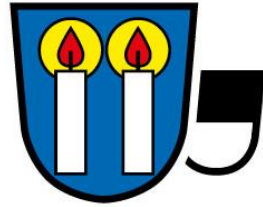


KERZERS

Ihre Gemeinde – Ihre Partnerin



Gemeinde Kerzers

Voranschlag 2024

Bericht zum Voranschlag 2024

1 Kurzinformation

Der Voranschlag 2024 sieht einen Aufwandüberschuss von Fr. 145'800.00 vor. Er basiert auf einem Steuersatz von **neu 79 %** zur Kantonssteuer und einer Liegenschaftssteuer von 1.3‰.

Der Aufwandüberschuss wird aus dem vorhandenen Eigenkapital finanziert.

Die Annahmen für den Voranschlag basieren auf folgenden massgebenden Kriterien:

- Prognosen der Kommissionen und Ressortleiter
- Vorjahresbudget 2023 und letzte Jahresrechnung 2022 hinsichtlich des regelmässig anfallenden normalen Aufwands
- Ausgaben und Einnahmen, die zusätzlich im Budgetjahr anfallen
- Erhaltene Budgetzahlen von Kanton und Gemeindeverbänden

2 Wichtige Veränderungen zum Vorjahresbudget betreffend Aufwand und Ertrag

0 Allgemeine Verwaltung

Rechnung 2022		Voranschlag 2023		Voranschlag 2024	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2'576'144.71	1'594'432.50	2'557'400	1'580'100	2'935'500	1'826'200
	981'712.21		977'300		1'109'300

Der Nettoaufwand ist Fr. 132'000.00 höher als im Vorjahresbudget.

Massgebliche Änderungen zum Vorjahresbudget:

Aufwand:

- + Fr. 34'000.00 Entschädigung Gemeinderat, viele Projekte die in Bearbeitung sind
- Fr. 16'600.00 Erneuerung Brandmeldeanlage (Budget 2023)
- + Fr. 30'000.00 Vorprojekt Modernisierung Beleuchtung alle Liegenschaften

- + Fr. 21'600.00 Miete Wohnrecht Bertha Haus
- Fr. 25'200.00 Unterhalt Fassade Chutzehütte (Budget 2023)

1 Öffentliche Sicherheit

Rechnung 2022		Voranschlag 2023		Voranschlag 2024	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
894'177.28	584'545.80	1'048'700	641'400	1'025'700	605'600
	309'631.48		407'300		420'100

Der Nettoaufwand ist Fr. 12'800.00 höher als im Vorjahresbudget.

Massgebliche Änderungen zum Vorjahresbudget:

Aufwand:

- Fr. 58'500.00 Ersatz Kugelfangkasten und Polytronic-Scheiben Kerzers im Schiesstand Wileroltigen (Budget 2023)
- + Fr. 47'200.00 Auslagen für den Zivilschutz können nur noch zu einem Teil aus der Reserve entnommen werden

Budgetierte Entnahme aus der Reserve Zivilschutz: Fr. 4'000.00

Feuerwehr:

Seit dem Jahr 2023 ist die Feuerwehr Kerzers in der Feuerwehr See integriert. Die Feuerwehr See ist im Verband der Gemeinden des Seebezirks eingegliedert. Eine Ersatzabgabe für die Feuerwehr wird nicht mehr erhoben. Somit wird die Feuerwehr nicht mehr als Spezialfinanzierung geführt und neu durch den Steuerhaushalt finanziert. Die Reserve Feuerwehr wird bis zur kompletten Auflösung zur Deckung der Auslagen des Gemeindeverbandes verwendet.

Budgetierte Entnahme aus der Reserve Feuerwehr: Fr. 370'400.00

2 Bildung

Rechnung 2022		Voranschlag 2023		Voranschlag 2024	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8'211'345.20	1'502'209.70	8'672'900	1'638'400	9'107'400	1'584'700
	6'709'135.50		7'034'500		7'522'700

Der Nettoaufwand ist Fr. 488'200.00 höher als im Vorjahresbudget.

Massgebliche Änderungen zum Vorjahresbudget:

Aufwand:

- Fr. 30'000.00 Mobiliar und Material zusätzliche Kindergartenklasse (Budget 2023)
- + Fr. 25'000.00 Entschädigung an Kanton, mehr Besoldungskosten Kindergarten gem. Kanton
- Fr. 8'000.00 Neue Beamer Primarschule (Budget 2023)
- Fr. 40'100.00 Leasing EDV Primarschule im 2023 ausgelaufen, Erneuerung über Kredit 2024
- + Fr. 85'700.00 Entschädigung an Kanton, mehr Besoldungskosten Primarschule gem. Kanton
- + Fr. 21'500.00 Unterhalt Geräte IT Infrastruktur OS
- Fr. 87'000.00 Entschädigung an Kanton, mehr Besoldungskosten OS gem. Kanton
- + Fr. 37'000.00 Erneuerung Accesspoints PS Vordere Gasse
- + Fr. 49'000.00 Hebebühne für sämtliche Schulliegenschaften
- + Fr. 28'700.00 Heizkosten Schulgebäude OS
- + Fr. 28'800.00 Ersatz Soundanlage Sporthalle
- + Fr. 43'200.00 Erneuerung Schulverwaltungsprogramm Primarschule
- + Fr. 64'000.00 Beiträge an Sonderheime

Ertrag:

- Fr. 60'000.00 Entschädigung von Kanton, Beitrag für ausserkantonale Schüler OS
- + Fr. 19'600.00 Entschädigungen Gemeinden, Beiträge für Schüler Fräschels und Ried
- Fr. 35'000.00 Entschädigung von Kanton, Rückerstattung Verstärkte Massnahmen

3 Kultur/Freizeit

Rechnung 2022		Voranschlag 2023		Voranschlag 2024	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1'298'001.89	307'031.55	1'409'500	237'000	1'431'400	238'900
	990'970.34		1'172'500		1'192'500

Der Nettoaufwand ist Fr. 20'000.00 höher als im Vorjahresbudget.

Massgebliche Änderungen zum Vorjahresbudget:

Aufwand:

- Fr. 20'000.00 Unterhalt Seelandhalle, kleine Sanierung Küche (Budget 2023)
- + Fr. 12'500.00 Erneuerung Haubenspülmaschine
- Fr. 15'000.00 Ersatz Beamer und Leinwand Seelandhalle (Budget 2023)
- + Fr. 8'500.00 Unterstand Rasenmäher Schwimmbad
- + Fr. 11'500.00 Beleuchtung Schwimmbad und zusätzliches Verkaufshaus
- Fr. 58'300.00 Unterhalt Erli, Ersatz Beleuchtung Hauptspielfeld (Budget 2023)

4 Gesundheit

Rechnung 2022		Voranschlag 2023		Voranschlag 2024	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1'852'066.44	50'467.65	2'379'800	15'000	2'470'800	30'500
	1'801'598.79		2'364'800		2'440'300

Der Nettoaufwand ist Fr. 75'500.00 höher als im Vorjahresbudget.

Massgebliche Änderungen zum Vorjahresbudget:**Aufwand:**

- Fr. 139'700.00 Im Bereich GNS Finanzierungskosten, Verwaltung, Gebäude, Defizite Pflegeheime gem. Budget GNS
- + Fr. 111'000.00 Kostenanteil Betreuungskosten Kranken- und Pflegeheime, Erhöhung gemäss Budget des Kantons
- + Fr. 52'000.00 Ambulante Krankenpflege, GNS Spitexdienste, Erhöhung gemäss Budget GNS
- + Fr. 12'500.00 Ambulante Krankenpflege, GNS Bezirkskommission Pauschalentschädigungen, Erhöhung gemäss Budget GNS

Ertrag:

- + Fr. 15'000.00 Rettungsdienste, Rückerstattung Beiträge Ambulanz Schätzung gemäss Vorjahren

5 Soziale Wohlfahrt

Rechnung 2022		Voranschlag 2023		Voranschlag 2024	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3'258'375.85	784'130.20	3'477'400	805'800	3'689'000	822'900
	2'474'245.65		2'671'600		2'866'100

Der Nettoaufwand ist Fr. 194'500.00 höher als im Vorjahresbudget.

Massgebliche Änderungen zum Vorjahresbudget:**Aufwand:**

- + Fr. 79'000.00 Invalidenheime Beiträge an Kanton, Erhöhung gemäss Budget Sozialvorsorgeamt
- + Fr. 40'500.00 Abschreibungen Kinder und Jugendhaus
- + Fr. 30'000.00 Subventionen an Kinderkrippen
- + Fr. 13'000.00 Beitrag an den kantonalen Beschäftigungsfonds

6 Verkehr

Rechnung 2022		Voranschlag 2023		Voranschlag 2024	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2'097'746.58	480'505.90	2'190'000	391'000	2'404'400	387'300
	1'617'240.68		1'799'000		2'017'100

Der Nettoaufwand ist Fr. 218'100.00 höher als im Vorjahresbudget.

Massgebliche Änderungen zu Vorjahresbudget:

Aufwand:

- + Fr. 100'000.00 Honorare und Dienstleistungen, Erhebung Strassenkataster
- + Fr. 47'000.00 Honorare und Dienstleistungen, Bahnübergang Mühlerain Anteil Gemeinde
- Fr. 65'000.00 Anschaffung Transportfahrzeug Werkhof (Budget 2023)
- + Fr. 70'000.00 Anschaffung Kompaktraktor Werkhof
- Fr. 21'600.00 Kommunalfahrzeug 2023 fertig abgeschrieben
- + Fr. 57'000.00 Unterhalt Parkplatz Bahnhofstrasse Marktplatz
- + Fr. 15'000.00 Neugestaltung (Vergrösserung) Parkplätze unter Viadukt
- + Fr. 21'000.00 Beteiligung an Regionalverkehr, gemäss Bund

Ertrag:

- + Fr. 32'000.00 Vermietung Parkplätze (Viadukt, Papiliorama, Bahnhof)

7 Umwelt und Raumordnung

Rechnung 2022		Voranschlag 2023		Voranschlag 2024	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4'444'090.26	3'906'151.60	4'401'500	3'761'900	4'819'100	4'180'400
	537'938.66		639'600		638'700

Der Nettoaufwand ist Fr. 900.00 tiefer als im Vorjahresbudget.

Massgebliche Änderungen zu Vorjahresbudget:

Aufwand Wasser:

keine wesentlichen Veränderungen zum Vorjahr

Ertrag Wasser:

keine wesentlichen Veränderungen zum Vorjahr

Budgetierte Entnahme aus Rechnungsausgleich Wasser Fr. 1'300.00

Aufwand Abwasser:

- + Fr. 98'700.00 Planmässige Abschreibungen Abwasser
- + Fr. 142'800.00 Planmässige Abschreibungen gem. Ara Kerzers
- + Fr. 144'000.00 Beitrag an Ara Kerzers

Ertrag Abwasser:

- + Fr. 130'000.00 Benützungsgebühren Abwasser

Budgetierte Entnahme aus Rechnungsausgleich Abwasserbeseitigung Fr. 16'200.00

Aufwand Kehricht:

- + Fr. 22'000.00 Abfuhr und Deponiegebühren, Preiserhöhung Kehrichtentsorgung

Ertrag Kehricht:

- + Fr. 30'000.00 Kehricht-Gewichtsgebühren
- Fr. 12'000.00 Rückerstattungen Altpapier, Altmetall und Karton

Budgetierte Entnahme aus Rechnungsausgleich Kehricht Fr. 35'200.00

Aufwand Sonstiges:

- Fr. 20'000.00 Unterhalt Wasserbau, gemäss Budget GVB
- + Fr. 10'000.00 Beitrag an Verband Gemeinden des Seebezirks

Ertrag Sonstiges

keine wesentlichen Veränderungen zum Vorjahr

8 Volkswirtschaft

Rechnung 2022		Voranschlag 2023		Voranschlag 2024	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
118'951.09	93'267.76	118'400	19'700	112'900	17'200
	25'683.33		98'700		95'700

Der Nettoaufwand ist Fr. 3'000.00 höher als im Vorjahresbudget.

Massgebliche Änderungen zu Vorjahresbudget:

Aufwand:

keine wesentlichen Veränderungen zum Vorjahr

Ertrag

keine wesentlichen Veränderungen zum Vorjahr

9 Finanzen und Steuern

Rechnung 2022		Voranschlag 2023		Voranschlag 2024	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
768'726.17	16'216'882'81	994'300	18'029'700	1'085'600	19'242'300
15'448'156.64		17'035'400		18'156'700	

Der Nettoertrag ist Fr. 1'121'300.00 höher als im Vorjahresbudget.

Massgebliche Änderungen zu Vorjahresbudget:

Aufwand:

keine wesentlichen Veränderungen zum Vorjahr

Ertrag:

- + Fr. 100'000.00 Steuern auf Kapitaleistungen
- + Fr. 150'000.00 Vermögenssteuer Natürliche Personen
- + Fr. 50'000.00 Quellensteuer
- + Fr. 190'000.00 Gewinnsteuern jur. Personen
- + Fr. 20'000.00 Liegenschaftssteuern
- + Fr. 250'000.00 Liegenschaftsgewinnsteuern
- + Fr. 50'000.00 Handänderungssteuern

Die Entwicklung der Steuererträge basiert auf den Erkenntnissen der Einnahmen der letzten 5 Jahre sowie den Prognosen der kantonalen Steuerverwaltung und den Hochrechnungen des aktuellen Steuerjahres.

Gesamthaft wird mit höheren Steuereinnahmen von rund Fr. 783'000.00 gerechnet.

Die Steuerausfälle bei den Juristischen Personen durch die Steuerreform des Kantons sind tiefer ausgefallen als vom Kanton hochgerechnet aber dennoch beträchtlich. Als Ausgleich für die Steuerausfälle der Steuerreform werden 2024 vom Kanton Fr. 120'000.00 rückvergütet.

Die schwer kalkulierbaren Steuererträge Quellensteuer / Kapitalabfindungssteuer / Liegenschaftsgewinnsteuer wurden anhand der Erfahrungen aus den letzten Jahresrechnungen abgeschätzt.

Bei den Liegenschaftssteuern wird gemäss aktuellen Zahlen budgetiert.

Sonstiger Ertrag:

- + Fr. 24'500.00 Beitrag aus Ressourcen- und Bedarfsausgleich, gemäss Budget des Kantons
- + Fr. 330'000.00 Auflösung Aufwertungsreserve aus Übergang HRM 2, Anpassung gemäss Abschluss 2022

3 Übersicht Artengliederung Aufwand und Ertrag

	Rechnung 2022		Voranschlag 2023		Voranschlag 2024		Abweichung
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3 Aufwand	25'519'625.47		27'249'900		29'081'800		1'831'900
30 Personalaufwand	4'863'107.80		5'046'900		5'513'700		466'800
31 Sachaufwand	4'692'692.92		4'730'000		5'158'800		428'800
33 Abschreibungen	1'559'547.68		1'651'900		1'914'400		262'500
34 Finanzaufwand	388'615.94		451'200		443'300		-7'900
35 Einl. in Fonds und Spez.fin	1'444'306.92		730'600		767'700		37'100
36 Transferaufwand	10'815'492.76		12'748'800		13'178'300		429'500
39 Interne Verrechnungen	1'755'861.45		1'890'500		2'105'600		215'100
4 Ertrag		30'070'282.02		27'120'000		28'936'000	1'816'000
40 Fiskalertrag		18'375'995.05		15'903'800		16'720'000	816'200
42 Entgelte		4'993'452.46		4'406'700		4'606'800	200'100
43 Verschiedene Ertäge		8'058.40		1'900		2'400	500
44 Finanzertrag		670'598.49		646'000		712'200	66'200
45 Entn. aus Fonds und Spez.fin		94'257.99		478'200		687'600	209'400
46 Transferertrag		3'236'919.22		3'192'900		3'171'400	-21'500
48 Ausserord. Ertrag		935'138.96		600'000		930'000	330'000
49 Interne Verrechnungen		1'755'861.45		1'890'500		2'105'600	215'100

Aufgrund der per 2023 abgeschlossenen und der für das Jahr 2024 geplanten Investitionen wurden die Abschreibungen neu berechnet.

4 Investitionsvorhaben für das Jahr 2024

Folgende Investitionen sind für das folgende Jahr geplant:

Von der Gemeindeversammlung Kerzers beschlossene Projekte:

Ausbau Verwaltung Moosgasse 2	Fr.	1'269'000.00
Kindergarten Kreuzberg Sanierung	Fr.	600'000.00
Stöckenteilen 2. Etappe, Strasse, Wasser, Abwasser	Fr.	1'750'000.00
Moosgartenrain/Seelandweg Deckbelag	Fr.	25'000.00
Allmendstrasse – Neumatte Deckbelag	Fr.	20'000.00
Moosgasse Kreisel Strasse, Wasser, Abwasser	Fr.	1'182'000.00
Veloständer Bahnhof	Fr.	288'000.00
Erneuerung Dorfbrunnen	Fr.	465'000.00
Reservoir Sanierung Dürrenmatte	Fr.	100'000.00

Projekte von Gemeindeverbänden:

GNS Anteil Investitionskosten	Fr.	1'273'000.00
ARA Region Kerzers, Leitung Murten und Rückbau	Fr.	3'376'000.00

Nicht beschlossene Projekte:

IT Neubeschaffung Primarschule	Fr.	272'000.00
PS/KIGA Schulraum	Fr.	3'900'000.00
Spielplatz Vordere Gasse (Primarschulhaus)	Fr.	250'000.00
Kunstrasenfeld Erli	Fr.	1'500'000.00
Stöckenteilen Privatstrasse (wird an Landkäufer verrechn.)	Fr.	800'000.00
Parkplatz Seelandhalle	Fr.	825'000.00
Wasserversorgung Leitung Kerzersmoos	Fr.	180'000.00
Zustandserhebung Abwasser-Netz	Fr.	250'000.00
Gesundheitshaus*	Fr.	1'155'000.00

*Investitionen im Finanzvermögen wird nach HRM 2 nicht mehr in der Investitionsrechnung aufgeführt, sondern direkt über die Bilanz gebucht.

Es wurden Wasseranschlussgebühren von Fr. 80'000.00 sowie Abwasseranschlussgebühren von Fr. 200'000.00 budgetiert. Im Voranschlag 2024 wurden die Folgekosten sowohl für die bereits beschlossenen, als auch für die noch nicht beschlossenen Investitionen miteinberechnet. Die Erschliessungskosten für die Industriegebiete werden gem. HRM 2 nicht mehr über die Landkosten gebucht sondern in den Strassen ausgewiesen.

5 Schulden

Aufgrund der geplanten Nettoinvestitionen von Fr. 18'045'000.00 wird mit einem Schuldenbestand von rund Fr. 36'246'000.00 per Ende 2024 gerechnet, was einer Zunahme von rund Fr. 9'000'000.00 gegenüber dem Stand vom 31.12.2022 entsprechen würde. Geldflusstechnisch wird davon ausgegangen, dass im Jahr 2024 weitere Landverkäufe Gebiet Stöckenteilen getätigt werden können.

Die voraussichtlichen Schuldzinsen belaufen sich auf rund Fr. 400'000.00.

6 Antrag

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung:


- das Budget 2024 der Gemeinde Kerzers (Erfolgsrechnung) mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 145'800.00 zu genehmigen.
- Das Budget 224 (Investitionsrechnung) mit Nettoinvestitionen von Fr. 18'045'000.00 zu genehmigen.

Kerzers, 23. Oktober 2023

Gemeinderat Kerzers



Andrea Kaufmann
Gemeindepräsidentin



Jörg Bönzli
Gemeinderat Ressort Finanzen

Finanzverwaltung Kerzers



Marc Kaltenrieder
Finanzverwalter

7 Genehmigung

Die Gemeindeversammlung Kerzers genehmigt das Budget 2024 am 30. November 2023 gemäss dem vorstehenden Antrag des Gemeinderates.

