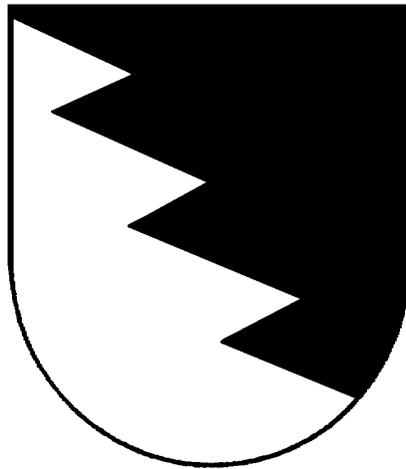


# **Einwohnergemeinde Bubendorf**



**Budget 2023**

## Inhaltsverzeichnis

	Seite
Erläuterungen zur Rechnungslegung öffentlicher Haushalte	1
Erläuterungen des Gemeinderates zum Budget	2
Finanzkennzahlen	18
Ergebnisübersicht	19
Erfolgsrechnung	
- Zusammenzug Erfolgsrechnung nach Funktionen	20
- Zusammenzug Erfolgsrechnung nach Arten	21
- Detail Erfolgsrechnung nach Funktionen	29
Investitionsrechnung	
- Zusammenzug Investitionsrechnung nach Funktionen	64
- Zusammenzug Investitionsrechnung nach Arten	65
- Detail Investitionsrechnung nach Funktionen	66
Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen	71
Auflistung der Investitionen ins Finanzvermögen	76
Bericht der Rechnungsprüfungskommission	77
Gemeindeversammlungsbeschluss	78

# Erläuterungen des Gemeinderates zum Budget 2023

## Allgemeine Erläuterungen

Das Budget 2023 weist bei einem Aufwand von CHF 21'510'250.00 und einem Ertrag von CHF 20'270'950.00 einen Verlust von CHF 1'239'300.00 aus.

Auf der Aufwandseite wurden in drei Lesungen durch den Gemeinderat und die Verwaltung Optimierungen vorgenommen, um den ursprünglichen Verlust des Budgetentwurfs von CHF 2'967'000 auf CHF 1'239'300.00 zu reduzieren.

Die grössten Mehraufwendungen gegenüber dem Budget 2022 fallen in der Funktion allgemeine Verwaltung (+ CHF 185'900.00) und in der Bildung (+ CHF 500'050.00) an. Der grösste Anteil des Mehraufwandes wird in beiden Funktionen bei den Personalkosten anfallen, in der Verwaltung aufgrund von einmaligen Kosten für Pensionierungen und Ausbildungen. Neben diesen beiden Faktoren steigen die Lohnkosten auch durch den geplanten Teuerungsausgleich von 2% weiter an. In der Bildung sind die Mehrkosten auf die 5. Kindergartenklasse und die Mehrlektionen in der Primarschule zurückzuführen. Zusätzlich fallen auch bei der Hauswartung einmalige Kosten für Pensionierungen an.

Grössere Minderaufwendungen wird es in der Sozialen Sicherheit (./ CHF 131'100.00) zu verzeichnen geben. Trotz erwarteten Mehraufwendungen für die Finanzierung der Finanzierungslücken der Ergänzungsleistungen (CHF 135'000.00) für den Aufenthalt in Alters- und Pflegeheimen werden die Gesamtkosten aufgrund geringerer Leistungen an den Kanton für die Ergänzungsleistungen (CHF 83'600.00) und die Sozialhilfe (CHF 203'000.00) entsprechend tiefer ausfallen.

In der Funktion Finanzen und Steuern ist ein Mehrertrag von CHF 557'200.00 budgetiert. Die Mehreinnahmen werden in den Steuern und beim Finanzausgleich anfallen. Im Jahr 2023 kommt es bei den Steuern der juristischen Personen zu einer Änderung der Bemessungsgrundlage. Neu werden diese Steuern analog den natürlichen Personen nicht mehr mit einem Steuersatz (in % des steuerbaren Kapitals/Ertrags), sondern mit einem Steuerfuss (in % der Staatssteuer) erhoben. Dies führt selbst beim neuen möglichen Höchstsatz von 55% zu Mindereinnahmen bei den Ertragssteuern von CHF 155'000.00. Auch bei der geplanten Steuerreform des Kantons bei den Vermögenssteuern der natürlichen Personen sind Mindereinnahmen von CHF 50'000.00 zu erwarten. Diese Mindereinnahmen werden durch voraussichtliche Mehreinnahmen bei den Einkommenssteuern der natürlichen Personen (CHF 220'000.00), höheren Kapitalsteuererträgen der juristischen Personen (CHF 225'000.00) und den Finanzausgleich (CHF 240'000.00) kompensiert.

In den restlichen Funktionen bewegen sich die positiven wie negativen Abweichungen zum Budget 2022 in einem Bereich von unter CHF 20'000.00.

Bei den Löhnen ist für das Jahr 2023 der normale Erfahrungsstufenanstieg eingerechnet. Bei den Entschädigungen (Gemeinderat, Kommissionen und Behörden) und den Löhnen ist für das Jahr 2023 ein Teuerungsausgleich von 2% budgetiert.

Es ist festzustellen, dass trotz den vorgenommenen Einsparungen der Spielraum der Gemeinde kleiner wird und in Zukunft sehr sorgfältig mit den vorhandenen Mitteln umgegangen werden muss.

### **Bemerkungen zu den einzelnen Konten (Funktion) der Investitions- und Erfolgsrechnung:**

Die Abweichungen grösser als CHF 10'000.00 gegenüber dem Budget des Vorjahres, die zu diesem Ergebnis geführt haben, sind nachstehend erläutert.

Die erläuterten Konti sind mit (\*) gekennzeichnet.

## Erfolgsrechnung

### **0220 Allgemeine Dienste**

- 0220.3052 Die Pensionskassenbeiträge werden aufgrund einer Pensionierung im Jahr 2023 einmalig um CHF 100'000.00 höher sein als noch im Budget 2022.
- 0220.3090 Aufgrund diverser, im Jahr 2023 geplanter Weiterbildungen, werden die Kosten im Jahr 2023 um CHF 39'500.00 ansteigen.
- 0220.3113 Aufgrund dessen, dass in der Investitionsrechnung 2023 ein Betrag von CHF 90'000.00 für den Ersatz aller PC Arbeitsplätze eingestellt ist, können die Reserven für unvorhersehbare Anschaffungen (Ersatz) auf ein Minimum von CHF 8'000.00 zurückgefahren werden.
- 0200.3133 Ab 2023 bis 2026 beteiligt sich die Gemeinde Bubendorf mit CHF 2.50 pro Einwohner (CHF 11'000.00) am Projekt des Kantons für ein Einwohner-zentriertes Kundenportal. Über dieses Portal sollen in der Zukunft auch Dienstleistungen der Gemeinden angeboten werden.
- 0220.3158 Die bis im Jahr 2021 zur Sicherheit alle Jahre budgetierten Updates (Versionen) der Gemeindeapplikationen (CHF 24'550.00) werden aufgrund der Sparmassnahmen nur noch alle 2 Jahre budgetiert. Auch in der Vergangenheit wurden die Versionenupdates nur alle 2 Jahre durchgeführt, falls nicht zwingend umzusetzende Vorschriften ein früheres Update nötig machten. Im Budget 2023 ist neben Supportkosten von CHF 20'500.00 und Programmanpassungen für CHF 2'500.00 das alle 2 Jahre fällige Versionenupdate budgetiert.

### **1401 Kindes- und Erwachsenenschutz**

- 1401.3130 Der Aufwand für die nicht durch die Klienten der Berufsbeistandschaft bezahlbaren Kosten für angeordnete primäre Massnahmen der KESB beider Frenkentaler muss aufgrund der Hochrechnung der zu erwartenden Kosten im Budget 2023 erhöht werden (+ CHF 30'000.00). Die effektiven Zahlen können aber aufgrund der Anzahl und den Kosten pro Massnahme erheblich schwanken.
- 1401.3632 Beinhaltet den Anteil der Gemeinde Bubendorf an den Kosten des KESB Verbundes (1402) gemäss dem gültigen Verteilschlüssel.

### **1402 Verbund Kindes- und Erwachsenenschutz (KESB/BB beider Frenkentaler)**

Das Budget der Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde und der Berufsbeistandschaft beider Frenkentaler wird durch den Verbund erstellt. Die Zahlen werden im Budget der Standortgemeinde geführt. In dieser Funktion heben sich der Aufwand und der Ertrag auf. Sie sind somit im Budget der Gemeinde kostenneutral.

- 1402.3010 Bei den Erhöhungen handelt es sich um Lohnanpassungen und den ordentlichen Erfahrungsstufenanstieg. Aufgrund der frühen Budgetierung des KESB Verbundes ist auf diesen Löhnen noch keine Teuerung von 2% eingerechnet.
- 1402.3052 Auch bei der KESB sind einmalige Kosten von CHF 50'000.00 aufgrund einer Pensionierung budgetiert.

- 1402.3090 Bei den Ausbildungskosten sind CHF 11'400.00 weniger als im Budget 2022 vorgesehen. Der grösste Rückgang wird bei der Supervision zu verzeichnen sein (./ CHF 5'000.00).
- 1402.3133 Der zu erwartende Informatik-Nutzungsaufwand konnte aufgrund der effektiven Kosten im Jahr 2022 um CHF 19'200.00 reduziert werden.
- 1402.4632 Beinhaltet die Rückerstattungen der Gesamtkosten (Betriebskosten) der angeschlossenen Gemeinden an den Verbund. Aufgrund der zu erwartenden höheren Gesamtkosten des Verbundes fallen auch die Rückerstattungen der Gemeinden entsprechend höher aus.

### **1500 Feuerwehr**

- 1500.3111 Für die Installation der Brandmeldeanlage ist in der Investitionsrechnung 2023 ein Betrag von CHF 25'000.00 vorgesehen. Der Betrag von CHF 10'000.00 wird im Budget 2022 nicht benötigt.
- 1500.3632 Es handelt sich dabei um den Kostenbeitrag der Gemeinde Bubendorf an den Feuerwehrverbund Wildenstein (Konto 1501.4632).

### **1501 Feuerwehrverbund Wildenstein**

Das Budget wird durch den Feuerwehrverbund erstellt und im Budget der Standortgemeinde ausgewiesen. In dieser Funktion heben sich der Aufwand und Ertrag auf. Sie sind somit im Budget kostenneutral.

- 1501.3111 Die Kosten können aufgrund der nötigen Anschaffungen von Jahr zu Jahr schwanken. Die grössten Einzelpositionen werden im Jahr 2023 der Ersatz der Funkgeräte der Feuerwehrfahrzeuge (CHF 8'000.00) sowie der Ersatz von Strahlrohren (CHF 5'500.00) und des Wasserwerfers (CHF 4'800.00) sein.
- 1501.4632 Die zu erwartenden höheren Gesamtkosten des Feuerwehrverbundes Wildenstein führen zu den entsprechend höheren Rückerstattungen der Verbundgemeinden (Bubendorf, Ramlinsburg und Ziefen).

### **1611 Schiesswesen**

- 1611.3144 Im Jahr 2023 ist der Ersatz des Endlosgummibands und der Scheibenummern vorgesehen (CHF 5'500.00). Wie im Jahr 2022 ist auch im Jahr 2023 noch eine Reserve von CHF 1'000.00 für den baulichen Unterhalt eingestellt.

### **1622 Zivilschutzverbund ARGUS**

Das Budget wird durch den Zivilschutzverbund erstellt und im Budget der Standortgemeinde ausgewiesen. In dieser Funktion heben sich der Aufwand und Ertrag auf. Sie sind somit im Budget kostenneutral.

- 1622.3010 Die Lohnkosten werden aufgrund von Pensenerhöhungen und dem Erfahrungsstufenanstieg weiter ansteigen. Wie bei der KESB ist auch beim Zivilschutzverbund noch keine Teuerung auf den Löhnen eingerechnet.

- 1622.3111 Im Jahr 2023 ist geplant, nebst einem neuen Fahrzeug (CHF 20'000.00) auch noch diverse Wasserverteiler (CHF 15'450.00) anzuschaffen. Der restliche Betrag verteilt sich auf Kleinmaterial, Werkzeuge und Modulanhänger.
- 1622.4632 Beinhaltet die Beiträge der am Verbund angeschlossenen 18 Gemeinden. Der zu erwartende höhere Aufwand führt zu entsprechend höheren Beitragszahlungen.

