detailliert	15
4.3 Sachgruppengliederung total und detailliert	60
4.4 Begründung grössere Abweichungen	71
Investitionsrechnung	75
5 Investitionsrechnung 2-stufig	76
5.1 Investitionsrechnung Funktionale Gliederung total	77
5.2 Funktionale Gliederung detailliert	78
5.3 Sachgruppengliederung total und detailliert	84
Anhang	87
6 Berechnung Werterhalt	88
7 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	89
8 Verpflichtungskreditkontrolle	90
10 Finanzkennzahlen	92

Bericht und Antrag

Bericht Leiter Finanzen und Steuern

Überblick

Das Budget 2023 weist einen deutlich geringeren Aufwandüberschuss aus als das vorangehende. Dafür sind verschiedene Faktoren verantwortlich. Auf der Aufwandseite schlägt insbesondere der höhere Personalaufwand zu Buche. Auf der Ertragsseite werden höhere Steuereinnahmen veranschlagt. Positiv auf die Ertragssituation wirkt sich die seit 2021 linear über 5 Jahre aufzulösende Neubewertungsreserve aufgrund der Einführung von HRM2 aus, ebenso wie die vom Gemeinderat beschlossene, ebenfalls linear über 5 Jahre aufzulösende Aufwertungsreserve EWD.

Das Nettoinvestitionsvolumen wird erneut massiv reduziert, was das Ergebnis ebenfalls entlastet.

Die finanzielle Entwicklung ist weiterhin im Einklang mit dem Finanzplan und deckt sich mit den Erwartungen.

Mit dem stattlichen verfügbaren Eigenkapital von rund CHF 6,9 Mio können künftige Defizite aufgefangen werden.

Erläuterung zum Budget

Erfolgsrechnung

Die Erfolgsrechnung weist einen Aufwandüberschuss von CHF 944'040 aus, für 2022 ist ein Aufwandüberschuss von CHF 1'358'080 budgetiert. Dies entspricht einer Verbesserung von rund CHF 414'000 bzw. rund 30 %. Der Gesamtaufwand von CHF 55'276'845 ist um CHF 238'348 bzw. 0.4 % höher als im Vorjahr, der Ertrag ist um CHF 652'388 bzw. 1.2 % höher.

Die Veränderungen im Vergleich zum Vorjahresbudget entstanden insbesondere in folgenden Bereichen:

Personalaufwand: Die Löhne, Entschädigungen und Arbeitgeberbeiträge für Behörden, Verwaltungs- und Betriebspersonen sind insgesamt um rund CHF 1'020'000 höher aus als im Vorjahr. Dies insbesondere in der Sozialadministration und bei den Lehrpersonen.

Sachaufwand: Materialaufwand, Unterhalt sowie Dienstleistungen und Honorare werden um rund CHF 84'000 höher veranschlagt als im 2022, verteilt auf verschiedenste Bereiche.

Abschreibungen: Die planmässigen Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen nehmen mit der Schlussabrechnung von Derendingen Mitte um rund CHF 48'000 auf rund CHF 1'555'000 zu.

Transferaufwand und -ertrag: Die Entschädigungen von und an Gemeinwesen und Dritte nehmen netto um rund CHF 1,3 Mio bzw. CHF 1,5 Mio ab. Dies primär aufgrund der geringeren Unterstützungsleistungen an die gesetzliche Sozialhilfe und den rückläufigen kantonalen Finanz- und Lastenausgleich.

Fiskalertrag: Der Fiskalertrag ist gesamthaft um rund CHF 1,5 Mio höher budgetiert als im Vorjahr. Bei den natürlichen Personen zeichnet sich infolge des beträchtlichen Bevölkerungswachstums und trotz der Einbussen durch die Steuerabstimmung „Jetz si mir draa“ ein Wachstum von rund CHF 0,8 Mio ab. Jenes der juristischen Personen wird ebenfalls um CHF 0,3 Mio höher veranschlagt als im Vorjahr. Zusätzlich wird der Entwicklung bei den Sondersteuern mit einer Zunahme von CHF 0,3 Mio Rechnung getragen.

Ausserordentlicher Ertrag: Durch die Vorgabe, die mit der Einführung von HRM2 gebildete Neubewertungsreserve HRM2 von rund 2,5 Mio über die kommenden 5 Jahre linear aufzulösen, verbessert sich das Ergebnis in den Rechnungsjahren 2021-2025 um jeweils rund CHF 500'000. Gemäss Gemeinderatsbeschluss vom 28.10.2021 wird seit dem Rechnungsjahr 2021 zudem die Aufwertungsreserve EWD von rund CHF 6,7 Mio linear über 5 Jahre mit rund CHF 1,35 Mio aufgelöst.

Die Spezialfinanzierung **Feuerwehr** budgetiert mit einen Aufwandüberschuss von CHF 36'710, wodurch sich das Kapital der Spezialfinanzierung auf rund CHF 300'000 reduziert.

Die Spezialfinanzierung **Abwasserbeseitigung** budgetiert mit einem Aufwandüberschuss von CHF 449'335, wodurch sich das Kapital der Spezialfinanzierung auf rund CHF 2,3 Mio reduziert. Der hohe Aufwandüberschuss ist auf die Senkung der Abwassergebühren zurückzuführen.

Die Spezialfinanzierung **Abfallbeseitigung** budgetiert mit einem Aufwandüberschuss von CHF 32'650, wodurch sich das Kapital der Spezialfinanzierung auf rund CHF 30'000 reduziert.

Investitionsrechnung

Die Investitionsrechnung schliesst mit Ausgaben von CHF 927'000 und Einnahmen von CHF 110'000, mit Nettoinvestitionen von CHF 817'000. Für 2022 sind Nettoinvestitionen von CHF 1'625'000 budgetiert, bereits erstmals ohne Investitionen in Derendingen Mitte. Im Bereich der Bildung sind CHF 140'000 in neue IT-Hardware der Primarschule und CHF 127'000 an eine neue Schulküche in der Kreisschule OWO vorgesehen. Für die Gemeindestrassen sind netto CHF 160'000 und für die Umgebungsarbeiten beim Sportplatz Heidenegg sind CHF 100'000 budgetiert. Zusätzlich sind über die Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung CHF 290'000 (Ruchacker und Friedhofstrasse) eingeplant.

Kennzahlen

Die Kennzahlen sind ein Abbild der Finanzlage und der entsprechenden Entwicklung der Einwohnergemeinde Derendingen. Dazu gehören insbesondere der Selbstfinanzierungsgrad und die Nettoverschuldung. Der Selbstfinanzierungsgrad belegt, dass alles daran zu setzen ist, nach Abschluss von Derendingen Mitte keine weitere Neuverschuldung mehr in Kauf zu nehmen. Per 31.12.2021 betrug die Nettoverschuldung CHF 4'289 pro Einwohner. Bei einer Verschuldung ab CHF 2'500 bis CHF 5'000 spricht man von einer hohen Verschuldung.

Entwicklung

Der Finanzplan 2023-2027 zeigt die mit Derendingen Mitte vorausgesagten, mittelfristig zu erwartenden negativen Rechnungsabschlüsse deutlich auf. Diese könnten ab 2026 weiter zunehmen. Entsprechend ist trotz prognostiziertem Ertragswachstum auf der Aufwandseite Zurückhaltung zu üben und die Investitionstätigkeit weiter zu reduzieren. Durch die Erzielung von Sondereffekten kann der Eigenkapitalverzehr hinausgezögert und die Finanzlage entschärft werden.

Leiter Finanzen und Steuern



Bruno Eberhard

Beschluss und Antrag

Der Gemeinderat beantragt, das Budget wie folgt zu beschliessen:

1) Erfolgsrechnung		Gesamtaufwand	Fr.	55'276'845
		Gesamtertrag	Fr.	54'332'805
		Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	-944'040
2) Investitionsrechnung		Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	927'000
		Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	110'000
		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-817'000
3) Spezialfinanzierungen	Feuerwehr	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	-36'710
	Abwasserbeseitigung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	-449'335
	Abfallbeseitigung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	-32'650

4) Die Teuerungszulage beträgt für das haupt- und nebenamtliche Personal im Jahr 2023 0.5 %.

5) Der Steuerfuss ist wie folgt festzulegen:

Natürliche Personen	128%	der einfachen Staatssteuer
Juristische Personen	115%	der einfachen Staatssteuer

6) Die Feuerwehersatzabgabe ist wie folgt festzulegen: (Minimum Fr. 20.--/ Maximum Fr. 400.--) 15% der einfachen Staatssteuer

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

4552 Derendingen, 5. Dezember 2022

Einwohnergemeinde Derendingen



Roger Spichiger
Gemeindepräsident



Beatrice Müller
Gemeindeschreiberin

Übersicht

Übersicht Budget

Ergebnisse	Budget 2023	Budget 2022	Jahresrechnung 2021
ERFOLGSRECHNUNG			
Betrieblicher Aufwand	55'007'595	54'799'947	50'299'286.17
Betrieblicher Ertrag	51'681'200	51'153'692	49'306'760.01
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-3'326'395	-3'646'255	-992'526.16
Finanzaufwand	269'250	238'550	404'691.48
Finanzertrag	789'605	686'725	1'050'865.51
Ergebnis aus Finanzierung	520'355	448'175	646'174.03
Ausserordentlicher Aufwand			
Ausserordentlicher Ertrag	1'862'000	1'840'000	1'866'000.00
Ausserordentliches Ergebnis	1'862'000	1'840'000	1'866'000.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-944'040	-1'358'080	1'519'647.87
Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)			
INVESTITIONSRECHNUNG			
Investitionsausgaben	927'000	2'135'000	4'890'183.20
Investitionseinnahmen	110'000	510'000	448'076.20
Übertrag Einnahmenüberschuss in Erfolgsrechnung	-		91'646.75
Nettoinvestitionen	-817'000	-1'625'000	-4'533'753.75
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)			

Übersicht Budget

Finanzierung	Konten- definition	Gemeinde Total		Allgemeiner Haushalt		Spezialfinanzierungen Total	
		Budget 2023	Jahresrechnung 2021	Budget 2023	Jahresrechnung 2021	Budget 2023	Jahresrechnung 2021
+ Ertragsüberschuss	+ 9000		1'519'647.87		1'519'647.87		
- Aufwandüberschuss	- 9001	-944'040		-944'040			
+ Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialfinanzierungen EK)	+3510, ohne 3510.10		42'611.30				42'611.30
- Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK)	-4510, ohne 4510.10	-518'695	-396'368.15			-518'695	-396'368.15
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	+ 33x, 364, 365, 366, 383, 387	1'555'045	1'448'267.29	1'477'585	1'376'609.79	77'460	71'657.50
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	+ 350, +3511, +3510.10	140'625	140'625.00	-		140'625	140'625.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	- 450, - 4511, -4510.10	-1'000		-1'000			
+ Einlagen in das Eigenkapital	+ 389						
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	- 489	-1'862'000	-1'866'000.00	-1'862'000	-1'866'000.00		
Selbstfinanzierung		-1'630'065.00	888'783.31	-1'329'455	1'030'257.66	-300'610	-141'474.35
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		817'000	4'533'753.75	527'000	4'550'943.00	290'000	17'189.25
Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)		-2'447'065	-3'644'970.44	-1'856'455	-3'520'685.34	-590'610	-124'285.10
Selbstfinanzierungsgrad (in %)		-199.52	53.12	-252.27	22.64	-96.47	-12.15

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	Feuerwehr		Abwasserbeseitigung		Abfallbeseitigung	
	Budget 2023	Jahresrechnung 2021	Budget 2023	Jahresrechnung 2021	Budget 2023	Jahresrechnung 2021
+ Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialfinanzierungen EK)		18'723.11				23'888.19
- Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK)	-36'710		-449'335	-396'368.15	-32'650	
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	71'660	71'657.50	5'800			
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			140'625	140'625.00		
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen						
+ Einlagen in das Eigenkapital						
- Entnahmen aus dem Eigenkapital						
Selbstfinanzierung	34'950	90'380.61	-302'910	-255'743.00	-32'650	23'888.19
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		74'457.50				
Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)	34'950	15'923.11	-302'910	-255'743.00	-32'650	23'888.19
Selbstfinanzierungsgrad (in %)		121.39				

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

Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung

Gemeinde Total		Budget 2023	Budget 2022	Jahresrechnung 2021
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	14'426'985	13'456'065	13'113'207.85
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'597'030	6'513'185	5'917'295.97
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'555'045	1'507'200	1'448'267.29
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	140'625	143'575	183'236.30
36	Transferaufwand	30'534'610	31'831'092	28'311'175.88
39	Interne Verrechnungen	1'753'300	1'348'830	1'326'102.88
Total Betrieblicher Aufwand		55'007'595	54'799'947	50'299'286.17
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	21'401'000	19'915'000	20'326'772.58
42	Entgelte	5'417'450	5'225'203	3'484'650.41
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	519'695	517'385	396'368.15
46	Transferertrag	22'589'755	24'146'974	23'772'865.99
49	Interne Verrechnungen	1'753'300	1'349'130	1'326'102.88
Total Betrieblicher Ertrag		51'681'200	51'153'692	49'306'760.01
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-3'326'395	-3'646'255	-992'526.16
34	Finanzaufwand	269'250	238'550	404'691.48
44	Finanzertrag	789'605	686'725	1'050'865.51
Ergebnis aus Finanzierung		520'355	448'175	646'174.03
Operatives Ergebnis		-2'806'040	-3'198'080	-346'352.13
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag	1'862'000	1'840'000	1'866'000.00
Ausserordentliches Ergebnis		1'862'000	1'840'000	1'866'000.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung		-944'040	-1'358'080	1'519'647.87

Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)

Erfolgsrechnung

Gemeinde allgemeiner Haushalt		Budget 2023	Budget 2022	Jahresrechnung 2021
ERFOLGSRECHNUNG ALLGEMEINER HAUSHALT				
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	14'134'205	13'158'660	12'824'776.55
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	5'708'700	5'625'020	5'079'703.07
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'477'585	1'424'440	1'376'609.79
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			
36	Transferaufwand	30'048'010	31'341'692	27'824'126.73
39	Interne Verrechnungen	1'587'300	1'207'500	1'159'205.88
Total Betrieblicher Aufwand		52'955'800	52'757'312	48'264'422.02
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	21'401'000	19'915'000	20'326'772.58
42	Entgelte	3'920'550	3'743'303	1'979'135.76
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	1'000	1'000	
46	Transferertrag	22'581'755	24'130'824	23'663'277.49
49	Interne Verrechnungen	1'725'100	1'320'930	1'302'710.03
Total Betrieblicher Ertrag		49'629'405	49'111'057	47'271'895.86
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-3'326'395	-3'646'255	-992'526.16
Ergebnis aus Finanzierung				
34	Finanzaufwand	269'250	238'550	404'691.48
44	Finanzertrag	789'605	686'725	1'050'865.51
Ergebnis aus Finanzierung		520'355	448'175	646'174.03
Operatives Ergebnis		-2'806'040	-3'198'080	-346'352.13
Ausserordentliches Ergebnis				
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag	1'862'000	1'840'000	1'866'000.00
Ausserordentliches Ergebnis		1'862'000	1'840'000	1'866'000.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung		-944'040	-1'358'080	1'519'647.87

Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)

Erfolgsrechnung

Feuerwehr		Budget 2023	Budget 2022	Jahresrechnung 2021
	Betrieblicher Aufwand			
30	Personalaufwand	223'020	228'020	223'247.35
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	122'030	132'365	116'591.25
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	71'660	71'660	71'657.50
36	Transferaufwand	5'300	5'300	1'323.85
39	Interne Verrechnungen	35'500	20'000	13'776.85
	Total Betrieblicher Aufwand	457'510	457'345	426'596.80
	Betrieblicher Ertrag			
42	Entgelte	410'900	395'900	425'745.06
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			
46	Transferertrag	8'000	16'150	17'941.75
49	Interne Verrechnungen	1'900	1'900	1'633.10
	Total Betrieblicher Ertrag	420'800	413'950	445'319.91
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-36'710	-43'395	18'723.11
34	Finanzaufwand			
44	Finanzertrag			
	Ergebnis aus Finanzierung			
	Operatives Ergebnis	-36'710	-43'395	18'723.11
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag			
	Ausserordentliches Ergebnis			
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-36'710	-43'395	18'723.11

Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)

Erfolgsrechnung

Abwasserbeseitigung		Budget 2023	Budget 2022	Jahresrechnung 2020
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	56'610	56'165	54'621.50
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	295'500	291'000	304'515.45
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	5'800	11'100	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	140'625	140'625	140'625.00
36	Transferaufwand	481'300	484'100	485'725.30
39	Interne Verrechnungen	45'500	66'000	69'025.15
Total Betrieblicher Aufwand		1'025'335	1'048'990	1'054'512.40
Betrieblicher Ertrag				
42	Entgelte	550'000	550'000	545'064.10
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			
46	Transferertrag	-		91'646.75
49	Interne Verrechnungen	26'000	26'000	21'433.40
Total Betrieblicher Ertrag		576'000	576'000	658'144.25
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-449'335	-472'990	-396'368.15
34	Finanzaufwand			
44	Finanzertrag			
Ergebnis aus Finanzierung				
Operatives Ergebnis		-449'335	-472'990	-396'368.15
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag			
Ausserordentliches Ergebnis				
Jahresergebnis Erfolgsrechnung		-449'335	-472'990	-396'368.15

Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)

Erfolgsrechnung

Abfallbeseitigung		Budget 2023	Budget 2022	Jahresrechnung 2021
	Betrieblicher Aufwand			
30	Personalaufwand	13'150	13'220	10'562.45
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	470'800	464'800	416'486.20
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen			
35	Einlagen in fonds und Spezialfinanzierungen (Werterhalt)			
39	Interne Verrechnungen	85'000	55'330	84'095.00
	Total Betrieblicher Aufwand	568'950	533'350	511'143.65
	Betrieblicher Ertrag			
42	Entgelte	536'000	536'000	534'705.49
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			
46	Transferertrag			
49	Interne Verrechnungen	300	300	326.35
	Total Betrieblicher Ertrag	536'300	536'300	535'031.84
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-32'650	2'950	23'888.19
34	Finanzaufwand			
44	Finanzertrag			
	Ergebnis aus Finanzierung	-	-	-
	Operatives Ergebnis	-32'650	2'950	23'888.19
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag			
	Ausserordentliches Ergebnis			
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-32'650	2'950	23'888.19

Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)

Erfolgsrechnung

Aufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	6'176'810	2'077'900	5'942'970	1'490'240	5'377'144.72	1'496'757.04
	Nettoergebnis		4'098'910		4'452'730		3'880'387.68
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	571'665	458'010	601'585	467'895	532'027.71	453'387.01
	Nettoergebnis		113'655		133'690		78'640.70
2	Bildung	13'846'845	2'196'720	13'309'580	2'059'445	12'934'804.49	2'239'792.00
	Nettoergebnis		11'650'125		11'250'135		10'695'012.49
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	472'720	13'300	566'025	13'300	409'405.65	12'900.00
	Nettoergebnis		459'420		552'725		396'505.65
4	Gesundheit	1'666'590		1'476'530		1'472'235.80	
	Nettoergebnis		1'666'590		1'476'530		1'472'235.80
5	Soziale Sicherheit	27'410'490	21'690'835	28'003'187	22'237'057	25'013'341.50	19'318'803.66
	Nettoergebnis		5'719'655		5'766'130		5'694'537.84
6	Verkehr	2'217'750	231'000	2'287'480	199'000	1'965'116.60	205'744.28
	Nettoergebnis		1'986'750		2'088'480		1'759'372.32
7	Umweltschutz und Raumordnung	2'100'495	1'626'685	2'056'910	1'642'690	2'027'205.04	1'610'372.34
	Nettoergebnis		473'810		414'220		416'832.70
8	Volkswirtschaft	189'510	150'000	179'010	167'000	181'554.05	200'972.15
	Nettoergebnis		39'510		12'010		19'418.10
9	Finanzen und Steuern	623'970	25'888'355	615'220	25'403'790	791'142.09	26'684'897.04
	Nettoergebnis	25'264'385		24'788'570		25'893'754.95	
Total Aufwand / Ertrag		55'276'845	54'332'805	55'038'497	53'680'417	50'703'977.65	52'223'625.52
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			944'040		1'358'080	1'519'647.87	
Total		55'276'845	55'276'845	55'038'497	55'038'497	52'223'625.52	52'223'625.52

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	55'276'845.00	54'332'805.00	55'038'497.00	53'680'417.00	50'703'977.65	52'223'625.52
	Nettoergebnis		944'040.00		1'358'080.00	1'519'647.87	
00	Allgemeine Verwaltung	6'176'810.00	2'077'900.00	5'942'970.00	1'490'240.00	5'377'577.77	1'496'757.04
	Nettoergebnis		4'098'910.00		4'452'730.00		3'880'820.73
01	Legislative und Exekutive	319'660.00	5'000.00	529'270.00	5'000.00	487'848.45	4'500.00
	Nettoergebnis		314'660.00		524'270.00		483'348.45
011	Legislative	122'050.00	5'000.00	297'160.00	5'000.00	199'943.80	4'500.00
	Nettoergebnis		117'050.00		292'160.00		195'443.80
0110	Legislative	122'050.00	5'000.00	297'160.00	5'000.00	199'943.80	4'500.00
3000.01	Sitzungsgelder Behörden und Kommissionen	23'000.00		15'300.00		29'204.15	
3000.02	Honorare Behörden und Kommissionen	2'700.00		4'000.00		2'076.35	
3050.01	AG Beiträge Sozialversicherung	1'800.00		700.00		983.60	
3053.01	AG Beiträge Unfallversicherung	40.00		10.00		2.85	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	7'000.00		8'000.00		6'399.50	
3105.01	Lebensmittel	3'000.00		3'500.00		2'538.15	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	25'000.00		20'000.00		25'967.60	
3132.01	Honorare externer Berater, Gutachter, Fachexperten	20'200.00		201'200.00		102'207.45	
3132.10	Fachexperte Workshop, Strategie, Finanzplanung	7'500.00		15'000.00		3'201.40	
3170.01	Reisekosten und Spesen Verwaltung	500.00		500.00		979.80	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	20'750.00		18'000.00		15'933.35	
3636.10	Beiträge an Gemeindeverbände	10'560.00		10'950.00		10'449.60	
4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleitungen						4'500.00
4930.01	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten		5'000.00		5'000.00		