Kerzers, 30. November 2023

Gemeinderat Kerzers



Andrea Kaufmann
Gemeindepräsidentin



Erich Hirt
Gemeindeschreiber

Funkt. Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'576'144.71	1'594'432.50	2'557'400.00	1'580'100.00	2'935'500.00	1'826'200.00	-132'000.00	-11.90
	<i>Nettoergebnis</i>		981'712.21		977'300.00		1'109'300.00		
01	Legislative und Exekutive	372'112.10		335'700.00		410'400.00		-74'700.00	-18.20
011	Legislative	74'931.87		63'300.00		72'600.00		-9'300.00	-12.81
0110	Legislative	74'931.87		63'300.00		72'600.00		-9'300.00	-12.81
	<i>Nettoergebnis</i>		74'931.87		63'300.00		72'600.00		
3000.00	Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'435.00		2'700.00		2'700.00			
3030.00	Aushilfspersonal	4'878.25		4'800.00		5'600.00		-800.00	-14.29
3050.00	Arbeitgeber-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	37.35		500.00		600.00		-100.00	-16.67
3053.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Unfallversicherung	48.45							
3054.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Familienausgleichskasse	15.45		200.00		200.00			
3055.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Krankentaggeldversicherung	2.85							
3100.00	Büromaterial	2'309.40		1'500.00		1'500.00			
3102.00	Drucksachen und Publikationen	39'205.27		34'500.00		38'500.00		-4'000.00	-10.39
3130.00	Porti	7'513.45		1'200.00		5'200.00		-4'000.00	-76.92
3130.06	Honorare/Dienstleistungen Dritte	5'589.70		7'400.00		7'400.00			
3132.00	Honorar Revisionsstelle	12'653.20		10'500.00		10'500.00			
3170.00	Reisekosten und übrige Spesen	243.50				400.00		-400.00	-100.00
012	Exekutive	297'180.23		272'400.00		337'800.00		-65'400.00	-19.36
0120	Exekutive	297'180.23		272'400.00		337'800.00		-65'400.00	-19.36
	<i>Nettoergebnis</i>		297'180.23		272'400.00		337'800.00		
3000.01	Lohn und Sitzungsgeld Gemeinderat	247'220.80		221'500.00		255'500.00		-34'000.00	-13.31
3010.00	Löhne Gemeindepersonal	903.85		2'500.00		3'000.00		-500.00	-16.67
3050.00	Arbeitgeber-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'009.60		14'500.00		16'600.00		-2'100.00	-12.65

Funkt. Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
3052.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Pensionskasse	4'806.00		4'800.00		3'400.00		1'400.00	41.18
3053.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Unfallversicherung	2'768.40		3'100.00		3'600.00		-500.00	-13.89
3054.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Familienausgleichskasse	5'017.65		6'200.00		7'000.00		-800.00	-11.43
3055.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Krankentaggeldversicherung	1'516.28		1'800.00		2'100.00		-300.00	-14.29
3113.00	Anschaffung Hardware	7'370.40							
3130.06	Honorare/Dienstleistungen Dritte					11'100.00		-11'100.00	-100.00
3170.00	Reisekosten und übrige Spesen	15'567.25		18'000.00		35'500.00		-17'500.00	-49.30
02	Allgemeine Dienste	2'204'032.61	1'594'432.50	2'221'700.00	1'580'100.00	2'525'100.00	1'826'200.00	-57'300.00	-8.20
021	Finanz- und Steuerverwaltung	497'933.81	386'942.55	508'000.00	411'900.00	594'100.00	501'300.00	3'300.00	3.56
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	497'933.81	386'942.55	508'000.00	411'900.00	594'100.00	501'300.00	3'300.00	3.56
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>110'991.26</i>		<i>96'100.00</i>		<i>92'800.00</i>		
3000.00	Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	910.00		1'000.00		1'000.00			
3010.00	Löhne Gemeindepersonal	313'775.82		339'000.00		405'000.00		-66'000.00	-16.30
3010.09	Erstattung von Lohn des Personals durch Versicherungen (Aufwandminderung)	-2'242.90							
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	3'600.00		3'600.00		3'600.00			
3050.00	Arbeitgeber-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'481.16		22'000.00		26'300.00		-4'300.00	-16.35
3052.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Pensionskasse	15'879.60		18'500.00		22'200.00		-3'700.00	-16.67
3053.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Unfallversicherung	4'564.60		4'700.00		5'700.00		-1'000.00	-17.54
3054.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Familienausgleichskasse	8'524.30		9'300.00		11'200.00		-1'900.00	-16.96
3055.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Krankentaggeldversicherung	2'552.28		2'800.00		3'400.00		-600.00	-17.65
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			4'000.00		5'000.00		-1'000.00	-20.00
3100.00	Büromaterial	7'229.04		5'800.00		5'800.00			
3102.00	Drucksachen und Publikationen	4'000.56		3'600.00		2'800.00		800.00	28.57
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			1'300.00		1'300.00			

Funkt. Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
3113.00	Hardware	13'642.86		1'000.00				1'000.00	
3118.00	Anschaffung von Software und Lizenzen	4'893.64							
3130.01	Telefonie / Internet	6'407.45		1'800.00		1'300.00		500.00	38.46
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	4'212.65		6'300.00		6'300.00			
3130.04	Betriebskosten	21'605.50		16'200.00		20'200.00		-4'000.00	-19.80
3130.06	Honorare/Dienstleistungen Dritte	50.00		3'000.00		8'000.00		-5'000.00	-62.50
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	5'952.25		3'700.00		3'700.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'666.93		5'300.00		5'300.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	130.74		500.00		500.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	55'062.33		52'400.00		52'800.00		-400.00	-0.76
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			1'800.00		1'800.00			
3170.00	Reisekosten und übrige Spesen	1'035.00		400.00		900.00		-500.00	-55.56
4210.00	Verwaltungsgebühren		101.00						
4240.07	Vergütung von Leistungen an Dritte		10'173.10		13'500.00		16'500.00	3'000.00	-18.18
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		161.85		1'000.00		1'000.00		
4260.01	Rückerstattungen Betriebskosten		7'706.60		8'000.00		8'500.00	500.00	-5.88
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		368'800.00		387'400.00		473'300.00	85'900.00	-18.15
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten				2'000.00		2'000.00		
022	Allgemeine Dienste, übrige	1'318'995.51	1'049'852.90	1'279'200.00	1'032'100.00	1'390'900.00	1'127'900.00	-15'900.00	-6.05
0220	Allgemeine Dienste, übrige	621'315.70	541'429.25	578'400.00	532'700.00	654'800.00	607'100.00	-2'000.00	-4.19
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>79'886.45</i>		<i>45'700.00</i>		<i>47'700.00</i>		
3000.00	Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			1'000.00		1'000.00			
3010.00	Löhne Gemeindepersonal	397'908.89		392'000.00		481'000.00		-89'000.00	-18.50
3010.09	Erstattung von Lohn des Personals durch Versicherungen (Aufwandminderung)	-391.60				-15'600.00		15'600.00	-100.00
3050.00	Arbeitgeber-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	25'413.69		25'600.00		31'400.00		-5'800.00	-18.47
3052.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Pensionskasse	57'515.11		59'600.00		50'400.00		9'200.00	18.25
3053.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Unfallversicherung	5'541.40		5'500.00		6'700.00		-1'200.00	-17.91

Funkt. Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
3054.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Familienausgleichskasse	10'465.95		10'800.00		13'200.00		-2'400.00	-18.18
3055.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Krankentaggeldversicherung	3'289.80		3'200.00		4'000.00		-800.00	-20.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	13'534.40		10'300.00		10'300.00			
3100.00	Büromaterial	3'614.53		2'900.00		2'900.00			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'739.35		1'000.00		1'000.00			
3102.00	Drucksachen und Publikationen	2'000.28		1'800.00		1'500.00		300.00	20.00
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'191.25		1'300.00		1'500.00		-200.00	-13.33
3110.00	Büromöbel und -geräte	2'855.37							
3113.00	Hardware	20'464.29		800.00		1'000.00		-200.00	-20.00
3118.00	Anschaffung von Software und Lizenzen	7'340.44							
3130.00	Porti	14'733.39		17'000.00		16'200.00		800.00	4.94
3130.01	Telefonie / Internet	3'193.57		1'800.00		1'400.00		400.00	28.57
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'106.32		3'100.00		3'100.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'948.52		1'800.00		1'900.00		-100.00	-5.26
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'833.47		2'700.00		2'700.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	196.11		600.00		600.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	27'356.17		26'100.00		26'100.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	8'824.20		6'000.00		6'000.00			
3170.00	Reisekosten und übrige Spesen	4'381.80		3'500.00		6'500.00		-3'000.00	-46.15
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	259.00							
4250.00	Verkäufe		394.00		200.00		200.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'860.25		6'500.00		6'500.00		
4390.00	Übriger Ertrag		3'175.00						
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		533'000.00		524'700.00		599'100.00	74'400.00	-12.42
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten				1'300.00		1'300.00		
0221	Bauverwaltung	697'679.81	508'423.65	700'800.00	499'400.00	736'100.00	520'800.00	-13'900.00	-6.46
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>189'256.16</i>		<i>201'400.00</i>		<i>215'300.00</i>		
3000.00	Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5'986.80		6'400.00		6'400.00			
3010.00	Löhne Gemeindepersonal	443'479.22		460'000.00		480'000.00		-20'000.00	-4.17

Funkt. Gliederung	Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024		Abweichung		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3010.09	Erstattung von Lohn des Personals durch Versicherungen (Aufwandminderung)	-2'800.45							
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	8'400.00	9'800.00	9'800.00					
3050.00	Arbeitgeber-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30'109.73	30'300.00	31'400.00			-1'100.00	-3.50	
3052.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Pensionskasse	34'475.15	48'800.00	49'900.00			-1'100.00	-2.20	
3053.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Unfallversicherung	11'095.85	11'400.00	11'200.00			200.00	1.79	
3054.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Familienausgleichskasse	11'986.70	12'700.00	13'200.00			-500.00	-3.79	
3055.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Krankentaggeldversicherung	3'553.23	3'800.00	4'000.00			-200.00	-5.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'800.00	2'500.00	2'500.00					
3100.00	Büromaterial	8'110.64	10'900.00	8'900.00			2'000.00	22.47	
3102.00	Drucksachen und Publikationen	5'737.76	3'600.00	2'800.00			800.00	28.57	
3113.00	Hardware	16'552.34	1'000.00				1'000.00		
3118.00	Anschaffung von Software und Lizenzen	4'893.64							
3130.01	Telefonie / Internet	6'387.15	1'800.00	1'300.00			500.00	38.46	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	4'212.65	6'400.00	6'400.00					
3130.05	Baubewilligungen und Publikationen	26'598.75	15'500.00	25'500.00			-10'000.00	-39.22	
3130.06	Honorare/Dienstleistungen Dritte	2'606.70	2'500.00	2'500.00					
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	5'897.05	3'700.00	3'700.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'666.93	5'300.00	5'300.00					
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	130.74	500.00	500.00					
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	54'712.33	53'500.00	53'500.00					
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien		1'900.00	1'900.00					
3170.00	Reisekosten und übrige Spesen	1'386.90	1'800.00	2'200.00			-400.00	-18.18	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'700.00	6'700.00	13'200.00			-6'500.00	-49.24	
4210.00	Verwaltungsgebühren		911.00						
4210.01	Baubewilligungen / Rückerstattungen		94'330.85	70'000.00		75'000.00	5'000.00	-6.67	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'381.80						
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		411'800.00	429'400.00		445'800.00	16'400.00	-3.68	
029	Verwaltungsliegenschaften	387'103.29	157'637.05	434'500.00	136'100.00	540'100.00	197'000.00	-44'700.00	-13.03

Funkt. Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
0290	Gemeindehäuser Burgstatt/Moosgasse	256'456.18	3'938.70	292'200.00		286'400.00		5'800.00	2.03
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>252'517.48</i>		<i>292'200.00</i>		<i>286'400.00</i>		
3000.00	Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'305.00		1'800.00		1'800.00			
3010.00	Löhne Gemeindepersonal	44'695.86		44'500.00		46'000.00		-1'500.00	-3.26
3010.09	Erstattung von Lohn des Personals durch Versicherungen (Aufwandminderung)	-1'727.50							
3050.00	Arbeitgeber-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'145.76		3'000.00		3'100.00		-100.00	-3.23
3052.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Pensionskasse	712.80		4'300.00		5'200.00		-900.00	-17.31
3053.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Unfallversicherung	1'122.60		700.00		700.00			
3054.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Familienausgleichskasse	1'236.15		1'300.00		1'300.00			
3055.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Krankentaggeldversicherung	356.96		400.00		-400.00		800.00	-200.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	320.60		500.00		500.00			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'756.95		3'200.00		3'000.00		200.00	6.67
3111.00	Anschaffung Maschinen, Apparate, Fahrzeuge, Werkzeuge			5'000.00		1'200.00		3'800.00	316.67
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial, Abfallentsorgung	11'512.80		13'400.00		17'000.00		-3'600.00	-21.18
3130.01	Telefonie / Internet			600.00		600.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'817.06		3'300.00		4'600.00		-1'300.00	-28.26
3144.00	Unterhalt Gebäude	12'833.65		31'300.00		18'100.00		13'200.00	72.93
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'610.30		200.00		200.00			
3170.00	Reisekosten und übrige Spesen	972.00		400.00		900.00		-500.00	-55.56
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	110'693.43		110'700.00		115'200.00		-4'500.00	-3.91
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	46'700.00		47'000.00		52'900.00		-5'900.00	-11.15
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	11'391.76		20'600.00		14'500.00		6'100.00	42.07
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'938.70						
0291	Kinder- und Jugendhaus	3'644.62		19'200.00	9'900.00	93'400.00	63'900.00	-20'200.00	-68.47

Funkt. Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
	<i>Nettoergebnis</i>		3'644.62		9'300.00		29'500.00		
3000.00	Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	150.00							
3010.00	Löhne Gemeindepersonal			5'000.00		12'600.00		-7'600.00	-60.32
3050.00	Arbeitgeber-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9.90		700.00		1'500.00		-800.00	-53.33
3053.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Unfallversicherung	2.20		300.00		900.00		-600.00	-66.67
3054.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Familienausgleichskasse	4.10		300.00		400.00		-100.00	-25.00
3055.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Krankentaggeldversicherung	0.75		100.00		100.00			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			1'000.00		1'000.00			
3111.00	Anschaffung Maschinen, Apparate, Fahrzeuge, Werkzeuge			2'500.00		6'400.00		-3'900.00	-60.94
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial, Abfallentsorgung	1'761.85		2'500.00		12'500.00		-10'000.00	-80.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	419.80		500.00		500.00			
3144.00	Unterhalt Gebäude					10'300.00		-10'300.00	-100.00
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					300.00		-300.00	-100.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten					40'500.00		-40'500.00	-100.00
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	1'296.02		6'300.00		6'400.00		-100.00	-1.56
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen				3'600.00		17'000.00	13'400.00	-78.82
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten				6'300.00		46'900.00	40'600.00	-86.57
0295	Liegenschaften Verwaltungsvermögen	90'065.39	26'218.50	83'100.00	14'100.00	117'800.00	19'100.00	-29'700.00	-30.09
	<i>Nettoergebnis</i>		63'846.89		69'000.00		98'700.00		
3000.00	Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'685.00		1'800.00		1'800.00			
3010.00	Löhne Gemeindepersonal	1'101.20		3'400.00		3'300.00		100.00	3.03
3030.00	Aushilfspersonal	38.40							
3050.00	Arbeitgeber-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	114.65		400.00		300.00		100.00	33.33

Funkt. Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
3053.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Unfallversicherung	35.95		100.00		100.00			
3054.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Familienausgleichskasse	47.35				100.00		-100.00	-100.00
3055.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Krankentaggeldversicherung	10.81		100.00		100.00			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	786.70		3'600.00		3'800.00		-200.00	-5.26
3102.00	Drucksachen und Publikationen					1'000.00		-1'000.00	-100.00
3111.00	Anschaffung Maschinen, Apparate, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'827.00		400.00		500.00		-100.00	-20.00
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial, Abfallentsorgung	14'921.10		2'600.00		3'200.00		-600.00	-18.75
3130.06	Honorare/Dienstleistungen Dritte					30'000.00		-30'000.00	-100.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'625.75		4'300.00		3'800.00		500.00	13.16
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	560.00							
3144.00	Unterhalt Gebäude	13'284.10		36'100.00		11'400.00		24'700.00	216.67
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	306.00		1'000.00		1'000.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	19'525.00				21'600.00		-21'600.00	-100.00
3170.00	Reisekosten und übrige Spesen	425.00				500.00		-500.00	-100.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	10'316.07		10'400.00		10'400.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	17'800.00		17'900.00		21'100.00		-3'200.00	-15.17
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	3'655.31		1'000.00		3'800.00		-2'800.00	-73.68
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		929.50		500.00		500.00		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		14'894.00						
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		10'395.00		5'200.00		10'200.00	5'000.00	-49.02
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten				8'400.00		8'400.00		
0299	Pachtland Gemeinde	36'937.10	127'479.85	40'000.00	112'100.00	42'500.00	114'000.00	-600.00	0.84
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>90'542.75</i>		<i>72'100.00</i>		<i>71'500.00</i>			
3000.00	Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	550.80		1'000.00		1'000.00			

Funkt. Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
3050.00	Arbeitgeber-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8.80		100.00		100.00			
3053.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Unfallversicherung	3.35							
3054.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Familienausgleichskasse	3.60							
3055.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Krankentaggeldversicherung	0.65							
3130.06	Honorare/Dienstleistungen Dritte	80.00		500.00		500.00			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	22'989.90		25'000.00		25'000.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	13'300.00		13'400.00		15'900.00		-2'500.00	-15.72
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		23'927.90		24'700.00		24'000.00	-700.00	2.92
4290.00	Übrige Entgelte		13'726.85						
4470.01	Pachtzins Gemeindeland		89'825.10		87'400.00		90'000.00	2'600.00	-2.89
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	894'177.28	584'545.80	1'048'700.00	641'400.00	1'025'700.00	605'600.00	-12'800.00	-3.05
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>309'631.48</i>		<i>407'300.00</i>		<i>420'100.00</i>		
11	Öffentliche Sicherheit	12'052.05	7'140.00	14'200.00	9'500.00	26'800.00	12'000.00	-10'100.00	-68.24
111	Polizei	12'052.05	7'140.00	14'200.00	9'500.00	26'800.00	12'000.00	-10'100.00	-68.24
1110	Gemeindepolizei	12'052.05	7'140.00	14'200.00	9'500.00	26'800.00	12'000.00	-10'100.00	-68.24
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'912.05</i>		<i>4'700.00</i>		<i>14'800.00</i>		
3130.06	Honorare/Dienstleistungen Dritte	12'052.05		14'000.00		16'000.00		-2'000.00	-12.50
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			200.00		200.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					10'600.00		-10'600.00	-100.00
4270.00	Bussen		7'140.00		9'500.00		12'000.00	2'500.00	-20.83
14	Allgemeines Rechtswesen	320'007.77	59'380.40	367'800.00	47'800.00	380'000.00	52'600.00	-7'400.00	-2.26
140	Allgemeines Rechtswesen	320'007.77	59'380.40	367'800.00	47'800.00	380'000.00	52'600.00	-7'400.00	-2.26
1400	Einwohnerkontrolle	148'778.37	30'352.40	172'900.00	24'500.00	163'700.00	29'500.00	14'200.00	10.58