### **1623 Regionaler Führungsstab ARGUS**

Das Budget wird durch den Regionalen Führungsstab erstellt und im Budget der Standortgemeinde ausgewiesen. In dieser Funktion heben sich der Aufwand und Ertrag auf. Sie sind somit im Budget kostenneutral.

- 1623.3000 Die Entschädigungen (Sitzungsgeld) für die Rapporte, Übungen, Schulungen und den Fachdienst werden im Budget 2023 gesamthaft um CHF 25'600.00 erhöht.
- 1623.4632 Beinhaltet die Entschädigungen der Gemeinden für den Betrieb des Regionalen Führungsstabes. Wie beim Zivilschutzverbund fallen die Rückerstattungen aufgrund des zu erwartenden Mehraufwandes höher aus als noch im Jahr 2022.

### **2110 Kindergärten**

- 2110.3020 Die Löhne der Lehrpersonen wurden aufgrund der durch die Schule Bubendorf gemeldeten Pensen berechnet. Sie beinhalten, wie die Löhne des Werkhof- und Verwaltungspersonals, ebenfalls einen Erfahrungsstufenanstieg (1%) und einen Teuerungsausgleich von 2%. Aufgrund der gestiegenen Schülerzahlen musste ab August 2022 eine neuen Kindergartenklasse geführt werden. Im Jahr 2023 fallen die Lohnkosten erstmalig für das ganze Jahr an.

### **2120 Primarschule**

- 2120.3020 Die Löhne der Lehrpersonen wurden aufgrund der durch die Schule Bubendorf gemeldeten Pensen berechnet. Sie beinhalten, wie die Löhne des Werkhof- und Verwaltungspersonals, auch einen Erfahrungsstufenanstieg (1%) und einen Teuerungsausgleich von 2%.
- 2120.3052 Aufgrund der höheren Lohnkosten steigen auch die Pensionskassenbeiträge an. Weil die Höhe der Beiträge nebst dem Lohn auch vom Alter abhängig ist, kommt es bei Veränderung des Lehrkörpers auch zu Veränderungen der Beitragssummen.

### **2171 Schulliegenschaften (Primarschulhäuser)**

- 2171.3010 Auf den Löhnen für die Hauswartung und Reinigung ist, wie bei der Verwaltung und dem Werkhofpersonal, ein Erfahrungsstufenanstieg und ein Teuerungsausgleich von 2% berücksichtigt. Aufgrund des Aufwands in den Jahren 2021 und 2022 wurden die Löhne für die Reinigung der Liegenschaften im Jahr 2023 um CHF 8'000.00 höher budgetiert.

- 2171.3052 Aufgrund von Pensionierungen werden auch hier im Jahr 2023 zusätzliche einmalige Kosten (Umlagebeiträge PK) von CHF 50'000.00 anfallen.
- 2171.3144 Die grösste Abweichung zum Budget 2022 ist der Wegfall des Ersatzes der Verbunddraffstoren in den Schulhäusern Sappeten (CHF 27'200.00). Für den Unterhalt der Schulbauten ist im Jahr 2023 ein Betrag von CHF 21'450.00 budgetiert. Die grösste Einzelposition ist mit CHF 11'000.00 der bauliche Unterhalt der Schulhäuser.

### **2190 Schulleitung und Schulrat**

- 2190.3020 Aufgrund von Pensenveränderungen, der Teuerung und dem Erfahrungsstufenanstieg steigen die Löhne voraussichtlich um CHF 28'550.00 an.

### **3414 Leichtathletik- und Fussballanlagen**

- 3414.3111 Neben der jährlichen Budgetposition für das Turnmaterial (CHF 1'500.00) muss im Jahr 2023 der Plattentauscher (CHF 1'000.00) ersetzt werden. Zusätzlich wird für CHF 2'500.00 ein Kickboard-Ständer für die Sportanlage Brühl angeschafft.
- 3414.3120 Aufgrund der steigenden Stromkosten wurden diese im Budget 2023 um CHF 11'100.00 auf CHF 25'100.00 erhöht. Die restlichen Positionen beinhalten die Abfallgebühren (CHF 1'000.00) und die Wassergebühren (CHF 2'500.00) für die Sportanlagen.
- 3414.3143 Neben dem jährlichen Unterhalt der Sportplätze (CHF 36'000.00) sind CHF 18'000.00 für den Ersatz der Versickerungsanlage und den Ersatz der Bewässerungsanlage (CHF 2'500.00) der Sportanlage Brühl budgetiert.

### **4120 Kranken- und Pflegeheime**

- 4120.3614 Die Beiträge der Gemeinden an die Pflegekosten der Pflegeheime sind aufgrund der effektiven Kosten im Jahr 2022 für das Jahr 2023 hochgerechnet worden. Die Beiträge können je nach Verschiebung der Pflegestufen und der Ein- oder Austritte entsprechend stark schwanken. Dies kann zu Minder- aber auch zu entsprechenden Mehrausgaben in der Jahresrechnung führen. Die Zahlungen an die Pflegeheime aufgrund des Gesetzes über die Pflege und Betreuung im Alter, können aufgrund der effektiven Leistungen im Jahr 2022 um CHF 62'200.00 gesenkt werden. Dies trotz der Erhöhung der Beiträge der Gemeinden an den stationären Pflegeleistungen per 1.1.2023.

### **4210 Ambulante Krankenpflege**

- 4210.3635 Aufgrund der effektiven Kosten in den Rechnungsjahren 2021 und 2022 können die Beiträge an die privaten Spitexanbieter voraussichtlich um CHF 10'000.00 reduziert werden.
- 4210.3636 Der Beitrag an die Spitex musste im Budget 2023 um CHF 88'200.00 erhöht werden. Die Zahlen beruhen auf dem Budget 2023 der Spitex Regio Liestal. Der Beitrag an die Mütter- und Väterberatung beläuft sich voraussichtlich auf CHF 24'450.00 (CHF 5.10 pro Einwohner).

### **4331 Kinder- und Jugendzahnpflege**

Die Revision des Reglements über die Kinder- und Jugendzahnpflege und die damit geplante Anpassung der Subventionssätze führt voraussichtlich zu Mehrkosten von CHF 9'000.00 für die Gemeinde Bubendorf (Konto 4331.4631). Die Kosten sind abhängig von den effektiv gewährten Subventionen. Mit den zu erwartenden höheren Beiträgen fallen die Rückerstattungen (Konto 4331.4260) entsprechend tiefer aus.

4331.3132 Die Kosten für die Kinder- und Jugendzahnpflege werden jeweils aufgrund des Durchschnitts der letzten Jahresrechnungen budgetiert. Aufgrund dessen, dass die Gemeinde keinen Einfluss auf die getätigten Eingriffe hat, kann es zu grösseren Abweichungen der Rechnung im Vergleich zum Budget kommen.

### **5320 Ergänzungsleistungen AHV**

5320.3631 Die Gemeinden sind seit dem Jahr 2016 für die Ergänzungsleistungen der AHV und der Kanton für die Ergänzungsleistungen der IV zuständig. Da diese Aufgabenverschiebung kostenneutral sein soll, erhält die Gemeinde vom Kanton eine entsprechende Kompensationsleistung (Konto 9300.4631). Der Betrag wurde aufgrund der Meldung des Kantons budgetiert. Im Budgetbrief für das Jahr 2023 wird Bubendorf ein Betrag von CHF 107.00 (2022 / CHF 126.00) pro Einwohner angezeigt.

### **5350 Leistung an das Alter**

5350.3637 Es handelt sich dabei um die Finanzierungslücke bei den Ergänzungsleistungen für den Aufenthalt in den Alters- und Pflegeheimen. Nach dem Gesetz über die Pflege und Betreuung kommt die Gemeinde dafür auf. Die Gemeinden können diese Beiträge aber nach oben begrenzen. Dies ist nach der Bildung der Versorgungsregion Liestal, der die Gemeinde Bubendorf angehört, und das bereits durch die Gemeindeversammlung genehmigte Reglement, ab dem Jahr 2022 möglich. Aufgrund der effektiven Zahlungen in den Jahren 2021 und 2022 wurde der Betrag im Budget 2023 stark erhöht (+ CHF 135'000.00).

### **5601 Mietzinsbeiträge**

5601.3637 Die Mietzinsbeiträge für das Jahr 2023 können aufgrund der Hochrechnung der effektiven Zahlen des Jahres 2022 um CHF 15'000.00 reduziert werden.

### **5720 Sozialhilfe**

5720.3637 Aufgrund der effektiven Zahlen der Jahre 2021 und 2022 können die Unterstützungen nach dem Sozialhilfegesetz um CHF 100'000.00 reduziert werden.

### **5722 Sozialhilfe Asylbereich**

5722.3635 Die Kosten für die Eingliederungsmassnahmen können aufgrund der aktuellen Fallzahlen im Jahr 2022 um CHF 10'000.00 reduziert werden.

5722.3637 Die gesunkenen Kosten werden zu tiefer Entschädigungen des Kantons führen.

### **5730 Asylwesen**

5730.3635 Die Kosten der Integrationsprogramme wurden aufgrund der effektiven Kosten des Jahres 2022 (Hochrechnung) und der aktuellen Situation um CHF 30'000.00 erhöht.

5730.4611 Es handelt sich bei den Beiträgen um die effektiven Rückerstattungen (Krankenkasse, Integration) und um die Pauschalbeiträge pro Asylsuchenden für Unterbringung und Verpflegung. Aufgrund der budgetierten höheren Kosten fallen auch die Rückerstattungen entsprechend höher aus.

### **5790 Übriges Sozialwesen**

5790.3010 Die kurzzeitigen Pensenerhöhungen aufgrund der aktuellen Flüchtlingssituation führen zusammen mit dem budgetierten Teuerungsausgleich von 2% zu Mehrkosten von CHF 24'550.00.

### **6150 Gemeindestrassen/Werkhof**

6150.3052 Aufgrund einer Pensionierung stiegen die Pensionskassenbeiträge im Jahr 2022 einmalig an (CHF 55'000.00). Im Jahr 2023 ist davon auszugehen, dass sich diese wieder auf dem Niveau des Jahres 2021 bewegen werden.

6150.3120 Die Stromkosten für die Strassenbeleuchtung und die Wärmepumpe im Werkhof müssen im Budget 2023 aufgrund der gestiegenen Preise um CHF 10'550.00 angehoben werden.

6150.3141 Aufgrund der gestiegenen Kosten müssen die jährlich budgetierten Kosten für die Belagssanierungen (CHF 74'500.00), für die Reserven für Anpassungen (CHF 25'000.00) und den Ersatz von Kandelabern (CHF 19'500.00) gegenüber dem Jahr 2022 um gesamthaft CHF 19'500.00 angehoben werden. Zusätzlich sind die letzte Tranche der Sanierung des Feldwegs im Grund (CHF 20'000.00), die Strassenentwässerung Reservoirstrasse (CHF 18'000.00) und die Reinigung der Strassensammler (CHF 22'000.00) budgetiert.

6150.3300 Die Abschreibungen werden für das Jahr 2023 aufgrund der Anlagen per 01.01.2022 und den geplanten Investitionsausgaben im Jahr 2022 fortgeführt.

### **7101 Wasserversorgung**

7101.3130 Für die Auswechslung von jährlich 50 Wassermessern mussten die Kosten um CHF 2'000.00 auf CHF 11'000.00 erhöht werden. Der Betrag für die Arbeiten an Hauswasserleitungen Privater wurden um CHF 10'000.00 erhöht. Dieser Betrag ist kostenneutral (siehe Konto 7101.4260).

- 7101.3132 Im Jahr 2023 sind neben CHF 1'000.00 für die Nachführung des Schieberplans auch CHF 20'000.00 für die raumplanerische Umsetzung der Grundwasserschutzzonen PW Schneckenmatt und Oberfeld budgetiert. Die restlichen Positionen (Nachführung Leitungskataster, Qualitätssicherung Wasserversorgung, Prüfung Wasseranschlussgesuche) wurden auf den Vorjahreswerten belassen.
- 7101.3143 Beinhaltet die jährlich budgetierten Kosten für den Unterhalt des Leitungsnetzes, der Schieber und der Hydranten (CHF 144'000.00) und das Spülen der Überläufe der Reservoire (CHF 4'000.00). Aufgrund der aktuellen Preissteigerungen mussten die Kosten um CHF 33'500.00 angehoben werden.
- 7101.3510 Aufgrund der geplanten Erhöhung der Wasserpreise wird im Jahr 2023 mit einem Gewinn in der Wasserkasse gerechnet.
- 7101.3612 Beinhaltet den Beitrag der Gemeinde Bubendorf am gemeinsamen Pumpwerk Unterbergen mit den Gemeinden Seltisberg und Lupsingen. Neben den ordentlichen Betriebskosten des Pumpwerks fallen im Jahr 2023 keine weiteren Kosten an. Die im Jahr 2022 budgetierten Kosten für die Sanierung des Reinwasserreservoirs des Pumpwerkes fallen im Jahr 2023 weg.
- 7101.4240 Die geplante Erhöhung des Wasserpreises führt zu einem Mehrertrag von CHF 218'750.00 gegenüber dem Budget 2022.
- 7101.4260 Es handelt es sich um die Rückerstattung der Kosten von privaten Hauswasseranschlüssen. Der entsprechende Aufwand von CHF 60'000.00 wurde im Konto 7101.3130 verbucht. Diese beiden Positionen sind somit kostenneutral.
- 7101.4510 Aufgrund der Preisanpassung kommt es im Jahr 2023 zu keinem Verlust, welcher aus dem Kapital der Spezialfinanzierung entnommen werden muss.