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
012	Exekutive	197'610.00		232'110.00		287'904.65	
	Nettoergebnis		197'610.00		232'110.00		287'904.65
0120	Exekutive	197'610.00		232'110.00		287'904.65	
3000.01	Sitzungsgelder Behörden und Kommissionen	2'000.00		2'000.00		23'753.70	
3000.02	Honorare Behörden und Kommissionen	117'300.00		121'800.00		79'996.15	
3000.03	Sitzungsgelder Arbeitsgruppen			1'500.00			
3050.01	AG Beiträge Sozialversicherung	9'500.00		9'500.00		7'387.20	
3053.01	AG Beiträge Unfallversicherung	100.00		100.00		102.30	
3055.01	AG Beiträge Krankentaggelder	870.00		870.00			
3090.01	Kursgelder allgemeine Ausbildung	1'000.00		2'000.00		50.00	
3099.01	Übriger Personalaufwand	17'000.00		17'000.00		19'746.55	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		2'000.00			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	30'340.00		40'340.00		20'342.90	
3132.01	Honorare externer Berater, Gutachter, Fachexperten	12'500.00		30'000.00		36'731.10	
3170.01	Reisekosten und Spesen Verwaltung					117.00	
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	5'000.00		5'000.00		2'988.70	
3637.01	Beiträge an private Haushalte					96'689.05	
02	Allgemeine Dienste	5'907'150.00	2'072'900.00	5'413'700.00	1'485'240.00	4'889'729.32	1'492'257.04
	Nettoergebnis		3'834'250.00		3'928'460.00		3'397'472.28
021	Finanzen und Steuern	775'450.00	256'700.00	758'410.00	238'000.00	743'091.03	213'106.43
	Nettoergebnis		518'750.00		520'410.00		529'984.60
0210	Finanzen und Steuern	775'450.00	256'700.00	758'410.00	238'000.00	743'091.03	213'106.43
3010.01	Löhne des Verwaltungspersonals	344'400.00		334'200.00		330'168.30	
3010.09	Rückerstattung Lohnausfall (Taggelder EO.usw)					-424.60	
3050.01	AG Beiträge Sozialversicherung	26'220.00		25'510.00		25'207.55	
3052.01	AG Beiträge Pensionskasse	41'330.00		34'700.00		33'022.95	

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.01	AG Beiträge Unfallversicherung	580.00		400.00		326.05	
3055.01	AG Beiträge Krankentaggelder	2'420.00		2'350.00		2'326.20	
3090.01	Kursgelder allgemeine Ausbildung	7'650.00		6'550.00		6'435.10	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	5'000.00		5'500.00		5'156.70	
3130.02	Haftpflichtversicherung Gemeinde	8'650.00		10'000.00		8'529.50	
3130.03	Kostenvorschuss Verwertung Liegenschaften	6'000.00		12'000.00			
3130.04	Betriebskosten	70'000.00		70'000.00		72'503.75	
3130.05	Bank- und Postspesen	12'000.00		12'000.00		10'693.72	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkz	500.00		1'000.00		1'149.30	
3170.01	Reisekosten und Spesen Verwaltung	200.00		200.00		270.00	
3180.00	Wertberichtigung auf Forderungen (Delkredere)					-1'416.05	
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	500.00		2'000.00		18.00	
3611.01	Entschädigungen an Kantone	202'000.00		200'000.00		202'072.85	
3611.41	Entschädigungen an Kanton, Bezugsprovision KSTA	30'000.00		24'000.00		29'894.62	
3611.42	Entschädigungen an Kanton, Bezugsprovision SSL	18'000.00		18'000.00		17'157.09	
4210.01	Gebühren für Amtshandlungen		2'000.00		2'000.00		2'248.40
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						2'000.00
4260.02	Rückerstattungen Betriebskosten		80'000.00		35'000.00		50'317.65
4260.03	Rückerstattungen Verwertungs-Vorschüsse		6'000.00		12'000.00		
4611.01	Entschädigung vom Kanton		8'200.00		8'000.00		342.00
4612.01	Entschädigung von Gemeinden und Zweckverbänden		48'000.00		48'000.00		47'198.35
4636.01	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		20'000.00		20'000.00		10'000.00
4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleitungen		92'500.00		113'000.00		101'000.03
022	Allgemeine Dienste, übrige	2'746'580.00	249'200.00	2'832'810.00	225'740.00	2'405'679.97	224'696.76
	Nettoergebnis		2'497'380.00		2'607'070.00		2'180'983.21
0220	Administration/Einwohnerdienste/EDV	1'956'840.00	156'900.00	1'936'410.00	133'440.00	1'661'707.12	137'417.96
3010.01	Löhne des Verwaltungspersonals	1'021'000.00		1'052'960.00		1'015'919.45	
3010.09	Rückerstattung Lohnausfall (Taggelder EO.usw)					-26'050.45	

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.01	AG Beiträge Sozialversicherung	78'010.00		80'450.00		72'138.85	
3052.01	AG Beiträge Pensionskasse	115'200.00		100'600.00		81'116.50	
3053.01	AG Beiträge Unfallversicherung	1'990.00		1'510.00		1'005.85	
3055.01	AG Beiträge Krankentaggelder	7'200.00		7'460.00		6'775.30	
3090.01	Kursgelder allgemeine Ausbildung	21'160.00		20'830.00		9'802.80	
3090.10	Kursgelder EDV Ausbildung	1'000.00		2'000.00			
3099.01	Übriger Personalaufwand	10'000.00		10'000.00		6'258.10	
3100.01	Büromaterial	15'000.00		15'000.00		12'888.00	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	12'000.00					
3102.01	Drucksachen, Publikationen	30'000.00		35'000.00		36'851.55	
3105.01	Lebensmittel	8'500.00		8'500.00		7'024.60	
3111.01	Mobilien, Geräte, Fahrzeuge	25'000.00		20'000.00		22'162.60	
3113.01	Hardware (Anschaffungen)	50'000.00		25'000.00		24'758.10	
3118.01	Immaterielle Anlagen (Software/Lizenzen)	94'420.00		122'700.00		63'600.85	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	36'000.00		36'000.00		37'435.72	
3132.01	Honorare externer Berater, Gutachter, Fachexperten	58'000.00		15'000.00		14'270.00	
3150.02	Unterhalt EDV Rechenzentrum RIO	126'000.00		110'000.00		115'613.90	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkz	3'000.00		3'000.00		2'444.85	
3153.01	Informatik-Unterhalt (Hardware)	400.00		400.00		226.20	
3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	161'760.00		188'800.00		87'854.55	
3161.01	Mieten, Benützungskosten, Anlagen					2'257.40	
3162.01	Mietleasing (Fotokopiergeräte ua)	22'000.00		22'000.00		21'569.75	
3170.01	Reisekosten und Spesen Verwaltung	8'700.00		8'700.00		7'059.10	
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste	500.00		500.00			
3611.01	Entschädigungen an Kantone	46'000.00		45'000.00		36'138.05	
3632.01	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	4'000.00		5'000.00		2'585.50	
4210.01	Gebühren für Amtshandlungen		75'000.00		71'000.00		66'490.53
4210.02	Gebühren für Anlassbewilligungen		4'000.00		4'000.00		2'400.00
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						257.00
4250.01	Verkäufe		8'500.00		8'500.00		7'492.38

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4250.02	Verkäufe Containerbänder		12'000.00				
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		22'300.00		21'840.00		26'120.00
4612.01	Entschädigung von Gemeinden und Zweckverbänden		32'000.00		25'000.00		31'190.95
4900.01	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		600.00		600.00		567.10
4920.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		2'500.00		2'500.00		2'900.00
0222	Bau und Planung	679'160.00	60'100.00	781'330.00	60'100.00	658'854.60	54'513.80
3000.01	Sitzungsgelder Behörden und Kommissionen	13'000.00		20'000.00		12'107.05	
3000.02	Honorare Behörden und Kommissionen	4'700.00		20'000.00		12'327.15	
3010.01	Löhne des Verwaltungspersonals	425'000.00		420'000.00		394'009.20	
3010.09	Rückerstattung Lohnausfall (Taggelder EO.usw)					-21'751.75	
3050.01	AG Beiträge Sozialversicherung	33'470.00		33'840.00		29'697.60	
3052.01	AG Beiträge Pensionskasse	40'160.00		43'910.00		38'183.05	
3053.01	AG Beiträge Unfallversicherung	910.00		720.00		690.25	
3055.01	AG Beiträge Krankentaggelder	2'920.00		2'860.00		2'653.70	
3090.01	Kursgelder allgemeine Ausbildung	6'000.00		6'000.00		1'680.00	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	25'000.00		30'000.00		19'514.65	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		1'000.00		152.00	
3111.01	Mobilien, Geräte, Fahrzeuge	5'000.00		5'000.00		4'935.10	
3118.01	Immaterielle Anlagen (Software/Lizenzen)	5'000.00		9'000.00		211.65	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	25'000.00		30'000.00		8'194.35	
3130.11	Nachführen und Beschaffungen von Grundlagen	20'000.00		45'000.00		29'417.25	
3132.01	Honorare externer Berater, Gutachter, Fachexperten	60'000.00		100'000.00		122'370.80	
3170.01	Reisekosten und Spesen Verwaltung	1'000.00		1'000.00		392.80	
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	8'000.00		10'000.00		2'215.45	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'000.00		3'000.00		1'854.30	
4210.01	Gebühren für Amtshandlungen		60'000.00		60'000.00		54'513.80
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		100.00		100.00		

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0227	Integration	104'580.00	32'200.00	110'070.00	32'200.00	74'034.95	32'765.00
3010.01	Löhne des Verwaltungspersonals	56'400.00		45'000.00		44'985.95	
3050.01	AG Beiträge Sozialversicherung	4'270.00		3'400.00		3'439.45	
3052.01	AG Beiträge Pensionskasse	6'770.00		4'650.00		4'596.60	
3053.01	AG Beiträge Unfallversicherung	90.00		50.00		45.05	
3055.01	AG Beiträge Krankentaggelder	390.00		310.00		316.70	
3090.01	Kursgelder allgemeine Ausbildung	1'400.00		1'400.00		289.10	
3111.01	Mobilien, Geräte, Fahrzeuge	760.00		760.00			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	25'000.00		45'000.00		11'247.25	
3132.01	Honorare externer Berater, Gutachter, Fachexperten	5'400.00		5'400.00		5'100.20	
3170.01	Reisekosten und Spesen Verwaltung	1'000.00		1'000.00		547.55	
3900.01	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	600.00		600.00		567.10	
3920.01	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	2'500.00		2'500.00		2'900.00	
4612.02	Entschädigung Anschlussgemeinden Integration		500.00		500.00		
4631.01	Beiträge vom Kanton		31'700.00		31'700.00		32'765.00
0229	Sicherheit Gemeinde	6'000.00		5'000.00		11'083.30	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	6'000.00		5'000.00		11'083.30	
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige Nettoergebnis	2'385'120.00	1'567'000.00	1'822'480.00	1'021'500.00	1'740'958.32	1'054'453.85
			818'120.00		800'980.00		686'504.47
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	451'580.00	101'000.00	249'410.00	41'000.00	193'038.98	34'397.70
3010.03	Löhne des Reinigungspersonals	50'000.00		35'000.00		35'466.00	
3050.01	AG Beiträge Sozialversicherung	3'790.00		2'680.00		2'717.65	
3052.01	AG Beiträge Pensionskasse	4'200.00		3'700.00		3'536.95	
3053.01	AG Beiträge Unfallversicherung	90.00		40.00		41.75	
3055.01	AG Beiträge Krankentaggelder	350.00		240.00		247.20	
3090.01	Kursgelder allgemeine Ausbildung	1'500.00		2'000.00		160.00	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'000.00		5'000.00		4'119.05	

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.01	Mobilien, Geräte, Fahrzeuge	1'000.00		1'000.00			
3120.01	Heizmaterial, Energie, Strom, Gas, Wasser	40'000.00		40'000.00		26'738.95	
3120.10	Heizmaterial, Energie, Strom, Gas, Wasser Saalbau	38'000.00		35'000.00		31'831.25	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	30'000.00		15'000.00		3'595.60	
3134.01	Sachversicherungsprämien	28'000.00		24'600.00		24'531.60	
3134.10	Gebäudeversicherung SGV	6'500.00		5'000.00		4'797.80	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	95'000.00		78'000.00		51'535.18	
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	146'000.00					
3170.01	Reisekosten und Spesen Verwaltung	500.00		500.00			
3300.00	Planmässige Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'650.00		1'650.00		3'720.00	
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		15'000.00		15'000.00		12'797.70
4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		81'000.00		21'000.00		21'000.00
4472.01	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV		5'000.00		5'000.00		600.00
0291	Stadthaus / Gemeindehaus	25'740.00		28'590.00		12'929.15	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Verwaltungsvermögen	25'740.00		28'590.00		12'929.15	
0292	Mehrzweckgebäude	82'370.00	65'000.00	80'370.00	70'000.00	79'484.20	8'100.00
3120.01	Heizmaterial, Energie, Strom, Gas, Wasser	37'000.00		35'000.00		36'370.05	
3134.10	Gebäudeversicherung SGV	3'300.00		3'300.00		3'023.05	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	30'000.00		30'000.00		28'691.55	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Verwaltungsvermögen	12'070.00		12'070.00		11'399.55	
4920.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		65'000.00		70'000.00		8'100.00
0293	Zentrumsbau DerMitte	1'825'430.00	1'401'000.00	1'464'110.00	910'500.00	1'455'505.99	1'011'956.15
3010.03	Löhne des Reinigungspersonals	285'000.00		143'000.00		21'659.40	
3050.01	AG Beiträge Sozialversicherung	21'770.00		14'750.00		1'655.80	
3052.01	AG Beiträge Pensionskasse	17'170.00		22'460.00		1'521.65	
3053.01	AG Beiträge Unfallversicherung	480.00		230.00		25.45	
3055.01	AG Beiträge Krankentaggelder	2'010.00		1'360.00		149.55	

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial					612.60	
3120.01	Heizmaterial, Energie, Strom, Gas, Wasser	160'000.00		80'000.00		152'707.45	
3130.01	Dienstleistungen Dritter					15'796.90	
3134.10	Gebäudeversicherung SGV	11'300.00				6'858.75	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	140'000.00		50'000.00		97'945.05	
3150.10	Unterhalt Mobiliar, Geräte Schule	10'000.00		10'000.00			
3300.00	Planmässige Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'177'700.00		1'142'310.00		1'156'573.39	
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		65'000.00		10'500.00		50'430.00
4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		136'000.00		100'000.00		91'526.15
4920.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		1'200'000.00		800'000.00		870'000.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	571'665.00	458'010.00	601'585.00	467'895.00	532'027.71	453'387.01
	Nettoergebnis		113'655.00		133'690.00		78'640.70
12	Rechtssprechung	2'675.00		1'340.00		1'381.60	
	Nettoergebnis		2'675.00		1'340.00		1'381.60
120	Rechtssprechung	2'675.00		1'340.00		1'381.60	
	Nettoergebnis		2'675.00		1'340.00		1'381.60
1201	Friedensrichter	2'675.00		1'340.00		1'381.60	
3000.02	Honorare Behörden und Kommissionen	2'600.00		1'330.00		1'318.65	
3050.01	AG Beiträge Sozialversicherung	65.00				61.40	
3053.01	AG Beiträge Unfallversicherung	10.00		10.00		1.55	
15	Feuerwehr	457'510.00	457'510.00	457'345.00	457'345.00	445'319.91	445'319.91
150	Feuerwehr	457'510.00	457'510.00	457'345.00	457'345.00	445'319.91	445'319.91

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1501	Feuerwehr (Spezialfinanzierung)	457'510.00	457'510.00	457'345.00	457'345.00	445'319.91	445'319.91
3000.01	Sitzungsgelder Behörden und Kommissionen	9'000.00		9'000.00		8'662.05	
3000.02	Honorare Behörden und Kommissionen	46'000.00		46'000.00		43'805.55	
3050.01	AG Beiträge Sozialversicherung	4'000.00		3'900.00		3'668.10	
3053.01	AG Beiträge Unfallversicherung	20.00		20.00		11.15	
3090.01	Kursgelder allgemeine Ausbildung	33'000.00		38'100.00		37'552.95	
3099.01	Übriger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00		199.00	
3099.02	Sold Übung-und Einsatz	130'000.00		130'000.00		129'348.55	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	8'600.00		8'600.00		6'697.30	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		2'000.00		1'507.35	
3105.01	Lebensmittel	10'000.00		10'000.00		3'187.40	
3111.01	Mobilien, Geräte, Fahrzeuge	20'100.00		30'700.00		25'908.10	
3120.01	Heizmaterial, Energie, Strom, Gas, Wasser	3'500.00		3'500.00		4'483.65	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	17'000.00		17'000.00		20'322.45	
3137.01	Steuern und Abgaben	7'000.00		7'000.00		4'945.50	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkz	43'330.00		43'065.00		41'781.80	
3170.01	Reisekosten und Spesen Verwaltung	1'000.00		1'000.00			
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste	9'500.00		9'500.00		7'757.70	
3300.05	Planmässige Abschreibungen SF	26'400.00		26'400.00		26'393.50	
3300.25	Planmässige Abschreibungen altes Verwalt.Vermögen	45'260.00		45'260.00		45'264.00	
3510.01	Einlagen für Rechnungsausgleich freiwillige SF EK					18'723.11	
3611.01	Entschädigungen an Kantone	2'800.00		2'800.00			
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'500.00		2'500.00		1'323.85	
3920.01	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	30'000.00		15'000.00		8'100.00	
3930.01	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	3'000.00		2'500.00		3'447.95	
3940.01	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand	2'500.00		2'500.00		2'228.90	
4200.01	Ersatzabgaben		370'000.00		360'000.00		381'787.46
4200.10	Taxationskorrekturen Vorjahre		25'000.00		20'000.00		30'745.15
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		6'500.00		6'500.00		3'356.45
4240.12	Benützungsgebühren für Printalarm		4'400.00		4'400.00		4'100.00

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4270.01	Bussen		5'000.00		5'000.00		5'756.00
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierung des FK		36'710.00		43'395.00		
4631.01	Beiträge vom Kanton		8'000.00		16'150.00		17'941.75
4940.01	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand		1'900.00		1'900.00		1'633.10
16	Verteidigung	111'480.00	500.00	142'900.00	10'550.00	85'326.20	8'067.10
	Nettoergebnis		110'980.00		132'350.00		77'259.10
161	Militärische Verteidigung	5'380.00	400.00	5'180.00	400.00	8'951.90	340.00
	Nettoergebnis		4'980.00		4'780.00		8'611.90
1610	Militärische Verteidigung	5'380.00	400.00	5'180.00	400.00	8'951.90	340.00
3120.01	Heizmaterial, Energie, Strom, Gas, Wasser	1'000.00		800.00		571.90	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'380.00		4'380.00		8'380.00	
4472.01	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV		400.00		400.00		340.00
162	Zivile Verteidigung	106'100.00	100.00	137'720.00	10'150.00	76'374.30	7'727.10
	Nettoergebnis		106'000.00		127'570.00		68'647.20
1620	Zivilschutz	106'100.00	100.00	137'720.00	10'150.00	76'374.30	7'727.10
3120.01	Heizmaterial, Energie, Strom, Gas, Wasser	7'000.00		10'000.00		4'579.15	
3134.10	Gebäudeversicherung SGV	600.00		600.00		553.30	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000.00		28'000.00			
3612.01	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverbände	93'500.00		99'120.00		71'241.85	
4472.01	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV		100.00		10'150.00		7'727.10
2	Bildung	13'846'845.00	2'196'720.00	13'309'580.00	2'059'445.00	12'934'371.44	2'239'792.00
	Nettoergebnis		11'650'125.00		11'250'135.00		10'694'579.44

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
21	Obligatorische Schule	13'245'345.00	2'136'720.00	12'506'580.00	1'979'445.00	12'161'521.44	2'160'792.00
	Nettoergebnis		11'108'625.00		10'527'135.00		10'000'729.44
211	Eingangsstufe und Primarstufe I	1'392'855.00	357'900.00	1'320'250.00	331'060.00	1'197'111.07	339'392.90
	Nettoergebnis		1'034'955.00		989'190.00		857'718.17
2110	Kindergarten	1'392'855.00	357'900.00	1'320'250.00	331'060.00	1'197'111.07	339'392.90
3020.01	Löhne der Lehrpersonen	1'091'720.00		1'013'682.00		945'318.75	
3020.05	Stellvertretungen Lehrpersonen	25'000.00		20'000.00		24'062.50	
3050.01	AG Beiträge Sozialversicherung	86'400.00		80'500.00		74'089.50	
3052.01	AG Beiträge Pensionskasse	119'530.00		104'404.00		96'986.75	
3052.10	Ausfinanzierung Pensionskasse	31'315.00		29'364.00		26'485.32	
3053.01	AG Beiträge Unfallversicherung	1'350.00		1'250.00		973.15	
3055.01	AG Beiträge Krankentaggelder	6'540.00		5'550.00		5'027.00	
3099.01	Übriger Personalaufwand	3'000.00		1'500.00		860.00	
3104.01	Lehrmittel	21'000.00		21'000.00		17'448.05	
3110.10	Mobiliar, Spielgeräte Schule	5'600.00		5'600.00		4'397.50	
3111.05	Schulmobiliar, Geräte, Gerätschaften, Apparate			36'000.00			
3150.10	Unterhalt Mobiliar, Geräte Schule	1'400.00		1'400.00		1'462.55	
4631.10	Staatsbeitrag Volksschule		357'900.00		331'060.00		339'392.90
212	Primarstufe II	4'996'265.00	1'355'570.00	4'861'670.00	1'193'400.00	4'632'393.68	1'338'762.20
	Nettoergebnis		3'640'695.00		3'668'270.00		3'293'631.48
2120	Primarschule	4'634'675.00	1'355'570.00	4'515'750.00	1'193'400.00	4'305'500.53	1'338'762.20
3020.01	Löhne der Lehrpersonen	3'253'950.00		3'117'280.00		3'071'456.60	
3020.04	Löhne "Schenk mir eine Geschichte"	5'000.00		5'000.00		3'299.90	
3020.05	Stellvertretungen Lehrpersonen	50'000.00		90'000.00		63'642.50	
3020.09	Rückerstattung Lohnausfall (Taggelder EO. usw)					-38'614.35	
3050.01	AG Beiträge Sozialversicherung	255'250.00		254'390.00		238'766.50	