Funkt. Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
	<i>Nettoergebnis</i>		118'425.97		148'400.00		134'200.00		
3000.00	Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'770.00		2'000.00		2'000.00			
3010.00	Löhne Gemeindepersonal	66'354.88		101'000.00		95'000.00		6'000.00	6.32
3050.00	Arbeitgeber-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'080.82		6'700.00		6'400.00		300.00	4.69
3052.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Pensionskasse	7'269.00		7'800.00		6'500.00		1'300.00	20.00
3053.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Unfallversicherung	1'083.10		1'400.00		1'400.00			
3054.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Familienausgleichskasse	2'044.10		2'800.00		2'700.00		100.00	3.70
3055.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Krankentaggeldversicherung	584.06		900.00		800.00		100.00	12.50
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			500.00		500.00			
3100.00	Büromaterial	3'614.52		2'900.00		2'900.00			
3102.00	Drucksachen und Publikationen	2'000.28		1'800.00		1'400.00		400.00	28.57
3113.00	Hardware	10'232.14		600.00				600.00	
3118.00	Anschaffung von Software und Lizenzen	3'670.23							
3130.00	Porti	30.00		1'000.00		1'000.00			
3130.01	Telefonie / Internet	3'193.58		1'100.00		800.00		300.00	37.50
3130.02	Bank- + Postspesen, Geb. elektr. Zahlungen	118.60							
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'106.33		3'100.00		3'200.00		-100.00	-3.13
3130.06	Honorare/Dienstleistungen Dritte	6'689.40		8'500.00		7'500.00		1'000.00	13.33
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'948.53		1'800.00		1'900.00		-100.00	-5.26
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'833.47		2'700.00		2'700.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	98.06		300.00		300.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	27'356.17		26'000.00		26'000.00			
3170.00	Reisekosten und übrige Spesen	700.00				700.00		-700.00	-100.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1.10							
4210.00	Verwaltungsgebühren		30'352.40		24'500.00		29'500.00	5'000.00	-16.95
1401	Berufsbeistandschaften	170'313.80	28'410.00	192'700.00	22'000.00	214'500.00	22'000.00	-21'800.00	-11.32
	<i>Nettoergebnis</i>		141'903.80		170'700.00		192'500.00		
3010.00	Löhne Gemeindepersonal	125'084.18		129'900.00		148'000.00		-18'100.00	-12.23

Funkt. Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
3050.00	Arbeitgeber-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'969.73		8'500.00		9'600.00		-1'100.00	-11.46
3052.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Pensionskasse	13'388.25		10'900.00		12'200.00		-1'300.00	-10.66
3053.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Unfallversicherung	1'883.15		1'800.00		2'100.00		-300.00	-14.29
3054.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Familienausgleichskasse	3'555.95		3'600.00		4'100.00		-500.00	-12.20
3055.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Krankentaggeldversicherung	1'042.79		1'100.00		1'200.00		-100.00	-8.33
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			2'000.00		1'000.00		1'000.00	100.00
3110.00	Büromöbel und -geräte			600.00				600.00	
3113.00	Hardware			400.00				400.00	
3130.00	Porti	38.70							
3130.01	Telefonie / Internet			700.00		600.00		100.00	16.67
3130.06	Honorare/Dienstleistungen Dritte			1'500.00		1'500.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand			1'000.00		1'000.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			200.00		200.00			
3153.00	Unterhalt Informatikmaterial			2'000.00		2'000.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'922.45							
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			700.00		700.00			
3170.00	Reisekosten und übrige Spesen	2'128.60		13'100.00		13'100.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	13'300.00		13'400.00		15'900.00		-2'500.00	-15.72
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten			1'300.00		1'300.00			
4210.00	Verwaltungsgebühren		28'410.00		22'000.00		22'000.00		
1402	Marktwesen	915.60	618.00	2'200.00	1'300.00	1'800.00	1'100.00	200.00	28.57
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>297.60</i>		<i>900.00</i>		<i>700.00</i>		
3102.00	Drucksachen und Publikationen	915.60		1'800.00		1'400.00		400.00	28.57
3130.06	Honorare/Dienstleistungen Dritte			400.00		400.00			
4240.00	Benützungsgebühren				600.00		300.00	-300.00	100.00
4240.06	Marktgebühren		618.00		700.00		800.00	100.00	-12.50
15	Feuerwehr	382'687.90	382'687.90	441'000.00	441'000.00	459'400.00	459'400.00		

Funkt. Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
150	Feuerwehr	382'687.90	382'687.90	441'000.00	441'000.00	459'400.00	459'400.00		
1500	Feuerwehr Gemeinde	382'687.90	382'687.90	441'000.00	441'000.00	459'400.00	459'400.00		
	<i>Nettoergebnis</i>								
3000.00	Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	547.20		800.00		800.00			
3010.00	Löhne Gemeindepersonal	106'139.00							
3050.00	Arbeitgeber-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	698.60		100.00				100.00	
3053.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Unfallversicherung	1.70							
3054.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Familienausgleichskasse	288.55							
3055.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Krankentaggeldversicherung	0.60							
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'426.00							
3100.00	Büromaterial	2'281.70							
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'175.05							
3111.00	Anschaffung Maschinen, Apparate, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'865.85							
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial, Abfallentsorgung	20'276.70							
3130.00	Porti	1'780.05							
3130.01	Telefonie / Internet	2'693.20							
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	919.95							
3130.06	Honorare/Dienstleistungen Dritte	4'279.65							
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'456.36				1'300.00		-1'300.00	-100.00
3144.00	Unterhalt Gebäude	14'875.45		12'600.00		2'500.00		10'100.00	404.00
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	29'161.98							
3170.00	Reisekosten und übrige Spesen	3'253.80							
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'159.70				2'500.00		-2'500.00	-100.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	38'335.10		38'400.00		38'400.00			
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	106'167.37							

Funkt. Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände			380'000.00		408'000.00		-28'000.00	-6.86
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	14'500.00		4'500.00		2'600.00		1'900.00	73.08
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	3'404.34		4'600.00		3'300.00		1'300.00	39.39
4200.00	Ersatzabgaben		313'313.35						
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'894.25						
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV				89'000.00		89'000.00		
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		1'780.05		352'000.00		370'400.00	18'400.00	-4.97
4611.00	Entschädigungen Kanton		-16.00						
4612.00	Entschädigungen Geimeinden		61'603.75						
4830.00	Ausserordentliche Erträge		112.50						
16	Verteidigung	179'429.56	135'337.50	225'700.00	143'100.00	159'500.00	81'600.00	4'700.00	6.03
161	Militärische Verteidigung	61'980.56	35'948.50	114'800.00	47'900.00	62'100.00	47'900.00	52'700.00	371.13
1610	Militärische Verteidigung	61'980.56	35'948.50	114'800.00	47'900.00	62'100.00	47'900.00	52'700.00	371.13
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>26'032.06</i>		<i>66'900.00</i>		<i>14'200.00</i>		
3000.00	Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	534.60		800.00		800.00			
3030.00	Aushilfspersonal			500.00		500.00			
3050.00	Arbeitgeber-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18.25		100.00		100.00			
3053.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Unfallversicherung	1.70							
3054.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Familienausgleichskasse	7.55							
3055.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Krankentaggeldversicherung	0.60							
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'316.50		1'200.00		1'200.00			
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial, Abfallentsorgung	22'296.41		20'300.00		22'300.00		-2'000.00	-8.97
3130.06	Honorare/Dienstleistungen Dritte	5'142.15							
3134.00	Sachversicherungsprämien	588.30		1'300.00		1'300.00			

Funkt. Gliederung	Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	858.20	59'200.00		700.00		58'500.00	8'357.14
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	6'000.00	6'000.00		6'000.00			
3170.00	Reisekosten und übrige Spesen				600.00		-600.00	-100.00
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände		1'100.00		1'100.00			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	1'316.30		1'400.00		1'400.00		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'100.00		5'000.00		5'000.00		
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	17'800.00		17'900.00		21'100.00	-3'200.00	-15.17
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag				400.00		400.00	
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		35'948.50		47'500.00		47'500.00	
162	Zivile Verteidigung	117'449.00	99'389.00	110'900.00	95'200.00	97'400.00	33'700.00	-48'000.00 -75.35
1620	Zivilschutz	75'466.50	75'466.50	74'000.00	74'000.00	59'100.00	11'900.00	-47'200.00 -100.00
	<i>Nettoergebnis</i>						<i>47'200.00</i>	
3000.00	Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	538.20		800.00		800.00		
3050.00	Arbeitgeber-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18.70						
3053.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Unfallversicherung	1.80						
3054.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Familienausgleichskasse	7.65						
3055.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Krankentaggeldversicherung	0.60						
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'316.50		2'500.00		2'500.00		
3111.00	Anschaffung Maschinen, Apparate, Fahrzeuge, Werkzeuge	29'703.20				6'000.00	-6'000.00	-100.00
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial, Abfallentsorgung	21'134.16		15'400.00		18'800.00	-3'400.00	-18.09
3130.06	Honorare/Dienstleistungen Dritte	832.00						
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'889.64		2'100.00		2'100.00		
3144.00	Unterhalt Gebäude	3'634.10		4'200.00		4'200.00		
3151.00	Unterhalt der Maschinen und Apparate	2'157.15		32'900.00		7'900.00	25'000.00	316.46

Funkt. Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	9'832.80		11'600.00		11'500.00		100.00	0.87
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'400.00		4'500.00		5'300.00		-800.00	-15.09
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		3'791.00		2'100.00		2'100.00		
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		65'875.50		66'100.00		4'000.00	-62'100.00	1'552.50
4630.00	Entschädigungen Bund		5'800.00		5'800.00		5'800.00		
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab	18'060.00		15'700.00		16'500.00		-800.00	-4.85
	<i>Nettoergebnis</i>		18'060.00		15'700.00		16'500.00		
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate			15'700.00		16'500.00		-800.00	-4.85
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	18'060.00							
1626	Regionale Zivilschutzorganisation	23'922.50	23'922.50	21'200.00	21'200.00	21'800.00	21'800.00		
	<i>Nettoergebnis</i>								
3000.00	Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'430.00		2'000.00		2'000.00			
3010.00	Löhne Gemeindepersonal	10'520.00		11'000.00		11'000.00			
3050.00	Arbeitgeber-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			1'200.00		1'200.00			
3053.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Unfallversicherung	24.20		200.00		200.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			2'500.00		2'500.00			
3170.00	Reisekosten und übrige Spesen	470.00		200.00		200.00			
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	8'178.30							
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'300.00		3'400.00		4'000.00		-600.00	-15.00
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten			700.00		700.00			
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK				200.00		800.00	600.00	-75.00
4612.00	Entschädigungen Gemeinden		23'922.50		21'000.00		21'000.00		
2	BILDUNG	8'211'345.20	1'502'209.70	8'672'900.00	1'638'400.00	9'107'400.00	1'584'700.00	-488'200.00	-6.49
	<i>Nettoergebnis</i>		6'709'135.50		7'034'500.00		7'522'700.00		
21	Obligatorische Schule	7'223'140.00	1'463'368.70	7'673'900.00	1'600'400.00	8'033'400.00	1'584'700.00	-375'200.00	-5.82

Funkt. Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
211	Primarschule I	410'257.85		472'000.00		502'400.00		-30'400.00	-6.05
2110	Primarschule I (Kindergarten)	410'257.85		472'000.00		502'400.00		-30'400.00	-6.05
	<i>Nettoergebnis</i>		410'257.85		472'000.00		502'400.00		
3010.00	Löhne Gemeindepersonal	2'920.00		2'500.00		2'700.00		-200.00	-7.41
3050.00	Arbeitgeber-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	165.30		200.00		200.00			
3053.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Unfallversicherung	6.55							
3054.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Familienausgleichskasse	68.25		100.00		100.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			600.00		600.00			
3100.00	Büromaterial	389.39				2'400.00		-2'400.00	-100.00
3104.00	Lehrmittel	2'425.17		3'700.00		2'400.00		1'300.00	54.17
3110.00	Büromöbel und -geräte	1'936.10		30'800.00		32'500.00		-1'700.00	-5.23
3130.01	Telefonie / Internet	2'592.01		4'300.00		4'700.00		-400.00	-8.51
3130.06	Honorare/Dienstleistungen Dritte	190.65		1'600.00		1'600.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			500.00		500.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'547.68		2'100.00		1'800.00		300.00	16.67
3170.00	Reisekosten und übrige Spesen	1'475.70		2'000.00		2'000.00			
3171.00	Schulveranstaltungen	1'612.75		7'400.00		7'700.00		-300.00	-3.90
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	383'828.30		405'000.00		430'000.00		-25'000.00	-5.81
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	11'100.00		11'200.00		13'200.00		-2'000.00	-15.15
212	Primarschule II	1'899'626.89	203'328.25	2'090'200.00	226'200.00	2'119'000.00	207'300.00	-47'700.00	-2.50
2120	Primarschule II	1'899'626.89	203'328.25	2'090'200.00	226'200.00	2'119'000.00	207'300.00	-47'700.00	-2.50
	<i>Nettoergebnis</i>		1'696'298.64		1'864'000.00		1'911'700.00		
3010.00	Löhne Gemeindepersonal	15'780.00		15'000.00		16'000.00		-1'000.00	-6.25
3050.00	Arbeitgeber-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	991.80		1'000.00		1'100.00		-100.00	-9.09
3053.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Unfallversicherung	35.75		100.00		100.00			
3054.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Familienausgleichskasse	409.50		500.00		500.00			

Funkt. Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
3055.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Krankentaggeldversicherung			100.00		100.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'306.20		6'000.00		6'000.00			
3100.00	Büromaterial	41'241.74		46'700.00		44'100.00		2'600.00	5.90
3104.00	Lehrmittel	4'748.95		10'400.00		7'400.00		3'000.00	40.54
3110.00	Büromöbel und -geräte	19'124.10		46'400.00		44'100.00		2'300.00	5.22
3130.00	Porti	2'250.00							
3130.01	Telefonie / Internet	4'028.91		5'800.00		5'800.00			
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	250.00		300.00		300.00			
3130.06	Honorare/Dienstleistungen Dritte	14'365.70		21'200.00		21'200.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	868.70		5'600.00		3'000.00		2'600.00	86.67
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	12'067.85		16'100.00		18'800.00		-2'700.00	-14.36
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	58'839.67		50'700.00		50'700.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	49'847.11		49'300.00		9'200.00		40'100.00	435.87
3170.00	Reisekosten und übrige Spesen	17'923.51		18'200.00		18'200.00			
3171.00	Schulveranstaltungen	49'704.40		82'100.00		84'100.00		-2'000.00	-2.38
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'582'643.00		1'676'000.00		1'761'700.00		-85'700.00	-4.86
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	18'650.00		18'800.00		21'700.00		-2'900.00	-13.36
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	4'550.00		19'900.00		4'200.00		15'700.00	373.81
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand					700.00		-700.00	-100.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'790.95						
4611.00	Entschädigungen Kanton		9'184.00						
4612.00	Entschädigungen Gemeinden		192'353.30		226'200.00		207'300.00	-18'900.00	9.12
213	Orientierungsschule	2'123'910.11	1'018'408.05	2'251'200.00	1'089'500.00	2'186'600.00	1'049'100.00	24'200.00	2.13
2130	Orientierungsschule	2'123'910.11	1'018'408.05	2'251'200.00	1'089'500.00	2'186'600.00	1'049'100.00	24'200.00	2.13
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'105'502.06</i>		<i>1'161'700.00</i>		<i>1'137'500.00</i>		
3010.00	Löhne Gemeindepersonal	1'775.00							
3050.00	Arbeitgeber-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	113.35							

Funkt. Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
3053.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Unfallversicherung	1.60							
3054.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Familienausgleichskasse	46.85							
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	15'664.32		17'300.00		13'000.00		4'300.00	33.08
3100.00	Büromaterial	36'307.84		47'800.00		39'000.00		8'800.00	22.56
3104.00	Lehrmittel	5'588.65		7'000.00		6'800.00		200.00	2.94
3110.00	Büromöbel und -geräte	42'306.05		16'000.00		30'300.00		-14'300.00	-47.19
3130.01	Telefonie / Internet	7'105.40		6'000.00		7'000.00		-1'000.00	-14.29
3130.06	Honorare/Dienstleistungen Dritte	8'742.85		7'700.00		8'200.00		-500.00	-6.10
3134.00	Sachversicherungsprämien	514.80		800.00		600.00		200.00	33.33
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	41'634.87		21'000.00		36'200.00		-15'200.00	-41.99
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	12'507.65		9'600.00		9'600.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	17'108.96		10'000.00		11'700.00		-1'700.00	-14.53
3170.00	Reisekosten und übrige Spesen	8'042.75		10'000.00		10'000.00			
3171.00	Schulveranstaltungen	76'967.95		79'300.00		79'800.00		-500.00	-0.63
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	180.00							
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	24'441.59		59'500.00		58'500.00		1'000.00	1.71
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'788'305.35		1'923'000.00		1'836'000.00		87'000.00	4.74
3612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	20'000.00		19'000.00		20'800.00		-1'800.00	-8.65
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	15'600.00		15'700.00		18'500.00		-2'800.00	-15.14
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	954.28		1'500.00		600.00		900.00	150.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'837.05						
4611.00	Entschädigungen Kanton		329'202.50		330'000.00		270'000.00	-60'000.00	22.22
4612.00	Entschädigungen Gemeinden		678'368.50		759'500.00		779'100.00	19'600.00	-2.52
214	Musikschulen	15'279.90		13'500.00		16'000.00		-2'500.00	-15.63
2140	Konservatorium	15'279.90		13'500.00		16'000.00		-2'500.00	-15.63
	<i>Nettoergebnis</i>		15'279.90		13'500.00		16'000.00		
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	15'279.90		13'500.00		16'000.00		-2'500.00	-15.63

Funkt. Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
217	Schulliegenschaften	2'233'718.79	70'063.95	2'234'300.00	94'500.00	2'460'300.00	55'600.00	-264'900.00	-11.02
2170	Schulhaus Kreuzberg	265'939.25	1'463.00	289'800.00		294'400.00		-4'600.00	-1.56
	<i>Nettoergebnis</i>		264'476.25		289'800.00		294'400.00		
3010.00	Löhne Gemeindepersonal	41'964.84		47'000.00		47'500.00		-500.00	-1.05
3030.00	Aushilfspersonal	2'170.90		11'000.00		11'000.00			
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	1'080.00		1'100.00		1'100.00			
3050.00	Arbeitgeber-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'766.28		3'800.00		3'800.00			
3052.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Pensionskasse	3'066.00		3'300.00		3'400.00		-100.00	-2.94
3053.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Unfallversicherung	1'115.25		1'500.00		1'400.00		100.00	7.14
3054.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Familienausgleichskasse	1'207.80		1'600.00		1'600.00			
3055.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Krankentaggeldversicherung	350.54		500.00		500.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			400.00		400.00			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'385.80		3'500.00		4'800.00		-1'300.00	-27.08
3111.00	Anschaffung Maschinen, Apparate, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'357.90		5'250.00		500.00		4'750.00	950.00
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial, Abfallentsorgung	10'890.20		14'700.00		18'700.00		-4'000.00	-21.39
3130.06	Honorare/Dienstleistungen Dritte	7'539.00							
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'031.71		4'000.00		4'300.00		-300.00	-6.98
3144.00	Unterhalt Gebäude	10'009.90		13'850.00		19'600.00		-5'750.00	-29.34
3144.01	Unterhalt Aussenanlagen	551.75							
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	210.75		500.00		500.00			
3170.00	Reisekosten und übrige Spesen	708.00		400.00		400.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	146'219.51		147'100.00		146'300.00		800.00	0.55
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	11'100.00		11'200.00		13'200.00		-2'000.00	-15.15
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	14'213.12		19'100.00		15'400.00		3'700.00	24.03
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'463.00						