## **7201 Abwasserbeseitigung**

- 7201.3143 Die Kosten für den baulichen Unterhalt des Leitungsnetzes wurden auf den Kosten des Budgets 2022 belassen. Die Kanalspülungen (CHF 22'000.00) werden nur alle 2 Jahre durchgeführt und werden im Jahr 2023 wieder fällig sein.
- 7201.3300 Die Abschreibungen sind aufgrund des Standes der Sachanlagen per 1.1.2022 und den geplanten Investitionen budgetiert. Die Abschreibungen sind auch immer abhängig von den effektiven Einnahmen der Anwänderbeiträge aus der Investitionsrechnung. Je höher diese ausfallen, desto tiefer werden die Kosten der aktivierten Sachanlagen und desto tiefer wird der Abschreibungsbedarf im nächsten Jahr.
- 7201.3320 Siehe Konto 7201.3300.
- 7201.3611 Aufgrund der definitiven Abrechnung der Abwassergebühren des Kantons für das Jahr 2021 (Rechnungstellung 2022) müssen die Gebühren für das Budgetjahr 2023 um CHF 10'000.00 erhöht werden. Die Gebühren sind abhängig von den effektiven Abwassermengen und können aufgrund dessen von Jahr zu Jahr erheblich schwanken.
- 7201.4240 Die Abwasser- und Abwassergrundgebühren wurden aufgrund der Gebühreneinnahmen 2021 um CHF 18'750.00 höher budgetiert.
- 7201.4510 Entnahme des Defizits (Verlust) der Spezialfinanzierung Abwasserversorgung aus dem Kapital der Spezialfinanzierung.

### **7301 Abfallbeseitigung**

- 7301.3130 Aufgrund der gestiegenen Abfallmengen und höheren Entsorgungsgebühren sind die Aufwendungen um CHF 44'200.00 höher budgetiert.
- 7301.4510 Entnahme des Defizits (Verlust) der Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung aus dem Kapital der Spezialfinanzierung. Die höheren Kosten bei gleichbleibenden Einnahmen führen zu den entsprechenden Entnahmen aus dem Kapital der Abfallkasse.

### **7500 Arten- und Landschaftsschutz**

- 7500.3637 Ab dem Jahr 2023 werden neu Beiträge in der Höhe von CHF 10'500.00 für die Pflege und den Unterhalt von Hochstammgärten und Magerwiesen ausbezahlt.

### **7710 Friedhof und Bestattung**

- 7710.3101 Neben dem normalen Verbrauchsmaterial von CHF 2'500.00 sind im Jahr 2023 CHF 4'500.00 für den Ersatz der Thuja-Säulen budgetiert.
- 7710.3143 Im Jahr 2023 sind neben dem diversen Unterhalt von CHF 2'500.00 keine weiteren Tiefbauarbeiten vorgesehen (2022 Instandstellung Wege).

### **7900 Raumplanung**

- 7900.3131 Für die Mutationen des Bau- und Strassenlinienplans Brühl- und Breitenstrasse sind CHF 27'000.00 und für die Raumplanung CHF 10'000.00 budgetiert. Die restlichen CHF 2'500.00 sind für die Nachführung der Geodaten und der Baulinien vorgesehen.

### **8731 Fernwärmebetrieb**

- 8731.3120 Der Holzschnitzel-Liefervertrag mit der Bürgergemeinde Bubendorf läuft im Jahr 2023 aus. Weil aktuell mit steigenden Preisen zu rechnen ist, wurde der Budgetbetrag angepasst.
- 8731.3300 Die Abschreibungen für den Wärmeverbund belaufen sich im Jahr 2023 auf CHF 85'000.00. Die Abschreibung wurden im Jahr 2022 leicht zu hoch budgetiert.
- 8731.4240 Analog den Aufwendungen für die Holzschnitzel wurden auch die Preise für die Wärmelieferung nach oben angepasst.

### **9100 Steuern aktuelles Jahr**

- 9100.4000 Die Steuereinnahmen 2023 wurden auf der Basis der Steuereinnahmen 2021 budgetiert (Steuervorausrechnungen 2021 +/- Veränderung aus den bereits definitiv verarbeiteten Veranlagungen 2021). Auf dieser Basis wurden die Einkommenssteuern um 1.8% (Prognosen Kanton BL) für das Jahr 2023 angehoben.

- 9100.4001 Wie bei den Einkommensteuern wurde bei den Vermögenssteuern auf das Jahr 2021 als Berechnungsgrundlage abgestützt. Gemäss den Prognosen des Kantons ist im Jahr 2023 von einer Senkung des Steuerertrages von 11.2% auszugehen. Dies aufgrund der geplanten Reduktion der Vermögensteuer der natürlichen Personen durch den Kanton.
- 9100.4002 Aufgrund der erhaltenen Quellensteuerzahlungen für das Jahr 2021 und den Prognosen des Kantons für die Jahre 2022 und 2023 kann der Betrag im Budget 2023 um CHF 25'000.00 erhöht werden.
- 9100.4010 Aufgrund der Umstellung der Steuerbemessung der Ertragssteuern der Gemeinde von Prozenten des Ertrages (Steuersatz) auf Prozente des Staatsteuerbetrages (Steuerfuss) und des neuen maximalen Steuerfusses von 55%, ist mit einem Rückgang der Ertragssteuern der juristischen Personen von CHF 155'000.00 zu rechnen.
- 9100.4011 Analog den Ertragssteuern der juristischen Personen wird auch die Kapitalsteuer der juristischen Personen auf die neue Bemessungsgrundlage umgestellt. Auch hier beträgt der neue maximale Steuersatz ab dem Jahr 2023 55%. Aufgrund von Kapitalerhöhungen kann im Jahr 2023 mit Mehreinnahmen von CHF 225'000.00 gerechnet werden.

### **9101 Steuern Vorjahre**

- 9101.3183 Die Forderungsverluste aus den Gemeindesteuern der natürlichen Personen mussten aufgrund der effektiven Verluste der Vorjahre entsprechend um CHF 20'000.00 tiefer budgetiert werden.

### **9102 Zinsdienst Steuern**

- 9102.4403 Aufgrund der aktuellen Einnahmen der Verzugszinse in der Rechnung 2022 (Hochrechnung) wurden diese gegenüber dem Budget 2022 um CHF 25'000.00 tiefer budgetiert.

### **9300 Finanz- und Lastenausgleich**

- 9300.3631 Für die Übernahmen der Sekundarschulbauten (Aufgabenverschiebung) durch den Kanton leistet die Gemeinde im Jahr 2023 einen Betrag von CHF 99'300.00. Dies sind CHF 22.57 (2022 CHF 29.22) pro Einwohner.
- 9300.4622 Der Ausgleichsbeitrag für den Finanzausgleich wurde für die Periode 2022–2024 mit CHF 2'660.00 festgelegt. Aufgrund der Höhe des Ausgleichbeitrages und den voraussichtlichen Steuereinnahmen im Jahr 2022 wird im Jahr 2023 mit einem horizontalen Finanzausgleich von CHF 290'000.00 gerechnet. Aufgrund dessen, dass es sich bei den Steuereinnahmen um Schätzungen handelt, kann der Betrag in der Rechnung 2023 entsprechend höher, aber auch tiefer ausfallen.

9300.4631 Es handelt sich dabei um die Kompensation des Kantons aufgrund der Aufgabenverschiebung bei der 6. Primarschulklasse (CHF 511'300.00) und der Ergänzungsleistungen (CHF 190'000.00). Die Beiträge werden aufgrund des Budgetbriefs des Kantons budgetiert. Bei der Primarschule erhält die Gemeinde pro Schüler im Jahr 2023 einen Betrag von CHF 2'070.00 (2022 CHF 2'050.00), bei den Ergänzungsleistungen einen Betrag von CHF 713.53 (2022 CHF 739.15) pro Einwohner, welche in wirtschaftlich bescheidenen Verhältnissen leben.

### **9610 Zinsen**

9610.3401 Der Fremdkapitalzins von CHF 22'000.00 betrifft den Zinsaufwand der Kredite, die die Gemeinde für die P. Börlin-Luder Stiftung aufgenommen hat. Im Konto 9610.4402 ist die Rückzahlung der P. Börlin Luder-Stiftung als Ertrag in gleicher Höhe budgetiert. Die restlichen Kosten von CHF 39'950.00 sind die Zinskosten für die Kredite der Einwohnergemeinde. Die Mehrkosten gegenüber dem Budget 2022 sind auf die Refinanzierung eines Kredites über CHF 2'000'000.00 zurückzuführen.

### **9630 Liegenschaften Finanzvermögen (Lindenblöcke)**

9630.3441 Weil es sich nicht bei den gesamten Baukosten der Lindenblöcke um wertvermehrnde Ausgaben handelt, müssen Wertberichtigungen auf den Lindenblöcken in der Höhe von CHF 500'000.00 vorgenommen werden. Nach der Sanierung werden die Mehrfamilienhäuser voraussichtlich einen Verkehrswert von CHF 2'000'000.00 aufweisen.

9630.4430 Bei den Mieteinnahmen ist es im Jahr 2022 aufgrund der Sanierung zu vorübergehenden Mietzinsreduktionen gekommen. Im Jahr 2023 kann wieder mit Einnahmen in der Höhe von CHF 135'000.00 gerechnet werden.

9630.4443 Beinhaltet die Aufwertung des Restgrundstückes der Lindenblöcke.

### **9632 Liegenschaften Finanzvermögen (übrige Liegenschaften)**

9632.4430 Die Baubewilligung für das Projekt an der Gyrhaldenstrasse wurde im Jahr 2022 erteilt. Somit können ab dem Jahr 2023 weitere CHF 85'850.00 an Baurechtszinsen eingenommen werden.

## **Investitionsrechnung**

Die Investitionsgrenze wurde im Budgetjahr 2023 von bisher CHF 50'000.00 auf CHF 25'000.00 reduziert.

### **0220 Allgemeine Dienste**

0220.5060.03 Die PC Arbeitsplätze sollen nach der Laufzeitplanung im Jahr 2023 ersetzt werden. Zusätzlich werden, wo nötig, die teilweise über 10 Jahre alten Drucker und Bildschirme ersetzt. Gleichzeitig werden die bis jetzt noch nicht mit einem zweiten Bildschirm ausgerüsteten Arbeitsplätze um diese erweitert.

0220.5060.04 Der Server müsste nach der Laufzeitplanung erst im Jahr 2024 ersetzt werden. Die Anschaffung wird um ein Jahr vorgezogen, damit die ICT Infrastruktur der Gemeinde gesamthaft überprüft werden kann und wo nötig Anpassungen vorgenommen werden können.

### **0290 Verwaltungsliegenschaften**

0290.5040.04 Ab Herbst 2023 ist der Verkauf von konventionellen Leuchtstoffröhren verboten. Die Gemeindebauten müssen umgerüstet werden. Anders als bei privaten Haushalten lassen sich bei öffentlichen Gebäuden aufgrund erhöhter Ansprüche die bisherigen Beleuchtungsmittel nicht einfach austauschen. Die Erfordernisse müssen vertieft abgeklärt werden. Damit die Neubeschaffung seriös in das Budget 2024 aufgenommen werden kann, ist ein Projektierungskredit erforderlich.

### **150 Feuerwehr**

150.5060.01 An einer Kontrolle des Feuerwehrinspektorats wurde das Fehlen einer Feuermeldeanlage im Feuerwehrmagazin beanstandet. Dieser Mangel soll nun behoben werden.