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.01	AG Beiträge Pensionskasse	356'815.00		340'430.00		313'691.80	
3052.10	Ausfinanzierung Pensionskasse	93'480.00		95'750.00		90'034.53	
3053.01	AG Beiträge Unfallversicherung	3'980.00		3'960.00		3'207.80	
3055.01	AG Beiträge Krankentaggelder	19'300.00		17'540.00		15'816.40	
3090.01	Kursgelder allgemeine Ausbildung	33'000.00		33'000.00		17'483.70	
3099.01	Übriger Personalaufwand	4'500.00		4'500.00		1'426.00	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	14'000.00		14'000.00		12'427.95	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	18'000.00		18'000.00		17'466.10	
3104.01	Lehrmittel	131'000.00		131'000.00		122'692.95	
3111.05	Schulmobiliar, Geräte, Gerätschaften, Apparate	18'000.00		36'000.00		42'576.35	
3130.10	Dienstleistung Dritter für Schulprojekte	16'900.00		16'900.00		4'989.45	
3132.01	Honorare externer Berater, Gutachter, Fachexperten	5'000.00		3'000.00		1'859.60	
3132.11	Kantons-Schulprojekte	40'000.00		40'000.00		37'010.00	
3150.10	Unterhalt Mobiliar, Geräte Schule	1'000.00		1'000.00		474.15	
3153.01	Informatik-Unterhalt (Hardware)	55'000.00		55'000.00		84'702.00	
3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	31'000.00		27'000.00		24'459.90	
3162.01	Mietleasing (Fotokopiergeräte ua)	24'500.00		24'500.00		21'075.95	
3170.01	Reisekosten und Spesen Verwaltung	11'000.00		11'000.00		6'157.60	
3171.01	Exkursion, Schulreisen, Lager	30'000.00		30'000.00		17'662.70	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Verwaltungsvermögen	35'000.00					
3612.01	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverbände	28'000.00		48'000.00		43'889.45	
3612.02	Deutsch Intensiv F-Klassen	27'000.00		24'000.00		13'845.00	
3990.01	Übrige interne Verrechnung	74'000.00		74'500.00		74'000.00	
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'320.00
4631.01	Beiträge vom Kanton				8'250.00		4'125.00
4631.10	Staatsbeitrag Volksschule		1'355'570.00		1'185'150.00		1'333'317.20
2122	Werken	361'590.00		345'920.00		326'893.15	
3020.01	Löhne der Lehrpersonen	258'850.00		248'030.00		243'408.30	
3020.05	Stellvertretungen Lehrpersonen	10'000.00		10'000.00			

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.01	AG Beiträge Sozialversicherung	20'520.00		19'730.00		18'609.20	
3052.01	AG Beiträge Pensionskasse	29'590.00		26'130.00		25'063.00	
3052.10	Ausfinanzierung Pensionskasse	7'750.00		7'350.00		6'819.65	
3053.01	AG Beiträge Unfallversicherung	320.00		310.00		243.15	
3055.01	AG Beiträge Krankentaggelder	1'560.00		1'370.00		1'282.30	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	25'000.00		25'000.00		25'209.65	
3111.10	Schulmobiliar, Geräte, Gerätschaften, Apparate	4'500.00		4'500.00		4'436.10	
3150.10	Unterhalt Mobiliar, Geräte Schule	3'500.00		3'500.00		1'821.80	
213	Oberstufe / Sekundarstufe I	3'463'180.00	74'000.00	3'390'650.00	74'500.00	3'235'121.00	74'000.00
	Nettoergebnis		3'389'180.00		3'316'150.00		3'161'121.00
2136	Kreisschule	3'463'180.00	74'000.00	3'390'650.00	74'500.00	3'235'121.00	74'000.00
3170.01	Reisekosten und Spesen Verwaltung			650.00		600.00	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Verwaltungsvermögen	15'880.00					
3611.01	Entschädigungen an Kantone	170'000.00		150'000.00		167'400.00	
3612.01	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverbände	3'277'300.00		3'240'000.00		3'067'121.00	
4990.01	Übrige interne Verrechnungen		74'000.00		74'500.00		74'000.00
214	Musikschulen	573'040.00	195'000.00	566'590.00	203'970.00	541'308.45	208'399.70
	Nettoergebnis		378'040.00		362'620.00		332'908.75
2140	Musikschulen	573'040.00	195'000.00	566'590.00	203'970.00	541'308.45	208'399.70
3020.01	Löhne der Lehrpersonen	443'850.00		440'050.00		438'865.65	
3020.05	Stellvertretungen Lehrpersonen	10'000.00		5'000.00		13'183.20	
3020.09	Rückerstattung Lohnausfall (Taggelder EO. usw)					-5'244.30	
3050.01	AG Beiträge Sozialversicherung	34'250.00		34'002.00		33'423.95	
3052.01	AG Beiträge Pensionskasse	44'080.00		43'998.00		36'881.80	
3052.10	Ausfinanzierung Pensionskasse	9'890.00		11'970.00		12'295.85	
3053.01	AG Beiträge Unfallversicherung	530.00		530.00		436.30	

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.01	AG Beiträge Krankentaggelder	2'640.00		3'140.00		2'903.55	
3090.01	Kursgelder allgemeine Ausbildung	4'000.00		4'000.00			
3099.01	Übriger Personalaufwand	1'500.00		1'500.00		640.00	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	300.00		300.00			
3104.01	Lehrmittel	1'500.00		1'500.00		254.20	
3111.10	Schulmobiliar, Geräte, Gerätschaften, Apparate	2'000.00		2'000.00		867.30	
3150.10	Unterhalt Mobiliar, Geräte Schule	5'500.00		5'500.00		4'177.45	
3170.01	Reisekosten und Spesen Verwaltung	5'000.00		5'000.00		883.60	
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste	1'000.00		1'600.00		399.90	
3632.01	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	4'000.00		4'000.00		1'340.00	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'000.00		2'500.00			
4230.01	Schulgelder		55'000.00		55'000.00		58'382.35
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'043.90
4631.10	Staatsbeitrag Volksschule		140'000.00		148'970.00		148'973.45
217	Schulliegenschaften	1'985'055.00	105'000.00	1'510'510.00	126'215.00	1'833'392.70	150'041.20
	Nettoergebnis		1'880'055.00		1'384'295.00		1'683'351.50
2170	Schulliegenschaften	1'985'055.00	105'000.00	1'510'510.00	126'215.00	1'833'392.70	150'041.20
3010.03	Löhne des Reinigungspersonals	288'000.00		262'640.00		492'034.10	
3050.01	AG Beiträge Sozialversicherung	22'000.00		23'890.00		37'027.30	
3052.01	AG Beiträge Pensionskasse	25'510.00		23'910.00		42'445.45	
3053.01	AG Beiträge Unfallversicherung	490.00		370.00		492.60	
3055.01	AG Beiträge Krankentaggelder	2'030.00		2'200.00		3'331.85	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	35'000.00		35'000.00		30'791.25	
3111.01	Mobilien, Geräte, Fahrzeuge	5'000.00		5'000.00		495.65	
3111.10	Schulmobiliar, Geräte, Gerätschaften, Apparate	18'500.00		6'000.00		3'567.30	
3112.01	Kleider, Wäsche Vorhänge	500.00		500.00		198.40	
3120.01	Heizmaterial, Energie, Strom, Gas, Wasser	140'000.00		100'000.00		124'861.65	
3134.10	Gebäudeversicherung SGV	13'000.00		20'000.00		13'327.80	

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3140.01	Unterhalt an Grundstücken	20'000.00		20'000.00		15'179.65	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	185'000.00		185'000.00		170'585.70	
3150.10	Unterhalt Mobiliar, Geräte Schule	26'000.00		26'000.00		25'029.00	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Verwaltungsvermögen					4'025.00	
3300.01	Planmässige Abschreibungen VV SF Wasserversorgung	4'025.00					
3920.01	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	1'200'000.00		800'000.00		870'000.00	
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						526.20
4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV				8'400.00		33'600.00
4472.01	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV		2'000.00		2'000.00		100.00
4472.10	Vergütung für Benützung Haushaltungsschule durch OWO		41'000.00		53'815.00		53'815.00
4930.01	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten		62'000.00		62'000.00		62'000.00
218	Tagesbetreuung	257'000.00	41'000.00	279'000.00	41'000.00	214'756.00	41'000.00
	Nettoergebnis		216'000.00		238'000.00		173'756.00
2180	Tagesbetreuung	257'000.00	41'000.00	279'000.00	41'000.00	214'756.00	41'000.00
3130.10	Dienstleistung Dritter für Schulprojekte	35'000.00		42'000.00		27'756.00	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	105'000.00		120'000.00		70'000.00	
3930.01	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	62'000.00		62'000.00		62'000.00	
3940.01	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand	14'000.00		14'000.00		14'000.00	
3990.01	Übrige interne Verrechnung	41'000.00		41'000.00		41'000.00	
4990.01	Übrige interne Verrechnungen		41'000.00		41'000.00		41'000.00
219	Obligatorische Schule, übrige	577'950.00	8'250.00	577'910.00	9'300.00	507'438.54	9'196.00
	Nettoergebnis		569'700.00		568'610.00		498'242.54
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	577'950.00	2'750.00	577'910.00	4'500.00	507'438.54	2'750.00
3010.01	Löhne des Verwaltungspersonals	447'000.00		432'600.00		421'368.00	
3010.09	Rückerstattung Lohnausfall (Taggelder EO.usw)					-24'463.50	
3050.01	AG Beiträge Sozialversicherung	33'430.00		33'050.00		31'315.30	

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.01	AG Beiträge Pensionskasse	52'500.00		46'600.00		44'174.90	
3053.01	AG Beiträge Unfallversicherung	740.00		510.00		406.70	
3055.01	AG Beiträge Krankentaggelder	3'080.00		3'050.00		2'885.65	
3090.01	Kursgelder allgemeine Ausbildung	5'000.00		9'000.00		5'090.40	
3100.01	Büromaterial	1'200.00		2'200.00		690.30	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	10'000.00		9'500.00		9'034.39	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00		167.30	
3104.01	Lehrmittel	1'000.00		2'000.00		175.40	
3111.01	Mobilien, Geräte, Fahrzeuge	2'000.00		8'000.00		1'461.75	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		14'000.00		3'103.50	
3153.01	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'000.00		2'000.00		1'007.15	
3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	4'000.00		3'000.00		2'204.65	
3161.01	Mieten, Benützungskosten, Anlagen	2'000.00		4'000.00		1'200.00	
3162.01	Mietleasing (Fotokopiergeräte ua)	1'500.00		900.00		632.35	
3170.01	Reisekosten und Spesen Verwaltung	7'000.00		7'000.00		6'984.30	
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'750.00		4'500.00		2'750.00
2192	Volksschule allgemein		5'500.00		4'800.00		6'446.00
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'500.00		4'800.00		6'446.00
22	Sonderschulen	600'000.00	60'000.00	800'000.00	80'000.00	772'500.00	79'000.00
	Nettoergebnis		540'000.00		720'000.00		693'500.00
220	Sonderschulen	600'000.00	60'000.00	800'000.00	80'000.00	772'500.00	79'000.00
	Nettoergebnis		540'000.00		720'000.00		693'500.00
2200	Sonderschulen	600'000.00	60'000.00	800'000.00	80'000.00	772'500.00	79'000.00
3614.01	Entschädigung an öffentliche Unternehmungen	600'000.00		800'000.00		772'500.00	
4612.01	Entschädigung von Gemeinden und Zweckverbänden		60'000.00		80'000.00		79'000.00

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
23	Berufliche Grundbildung	1'500.00		3'000.00		350.00	
	Nettoergebnis		1'500.00		3'000.00		350.00
230	Berufliche Grundbildung	1'500.00		3'000.00		350.00	
	Nettoergebnis		1'500.00		3'000.00		350.00
2300	Berufliche Grundbildung	1'500.00		3'000.00		350.00	
3637.01	Beiträge an private Haushalte	1'500.00		3'000.00		350.00	
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	472'720.00	13'300.00	566'025.00	13'300.00	409'405.65	12'900.00
	Nettoergebnis		459'420.00		552'725.00		396'505.65
31	Kulturerbe	14'150.00		19'150.00		11'555.95	
	Nettoergebnis		14'150.00		19'150.00		11'555.95
311	Museen und bildende Kunst	7'150.00		7'150.00		7'150.00	
	Nettoergebnis		7'150.00		7'150.00		7'150.00
3111	Naturmuseum	7'150.00		7'150.00		7'150.00	
3634.01	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	7'150.00		7'150.00		7'150.00	
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	7'000.00		12'000.00		4'405.95	
	Nettoergebnis		7'000.00		12'000.00		4'405.95
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	7'000.00		12'000.00		4'405.95	
3111.01	Mobilien, Geräte, Fahrzeuge	3'000.00		4'000.00			
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkz	2'000.00		3'000.00		87.00	
3159.01	Unterhalt übrige Mobile Anlagen	2'000.00		5'000.00		4'318.95	

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
32	Kultur, übrige	186'065.00	3'300.00	269'050.00	3'300.00	142'339.15	2'900.00
	Nettoergebnis		182'765.00		265'750.00		139'439.15
321	Bibliotheken	54'770.00	1'300.00	54'270.00	1'300.00	49'882.20	900.00
	Nettoergebnis		53'470.00		52'970.00		48'982.20
3210	Bibliotheken	54'770.00	1'300.00	54'270.00	1'300.00	49'882.20	900.00
3000.01	Sitzungsgelder Behörden und Kommissionen	3'000.00		3'000.00		2'161.50	
3000.02	Honorare Behörden und Kommissionen	11'600.00		11'100.00		11'219.45	
3050.01	AG Beiträge Sozialversicherung	50.00		50.00			
3053.01	AG Beiträge Unfallversicherung	20.00		20.00		13.20	
3100.01	Büromaterial	1'000.00		1'000.00		516.65	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	5'000.00		5'000.00		3'881.40	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	1'500.00		1'500.00			
3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	400.00		400.00		350.00	
3170.01	Reisekosten und Spesen Verwaltung	500.00		500.00		40.00	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	31'700.00		31'700.00		31'700.00	
4637.01	Beiträge von privaten Haushalten		1'300.00		1'300.00		900.00
322	Konzert und Theater	58'050.00		58'050.00		58'049.00	
	Nettoergebnis		58'050.00		58'050.00		58'049.00
3220	Konzert und Theater	58'050.00		58'050.00		58'049.00	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	58'050.00		58'050.00		58'049.00	
329	Kultur, übrige	73'245.00	2'000.00	156'730.00	2'000.00	34'407.95	2'000.00
	Nettoergebnis		71'245.00		154'730.00		32'407.95
3290	Kultur, übrige	73'245.00	2'000.00	156'730.00	2'000.00	34'407.95	2'000.00
3000.01	Sitzungsgelder Behörden und Kommissionen	1'000.00		1'000.00		71.70	

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.01	AG Beiträge Sozialversicherung	100.00		100.00			
3053.01	AG Beiträge Unfallversicherung	10.00		10.00			
3102.01	Drucksachen, Publikationen	5'000.00		2'500.00			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	45'000.00		133'000.00		26'872.45	
3130.07	Bundes- und Jungbürgerfeier	8'000.00		8'000.00			
3634.01	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	1'335.00		1'320.00		1'400.00	
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	7'500.00		5'500.00		3'363.80	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'300.00		5'300.00		2'700.00	
4632.01	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		2'000.00		2'000.00		2'000.00
33	Medien	35'210.00		33'210.00		30'696.20	
	Nettoergebnis		35'210.00		33'210.00		30'696.20
332	Massenmedien	35'210.00		33'210.00		30'696.20	
	Nettoergebnis		35'210.00		33'210.00		30'696.20
3320	Massenmedien	35'210.00		33'210.00		30'696.20	
3000.03	Sitzungsgelder Arbeitsgruppen	4'000.00		4'000.00		4'166.35	
3050.01	AG Beiträge Sozialversicherung	200.00		200.00		74.95	
3053.01	AG Beiträge Unfallversicherung	10.00		10.00			
3102.01	Drucksachen, Publikationen	31'000.00		29'000.00		26'454.90	
34	Sport und Freizeit	237'295.00	10'000.00	244'615.00	10'000.00	224'814.35	10'000.00
	Nettoergebnis		227'295.00		234'615.00		214'814.35
341	Sport	179'870.00	10'000.00	177'190.00	10'000.00	184'732.90	10'000.00
	Nettoergebnis		169'870.00		167'190.00		174'732.90
3412	Freibad	79'570.00		79'390.00		80'200.95	
3000.01	Sitzungsgelder Behörden und Kommissionen	600.00		500.00		491.10	

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.01	AG Beiträge Sozialversicherung	70.00		20.00		64.85	
3053.01	AG Beiträge Unfallversicherung	10.00		10.00			
3300.00	Planmässige Abschreibungen Verwaltungsvermögen	290.00		300.00			
3634.01	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	78'600.00		78'560.00		79'645.00	
3413	Kunsteisbahn	18'700.00		18'700.00		18'695.00	
3634.01	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	18'700.00		18'700.00		18'695.00	
3415	Fussballstadion	81'600.00	10'000.00	79'100.00	10'000.00	85'836.95	10'000.00
3111.01	Mobilien, Geräte, Fahrzeuge	2'000.00		2'000.00		122.75	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	10'000.00		10'000.00		8'253.55	
3131.01	Planungen und Projektierungen Dritter	3'000.00		3'000.00			
3140.01	Unterhalt an Grundstücken	30'000.00		30'000.00		22'912.85	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	30'000.00		30'000.00		50'445.80	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Verwaltungsvermögen	6'600.00		4'100.00		4'102.00	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		10'000.00		10'000.00		10'000.00
342	Freizeit	57'425.00		67'425.00		40'081.45	
	Nettoergebnis		57'425.00		67'425.00		40'081.45
3421	Freizeitzentrum	8'625.00		8'625.00		8'624.00	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	8'625.00		8'625.00		8'624.00	
3424	Parkanlagen, Wanderwege	48'800.00		58'800.00		31'457.45	
3140.01	Unterhalt an Grundstücken	40'000.00		50'000.00		22'657.45	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	8'800.00		8'800.00		8'800.00	

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	Gesundheit	1'666'590.00		1'476'530.00		1'472'235.80	
	Nettoergebnis		1'666'590.00		1'476'530.00		1'472'235.80
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	1'061'980.00		882'830.00		942'691.50	
	Nettoergebnis		1'061'980.00		882'830.00		942'691.50
412	Alters-, Kranken und Pflegeheime	1'061'980.00		882'830.00		942'691.50	
	Nettoergebnis		1'061'980.00		882'830.00		942'691.50
4120	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	1'061'980.00		882'830.00		942'691.50	
3632.10	Pflegefinanzierung Pflegekosten	1'061'980.00		882'830.00		942'691.50	
42	Ambulante Krankenpflege	428'510.00		415'450.00		376'319.50	
	Nettoergebnis		428'510.00		415'450.00		376'319.50
421	Ambulante Krankenpflege	428'510.00		415'450.00		376'319.50	
	Nettoergebnis		428'510.00		415'450.00		376'319.50
4210	Ambulante Krankenpflege	428'510.00		415'450.00		376'319.50	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'510.00		4'450.00		4'434.20	
3636.11	Beitrag an Verein für Spitexdienste	424'000.00		411'000.00		280'431.00	
3636.12	Restkostenfinanzierung MiGel Verein für Spitexdienste					5'454.30	
3636.13	Restkostenfinanzierung Wegkosten Spitex					86'000.00	
43	Gesundheitsprävention	176'100.00		178'250.00		153'224.80	
	Nettoergebnis		176'100.00		178'250.00		153'224.80
431	Alkohol- und Drogenprävention	120'190.00		112'340.00		111'469.00	
	Nettoergebnis		120'190.00		112'340.00		111'469.00