Funkt. Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
2171	Schulhaus Niederriedstrasse	256'825.21	300.00	273'300.00	300.00	249'700.00	300.00	23'600.00	9.46
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>256'525.21</i>		<i>273'000.00</i>		<i>249'400.00</i>		
3010.00	Löhne Gemeindepersonal	53'224.37		56'200.00		46'000.00		10'200.00	22.17
3030.00	Aushilfspersonal	1'075.30		1'600.00		1'600.00			
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	630.00				2'200.00		-2'200.00	-100.00
3050.00	Arbeitgeber-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'457.82		3'800.00		3'000.00		800.00	26.67
3052.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Pensionskasse	6'942.39		7'200.00		2'900.00		4'300.00	148.28
3053.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Unfallversicherung	1'396.70		1'500.00		1'100.00		400.00	36.36
3054.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Familienausgleichskasse	1'484.00		1'600.00		1'300.00		300.00	23.08
3055.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Krankentaggeldversicherung	439.95		500.00		400.00		100.00	25.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	210.00		500.00		500.00			
3100.00	Büromaterial	623.25		1'200.00				1'200.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'600.29		2'000.00		2'000.00			
3110.00	Büromöbel und -geräte	50.30							
3111.00	Anschaffung Maschinen, Apparate, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'736.81		10'900.00		5'400.00		5'500.00	101.85
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial, Abfallentsorgung	6'918.05		11'700.00		12'800.00		-1'100.00	-8.59
3130.06	Honorare/Dienstleistungen Dritte	494.05		3'000.00		3'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'693.17		3'600.00		4'600.00		-1'000.00	-21.74
3144.00	Unterhalt Gebäude	8'664.05		8'200.00		2'100.00		6'100.00	290.48
3144.01	Unterhalt Aussenanlagen	1'330.75		1'000.00		1'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			700.00		700.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	32'145.00		32'200.00		32'200.00			
3170.00	Reisekosten und übrige Spesen	-126.00		1'100.00		300.00		800.00	266.67
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	114'897.46		114'900.00		114'900.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	8'400.00		6'700.00		9'800.00		-3'100.00	-31.63
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	2'537.50		3'200.00		1'900.00		1'300.00	68.42

Funkt. Gliederung	Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
4472.00 Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		300.00		300.00		300.00		
2172 Schulhaus Vordere Gasse	406'284.88	9'231.30	422'500.00	6'300.00	531'900.00	6'300.00	-109'400.00	-20.81
<i>Nettoergebnis</i>		<i>397'053.58</i>		<i>416'200.00</i>		<i>525'600.00</i>		
3010.00 Löhne Gemeindepersonal	129'130.73		138'500.00		166'400.00		-27'900.00	-16.77
3030.00 Aushilfspersonal	5'581.45		7'000.00		7'000.00			
3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	3'960.00		4'100.00		10'100.00		-6'000.00	-59.41
3050.00 Arbeitgeber-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'988.39		9'400.00		11'200.00		-1'800.00	-16.07
3052.00 Arbeitgeber-Beiträge an die Pensionskasse	6'757.80		8'100.00		11'100.00		-3'000.00	-27.03
3053.00 Arbeitgeber-Beiträge an die Unfallversicherung	3'303.00		3'600.00		4'000.00		-400.00	-10.00
3054.00 Arbeitgeber-Beiträge an die Familienausgleichskasse	3'262.25		4'000.00		4'700.00		-700.00	-14.89
3055.00 Arbeitgeber-Beiträge an die Krankentaggeldversicherung	1'038.96		1'200.00		1'400.00		-200.00	-14.29
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	3'970.00		1'900.00		1'900.00			
3100.00 Büromaterial					500.00		-500.00	-100.00
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	11'341.15		8'500.00		11'000.00		-2'500.00	-22.73
3111.00 Anschaffung Maschinen, Apparate, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'095.30		8'200.00		40'900.00		-32'700.00	-79.95
3120.00 Wasser, Energie, Heizmaterial, Abfallentsorgung	18'321.70		39'900.00		44'600.00		-4'700.00	-10.54
3134.00 Sachversicherungsprämien	9'272.72		9'100.00		9'900.00		-800.00	-8.08
3144.00 Unterhalt Gebäude	32'821.00		17'500.00		39'800.00		-22'300.00	-56.03
3144.01 Unterhalt Aussenanlagen	11'250.50		1'300.00		1'300.00			
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	761.50		1'500.00		1'900.00		-400.00	-21.05
3170.00 Reisekosten und übrige Spesen	920.00		400.00		400.00			
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten	126'281.44		126'300.00		126'300.00			
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	20'200.00		20'300.00		24'000.00		-3'700.00	-15.42
3940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	9'026.99		11'700.00		13'500.00		-1'800.00	-13.33
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		8'321.30		6'000.00		6'000.00		

Funkt. Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		910.00		300.00		300.00		
2173	Schulhaus Schmittengässli	889'616.90	44'283.70	878'900.00	75'500.00	976'700.00	36'600.00	-136'700.00	-14.54
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>845'333.20</i>		<i>803'400.00</i>		<i>940'100.00</i>		
3010.00	Löhne Gemeindepersonal	212'718.03		235'000.00		249'000.00		-14'000.00	-5.62
3010.09	Erstattung von Lohn des Personals durch Versicherungen (Aufwandminderung)	-14'697.70							
3030.00	Aushilfspersonal	9'611.45		18'000.00		18'000.00			
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	3'600.00		4'400.00		4'400.00			
3050.00	Arbeitgeber-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'138.03		16'400.00		17'100.00		-700.00	-4.09
3052.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Pensionskasse	17'331.00		19'500.00		19'900.00		-400.00	-2.01
3053.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Unfallversicherung	5'530.40		6'300.00		6'100.00		200.00	3.28
3054.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Familienausgleichskasse	5'973.75		6'900.00		7'300.00		-400.00	-5.48
3055.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Krankentaggeldversicherung	1'693.92		2'100.00		2'200.00		-100.00	-4.55
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	150.00		1'500.00		1'500.00			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	9'972.55		9'500.00		10'000.00		-500.00	-5.00
3111.00	Anschaffung Maschinen, Apparate, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'009.20		10'400.00		55'200.00		-44'800.00	-81.16
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial, Abfallentsorgung	91'156.50		59'900.00		88'600.00		-28'700.00	-32.39
3130.01	Telefonie / Internet			100.00		100.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	17'798.61		17'500.00		19'000.00		-1'500.00	-7.89
3144.00	Unterhalt Gebäude	45'069.60		13'500.00		32'000.00		-18'500.00	-57.81
3144.01	Unterhalt Aussenanlagen	14'419.90							
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	969.80		1'000.00		2'000.00		-1'000.00	-50.00
3170.00	Reisekosten und übrige Spesen	1'280.00		900.00		900.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	383'342.62		383'300.00		383'400.00		-100.00	-0.03
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	13'300.00		13'400.00		15'900.00		-2'500.00	-15.72
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	44'249.24		59'300.00		44'100.00		15'200.00	34.47

Funkt. Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		8'372.25						
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		4'810.00		6'000.00		6'000.00		
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV		7'091.45		7'100.00		7'100.00		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		12'130.00		12'200.00		12'500.00	300.00	-2.40
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		11'880.00		50'200.00		11'000.00	-39'200.00	356.36
2174	Sporthalle Schmittengässli	415'052.55	14'785.95	369'800.00	12'400.00	407'600.00	12'400.00	-37'800.00	-9.56
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>400'266.60</i>		<i>357'400.00</i>		<i>395'200.00</i>		
3010.00	Löhne Gemeindepersonal	111'487.40		109'800.00		123'000.00		-13'200.00	-10.73
3030.00	Aushilfspersonal			2'500.00		2'500.00			
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	3'600.00		3'700.00		3'600.00		100.00	2.78
3050.00	Arbeitgeber-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'646.22		7'200.00		8'100.00		-900.00	-11.11
3052.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Pensionskasse	8'581.00		7'200.00		8'200.00		-1'000.00	-12.20
3053.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Unfallversicherung	2'688.70		2'800.00		2'900.00		-100.00	-3.45
3054.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Familienausgleichskasse	2'904.65		3'100.00		3'400.00		-300.00	-8.82
3055.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Krankentaggeldversicherung	859.30		900.00		1'000.00		-100.00	-10.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			2'500.00		2'500.00			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	6'793.89		8'300.00		8'500.00		-200.00	-2.35
3111.00	Anschaffung Maschinen, Apparate, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'245.40		25'200.00		7'100.00		18'100.00	254.93
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial, Abfallentsorgung	69'461.10		60'600.00		70'700.00		-10'100.00	-14.29
3130.01	Telefonie / Internet			300.00		300.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'669.39		7'800.00		8'500.00		-700.00	-8.24
3144.00	Unterhalt Gebäude	137'061.34		29'200.00		14'400.00		14'800.00	102.78
3144.01	Unterhalt Aussenanlagen	2'020.50		45'900.00		56'500.00		-10'600.00	-18.76
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'869.61		7'000.00		35'800.00		-28'800.00	-80.45
3170.00	Reisekosten und übrige Spesen	-35.95		400.00		400.00			

Funkt. Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	45'200.00		45'400.00		50'200.00		-4'800.00	-9.56
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		936.95						
4472.00	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV		13'849.00		12'400.00		12'400.00		
218	Ausserschulische Betreuungseinrichtungen	212'341.29	171'568.45	261'500.00	190'200.00	336'800.00	272'700.00	7'200.00	11.23
2180	Ausserschulische Betreuungseinrichtungen	212'341.29	171'568.45	261'500.00	190'200.00	336'800.00	272'700.00	7'200.00	11.23
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>40'772.84</i>		<i>71'300.00</i>		<i>64'100.00</i>		
3010.00	Löhne Gemeindepersonal	112'879.18		134'000.00		175'000.00		-41'000.00	-23.43
3030.00	Aushilfspersonal	3'137.13		2'000.00		3'200.00		-1'200.00	-37.50
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	2'700.00		1'800.00		2'000.00		-200.00	-10.00
3050.00	Arbeitgeber-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'396.55		8'800.00		11'400.00		-2'600.00	-22.81
3052.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Pensionskasse	6'182.95		8'300.00		11'000.00		-2'700.00	-24.55
3053.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Unfallversicherung	1'698.90		1'800.00		2'300.00		-500.00	-21.74
3054.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Familienausgleichskasse	3'216.70		3'700.00		4'800.00		-1'100.00	-22.92
3055.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Krankentaggeldversicherung	980.22		1'100.00		1'400.00		-300.00	-21.43
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'440.00				2'500.00		-2'500.00	-100.00
3100.00	Büromaterial	2'728.00		3'500.00		4'000.00		-500.00	-12.50
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	766.20		500.00		500.00			
3105.00	Lebensmittel	39'578.65		48'000.00		70'500.00		-22'500.00	-31.91
3110.00	Büromöbel und -geräte			500.00		2'100.00		-1'600.00	-76.19
3111.00	Anschaffung Maschinen, Apparate, Fahrzeuge, Werkzeuge					4'500.00		-4'500.00	-100.00
3130.01	Telefonie / Internet	826.00		700.00		700.00			
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	375.00				400.00		-400.00	-100.00
3130.06	Honorare/Dienstleistungen Dritte	334.71		400.00		400.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien			500.00		500.00			
3170.00	Reisekosten und übrige Spesen	379.40		500.00		500.00			

Funkt. Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	121.70							
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	23'050.00		25'500.00		34'900.00		-9'400.00	-26.93
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	4'550.00		19'900.00		4'200.00		15'700.00	373.81
4260.01	Kinderbetreuung		125'627.40		142'000.00		204'100.00	62'100.00	-30.43
4260.02	Ertrag Verpflegung		43'825.20		48'200.00		68'600.00	20'400.00	-29.74
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		2'115.85						
219	Obligatorische Schule, n.a.g.	328'005.17		351'200.00		412'300.00		-61'100.00	-14.82
2190	Schulleitung und Schulverwaltung PS	93'918.35		108'700.00		160'600.00		-51'900.00	-32.32
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>93'918.35</i>		<i>108'700.00</i>		<i>160'600.00</i>		
3000.00	Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	960.00		2'500.00		2'500.00			
3010.00	Löhne Gemeindepersonal	64'884.58		75'500.00		79'000.00		-3'500.00	-4.43
3050.00	Arbeitgeber-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'511.89		5'100.00		5'300.00		-200.00	-3.77
3052.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Pensionskasse	5'351.70		6'600.00		6'700.00		-100.00	-1.49
3053.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Unfallversicherung	917.65		1'100.00		1'200.00		-100.00	-8.33
3054.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Familienausgleichskasse	1'736.25		2'100.00		2'300.00		-200.00	-8.70
3055.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Krankentaggeldversicherung	538.63		700.00		700.00			
3064.00	Überbrückungsrenten	1'720.80							
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	646.20		1'000.00		1'000.00			
3100.00	Büromaterial	2'040.35		3'200.00		3'200.00			
3110.00	Büromöbel und -geräte					1'500.00		-1'500.00	-100.00
3113.00	Anschaffung Hardware	1'500.40							
3130.01	Telefonie / Internet	87.00							
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			500.00		500.00			
3153.00	Unterhalt Informatikmaterial					43'200.00		-43'200.00	-100.00
3170.00	Reisekosten und übrige Spesen	122.90		1'500.00		2'900.00		-1'400.00	-48.28
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	8'900.00		8'900.00		10'600.00		-1'700.00	-16.04

Funkt. Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
2191	Schulleitung und Schulverwaltung OS	136'473.01		145'500.00		157'700.00		-12'200.00	-7.74
	<i>Nettoergebnis</i>		136'473.01		145'500.00		157'700.00		
3000.00	Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	960.00		2'000.00		2'000.00			
3010.00	Löhne Gemeindepersonal	93'411.29		101'500.00		110'000.00		-8'500.00	-7.73
3050.00	Arbeitgeber-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'049.26		6'800.00		7'200.00		-400.00	-5.56
3052.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Pensionskasse	12'301.80		12'600.00		13'600.00		-1'000.00	-7.35
3053.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Unfallversicherung	1'398.30		1'500.00		1'600.00		-100.00	-6.25
3054.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Familienausgleichskasse	2'645.55		2'800.00		3'100.00		-300.00	-9.68
3055.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Krankentaggeldversicherung	782.46		900.00		900.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	90.65		300.00		300.00			
3100.00	Büromaterial	4'398.60		2'500.00		2'000.00		500.00	25.00
3110.00	Büromöbel und -geräte	4'819.60		1'500.00		2'000.00		-500.00	-25.00
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	43.30		300.00		500.00		-200.00	-40.00
3170.00	Reisekosten und übrige Spesen	672.20		3'900.00		3'900.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	8'900.00		8'900.00		10'600.00		-1'700.00	-16.04
2199	Schulsozialarbeit	97'613.81		97'000.00		94'000.00		3'000.00	3.19
	<i>Nettoergebnis</i>		97'613.81		97'000.00		94'000.00		
3010.00	Löhne Gemeindepersonal	62'120.83		69'500.00		66'000.00		3'500.00	5.30
3050.00	Arbeitgeber-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'071.99		4'500.00		4'300.00		200.00	4.65
3052.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Pensionskasse	5'973.00		8'900.00		8'900.00			
3053.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Unfallversicherung	910.55		1'000.00		1'000.00			
3054.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Familienausgleichskasse	1'714.15		1'900.00		1'800.00		100.00	5.56
3055.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Krankentaggeldversicherung	520.69		600.00		600.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'140.00		3'500.00		2'000.00		1'500.00	75.00
3100.00	Büromaterial	765.05		700.00		2'500.00		-1'800.00	-72.00

Funkt. Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	67.00							
3110.00	Büromöbel und -geräte	200.35							
3130.01	Telefonie / Internet	683.55		1'200.00		900.00		300.00	33.33
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	750.00		400.00		400.00			
3170.00	Reisekosten und übrige Spesen	168.90		300.00		300.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	13'127.75							
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'400.00		4'500.00		5'300.00		-800.00	-15.09
22	Sonderschulen	913'629.55	38'841.00	901'400.00	35'000.00	978'800.00		-112'400.00	-11.48
220	Sonderschulen	913'629.55	38'841.00	901'400.00	35'000.00	978'800.00		-112'400.00	-11.48
2200	Sonderschulen	913'629.55	38'841.00	901'400.00	35'000.00	978'800.00		-112'400.00	-11.48
	<i>Nettoergebnis</i>		874'788.55		866'400.00		978'800.00		
3100.00	Büromaterial	2'162.15		2'300.00		2'400.00		-100.00	-4.17
3110.00	Büromöbel und -geräte	3'155.00		500.00				500.00	
3130.01	Telefonie / Internet	868.10		1'600.00		1'700.00		-100.00	-5.88
3130.06	Honorare/Dienstleistungen Dritte	210'148.80		183'000.00		190'700.00		-7'700.00	-4.04
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	35'270.05		34'600.00		40'000.00		-5'400.00	-13.50
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	658'725.45		676'000.00		740'000.00		-64'000.00	-8.65
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'300.00		3'400.00		4'000.00		-600.00	-15.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		38'841.00		35'000.00			-35'000.00	
23	Berufliche Grundbildung	74'575.65		97'600.00	3'000.00	95'200.00		-600.00	-0.63
230	Berufliche Grundbildung	74'575.65		97'600.00	3'000.00	95'200.00		-600.00	-0.63
2300	Berufliche Grundbildung	74'575.65		97'600.00	3'000.00	95'200.00		-600.00	-0.63
	<i>Nettoergebnis</i>		74'575.65		94'600.00		95'200.00		
3611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	47'110.65		48'000.00		48'000.00			
3611.01	Entschädigung ausserkantonale Schulbesuche	24'165.00		43'200.00		43'200.00			
3637.01	Stipendien aus Fonds			3'000.00				3'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'300.00		3'400.00		4'000.00		-600.00	-15.00

Funkt. Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
4512.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK				3'000.00			-3'000.00	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	1'298'001.89	307'031.55	1'409'500.00	237'000.00	1'431'400.00	238'900.00	-20'000.00	-1.68
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>990'970.34</i>		<i>1'172'500.00</i>		<i>1'192'500.00</i>		
32	Kultur, übriges	319'671.48	62'932.20	354'900.00	36'500.00	376'600.00	37'000.00	-21'200.00	-6.24
321	Bibliotheken	70'348.60	40'542.35	97'300.00	16'300.00	99'100.00	16'800.00	-1'300.00	-1.58
3210	Öffentliche Bibliothek	70'348.60	40'542.35	97'300.00	16'300.00	99'100.00	16'800.00	-1'300.00	-1.58
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>29'806.25</i>		<i>81'000.00</i>		<i>82'300.00</i>		
3010.00	Löhne Gemeindepersonal	41'774.25		48'500.00		50'000.00		-1'500.00	-3.00
3030.00	Aushilfspersonal	490.15		2'500.00		2'500.00			
3050.00	Arbeitgeber-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'794.65		3'400.00		3'500.00		-100.00	-2.86
3052.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Pensionskasse			2'000.00		2'000.00			
3053.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Unfallversicherung	609.75		800.00		800.00			
3054.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Familienausgleichskasse	1'153.90		1'500.00		1'500.00			
3055.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Krankentaggeldversicherung	306.56		400.00		400.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	105.00		1'500.00		1'500.00			
3100.00	Büromaterial	1'174.75		800.00		1'000.00		-200.00	-20.00
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'123.85		1'000.00		1'100.00		-100.00	-9.09
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	13'738.02		13'800.00		13'800.00			
3130.01	Telefonie / Internet	1'147.75		1'500.00		1'400.00		100.00	7.14
3130.02	Bank- + Postspesen, Geb. elektr. Zahlungen	51.22		100.00		100.00			
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	690.00		800.00		800.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien			2'600.00		2'600.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	296.90		500.00		500.00			
3170.00	Reisekosten und übrige Spesen	410.60		500.00		600.00		-100.00	-16.67
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	-1'118.75							
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'600.00		6'700.00		6'600.00		100.00	1.52