### **2120 Primarschule**

2120.5060.01 Für das Jahr 2024 ist geplant, die interaktiven Wandtafeln in den Schulräumen der Gemeinde Bubendorf zu ersetzen. Eine Arbeitsgruppe befasst sich mit der Auswahl des Modells. Im Jahr 2023 soll ein Prototyp des gewählten Modells angeschafft werden, um bereits erste Erfahrungen zu sammeln.

### **2171 Schulliegenschaften (Primarschulhäuser)**

2171.5060.03 Im Rahmen des Unterhaltsmanagements sollen für die Schulhäuser Sappeten 1 und 2 insgesamt 200 Schüler-Stühle ersetzt werden. Ebenso erforderlich ist die Anschaffung von 12 Lehrer-Stehpulten.

2171.5060.04 Finanzmittel für die Planung einer Photovoltaikanlage inkl. der Optimierung der Hauselektrik mit der Photovoltaikanlage.

## **2172 Schulliegenschaften (Sport- und Mehrzweckhalle)**

2172.5060.02 Finanzmittel für die Planung einer Photovoltaikanlage inkl. der Optimierung der Hauselektrik mit der Photovoltaikanlage.

## **3414 Leichtathletik und Fussballanlagen**

3414.5030.01 Finanzmittel für die Planung der Sanierung des Kunstrasenplatzes. Mit der Nutzungsdauer von 12 Jahren hat der bestehende Kunstrasenplatz seine Lebensdauer erreicht. Es wurde eine ansteigende Qualitätsverminderung der Rasenfläche festgestellt, sodass ein Ersatz in den Folgejahren angestrebt wird. Gleichzeitig soll auf ein besseres Produkt gewechselt werden, welches die Entstehung von Microplastik vermeidet.

## **6150 Gemeindestrasse Werkhof**

6150.5010.15 Der Kredit für die Sanierung der Murenbergstrasse wird im Laufe des Jahres 2023 als Sondervorlage an einer Gemeindeversammlung beantragt werden. Die Kosten für den Strassenbau haben sich gegenüber dem Jahr 2022 stark erhöht.

6150.5010.32 Bei der WB Station Bad Bubendorf wird ein neues Veloparking gebaut. Die Zufahrt mit dem Velo soll vom Kreisel Drei Linden zum Veloparking Bad Bubendorf im Zuge der Bauarbeiten neu an der Kantonsstrasse geführt werden. Die Gemeinde beteiligt sich an den Baukosten der neuen Velowegführung. Der mit dem Budget 2021 beschlossene Kredit wird im Jahr 2022 ausgeführt. Die Rechnungsstellung erfolgt mit grosser Wahrscheinlichkeit im Jahr 2023.

6150.5010.34 Der Kanton Baselland und die Gemeinde beabsichtigen eine Radwegverbindung zwischen Ziefen und Hölstein via Breitenstrasse zu realisieren. Die Umsetzung des Projektes bedingt das Einverständnis privater Landeigentümer, mit welchen die Verwaltung zurzeit verhandelt. Da das Projekt regionale Bedeutung hat, wurden der Gemeinde Finanzmittel für die Bauausführung von Kanton und Aggloprogramm Basel zugesichert. Die Ausführung des Kredites wurde in das Jahr 2023 verschoben.

6150.5010.35 Der Deckbelag in der Brühlstrasse (Abschnitt Weiher- bis Hauptstrasse) ist in einem schlechten Zustand. Der Deckbelag soll erneuert und die Strassenentwässerung, wo möglich, optimiert werden.

6150.5010.36 Aufgrund der zahlreichen Gewitter im Sommer 2021 wurden einige Wege durch Unterspülung des Deckbelages beschädigt und müssen saniert werden. Die Ausführung erfolgt im Jahr 2022.

6150.5010.37 Die Gemeinde unterstützt den Kanton im Ausbau des kantonalen Radwegnetzes. In einigen Streckenabschnitten ist es nötig, Flächen für die Erstellung eines Radweges zu erwerben. Die nötigen Grundstücke sollen im Jahr 2023 erworben werden.

6150.5010.38 Finanzmittel für die Planung von Böschungssicherungen des Bolzenried- und Rütteliwegs. Auf Teilabschnitten rutschen die Wege hälftig ab, was zu erhöhtem Unterhalt bei der Reparatur der Wege führt. Mit natürlichen Verbauungen soll versucht werden, das Abrutschen der Böschungen zu vermeiden. Aufgrund der Geologie und Steilheit des Geländes sollen Art, Umfang und Kosten für geeignete landschaftsschonende Stabilisierungsmassnahmen ermittelt werden.

- 6150.5010.39 In einer gemeinsamen Ausführungsmassnahme mit der Wasserversorgung werden die Strassenbeleuchtung (LED + Kabelanlage) und der Deckbelag im Bereich Birken- bis Moosmattstrasse erneuert.
- 6150.5010.40 Mit den Umgebungsarbeiten des neuen Mehrfamilienhauses am Dalbenweg soll eine Radwegverbindung zwischen Dalben- und Unterbrühlweg hergestellt werden. Ziel ist es, Radfahrern zu ermöglichen, die Hauptstrasse am Fussgängerstreifen zu queren und dann direkter zur kantonalen Radroute via Dalben-/Unterbrühlweg auf die Brühlstrasse in Richtung Liestal zu gelangen.
- 6150.5010.41 Bei einer Unterschriften-Sammlung im Herbst 2020 haben sich über 800 Personen in Bubendorf für Tempo 30 auf den Gemeindestrassen ausgesprochen. Um daraufhin den effektiven Bedarf abzuklären, liess der Gemeinderat flächendeckende Geschwindigkeitserhebungen in der gesamten Gemeinde durchführen. Aufgrund dieser Voruntersuchungen hat sich der Gemeinderat dafür ausgesprochen, die Einführung von Tempo 30 zu prüfen und die notwendigen Unterlagen für eine mögliche Einführung erarbeiten zu lassen. Um Tempo 30 einführen zu können, ist sowohl ein Verkehrsgutachten als auch das dazugehörige Massnahmenkonzept zu erstellen. Das vorliegende Gutachten mit Massnahmenkonzept wurde von der Sicherheitsdirektion des Kanton Basel-Landschaft geprüft und als genehmigungsfähig eingestuft. An der Informationsveranstaltung am 14. September 2022 hatte die Bevölkerung Gelegenheit, sich ausführlich über das vorliegende Gutachten mit Massnahmenkonzept informieren zu lassen. Bestandteile des Kreditbegehrens sind Signale inkl. Ständer und Stelen, sämtliche Markierungen und Demarkierungen, Betonsockel/Blumentröge inkl. Lieferung und Montage und das Ingenieurhonorar. Im Kreditbegehren nicht enthalten sind die Aufwendungen für die Erfolgskontrolle ein Jahr nach der Einführung von Tempo 30 auf Gemeindestrassen.
- 6150.5060.04 Die bestehende Strassenreinigungsmaschine hat ihr Lebensalter erreicht. Die Unterhaltsarbeiten/-kosten haben sich in den letzten Jahren erhöht. Als Ersatz wird angestrebt, eine elektrisch angetriebene Strassenreinigungsmaschine zu beschaffen. Auch diese kann zu diversen Arbeiten herangezogen (Reinigung mit Hochdrucklanze, Bewässerungsarbeiten etc.) werden. In den Kosten enthalten ist die Installation eines Anschlusses an das Elektrizitätsnetz zum Laden des Fahrzeugs.
- 6150.5060.05 Beschaffung eines Mulchgerätes als Anbaugerät für einen vorhandenen Geräteträger. Die Beschaffung dient der Effizienzsteigerung und der Arbeitssicherheit. Es kann von der Strasse aus gemäht werden, ohne die Böschung betreten zu müssen. Somit muss kein Mäher an der Böschung geführt werden. Zudem wird es nur noch von einem Mann bedient werden (bisher zwei Mäher/Mann im Einsatz).
- 6150.5290.02 Die Gemeinde strebt gemeinsam mit dem Kanton Basel-Landschaft eine Verbesserung des Knoten Gewerbe-/Hauptstrasse an. Mit dem Kredit sollen die Arbeiten für einen Bau- und Strassenlinienplan finanziert werden.

## **7101 Wasserversorgung**

- 7101.5030.36 Die regionale Wasserversorgungsplanung sieht vor, dass die Gemeinde Bubendorf als Absicherung ihrer Wasserversorgung einen Verbund mit weiteren Gemeinden anstreben soll. Erste Gespräche sind bereits im Jahr 2022 erfolgt. Im Investitionsplan ist im Jahr 2024 ein Sondervorlagenkredit über CHF 650'000.00 eingestellt.

- 7101.5030.38 Aufgrund von mehreren Wasserleitungsleckagen soll die Leitung im Bereich Birken- bis Moosmattstrasse ersetzt werden. Die Arbeiten werden gemeinsam mit der Erneuerung der Strassenbeleuchtung und des Deckbelages ausgeführt.
- 7101.5030.39 Die bestehende Planung der Wasserleitungserneuerung soll aufgrund der Projekterweiterungen durch die Kanalisation (Kalibervergrößerung), Strasse (BSP) und durch einen Planungskorridor für eine mögliche Fernwärmeleitung neu etappiert und mit den anderen Werken koordiniert und ausgeschrieben werden. In den vergangenen Jahren sind durch Korrosion zahlreiche Leckagen entstanden, was die Auswechslung der Wasserleitung bedingt.
- 7101.6351.01 Es handelt sich dabei um die Wasseranschlussbeiträge der Unternehmen. Aufgrund der schwankenden Bautätigkeit kann der Betrag nicht genau abgeschätzt werden.
- 7101.6371.01 Es handelt sich dabei um die Wasseranschlussbeiträge der Privatpersonen. Aufgrund der schwankenden Bautätigkeit kann der Betrag nicht genau abgeschätzt werden.

## **7201 Abwasserbeseitigung**

- 7201.5030.10 Aufgrund von Aufnahmen der bestehenden Kanalisationen werden entdeckte Beschädigungen entsprechend ihrer Dringlichkeit klassiert und in den kommenden Jahren saniert. Im Jahr 2022 wurde die 2. Etappe der Sanierungen durchgeführt.
- 7201.5030.11 Aufgrund der Neuberechnung des Generellen Entwässerungsplan (GEP) wurde Optimierungsbedarf bei der Ableitung von Regenwasser ermittelt. Die Kanalisationsschächte R24 & Q11 wurden im Jahr 2022 umgebaut.
- 7201.5030.12 Die Kanalsanierungen sind ein jährliches Programm, bei dem die Kanalisationsleitungen mittels TV-Kamera befahren werden, um Schäden an Rohrleitungen festzustellen. Die ermittelten Schäden wurden nach Sanierungsdringlichkeit gewichtet und werden anschliessend repariert. Insgesamt sind 7 Etappen vorgesehen.
- 7201.5030.13 Nach Abschluss der Erneuerung des Generellen Entwässerungsplans (GEP) wurde festgestellt, dass in der Brühlstrasse im Bereich der Breinlichen- bis Flurstrasse die Kanalisationsleitung zu klein ist. Um Rückstaus zu vermeiden, muss der Durchmesser von 600mm auf 800mm vergrößert werden. Mit dem Kredit sollen die Planung und die Projektierung finanziert werden. Das Projekt soll mit der Erneuerung der Wasserleitung koordiniert werden.
- 7201.5290.05 Nach Abschluss der Erneuerung des Generellen Entwässerungsplans (GEP) wurde festgestellt, dass in einigen Teilabschnitten (GEP 100-106) des Gemeindegebietes nach Möglichkeiten gesucht werden soll, um das Kanalisationsnetz bei stärkeren Regenereignissen zu entlasten. Dies erspart ggf. die Anpassung des Kanalisationsnetzes.
- 7201.6351.01 Es handelt sich dabei um die Kanalisationsanschlussbeiträge der Unternehmen. Aufgrund der schwankenden Bautätigkeit kann der Betrag nicht genau abgeschätzt werden.

7201.6371.01 Es handelt sich dabei um die Kanalisationsanschlussbeiträge der Privatpersonen. Aufgrund der schwankenden Bautätigkeit kann der Betrag nicht genau abgeschätzt werden.

## **7690 Übriger Umweltschutz**

7690.5290.02 Mit der Planung der ersten Massnahmen des Energierichtplanes wurde im Jahr 2022 begonnen.

## **7900 Raumplanung**

7900.5290.02 Der Zonenplan Siedlung ist seit dem Jahr 2003 gültig, der Zonenplan Landschaft stammt sogar aus dem Jahr 1991. In diesen Jahren hat die entsprechende Gesetzgebung massgeblich geändert. Deshalb sind seit dem Jahr 2017 die Revisionen dieser beiden Planungswerke in Arbeit. Im Lauf der Planungen hat sich herausgestellt, dass die Planungsarbeiten umfangreicher sind als beim Kreditbeschluss angenommen. Damit die Revisionen der Zonenvorschriften Siedlung und Landschaft zu einem guten Abschluss geführt werden können und diese Planungswerke für die nächsten 15 Jahre die Entwicklung der Gemeinde positiv beeinflussen, ist ein neuer Kredit von CHF 100'000 erforderlich.