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4310	Alkohol- und Drogenmissbrauch	120'190.00		112'340.00		111'469.00	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	120'190.00		112'340.00		111'469.00	
433	Schulgesundheitsdienst	55'910.00		65'910.00		41'755.80	
	Nettoergebnis		55'910.00		65'910.00		41'755.80
4330	Schulgesundheitsdienst	55'910.00		65'910.00		41'755.80	
3010.01	Löhne des Verwaltungspersonals	7'500.00		9'500.00		5'660.85	
3050.01	AG Beiträge Sozialversicherung	500.00		500.00		432.80	
3053.01	AG Beiträge Unfallversicherung	10.00		10.00		6.70	
3116.01	Medizinische Geräte und Instrumente	1'300.00		2'300.00		746.75	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	16'000.00		16'000.00		7'215.80	
3170.01	Reisekosten und Spesen Verwaltung	100.00		100.00			
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste	500.00		500.00			
3637.01	Beiträge an private Haushalte	30'000.00		37'000.00		27'692.90	
5	Soziale Sicherheit	27'410'490.00	21'690'835.00	28'003'187.00	22'237'057.00	25'013'341.50	19'318'803.66
	Nettoergebnis		5'719'655.00		5'766'130.00		5'694'537.84
53	Alter + Hinterlassene	2'519'770.00	233'030.00	2'545'805.00	236'940.00	2'356'020.35	254'129.80
	Nettoergebnis		2'286'740.00		2'308'865.00		2'101'890.55
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	243'280.00	233'030.00	251'080.00	236'940.00	118'085.05	109'292.45
	Nettoergebnis		10'250.00		14'140.00		8'792.60
5310	Alters- u.Hinterlassenenversicherung AHV	10'250.00		14'140.00		8'792.60	
3612.01	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverbände	10'250.00		14'140.00		8'792.60	
5316	Regionale AHV-Zweigstelle Wasseramt	233'030.00	233'030.00	236'940.00	236'940.00	109'292.45	109'292.45
3010.01	Löhne des Verwaltungspersonals	145'500.00		149'800.00		76'679.00	

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.01	AG Beiträge Sozialversicherung	11'090.00		11'420.00		5'862.65	
3052.01	AG Beiträge Pensionskasse	15'170.00		14'490.00		6'561.45	
3053.01	AG Beiträge Unfallversicherung	250.00		180.00		148.70	
3055.01	AG Beiträge Krankentaggelder	1'020.00		1'050.00		469.80	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial					127.30	
3120.01	Heizmaterial, Energie, Strom, Gas, Wasser					424.90	
3130.01	Dienstleistungen Dritter					2'083.10	
3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)					2'178.80	
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften					7'281.00	
3161.01	Mieten, Benützungskosten, Anlagen					142.40	
3900.01	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	60'000.00		60'000.00		581.80	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					3'175.35	
3920.01	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten					3'576.20	
4611.01	Entschädigung vom Kanton		190'000.00		182'000.00		92'456.90
4612.01	Entschädigung von Gemeinden und Zweckverbänden		43'030.00		54'940.00		16'835.55
532	Ergänzungsleistungen AHV	2'230'790.00		2'250'025.00		2'088'093.15	
	Nettoergebnis		2'230'790.00		2'250'025.00		2'088'093.15
5320	Ergänzungsleistungen AHV	2'230'790.00		2'250'025.00		2'088'093.15	
3611.01	Entschädigungen an Kantone	111'840.00		111'675.00		105'412.90	
3631.01	Beiträge an Kanton	2'118'950.00		2'138'350.00		1'982'680.25	
534	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV (Übergangslösung)					144'837.35	144'837.35
5340	Regionale AHV Zweigstelle Wasseramt Süd					144'837.35	144'837.35
3010.01	Löhne des Verwaltungspersonals					92'129.80	
3050.01	AG Beiträge Sozialversicherung					7'043.95	
3052.01	AG Beiträge Pensionskasse					8'244.05	
3053.01	AG Beiträge Unfallversicherung					164.35	

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.01	AG Beiträge Krankentaggelder					578.85	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial					142.50	
3111.01	Mobilien, Geräte, Fahrzeuge					11'500.00	
3120.01	Heizmaterial, Energie, Strom, Gas, Wasser					1'143.45	
3130.01	Dienstleistungen Dritter					3'067.35	
3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)					2'191.90	
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften					7'443.85	
3161.01	Mieten, Benützungskosten, Anlagen					174.75	
3900.01	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen					814.80	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					10'197.75	
4611.01	Entschädigung vom Kanton						84'473.00
4612.01	Entschädigung von Gemeinden und Zweckverbänden						60'364.35
535	Leistungen an das Alter	45'700.00		44'700.00		5'004.80	
	Nettoergebnis		45'700.00		44'700.00		5'004.80
5350	Leistungen an das Alter	45'700.00		44'700.00		5'004.80	
3000.01	Sitzungsgelder Behörden und Kommissionen	700.00		700.00		1'089.50	
3170.10	Senioren-Aktivitäten, -Ausflug, -Ehrungen	30'000.00		35'000.00		3'915.30	
3634.01	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	15'000.00		9'000.00			
54	Familie und Jugend	355'230.00		353'230.00		319'953.90	
	Nettoergebnis		355'230.00		353'230.00		319'953.90
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	106'830.00		105'730.00		91'503.90	
	Nettoergebnis		106'830.00		105'730.00		91'503.90
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	106'830.00		105'730.00		91'503.90	
3637.01	Beiträge an private Haushalte	106'830.00		105'730.00		91'503.90	

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
545	Leistungen an Familien	248'400.00		247'500.00		228'450.00	
	Nettoergebnis		248'400.00		247'500.00		228'450.00
5450	Leistungen an Familien allgemein	88'400.00		87'500.00		86'770.00	
3000.01	Sitzungsgelder Behörden und Kommissionen					1'319.65	
3000.02	Honorare Behörden und Kommissionen					2'664.50	
3050.01	AG Beiträge Sozialversicherung					273.60	
3053.01	AG Beiträge Unfallversicherung					2.60	
3632.01	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	87'800.00		86'900.00		82'093.65	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	600.00		600.00		416.00	
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	160'000.00		160'000.00		141'680.00	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	160'000.00		160'000.00		141'680.00	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	24'526'490.00	21'457'805.00	25'095'152.00	22'000'117.00	22'329'178.50	19'064'673.86
	Nettoergebnis		3'068'685.00		3'095'035.00		3'264'504.64
572	Wirtschaftliche Hilfe	21'658'295.00	18'647'805.00	22'354'612.00	19'324'322.00	22'319'343.00	19'064'673.86
	Nettoergebnis		3'010'490.00		3'030'290.00		3'254'669.14
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	14'373'480.00	12'250'000.00	15'965'622.00	13'672'422.00	5'029'398.45	1'774'729.31
3130.01	Dienstleistungen Dritter					1'081.55	
3632.01	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'123'480.00		2'293'200.00		736'761.20	
3637.01	Beiträge an private Haushalte					4'291'555.70	
3637.02	Unterstützungsleistungen Sozialhilfe	12'250'000.00		13'672'422.00			
4260.04	Rückerstattung Sozialhilfe		1'950'000.00		2'640'967.00		
4611.02	Rückerstattung Verwandtenunterstützung		270'000.00		130'000.00		
4631.01	Beiträge vom Kanton						174'316.30
4631.03	Rückerstattung Fremdplatzierungskosten		985'000.00		1'094'580.00		
4632.00	Anteil Lastenausgleich interkantonal		-148'600.00		-70'747.00		

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4632.01	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		9'193'600.00		9'877'622.00		831'942.40
4634.01	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen						768'470.61
5721	Sozialregion Wasseramt Süd					13'001'069.48	13'001'069.48
3000.02	Honorare Behörden und Kommissionen					1'500.00	
3010.01	Löhne des Verwaltungspersonals					967'571.70	
3010.03	Löhne des Reinigungspersonals					9'432.15	
3010.09	Rückerstattung Lohnausfall (Taggelder EO.usw)					-4'949.30	
3050.01	AG Beiträge Sozialversicherung					73'772.30	
3052.01	AG Beiträge Pensionskasse					87'053.10	
3053.01	AG Beiträge Unfallversicherung					914.20	
3055.01	AG Beiträge Krankentaggelder					6'630.75	
3090.01	Kursgelder allgemeine Ausbildung					7'526.95	
3100.01	Büromaterial					10'184.80	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial					1'639.05	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften					941.60	
3109.01	Übriger Material- und Warenaufwand					504.65	
3111.01	Mobilien, Geräte, Fahrzeuge					40'429.15	
3118.01	Immaterielle Anlagen (Software/Lizenzen)					3'356.95	
3120.01	Heizmaterial, Energie, Strom, Gas, Wasser					13'149.70	
3130.01	Dienstleistungen Dritter					35'274.45	
3130.02	Haftpflichtversicherung Gemeinde					2'282.40	
3130.05	Bank- und Postspesen					373.25	
3130.21	Externe Dienstleistung Führung Sozialregion					25'222.50	
3132.01	Honorare externer Berater, Gutachter, Fachexperten					137'544.70	
3153.01	Informatik-Unterhalt (Hardware)					77'693.00	
3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)					40'554.40	
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften					85'604.15	
3161.01	Mieten, Benützungskosten, Anlagen					2'009.60	
3162.01	Mietleasing (Fotokopiergeräte ua)					7'376.60	

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.01	Reisekosten und Spesen Verwaltung					3'650.30	
3170.02	Spesen Beistandspersonen					341.50	
3632.01	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände					884'871.50	
3632.22	Lastenausgleich Sozialhilfe Gemeinde Halten					204'205.02	
3632.23	Lastenausgleich Sozialhilfe Gemeinde Kriegstetten					343'420.18	
3632.24	Lastenausgleich Sozialhilfe Gemeinde Obergerlafingen					373'119.70	
3632.25	Lastenausgleich Sozialhilfe Gemeinde Oekingen					214'199.62	
3632.26	Lastenausgleich Sozialhilfe Gemeinde Recherswil					529'313.82	
3632.27	Lastenausgleich Sozialhilfe Gemeinde Drei Höfe					210'810.88	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					5'850.00	
3637.01	Beiträge an private Haushalte					20'722.50	
3637.21	Sozialhilfeausgaben Gemeinde Gerlafingen					4'604'311.88	
3637.22	Sozialhilfeausgaben Gemeinde Halten					115'902.22	
3637.23	Sozialhilfeausgaben Gemeinde Kriegstetten					202'542.73	
3637.24	Sozialhilfeausgaben Gemeinde Obergerlafingen					170'153.30	
3637.25	Sozialhilfeausgaben Gemeinde Oekingen					104'115.11	
3637.26	Sozialhilfeausgaben Gemeinde Recherswil					262'645.52	
3637.27	Sozialhilfeausgaben Gemeinde Drei Höfe					71'427.53	
3637.41	Asylsozialhilfe Gemeinde Gerlafingen					1'673'772.40	
3637.42	Asylsozialhilfe Gemeinde Halten					132'713.05	
3637.43	Asylsozialhilfe Gemeinde Kriegstetten					311'474.78	
3637.44	Asylsozialhilfe Gemeinde Obergerlafingen					265'466.27	
3637.45	Asylsozialhilfe Gemeinde Oekingen					136'933.53	
3637.46	Asylsozialhilfe Gemeinde Recherswil					387'649.29	
3637.47	Asylsozialhilfe Gemeinde Drei Höfe					116'864.03	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					21'000.02	
4210.01	Gebühren für Amtshandlungen						17'867.00
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						49'887.30
4631.11	Rückerstattung Asyl- und Flüchtlingsbetreuung / Fallpauschalen						138'000.00
4631.12	Rückerstattung Dossierbewirtschaftung LA Region						879'000.00

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.21	Kantonsbeitrag/LA an Sozialhilfe Gemeinde Gerlafingen						2'829'662.52
4631.22	Kantonsbeitrag/LA an Sozialhilfe Gemeinde Halten						16'955.00
4631.23	Kantonsbeitrag/LA an Sozialhilfe Gemeinde Kriegstetten						62'813.00
4631.26	Kantonsbeitrag/LA an Sozialhilfe Gemeinde Rechterswil						1'100.00
4631.41	Kantonsbeitrag an Asylwesen Gemeinde Gerlafingen						1'219'426.81
4631.42	Kantonsbeitrag an Asylwesen Gemeinde Halten						127'394.04
4631.43	Kantonsbeitrag an Asylwesen Gemeinde Kriegstetten						200'735.93
4631.44	Kantonsbeitrag an Asylwesen Gemeinde Obergerlafingen						198'847.69
4631.45	Kantonsbeitrag an Asylwesen Gemeinde Oekingen						132'142.86
4631.46	Kantonsbeitrag an Asylwesen Gemeinde Rechterswil						317'645.47
4631.47	Kantonsbeitrag an Asylwesen Gemeinde Drei Höfe						112'648.61
4632.21	Beitrag Gemeinde Gerlafingen an Sozialh. u. Betriebsk.						2'606'353.55
4632.22	Beitrag Gemeinde Halten an Sozialh. u. Betriebsk.						484'716.25
4632.23	Beitrag Gemeinde Kriegstetten an Sozialh. u. Betriebsk.						759'794.15
4632.24	Beitrag Gemeinde Obergerlafingen an Sozialh. u. Betriebsk.						731'417.70
4632.25	Beitrag Gemeinde Oekingen an Sozialh. u. Betriebsk.						504'406.05
4632.26	Beitrag Gemeinde Rechterswil an Sozialh. u. Betriebsk.						1'171'542.35
4632.27	Beitrag Gemeinde Drei Höfe an Sozialh. u. Betriebsk.						429'700.65
4900.01	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen						814.80
4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleitungen						8'197.75
5726	Sozialregionen Wasseramt	7'284'815.00	6'397'805.00	6'388'990.00	5'651'900.00	4'288'875.07	4'288'875.07
3000.01	Sitzungsgelder Behörden und Kommissionen	4'500.00		3'000.00		1'216.80	
3000.02	Honorare Behörden und Kommissionen					1'500.00	
3010.01	Löhne des Verwaltungspersonals	2'717'000.00		2'219'890.00		1'437'788.65	
3010.03	Löhne des Reinigungspersonals			30'000.00		13'506.85	
3010.04	Löhne der privaten Beistandspersonen	20'000.00		25'000.00			
3010.09	Rückerstattung Lohnausfall (Taggelder EO.usw)					-14'048.45	
3050.01	AG Beiträge Sozialversicherung	207'810.00		187'500.00		103'348.80	
3052.01	AG Beiträge Pensionskasse	305'670.00		232'700.00		127'518.20	

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.01	AG Beiträge Unfallversicherung	4'470.00		2'950.00		1'323.90	
3055.01	AG Beiträge Krankentaggelder	19'140.00		17'300.00		9'320.95	
3090.01	Kursgelder allgemeine Ausbildung	35'000.00		30'000.00		8'595.00	
3099.01	Übriger Personalaufwand	5'000.00				6'299.95	
3100.01	Büromaterial	40'000.00		40'000.00		11'635.75	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'000.00		8'000.00		2'418.50	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	3'000.00		5'000.00		789.80	
3109.01	Übriger Material- und Warenaufwand	5'000.00		5'000.00		768.90	
3110.01	Büromöbel und Geräte	35'000.00		15'000.00			
3111.01	Mobilien, Geräte, Fahrzeuge					3'733.05	
3118.01	Immaterielle Anlagen (Software/Lizenzen)	73'000.00		26'000.00		244.40	
3120.01	Heizmaterial, Energie, Strom, Gas, Wasser	30'000.00		25'000.00		8'073.40	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	105'000.00		15'000.00		39'579.35	
3130.02	Haftpflichtversicherung Gemeinde	6'000.00		4'000.00		3'154.60	
3130.21	Externe Dienstleistung Führung Sozialregion					25'222.50	
3130.31	Telefongebühren und Mietleitungen	11'000.00		12'000.00			
3130.32	Verbandbeiträge	13'500.00		7'500.00			
3130.33	Betriebskosten Alarmanlage	4'000.00		5'000.00			
3130.34	Porti	17'000.00		17'000.00			
3130.35	Dienstfahrzeug Sozialdienst	2'500.00		2'500.00			
3132.01	Honorare externer Berater, Gutachter, Fachexperten	120'000.00		140'000.00		141'910.35	
3134.01	Sachversicherungsprämien					858.10	
3153.01	Informatik-Unterhalt (Hardware)	146'350.00		121'000.00		56'176.85	
3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	53'000.00		38'000.00		56'744.35	
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	256'000.00		240'000.00		138'339.00	
3160.10	Miete Notwohnungen			8'000.00		5'520.00	
3161.01	Mieten, Benützungskosten, Anlagen					2'705.65	
3162.01	Mietleasing (Fotokopiergeräte ua)	15'000.00		16'000.00		8'495.65	
3170.01	Reisekosten und Spesen Verwaltung	6'500.00		6'000.00		5'174.75	
3170.02	Spesen Beistandspersonen	5'000.00		5'000.00		4'442.75	

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3632.01	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	887'010.00		737'090.00		1'114'424.30	
3632.02	Beitrag Lastenausgleich Sozialadministration	1'968'365.00		1'992'560.00			
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					5'950.00	
3637.01	Beiträge an private Haushalte	90'000.00		80'000.00		62'454.00	
3637.10	Beiträge an Asylanten					147'777.55	
3637.11	Beiträge an Flüchtlinge					713'910.86	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	70'000.00		70'000.00		32'000.01	
4210.01	Gebühren für Amtshandlungen		100'000.00		100'000.00		135'620.00
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		150'000.00		125'000.00		140'167.50
4260.10	Rückerstattung Asylanten						312'831.03
4260.11	Rückerstattung Flüchtlinge						666'070.69
4480.01	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		6'000.00				800.00
4612.01	Entschädigung von Gemeinden und Zweckverbänden						1'765'552.50
4631.02	Rückerstattung Lastenausgleich Sozialadministration		1'921'500.00		1'917'000.00		
4631.11	Rückerstattung Asyl- und Flüchtlingsbetreuung / Fallpauschalen		320'000.00		275'000.00		154'500.00
4631.12	Rückerstattung Dossierbewirtschaftung LA Region						1'108'500.00
4632.01	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		3'840'305.00		3'174'900.00		
4900.01	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen						581.80
4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen						675.35
4920.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen						3'576.20
4930.01	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten		60'000.00		60'000.00		
573	Asylwesen	2'851'575.00	2'810'000.00	2'710'620.00	2'675'795.00		
	Nettoergebnis		41'575.00		34'825.00		
5730	Asylwesen	2'851'575.00	2'810'000.00	2'710'620.00	2'675'795.00		
3632.01	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	41'575.00		34'825.00			
3637.03	Unterstützungsleistungen Asylwesen	2'810'000.00		2'675'795.00			
4260.05	Rückerstattung Asylwesen		1'020'000.00		270'196.00		
4611.03	Rückerstattung Flüchtlinge		1'115'000.00		1'565'047.00		

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4611.04	Rückerstattung Asyl und Nothilfe		495'000.00		690'552.00		
4632.01	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		180'000.00		150'000.00		
579	Fürsorge, übrige Nettoergebnis	16'620.00	16'620.00	29'920.00	29'920.00	9'835.50	9'835.50
5790	Fürsorge, übrige	16'620.00		29'920.00		9'835.50	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	16'620.00		29'920.00		9'835.50	
59	Soziale Wohlfahrt, übrige Nettoergebnis	9'000.00	9'000.00	9'000.00	9'000.00	8'188.75	8'188.75
592	Hilfsaktionen im Inland Nettoergebnis	9'000.00	9'000.00	9'000.00	9'000.00	8'188.75	8'188.75
5920	Hilfsaktionen im Inland	9'000.00		9'000.00		8'188.75	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	9'000.00		9'000.00		8'188.75	
6	Verkehr Nettoergebnis	2'217'750.00	231'000.00	2'287'480.00	199'000.00	1'965'116.60	205'744.28
			1'986'750.00		2'088'480.00		1'759'372.32
61	Strassenverkehr Nettoergebnis	1'610'330.00	176'000.00	1'679'960.00	144'000.00	1'416'432.15	159'436.28
			1'434'330.00		1'535'960.00		1'256'995.87
613	Kantonsstrassen Nettoergebnis	16'750.00	16'750.00	16'040.00	16'040.00	21'335.30	21'335.30
6130	Kantonsstrassen	16'750.00		16'040.00		21'335.30	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Verwaltungsvermögen	16'750.00		16'040.00		21'335.30	

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
615	Gemeindestrassen	1'593'580.00	176'000.00	1'663'920.00	144'000.00	1'395'096.85	159'436.28
	Nettoergebnis		1'417'580.00		1'519'920.00		1'235'660.57
6150	Gemeindestrassen	739'620.00	15'000.00	802'710.00	15'000.00	618'743.70	14'302.05
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	36'000.00		36'000.00		33'968.00	
3120.01	Heizmaterial, Energie, Strom, Gas, Wasser	95'000.00		65'000.00		57'157.80	
3131.01	Planungen und Projektierungen Dritter	65'000.00		80'000.00		57'017.55	
3141.01	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	40'000.00		40'000.00		27'986.55	
3141.09	Beleuchtungsanlagen gem. BfV EWD	107'700.00		107'700.00		98'353.10	
3141.10	Unterhalt Strassenbeleuchtung	60'000.00		60'000.00		59'969.50	
3141.11	Geringfügige Landerwerbe	5'000.00		5'000.00			
3143.01	Unterhalt übrige Tiefbauten	220'000.00		290'000.00		191'667.60	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000.00		5'000.00		4'726.60	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Verwaltungsvermögen	105'920.00		114'010.00		87'897.00	
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		15'000.00		15'000.00		14'302.05
6151	Parkhäuser/Parkplätze	8'510.00	50'000.00	8'610.00	50'000.00	5'307.05	39'184.13
3010.02	Löhne des Betriebspersonal	1'000.00		1'000.00		1'025.95	
3050.01	AG Beiträge Sozialversicherung			100.00			
3053.01	AG Beiträge Unfallversicherung	10.00		10.00		1.10	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	7'500.00		7'500.00		4'280.00	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		50'000.00		50'000.00		39'184.13
6152	Winterdienst	44'050.00		43'340.00		38'253.85	
3010.02	Löhne des Betriebspersonal	22'000.00		17'000.00		20'766.25	
3050.01	AG Beiträge Sozialversicherung	1'700.00		1'100.00		1'473.45	
3052.01	AG Beiträge Pensionskasse					63.00	
3053.01	AG Beiträge Unfallversicherung	350.00		240.00		321.50	
3055.01	AG Beiträge Krankentaggelder					84.25	
3141.01	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	10'000.00		15'000.00		7'994.30	