Funkt. Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten			8'400.00		8'400.00			
4240.00	Benützungsgebühren		10'232.95		9'500.00		9'500.00		
4250.00	Verkäufe		200.00		100.00		100.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		26'545.40		4'000.00		4'500.00	500.00	-11.11
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		864.00						
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckver.		2'700.00		2'700.00		2'700.00		
329	Kultur, n.a.g.	249'322.88	22'389.85	257'600.00	20'200.00	277'500.00	20'200.00	-19'900.00	-7.73
3290	Kultur, n.a.g.	83'200.69		90'100.00		106'500.00		-16'400.00	-15.40
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>83'200.69</i>		<i>90'100.00</i>		<i>106'500.00</i>		
3000.00	Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	885.00		1'400.00		1'400.00			
3050.00	Arbeitgeber-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14.90		100.00		100.00			
3053.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Unfallversicherung	3.25							
3054.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Familienausgleichskasse	6.15							
3055.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Krankentaggeldversicherung	1.15							
3102.00	Drucksachen und Publikationen	371.55		1'000.00		1'000.00			
3111.00	Anschaffung Maschinen, Apparate, Fahrzeuge, Werkzeuge			13'500.00		18'000.00		-4'500.00	-25.00
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100.00							
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'655.85							
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'152.09				2'500.00		-2'500.00	-100.00
3170.00	Reisekosten und übrige Spesen	1'620.00		3'400.00		3'800.00		-400.00	-10.53
3170.01	Gemeindeanlässe	8'162.60		9'100.00		11'400.00		-2'300.00	-20.18
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	250.00				300.00		-300.00	-100.00

Funkt. Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	35'478.15		36'100.00		38'900.00		-2'800.00	-7.20
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	24'500.00		24'600.00		29'100.00		-4'500.00	-15.46
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand			900.00				900.00	
3293	Seelandhalle	166'122.19	22'389.85	167'500.00	20'200.00	171'000.00	20'200.00	-3'500.00	-2.32
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>143'732.34</i>		<i>147'300.00</i>		<i>150'800.00</i>		
3010.00	Löhne Gemeindepersonal	62'646.49		49'000.00		53'900.00		-4'900.00	-9.09
3010.09	Erstattung von Lohn des Personals durch Versicherungen (Aufwandminderung)	-347.30							
3030.00	Aushilfspersonal			1'000.00		1'000.00			
3050.00	Arbeitgeber-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'867.10		3'200.00		3'500.00		-300.00	-8.57
3052.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Pensionskasse	13'258.00		3'000.00		3'000.00			
3053.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Unfallversicherung	1'711.85		1'300.00		1'300.00			
3054.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Familienausgleichskasse	1'849.30		1'400.00		1'500.00		-100.00	-6.67
3055.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Krankentaggeldversicherung	526.42		400.00		500.00		-100.00	-20.00
3064.00	Überbrückungsrenten	2'151.00							
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			2'500.00		2'500.00			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'465.30		3'000.00		3'000.00			
3111.00	Anschaffung Maschinen, Apparate, Fahrzeuge, Werkzeuge			10'000.00		6'700.00		3'300.00	49.25
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial, Abfallentsorgung	32'344.75		24'000.00		26'200.00		-2'200.00	-8.40
3130.01	Telefonie / Internet			400.00		400.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'705.19		3'400.00		3'400.00			
3144.00	Unterhalt Gebäude	18'496.34		24'500.00		34'700.00		-10'200.00	-29.39
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			17'600.00		2'600.00		15'000.00	576.92
3170.00	Reisekosten und übrige Spesen	2'247.75		400.00		400.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	22'200.00		22'400.00		26'400.00		-4'000.00	-15.15

Funkt. Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		449.85		200.00		200.00		
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		21'940.00		20'000.00		20'000.00		
34	Sport und Freizeit	978'330.41	244'099.35	1'054'600.00	200'500.00	1'054'800.00	201'900.00	1'200.00	0.14
341	Sport	971'269.56	244'099.35	1'031'100.00	200'500.00	1'025'100.00	201'900.00	7'400.00	0.90
3410	Sportbetrieb	29'951.80		25'400.00		29'500.00		-4'100.00	-13.90
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>29'951.80</i>		<i>25'400.00</i>		<i>29'500.00</i>		
3130.06	Honorare/Dienstleistungen Dritte	100.00							
3144.01	Unterhalt Aussenanlagen	5'951.80		7'000.00		4'500.00		2'500.00	55.56
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	15'000.00		15'000.00		15'000.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	8'900.00		3'400.00		10'000.00		-6'600.00	-66.00
3411	Schwimmbad	711'085.42	219'099.35	702'900.00	175'500.00	740'100.00	176'900.00	-35'800.00	-6.36
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>491'986.07</i>		<i>527'400.00</i>		<i>563'200.00</i>		
3010.00	Löhne Gemeindepersonal	140'851.77		145'000.00		149'800.00		-4'800.00	-3.20
3030.00	Aushilfspersonal	53'993.10		50'000.00		50'000.00			
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	900.00		1'700.00		1'700.00			
3050.00	Arbeitgeber-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'439.63		12'700.00		13'000.00		-300.00	-2.31
3052.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Pensionskasse	9'811.43		11'000.00		11'200.00		-200.00	-1.79
3053.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Unfallversicherung	4'539.48		4'800.00		4'600.00		200.00	4.35
3054.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Familienausgleichskasse	4'894.40		5'400.00		5'600.00		-200.00	-3.57
3055.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Krankentaggeldversicherung	2'490.27		1'600.00		1'700.00		-100.00	-5.88
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	680.00		4'100.00		4'100.00			
3100.00	Büromaterial	4'452.65		3'100.00		3'100.00			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	36'132.26		34'500.00		35'200.00		-700.00	-1.99
3111.00	Anschaffung Maschinen, Apparate, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'575.90		9'000.00		29'800.00		-20'800.00	-69.80

Funkt. Gliederung	Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
3120.00 Wasser, Energie, Heizmaterial, Abfallentsorgung	95'209.10		85'100.00		84'100.00		1'000.00	1.19
3130.01 Telefonie / Internet	1'342.10		1'900.00		1'900.00			
3130.02 Bank- + Postspesen, Geb. elektr. Zahlungen	468.99		500.00		500.00			
3130.03 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	380.00		400.00		400.00			
3130.06 Honorare/Dienstleistungen Dritte	1'832.25		3'700.00		4'200.00		-500.00	-11.90
3134.00 Sachversicherungsprämien	4'106.38		5'900.00		5'900.00			
3137.01 Pauschalsteuer	7'626.73							
3144.00 Unterhalt Gebäude	4'440.10		2'600.00		3'800.00		-1'200.00	-31.58
3144.01 Unterhalt Aussenanlagen	24'939.95		30'700.00		30'800.00		-100.00	-0.32
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	21'963.45		20'600.00		24'200.00		-3'600.00	-14.88
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	3'380.95		2'000.00		3'000.00		-1'000.00	-33.33
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	157.80		400.00		400.00			
3170.00 Reisekosten und übrige Spesen	505.00		1'100.00		1'100.00			
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten	200'462.34		200'200.00		200'500.00		-300.00	-0.15
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	41'500.00		37'000.00		48'700.00		-11'700.00	-24.02
3940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	21'009.39		27'900.00		20'800.00		7'100.00	34.13
4240.04 Eintritte		199'088.95		155'000.00		160'000.00	5'000.00	-3.13
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'613.40		10'000.00		7'000.00	-3'000.00	42.86
4390.00 Übriger Ertrag		4'397.00		1'500.00		1'500.00		
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		9'000.00		9'000.00		8'400.00	-600.00	7.14
3412 Erli	230'232.34	25'000.00	302'800.00	25'000.00	255'500.00	25'000.00	47'300.00	20.52
<i>Nettoergebnis</i>		<i>205'232.34</i>		<i>277'800.00</i>		<i>230'500.00</i>		
3010.00 Löhne Gemeindepersonal	18'504.20		22'000.00		26'000.00		-4'000.00	-15.38
3030.00 Aushilfspersonal			500.00		500.00			
3050.00 Arbeitgeber-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'223.35		1'600.00		1'700.00		-100.00	-5.88
3052.00 Arbeitgeber-Beiträge an die Pensionskasse	2'390.85		1'300.00		1'400.00		-100.00	-7.14
3053.00 Arbeitgeber-Beiträge an die Unfallversicherung	467.70		700.00		700.00			

Funkt. Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
3054.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Familienausgleichskasse	505.25		700.00		700.00			
3055.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Krankentaggeldversicherung	154.79		300.00		300.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			500.00		500.00			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'302.85		1'800.00		1'800.00			
3111.00	Anschaffung Maschinen, Apparate, Fahrzeuge, Werkzeuge			8'800.00		7'500.00		1'300.00	17.33
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial, Abfallentsorgung	40'049.50		35'200.00		38'300.00		-3'100.00	-8.09
3134.00	Sachversicherungsprämien	809.92		800.00		900.00		-100.00	-11.11
3144.00	Unterhalt Gebäude	5'098.69		5'200.00		6'800.00		-1'600.00	-23.53
3144.01	Unterhalt Aussenanlagen	79'739.60		143'300.00		82'600.00		60'700.00	73.49
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'467.75		2'600.00		2'600.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	45'543.51		45'500.00		45'600.00		-100.00	-0.22
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	28'000.00		28'100.00		31'600.00		-3'500.00	-11.08
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	2'974.38		3'900.00		6'000.00		-2'100.00	-35.00
4472.00	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV		25'000.00		25'000.00		25'000.00		
342	Freizeit	7'060.85		23'500.00		29'700.00		-6'200.00	-20.88
3420	Freizeit	7'060.85		23'500.00		29'700.00		-6'200.00	-20.88
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>7'060.85</i>		<i>23'500.00</i>		<i>29'700.00</i>		
3000.00	Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	885.00		1'400.00		1'400.00			
3050.00	Arbeitgeber-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14.85		100.00		100.00			
3053.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Unfallversicherung	3.25							
3054.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Familienausgleichskasse	6.10							
3055.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Krankentaggeldversicherung	1.10							
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	350.55		22'000.00		22'000.00			

Funkt. Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'800.00				6'200.00		-6'200.00	-100.00
4	GESUNDHEIT	1'852'066.44	50'467.65	2'379'800.00	15'000.00	2'470'800.00	30'500.00	-75'500.00	-3.09
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'801'598.79</i>		<i>2'364'800.00</i>		<i>2'440'300.00</i>		
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	1'080'248.74		1'535'100.00		1'546'400.00		-11'300.00	-0.73
411	Spitäler	15'299.90		22'800.00		22'000.00		800.00	3.64
4110	Spitäler	15'299.90		22'800.00		22'000.00		800.00	3.64
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>15'299.90</i>		<i>22'800.00</i>		<i>22'000.00</i>		
3611.00	Anteil an Restkosten für Leistungen von Pflegefachpersonen	15'299.90		22'800.00		22'000.00		800.00	3.64
412	Kranken, Alters- und Pflegeheime	1'064'948.84		1'512'300.00		1'524'400.00		-12'100.00	-0.79
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	1'064'948.84		1'512'300.00		1'524'400.00		-12'100.00	-0.79
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'064'948.84</i>		<i>1'512'300.00</i>		<i>1'524'400.00</i>		
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	57'333.76				84'700.00		-84'700.00	-100.00
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV			45'700.00				45'700.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindefachverbände	128'409.20		538'400.00		398'700.00		139'700.00	35.04
3631.00	Anteil an Individualbeiträgen für Betreuungskosten in Pflegeheimen	871'360.60		915'000.00		1'026'000.00		-111'000.00	-10.82
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	7'845.28		13'200.00		15'000.00		-1'800.00	-12.00
42	Ambulante Krankenpflege	742'949.00	49'790.25	806'900.00	15'000.00	885'600.00	30'000.00	-63'700.00	-7.45
421	Ambulante Krankenpflege	649'864.60	10'638.95	706'300.00		785'000.00		-78'700.00	-10.03
4210	Ambulante Krankenpflege	649'864.60	10'638.95	706'300.00		785'000.00		-78'700.00	-10.03
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>639'225.65</i>		<i>706'300.00</i>		<i>785'000.00</i>		
3111.00	Anschaffung Maschinen, Apparate, Fahrzeuge, Werkzeuge					10'000.00		-10'000.00	-100.00
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'154.20		2'000.00		2'000.00			

Funkt. Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	647'710.40		704'300.00		773'000.00		-68'700.00	-8.89
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckver.		10'638.95						
422	Rettungsdienste	93'084.40	39'151.30	100'600.00	15'000.00	100'600.00	30'000.00	15'000.00	21.25
4220	Rettungsdienste	93'084.40	39'151.30	100'600.00	15'000.00	100'600.00	30'000.00	15'000.00	21.25
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>53'933.10</i>		<i>85'600.00</i>		<i>70'600.00</i>		
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	93'084.40		100'600.00		100'600.00			
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckver.		39'151.30		15'000.00		30'000.00	15'000.00	-50.00
43	Gesundheitsprävention	24'862.75	677.40	29'500.00		29'000.00	500.00	1'000.00	3.51
433	Schulgesundheitsdienst	24'862.75	677.40	29'500.00		29'000.00	500.00	1'000.00	3.51
4330	Schulgesundheitsdienst	24'862.75	677.40	29'500.00		29'000.00	500.00	1'000.00	3.51
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>24'185.35</i>		<i>29'500.00</i>		<i>28'500.00</i>		
3136.00	Medizinische Untersuchungen	10'970.55		12'000.00		12'000.00			
3136.01	Schulzahnpflege	13'892.20		17'500.00		17'000.00		500.00	2.94
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		677.40				500.00	500.00	-100.00
49	Gesundheitswesen, n.a.g.	4'005.95		8'300.00		9'800.00		-1'500.00	-15.31
490	Gesundheitswesen, n.a.g.	4'005.95		8'300.00		9'800.00		-1'500.00	-15.31
4900	Gesundheitswesen, n.a.g.	4'005.95		8'300.00		9'800.00		-1'500.00	-15.31
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'005.95</i>		<i>8'300.00</i>		<i>9'800.00</i>		
3000.00	Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'010.00		3'000.00		3'000.00			
3010.00	Löhne Gemeindepersonal	462.50							
3050.00	Arbeitgeber-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	87.35		200.00		200.00			
3053.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Unfallversicherung	18.15							

Funkt. Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
3054.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Familienausgleichskasse	38.00		100.00		100.00			
3055.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Krankentaggeldversicherung	4.85							
3130.06	Honorare/Dienstleistungen Dritte			5'000.00		5'000.00			
3170.00	Reisekosten und übrige Spesen	353.10				500.00		-500.00	-100.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'032.00				1'000.00		-1'000.00	-100.00
5	SOZIALE SICHERHEIT	3'258'375.85	784'130.20	3'477'400.00	805'800.00	3'689'000.00	822'900.00	-194'500.00	-6.79
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'474'245.65</i>		<i>2'671'600.00</i>		<i>2'866'100.00</i>		
52	Invalidität	1'396'114.30		1'431'000.00		1'510'000.00		-79'000.00	-5.23
523	Invalidenheime	1'396'114.30		1'431'000.00		1'510'000.00		-79'000.00	-5.23
5230	Invalidenheime	1'396'114.30		1'431'000.00		1'510'000.00		-79'000.00	-5.23
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'396'114.30</i>		<i>1'431'000.00</i>		<i>1'510'000.00</i>		
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	1'396'114.30		1'431'000.00		1'510'000.00		-79'000.00	-5.23
53	Alter und Hinterlassene	11'100.00	4'012.00	11'200.00	4'200.00	13'200.00	4'000.00	-2'200.00	-23.91
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	11'100.00	4'012.00	11'200.00	4'200.00	13'200.00	4'000.00	-2'200.00	-23.91
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung (AHV)	11'100.00	4'012.00	11'200.00	4'200.00	13'200.00	4'000.00	-2'200.00	-23.91
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>7'088.00</i>		<i>7'000.00</i>		<i>9'200.00</i>		
3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	11'100.00		11'200.00		13'200.00		-2'000.00	-15.15
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		4'012.00		4'200.00		4'000.00	-200.00	5.00
54	Familie und Jugend	735'054.30	163'807.30	764'900.00	150'100.00	848'700.00	179'400.00	-54'500.00	-8.14
541	Familienzulagen	32'104.40		35'000.00		33'000.00		2'000.00	6.06
5410	Familienzulagen (FZ)	32'104.40		35'000.00		33'000.00		2'000.00	6.06
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>32'104.40</i>		<i>35'000.00</i>		<i>33'000.00</i>		

Funkt. Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	32'104.40		35'000.00		33'000.00		2'000.00	6.06
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	34'738.35		39'200.00		38'000.00		1'200.00	3.16
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	34'738.35		39'200.00		38'000.00		1'200.00	3.16
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>34'738.35</i>		<i>39'200.00</i>		<i>38'000.00</i>		
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	34'738.35		39'200.00		38'000.00		1'200.00	3.16
544	Jugendschutz	329'863.18	133'387.30	345'400.00	124'100.00	428'700.00	151'900.00	-55'500.00	-20.05
5440	Jugendarbeit	329'863.18	133'387.30	345'400.00	124'100.00	428'700.00	151'900.00	-55'500.00	-20.05
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>196'475.88</i>		<i>221'300.00</i>		<i>276'800.00</i>		
3000.00	Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'660.00		3'800.00		3'800.00			
3010.00	Löhne Gemeindepersonal	184'614.92		188'000.00		216'000.00		-28'000.00	-12.96
3030.00	Aushilfspersonal	911.15		900.00				900.00	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	5'040.00		5'600.00		5'600.00			
3050.00	Arbeitgeber-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'359.43		12'600.00		14'300.00		-1'700.00	-11.89
3052.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Pensionskasse	18'246.60		19'800.00		21'400.00		-1'600.00	-7.48
3053.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Unfallversicherung	2'663.35		2'700.00		3'100.00		-400.00	-12.90
3054.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Familienausgleichskasse	5'036.05		5'300.00		6'100.00		-800.00	-13.11
3055.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Krankentaggeldversicherung	1'477.43		1'600.00		1'800.00		-200.00	-11.11
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'200.00		1'000.00		1'000.00			
3100.00	Büromaterial	759.45		2'000.00		1'900.00		100.00	5.26
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	463.65		800.00		1'200.00		-400.00	-33.33
3111.00	Anschaffung Maschinen, Apparate, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'276.05		7'000.00		5'000.00		2'000.00	40.00
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial, Abfallentsorgung	1'985.95		2'100.00		3'500.00		-1'400.00	-40.00
3130.00	Porti	66.00				800.00		-800.00	-100.00
3130.01	Telefonie / Internet	4'407.89		3'100.00		3'100.00			
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	626.95				400.00		-400.00	-100.00

Funkt. Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
3130.06	Honorare/Dienstleistungen Dritte	145.40		500.00		500.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	300.38		1'000.00		2'500.00		-1'500.00	-60.00
3137.00	Steuern und Abgaben	133.00		200.00		200.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'465.48		3'300.00		3'300.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'518.55		3'400.00		2'800.00		600.00	21.43
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	16'600.00		8'800.00		4'000.00		4'800.00	120.00
3170.00	Reisekosten und übrige Spesen	2'458.55		1'800.00		2'300.00		-500.00	-21.74
3632.01	Jugendprojekte	41'346.95		49'000.00		47'000.00		2'000.00	4.26
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	11'100.00		14'800.00		30'200.00		-15'400.00	-50.99
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten			6'300.00		46'900.00		-40'600.00	-86.57
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'838.30		3'000.00			-3'000.00	
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		510.00		300.00		800.00	500.00	-62.50
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckver.		7'500.00						
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		3'740.00		2'000.00		2'000.00		
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		109'799.00		111'300.00		141'600.00	30'300.00	-21.40
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		8'000.00		7'500.00		7'500.00		
545	Leistungen an Familien	338'348.37	30'420.00	345'300.00	26'000.00	349'000.00	27'500.00	-2'200.00	-0.68
5451	Familienergänzende Tagesbetreuungseinrichtungen	267'099.70	378.00	262'000.00		287'100.00		-25'100.00	-8.74
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>266'721.70</i>		<i>262'000.00</i>		<i>287'100.00</i>		
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	4'268.60		9'600.00		6'600.00		3'000.00	45.45
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen			85'200.00		90'000.00		-4'800.00	-5.33
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	256'131.10		156'000.00		181'200.00		-25'200.00	-13.91
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'700.00		11'200.00		9'300.00		1'900.00	20.43
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		378.00						