## **8120 Strukturverbesserung**

8120.5030.01 Beim Unwetter im Jahr 2016 wurden im Gebiet Falkenrain Schäden durch das Oberflächenwasser verursacht. Mit dem Kreditbegehren sollen Lösungsmöglichkeiten untersucht und ein Projekt erstellt werden, um das Oberflächenwasser nicht in das Siedlungsgebiet eindringen zu lassen. Die Ausführung des bewilligten Kredites erfolgt im Jahr 2022.

Einwohnergemeinde Bubendorf		Finanzkennzahlen Budget 2023						
Kennzahlen	Budget 2023		Budget 2022	5 Jahre	Kantonale Richtwerte			
	Wert	Bewertung	Wert					
Selbstfinanzierungsgrad - Gesamthaushalt - Allgemeiner Haushalt - Spezialfinanzierung Wasser - Spezialfinanzierung Abwasser	-30%	-	-78%	-34%	Der jährliche Selbstfinanzierungsgrad kann stark schwanken. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad gegen 100% betragen, wobei auch der Stand der aktuellen Verschuldung und die Konjunkturlage (bei Hochkonjunktur möglichst über 100%) eine Rolle spielt.			
	-25%	-	-31%	-7%				
	61%	-	N/V	N/V				
	-145%	-	-306%	-313%				
Zinsbelastungsteil	0.2%	Gut	0.0%	0.0%	<4% Gut	4% - 9% Genügend	>10% Schlecht	
Kapitaldienst	6.1%	Tragbare Belastung	6.4%	6.0%	<5%	Geringe Belastung		
					5%-15%	Tragbare Belastung		
					>15%	Hohe Belastung		
Selbstfinanzierungsanteil	-4%	Schlecht	-5%	-2%	>20% Gut	10% -20% Genügend	<10% Schlecht	
Investitionsanteil	13%	Mittlere Investitionstätigkeit	7%	12%	<10%	Schwache Investitionstätigkeit		
					10%-20%	Mittlere Investitionstätigkeit		
					20%-30%	Starke Investitionstätigkeit		
					>30%	Sehr starke Investitionstätigkeit		

N/V: Nicht verfügbar - Wert kann nicht berechnet werden.

**ERGEBNISUEBERSICHT**

Budget / 30.09.2022

1.1.2023 - 31.12.2023

	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	<u>Aufwand</u>	<u>Ertrag</u>	<u>Aufwand</u>	<u>Ertrag</u>	<u>Aufwand</u>	<u>Ertrag</u>
<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>	<b>21'510'250.00</b>	<b>20'270'950.00</b>	<b>20'069'850.00</b>	<b>18'809'500.00</b>	<b>20'607'546.59</b>	<b>20'607'546.59</b>
<b>Betriebliches Ergebnis</b>						
Aufwandüberschuss		1'730'450.00		1'764'000.00		
Ertragsüberschuss					368'529.72	
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss	126'200.00		138'650.00		131'671.35	
<b>Operatives Ergebnis (Betrieb &amp; Finanzierung)</b>						
Aufwandüberschuss		1'604'250.00		1'625'350.00		
Ertragsüberschuss					500'201.07	
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>						
Aufwandüberschuss						500'201.07
Ertragsüberschuss	364'950.00		365'000.00			
<b>Gesamtergebnis (operativ &amp; ausserordentlich)</b>						
Aufwandüberschuss		1'239'300.00		1'260'350.00		
Ertragsüberschuss						
	<u>Ausgaben</u>	<u>Einnahmen</u>	<u>Ausgaben</u>	<u>Einnahmen</u>	<u>Ausgaben</u>	<u>Einnahmen</u>
<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>	<b>2'904'000.00</b>	<b>338'000.00</b>	<b>1'472'000.00</b>	<b>200'000.00</b>	<b>636'926.05</b>	<b>256'768.20</b>
Zunahme der Nettoinvestitionen		2'566'000.00		1'272'000.00		380'157.85
Abnahme der Nettoinvestitionen						

**Erfolgsrechnung**

Budget / 30.09.2022

1.1.2023 - 31.12.2023

Funktionale Gliederung Zusammenzug	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>	<b>21'510'250.00</b>	<b>20'270'950.00</b>	<b>20'069'850.00</b>	<b>18'809'500.00</b>	<b>20'607'546.59</b>	<b>20'607'546.59</b>
Aufwandüberschuss		1'239'300.00		1'260'350.00		
<b>00 ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>2'455'400.00</b>	<b>333'100.00</b>	<b>2'264'200.00</b>	<b>327'800.00</b>	<b>2'155'448.58</b>	<b>360'843.33</b>
Nettoaufwand		2'122'300.00		1'936'400.00		1'794'605.25
<b>1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>	<b>3'273'850.00</b>	<b>2'630'050.00</b>	<b>3'135'550.00</b>	<b>2'476'150.00</b>	<b>3'029'522.20</b>	<b>2'402'537.66</b>
Nettoaufwand		643'800.00		659'400.00		626'984.54
<b>2 BILDUNG</b>	<b>6'260'650.00</b>	<b>399'000.00</b>	<b>5'760'500.00</b>	<b>398'900.00</b>	<b>5'843'022.24</b>	<b>432'063.60</b>
Nettoaufwand		5'861'650.00		5'361'600.00		5'410'958.64
<b>3 KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE</b>	<b>511'700.00</b>	<b>110'550.00</b>	<b>516'000.00</b>	<b>108'800.00</b>	<b>493'523.75</b>	<b>377'184.25</b>
Nettoaufwand		401'150.00		407'200.00		116'339.50
<b>4 GESUNDHEIT</b>	<b>1'750'700.00</b>	<b>209'000.00</b>	<b>1'747'700.00</b>	<b>205'000.00</b>	<b>1'716'361.05</b>	<b>218'140.30</b>
Nettoaufwand		1'541'700.00		1'542'700.00		1'498'220.75
<b>5 SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>2'988'950.00</b>	<b>611'600.00</b>	<b>3'109'050.00</b>	<b>600'600.00</b>	<b>2'837'116.93</b>	<b>605'334.65</b>
Nettoaufwand		2'377'350.00		2'508'450.00		2'231'782.28
<b>6 VERKEHR</b>	<b>1'152'200.00</b>	<b>140'450.00</b>	<b>1'141'550.00</b>	<b>137'550.00</b>	<b>1'122'882.75</b>	<b>137'522.09</b>
Nettoaufwand		1'011'750.00		1'004'000.00		985'360.66
<b>7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>1'843'550.00</b>	<b>1'678'000.00</b>	<b>1'626'100.00</b>	<b>1'464'900.00</b>	<b>1'575'761.84</b>	<b>1'461'282.69</b>
Nettoaufwand		165'550.00		161'200.00		114'479.15
<b>8 VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>333'000.00</b>	<b>253'250.00</b>	<b>305'100.00</b>	<b>217'150.00</b>	<b>310'433.25</b>	<b>228'649.67</b>
Nettoaufwand		79'750.00		87'950.00		81'783.58
<b>9 FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>940'250.00</b>	<b>13'905'950.00</b>	<b>464'100.00</b>	<b>12'872'650.00</b>	<b>1'523'474.00</b>	<b>14'383'988.35</b>
Nettoertrag	12'965'700.00		12'408'550.00		12'860'514.35	

**Erfolgsrechnung**

Budget / 30.09.2022

1.1.2023 - 31.12.2023

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>Erfolgsrechnung</b>	<b>21'510'250.00</b>	<b>20'270'950.00</b>	<b>20'069'850.00</b>	<b>18'809'500.00</b>	<b>20'607'546.59</b>	<b>20'607'546.59</b>
	Aufwandüberschuss		1'239'300.00		1'260'350.00		
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>21'510'250.00</b>		<b>20'069'850.00</b>		<b>20'607'546.59</b>	
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>9'636'900.00</b>		<b>8'831'450.00</b>		<b>8'821'477.65</b>	
<b>300</b>	<b>Behörden und Kommissionen</b>	<b>363'650.00</b>		<b>335'350.00</b>		<b>301'843.70</b>	
3000	Behörden und Kommissionen	363'650.00		335'350.00		301'843.70	
<b>301</b>	<b>Löhne Verwaltungs- u. Betriebspersonals</b>	<b>3'957'700.00</b>		<b>3'846'000.00</b>		<b>3'779'639.45</b>	
3010	Löhne d. Verwaltungs-u. Betriebspersonals	3'957'700.00		3'846'000.00		3'779'639.45	
<b>302</b>	<b>Löhne der Lehrpersonen</b>	<b>3'448'300.00</b>		<b>3'047'700.00</b>		<b>3'236'109.10</b>	
3020	Löhne der Lehrpersonen	3'448'300.00		3'047'700.00		3'236'109.10	
<b>304</b>	<b>Zulagen</b>	<b>76'250.00</b>		<b>74'650.00</b>		<b>87'837.25</b>	
3040	Erziehungszulagen	74'250.00		72'200.00		81'643.30	
3049	Übrige Zulagen	2'000.00		2'450.00		6'193.95	
<b>305</b>	<b>Arbeitgeberbeiträge</b>	<b>1'579'250.00</b>		<b>1'353'550.00</b>		<b>1'296'280.80</b>	
3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	482'100.00		459'650.00		459'343.35	
3052	Pensionskassen	925'350.00		745'300.00		672'000.80	
3053	Unfallversicherungen	44'600.00		42'200.00		46'365.80	
3054	Familienausgleichskasse	94'450.00		87'750.00		88'045.40	
3055	Krankentaggeldversicherungen	32'750.00		18'650.00		30'525.45	
<b>309</b>	<b>Übriger Personalaufwand</b>	<b>211'750.00</b>		<b>174'200.00</b>		<b>119'767.35</b>	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	129'500.00		95'600.00		61'673.30	
3091	Personalrekrutierung	3'700.00		2'700.00		4'462.35	
3099	Sonstiger Personalaufwand	78'550.00		75'900.00		53'631.70	
<b>31</b>	<b>Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>	<b>3'819'250.00</b>		<b>3'580'350.00</b>		<b>3'345'636.10</b>	
<b>310</b>	<b>Material- und Warenaufwand</b>	<b>473'850.00</b>		<b>496'400.00</b>		<b>429'704.87</b>	
3100	Büromaterial	27'850.00		27'850.00		24'016.10	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	170'450.00		182'400.00		165'787.75	
3102	Drucksachen, Publikationen	67'300.00		74'100.00		58'590.52	

**Erfolgsrechnung**

Budget / 30.09.2022

1.1.2023 - 31.12.2023

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	11'800.00		11'800.00		8'206.15	
3104	Lehrmittel	104'350.00		106'150.00		83'496.90	
3105	Lebensmittel	33'000.00		35'000.00		31'941.25	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	59'100.00		59'100.00		57'666.20	
<b>311</b>	<b>Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge</b>	<b>312'250.00</b>		<b>286'400.00</b>		<b>334'405.41</b>	
3110	Büromöbel und -geräte	28'700.00		21'700.00		18'714.45	
3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	146'000.00		113'450.00		110'089.10	
3112	Dienstkleider	14'550.00		14'950.00		11'533.00	
3113	Hardware	19'600.00		34'600.00		69'707.95	
3118	Immateriellen Anlagen	82'350.00		82'000.00		73'426.26	
3119	Übrige Anschaffungen	21'050.00		19'700.00		50'934.65	
<b>312</b>	<b>Ver- und Entsorgung</b>	<b>457'050.00</b>		<b>377'300.00</b>		<b>364'325.37</b>	
3120	Ver- und Entsorgung	457'050.00		377'300.00		364'325.37	
<b>313</b>	<b>Dienstleistungen und Honorare</b>	<b>1'475'450.00</b>		<b>1'329'600.00</b>		<b>1'425'237.78</b>	
3130	Dienstleistungen Dritter	873'450.00		774'400.00		855'282.33	
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	69'500.00		57'700.00		38'838.95	
3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	378'900.00		336'250.00		401'274.35	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	72'600.00		80'250.00		53'492.60	
3134	Sachversicherungsprämien	71'450.00		70'500.00		72'138.55	
3137	Steuern und Gebühren	4'550.00		4'500.00		4'211.00	
3138	Kurse, Prüfungen und Beratungen	5'000.00		6'000.00			
<b>314</b>	<b>Baulicher und betrieblicher Unterhalt</b>	<b>567'700.00</b>		<b>569'900.00</b>		<b>407'891.55</b>	
3141	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	179'000.00		137'500.00		110'694.90	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	269'500.00		229'750.00		134'934.65	
3144	Unterhalt Hochbauten	119'200.00		202'650.00		162'262.00	
<b>315</b>	<b>Unterhalt Mobilien u.immater.Anlagen</b>	<b>175'550.00</b>		<b>158'600.00</b>		<b>128'920.50</b>	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'900.00		2'850.00		1'325.00	
3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	95'300.00		103'300.00		67'709.55	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	7'300.00		9'400.00		4'605.40	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	65'750.00		37'800.00		52'891.85	
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	4'300.00		5'250.00		2'388.70	
<b>316</b>	<b>Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsggeb.</b>	<b>174'250.00</b>		<b>166'350.00</b>		<b>164'424.10</b>	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	132'100.00		124'950.00		131'580.85	