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.01	Reisekosten und Spesen Verwaltung	10'000.00		10'000.00		7'551.10	
6153	Werkhof	801'400.00	111'000.00	809'260.00	79'000.00	732'792.25	105'950.10
3010.02	Löhne des Betriebspersonal	485'000.00		479'900.00		469'341.25	
3050.01	AG Beiträge Sozialversicherung	36'960.00		36'620.00		35'133.55	
3052.01	AG Beiträge Pensionskasse	56'910.00		45'260.00		45'040.80	
3053.01	AG Beiträge Unfallversicherung	6'040.00		8'000.00		7'596.50	
3055.01	AG Beiträge Krankentaggelder	3'320.00		3'310.00		3'237.20	
3090.01	Kursgelder allgemeine Ausbildung	2'000.00		3'000.00			
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	55'000.00		55'000.00		63'212.55	
3111.01	Mobilien, Geräte, Fahrzeuge	8'000.00		10'000.00		3'441.05	
3112.01	Kleider, Wäsche Vorhänge	4'500.00		4'500.00		3'688.00	
3120.01	Heizmaterial, Energie, Strom, Gas, Wasser	6'000.00		6'000.00		1'771.50	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		2'000.00		2'210.40	
3130.20	Dienstleistungen Schwimmbad Eichholz (nicht Mwst-pflichti	38'000.00		38'000.00		38'656.85	
3134.01	Sachversicherungsprämien	13'000.00		13'000.00		11'790.60	
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	14'400.00		14'400.00		14'400.00	
3170.01	Reisekosten und Spesen Verwaltung	500.00		500.00		106.00	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Verwaltungsvermögen	34'770.00		34'770.00		33'166.00	
3920.01	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	35'000.00		55'000.00			
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'000.00		3'500.00		
4910.10	Interne Verrechnung Kostenanteil Abwasser+Kanalisation		18'000.00		18'000.00		21'025.15
4910.11	Interne Verrechnung Kostenanteil Abfallbeseitigung		65'000.00		35'000.00		66'231.00
4910.12	Interne Verrechnung Kostenanteil Häckseln		20'000.00		20'000.00		15'246.00
4930.01	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten		3'000.00		2'500.00		3'447.95
62	Öffentlicher Verkehr	607'420.00	55'000.00	607'520.00	55'000.00	548'684.45	46'308.00
	Nettoergebnis		552'420.00		552'520.00		502'376.45

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
621	Bahninfrastruktur	2'020.00		2'020.00		2'016.00	
	Nettoergebnis		2'020.00		2'020.00		2'016.00
6210	Bahninfrastruktur	2'020.00		2'020.00		2'016.00	
3634.01	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	2'020.00		2'020.00		2'016.00	
622	Regionalverkehr	549'400.00		549'500.00		490'668.45	
	Nettoergebnis		549'400.00		549'500.00		490'668.45
6220	Regionalverkehr	549'400.00		549'500.00		490'668.45	
3631.01	Beiträge an Kanton	549'400.00		549'500.00		487'466.00	
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen					3'202.45	
629	Öffentlicher Verkehr, übriger	56'000.00	55'000.00	56'000.00	55'000.00	56'000.00	46'308.00
	Nettoergebnis		1'000.00		1'000.00		9'692.00
6290	Öffentlicher Verkehr, übriger	56'000.00	55'000.00	56'000.00	55'000.00	56'000.00	46'308.00
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	56'000.00		56'000.00		56'000.00	
4250.01	Verkäufe		55'000.00		55'000.00		46'308.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	2'100'495.00	1'626'685.00	2'056'910.00	1'642'690.00	2'027'205.04	1'610'372.34
	Nettoergebnis		473'810.00		414'220.00		416'832.70
72	Abwasserbeseitigung	1'025'335.00	1'025'335.00	1'048'990.00	1'048'990.00	1'054'512.40	1'054'512.40
720	Abwasserbeseitigung	1'025'335.00	1'025'335.00	1'048'990.00	1'048'990.00	1'054'512.40	1'054'512.40
7201	Abwasserbeseitigung SF	1'025'335.00	1'025'335.00	1'048'990.00	1'048'990.00	1'054'512.40	1'054'512.40
3000.01	Sitzungsgelder Behörden und Kommissionen			200.00			
3010.01	Löhne des Verwaltungspersonals	47'000.00		47'000.00		47'261.70	

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09	Rückerstattung Lohnausfall (Taggelder EO.usw)					-1'442.50	
3050.01	AG Beiträge Sozialversicherung	3'600.00		3'615.00		3'502.90	
3052.01	AG Beiträge Pensionskasse	5'610.00		4'920.00		4'882.75	
3053.01	AG Beiträge Unfallversicherung	330.00		330.00		94.00	
3055.01	AG Beiträge Krankentaggelder	70.00		100.00		322.65	
3130.71	Dienstleistungen Dritter (Mwst-pflichtig)	55'000.00		40'000.00		30'650.65	
3137.01	Steuern und Abgaben	500.00		1'000.00		325.00	
3143.12	Unterhalt übrige Tiefbauten, Leitungsnetz (Mwst-pflichtig)	200'000.00		200'000.00		139'505.40	
3143.71	Unterhalt übrige Tiefbauten (Mwst-pflichtig)					110'893.75	
3151.71	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkz	40'000.00		50'000.00		23'140.65	
3300.02	Planmässige Abschreibungen VV SF Abwasser	5'800.00		11'100.00			
3510.10	Einlage Werterhalt	140'625.00		140'625.00		140'625.00	
3612.71	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverbände (Mwst-)	481'300.00		484'100.00		485'725.30	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	27'500.00		48'000.00		48'000.00	
3910.10	Interne Verrechnung Kostenanteil Abwasser+Kanalisation	18'000.00		18'000.00		21'025.15	
4240.71	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Mwst-pflichtig)		550'000.00		550'000.00		545'064.10
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierung des FK		449'335.00		472'990.00		396'368.15
4691.01	Einnahmeüberschuss aus Nettoinvestitionsabnahme						91'646.75
4940.01	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand		26'000.00		26'000.00		21'433.40
73	Abfallbeseitigung	577'450.00	568'950.00	544'800.00	536'300.00	542'854.04	535'031.84
	Nettoergebnis		8'500.00		8'500.00		7'822.20
730	Abfallbeseitigung	577'450.00	568'950.00	544'800.00	536'300.00	542'854.04	535'031.84
	Nettoergebnis		8'500.00		8'500.00		7'822.20
7300	Abfallbeseitigung allgemein	8'500.00		8'500.00		7'822.20	
3631.11	Entsorgung tierische Abfälle	6'500.00		6'500.00		6'058.65	
3632.11	Beitrag an regionalen Konfiskatraum	2'000.00		2'000.00		1'763.55	

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7301	Abfallbeseitigung SF	568'950.00	568'950.00	536'300.00	536'300.00	535'031.84	535'031.84
3010.02	Löhne des Betriebspersonal	13'000.00		13'000.00		10'413.35	
3053.01	AG Beiträge Unfallversicherung	150.00		220.00		149.10	
3101.71	Betriebs- und Verbrauchsmaterial (Mwst-pflichtig)	6'000.00		10'000.00		5'648.45	
3102.71	Drucksachen, Publikationen (Mwst-pflichtig)	4'000.00		5'000.00		2'970.00	
3130.06	Fakturierung durch EWD	10'800.00		10'800.00		10'770.00	
3130.13	Abfuhrkosten Kebag (Mwst-pflichtig)	147'000.00		140'000.00		132'879.65	
3130.14	Abfuhrkosten Schutt, Glas, Eisen, Sonderabfälle Mwst-pflic	50'000.00		50'000.00		40'345.45	
3130.15	Abfuhrkosten Grünmaterial allgemein und Gemeindeliegen:	180'000.00		175'000.00		163'446.30	
3130.16	Abfuhrkosten Karton- und Papiersammlung (Mwst-pflichtig)	30'000.00		30'000.00		24'294.40	
3130.71	Dienstleistungen Dritter (Mwst-pflichtig)	29'000.00		29'000.00		28'670.95	
3143.12	Unterhalt übrige Tiefbauten, Leitungsnetz (Mwst-pflichtig)			5'000.00			
3151.71	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkz	14'000.00		10'000.00		7'461.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK			2'950.00			
3510.01	Einlagen für Rechnungsausgleich freiwillige SF EK					23'888.19	
3910.11	Interne Verrechnung Kostenanteil Abfallbeseitigung	65'000.00		35'000.00		66'231.00	
3910.12	Interne Verrechnung Kostenanteil Häckseln	20'000.00		20'000.00		15'246.00	
3940.10	Gewinnablieferung an Gemeinde			330.00		2'618.00	
4240.11	Dienstleistungen Häckseldienst (Mwst-pflichtig)		5'000.00		5'000.00		3'840.95
4240.71	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Mwst-pflichtig)		490'000.00		490'000.00		486'868.65
4250.71	Verkäufe (Mwst-pflichtig)		1'000.00		1'000.00		138.45
4250.72	Erlöse Altpapier, Eisenmaterial, Altglas (Mwst-pflichtig)		40'000.00		40'000.00		43'857.44
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierung des FK		32'650.00				
4940.01	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand		300.00		300.00		326.35
74	Verbauungen	207'680.00	30'000.00	183'570.00	55'000.00	129'693.85	20'438.10
	Nettoergebnis		177'680.00		128'570.00		109'255.75
741	Gewässerverbauungen	207'680.00	30'000.00	183'570.00	55'000.00	129'693.85	20'438.10
	Nettoergebnis		177'680.00		128'570.00		109'255.75

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7410	Gewässerverbauungen	207'680.00	30'000.00	183'570.00	55'000.00	129'693.85	20'438.10
3130.01	Dienstleistungen Dritter	8'500.00		8'500.00		3'385.00	
3142.01	Unterhalt Wasserbau	170'000.00		120'000.00		105'695.10	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Verwaltungsvermögen	29'180.00		55'070.00		20'613.75	
4631.01	Beiträge vom Kanton		30'000.00		55'000.00		20'438.10
75	Arten- und Landschaftsschutz	53'890.00		28'890.00		65'783.75	
	Nettoergebnis		53'890.00		28'890.00		65'783.75
750	Arten- und Landschaftsschutz	53'890.00		28'890.00		65'783.75	
	Nettoergebnis		53'890.00		28'890.00		65'783.75
7500	Arten- und Landschaftsschutz	53'890.00		28'890.00		65'783.75	
3631.01	Beiträge an Kanton	50'000.00		25'000.00		61'893.75	
3632.01	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	3'890.00		3'890.00		3'890.00	
77	Übriger Umweltschutz	107'180.00	2'400.00	88'330.00	2'400.00	53'969.95	390.00
	Nettoergebnis		104'780.00		85'930.00		53'579.95
771	Friedhof und Bestattung	97'180.00	2'400.00	66'080.00	2'400.00	44'411.35	390.00
	Nettoergebnis		94'780.00		63'680.00		44'021.35
7710	Friedhof und Bestattung allgemein	97'180.00	2'400.00	66'080.00	2'400.00	44'411.35	390.00
3000.02	Honorare Behörden und Kommissionen	2'700.00		2'700.00		2'614.70	
3010.03	Löhne des Reinigungspersonals	5'000.00		5'000.00		3'602.30	
3050.01	AG Beiträge Sozialversicherung	500.00		500.00		475.00	
3052.01	AG Beiträge Pensionskasse	400.00		300.00		430.55	
3053.01	AG Beiträge Unfallversicherung	50.00		40.00		47.70	
3055.01	AG Beiträge Krankentaggelder	30.00		40.00		25.15	

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.01	Mobilien, Geräte, Fahrzeuge	35'000.00		12'000.00		1'372.75	
3120.01	Heizmaterial, Energie, Strom, Gas, Wasser	5'000.00		5'000.00		4'388.65	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		7'500.00			
3134.10	Gebäudeversicherung SGV	500.00		500.00		344.15	
3140.01	Unterhalt an Grundstücken	20'000.00		10'000.00		10'458.90	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	20'000.00		20'000.00		18'645.05	
3614.01	Entschädigung an öffentliche Unternehmungen	3'000.00		2'500.00		2'006.45	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'000.00		2'000.00		390.00
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		400.00		400.00		
779	Umweltschutz, übriger	10'000.00		22'250.00		9'558.60	
	Nettoergebnis		10'000.00		22'250.00		9'558.60
7790	Umweltschutz, übriger	10'000.00		22'250.00		9'558.60	
3000.01	Sitzungsgelder Behörden und Kommissionen			250.00			
3102.01	Drucksachen, Publikationen			2'000.00			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	10'000.00		20'000.00		9'558.60	
79	Raumordnung	128'960.00		162'330.00		180'391.05	
	Nettoergebnis		128'960.00		162'330.00		180'391.05
790	Raumordnung	128'960.00		162'330.00		180'391.05	
	Nettoergebnis		128'960.00		162'330.00		180'391.05
7900	Raumordnung allgemein	94'960.00		128'330.00		148'011.85	
3131.01	Planungen und Projektierungen Dritter	70'000.00		100'000.00		115'360.60	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Verwaltungsvermögen	12'010.00		15'530.00		20'848.65	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	12'950.00		12'800.00		11'802.60	

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7906	Regionale Planungsgruppen	34'000.00		34'000.00		32'379.20	
3632.01	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	34'000.00		34'000.00		32'379.20	
8	Volkswirtschaft	189'510.00	150'000.00	179'010.00	167'000.00	181'554.05	200'972.15
	Nettoergebnis		39'510.00		12'010.00	19'418.10	
81	Landwirtschaft	8'510.00		8'510.00		8'166.00	
	Nettoergebnis		8'510.00		8'510.00		8'166.00
812	Strukturverbesserungen	2'010.00		2'010.00		1'980.35	
	Nettoergebnis		2'010.00		2'010.00		1'980.35
8120	Strukturverbesserungen	2'010.00		2'010.00		1'980.35	
3000.02	Honorare Behörden und Kommissionen	2'000.00		2'000.00		1'978.05	
3053.01	AG Beiträge Unfallversicherung	10.00		10.00		2.30	
813	Produktionsverbesserungen Vieh	6'500.00		6'500.00		6'185.65	
	Nettoergebnis		6'500.00		6'500.00		6'185.65
8130	Produktionsverbesserungen Vieh	6'500.00		6'500.00		6'185.65	
3631.01	Beiträge an Kanton	6'500.00		6'500.00		6'185.65	
82	Forstwirtschaft	34'000.00		33'500.00		32'580.00	
	Nettoergebnis		34'000.00		33'500.00		32'580.00
820	Forstwirtschaft	34'000.00		33'500.00		32'580.00	
	Nettoergebnis		34'000.00		33'500.00		32'580.00
8200	Forstwirtschaft	34'000.00		33'500.00		32'580.00	
3631.01	Beiträge an Kanton	34'000.00		33'500.00		32'580.00	

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
87	Brennstoffe und Energie	147'000.00	150'000.00	137'000.00	167'000.00	140'808.05	200'972.15
	Nettoergebnis	3'000.00		30'000.00		60'164.10	
879	Energie, übrige	147'000.00	150'000.00	137'000.00	167'000.00	140'808.05	200'972.15
	Nettoergebnis	3'000.00		30'000.00		60'164.10	
8791	Fernwärmebetrieb Energie, übrige [GdeBetr]	147'000.00	150'000.00	137'000.00	167'000.00	140'808.05	200'972.15
3120.01	Heizmaterial, Energie, Strom, Gas, Wasser	145'000.00		135'000.00		140'808.05	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkz	2'000.00		2'000.00			
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		150'000.00		130'000.00		164'414.75
4240.10	Benützungsgebühren Römisch katholische Kirchgemeinde				37'000.00		36'557.40
9	Finanzen und Steuern	623'970.00	26'882'395.00	615'220.00	26'761'870.00	2'310'789.96	26'684'897.04
	Nettoergebnis	26'258'425.00		26'146'650.00		24'374'107.08	
91	Steuern	305'200.00	21'401'000.00	309'200.00	19'915'000.00	325'735.86	20'326'772.58
	Nettoergebnis	21'095'800.00		19'605'800.00		20'001'036.72	
910	Steuern	305'200.00	21'401'000.00	309'200.00	19'915'000.00	325'735.86	20'326'772.58
	Nettoergebnis	21'095'800.00		19'605'800.00		20'001'036.72	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	287'000.00	20'250'000.00	292'000.00	19'120'000.00	308'535.86	19'218'157.38
3180.10	Einzelwertberichtigungen auf Steuerforderungen					67'739.40	
3180.11	Pauschalwertberichtigungen auf Steuerforderungen					4'840.46	
3181.10	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern	275'000.00		275'000.00		224'839.80	
3181.20	Tatsächliche Forderungsverluste JP	8'000.00		12'000.00		7'177.20	
3631.10	Pauschale Steueranrechnung	4'000.00		5'000.00		3'939.00	
4000.00	Gemeindesteuer natürliche Personen Rechnungsjahr		16'600'000.00		16'100'000.00		15'865'669.75
4000.10	Gemeindesteuern natürliche Personen Vorjahre		500'000.00		200'000.00		227'630.75

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4000.80	Nachsteuern		20'000.00		40'000.00		29'809.95
4000.85	Bussen		10'000.00		10'000.00		
4000.90	Eingang abgeschriebener Forderungen		65'000.00		70'000.00		61'360.40
4002.01	Quellensteuern natürliche Personen		550'000.00		350'000.00		522'752.55
4002.10	Quellensteuern natürliche Personen Vorjahre		100'000.00		250'000.00		101'849.13
4008.01	Personalsteuern		205'000.00		200'000.00		198'550.00
4010.00	Gemeindesteuern juristische Pesonen Rechnungsjahr		1'550'000.00		1'300'000.00		1'582'430.70
4010.10	Gemeindesteuern juristische Personen Vorjahre		650'000.00		600'000.00		628'104.15
9101	Sondersteuern	18'200.00	1'151'000.00	17'200.00	795'000.00	17'200.00	1'108'615.20
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste	1'200.00		1'200.00		1'320.00	
3631.01	Beiträge an Kanton	17'000.00		16'000.00		15'880.00	
4022.01	Grundstückgewinnsteuern		500'000.00		250'000.00		467'402.25
4022.10	Sondersteuern (Kapitalabf./LiquidGSt)		600'000.00		500'000.00		596'052.90
4033.01	Hundesteuern		51'000.00		45'000.00		45'160.05
93	Finanz- und Lastenausgleich		2'086'950.00		3'142'200.00		3'629'100.00
	Nettoergebnis	2'086'950.00		3'142'200.00		3'629'100.00	
930	Finanz- und Lastenausgleich		2'086'950.00		3'142'200.00		3'629'100.00
	Nettoergebnis	2'086'950.00		3'142'200.00		3'629'100.00	
9300	Finanz- und Lastenausgleich		2'086'950.00		3'142'200.00		3'629'100.00
4621.50	Beitrag Ressourcenausgleich		1'442'995.00		2'411'750.00		2'943'030.00
4621.60	Beitrag Lastenausgleich		396'815.00		393'700.00		378'900.00
4621.61	Beitrag arbeitsmarktl. LA u. Härtefallausgleich STAF 2020		247'140.00		336'750.00		307'170.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	317'770.00	513'180.00	305'020.00	481'060.00	465'406.23	836'161.16
	Nettoergebnis	195'410.00		176'040.00		370'754.93	

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
961	Zinsen	297'450.00	436'000.00	266'450.00	406'700.00	217'417.33	397'214.11
	Nettoergebnis	138'550.00		140'250.00		179'796.78	
9610	Zinsen	297'450.00	436'000.00	266'450.00	406'700.00	217'417.33	397'214.11
3400.01	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	3'000.00		2'000.00		6.80	
3406.01	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	216'250.00		181'550.00		144'994.44	
3499.10	Vergütungszinse Steuern und Debitoren	50'000.00		55'000.00		49'023.24	
3940.01	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand	28'200.00		27'900.00		23'392.85	
4401.01	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		150'000.00		120'000.00		111'485.21
4450.01	Erträge aus Darlehen Verwaltungsvermögen		100'000.00		100'000.00		100'000.00
4462.02	Konzessionsabgaben Optima Solar / EV und WV		169'500.00		170'200.00		169'500.00
4940.01	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand		16'500.00		16'500.00		16'228.90
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	20'320.00	77'180.00	38'570.00	74'360.00	247'988.90	438'947.05
	Nettoergebnis	56'860.00		35'790.00		190'958.15	
9630	Liegenschaften Finanzvermögen		8'000.00		8'000.00		19'781.45
4411.01	Gewinne aus Verkäufen von Sachanlagen						10'370.25
4430.10	Pachtzinse Grundstücke und Plakatsäulen		8'000.00		8'000.00		8'211.20
4430.00	Marktwertanpassungen Grundstücke Finanzvermögen						1'200.00
9631	Doppeleinfamilienhaus Eiger-/Friedhofstrasse 23	3'430.00		7'300.00		5'743.25	206'200.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter			2'840.00		4'000.00	
3130.05	Bank- und Postspesen	30.00		40.00		20.00	
3134.10	Gebäudeversicherung SGV	400.00		420.00		317.20	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'000.00		4'000.00		1'406.05	
4430.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV						43'200.00
4430.40	Marktwertanpassungen Gebäude Finanzvermögen						163'000.00