Funkt. Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
5452	Spielgruppe	71'248.67	30'042.00	83'300.00	26'000.00	61'900.00	27'500.00	22'900.00	66.57
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>41'206.67</i>		<i>57'300.00</i>		<i>34'400.00</i>		
3010.00	Löhne Gemeindepersonal	53'357.00		53'000.00		40'900.00		12'100.00	29.58
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen			800.00		800.00			
3050.00	Arbeitgeber-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'008.14		3'500.00		2'700.00		800.00	29.63
3052.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Pensionskasse	3'148.25		3'600.00		2'800.00		800.00	28.57
3053.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Unfallversicherung	910.85		800.00		600.00		200.00	33.33
3054.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Familienausgleichskasse	1'719.75		1'500.00		1'100.00		400.00	36.36
3055.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Krankentaggeldversicherung	464.38		500.00		300.00		200.00	66.67
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			1'000.00		1'000.00			
3100.00	Büromaterial	134.15		800.00		800.00			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	177.60		500.00		500.00			
3130.01	Telefonie / Internet			700.00		700.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien			500.00		500.00			
3170.00	Reisekosten und übrige Spesen	118.55		200.00		200.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'930.00		6'000.00		6'900.00		-900.00	-13.04
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	2'280.00		9'900.00		2'100.00		7'800.00	371.43
4260.01	Kinderbetreuung		30'042.00		26'000.00		27'500.00	1'500.00	-5.45
55	Arbeitslosigkeit	87'720.00		89'000.00		102'000.00		-13'000.00	-12.75
559	Arbeitslosigkeit n.a.g.	87'720.00		89'000.00		102'000.00		-13'000.00	-12.75
5590	Arbeitslosigkeit, n.a.g.	87'720.00		89'000.00		102'000.00		-13'000.00	-12.75
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>87'720.00</i>		<i>89'000.00</i>		<i>102'000.00</i>		
3631.00	Beitrag an den kantonalen Beschäftigungsfonds	87'720.00		89'000.00		102'000.00		-13'000.00	-12.75
57	Sozialhilfe und Asylwesen	1'028'387.25	616'310.90	1'181'300.00	651'500.00	1'215'100.00	639'500.00	-45'800.00	-7.96

Funkt. Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
572	Wirtschaftliche Hilfe	924'703.15	542'603.40	1'074'800.00	577'500.00	1'103'800.00	565'500.00	-41'000.00	-7.62
5720	Wirtschaftliche Hilfe	924'703.15	542'603.40	1'074'800.00	577'500.00	1'103'800.00	565'500.00	-41'000.00	-7.62
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>382'099.75</i>		<i>497'300.00</i>		<i>538'300.00</i>		
3000.00	Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	4'070.00		4'000.00		4'000.00			
3010.00	Löhne Gemeindepersonal	93'717.37		98'000.00		127'000.00		-29'000.00	-22.83
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	2'880.00		2'900.00		2'900.00			
3050.00	Arbeitgeber-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'293.09		6'600.00		8'500.00		-1'900.00	-22.35
3052.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Pensionskasse	7'119.60		7'600.00		11'500.00		-3'900.00	-33.91
3053.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Unfallversicherung	1'374.55		1'500.00		1'800.00		-300.00	-16.67
3054.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Familienausgleichskasse	2'594.15		2'800.00		3'600.00		-800.00	-22.22
3055.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Krankentaggeldversicherung	763.90		900.00		1'100.00		-200.00	-18.18
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'633.50		4'000.00		4'000.00			
3100.00	Büromaterial	231.72		500.00		500.00			
3102.00	Drucksachen und Publikationen	193.99							
3110.00	Büromöbel und -geräte			600.00		1'000.00		-400.00	-40.00
3113.00	Hardware			200.00		1'000.00		-800.00	-80.00
3130.01	Telefonie / Internet			400.00		300.00		100.00	33.33
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'343.00		2'200.00		2'200.00			
3130.06	Honorare/Dienstleistungen Dritte			1'000.00		1'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	339.30		1'500.00		1'500.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			300.00		300.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'893.00		2'000.00		3'000.00		-1'000.00	-33.33
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'212.48		800.00		800.00			
3170.00	Reisekosten und übrige Spesen	1'201.20		1'000.00		1'400.00		-400.00	-28.57
3612.00	Anteil am regionalen Sozialdienst, wirtschaftliche Hilfe, MSE	10.40							
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	8'411.30		26'300.00		14'200.00		12'100.00	85.21
3637.00	Beiträge an Fürsorgebedürftige	771'120.60		895'000.00		895'000.00			

Funkt. Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	13'300.00		13'400.00		15'900.00		-2'500.00	-15.72
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten			1'300.00		1'300.00			
4210.00	Verwaltungsgebühren		263.20		500.00			-500.00	
4390.00	Übriger Ertrag		486.40			500.00		500.00	-100.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		162'955.90		212'000.00	200'000.00		-12'000.00	6.00
4637.00	Rückerstattung von Fürsorgebedürftigen		378'897.90		365'000.00	365'000.00			
579	Fürsorge, n.a.g.	103'684.10	73'707.50	106'500.00	74'000.00	111'300.00	74'000.00	-4'800.00	-12.87
5790	Fürsorge, Hilfe an Opfer von Straftaten	11'767.90		10'600.00		12'000.00		-1'400.00	-11.67
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>11'767.90</i>		<i>10'600.00</i>		<i>12'000.00</i>		
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	11'767.90		10'600.00		12'000.00		-1'400.00	-11.67
5791	Integration	91'916.20	73'707.50	95'900.00	74'000.00	99'300.00	74'000.00	-3'400.00	-13.44
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>18'208.70</i>		<i>21'900.00</i>		<i>25'300.00</i>		
3000.00	Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'190.00		4'000.00		4'000.00			
3010.00	Löhne Gemeindepersonal	72'636.15		68'000.00		68'000.00			
3050.00	Arbeitgeber-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'582.70		4'600.00		3'000.00		1'600.00	53.33
3052.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Pensionskasse	1'374.00		1'500.00		2'100.00		-600.00	-28.57
3053.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Unfallversicherung	312.80		1'000.00		500.00		500.00	100.00
3054.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Familienausgleichskasse	1'111.45		2'000.00		1'200.00		800.00	66.67
3055.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Krankentaggeldversicherung	124.20		600.00		300.00		300.00	100.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	150.00		600.00		600.00			
3100.00	Büromaterial	1'711.90		2'800.00		2'800.00			
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	150.00		200.00		200.00			
3170.00	Reisekosten und übrige Spesen	173.00		1'100.00		1'000.00		100.00	10.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	8'900.00		9'000.00		15'100.00		-6'100.00	-40.40
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	500.00		500.00		500.00			
4260.03	Kursgelder		38'707.50		39'000.00		39'000.00		

Funkt. Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		35'000.00		35'000.00		35'000.00		
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	2'097'746.58	480'505.90	2'190'000.00	391'000.00	2'404'400.00	387'300.00	-218'100.00	-10.81
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'617'240.68</i>		<i>1'799'000.00</i>		<i>2'017'100.00</i>		
61	Strassenverkehr	1'510'821.56	388'430.15	1'572'200.00	301'000.00	1'804'600.00	360'300.00	-173'100.00	-11.99
613	Kantonsstrasse, übrige	1'048.50		1'100.00		3'100.00		-2'000.00	-64.52
6130	Kantonsstrassen	1'048.50		1'100.00		3'100.00		-2'000.00	-64.52
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'048.50</i>		<i>1'100.00</i>		<i>3'100.00</i>		
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'048.50		1'100.00		3'100.00		-2'000.00	-64.52
615	Gemeindestrassen	1'509'773.06	388'430.15	1'571'100.00	301'000.00	1'801'500.00	360'300.00	-171'100.00	-11.87
6150	Gemeindestrassen	711'769.84	26'324.60	665'400.00		817'600.00	4'000.00	-148'200.00	-18.22
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>685'445.24</i>		<i>665'400.00</i>		<i>813'600.00</i>		
3000.00	Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'215.00		1'400.00		1'400.00			
3050.00	Arbeitgeber-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	29.15		100.00		100.00			
3053.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Unfallversicherung	9.10							
3054.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Familienausgleichskasse	12.05							
3055.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Krankentaggeldversicherung	2.20							
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'412.95		8'500.00		8'500.00			
3110.00	Büromöbel und -geräte	756.50							
3119.00	Anschaffungen Bänke/Robidogs/Signalisationen etc.	16'619.35		10'000.00		23'600.00		-13'600.00	-57.63
3120.00	Wasser, Elektrizität, Heizmaterial, Abfallentsorgung	26'496.25		32'000.00		40'000.00		-8'000.00	-20.00
3130.01	Telefonie / Internet	60.00							
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge			500.00		500.00			
3130.06	Honorare/Dienstleistungen Dritte	19'764.31		50'000.00		20'000.00		30'000.00	150.00

Funkt. Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege / Beleuchtung	295'897.05		223'000.00		370'000.00		-147'000.00	-39.73
3170.00	Reisekosten und übrige Spesen	188.14		500.00		500.00			
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/ Verkehrswege VV	156'721.16		191'800.00		195'600.00		-3'800.00	-1.94
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	155'300.00		101'000.00		118'000.00		-17'000.00	-14.41
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	34'286.63		46'600.00		39'400.00		7'200.00	18.27
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		26'324.60				4'000.00	4'000.00	-100.00
6151	Werkhof	779'757.85	88'890.75	846'200.00	65'000.00	869'000.00	88'300.00	500.00	0.06
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>690'867.10</i>		<i>781'200.00</i>		<i>780'700.00</i>		
3010.00	Löhne Gemeindepersonal	437'963.71		433'500.00		462'000.00		-28'500.00	-6.17
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	7'740.00		7'200.00		7'200.00			
3050.00	Arbeitgeber-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30'113.93		28'200.00		30'500.00		-2'300.00	-7.54
3052.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Pensionskasse	43'587.15		46'800.00		51'000.00		-4'200.00	-8.24
3053.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Unfallversicherung	11'106.55		10'600.00		10'700.00		-100.00	-0.93
3054.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Familienausgleichskasse	11'986.30		11'900.00		12'700.00		-800.00	-6.30
3055.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Krankentaggeldversicherung	2'095.01		3'600.00		3'800.00		-200.00	-5.26
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'958.15		1'000.00		1'000.00			
3100.00	Büromaterial	455.98		700.00		700.00			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	36'779.75		32'600.00		37'300.00		-4'700.00	-12.60
3102.00	Drucksachen und Publikationen	105.52							
3111.00	Anschaffung Maschinen, Apparate, Fahrzeuge, Werkzeuge	26'573.00		80'000.00		82'400.00		-2'400.00	-2.91
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial, Abfallentsorgung	21'274.70		27'000.00		32'400.00		-5'400.00	-16.67
3130.00	Porti	280.00							
3130.01	Telefonie / Internet	1'047.99		1'100.00		1'100.00			
3130.06	Honorare/Dienstleistungen Dritte	610.00							
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'158.93		10'500.00		9'900.00		600.00	6.06

Funkt. Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
3137.00	Steuern und Abgaben	7'885.60		10'000.00		9'000.00		1'000.00	11.11
3144.00	Unterhalt Gebäude	1'732.40		1'000.00		1'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	30'208.75		36'000.00		27'000.00		9'000.00	33.33
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'568.45		3'400.00		3'400.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'212.49		1'500.00		1'500.00			
3170.00	Reisekosten und übrige Spesen	-658.80		3'100.00		3'100.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	57'118.12		57'200.00		35'600.00		21'600.00	60.67
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	37'800.00		38'000.00		44'900.00		-6'900.00	-15.37
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	1'054.17		1'300.00		800.00		500.00	62.50
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'290.75						
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		82'600.00		65'000.00		88'300.00	23'300.00	-26.39
6155	Parkplätze	18'245.37	273'214.80	59'500.00	236'000.00	114'900.00	268'000.00	-23'400.00	15.28
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>254'969.43</i>		<i>176'500.00</i>		<i>153'100.00</i>			
3120.00	Wasser, Elektrizität, Heizmaterial, Abfallentsorgung	48.65							
3130.01	Telefonie / Internet	40.00		100.00		100.00			
3130.02	Bank- + Postspesen, Geb. elektr. Zahlungen	429.39				500.00		-500.00	-100.00
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege / Beleuchtung	16'262.95		300.00		87'000.00		-86'700.00	-99.66
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	1'400.00							
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	39.95							
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten					200.00		-200.00	-100.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			58'100.00		26'400.00		31'700.00	120.08
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	24.43		1'000.00		700.00		300.00	42.86
4470.02	Vermietung Parkplätze		273'214.80		236'000.00		268'000.00	32'000.00	-11.94
62	Öffentlicher Verkehr	586'925.02	92'075.75	617'800.00	90'000.00	599'800.00	27'000.00	-45'000.00	-7.86
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	42'121.00		37'000.00		44'000.00		-7'000.00	-15.91
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	42'121.00		37'000.00		44'000.00		-7'000.00	-15.91

Funkt. Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
	<i>Nettoergebnis</i>		42'121.00		37'000.00		44'000.00		
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	42'121.00		37'000.00		44'000.00		-7'000.00	-15.91
622	Regional- und Agglomerationsverkehr	412'713.00		449'000.00		470'000.00		-21'000.00	-4.47
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	412'713.00		449'000.00		470'000.00		-21'000.00	-4.47
	<i>Nettoergebnis</i>		412'713.00		449'000.00		470'000.00		
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	412'713.00				470'000.00		-470'000.00	-100.00
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände			449'000.00				449'000.00	
629	Öffentlicher Verkehr, n.a.g.	132'091.02	92'075.75	131'800.00	90'000.00	85'800.00	27'000.00	-17'000.00	-28.91
6290	Öffentlicher Verkehr, n.a.g.	132'091.02	92'075.75	131'800.00	90'000.00	85'800.00	27'000.00	-17'000.00	-28.91
	<i>Nettoergebnis</i>		40'015.27		41'800.00		58'800.00		
3109.00	Kauf Tageskarten SBB	84'000.00		84'000.00		25'000.00		59'000.00	236.00
3130.02	Bank- + Postspesen, Geb. elektr. Zahlungen	650.06							
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	740.96		800.00				800.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	46'700.00		47'000.00		60'800.00		-13'800.00	-22.70
4250.00	Verkäufe		91'680.00		90'000.00		27'000.00	-63'000.00	233.33
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		395.75						
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	4'444'090.26	3'906'151.60	4'401'500.00	3'761'900.00	4'819'100.00	4'180'400.00	900.00	0.14
	<i>Nettoergebnis</i>		537'938.66		639'600.00		638'700.00		
71	Wasserversorgung	1'384'436.65	1'384'436.65	1'400'000.00	1'400'000.00	1'401'300.00	1'401'300.00		
710	Wasserversorgung	1'384'436.65	1'384'436.65	1'400'000.00	1'400'000.00	1'401'300.00	1'401'300.00		
7101	Wasserversorgung - Gemeindebetrieb	1'384'436.65	1'384'436.65	1'400'000.00	1'400'000.00	1'401'300.00	1'401'300.00		
	<i>Nettoergebnis</i>								
3000.00	Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'215.00		1'400.00		1'400.00			
3010.00	Löhne Gemeindepersonal	17'904.55		17'100.00		20'200.00		-3'100.00	-15.35

Funkt. Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
3050.00	Arbeitgeber-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'212.80		1'300.00		1'300.00			
3052.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Pensionskasse	1'988.40		2'100.00		2'200.00		-100.00	-4.55
3053.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Unfallversicherung	461.85		500.00		500.00			
3054.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Familienausgleichskasse	500.80		500.00		600.00		-100.00	-16.67
3055.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Krankentaggeldversicherung	146.54		200.00		200.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			500.00		500.00			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	155.20		500.00		500.00			
3111.00	Anschaffung Maschinen, Apparate, Fahrzeuge, Werkzeuge	32'916.16		50'000.00		52'500.00		-2'500.00	-4.76
3130.00	Porti	1'480.58		1'400.00		1'400.00			
3130.01	Telefonie / Internet					300.00		-300.00	-100.00
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	110.00		100.00		100.00			
3130.06	Honorare/Dienstleistungen Dritte	28'352.91		31'000.00		31'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	58.80		100.00		100.00			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	120'870.03		118'000.00		116'000.00		2'000.00	1.72
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					900.00		-900.00	-100.00
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	3'246.60		2'800.00		2'800.00			
3170.00	Reisekosten und übrige Spesen	228.68		1'500.00		1'900.00		-400.00	-21.05
3180.00	Wertberichtigung auf Forderungen	8'500.00							
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	381.08							
3300.31	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten VV spezialfinanzierte Gemeindebetriebe	-37'275.52				-40'000.00		40'000.00	-100.00
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierung Werterhalt (SFWE)	244'275.52		207'000.00		247'000.00		-40'000.00	-16.19
3510.01	Einlagen in Spezialfinanzierung Rechnungsausgleich (SFRA)	153'915.60		2'900.00				2'900.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	697'661.38		843'000.00		840'000.00		3'000.00	0.36
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	97'300.00		100'800.00		107'200.00		-6'400.00	-5.97
3940.00	Interne Verrechnung Zinsen	8'829.69		17'300.00		12'700.00		4'600.00	36.22
4240.00	Benützungsgebühren		1'072'011.34		1'100'000.00		1'100'000.00		
4240.01	Grundgebühren		310'876.28		300'000.00		300'000.00		

Funkt. Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'549.03						
4510.01	Entnahme aus Spezialfinanzierung Rechnungsausgleich SFRA						1'300.00	1'300.00	-100.00
72	Abwasserbeseitigung	1'721'958.69	1'721'958.69	1'655'000.00	1'655'000.00	2'035'900.00	2'035'900.00		
720	Abwasserbeseitigung	1'721'958.69	1'721'958.69	1'655'000.00	1'655'000.00	2'035'900.00	2'035'900.00		
7201	Abwasserbeseitigung - Gemeindebetrieb <i>Nettoergebnis</i>	1'721'958.69	1'721'958.69	1'655'000.00	1'655'000.00	2'035'900.00	2'035'900.00		
3000.00	Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'215.00		1'400.00		1'400.00			
3050.00	Arbeitgeber-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	29.15		100.00		100.00			
3053.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Unfallversicherung	9.10							
3054.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Familienausgleichskasse	12.05							
3055.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Krankentaggeldversicherung	2.20							
3120.00	Wasser, Elektrizität, Heizmaterial, Abfallentsorgung	18.30		200.00		200.00			
3130.06	Honorare/Dienstleistungen Dritte	44'975.41		41'200.00		41'200.00			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	44'799.17		85'000.00		85'000.00			
3170.00	Reisekosten und übrige Spesen	174.68							
3180.00	Wertberichtigung auf Forderungen	2'600.00							
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	641.14							
3300.31	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten VV spezialfinanzierte Gemeindebetriebe	26'602.44				98'700.00		-98'700.00	-100.00
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV			18'200.00		161'000.00		-142'800.00	-88.70
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierung Werterhalt (SFWE)	520'725.00		520'700.00		520'700.00			
3510.01	Einlagen in Spezialfinanzierung Rechnungsausgleich (SFRA)	272'133.53							
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	662'261.34		808'000.00		955'500.00		-147'500.00	-15.44