**Erfolgsrechnung**

Budget / 30.09.2022

1.1.2023 - 31.12.2023

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	9'500.00		7'200.00		8'479.60	
3162	Raten für operatives Leasing	32'650.00		34'200.00		24'363.65	
<b>317</b>	<b>Spesenentschädigungen</b>	<b>72'050.00</b>		<b>75'400.00</b>		<b>58'673.60</b>	
3170	Reisekosten und Spesen	45'550.00		45'000.00		39'244.75	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	26'500.00		30'400.00		19'428.85	
<b>318</b>	<b>Wertberichtigungen auf Forderungen</b>	<b>59'550.00</b>		<b>81'050.00</b>		<b>1'523.89</b>	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	6'550.00		8'050.00		5'183.05	
3182	Werberichtigung Steuerguthaben nat. Personen					-54'030.00	
3183	Tats. Forderungsverl. Steuerguth. nat. Personen	50'000.00		70'000.00		50'025.04	
3184	Wertberichtigung Steuerguthaben jur. Pers.					-2'450.00	
3185	Tats. Forderungsverl. Steuerguth. jur. Pers.	3'000.00		3'000.00		2'795.80	
<b>319</b>	<b>Verschiedener Betriebsaufwand</b>	<b>51'550.00</b>		<b>39'350.00</b>		<b>30'529.03</b>	
3190	Schadenersatzleistungen	3'500.00				660.95	
3199	Übriger Betriebsaufwand	48'050.00		39'350.00		29'868.08	
<b>33</b>	<b>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>1'153'600.00</b>		<b>1'160'000.00</b>		<b>1'137'032.45</b>	
<b>330</b>	<b>Abschreibungen Sachanlagen</b>	<b>1'094'600.00</b>		<b>1'090'300.00</b>		<b>1'101'022.45</b>	
3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	1'094'600.00		1'090'300.00		1'088'112.45	
3301	Ausserplanm.Abschreibungen Sachanlagen					12'910.00	
<b>332</b>	<b>Abschreibungen immaterielle Anlagen</b>	<b>59'000.00</b>		<b>69'700.00</b>		<b>36'010.00</b>	
3320	Planm.Abschreibungen immat.Anlagen	59'000.00		69'700.00		36'010.00	
<b>34</b>	<b>Finanzaufwand</b>	<b>705'850.00</b>		<b>175'250.00</b>		<b>211'066.43</b>	
<b>340</b>	<b>Zinsaufwand</b>	<b>137'200.00</b>		<b>120'050.00</b>		<b>141'375.55</b>	
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	250.00		250.00		6.30	
3401	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	61'950.00		45'800.00		67'260.00	
3403	Vergütungszinsen / Skonti Steuern	75'000.00		74'000.00		74'109.25	
<b>342</b>	<b>Kapitalbeschaffung und -verwaltung</b>	<b>500.00</b>		<b>500.00</b>		<b>107.70</b>	
3420	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	500.00		500.00		107.70	
<b>343</b>	<b>Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen</b>	<b>62'150.00</b>		<b>53'700.00</b>		<b>57'889.55</b>	
3430	Baulicher Unterhalt Finanzvermögen	15'500.00		15'500.00		20'381.40	

**Erfolgsrechnung**

Budget / 30.09.2022

1.1.2023 - 31.12.2023

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3431	Nicht baul.Unterhalt Finanzvermögen	15'450.00		16'250.00		13'501.70	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	31'200.00		21'950.00		24'006.45	
<b>344</b>	<b>Wertberichtigungen Finanzvermögen</b>	<b>500'000.00</b>					
3441	Wertberichtigung Sachanlagen	500'000.00					
<b>349</b>	<b>Verschiedener Finanzaufwand</b>	<b>6'000.00</b>		<b>1'000.00</b>		<b>11'693.63</b>	
3499	Übriger Finanzaufwand	6'000.00		1'000.00		11'693.63	
<b>35</b>	<b>Einlagen Fonds u.Spezialfinanzierungen</b>	<b>136'450.00</b>				<b>69'225.36</b>	
<b>351</b>	<b>Einlagen in Fonds u.Spez.fin.im EK</b>	<b>136'450.00</b>				<b>69'225.36</b>	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen	136'450.00				69'225.36	
<b>36</b>	<b>Transferaufwand</b>	<b>5'829'600.00</b>		<b>6'091'900.00</b>		<b>5'678'276.78</b>	
<b>361</b>	<b>Entschädigungen an Gemeinwesen</b>	<b>2'026'800.00</b>		<b>2'161'350.00</b>		<b>2'085'952.00</b>	
3611	Entschädigungen an Kanton	597'500.00		589'100.00		587'052.45	
3612	Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	344'500.00		425'250.00		338'159.35	
3614	Entschädigungen an öff. Unternehmungen	1'084'800.00		1'147'000.00		1'160'740.20	
<b>362</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>44'000.00</b>		<b>44'000.00</b>		<b>43'920.00</b>	
3625	Finanzierung Solidaritätsbeitrag	44'000.00		44'000.00		43'920.00	
<b>363</b>	<b>Beiträge an Gemeinwesen und Dritte</b>	<b>3'758'800.00</b>		<b>3'886'550.00</b>		<b>3'548'404.78</b>	
3631	Beiträge an Kanton	586'150.00		696'900.00		786'063.05	
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	634'000.00		651'650.00		613'651.80	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	37'750.00		37'950.00		37'750.00	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	264'400.00		254'400.00		252'652.95	
3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	571'750.00		511'400.00		458'744.20	
3637	Beiträge an private Haushalte	1'664'750.00		1'734'250.00		1'399'542.78	
<b>38</b>	<b>Ausserordentlicher Aufwand</b>					<b>1'117'616.82</b>	
<b>389</b>	<b>Einlagen in das Eigenkapital</b>					<b>1'117'616.82</b>	
3894	Einlagen in finanzpolitische Reserve					1'117'616.82	
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnung</b>	<b>228'600.00</b>		<b>230'900.00</b>		<b>227'215.00</b>	

**Erfolgsrechnung**

Budget / 30.09.2022

1.1.2023 - 31.12.2023

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>390</b>	<b>Material- und Warenbezüge</b>	<b>13'000.00</b>		<b>13'000.00</b>		<b>13'000.00</b>	
3900	Int.Verrechn.von Material- u.Warenbez.	13'000.00		13'000.00		13'000.00	
<b>391</b>	<b>Dienstleistungen</b>	<b>105'600.00</b>		<b>105'650.00</b>		<b>102'894.20</b>	
3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	105'600.00		105'650.00		102'894.20	
<b>392</b>	<b>Pacht, Mieten, Benützungskosten</b>	<b>65'000.00</b>		<b>65'000.00</b>		<b>65'000.00</b>	
3920	Int.Verr.von Pacht,Mieten,Benützungsk.	65'000.00		65'000.00		65'000.00	
<b>393</b>	<b>Betriebs- und Verwaltungskosten</b>	<b>7'700.00</b>		<b>7'700.00</b>		<b>6'517.90</b>	
3930	Int. Verr. von Betriebs- u.Verwaltungsk.	7'700.00		7'700.00		6'517.90	
<b>394</b>	<b>Kalkulatorische Zinsen u.Finanzaufwand</b>	<b>37'300.00</b>		<b>39'550.00</b>		<b>39'802.90</b>	
3940	Int.Verr.von kalk.Zinsen u.Finanzaufw.	37'300.00		39'550.00		39'802.90	
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>		<b>20'270'950.00</b>		<b>18'809'500.00</b>		<b>20'607'546.59</b>
<b>40</b>	<b>Fiskalertrag</b>		<b>11'840'000.00</b>		<b>11'575'000.00</b>		<b>12'278'583.30</b>
<b>400</b>	<b>Steuern natürliche Personen</b>		<b>10'135'000.00</b>		<b>9'940'000.00</b>		<b>10'118'263.60</b>
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		8'605'000.00		8'385'000.00		8'454'287.80
4001	Vermögenssteuern nat. Personen		830'000.00		880'000.00		1'009'605.45
4002	Quellensteuern natürliche Personen		700'000.00		675'000.00		654'370.35
<b>401</b>	<b>Steuern juristische Personen</b>		<b>1'705'000.00</b>		<b>1'635'000.00</b>		<b>2'160'319.70</b>
4010	Ertragsteuern juristische Personen		1'310'000.00		1'465'000.00		1'786'597.95
4011	Kapitalsteuern jur. Person		395'000.00		170'000.00		373'721.75
<b>41</b>	<b>Regalien und Konzession</b>		<b>30'350.00</b>		<b>29'850.00</b>		<b>27'273.00</b>
<b>410</b>	<b>Regalien</b>		<b>8'950.00</b>		<b>8'950.00</b>		<b>8'967.00</b>
4100	Regalien		8'950.00		8'950.00		8'967.00
<b>412</b>	<b>Konzessionen</b>		<b>21'400.00</b>		<b>20'900.00</b>		<b>18'306.00</b>
4120	Konzessionen		21'400.00		20'900.00		18'306.00
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>		<b>2'019'450.00</b>		<b>1'726'450.00</b>		<b>2'005'818.47</b>
<b>420</b>	<b>Ersatzabgaben</b>		<b>130'000.00</b>		<b>130'000.00</b>		<b>132'803.35</b>

**Erfolgsrechnung**

Budget / 30.09.2022

1.1.2023 - 31.12.2023

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4200	Ersatzabgaben		130'000.00		130'000.00		132'803.35
<b>421</b>	<b>Gebühren für Amtshandlungen</b>		<b>111'750.00</b>		<b>103'200.00</b>		<b>147'324.25</b>
4210	Gebühren für Amtshandlungen		111'750.00		103'200.00		147'324.25
<b>423</b>	<b>Schul- und Kursgelder</b>		<b>2'000.00</b>				<b>2'334.00</b>
4231	Kursgelder		2'000.00				2'334.00
<b>424</b>	<b>Benützungsgebühren u.Dienstleistungen</b>		<b>1'377'250.00</b>		<b>1'100'400.00</b>		<b>1'169'110.42</b>
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'377'250.00		1'100'400.00		1'169'110.42
<b>425</b>	<b>Erlös aus Verkäufen</b>		<b>66'400.00</b>		<b>64'000.00</b>		<b>67'339.75</b>
4250	Verkäufe		66'400.00		64'000.00		67'339.75
<b>426</b>	<b>Rückererstattungen</b>		<b>326'550.00</b>		<b>318'350.00</b>		<b>485'986.10</b>
4260	Rückerstattungen Dritter		326'550.00		318'350.00		485'986.10
<b>427</b>	<b>Bussen</b>		<b>500.00</b>		<b>500.00</b>		<b>720.00</b>
4270	Bussen		500.00		500.00		720.00
<b>429</b>	<b>Übrige Entgelte</b>		<b>5'000.00</b>		<b>10'000.00</b>		<b>200.60</b>
4293	Eing.bereits abgeschr.Steuerforderung nat.Pers.		5'000.00		10'000.00		200.60
<b>44</b>	<b>Finanzertrag</b>		<b>832'050.00</b>		<b>313'900.00</b>		<b>342'737.78</b>
<b>440</b>	<b>Zinsertrag</b>		<b>97'350.00</b>		<b>122'600.00</b>		<b>109'475.35</b>
4400	Zinsen flüssige Mittel		100.00		50.00		
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		250.00		250.00		2'670.40
4402	Zinsen Finanzanlagen		22'000.00		22'300.00		44'210.50
4403	Verzugszinsen Steuern		75'000.00		100'000.00		62'594.45
<b>442</b>	<b>Beteiligungsertrag FV</b>		<b>650.00</b>		<b>500.00</b>		<b>478.83</b>
4420	Dividenden		650.00		500.00		478.83
<b>443</b>	<b>Liegenschaftenertrag FV</b>		<b>240'300.00</b>		<b>82'450.00</b>		<b>84'429.05</b>
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		240'300.00		82'450.00		84'734.50
4439	Übriger Liegenschaftsertrag FV						-305.45
<b>444</b>	<b>Wertberichtigungen Finanzvermögen</b>		<b>385'000.00</b>				<b>38'108.95</b>