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9633	Dreifamilienhaus Pfeilstrasse 2	13'450.00	38'580.00	24'940.00	35'760.00	14'800.00	124'980.00
3102.01	Drucksachen, Publikationen			2'000.00			
3130.01	Dienstleistungen Dritter			2'460.00		2'460.00	
3130.05	Bank- und Postspesen	50.00		60.00		29.50	
3134.10	Gebäudeversicherung SGV	400.00		420.00		344.75	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000.00		12'000.00		2'110.00	
3169.10	Mietzinsausfall	8'000.00		8'000.00		9'855.75	
4430.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		38'580.00		35'760.00		38'580.00
4430.40	Marktwertanpassungen Gebäude Finanzvermögen						86'400.00
9638	Liegenschaften Elsässli	3'440.00	30'600.00	6'330.00	30'600.00	227'445.65	87'985.60
3102.01	Drucksachen, Publikationen			1'000.00			
3130.01	Dienstleistungen Dritter			1'680.00		16'499.90	
3130.05	Bank- und Postspesen	40.00		100.00		20.00	
3134.10	Gebäudeversicherung SGV	400.00		550.00		258.75	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'000.00		3'000.00			
3441.00	Wertberichtigung Grundstücke Finanzvermögen					63'300.00	
3441.40	Wertberichtigung Gebäude Finanzvermögen					147'367.00	
4430.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		30'600.00		30'600.00		32'951.60
4430.40	Marktwertanpassungen Gebäude Finanzvermögen						55'034.00
97	Rückverteilungen		2'800.00		2'800.00		2'820.30
	Nettoergebnis	2'800.00		2'800.00		2'820.30	
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		2'800.00		2'800.00		2'820.30
	Nettoergebnis	2'800.00		2'800.00		2'820.30	
9710	Rückverteilung aus CO2-Abgabe		2'800.00		2'800.00		2'820.30
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		2'800.00		2'800.00		2'820.30

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
99	Nicht aufgeteilte Posten	1'000.00	2'878'465.00	1'000.00	3'220'810.00	1'519'647.87	1'890'043.00
	Nettoergebnis	2'877'465.00		3'219'810.00		370'395.13	
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	1'000.00	1'884'425.00	1'000.00	1'862'730.00		1'890'043.00
	Nettoergebnis	1'883'425.00		1'861'730.00		1'890'043.00	
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge		1'883'425.00		1'861'730.00		1'890'043.00
4420.01	Dividenden Finanzvermögen		21'425.00		21'400.00		21'425.00
4895.01	Entnahmen aus Aufwertungsreserven		1'350'000.00		1'350'000.00		1'350'000.00
4896.01	Entnahmen aus Neubewertungsreserven		512'000.00		490'000.00		516'000.00
4940.10	Gewinnablieferung Spezialfinanzierungen				330.00		2'618.00
9951	Stiftungen	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00		
3637.01	Beiträge an private Haushalte	1'000.00		1'000.00			
4511.01	Entnahmen aus Fonds EK		1'000.00		1'000.00		

Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	55'276'845	55'276'845	55'038'497	55'038'497	52'223'625.52	52'223'625.52
3	Aufwand	55'276'845		55'038'497		50'703'977.65	
30	Personalaufwand	14'426'985		13'456'065		13'113'207.85	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'597'030		6'513'185		5'917'295.97	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'555'045		1'507'200		1'448'267.29	
34	Finanzaufwand	269'250		238'550		404'691.48	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	140'625		143'575		183'236.30	
36	Transferaufwand	30'534'610		31'831'092		28'311'175.88	
39	Interne Verrechnungen	1'753'300		1'348'830		1'326'102.88	
4	Ertrag		54'332'805		53'680'417		52'223'625.52
40	Fiskalertrag		21'401'000		19'915'000		20'326'772.58
42	Entgelte		5'417'450		5'225'203		3'484'650.41
44	Finanzertrag		789'605		686'725		1'050'865.51
45	Entnahmen Fonds u. Spezialfinanzierungen		519'695		517'385		396'368.15
46	Transferertrag		22'589'755		24'146'974		23'772'865.99
48	Ausserordentlicher Ertrag		1'862'000		1'840'000		1'866'000.00
49	Interne Verrechnungen		1'753'300		1'349'130		1'326'102.88
9	Abschlusskonten		944'040		1'358'080	1'519'647.87	
90	Abschluss Erfolgsrechnung		944'040		1'358'080	1'519'647.87	

Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	55'276'845.00	55'276'845.00	55'038'497.00	55'038'497.00	52'223'625.52	52'223'625.52
3	Aufwand	55'276'845.00		55'038'497.00		50'703'977.65	
30	Personalaufwand	14'426'985.00		13'456'065.00		13'113'207.85	
300	Behörden und Kommissionen	250'400.00		269'380.00		245'244.10	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommis:	250'400.00		269'380.00		245'244.10	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'329'800.00		5'722'490.00		5'817'659.65	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'329'800.00		5'722'490.00		5'817'659.65	
302	Löhne der Lehrpersonen	5'148'370.00		4'949'042.00		4'759'378.75	
3020	Löhne der Lehrpersonen	5'148'370.00		4'949'042.00		4'759'378.75	
305	Arbeitgeberbeiträge	2'374'705.00		2'191'773.00		2'031'481.20	
3050	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	897'325.00		862'017.00		811'647.75	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'379'050.00		1'237'596.00		1'136'650.65	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	23'440.00		22'060.00		18'797.80	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	74'890.00		70'100.00		64'385.00	
309	Übriger Personalaufwand	323'710.00		323'380.00		259'444.15	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	151'710.00		157'880.00		94'666.00	
3099	Übriger Personalaufwand	172'000.00		165'500.00		164'778.15	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'597'030.00		6'513'185.00		5'917'295.97	
310	Material- und Warenaufwand	649'600.00		661'600.00		575'894.49	
3100	Büromaterial	57'200.00		58'200.00		35'915.50	

Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	262'600.00		257'600.00		254'097.45	
3102	Drucksachen, Publikationen	121'300.00		133'800.00		107'889.04	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	27'500.00		29'500.00		23'398.20	
3104	Lehrmittel	154'500.00		155'500.00		140'570.60	
3105	Lebensmittel	21'500.00		22'000.00		12'750.15	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	5'000.00		5'000.00		1'273.55	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	419'180.00		393'560.00		268'211.60	
3110	Büromöbel und Geräte	40'600.00		20'600.00		4'397.50	
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	149'860.00		182'960.00		167'009.00	
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	5'000.00		5'000.00		3'886.40	
3113	Hardware	50'000.00		25'000.00		24'758.10	
3116	Medizinische Geräte und Instrumente	1'300.00		2'300.00		746.75	
3118	Immateriellen Anlagen	172'420.00		157'700.00		67'413.85	
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	707'500.00		540'300.00		609'061.50	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	707'500.00		540'300.00		609'061.50	
313	Dienstleistungen und Honorare	1'725'810.00		2'031'210.00		1'838'616.54	
3130	Dienstleistungen Dritter	1'174'310.00		1'222'220.00		991'756.44	
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	138'000.00		183'000.00		172'378.15	
3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.etc.	328'600.00		549'600.00		602'205.60	
3134	Sachversicherungsprämien	77'400.00		68'390.00		67'005.85	
3137	Steuern und Abgaben	7'500.00		8'000.00		5'270.50	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	1'443'700.00		1'397'700.00		1'239'365.13	
3140	Unterhalt an Grundstücken	110'000.00		110'000.00		71'208.85	
3141	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	222'700.00		227'700.00		194'303.45	
3142	Unterhalt Wasserbau	170'000.00		120'000.00		105'695.10	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	420'000.00		495'000.00		442'066.75	

Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	521'000.00		445'000.00		426'090.98	
315	Unterhalt Mobilien u.immater.Anlagen	734'140.00		710'065.00		665'306.15	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	173'400.00		157'400.00		148'578.85	
3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	104'830.00		112'065.00		76'064.60	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	203'750.00		178'400.00		219'805.20	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	250'160.00		257'200.00		216'538.55	
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	2'000.00		5'000.00		4'318.95	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsggeb.	489'400.00		337'800.00		336'083.85	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	416'400.00		262'400.00		258'588.00	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	2'000.00		4'000.00		8'489.80	
3162	Raten für operatives Leasing	63'000.00		63'400.00		59'150.30	
3169	Übrige Mieten und Benützungskosten	8'000.00		8'000.00		9'855.75	
317	Spesenentschädigungen	118'500.00		123'650.00		66'876.15	
3170	Reisekosten und Spesen	88'500.00		93'650.00		49'213.45	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	30'000.00		30'000.00		17'662.70	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	295'700.00		300'300.00		312'658.41	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					71'163.81	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	295'700.00		300'300.00		241'494.60	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	13'500.00		17'000.00		5'222.15	
3199	Übriger Betriebsaufwand	13'500.00		17'000.00		5'222.15	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'555'045.00		1'507'200.00		1'448'267.29	
330	Sachanlagen VV	1'555'045.00		1'507'200.00		1'448'267.29	
3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	1'555'045.00		1'507'200.00		1'448'267.29	

Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
34	Finanzaufwand	269'250.00		238'550.00		404'691.48	
340	Zinsaufwand	219'250.00		183'550.00		145'001.24	
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	3'000.00		2'000.00		6.80	
3406	Verzins.langfr.Finanzverbindlichkeiten	216'250.00		181'550.00		144'994.44	
344	Wertberichtigungen Anlagen FV					210'667.00	
3441	Wertberichtigung Sachanlagen FV					210'667.00	
349	Verschiedener Finanzaufwand	50'000.00		55'000.00		49'023.24	
3499	Übriger Finanzaufwand	50'000.00		55'000.00		49'023.24	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	140'625.00		143'575.00		183'236.30	
351	Einlagen in Fonds u.Spez.fin.im EK	140'625.00		143'575.00		183'236.30	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	140'625.00		143'575.00		183'236.30	
36	Transferaufwand	30'534'610.00		31'831'092.00		28'311'175.88	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	5'100'990.00		5'263'335.00		5'023'197.16	
3611	Entschädigungen an Kantone	580'640.00		551'475.00		558'075.51	
3612	Entsch. an Gemeinden und Zweckverbände	3'917'350.00		3'909'360.00		3'690'615.20	
3614	Entschädigungen an öff. Unternehmungen	603'000.00		802'500.00		774'506.45	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	25'433'620.00		26'567'757.00		23'287'978.72	
3631	Beiträge an Kantone	2'786'350.00		2'780'350.00		2'596'683.30	
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	6'218'100.00		6'076'295.00		5'677'869.62	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	122'805.00		116'750.00		108'906.00	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	7'500.00		5'500.00		6'566.25	

Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	1'009'535.00		1'013'915.00		889'325.45	
3637	Beiträge an private Haushalte	15'289'330.00		16'574'947.00		14'008'628.10	
39	Interne Verrechnungen	1'753'300.00		1'348'830.00		1'326'102.88	
390	Material- und Warenbezüge	60'600.00		60'600.00		1'963.70	
3900	Int.Verrechn.von Material- u.Warenbez.	60'600.00		60'600.00		1'963.70	
391	Dienstleistungen	200'500.00		191'000.00		216'875.28	
3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	200'500.00		191'000.00		216'875.28	
392	Pacht, Mieten, Benützungskosten	1'267'500.00		872'500.00		884'576.20	
3920	Int.Verr.von Pacht,Mieten,Benützungsk.	1'267'500.00		872'500.00		884'576.20	
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	65'000.00		64'500.00		65'447.95	
3930	Int. Verr. von Betriebs- u.Verwaltungsk.	65'000.00		64'500.00		65'447.95	
394	Zinsen und Finanzaufwand	44'700.00		44'730.00		42'239.75	
3940	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand	44'700.00		44'730.00		42'239.75	
399	Übrige interne Verrechnungen	115'000.00		115'500.00		115'000.00	
3990	Übrige interne Verrechnungen	115'000.00		115'500.00		115'000.00	
4	Ertrag		54'332'805.00		53'680'417.00		52'223'625.52
40	Fiskalertrag		21'401'000.00		19'915'000.00		20'326'772.58
400	Direkte Steuern natürliche Personen		18'050'000.00		17'220'000.00		17'007'622.53
4000	Einkommens-,Vermögenssteuern natürliche Personen		17'195'000.00		16'420'000.00		16'184'470.85
4002	Quellensteuern natürliche Personen		650'000.00		600'000.00		624'601.68

Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4008	Personensteuern		205'000.00		200'000.00		198'550.00
401	Direkte Steuern juristische Personen		2'200'000.00		1'900'000.00		2'210'534.85
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		2'200'000.00		1'900'000.00		2'210'534.85
402	Übrige direkte Steuern		1'100'000.00		750'000.00		1'063'455.15
4022	Vermögensgewinnsteuern		1'100'000.00		750'000.00		1'063'455.15
403	Besitz- und Aufwandsteuern		51'000.00		45'000.00		45'160.05
4033	Hundesteuern		51'000.00		45'000.00		45'160.05
42	Entgelte		5'417'450.00		5'225'203.00		3'484'650.41
420	Ersatzabgaben		395'000.00		380'000.00		412'532.61
4200	Ersatzabgaben		395'000.00		380'000.00		412'532.61
421	Gebühren für Amtshandlungen		241'000.00		237'000.00		279'139.73
4210	Gebühren für Amtshandlungen		241'000.00		237'000.00		279'139.73
423	Schul- und Kursgelder		55'000.00		55'000.00		58'382.35
4230	Schulgelder		55'000.00		55'000.00		58'382.35
424	Benützungsgebühren u.Dienstleistungen		1'278'500.00		1'293'300.00		1'300'479.43
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'278'500.00		1'293'300.00		1'300'479.43
425	Erlös aus Verkäufen		116'500.00		104'500.00		97'796.27
4250	Verkäufe		116'500.00		104'500.00		97'796.27
426	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen		3'326'450.00		3'150'403.00		1'330'564.02
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'326'450.00		3'150'403.00		1'330'564.02

Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
427	Bussen		5'000.00		5'000.00		5'756.00
4270	Bussen		5'000.00		5'000.00		5'756.00
44	Finanzertrag		789'605.00		686'725.00		1'050'865.51
440	Zinsertrag		150'000.00		120'000.00		111'485.21
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		150'000.00		120'000.00		111'485.21
441	Realisierte Gewinne FV						10'370.25
4411	Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV						10'370.25
442	Beteiligungsertrag FV		21'425.00		21'400.00		21'425.00
4420	Dividenden		21'425.00		21'400.00		21'425.00
443	Liegenschaftenertrag FV		77'180.00		74'360.00		122'942.80
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		77'180.00		74'360.00		122'942.80
444	Wertberichtigungen Anlagen FV						305'634.00
4443	Marktwertanpassungen Liegenschaften						305'634.00
445	Finanzertrag a.Darlehen u.Beteil.VV		100'000.00		100'000.00		100'000.00
4450	Erträge aus Darlehen VV		100'000.00		100'000.00		100'000.00
446	Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen		169'500.00		170'200.00		169'500.00
4462	Zweckverbände, selbständige und unselbständige Werke		169'500.00		170'200.00		169'500.00
447	Liegenschaftenertrag VV		265'500.00		200'765.00		208'708.25
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		217'000.00		129'400.00		146'126.15
4472	Vergüt.für Benützigungen Liegenschaften VV		48'500.00		71'365.00		62'582.10

Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
448	Erträge von gemieteten Liegenschaften		6'000.00				800.00
4480	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		6'000.00				800.00
45	Entnahmen Fonds u.Spezialfinanzierungen		519'695.00		517'385.00		396'368.15
451	Entnahmen aus Fonds u.Spez.fin.EK		519'695.00		517'385.00		396'368.15
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen d.EK		518'695.00		516'385.00		396'368.15
4511	Entnahmen aus Fonds EK		1'000.00		1'000.00		
46	Transferertrag		22'589'755.00		24'146'974.00		23'772'865.99
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		2'261'730.00		2'784'039.00		2'177'413.60
4611	Entschädigung von Kantonen		2'078'200.00		2'575'599.00		177'271.90
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		183'530.00		208'440.00		2'000'141.70
462	Finanz- und Lastenausgleich		2'086'950.00		3'142'200.00		3'629'100.00
4621	Beitrag Finanz- und Lastenausgleich		2'086'950.00		3'142'200.00		3'629'100.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		18'238'275.00		18'217'935.00		17'871'885.34
4631	Beiträge von Kantonen		5'149'670.00		5'062'860.00		9'570'641.63
4632	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		13'067'305.00		13'133'775.00		7'521'873.10
4634	Beiträge von öffentl.Unternehmungen						768'470.61
4636	Beitr.v.priv.Organisationen o.Erwerbszw.		20'000.00		20'000.00		10'000.00
4637	Beiträge von privaten Haushalten		1'300.00		1'300.00		900.00
469	Verschiedener Transferertrag		2'800.00		2'800.00		94'467.05
4690	Übriger Transferertrag						91'646.75
4699	Rückverteilungen		2'800.00		2'800.00		2'820.30

Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
48	Ausserordentlicher Ertrag		1'862'000.00		1'840'000.00		1'866'000.00
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		1'862'000.00		1'840'000.00		1'866'000.00
4895	Entnahmen aus Aufwertungsreserve		1'350'000.00		1'350'000.00		1'350'000.00
4896	Entnahmen aus Neubewertungsreserven		512'000.00		490'000.00		516'000.00
49	Interne Verrechnungen		1'753'300.00		1'349'130.00		1'326'102.88
490	Material- und Warenbezüge		600.00		600.00		1'963.70
4900	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen		600.00		600.00		1'963.70
491	Dienstleistungen		195'500.00		186'000.00		216'875.28
4910	Int.Verr.von Dienstleistungen		195'500.00		186'000.00		216'875.28
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten		1'267'500.00		872'500.00		884'576.20
4920	Int.Verr.von Pacht, Mieten,Benützungsk.		1'267'500.00		872'500.00		884'576.20
493	Betriebs- und Verwaltungskosten		130'000.00		129'500.00		65'447.95
4930	Int.Verr.von Betriebs- u.Verwaltungsk.		130'000.00		129'500.00		65'447.95
494	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand		44'700.00		45'030.00		42'239.75
4940	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand		44'700.00		45'030.00		42'239.75
499	Übrige interne Verrechnungen		115'000.00		115'500.00		115'000.00
4990	Übrige interne Verrechnungen		115'000.00		115'500.00		115'000.00
9	Abschlusskonten		994'040.00		1'358'080.00	1'519'647.87	
90	Abschluss Erfolgsrechnung		994'040.00		1'358'080.00	1'519'647.87	

Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
900	Abschluss Erfolgsrechnung		994'040.00		1'358'080.00	1'519'647.87	
9000	Ertragsüberschuss					1'519'647.87	
9001	Aufwandüberschuss		994'040.00		1'358'080.00		

Grössere Abweichungen gegenüber dem Budget 2022

Funktion	Konto	Bezeichnung	Abweichung	Begründung
0 Allgemeine Verwaltung				
110	Legislative	3132.01 Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexperten	-181'000	Wegfall Kosten für Projekt Gesundheitsorganisation Derendingen, Deitingen, Luterbach
120	Exekutive	3130.01 Dienstleistungen Dritter	-10'000	Reduktion Projektkosten Coworking Space
		3132.01 Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexperten	-17'500	Reduktion externe Beratung
210	Finanzen und Steuern	3010.01 Löhne Verwaltungspersonal	10'200	höhere Gehaltskosten durch Lohnanpassung und Teuerung
		4260.02 Rückerstattungen Betriebskosten	45'000	höhere Rückerstattungen mit Umstellung auf eSchKG
		4910.01 interne Verrechnungen von Dienstleistungen	-20'500	geringere Betriebs- u. Verwaltungskostenverrechnung an SF Abwasser (7201) gem. HRM2
220	Admin./Einwohnerdienste/EDV	3010.01 Löhne Verwaltungspersonal	-32'000	geringere Gehaltskosten, insbesondere durch Nichtneubesetzung einer Stelle
		3052.01 AG Beiträge Pensionskasse	14'600	höhere Arbeitgeberbeiträge mit Neuorganisation Verwaltungsstrukturen
		3101.01 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	12'000	neue Verbuchung Verkauf Containerbänder über Erfolgsrechnung, gemäss Revision
		3113.01 Hardware (Anschaffungen)	25'000	Mehrkosten infolge Anschaffung Notebooks für Verwaltung
		3118.01 Immaterielle Anlagen (Software/Lizenzen)	-28'300	Reduktion infolge Wegfall einmaliger Positionen im Vorjahr
		3132.01 Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexperten	43'000	Erhöhung für Umsetzungsmassnahmen IKT-Strategie
		3150.02 Unterhalt EDV Rechenzentrum RIO	16'000	höhere Kosten für Betrieb Rechenzentrum RIO
		3158.01 Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	-27'000	Reduktion infolge Wegfall einmaliger Positionen im Vorjahr
		4250.02 Verkäufe Containerbänder	12'000	neue Verbuchung Verkauf Containerbänder über Erfolgsrechnung, gemäss Revision
222	Bau und Planung	3000.02 Honorare Behörden und Kommissionen	-15'300	weniger Sitzungen für Behörden und Kommissionen
		3130.11 Nachführen und Beschaffungen von Grundlagen	20'000	geringere Grundbuch- und Vermessungskosten
		3132.01 Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexperten	-40'000	weniger externe fachtechnische Dienstleistungen, Verfahrens- und Anwaltskosten
227	Integration	3010.01 Löhne Verwaltungspersonal	11'400	Mehrkosten infolge bis 31.8.2024 befristeter Pensenerhöhung von 10%
		3130.01 Dienstleistungen Dritter	-20'000	Reduktion der Projektkosten
290	Verwaltungsliegenschaften	3010.03 Löhne Reinigungspersonal	15'000	Zunahme durch präzisere Lohnzuweisung der Hauswarte
		3130.01 Dienstleistungen Dritter	15'000	Mehrkosten infolge Überarbeitung Studie Feuerwehrmagazin und Werkhof
		3144.01 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	17'000	höherer Unterhalt, primär infolge Anschluss Saalbau Bad an Fernwärmeleitung
		3160.01 Miete und Pacht Liegenschaften	146'000	Mietkosten Hauptstrasse 44, ehemals Sozialdienst
		4470.01 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen	-60'000	Mehrertrag infolge Vermietung Schulhaus Oberdorf an focus jugend
293	Zentrumsbau DerMitte	3010.03 Löhne Reinigungspersonal	92'000	keine Zunahme zum ersten Referenzjahr 2021 und präzisere Lohnzuweisung
		3120.01 Heizmaterial, Energie, Strom, Gas, Wasser	80'000	höhere Heizkosten Fernwärmeheizung (Angleichung an Vorjahr)
		3134.10 Gebäudeversicherung SGV	11'300	Gebäudeversicherungsprämie war im Vorjahr noch nicht budgetiert
		3144.01 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	90'000	Zunahme Gebäudeunterhalt am Zentrumsbau
		3300.00 Planmässige Abschreibungen Verwaltungsvermögen	35'400	Erhöhung mit Inbetriebnahme Zentrumsbau
		4260.01 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	54'500	Verrechnung höhere Heiz- und Nebenkosten an Mieter Zentrumsbau
		4470.01 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen	36'000	höhere Mieteinnahmen infolge Vermietung 1. Stock Zentrumsbau an Kapo
		4920.01 interne Verrechnung von Pacht, Miete, Benützungskosten	400'000	Erhöhung Verrechnung 2/3 an Schulliegenschaften (2170)
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung				
1501	Feuerwehr (SF)	3111.01 Mobilien, Geräte, Fahrzeuge	-19'600	geringere Anschaffungen von Feuerwehrmaterial
		3920.01 interne Verrechnung von Pacht, Miete und Benützungskosten	15'000	neu 50% Kostenbeteiligung der Feuerwehr an den Betriebskosten
		4200.01 Ersatzabgaben	10'000	höhere Ersatzabgaben infolge Bevölkerungswachstum
1620	Zivilschutz	3144.01 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	-23'000	geringerer Unterhalt öffentliche Schutzräume
		4472.01 Vergütung für Benützung Liegenschaften VV	-10'000	Wegfall Mieteinnahmen Zivilschutzverband VBZAS
2 Bildung				
2110	Kindergarten	3020.01 Löhne Lehrpersonen	78'000	Mehrrektionen infolge höherer Kinderzahlen und Teuerung
		3052.01 AG Beiträge Pensionskasse	15'100	höhere Arbeitgeberbeiträge infolge höherer Lohnkosten
		3111.05 Schulmobiliar, Geräte, Gerätschaften, Apparate	-36'000	keine Mobiliaranschaffungen im 2023
		4631.10 Staatsbeitrag Volksschule	26'800	höhere Kinderzahlen