Funkt. Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	97'700.00		100'800.00		107'500.00		-6'700.00	-6.23
3940.00	Interne Verrechnung Zinsen	48'060.18		79'400.00		64'600.00		14'800.00	22.91
4240.00	Benützungsgebühren		1'061'408.61		1'000'000.00		1'130'000.00	130'000.00	-11.50
4240.01	Grundgebühren		633'947.64		620'000.00		630'000.00	10'000.00	-1.59
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung Werterhalt SFWE		26'602.44		18'200.00		259'700.00	241'500.00	-92.99
4510.01	Entnahme aus Spezialfinanzierung Rechnungsausgleich SFRA				16'800.00		16'200.00	-600.00	3.70
73	Abfallwirtschaft	784'069.36	784'069.36	699'900.00	699'900.00	736'200.00	736'200.00		
730	Abfallwirtschaft	784'069.36	784'069.36	699'900.00	699'900.00	736'200.00	736'200.00		
7301	Abfallwirtschaft - Gemeindebetrieb	784'069.36	784'069.36	699'900.00	699'900.00	736'200.00	736'200.00		
	<i>Nettoergebnis</i>								
3000.00	Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	534.60		1'000.00		1'000.00			
3010.00	Löhne Gemeindepersonal	38'089.02		47'400.00		52'800.00		-5'400.00	-10.23
3010.09	Erstattung von Lohn des Personals durch Versicherungen (Aufwandminderung)	-347.50							
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	720.00		800.00		800.00			
3050.00	Arbeitgeber-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	952.58		3'200.00		3'500.00		-300.00	-8.57
3052.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Pensionskasse	862.42		2'500.00		3'200.00		-700.00	-21.88
3053.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Unfallversicherung	751.32		1'200.00		1'300.00		-100.00	-7.69
3054.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Familienausgleichskasse	326.60		1'400.00		1'500.00		-100.00	-6.67
3055.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Krankentaggeldversicherung	379.54		400.00		500.00		-100.00	-20.00
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	22.40							
3130.00	Porti	7'651.70		4'000.00		4'000.00			
3130.06	Honorare/Dienstleistungen Dritte	144.80		400.00		400.00			
3130.07	Abfuhr- und Deponiegebühren	496'990.18		531'000.00		553'000.00		-22'000.00	-3.98
3130.08	Belader Kehricht	29'506.25		33'000.00		33'000.00			

Funkt. Gliederung	Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	243.78						
3170.00	Reisekosten und übrige Spesen	78.75						
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	3'776.72	4'000.00		4'100.00		-100.00	-2.44
3199.00	Vorsteuerkürzung MWST	1'202.80	1'800.00		1'400.00		400.00	28.57
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV		4'100.00				4'100.00	
3510.01	Einlagen in Spezialfinanzierung Rechnungsausgleich (SFRA)	138'911.60						
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	62'600.00	63'400.00		75'000.00		-11'600.00	-15.47
3940.00	Interne Verrechnung Zinsen	671.80	300.00		700.00		-400.00	-57.14
4240.00	Benützungsgebühren		439.96					
4240.01	Grundgebühren		211'903.33	205'000.00		210'000.00	5'000.00	-2.38
4240.05	Kehricht-Gewichtgebühren		447'296.47	420'000.00		450'000.00	30'000.00	-6.67
4250.00	Verkäufe		16'239.74	16'000.00		16'000.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		23'893.31	15'000.00		3'000.00	-12'000.00	400.00
4490.00	Aufwertungen VV		47'481.00					
4510.01	Entnahme aus Spezialfinanzierung Rechnungsausgleich SFRA			21'900.00		35'200.00	13'300.00	-37.78
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		8'347.40	3'500.00		3'500.00		
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		28'468.15	18'500.00		18'500.00		
74	Verbauungen	55'260.88	6'981.90	73'400.00	56'400.00		17'000.00	30.14
741	Gewässerverbauungen	55'260.88	6'981.90	73'400.00	56'400.00		17'000.00	30.14
7410	Gewässerverbauungen	55'260.88	6'981.90	73'400.00	56'400.00		17'000.00	30.14
	<i>Nettoergebnis</i>		48'278.98	73'400.00		56'400.00		
3142.00	Unterhalt Wasserbau	11'102.30		10'000.00		10'000.00		
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	30'378.50		50'000.00		30'000.00	20'000.00	66.67
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	13'300.00		13'400.00		15'900.00	-2'500.00	-15.72
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	480.08				500.00	-500.00	-100.00

Funkt. Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
4250.00	Verkäufe		6'868.95						
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		112.95						
75	Arten- und Landschaftsschutz	22'182.19		25'700.00		23'400.00		2'300.00	9.83
750	Arten- und Landschaftsschutz	22'182.19		25'700.00		23'400.00		2'300.00	9.83
7500	Arten- und Landschaftsschutz	22'182.19		25'700.00		23'400.00		2'300.00	9.83
	<i>Nettoergebnis</i>		22'182.19		25'700.00		23'400.00		
3000.00	Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	534.60		1'000.00		1'000.00			
3050.00	Arbeitgeber-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8.45		100.00		100.00			
3053.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Unfallversicherung	3.25							
3054.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Familienausgleichskasse	3.50							
3055.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Krankentaggeldversicherung	0.65							
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'034.00		2'100.00		1'800.00		300.00	16.67
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	11'410.49		6'500.00		6'500.00			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	8'187.25		16'000.00		14'000.00		2'000.00	14.29
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	390.00							
769	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	390.00							
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung - Agenda 21	390.00							
	<i>Nettoergebnis</i>		390.00						
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	390.00							
77	Übriger Umweltschutz	128'372.77	7'145.00	121'500.00	7'000.00	121'000.00	7'000.00	500.00	0.44
771	Friedhof und Bestattung	128'372.77	7'145.00	121'500.00	7'000.00	121'000.00	7'000.00	500.00	0.44

Funkt. Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
7710	Friedhof	128'372.77	7'145.00	121'500.00	7'000.00	121'000.00	7'000.00	500.00	0.44
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>121'227.77</i>		<i>114'500.00</i>		<i>114'000.00</i>		
3000.00	Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	405.00		300.00		300.00			
3010.00	Löhne Gemeindepersonal	56'046.85		59'000.00		59'000.00			
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	1'500.00		900.00		900.00			
3050.00	Arbeitgeber-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'705.70		3'900.00		3'900.00			
3052.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Pensionskasse	4'925.40		7'000.00		7'200.00		-200.00	-2.78
3053.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Unfallversicherung	1'415.75		1'500.00		1'400.00		100.00	7.14
3054.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Familienausgleichskasse	1'529.90		1'600.00		1'700.00		-100.00	-5.88
3055.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Krankentaggeldversicherung	452.18		500.00		500.00			
3100.00	Büromaterial	347.90		600.00		600.00			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'428.10		3'300.00		3'300.00			
3111.00	Anschaffung Maschinen, Apparate, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'934.55		900.00		5'800.00		-4'900.00	-84.48
3120.00	Wasser, Elektrizität, Heizmaterial, Abfallentsorgung	4'707.05		7'400.00		8'500.00		-1'100.00	-12.94
3134.00	Sachversicherungsprämien	710.89		800.00		800.00			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	12'504.50		5'400.00		5'400.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	12'670.40		11'500.00		2'000.00		9'500.00	475.00
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	272.60		500.00		500.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			500.00		500.00			
3170.00	Reisekosten und übrige Spesen	216.00		200.00		200.00			
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	15'600.00		15'700.00		18'500.00		-2'800.00	-15.14
4240.03	Bestattungs- und Grabgebühren		7'145.00		7'000.00		7'000.00		
79	Raumordnung	347'419.72	1'560.00	426'000.00		444'900.00		-18'900.00	-4.25
790	Raumordnung	347'419.72	1'560.00	426'000.00		444'900.00		-18'900.00	-4.25

Funkt. Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
7900	Raumordnung	347'419.72	1'560.00	426'000.00		444'900.00		-18'900.00	-4.25
	<i>Nettoergebnis</i>		345'859.72		426'000.00		444'900.00		
3000.00	Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	9'500.00		9'700.00		10'600.00		-900.00	-8.49
3050.00	Arbeitgeber-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	402.05		700.00		700.00			
3053.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Unfallversicherung	121.05		100.00		100.00			
3054.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Familienausgleichskasse	166.00		300.00		300.00			
3055.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Krankentaggeldversicherung	30.40		100.00		100.00			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	360.25							
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	554.10		600.00		600.00			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	42'484.00		80'000.00		85'000.00		-5'000.00	-5.88
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	200.00		200.00		200.00			
3170.00	Reisekosten und übrige Spesen	590.10				500.00		-500.00	-100.00
3320.90	Planmässige Abschreibungen immaterieller Anlagen (OP)	98'514.65		98'600.00		98'600.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	28'523.85		29'000.00		39'000.00		-10'000.00	-25.64
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	-13'720.00		19'000.00		14'000.00		5'000.00	35.71
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	177'000.00		184'300.00		192'300.00		-8'000.00	-4.16
3940.00	Interne Verrechnung Zinsen	2'693.27		3'400.00		2'900.00		500.00	17.24
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'560.00						
8	VOLKSWIRTSCHAFT	118'951.09	93'267.76	118'400.00	19'700.00	112'900.00	17'200.00	3'000.00	3.13
	<i>Nettoergebnis</i>		25'683.33		98'700.00		95'700.00		
81	Landwirtschaft	11'600.00	1'092.00	11'700.00	1'200.00	13'000.00	1'200.00	-1'300.00	-11.02
814	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	11'600.00	1'092.00	11'700.00	1'200.00	13'000.00	1'200.00	-1'300.00	-11.02

Funkt. Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	11'600.00	1'092.00	11'700.00	1'200.00	13'000.00	1'200.00	-1'300.00	-11.02
	<i>Nettoergebnis</i>		10'508.00		10'500.00		11'800.00		
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	11'600.00		11'700.00		13'000.00		-1'300.00	-10.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		1'092.00		1'200.00		1'200.00		
82	Forstwirtschaft	62'048.19	92'175.76	49'000.00	18'500.00	45'600.00	16'000.00	900.00	3.04
820	Forstwirtschaft	62'048.19	92'175.76	49'000.00	18'500.00	45'600.00	16'000.00	900.00	3.04
8200	Forstwirtschaft - Gemeinde	62'048.19	92'175.76	49'000.00	18'500.00	45'600.00	16'000.00	900.00	3.04
	<i>Nettoergebnis</i>		30'127.57		30'500.00		29'600.00		
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	76.30							
3111.00	Anschaffung Maschinen, Apparate, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'200.00							
3134.00	Sachversicherungsprämien	33.75							
3144.01	Unterhalt Aussenanlagen	1'778.60		2'500.00				2'500.00	
3145.00	Unterhalt Wald	37'347.05		26'000.00		23'000.00		3'000.00	13.04
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	14'975.39		16'000.00		16'000.00			
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	4'400.00		4'500.00		5'300.00		-800.00	-15.09
3940.00	Interne Verrechnung Zinsen	1'237.10				1'300.00		-1'300.00	-100.00
4250.00	Verkäufe		7'535.00		8'500.00		6'000.00	-2'500.00	41.67
4490.00	Aufwertungen VV		22'466.39						
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		35'024.37						
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		27'150.00		10'000.00		10'000.00		
84	Tourismus	42'253.30		43'500.00		46'000.00		-2'500.00	-5.43
840	Tourismus	42'253.30		43'500.00		46'000.00		-2'500.00	-5.43
8400	Tourismus - Gemeinde	42'253.30		43'500.00		46'000.00		-2'500.00	-5.43
	<i>Nettoergebnis</i>		42'253.30		43'500.00		46'000.00		

Funkt. Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
3130.06	Honorare/Dienstleistungen Dritte	928.30		2'000.00		2'000.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	41'325.00		41'500.00		44'000.00		-2'500.00	-5.68
85	Industrie, Gewerbe, Handel	3'049.60		14'200.00		8'300.00		5'900.00	71.08
850	Industrie, Gewerbe, Handel	3'049.60		14'200.00		8'300.00		5'900.00	71.08
8500	Wirtschaftsförderung	3'049.60		14'200.00		8'300.00		5'900.00	71.08
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'049.60</i>		<i>14'200.00</i>		<i>8'300.00</i>		
3000.00	Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	800.00		3'000.00		3'000.00			
3050.00	Arbeitgeber-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	29.15		200.00		200.00			
3053.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Unfallversicherung	6.30							
3054.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Familienausgleichskasse	12.00		100.00		100.00			
3055.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Krankentaggeldversicherung	2.15							
3130.06	Honorare/Dienstleistungen Dritte			2'000.00		2'000.00			
3170.00	Reisekosten und übrige Spesen					400.00		-400.00	-100.00
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	2'200.00		8'900.00		2'600.00		6'300.00	242.31
9	FINANZEN UND STEUERN	768'726.17	16'216'882.81	994'300.00	18'029'700.00	1'085'600.00	19'242'300.00	1'121'300.00	-6.18
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>15'448'156.64</i>		<i>17'035'400.00</i>		<i>18'156'700.00</i>			
91	Steuern	433'639.56	18'531'727.05	452'000.00	16'023'800.00	484'800.00	16'840'000.00	783'400.00	-4.79
910	Steuern	433'639.56	18'531'727.05	452'000.00	16'023'800.00	484'800.00	16'840'000.00	783'400.00	-4.79
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	356'214.36	15'361'349.70	376'000.00	13'677'800.00	394'900.00	14'170'000.00	473'300.00	-3.44
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>15'005'135.34</i>		<i>13'301'800.00</i>		<i>13'775'100.00</i>			
3130.06	Honorare/Dienstleistungen Dritte	189'216.70		190'000.00		195'000.00		-5'000.00	-2.56
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-100.00							
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	91'497.66		110'000.00		110'000.00			
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	75'600.00		76'000.00		89'900.00		-13'900.00	-15.46

Funkt. Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen - Rechnungsjahr		10'574'180.65		10'360'000.00		10'360'000.00		
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen - frühere Jahre		978'638.35		740'000.00		740'000.00		
4000.30	Steuern auf Kapitaleistungen		570'320.81		300'000.00		400'000.00	100'000.00	-25.00
4000.60	Pauschale Steueranrechnung Einkommen natürliche Personen		-2'471.25		-2'200.00		-4'000.00	-1'800.00	-45.00
4001.00	Vermögenssteuer natürliche Personen - Rechnungsjahr		882'939.55		760'000.00		910'000.00	150'000.00	-16.48
4001.10	Vermögenssteuer natürliche Personen - frühere Jahre		164'116.45		120'000.00		140'000.00	20'000.00	-14.29
4002.00	Quellensteuer		683'907.49		600'000.00		650'000.00	50'000.00	-7.69
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen - Rechnungsjahr		659'816.15		550'000.00		740'000.00	190'000.00	-25.68
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen - frühere Jahre		446'609.05		50'000.00		50'000.00		
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen - Rechnungsjahr		85'940.45		70'000.00		60'000.00	-10'000.00	16.67
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen - frühere Jahre		161'620.00		10'000.00		4'000.00	-6'000.00	150.00
4611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate		155'732.00		120'000.00		120'000.00		
9101	Sondersteuern	77'425.20	3'170'377.35	76'000.00	2'346'000.00	89'900.00	2'670'000.00	310'100.00	-12.02
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>3'092'952.15</i>		<i>2'270'000.00</i>		<i>2'580'100.00</i>			
3130.00	Porti	1'825.20							
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	75'600.00		76'000.00		89'900.00		-13'900.00	-15.46
4021.00	Liegenschaftssteuer		1'105'885.10		1'070'000.00		1'090'000.00	20'000.00	-1.83
4022.00	Liegenschaftsgewinnsteuern		807'098.15		550'000.00		800'000.00	250'000.00	-31.25
4023.00	Handänderungssteuern		1'036'661.85		650'000.00		700'000.00	50'000.00	-7.14
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern		192'421.40		50'000.00		50'000.00		
4033.00	Hundesteuer		28'310.85		26'000.00		30'000.00	4'000.00	-13.33
93	Interkommunaler Finanzausgleich		440'133.00		463'500.00		488'000.00	24'500.00	-5.02
930	Interkommunaler Finanzausgleich		440'133.00		463'500.00		488'000.00	24'500.00	-5.02
9300	Interkommunaler Finanzausgleich		440'133.00		463'500.00		488'000.00	24'500.00	-5.02

Funkt. Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
	<i>Nettoergebnis</i>	440'133.00		463'500.00		488'000.00			
4621.00	Beitrag aus Bedarfsausgleich		168'333.00		174'000.00		200'000.00	26'000.00	-13.00
4622.00	Beitrag aus Ressourcenausgleich		271'800.00		289'500.00		288'000.00	-1'500.00	0.52
95	Ertragsanteile, übrige		432'899.60		441'000.00		457'000.00	16'000.00	-3.50
950	Ertragsanteile, übrige		432'899.60		441'000.00		457'000.00	16'000.00	-3.50
9500	Ertragsanteile, übrige		432'899.60		441'000.00		457'000.00	16'000.00	-3.50
	<i>Nettoergebnis</i>	432'899.60		441'000.00		457'000.00			
4601.00	Anteil an der kantonalen Motorfahrzeugsteuer		432'899.60		441'000.00		457'000.00	16'000.00	-3.50
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	516'869.31	424'823.70	542'300.00	498'400.00	600'800.00	525'100.00	-31'800.00	-42.01
961	Zinsen	386'455.88	411'414.70	453'700.00	485'000.00	447'100.00	485'700.00	7'300.00	-18.91
9610	Zinsen	386'455.88	411'414.70	453'700.00	485'000.00	447'100.00	485'700.00	7'300.00	-18.91
	<i>Nettoergebnis</i>	24'958.82		31'300.00		38'600.00			
3130.02	Bank- + Postspesen, Geb. elektr. Zahlungen	5'982.53		4'700.00		6'000.00		-1'300.00	-21.67
3401.00	Passivzinsen Darlehensverbindlichkeiten	335'651.45		400'000.00		400'000.00			
3499.00	Zinsvergütung auf Steuern	44'821.90		49'000.00		41'100.00		7'900.00	19.22
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		640.00				700.00	700.00	-100.00
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		75'123.25		85'000.00		85'000.00		
4940.00	Interne Verrechnung Zinsen		335'651.45		400'000.00		400'000.00		
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	130'413.43	13'409.00	88'600.00	13'400.00	153'700.00	39'400.00	-39'100.00	-34.21
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	130'413.43	13'409.00	88'600.00	13'400.00	153'700.00	39'400.00	-39'100.00	-34.21
	<i>Nettoergebnis</i>		117'004.43		75'200.00		114'300.00		
3000.00	Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'700.00							
3050.00	Arbeitgeber-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	63.40							
3053.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Unfallversicherung	13.90							

Funkt. Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
3054.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Familienausgleichskasse	26.30							
3055.00	Arbeitgeber-Beiträge an die Krankentaggeldversicherung	4.75							
3430.40	Unterhalt der Liegenschaften	242.05							
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	2'706.54		2'200.00		2'200.00			
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	8'900.00		8'900.00		21'100.00		-12'200.00	-57.82
3940.00	Interne Verrechnung Zinsen	115'756.49		77'500.00		130'400.00		-52'900.00	-40.57
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		13'409.00		13'400.00		39'400.00	26'000.00	-65.99
97	Rückverteilungen		2'929.55		3'000.00		2'200.00	-800.00	36.36
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		2'929.55		3'000.00		2'200.00	-800.00	36.36
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		2'929.55		3'000.00		2'200.00	-800.00	36.36
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>2'929.55</i>		<i>3'000.00</i>		<i>2'200.00</i>			
4699.00	Rückerteilung aus CO2-Abgabe		2'929.55		3'000.00		2'200.00	-800.00	36.36
99	Nicht aufgeteilte Posten	-181'782.70	-3'615'630.09		600'000.00		930'000.00	330'000.00	-35.48
990	Nicht aufgeteilte Posten	-181'782.70	935'026.46		600'000.00		930'000.00	330'000.00	-35.48
9900	Nicht aufgeteilte Posten	-181'782.70	935'026.46		600'000.00		930'000.00	330'000.00	-35.48
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'116'809.16</i>		<i>600'000.00</i>		<i>930'000.00</i>			
3440.00	Wertberichtigungen Finanzanlagen FV	5'194.00							
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	-186'976.70							
4895.00	Entnahmen aus Aufwertungsreserve des VV		935'026.46		600'000.00		930'000.00	330'000.00	-35.48
999	Abschluss		-4'550'656.55						
9990	Abschluss		-4'550'656.55						
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'550'656.55</i>						
9000.00	Ertragsüberschuss		-4'550'656.55						
	Gesamtergebnis	25'519'625.47	25'519'625.47	27'249'900.00	27'120'000.00	29'081'800.00	28'936'000.00	-15'900.00	-10.91
					129'900.00		145'800.00	15'900.00	-10.91
		25'519'625.47	25'519'625.47	27'249'900.00	27'249'900.00	29'081'800.00	29'081'800.00		