**Erfolgsrechnung**

Budget / 30.09.2022

1.1.2023 - 31.12.2023

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4440	Wertberichtigungen Finanzanlagen						6'718.95
4443	Wertberichtigungen Sachanlagen		385'000.00				31'390.00
<b>447</b>	<b>Liegenschaftenertrag VV</b>		<b>108'750.00</b>		<b>108'350.00</b>		<b>110'245.60</b>
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		102'750.00		102'750.00		103'360.20
4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		6'000.00		5'600.00		6'885.40
<b>45</b>	<b>Entnahmen aus Fonds u.Spezialfinanzierungen</b>		<b>451'100.00</b>		<b>492'300.00</b>		<b>387'858.35</b>
<b>450</b>	<b>Entnahmen aus Fonds Fremdkapital</b>		<b>5'150.00</b>		<b>2'500.00</b>		<b>7'414.01</b>
4501	Entnahmen aus Fonds Schutzraumbauten		5'150.00		2'500.00		7'414.01
<b>451</b>	<b>Entnahmen aus Fonds u.Spez.fin.EK</b>		<b>445'950.00</b>		<b>489'800.00</b>		<b>380'444.34</b>
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		445'950.00		489'800.00		380'444.34
<b>46</b>	<b>Transferertrag</b>		<b>4'504'450.00</b>		<b>4'076'100.00</b>		<b>4'720'644.94</b>
<b>460</b>	<b>Ertragsteile von Dritten</b>		<b>186'250.00</b>		<b>183'300.00</b>		<b>184'466.30</b>
4600	Anteil an Bundeserträgen		186'250.00		183'300.00		184'466.30
<b>461</b>	<b>Entschädigungen von Gemeinwesen</b>		<b>742'400.00</b>		<b>731'800.00</b>		<b>744'196.08</b>
4610	Entschädigungen vom Bund		5'800.00		5'800.00		5'826.60
4611	Entschädigungen vom Kanton		659'500.00		655'300.00		656'866.98
4612	Entsch.von Gemeinden u. Zweckverbände		77'100.00		70'700.00		81'502.50
<b>462</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>		<b>395'350.00</b>		<b>153'050.00</b>		<b>935'012.00</b>
4621	Lastenabgeltung		105'350.00		103'050.00		103'022.00
4622	Ressourcenausgleich		290'000.00		50'000.00		831'990.00
<b>463</b>	<b>Beiträge von Gemeinwesen und Dritten</b>		<b>3'170'400.00</b>		<b>2'996'450.00</b>		<b>2'846'759.25</b>
4631	Beiträge von Kantonen		786'050.00		756'100.00		772'637.20
4632	Beiträge von Gemeinden u.Zweckverbänden		2'375'850.00		2'233'350.00		2'065'622.05
4636	Beitr.v.priv.Organisationen o.Erwerbszw.		8'500.00		7'000.00		8'500.00
<b>469</b>	<b>Verschiedener Transferertrag</b>		<b>10'050.00</b>		<b>11'500.00</b>		<b>10'211.31</b>
4699	Rückverteilungen		10'050.00		11'500.00		10'211.31
<b>48</b>	<b>Ausserordentlicher Ertrag</b>		<b>364'950.00</b>		<b>365'000.00</b>		<b>617'415.75</b>

**Erfolgsrechnung**

Budget / 30.09.2022

1.1.2023 - 31.12.2023

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>489</b>	<b>Entnahmen aus dem Eigenkapital</b>		<b>364'950.00</b>		<b>365'000.00</b>		<b>617'415.75</b>
4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen		364'950.00		365'000.00		617'415.75
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>		<b>228'600.00</b>		<b>230'900.00</b>		<b>227'215.00</b>
<b>490</b>	<b>Material- und Warenbezüge</b>		<b>13'000.00</b>		<b>13'000.00</b>		<b>13'000.00</b>
4900	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen		13'000.00		13'000.00		13'000.00
<b>491</b>	<b>Dienstleistungen</b>		<b>105'600.00</b>		<b>105'650.00</b>		<b>102'894.20</b>
4910	Int.Verr.von Dienstleistungen		105'600.00		105'650.00		102'894.20
<b>492</b>	<b>Pacht, Mieten, Benützungskosten</b>		<b>65'000.00</b>		<b>65'000.00</b>		<b>65'000.00</b>
4920	Int.Verr.von Pacht, Mieten,Benützungsk.		65'000.00		65'000.00		65'000.00
<b>493</b>	<b>Betriebs- und Verwaltungskosten</b>		<b>7'700.00</b>		<b>7'700.00</b>		<b>6'517.90</b>
4930	Int.Verr.von Betriebs- u.Verwaltungsk.		7'700.00		7'700.00		6'517.90
<b>494</b>	<b>Kalk. Zinsen u. Finanzaufwand</b>		<b>37'300.00</b>		<b>39'550.00</b>		<b>39'802.90</b>
4940	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		37'300.00		39'550.00		39'802.90

**Erfolgsrechnung**

Budget / 30.09.2022

\* = Abweichung ab CHF 10000.-- und 0 %

<b>Erfolgsrechnung</b>		<b>Budget 2023</b>	<b>Budget 2022</b>	<b>Rechnung 2021</b>
	<b>Aufwand</b>	<b>Ertrag</b>	<b>Aufwand</b>	<b>Ertrag</b>
	<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>	<b>21'510'250.00</b>	<b>20'270'950.00</b>	<b>20'607'546.59</b>
	Aufwandüberschuss		1'239'300.00	1'260'350.00
<b>00</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>2'455'400.00</b>	<b>333'100.00</b>	<b>360'843.33</b>
	Nettoaufwand		2'122'300.00	1'936'400.00
<b>01</b>	<b>Legislative und Exekutive</b>	<b>302'400.00</b>	<b>400.00</b>	<b>403.50</b>
	Nettoaufwand		302'000.00	279'150.00
<b>011</b>	<b>Legislative</b>	<b>42'350.00</b>	<b>400.00</b>	<b>403.50</b>
	Nettoaufwand		41'950.00	31'200.00
<b>0110</b>	<b>Legislative</b>	<b>42'350.00</b>	<b>400.00</b>	<b>403.50</b>
0110.3000	Behörden und Kommissionen	26'850.00		12'542.50
0110.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	1'500.00		2'440.75
0110.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	250.00	250.00	82.65
0110.3053	Unfallversicherungen			2.90
0110.3054	Familienausgleichskasse	100.00	100.00	15.75
0110.3099	Sonstiger Personalaufwand	50.00	50.00	100.00
0110.3102	Drucksachen, Publikationen	5'400.00	5'400.00	4'819.00
0110.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	6'000.00	6'000.00	5'385.00
0110.3170	Reisekosten und Spesen	200.00	200.00	
0110.3199	Übriger Betriebsaufwand	2'000.00	1'500.00	522.60
0110.4612	Entsch.von Gemeinden u. Zweckverbände		400.00	400.00
<b>012</b>	<b>Exekutive</b>	<b>260'050.00</b>		<b>249'376.95</b>
	Nettoaufwand		260'050.00	247'950.00
<b>0120</b>	<b>Exekutive</b>	<b>260'050.00</b>		<b>249'376.95</b>
0120.3000	Behörden und Kommissionen	220'650.00	214'800.00	219'057.30
0120.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	14'400.00	14'000.00	14'370.05
0120.3054	Familienausgleichskasse	2'750.00	2'700.00	2'736.90
0120.3099	Sonstiger Personalaufwand	5'050.00	3'050.00	100.00
0120.3130	Dienstleistungen Dritter	9'950.00	9'200.00	9'208.50
0120.3170	Reisekosten und Spesen	250.00	200.00	226.80
0120.3199	Übriger Betriebsaufwand	7'000.00	4'000.00	3'677.40
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>2'153'000.00</b>	<b>332'700.00</b>	<b>360'439.83</b>
			1'984'650.00	1'880'160.48

**Erfolgsrechnung**

Budget / 30.09.2022

\* = Abweichung ab CHF 10000.-- und 0 %

<b>Erfolgsrechnung</b>		<b>Budget 2023</b>		<b>Budget 2022</b>		<b>Rechnung 2021</b>	
	<b>Aufwand</b>	<b>Ertrag</b>	<b>Aufwand</b>	<b>Ertrag</b>	<b>Aufwand</b>	<b>Ertrag</b>	
	Nettoaufwand		1'820'300.00		1'657'250.00		1'519'720.65
<b>022</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>2'036'400.00</b>	<b>317'100.00</b>	<b>1'872'300.00</b>	<b>311'600.00</b>	<b>1'749'084.86</b>	<b>344'989.83</b>
	Nettoaufwand		1'719'300.00		1'560'700.00		1'404'095.03
<b>0220</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>2'036'400.00</b>	<b>317'100.00</b>	<b>1'872'300.00</b>	<b>311'600.00</b>	<b>1'749'084.86</b>	<b>344'989.83</b>
0220.3000	Behörden und Kommissionen	6'200.00		6'050.00		6'032.30	
0220.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	1'199'050.00		1'194'600.00		1'119'754.85	
0220.3040	Erziehungszulagen	9'600.00		9'400.00		9'790.80	
0220.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	77'600.00		78'150.00		72'911.35	
0220.3052	* Pensionskassen	219'000.00		120'400.00		108'173.00	
0220.3053	Unfallversicherungen	10'800.00		8'550.00		10'220.85	
0220.3054	Familienausgleichskasse	14'900.00		14'850.00		13'897.10	
0220.3055	Krankentaggeldversicherungen	5'600.00		3'450.00		5'498.95	
0220.3090	* Aus- und Weiterbildung des Personals	74'000.00		34'500.00		25'097.55	
0220.3091	Personalrekrutierung	1'000.00		1'000.00		1'822.85	
0220.3099	Sonstiger Personalaufwand	23'800.00		20'800.00		7'896.10	
0220.3100	Büromaterial	12'500.00		13'000.00		12'210.45	
0220.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	150.00		200.00		154.50	
0220.3102	Drucksachen, Publikationen	51'500.00		55'000.00		50'682.32	
0220.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500.00		1'500.00		1'173.00	
0220.3110	Büromöbel und -geräte	6'300.00		250.00		78.30	
0220.3113	* Hardware	8'000.00		21'500.00		24'144.50	
0220.3118	Immateriellen Anlagen	55'200.00		55'900.00		50'685.25	
0220.3130	Dienstleistungen Dritter	80'300.00		81'100.00		74'803.54	
0220.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	15'500.00		9'000.00		3'263.40	
0220.3133	* Informatik-Nutzungsaufwand	14'850.00		3'300.00		3'965.75	
0220.3134	Sachversicherungsprämien	13'950.00		13'800.00		13'765.95	
0220.3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'450.00		1'350.00		1'163.45	
0220.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	4'500.00		4'500.00		3'180.00	
0220.3158	* Unterhalt immaterielle Anlagen	47'550.00		27'500.00		56'052.00	
0220.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	6'750.00		6'750.00		6'720.00	
0220.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	300.00		300.00		271.40	
0220.3162	Raten für operatives Leasing	6'000.00		7'500.00		4'439.20	
0220.3170	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		378.10	
0220.3181	Tatsächliche Forderungsverluste	4'500.00		6'000.00		4'271.80	
0220.3199	Übriger Betriebsaufwand	15'000.00		14'500.00		7'065.25	
0220.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	23'600.00		23'900.00		24'260.00	
0220.3320	Planm.Abschreibungen immat.Anlagen	15'250.00		22'900.00		22'910.00	