Grössere Abweichungen gegenüber dem Budget 2022

Funktion	Konto	Bezeichnung	Abweichung	Begründung	
2120	Primarschule	3020.01	Löhne Lehrpersonen	136'700	Mehrlektionen infolge steigender Schülerzahlen und Teuerung
		3020.05	Stellvertretungen Lehrpersonen	-40'000	geringere Lohnkosten für Stellvertretungen Lehrpersonen
		3052.01	AG Beiträge Pensionskasse	16'400	höhere Arbeitgeberbeiträge infolge höherer Lohnkosten
		3111.05	Schulmobiliar, Geräte, Gerätschaften, Apparate	-18'000	geringere Mobiliaranschaffungen im 2023
		3300.00	Planmässige Abschreibungen Verwaltungsvermögen	35'000	Abschreibungen der Investitionen in ICT-Material
		3612.01	Entschädigungen an Gemeinden u. Zweckverbände	-20'000	geringerer pädagogischer Support erforderlich
		4631.10	Staatsbeitrag Volksschule	170'400	höhere Kinderzahlen
2122	Werken	3020.01	Löhne Lehrpersonen	10'800	höhere Gehaltskosten durch Lohnanpassung und Teuerung
2136	Kreisschule	3300.00	Planmässige Abschreibungen Verwaltungsvermögen	15'900	Anteil Abschreibungen der Investition in neue Schulküche OWO im oz13
		3611.01	Entschädigungen an Kanton	20'000	höherer Gemeindebeitrag an Maturitätsjahr Sek P (mehr Schüler)
		3612.01	Entschädigungen an Gemeinden u. Zweckverbände	37'300	höherer Betriebskostenbeitrag an Zweckverband Oberstufe Wasseramt Ost (OWO)
2170	Schulliegenschaften	3010.03	Löhne des Reinigungspersonals	25'400	Zunahme mit intensiverer Nutzung des Zentrumsbaus und präziserer Lohnzuweisung
		3111.10	Schulmobiliar, Geräte, Gerätschaften, Apparate	12'500	Anschaffung Garderoben im Schultrakt des Zentrumsbaus
		3120.01	Heizmaterial, Energie, Strom, Gas, Wasser	40'000	Zunahme infolge gestiegener Energiekosten
		3920.01	Interne Verrechnung von Pacht, Miete, Benützungskosten	400'000	Erhöhung Verrechnung 2/3 von Zentrumsbau (293)
		4472.10	Vergütung für Benützung Haushaltungsschule durch OWO	-12'800	geringere Nutzung / Miete durch ZV OWO
2180	Tagesbetreuung	3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	-15'000	Reduktion Gemeindebeitrag an Verein Kidz
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	3010.01	Löhne Verwaltungspersonal	14'400	höhere Gehaltskosten durch Lohnanpassung und Teuerung
2200	Sonderschulen	3614.01	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	-200'000	ab 2023 jährliche Reduktion um 25% infolge Kantonalisierung der Sonderpädagogik
		4612.01	Entschädigung von Gemeinden und Zweckverbänden	-20'000	geringere Rückforderungen für Sonderschüler anderer Gemeinden

3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche

3290	Kultur, übrige	3130.01	Dienstleistungen Dritter	-88'000	Reduktion infolge Wegfall Kosten für Einweihung Derendingen Mitte
3424	Parkanlagen, Wanderwege	3140.01	Unterhalt an Grundstücken	-10'000	Reduktion Unterhalt und keine Anschaffungen

4 Gesundheit

4120	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	3632.10	Pflegefinanzierung Pflegekosten	179'100	höherer Planwert gemäss Budgetvorgabe Kanton
4210	Ambulante Krankenpflege	3636.11	Gemeindebeitrag an Spitex-Verein	13'000	höherer Gemeindebeitrag an Spitex Regio

5 Soziale Sicherheit

5316	Regionale AHV-Zweigstelle	4612.01	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-11'900	geringere Gemeindebeiträge der Anschlussgemeinden an die AHV-Zweigstelle
5320	Ergänzungsleistungen AHV	3611.01	Entschädigungen an Kanton	-19'400	geringere Verwaltungskosten gemäss Budgetwert Kanton
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	3632.01	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	-169'700	geringerer Gemeindebeitrag Derendingens an gesetzliche Sozialhilfe
		3637.02	Unterstützungsleistungen Sozialhilfe	-1'422'400	geringere Sozialhilfeleistungen an Unterstützungsbedürftige
		4260.04	Rückerstattung Sozialhilfe	-691'000	geringere kantonale Rückerstattung an Sozialhilfe
		4611.02	Rückerstattung Verwandtenunterstützung	140'000	höhere kantonale Rückerstattung an Verwandtenunterstützung
		4631.03	Rückerstattung Fremdplatzierungskosten	-109'600	geringere kantonale Rückerstattung an Fremdplatzierungskosten
		4632.00	Anteil Lastenausgleich interkantonal	-77'900	geringerer Anteil aus Lastenausgleich
5726	Sozialregion Wasseramt	4632.01	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-684'000	geringere Beiträge der Anschlussgemeinden an die gesetzliche Sozialhilfe
		3010.01	Löhne des Verwaltungspersonals	497'100	höhere Lohnkosten infolge Erhöhung des Stellenetats und Teuerung
		3010.03	Löhne des Reinigungspersonals	-30'000	Reinigung erfolgt durch Drittanbieter, deshalb unter Dienstleistungen Dritter geführt
		3050.01	AG Beiträge Sozialversicherung	20'300	höhere Sozialversicherungsbeiträge infolge Erhöhung des Stellenetats
		3052.01	AG Beiträge Pensionskasse	73'000	höhere Pensionskassenbeiträge infolge Erhöhung des Stellenetats
3110.01	Büromöbel und Geräte	20'000	höhere Mobiliaranschaffungen am neuen Standort (Archivregale u. Mobiliargänzungen)		
3118.01	Immaterielle Anlagen (Software/Lizenzen)	47'000	Erhöhung insbesondere durch Einführung Rechnungsworkflow		

Grössere Abweichungen gegenüber dem Budget 2022

Funktion	Konto	Bezeichnung	Abweichung	Begründung	
	3130.01	Dienstleistungen Dritter	90'000	Erhöhung durch Liefer- und Abholservice der Post sowie Reinigung durch Drittanbieter	
	3132.01	Honorare externer Berater, Gutachter, Fachexperten	-20'000	geringere Entschädigungen für externes Revisorat	
	3153.01	Informatik-Unterhalt (Hardware)	25'400	höhere Kosten für Rechenzentrum RIO, Microsoft-Lizenzen, Datenleitung u. Dienstleist.	
	3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	15'000	höhere Wartungs- und Supportkosten für Klientenbuchhaltungssystem KLIBnet	
	3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	16'000	höhere Mietkosten am neuen Standort in Zuchwil	
	3632.01	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	149'900	höherer Betriebskostenbeitrag Gemeinde Derendingen an Sozialregion	
	3632.02	Beitrag Lastenausgleich Sozialadministration	-24'200	geringerer Beitrag an Lastenausgleich Sozialadministration	
	4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	25'000	höhere Rückerstattungen für Pflegegelder	
	4631.11	Rückerstattung Asyl- u. Flüchtlingsbetreuung / Fallpauschalen	45'000	Mehreinnahmen von Fallpauschalen des Bundes	
	4632.01	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	665'400	höhere Gemeindebeiträge der Anschlussgemeinden an die Betriebskosten der Sozialregion	
5730	Asylwesen	3637.03	Unterstützungsleistungen Asylwesen	134'200	höhere Unterstützungsleistungen an Asylbewerber prognostiziert
		4260.05	Rückerstattung Asylwesen	749'800	höhere Rückerstattungen für Asylwesen des Bundes zu erwarten
		4611.03	Rückerstattung Flüchtlinge	450'000	höhere Rückerstattungen für Flüchtlingswesen des Kantons zu erwarten
		4611.04	Rückerstattung Asyl und Nothilfe	195'500	höhere Rückerstattungen für Asylwesen und Nothilfe des Kantons zu erwarten
		4632.01	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	30'000	höhere Gemeindebeiträge der Anschlussgemeinden an das Asylwesen der Sozialregion
5790	Fürsorge, übrige	3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	-13'300	Gemeindebeitrag für Budget- und Schuldenberatung in Kostenstelle 5450 abgebildet

6 Verkehr

6150	Gemeindestrassen	3120.01	Heizmaterial, Energie, Strom, Gas, Wasser	30'000	Zunahme infolge höherer Stromkosten
		3131.01	Planungen und Projektierungen Dritter	-15'000	keine Planungen, dafür Zustandserhebung Gemeindestrassen für Mehrjahresprogramm
		3143.01	Unterhalt übrige Tiefbauten	90'000	geringerer Unterhalt an Gemeindestrassen und Parkplätzen erforderlich
6153	Werkhof	3052.01	AG Beiträge Pensionskasse	11'700	höhere Arbeitgeberbeiträge infolge höherer Lohnkosten
		3920.01	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	-20'000	neu höhere interne Verrechnung an Feuerwehr (50%) anstelle Werkhof
		4910.11	Interne Verrechnung Kostenanteil Abfallbeseitigung	30'000	höhere interne Verrechnung zulasten SF Abfallbeseitigung prognostiziert

7 Umwelt und Raumordnung

7201	Abwasserbeseitigung SF	3130.71	Dienstleistungen Dritter (MWSt-pflichtig)	15'000	höher Kosten für Ablesung Wasseruhren und Nachführung Werkpläne
		3151.71	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkz.	-10'000	weniger Einbau und Ersatz von Wasseruhren durch die EWD
		3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-20'500	geringere interne Verrechnung für Betriebs- und Verwaltungskosten (210) gemäss HRM2
		4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen FK	23'700	geringere, geplante Entnahme aus Spezialfinanzierung
7301	Abfallbeseitigung SF	3910.11	Interne Verrechnung Kostenanteil Abfallbeseitigung	30'000	höhere interne Verrechnung zugunsten Werkhof prognostiziert
		4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen FK	-32'700	höhere, geplante Entnahme aus Spezialfinanzierung
7410	Gewässerverbauungen	3142.01	Unterhalt Wasserbau	50'000	Mehraufwand durch grössere Massnahmen gemäss Unterhaltskonzept
		3300.00	Planmässige Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-25'900	geringere Abschreibungen für Hochwasserschutz und Ufersanierungen als im Vorjahr
		4631.01	Beiträge vom Kanton	-25'000	Reduktion kantonale Laufmeterentschädigung für Ufersanierungen
7500	Arten- und Landschaftsschutz	3631.01	Beiträge an Kanton	25'000	höhere Abgabe an Naturschutzfonds gemäss Abrechnung Steueramt
7710	Friedhof und Bestattungen allg.	3111.01	Mobilien, Geräte Fahrzeuge	23'000	höhere Kosten durch Anschaffung von 2 Säulen für das Gemeinschaftsgrab
		3140.01	Unterhalt an Grundstücken	10'000	höhere Kosten durch Sanierung eines Kunsteinbrunnens
7790	Umweltschutz, übriger	3130.01	Dienstleistungen Dritter	-25'000	geringere Inanspruchnahme von Dienstleistungen für Naturschutzmassnahmen
7900	Raumordnung allgemein	3131.01	Planungen und Projektierungen Dritter	-30'000	weniger externe Aufträge für Planungs- und Projektierungsaufgaben

8 Volkswirtschaft

8791	Fernwärmebetrieb Energie	3120.01	Heizmaterial, Energie, Strom, Gas, Wasser	10'000	höherer Fernwärmebezug mit Derendingen Mitte
		4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	20'000	höhere Fernwärmebenützung mit Derendingen Mitte

Grössere Abweichungen gegenüber dem Budget 2022

Funktion	Konto	Bezeichnung	Abweichung	Begründung	
9 Finanzen und Steuern					
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	4000.00	Gemeindesteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	500'000	höhere Steuereinnahmen gestützt auf Prognosewerten
		4000.10	Gemeindesteuern natürliche Personen Vorjahre	300'000	höhere Taxationen aus Vorjahren aufgrund Erfahrungswerten
		4000.90	Eingang abgeschriebener Forderungen	-20'000	tieferer Einnahmen aufgrund Erfahrungswerten
		4002.01	Quellensteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	200'000	höhere Quellensteuereinnahmen aufgrund Erfahrungswerten
		4002.10	Quellensteuern natürliche Personen Vorjahre	-150'000	tieferer Quellensteuereinnahmen aufgrund Erfahrungswerten
		4010.00	Gemeindesteuern juristische Personen Rechnungsjahr	250'000	höhere Steuereinnahmen gestützt auf Prognosewerten
		4010.10	Gemeindesteuern juristische Personen Vorjahre	50'000	höhere Taxationen aus Vorjahren aufgrund Erfahrungswerten
		9101	Sondersteuern	4022.01	Grundstückgewinnsteuern
4022.10	Sondersteuern (Kapitalabfindungen/Liquidationsgewinnsteuern)			100'000	höhere Einnahmen aufgrund Erfahrungswerten
9300	Finanz- und Lastenausgleich	4621.50	Beitrag Ressourcenausgleich	-969'000	geringerer Ressourcenausgleich aufgrund Entwicklung Steuerkraftindex
		4621.61	Beitrag arbeitsmarktl. LA u. Härtefallausgleich STAF 2020	-90'000	geringerer zusätzlicher LA (2020-2027) als Teilkompensation Mindereinnahmen STAF
9610	Zinsen	3406.01	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	34'700	höhere Verzinsung der Schulddarlehen infolge Zinsanstieg
		4401.01	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	20'000	höhere Verzugszinsen auf Debitorenausständen
9950	Neutrale Aufwendungen u. Erträge	4896.01	Entnahme aus Neubewertungsreserve HRM2	22'000	Anpassung der linearen Auflösung der Neubewertungsreserve HRM2 über 5 Jahre

Investitionsrechnung

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung, Sachgruppen		Budget 2023	Budget 2022	Jahresrechnung 2021
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	927'000	1'675'000	4'432'641.00
52	Immaterielle Anlagen			
54	Darlehen			
55	Beteiligungen und Grundkapitalien			
56	Eigene Investitionsbeiträge		460'000	457'542.20
Total Investitionsausgaben		927'000	2'135'000	4'890'183.20
Investitionseinnahmen				
60	Übertrag von Sachanlagen in das Finanzvermögen			
62	Abgang immaterielle Anlagen			
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	110'000	510'000	448'076.20
64	Rückzahlung von Darlehen			
65	Übertragung von Beteiligungen			
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge			
Total Investitionseinnahmen		110'000	510'000	448'076.20
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
	Total Investitionsausgaben	927'000	2'135'000	4'890'183.20
	Total Investitionseinnahmen	110'000	510'000	356'429.45
5920	Einnahmenüberschuss ER	-	-	91'646.50
592	Einnahmeüberschuss ER	-817'000	-1'625'000	-4'442'107.25
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmeüberschuss (+)		817'000	1'625'000	4'442'107.00

Investitionsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG GESAMT	927'000	927'000	2'135'000	2'135'000	5'519'793.65	5'519'793.65
0	Allgemeine Verwaltung			100'000		3'092'022.30	
	Nettoergebnis				100'000		3'092'022.30
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung					74'457.50	
	Nettoergebnis						74'457.50
2	Bildung	267'000					
	Nettoergebnis		267'000				
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	100'000					
	Nettoergebnis		100'000				
6	Verkehr	270'000	110'000	970'000	110'000	1'122'746.55	148'129.00
	Nettoergebnis		160'000		860'000		974'617.55
7	Umweltschutz und Raumordnung	290'000		1'055'000	400'000	600'956.85	299'947.20
	Nettoergebnis		290'000		655'000		301'009.65
9	Finanzen und Steuern	110'000	927'000	510'000	2'135'000	448'076.20	4'890'183.20
	Nettoergebnis	817'000		1'625'000		4'442'107.00	

Investitionsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	927'000.00	110'000.00	2'135'000.00	510'000.00	5'519'793.65	5'519'793.65
	Nettoergebnis		817'000.00		1'625'000.00		
00	Allgemeine Verwaltung			100'000.00		3'092'022.30	
	Nettoergebnis				100'000.00		3'092'022.30
02	Allgemeine Dienste			100'000.00		3'092'022.30	
	Nettoergebnis				100'000.00		3'092'022.30
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige			100'000.00		3'092'022.30	
	Nettoergebnis				100'000.00		3'092'022.30
291	Stadthaus/Gemeindehaus			100'000.00		426'671.15	
5040.01	Gemeindehaus, Sanierung und Ausbau			100'000.00		426'671.15	
0292	Mehrzweckgebäude					2'665'351.15	
5040.02	Derendingen Mitte					2'543'319.20	
5040.03	Versetzung Trafostation Mitteldorf					3'030.40	
5040.04	Schliessanlage Schulhäuser und Turnhalle					518.20	
5040.11	Entsorgungsplatz Werkhof					118'483.35	
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung					74'457.50	
	Nettoergebnis						74'457.50
15	Feuerwehr					74'457.50	
	Nettoergebnis						74'457.50
150	Feuerwehr					74'457.50	
	Nettoergebnis						74'457.50

Investitionsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1501	Feuerwehr (Spezialfinanzierung)					74'457.50	
5060.04	Modulfahrzeug Feuerwehr					74'457.50	
2	Bildung	267'000.00					
	Nettoergebnis		267'000.00				
21	Obligatorische Schule	267'000.00					
	Nettoergebnis		267'000.00				
212	Primarstufe II	140'000.00					
	Nettoergebnis		140'000.00				
2120	Primarschule	140'000.00					
5060.01	IT-Hardware Primarschule	140'000.00					
213	Oberstufe / Sekundarstufe I	127'000.00					
	Nettoergebnis		127'000.00				
2136	Kreisschule	127'000.00					
5060.04	Kreisschule OWO - neue Schulküche oz13	127'000.00					
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	100'000.00		10'000.00			
	Nettoergebnis		100'000.00		10'000.00		
34	Sport und Freizeit	100'000.00		10'000.00			
	Nettoergebnis		100'000.00		10'000.00		
341	Sport	100'000.00		10'000.00			
	Nettoergebnis		100'000.00		10'000.00		

Investitionsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3412	Freibad			10'000.00			
5620.01	Schwimmbad Eichholz - Neugestaltung Eingangsbereich			10'000.00			
3415	Fussballstadion	100'000.00					
5040.01	SCD - Umgebungsarbeiten Heideneegg	100'000.00					
6	Verkehr	270'000.00	110'000.00	970'000.00	110'000.00	1'122'746.55	148'129.00
	Nettoergebnis		160'000.00		860'000.00		974'617.55
61	Strassenverkehr	270'000.00	110'000.00	970'000.00	110'000.00	1'122'746.55	148'129.00
	Nettoergebnis		160'000.00		860'000.00		974'617.55
613	Kantonsstrassen			135'000.00		211'180.30	
	Nettoergebnis				135'000.00		211'180.30
6130	Kantonsstrassen			135'000.00		211'180.30	
5010.01	Sanierung Hauptstrasse - Beleuchtung und Gestaltung			75'000.00		175'806.05	
5010.02	Kreuzplatz - Beleuchtung und Gestaltung					35'168.50	
5010.03	Hauptstrasse - Weihnachtsbeleuchtung			60'000.00			
5610.09	Kreuzplatz - Altgernative Veloroute Bocciaweg					205.75	
615	Gemeindestrassen	270'000.00	110'000.00	835'000.00	110'000.00	911'566.25	148'129.00
	Nettoergebnis		160'000.00		725'000.00		763'437.25
6150	Gemeindestrassen	270'000.00	110'000.00	835'000.00	110'000.00	849'366.25	148'129.00
5010.19	Hausmattstrasse - Sanierung			20'000.00		112'876.15	
5010.31	Erschliessung Emmenhofareal - Beleuchtung			35'000.00		18'000.00	
5010.35	Kappellenstrasse - Sanierung			20'000.00		124'440.05	
5010.36	Kirchgasse Nord - Belagsanierung			100'000.00		205'785.65	

Investitionsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5010.38	Floraplatz - Neugestaltung					37'523.10	
5010.39	Pestalozziplatz - Neugestaltung			80'000.00			
5010.40	Schützenstrasse/Schwarzweg - Sanierung			80'000.00			
5010.41	Gemeindeverwaltung Vorplatz, Sanierung			240'000.00			
5010.42	Goldgasse - Strasse inkl. Beleuchtung	130'000.00					
5010.43	Steinmattstrasse (Goldgasse-Luzernstr.) - Beleuchtung	140'000.00					
5010.90	Emmenhof Areal, Basis Erschliessung			230'000.00		208'017.25	
5010.95	Kirchgasse Süd - Belagssanierung					47'109.00	
5010.97	Mühlegasse-Durrachstrasse - Ausbau Verbindungsweg					14'993.05	
5010.98	Erschliessung Löhr Ost - Strassenbau und Beleuchtung			30'000.00		80'622.00	
6300.30	Bundessubvention SBB-Randwegunterführung						148'129.00
6371.07	Erschliessungsbeiträge Löhr Ost		110'000.00		110'000.00		
6153	Werkhof					62'200.00	
5060.03	Ersatz Kommunalfahrzeug Ford Transit					62'200.00	
7	Umweltschutz und Raumordnung	290'000.00		1'055'000.00	400'000.00	600'956.85	299'947.20
	Nettoergebnis		290'000.00		655'000.00		301'009.65
72	Abwasserbeseitigung	290'000.00		555'000.00	400'000.00	112'531.75	204'178.50
	Nettoergebnis		290'000.00		155'000.00	91'646.75	
720	Abwasserbeseitigung	290'000.00		555'000.00	400'000.00	112'531.75	204'178.50
	Nettoergebnis		290'000.00		155'000.00	91'646.75	
7201	Abwasserbeseitigung SF	290'000.00		555'000.00	400'000.00	112'531.75	204'178.50
5032.06	Erschliessung Emmenhofareal - Kanalisation			55'000.00		25'998.15	
5032.08	Spingasse - Kanalsanierung Inliner					14'243.10	
5032.09	Kapellenstr./Helvetierstr. - Kanalsanierung Inliner					43'240.90	
5032.10	Hausmattstrasse - Kanalsanierung Inliner					29'049.60	

Investitionsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5032.11	Ruchacker - Bestandesaufnahmen Kanalisation	150'000.00		150'000.00			
5032.12	Hauptstrasse - Kanalisationen			180'000.00			
5032.13	Steinmattstrasse - Kanalsanierungen			170'000.00			
5032.14	Friedhofstrasse - Kanalsanierungen	140'000.00					
6370.99	Anschlussgebühren von privaten Haushalten				400'000.00		204'178.50
74	Verbauungen			450'000.00		457'336.45	95'768.70
	Nettoergebnis				450'000.00		361'567.75
741	Gewässerverbauungen			450'000.00		457'336.45	95'768.70
	Nettoergebnis				450'000.00		361'567.75
7410	Gewässerverbauungen			450'000.00		457'336.45	95'768.70
5610.01	Hochwasserschutz und Revitalisierung Emme			310'000.00		310'000.00	
5610.02	Ufersanierung Grüttbach (Durrachstr. GB 782/783)					147'336.45	
5610.03	Ufersanierung Grüttbach (Bereich Rosenmatt)			140'000.00			
6310.01	Kantonsbeitrag Grüttbach Durachstrasse						95'768.70
79	Raumordnung			50'000.00		31'088.65	
	Nettoergebnis				50'000.00		31'088.65
790	Raumordnung			50'000.00		31'088.65	
	Nettoergebnis				50'000.00		31'088.65
7900	Raumordnung allgemein			50'000.00		31'088.65	
5090.98	Ortsplanungsrevision			50'000.00		31'088.65	
9	Finanzen und Steuern					629'610.45	5'071'717.45
	Nettoergebnis					4'442'107.00	

Investitionsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
99	Nicht aufgeteilte Posten					629'610.45	5'071'717.45
	Nettoergebnis					4'442'107.00	
999	Abschluss					629'610.45	5'071'717.45
	Nettoergebnis					4'442'107.00	
9990	Abschluss					629'610.45	5'071'717.45
5900.00	Passivierte Einnahmen					425'431.95	
5900.20	Passivierte Einnahmen SF Abwasserbeseitigung					112'531.75	
5920.01	Übertrag Einnahmeüberschuss Abwasser in LR					91'646.75	
6900.00	Aktivierte Ausgaben						4'884'728.20
6900.20	Aktivierte Ausgaben SF Abwasserbeseitigung						112'531.75
6900.50	Aktivierte Ausgaben SF Feuerwehr						74'457.50

Investitionsrechnung Sachgruppengliederung		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Investitionsrechnung	927'000	110'000	2'135'000	510'000	4'890'183.20	4'890'183.20
5	Investitionsausgaben	927'000		2'135'000		4'890'183.20	
50	Sachanlagen	927'000		1'675'000		4'432'641.00	
56	Eigene Investitionsbeiträge			460'000		457'542.20	
59	Übertrag an Bilanz / ER						
6	Investitionseinnahmen		110'000		510'000		4'890'183.20
63	Investitionsbeiträge f.eigene Rechnung		110'000		510'000		448'076.20
69	Übertrag an Bilanz						4'442'107.00

Investitionsrechnung Sachgruppengliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Investitionsrechnung	927'000.00	110'000.00	2'135'000.00	510'000.00	5'519'793.65	5'519'793.65
5	Investitionsausgaben	927'000.00		2'135'000.00		5'519'793.65	
50	Sachanlagen	927'000.00		1'675'000.00		4'432'641.00	
5010	Strassen/Verkehrswege	270'000.00		970'000.00		1'060'340.80	
5010.01	Strassen / Verkehrswege	270'000.00		970'000.00		1'060'340.80	
5032	Tiefbauten Abwasserbeseitigung	290'000.00		555'000.00		112'531.75	
5032.01	Tiefbauten Abwasserbeseitigung	290'000.00		555'000.00		112'531.75	
5040	Hochbauten allgemein	100'000.00		100'000.00		3'092'022.30	
5040.01	Hochbauten allgemein	100'000.00		100'000.00		3'092'022.30	
5060	Übrige Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	267'000.00				136'657.50	
5060.01	Übrige Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	267'000.00				136'657.50	
5090	Übrige Sachanlagen			50'000.00		31'088.65	
5090.01	Übrige Sachanlagen			50'000.00		31'088.65	
56	Eigene Investitionsbeiträge			460'000.00		457'542.20	
5610	Investitionsbeiträge Kantone			450'000.00		457'542.20	
5610.01	Investitionsbeiträge an Kantone			450'000.00		457'542.20	
5620	Investitionsbeiträge Gemeinden und Zweckverbände			10'000.00			
5620.01	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände			10'000.00			
59	Übertrag an Bilanz / ER					629'610.45	
5900	Passivierte Einnahmen					537'963.70	
5900.00	Passivierte Einnahmen					425'431.95	
5900.20	Passivierte Einnahmen SF Abwasserbeseitigung					112'531.75	
5920	Einnahmenüberschuss ER					91'646.75	
5920.01	Übertrag Einnahmenüberschuss in ER					91'646.75	

Investitionsrechnung Sachgruppengliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6	Investitionseinnahmen		110'000.00		510'000.00		5'519'793.65
63	Investitionsbeiträge f.eigene Rechnung		110'000.00		510'000.00		448'076.20
6300	Investitionsbeiträge Bund						148'129.00
6300.01	Investitionsbeiträge vom Bund						148'129.00
6310	Investitionsbeiträge Kantone						95'768.70
6310.01	Investitionsbeiträge von Kantonen						95'768.70
6370	Investitionsbeiträge private Haushalte				400'000.00		204'178.50
6370.02	Anschlussgebühren Mwst-pflichtig				400'000.00		204'178.50
6371	Erschliessungsbeiträge ohne Mwst.		110'000.00		110'000.00		
6371.02	Erschliessungsbeiträge Mwst-pflichtig		110'000.00		110'000.00		
69	Übertrag an Bilanz						5'071'717.45
6900	Aktivierungen						5'071'717.45
6900.00	Aktivierte Ausgaben						4'884'728.20
6900.20	Aktivierte Ausgaben SF Abwasserbeseitigung						112'531.75
6900.50	Aktivierte Ausgaben SF Feuerwehr						74'457.50

Anhang zum Budget

Anhang

Ausweis Bestimmung Werterhalt

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	45'000'000		45'000'000	0.3125%	140'625	0	140'625
Sonderbauwerke				0.5000%			
Kläranlage				0.7500%			
							140'625

Anhang

Abschreibungstabelle

Konto / Anlage	Beschreibung	Ist Anschaffungswert	Buchwert 01.01.2022	Zuwachs	Abgang	Anschaffungswert für Abschreibung 2022	Abschreibungs-Satz	Abschreibung 2022	Plan-Wert 31.12.2022 (Buchwert)	Zuwachs	Abgang	Anschaffungswert für Abschr. 2023	Abschreibungs-Satz	Abschreibung 2023	Plan-Wert 31.12.2023 (Buchwert)
HRM1:															
1501.3300.25	Feuerwehr	452'640	181'056			452'640	10.00%	45'260	135'796	-	-	452'640	10.00%	45'260	90'536
														45'260	
HRM2:															
0290.3300.00	Schreiner-gasse 6 (Ramelhaus)	54'601	44'515			54'601	3.03%	1'650	42'865		-	54'601	3.03%	1'650	41'215
0291.3300.00	Unterhalt Verwaltungsgebäude	60'000	57'522			59'652	3.03%	2'130	55'392		-	59'652	3.03%	2'130	53'262
0291.3300.00	Gemeindehaus, Sanierung und Ausbau	539'189	490'521	48'668.00		539'189	3.03%	16'340	522'849	-	-	539'189	3.03%	16'340	522'849
0291.3300.00	Gemeindeverwaltung Vorplatz - Sanierung	240'000		240'000.00		240'000	3.03%	7'270	232'730	-	-	240'000	3.03%	7'270	225'460
0293.3300.00	Zentrumsbau Derendingen Mitte	38'416'916	35'853'770	655'160		36'508'930	3.03%	1'177'700	35'331'230	-	-	35'331'230	3.03%	1'177'700	34'153'530
0292.3300.00	Versetzung Trafostation Mitteldorf	250'000	27'981	-		27'981	3.03%	850	27'131		-	27'131	3.03%	850	26'281
0292.3300.00	Schliessanlage Verwaltrakt, Schulhäuser und Tl	130'000	125'504	-		125'504	3.03%	4'033	125'967		-	133'585	3.03%	4'050	121'917
0292.3300.00	Entsorgungsplatz Werkhof	290'000	227'894	-		227'894	3.03%	7'170	-		-	227'894	3.03%	7'170	220'724
2120.3300.00	IT-Anschaffungen Primarschule	155'000	-	-		-	25.00%	-	-	140'000	-	140'000	25.00%	35'000	105'000
2136.3300.00	ZV OWO - neue Schulküche im OZ13	127'000	-	-		-	12.50%	-	-	127'000	-	127'000	12.50%	15'880	111'120
3412.3300.00	Freibad Eichholz - Neugestaltung Eingangsber	10'000		10'000		10'000	3.03%	300	9'700	-	-	9'700	3.03%	290	9'410
3415.3300.00	Ersatz Platzbeleuchtung Heidenegg	150'990	110'764			110'764	3.03%	4'102	106'662	-	-	110'764	3.03%	4'100	102'562
3415.3300.00	SCD - Umgebungsarbeiten	100'000				-	2.50%	-	-	100'000	-	100'000	2.50%	2'500	97'500
6130.3300.00	Beitrag Kantonsstrassen	796'182	475'076	75'000		550'076	2.50%	13'750	536'326		-	550'076	2.50%	13'750	522'576
6150.3300.00	Invest.Strassenwesen	5'791'153	3'346'381	835'000		4'181'381	2.50%	104'530	4'076'851	270'000	-	4'346'851	2.50%	108'670	4'238'181
6150.3300.00	Erschliessung Löhr Ost		-	-		-	2.50%	-	-	-	110'000	-	2.50%	-2'750	-107'250
6153.3300.00	Ersatz Kommunalfahrzeug Lindner	166'626	56'402	-		166'626	12.50%	18'800	37'602	-	-	75'202	12.50%	18'800	18'802
6153.3300.00	Ersatz Rasenmäher	58'415	19'772	-		58'415	12.50%	6'590	13'182		-	58'415	12.50%	6'590	6'592
6153.3300.00	Ersatz Kommunalfahrzeug Ford Transit	62'200	54'425	-		62'200	12.50%	7'780	46'645	-	-	62'200	12.50%	7'780	38'865
1501.3300.05	Mannschaftstransporter Feuerwehr	87'404	64'150			64'150	6.67%	5'830	58'320			64'150	6.67%	5'830	52'490
1501.3300.05	Entrauchnungsanlage	57'296	45'837			57'296	6.67%	3'820	42'017			57'296	6.67%	3'820	38'197
1501.3300.05	Modulfahrzeuge	245'810	217'645	-		217'645	7.14%	15'560	202'085			217'645	7.14%	15'560	186'525
7201.3300.02	Kanalisation Erschliessung	-	-			-		-	-	290'000		290'000	2.00%	5'800	284'200
	Anschlussgebühren Abwasser aus Vorjahren	-	-	-		-		-	-	-		-		-	-
	<i>Total</i>									<i>290'000</i>		<i>629'091</i>		<i>31'010</i>	<i>561'412</i>
7410.3300.00	Hochwasserschutz/Revitalisierung Emme	-	861'588	310'000		1'171'588	2.00%	23'430	1'148'158	-	-	1'171'588	2.00%	23'430	1'124'728
7410.3300.00	Ufersanierung Grützbach (Durrachstr. GB 782/7)	147'336	147'336	-		147'336	2.00%	2'950	144'386	-	-	147'336	2.00%	2'950	141'436
7410.3300.00	Ufersanierung Grützbach (Bereich Rosenmatt)	140'000	50'536	89'464		140'000	2.00%	2'800	137'200	-	-	140'000	2.00%	2'800	134'400
7900.3300.00	Ortsplanungsrevision	260'000	83'394	50'000		133'394	10.00%	13'340	120'054	-	-	120'054	10.00%	12'010	108'044
Total			42'542'069	2'313'292		45'307'263		1'485'985	43'153'148	927'000	110'000	44'744'200		1'545'230	42'669'152
												817'000		1'576'240	

Verpflichtungskreditkontrolle

Konto	Bezeichnung	Bruttokredit	Kumulierte Ausgaben brutto bis 31.12.2021	Budget Ausgaben 2022	Budget Ausgaben 2023	Kumulierte Ausgaben brutto bis 31.12.2023	Brutto-Restkredit ab 2024
Verpflichtungskredite der Investitionsrechnung							
00	Allgemeine Verwaltung						
0291.5040.01	Gemeindehaus, Sanierung und AusbauGV 04.12.2018	480'000.00	490'521.15	48'668.15		539'189.30	-59'189.30
0292.5040.02	Derendingen MitteGV 17.03.2015	38'700'000.00	37'761'758.30	655'157.65		38'416'915.95	283'084.05
0292.5040.03	Versetzung Trafostation MitteldorfGR 15.02.2017	250'000.00	27'980.70			27'980.70	222'019.30
2	Bildung						
2120.5060.01	IT-Hardware Primarschule	140'000.00			140'000.00	140'000.00	
2136.5060.04	Kreisschule OWO - neue Schulküche oz13 01.01.2023	127'000.00			127'000.00	127'000.00	
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche						
3412.5620.01	Freibad Eichholz - Neugestaltung Eingangsbereich	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
3415.5040.01	SCD - Umgebungsarbeiten Heidenegg	100'000.00			100'000.00	100'000.00	
6	Verkehr						
6130.5010.03	Hauptstrasse - Weihnachtsbeleuchtung 01.01.2022	80'000.00		60'000.00		60'000.00	20'000.00
6130.5610.01	Sanierung Hauptstrasse und KreuzplatzGV 01.12.2010	4'245'200.00	232'902.40			232'902.40	4'012'297.60
6150.5010.19	Hausmattstrasse - SanierungGV 01.12.2020	120'000.00	112'876.15	20'000.00		132'876.15	-12'876.15
6150.5010.31	Erschliessung Emmenhofareal - BeleuchtungGV 04.12.2017	100'000.00	18'000.00	35'000.00		53'000.00	47'000.00
6150.5010.36	Kirchgasse Nord - Belagsanierung	390'000.00	205'785.65	100'000.00		305'785.65	84'214.35

Konto	Bezeichnung	Bruttokredit	Kumulierte Ausgaben brutto bis 31.12.2021	Budget Ausgaben 2022	Budget Ausgaben 2023	Kumulierte Ausgaben brutto bis 31.12.2023	Brutto-Restkredit ab 2024
6150.5010.39	Pestalozziplatz - Neugestaltung 01.01.2022	80'000.00		80'000.00		80'000.00	
6150.5010.40	Schützenstrasse/Schwarzweg - Sanierung 01.01.2022	80'000.00		80'000.00		80'000.00	
6150.5010.41	Gemeindeverwaltung Vorplatz, Sanierung 01.01.2022	240'000.00		240'000.00		240'000.00	
6150.5010.42	Goldgasse - Strasse inkl. Beleuchtung	130'000.00			130'000.00	130'000.00	
6150.5010.43	Steinmattstrasse (Goldgasse-Luzernstr.) - Beleuchtung	140'000.00			140'000.00	140'000.00	
6150.5010.90	Emmenhof Areal, Basis ErschliessungGV 03.12.2019	410'000.00	208'017.25	230'000.00		438'017.25	-28'017.25
6150.5010.98	Erschliessung Löhr Ost - Strassenbau und BeleuchtungGV 03.12.2019	150'000.00	99'803.80	30'000.00		129'803.80	20'196.20
7	Umweltschutz und Raumordnung						
7201.5032.02	Kanalisation Wissensteinfeld inkl. Anteil RegenbeckenGV 04.04.2012	90'000.00	41'549.80			41'549.80	48'450.20
7201.5032.06	Erschliessung Emmenhofareal - KanalisationGV 04.12.2017	40'000.00	25'998.15	55'000.00		80'998.15	-40'998.15
7201.5032.11	Ruchacker - Bestandesaufnahmen Kanalisation 01.01.2022	150'000.00			150'000.00	150'000.00	
7201.5032.12	Hauptstrasse - Kanalisationen 01.01.2022	180'000.00		180'000.00		180'000.00	
7201.5032.13	Steinmattstrasse - Kanalsanierungen 01.01.2022	170'000.00		170'000.00		170'000.00	
7201.5032.14	Friedhofstrasse - Kanalsanierungen	140'000.00			140'000.00	140'000.00	
7201.6371.02	E-Beiträge Kanalisation WissensteinfeldGV 04.04.2012	-450'000.00					-450'000.00
7410.5610.01	Hochwasserschutz und Revitalisierung EmmeGV 08.12.2015	2'170'000.00	1'560'154.50	310'000.00		1'870'154.50	299'845.50
7410.5610.03	Ufersanierung Grützbach (Bereich Rosenmatt)	140'000.00		140'000.00		140'000.00	
7900.5090.98	OrtsplanungsrevisionGV 08.12.2015	260'000.00	205'884.60	50'000.00		255'884.60	4'115.40

Anhang

Finanzkennzahlen

	2023	2022	2021	2020	2019	2018	2017	Mittelwert		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad (Selbstfinanzierung in Prozent der Nettoinvestitionen)	-127.06%	-126.81%	53.12%	17.09%	11.94%	40.02%	7.24%	22.36%	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.	> 100% mittel-/langfristig anzustreben 80% - 100% verantwortbare Neuverschuldung 50% - 80% problematische Neuverschuldung < 50% grosse Neuverschuldung
Zinsbelastungsanteil (Nettozinsen in Prozent des Laufenden Ertrags)	0.11%	0.11%	0.06%	0.20%	0.02%	0.19%	0.20%	0.13%	Der Zinsbelastungsanteil sagt aus, welcher Anteil des laufenden Ertrags durch den Zinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum.	0 % - 4 % gut 4 % - 9 % genügend 9 % und mehr schlecht
Investitionsanteil (Bruttoinvestitionen in Prozent des konsolidierten Gesamtaufwandes)	3.94%	3.94%	10.47%	16.62%	26.06%	22.57%	21.10%	15.76%	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 % schwache Investitionstätigkeit 10 % - 20 % mittlere Investitionstätigkeit 20 % - 30 % starke Investitionstätigkeit > 30 % sehr starke Investitionstätigkeit > 200 % kritisch
Kapitaldienstanteil (Kapitalkosten im Verhältnis zum Laufenden Ertrag)	2.74%	2.74%	2.74%	2.32%	0.62%	0.90%	1.75%	1.73%	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.	0 % - 5 % geringe Belastung 5 % - 15 % tragbare Belastung > 15 % hohe Belastung
Selbstfinanzierungsanteil (Selbstfinanzierung im Verhältnis zum Laufenden Ertrag)	-3.61%	-3.60%	1.64%	3.34%	3.92%	10.50%	1.87%	4.28%	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.	> 20 % gut 10 % - 20 % mittel < 10 % schlecht