Artengliederung		Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
3	Aufwand	25'519'625.47		27'249'900.00		29'081'800.00		-1'831'900.00	-6.30
30	Personalaufwand	4'863'107.80		5'046'900.00		5'513'700.00		-466'800.00	-8.47
300	Behörden und Kommissionen	299'802.60		284'900.00		319'800.00		-34'900.00	-10.91
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'608'272.98		3'701'300.00		4'075'500.00		-374'200.00	-9.18
303	Temporäre Arbeitskräfte	81'887.28		102'300.00		103'400.00		-1'100.00	-1.06
304	Zulagen	46'350.00		48'400.00		56'700.00		-8'300.00	-14.64
305	Arbeitgeberbeiträge	762'498.12		835'500.00		887'100.00		-51'600.00	-5.82
306	Arbeitgeberleistungen	3'871.80							
309	Übriger Personalaufwand	60'425.02		74'500.00		71'200.00		3'300.00	4.63
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'692'692.92		4'730'000.00		5'158'800.00		-428'800.00	-8.31
310	Material- und Warenaufwand	472'194.59		492'100.00		454'300.00		37'800.00	8.32
311	Nicht aktivierbare Anlagen	334'699.42		357'950.00		484'500.00		-126'550.00	-26.12
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	510'784.82		454'000.00		542'400.00		-88'400.00	-16.30
313	Dienstleistungen und Honorare	1'457'293.57		1'517'100.00		1'597'300.00		-80'200.00	-5.02
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	1'018'434.41		939'150.00		1'104'300.00		-165'150.00	-14.96
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	420'549.68		459'000.00		452'100.00		6'900.00	1.53
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	157'627.32		125'000.00		103'100.00		21'900.00	21.24
317	Spesenentschädigungen	208'448.26		269'700.00		302'600.00		-32'900.00	-10.87
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	111'458.05		114'200.00		116'800.00		-2'600.00	-2.23
319	Verschiedener Betriebsaufwand	1'202.80		1'800.00		1'400.00		400.00	28.57
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'559'547.68		1'651'900.00		1'914'400.00		-262'500.00	-13.71
330	Sachanlagen VV	1'461'033.03		1'553'300.00		1'815'800.00		-262'500.00	-14.46
332	Abschreibungen immaterielle Anlagen	98'514.65		98'600.00		98'600.00			
34	Finanzaufwand	388'615.94		451'200.00		443'300.00		7'900.00	1.78
340	Zinsaufwand	335'651.45		400'000.00		400'000.00			
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	2'948.59		2'200.00		2'200.00			
344	Wertberichtigungen Anlagen FV	5'194.00							
349	Verschiedener Finanzaufwand	44'821.90		49'000.00		41'100.00		7'900.00	19.22
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'444'306.92		730'600.00		767'700.00		-37'100.00	-4.83

Artengliederung		Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	1'444'306.92		730'600.00		767'700.00		-37'100.00	-4.83
36	Transferaufwand	10'815'492.76		12'748'800.00		13'178'300.00		-429'500.00	-3.26
361	Entschädigungen an öffentliche Gemeinwesen	5'162'826.85		6'113'400.00		6'119'700.00		-6'300.00	-0.10
363	Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte	5'652'665.91		6'635'400.00		7'058'600.00		-423'200.00	-6.00
39	Interne Verrechnungen	1'755'861.45		1'890'500.00		2'105'600.00		-215'100.00	-10.22
391	Dienstleistungen	1'408'330.00		1'422'300.00		1'636'000.00		-213'700.00	-13.06
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	11'880.00		68'200.00		69'600.00		-1'400.00	-2.01
394	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	335'651.45		400'000.00		400'000.00			
4	Ertrag		30'070'282.02		27'120'000.00		28'936'000.00	1'816'000.00	-6.28
40	Fiskalertrag		18'375'995.05		15'903'800.00		16'720'000.00	816'200.00	-4.88
400	Direkte Steuern natürliche Personen		13'851'632.05		12'877'800.00		13'196'000.00	318'200.00	-2.41
401	Direkte Steuern juristische Personen		1'353'985.65		680'000.00		854'000.00	174'000.00	-20.37
402	Übrige Direkte Steuern		3'142'066.50		2'320'000.00		2'640'000.00	320'000.00	-12.12
403	Besitz- und Aufwandsteuern		28'310.85		26'000.00		30'000.00	4'000.00	-13.33
42	Entgelte		4'993'452.46		4'406'700.00		4'606'800.00	200'100.00	-4.34
420	Ersatzabgaben		313'313.35						
421	Gebühren für Amtshandlungen		154'368.45		117'000.00		126'500.00	9'500.00	-7.51
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'965'141.63		3'831'300.00		4'014'100.00	182'800.00	-4.55
425	Erlös aus Verkäufen		122'917.69		114'800.00		49'300.00	-65'500.00	132.86
426	Rückerstattungen		416'844.49		334'100.00		404'900.00	70'800.00	-17.49
427	Bussen		7'140.00		9'500.00		12'000.00	2'500.00	-20.83
429	Übrige Entgelte		13'726.85						
43	Verschiedene Erträge		8'058.40		1'900.00		2'400.00	500.00	-20.83
430	Verschiedene betriebliche Erträge				400.00		400.00		
439	Übriger Ertrag		8'058.40		1'500.00		2'000.00	500.00	-25.00
44	Finanzertrag		670'598.49		646'000.00		712'200.00	66'200.00	-9.30
440	Zinsertrag		75'763.25		85'000.00		85'700.00	700.00	-0.82
443	Liegenschaftenertrag FV		13'409.00		13'400.00		39'400.00	26'000.00	-65.99

Artengliederung	Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024		Abweichung		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
447	Liegenschaftenertrag VV	511'478.85		547'600.00		587'100.00	39'500.00	-6.73	
449	Übriger Finanzertrag	69'947.39							
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	94'257.99		478'200.00		687'600.00	209'400.00	-30.45	
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	94'257.99		478'200.00		687'600.00	209'400.00	-30.45	
46	Transferertrag	3'236'919.22		3'192'900.00		3'171'400.00	-21'500.00	0.68	
460	Ertragsanteile	432'899.60		441'000.00		457'000.00	16'000.00	-3.50	
461	Entschädigungen von öffentlichen Gemeinwesen	1'592'685.77		1'514'800.00		1'435'300.00	-79'500.00	5.54	
462	Interkommunaler Finanzausgleich	440'133.00		463'500.00		488'000.00	24'500.00	-5.02	
463	Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten	768'271.30		770'600.00		788'900.00	18'300.00	-2.32	
469	Verschiedener Transferertrag	2'929.55		3'000.00		2'200.00	-800.00	36.36	
48	Ausserordentlicher Ertrag	935'138.96		600'000.00		930'000.00	330'000.00	-35.48	
483	Ausserordentliche verschiedene Erträge	112.50							
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital	935'026.46		600'000.00		930'000.00	330'000.00	-35.48	
49	Interne Verrechnungen	1'755'861.45		1'890'500.00		2'105'600.00	215'100.00	-10.22	
491	Dienstleistungen	1'408'330.00		1'422'300.00		1'636'000.00	213'700.00	-13.06	
493	Betriebs- und Verwaltungskosten	11'880.00		68'200.00		69'600.00	1'400.00	-2.01	
494	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	335'651.45		400'000.00		400'000.00			
9	Abschlusskonten	-4'550'656.55							
90	Abschluss Erfolgsrechnung	-4'550'656.55							
900	Abschluss allgemeiner Haushalt	-4'550'656.55							
		25'519'625.47	25'519'625.47	27'249'900.00	27'120'000.00	29'081'800.00	28'936'000.00	-15'900.00	-10.91
	Gesamtergebnis				129'900.00		145'800.00	15'900.00	-10.91
		25'519'625.47	25'519'625.47	27'249'900.00	27'249'900.00	29'081'800.00	29'081'800.00		

Funktionale Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	574'808.35		2'598'000.00		1'269'000.00	
02	Allgemeine Dienste	574'808.35		2'598'000.00		1'269'000.00	
029	Verwaltungsliegenschaften	574'808.35		2'598'000.00		1'269'000.00	
0290	Gemeindehäuser Burgstatt/Moosgasse	326'156.55		1'923'000.00		1'269'000.00	
5040.00	Hochbauten	326'156.55		1'923'000.00		1'269'000.00	
INV00270	Burgstatthäuser Totalsanierung Lüftung	147'267.95					
INV00275	Ausbau Verwaltung Moosgasse 2	178'888.60		1'923'000.00		1'269'000.00	
0291	Kinder- und Jugendhaus	248'651.80		675'000.00			
5040.00	Hochbauten	248'651.80		675'000.00			
INV00236	Kinder- und Jugendhaus Vordere Gasse 5	248'651.80		675'000.00			
2	BILDUNG	136'109.95		1'430'000.00		4'772'000.00	
21	Obligatorische Schule	136'109.95		1'430'000.00		4'772'000.00	
212	Primarschule II			80'000.00		272'000.00	
2120	Primarschule II			80'000.00		272'000.00	
5060.00	Kauf Mobilier					272'000.00	
INV00312	IT Neubeschaffung Primarschule					272'000.00	
5290.00	Schulraumplanung			80'000.00			
INV00307	Schulraumplanung			80'000.00			
213	Orientierungsschule	136'109.95		100'000.00			
2130	Orientierungsschule	136'109.95		100'000.00			
5060.00	Kauf Mobilien	136'109.95		100'000.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00295	OS Kerzers Anschaffung Hardware 1 to 1	136'109.95					
INV00297	OS Kerzers Ersatzanschaffung Screens			100'000.00			
217	Schulliegenschaften			1'250'000.00		4'500'000.00	
2170	Schulhaus Kreuzberg					600'000.00	
5040.00	Hochbauten					600'000.00	
INV00305	Kindergarten Kreuzberg Sanierung					600'000.00	
2172	Schulhaus Vordere Gasse			1'250'000.00		3'900'000.00	
5040.00	Hochbauten			1'250'000.00		3'900'000.00	
INV00020	PS/KIGA Schulcontainer			1'250'000.00		3'900'000.00	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	6'717.70		250'000.00		1'750'000.00	
32	Kultur, übriges			250'000.00		250'000.00	
329	Kultur, n.a.g.			250'000.00		250'000.00	
3290	Kultur, n.a.g.			250'000.00		250'000.00	
5090.00	Übrige Sachanlagen			250'000.00		250'000.00	
INV00294	Spielplatz Vordere Gasse			250'000.00		250'000.00	
34	Sport und Freizeit	6'717.70				1'500'000.00	
341	Sport	6'717.70				1'500'000.00	
3411	Schwimmbad	6'717.70					
5040.00	Hochbauten	6'717.70					
INV00036	Schwimmbad Sanierung	6'717.70					
3412	Erli					1'500'000.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5040.00	Hochbauten					1'500'000.00	
INV00274	Kunstrassenfeld Erli					1'500'000.00	
4	GESUNDHEIT	388'961.65		830'000.00		1'273'000.00	
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	388'961.65		830'000.00		1'273'000.00	
412	Kranken, Alters- und Pflegeheime	388'961.65		830'000.00		1'273'000.00	
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	388'961.65		830'000.00		1'273'000.00	
5620.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	388'961.65		830'000.00		1'273'000.00	
INV00043	GNS Anteil Investitionskosten	388'961.65		830'000.00		1'273'000.00	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	494'703.51		980'000.00		3'673'000.00	
61	Strassenverkehr	494'703.51		980'000.00		3'673'000.00	
615	Gemeindestrassen	494'703.51		980'000.00		3'673'000.00	
6150	Gemeindestrassen	488'825.11		660'000.00		3'385'000.00	
5010.01	Strassenbau, Planungskredit	488'825.11		660'000.00		3'385'000.00	
INV00068	Murtenstrasse	170'615.80					
INV00070	Kreuzbergstrasse, Planungskredit	15'561.75					
INV00071	Stöckenteilen 2. Etappe, Strasse u. Gehweg					800'000.00	
INV00078	Moosgartenrain/Seelandweg	143'482.56				25'000.00	
INV00080	Tempo 30 Zonen	155'341.65					
INV00081	Allmendstrasse - Neumatt					20'000.00	
INV00083	Stöckenteilen 2. Etappe Privatstrasse					800'000.00	
INV00088	Vorflut Grosser Kanal Flurwegsan	3'177.15					
INV00256	Moosgasse Kreisel	646.20		660'000.00		915'000.00	
INV00260	Seelandhalle Parkplatz					825'000.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6151	Werkhof	516.95					
5060.00	Kauf Mobilien	516.95					
INV00296	Kehrmaschine	516.95					
6155	Parkplätze	5'361.45		320'000.00		288'000.00	
5040.00	Hochbauten	5'361.45		320'000.00		288'000.00	
INV00298	Veloständer Bahnhof	5'361.45		320'000.00		288'000.00	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'621'764.34	627'232.70	3'569'500.00	280'000.00	5'588'000.00	280'000.00
71	Wasserversorgung	308'571.81	312'641.65	960'000.00	80'000.00	1'053'000.00	80'000.00
710	Wasserversorgung	308'571.81	312'641.65	960'000.00	80'000.00	1'053'000.00	80'000.00
7101	Wasserversorgung - Gemeindebetrieb	308'571.81	312'641.65	960'000.00	80'000.00	1'053'000.00	80'000.00
5031.01	Erneuerung Wasserleitungen	308'571.81		830'000.00		953'000.00	
INV00136	WV Kerzersmoos-Leitung					180'000.00	
INV00145	WV Stöckenteilen 2. Etappe	5'500.70		250'000.00		250'000.00	
INV00248	WV Moosgärten Nord/Treitenstrasse			75'000.00			
INV00251	WV Erneuerung Dorfbrunnen / Brunnenleitung	117'129.52		465'000.00		465'000.00	
INV00255	WV Treitenstrasse	182'799.62					
INV00259	WV Spittelgässli	3'141.97		40'000.00			
INV00314	WV Kreisel Moosgasse					58'000.00	
5031.03	Renovation Wasserreservoir			130'000.00		100'000.00	
INV00148	Reservoir: Sanierung Dürrenmatte			130'000.00		100'000.00	
6370.00	Anschlussgebühren private Haushalte		312'641.65		80'000.00		80'000.00
INV00154	Anschlussgebühren WV		312'641.65		80'000.00		80'000.00
72	Abwasserbeseitigung	1'313'192.53	314'591.05	2'609'500.00	200'000.00	4'535'000.00	200'000.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
720	Abwasserbeseitigung	1'313'192.53	314'591.05	2'609'500.00	200'000.00	4'535'000.00	200'000.00
7201	Abwasserbeseitigung - Gemeindebetrieb	1'313'192.53	314'591.05	2'609'500.00	200'000.00	4'535'000.00	200'000.00
5032.00	Erneuerung Kanalisationen	133'665.60		887'500.00		1'159'000.00	
INV00182	AW Moosgärten Nord/Treitenstrasse	49'150.74		25'000.00			
INV00189	AW Stöckenteilen 2. Etappe	58'865.55		700'000.00		700'000.00	
INV00191	AW Vorflut Grosser Kanal	8'916.95					
INV00254	AW Vorflut Eichtengraben	3'732.36					
INV00258	AW Spittelgässli	13'000.00		162'500.00			
INV00311	Zustandserhebung AW - Netz					250'000.00	
INV00315	AW Kreisel Moosgasse					209'000.00	
5620.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	1'179'526.93		1'722'000.00		3'376'000.00	
INV00193	ARA Kerzers - Um- und Rückbau			95'000.00			
INV00196	ARA Kerzers - Anschlussleitung Murten/Rückbau	564'790.62		1'000'000.00		3'376'000.00	
INV00197	AV Seeland Süd - Einkauf	643'031.34		627'000.00			
INV00198	AV Seeland Süd - Ausbau	-28'295.03					
6370.00	Anschlussgebühren private Haushalte		314'591.05		200'000.00		200'000.00
INV00201	Kanalisationsanschlussgebühren		314'591.05		200'000.00		200'000.00
9	FINANZEN UND STEUERN	1'049'853.94		4'038'000.00			
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	1'049'853.94		4'038'000.00			
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	1'049'853.94		4'038'000.00			
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	1'049'853.94		4'038'000.00			
5000.00	Kauf Grundstück	971'523.25		1'588'000.00			
INV00226	Erschliessung Industriezone Stöckenteilen	24'882.00		800'000.00			
INV00227	Erschliessung Industriezone Moosgärten Süd	1'729.35		145'000.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00228	Erschliessung Industriezone Moosgärten Nord	529'911.90		543'000.00			
INV00281	Kauf Parzelle Burgstatt	415'000.00					
INV00304	Parzelle Burgstatt prov. Gestaltung			100'000.00			
5040.00	Hochbauten	78'330.69		2'450'000.00			
INV00235	Gesundheitshaus	78'330.69		2'450'000.00			
		4'272'919.44	627'232.70	13'695'500.00	280'000.00	18'325'000.00	280'000.00
	Nettoinvestition		3'645'686.74		13'415'500.00		18'045'000.00
		4'272'919.44	4'272'919.44	13'695'500.00	13'695'500.00	18'325'000.00	18'325'000.00

Artengliederung		Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Investitionsausgaben	4'272'919.44		13'695'500.00		18'325'000.00	
50	Sachanlagen	2'704'430.86		11'063'500.00		13'676'000.00	
500	Grundstücke	971'523.25		1'588'000.00			
5000.00	Kauf Grundstück	971'523.25		1'588'000.00			
501	Strassen / Verkehrswege	488'825.11		660'000.00		3'385'000.00	
5010.01	Strassenbau, Planungskredit	488'825.11		660'000.00		3'385'000.00	
503	Übriger Tiefbau	442'237.41		1'717'500.00		2'212'000.00	
5031.01	Erneuerung Wasserleitungen	308'571.81		830'000.00		953'000.00	
5031.03	Renovation Wasserreservoir					100'000.00	
5032.00	Erneuerung Kanalisationen	133'665.60		887'500.00		1'159'000.00	
504	Hochbauten	665'218.19		6'748'000.00		7'557'000.00	
5040.00	Hochbauten	665'218.19		6'748'000.00		7'557'000.00	
506	Mobilien	136'626.90		100'000.00		272'000.00	
5060.00	Kauf Mobilien	136'626.90		100'000.00		272'000.00	
509	* Übrige Sachanlagen			250'000.00		250'000.00	
5090.00	Übrige Sachanlagen			250'000.00		250'000.00	
52	Immaterielle Anlagen			80'000.00			
529	Übrige Immaterielle Anlagen			80'000.00			
5290.00	Ortsplanung (OP)			80'000.00			
56	Investitionsbeiträge	1'568'488.58		2'552'000.00		4'649'000.00	

Artengliederung		Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
562	Gemeinden und Gemeindezweckverbände	1'568'488.58		2'552'000.00		4'649'000.00	
5620.00	Investitionsbeitrag an Ara	1'568'488.58		2'552'000.00		4'649'000.00	
6	Investitionseinnahmen		627'232.70		280'000.00		280'000.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		627'232.70		280'000.00		280'000.00
637	Privaten Organisationen ohne Erwerbscharakter		627'232.70		280'000.00		280'000.00
6370.00	Anschlussgebühren private Haushalte		627'232.70		280'000.00		280'000.00
		4'272'919.44	627'232.70	13'695'500.00	280'000.00	18'325'000.00	280'000.00
	Nettoinvestition		3'645'686.74		13'415'500.00		18'045'000.00
		4'272'919.44	4'272'919.44	13'695'500.00	13'695'500.00	18'325'000.00	18'325'000.00