**Erfolgsrechnung**

Budget / 30.09.2022

\* = Abweichung ab CHF 10000.-- und 0 %

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.3499	Übriger Finanzaufwand					20.00	
0220.3631	Beiträge an Kanton	1'000.00		1'300.00		-46.00	
0220.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	8'700.00		9'000.00		2'377.00	
0220.4210	Gebühren für Amtshandlungen		111'750.00		103'200.00		147'324.25
0220.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'750.00		3'500.00		3'896.90
0220.4250	Verkäufe		450.00		450.00		478.00
0220.4260	Rückerstattungen Dritter		12'500.00		15'000.00		11'195.60
0220.4611	Entschädigungen vom Kanton		74'000.00		80'300.00		68'512.03
0220.4612	Entsch.von Gemeinden u. Zweckverbände		58'350.00		52'800.00		58'484.45
0220.4632	Beiträge von Gemeinden u.Zweckverbänden		1'000.00		1'000.00		1'000.00
0220.4910	Int.Verr.von Dienstleistungen		47'600.00		47'650.00		47'580.70
0220.4930	Int.Verr.von Betriebs- u.Verwaltungsk.		7'700.00		7'700.00		6'517.90
<b>029</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>116'600.00</b>	<b>15'600.00</b>	<b>112'350.00</b>	<b>15'800.00</b>	<b>131'075.62</b>	<b>15'450.00</b>
	Nettoaufwand		101'000.00		96'550.00		115'625.62
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>116'600.00</b>	<b>15'600.00</b>	<b>112'350.00</b>	<b>15'800.00</b>	<b>131'075.62</b>	<b>15'450.00</b>
0290.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	45'800.00		36'600.00		39'762.05	
0290.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	2'950.00		2'350.00		2'608.20	
0290.3052	Pensionskassen	4'100.00		4'500.00		4'196.90	
0290.3053	Unfallversicherungen	900.00		900.00		942.50	
0290.3054	Familienausgleichskasse	600.00		450.00		497.20	
0290.3055	Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		205.70	
0290.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	900.00		1'500.00		625.05	
0290.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.					57.90	
0290.3120	Ver- und Entsorgung	23'400.00		21'400.00		19'477.37	
0290.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.					1'453.95	
0290.3134	Sachversicherungsprämien	1'900.00		1'900.00		1'882.70	
0290.3144	Unterhalt Hochbauten	9'000.00		14'100.00		27'646.25	
0290.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.					1'469.85	
0290.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	25'950.00		27'550.00		29'250.00	
0290.3900	Int.Verrechn.von Material- u.Warenbez.	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
0290.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		300.00		300.00		300.00
0290.4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		300.00		500.00		150.00
0290.4920	Int.Verr.von Pacht, Mieten,Benützungsk.		15'000.00		15'000.00		15'000.00
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>	<b>3'273'850.00</b>	<b>2'630'050.00</b>	<b>3'135'550.00</b>	<b>2'476'150.00</b>	<b>3'029'522.20</b>	<b>2'402'537.66</b>
	Nettoaufwand		643'800.00		659'400.00		626'984.54

**Erfolgsrechnung**

Budget / 30.09.2022

\* = Abweichung ab CHF 10000.-- und 0 %

<b>Erfolgsrechnung</b>		<b>Aufwand</b>	<b>Budget 2023 Ertrag</b>	<b>Aufwand</b>	<b>Budget 2022 Ertrag</b>	<b>Aufwand</b>	<b>Rechnung 2021 Ertrag</b>
<b>11</b>	<b>Polizei</b>	<b>33'000.00</b>		<b>28'000.00</b>		<b>50'553.40</b>	
	Nettoaufwand		33'000.00		28'000.00		50'553.40
<b>111</b>	<b>Polizei</b>	<b>33'000.00</b>		<b>28'000.00</b>		<b>50'553.40</b>	
	Nettoaufwand		33'000.00		28'000.00		50'553.40
<b>1110</b>	<b>Polizei</b>	<b>33'000.00</b>		<b>28'000.00</b>		<b>50'553.40</b>	
1110.3130	Dienstleistungen Dritter	15'000.00		10'000.00		33'013.40	
1110.3611	Entschädigungen an Kanton	18'000.00		18'000.00		17'540.00	
<b>14</b>	<b>Allgemeines Rechts- und Vormundschaftswesen</b>	<b>1'955'700.00</b>	<b>1'507'200.00</b>	<b>1'912'450.00</b>	<b>1'447'400.00</b>	<b>1'846'962.75</b>	<b>1'391'983.65</b>
	Nettoaufwand		448'500.00		465'050.00		454'979.10
<b>140</b>	<b>Allgemeines Rechts- und Vormundschaftswesen</b>	<b>1'955'700.00</b>	<b>1'507'200.00</b>	<b>1'912'450.00</b>	<b>1'447'400.00</b>	<b>1'846'962.75</b>	<b>1'391'983.65</b>
	Nettoaufwand		448'500.00		465'050.00		454'979.10
<b>1400</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>21'400.00</b>	<b>7'900.00</b>	<b>23'650.00</b>	<b>7'900.00</b>	<b>27'655.65</b>	<b>4'940.00</b>
1400.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	5'600.00		7'100.00		11'234.45	
1400.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	6'050.00		6'050.00		6'031.20	
1400.3320	Planm.Abschreibungen immat.Anlagen	9'250.00		10'000.00		10'390.00	
1400.3611	Entschädigungen an Kanton	500.00		500.00			
1400.4120	Konzessionen		7'900.00		7'900.00		4'940.00
<b>1401</b>	<b>Kindes- und Erwachsenenschutz</b>	<b>435'000.00</b>		<b>449'300.00</b>		<b>432'263.45</b>	
1401.3130	* Dienstleistungen Dritter	150'000.00		120'000.00		140'600.00	
1401.3632	* Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	285'000.00		329'300.00		291'663.45	
<b>1402</b>	<b>Verbund Kindes-und Erwachsenenschutz</b>	<b>1'499'300.00</b>	<b>1'499'300.00</b>	<b>1'439'500.00</b>	<b>1'439'500.00</b>	<b>1'387'043.65</b>	<b>1'387'043.65</b>
1402.3000	Behörden und Kommissionen	8'000.00		9'600.00		9'092.15	
1402.3010	* Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	971'500.00		952'300.00		940'582.15	
1402.3040	Erziehungszulagen	8'300.00		8'550.00		4'807.50	
1402.3049	Übrige Zulagen	850.00		850.00		537.10	
1402.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	63'650.00		62'400.00		61'885.25	
1402.3052	* Pensionskassen	157'600.00		107'050.00		105'106.85	
1402.3053	Unfallversicherungen	7'050.00		6'900.00		6'927.30	
1402.3054	Familienausgleichskasse	12'100.00		11'900.00		11'793.70	
1402.3055	Krankentaggeldversicherungen	4'650.00		2'800.00		4'482.80	
1402.3090	* Aus- und Weiterbildung des Personals	23'600.00		35'000.00		20'913.85	
1402.3091	Personalrekrutierung	2'000.00		1'000.00		1'920.25	

**Erfolgsrechnung**

Budget / 30.09.2022

\* = Abweichung ab CHF 10000.-- und 0 %

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1402.3099	Sonstiger Personalaufwand	1'800.00		2'300.00		797.30	
1402.3100	Büromaterial	4'500.00		4'500.00		4'398.35	
1402.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000.00		2'200.00		3'062.85	
1402.3102	Drucksachen, Publikationen	500.00		2'500.00			
1402.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	4'500.00		4'500.00		3'445.30	
1402.3110	Büromöbel und -geräte	3'500.00		8'200.00		8'730.10	
1402.3113	Hardware	2'000.00		3'000.00		1'038.70	
1402.3118	Immateriellen Anlagen	10'000.00		10'800.00		8'056.20	
1402.3119	Übrige Anschaffungen	500.00		2'500.00		194.15	
1402.3130	Dienstleistungen Dritter	40'750.00		33'100.00		37'189.65	
1402.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	8'000.00		7'000.00		4'550.00	
1402.3133	* Informatik-Nutzungsaufwand	46'300.00		65'500.00		38'541.15	
1402.3134	Sachversicherungsprämien	2'500.00		2'500.00		2'423.40	
1402.3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	200.00				161.55	
1402.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	12'000.00		4'500.00		7'251.80	
1402.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	84'100.00		76'950.00		83'275.30	
1402.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	150.00					
1402.3162	Raten für operatives Leasing	3'800.00		3'700.00		3'623.20	
1402.3170	Reisekosten und Spesen	7'000.00		7'000.00		6'810.30	
1402.3190	Schadenersatzleistungen	3'500.00					
1402.3199	Übriger Betriebsaufwand	400.00		400.00		5'445.45	
1402.4260	Rückerstattungen Dritter						24'120.80
1402.4632	* Beiträge von Gemeinden u.Zweckverbänden		1'499'300.00		1'439'500.00		1'362'922.85
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>596'250.00</b>	<b>552'400.00</b>	<b>564'800.00</b>	<b>526'100.00</b>	<b>586'478.35</b>	<b>548'285.50</b>
	Nettoaufwand		43'850.00		38'700.00		38'192.85
<b>150</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>596'250.00</b>	<b>552'400.00</b>	<b>564'800.00</b>	<b>526'100.00</b>	<b>586'478.35</b>	<b>548'285.50</b>
	Nettoaufwand		43'850.00		38'700.00		38'192.85
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>208'850.00</b>	<b>165'000.00</b>	<b>203'700.00</b>	<b>165'000.00</b>	<b>205'996.20</b>	<b>167'803.35</b>
1500.3111	* App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.			10'000.00			
1500.3120	Ver- und Entsorgung	1'050.00		1'200.00		851.00	
1500.3130	Dienstleistungen Dritter					114.00	
1500.3144	Unterhalt Hochbauten					7'984.30	
1500.3181	Tatsächliche Forderungsverluste	2'000.00		2'000.00		741.10	
1500.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	5'850.00		6'250.00		6'630.00	
1500.3499	Übriger Finanzaufwand	1'000.00		1'000.00		920.90	
1500.3632	* Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	197'950.00		182'250.00		188'254.90	

**Erfolgsrechnung**

Budget / 30.09.2022

\* = Abweichung ab CHF 10000.-- und 0 %

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1500.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	1'000.00		1'000.00		500.00	
1500.4200	Ersatzabgaben		130'000.00		130'000.00		132'803.35
1500.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		35'000.00		35'000.00		35'000.00
<b>1501</b>	<b>Feuerwehrverbund Wildenstein</b>	<b>387'400.00</b>	<b>387'400.00</b>	<b>361'100.00</b>	<b>361'100.00</b>	<b>380'482.15</b>	<b>380'482.15</b>
1501.3000	Behörden und Kommissionen	3'400.00		3'400.00		2'550.00	
1501.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	185'500.00		185'500.00		200'642.00	
1501.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	3'000.00		3'000.00		2'712.90	
1501.3054	Familienausgleichskasse	650.00		650.00		517.10	
1501.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'000.00		10'000.00		7'321.25	
1501.3099	Sonstiger Personalaufwand	7'500.00		7'500.00		7'208.55	
1501.3100	Büromaterial	1'000.00		1'000.00		1'728.70	
1501.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'300.00		10'100.00		6'989.10	
1501.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	1'400.00		1'400.00		856.50	
1501.3111	* App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	45'850.00		21'800.00		42'311.50	
1501.3112	Dienstkleider	500.00		500.00		499.70	
1501.3113	Hardware					2'198.70	
1501.3118	Immateriellen Anlagen	2'000.00		1'250.00		1'078.50	
1501.3119	Übrige Anschaffungen	500.00		500.00		332.00	
1501.3130	Dienstleistungen Dritter	15'300.00		12'800.00		13'765.95	
1501.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	7'500.00		7'000.00		6'066.80	
1501.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	4'550.00		4'550.00		4'195.50	
1501.3134	Sachversicherungsprämien	3'150.00		3'150.00		2'904.35	
1501.3137	Steuern und Gebühren	500.00		500.00		245.00	
1501.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	29'400.00		30'500.00		19'415.00	
1501.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	35'000.00		35'000.00		35'200.00	
1501.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien					310.00	
1501.3162	Raten für operatives Leasing	1'000.00		1'000.00		629.55	
1501.3170	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00			
1501.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	18'450.00		18'800.00		19'680.00	
1501.3611	Entschädigungen an Kanton	1'000.00				444.70	
1501.3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	100.00		150.00		80.70	
1501.3930	Int. Verr. von Betriebs- u.Verwaltungsk.					67.00	
1501.3940	Int.Verr.von kalk.Zinsen u.Finanzaufw.	350.00		550.00		531.10	
1501.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		10'100.00		10'100.00		20'596.25
1501.4250	Verkäufe						30.00
1501.4260	Rückerstattungen Dritter		1'000.00		1'000.00		8.10
1501.4270	Bussen		500.00		500.00		720.00
1501.4631	Beiträge von Kantonen		31'150.00		31'150.00		30'962.00

**Erfolgsrechnung**

Budget / 30.09.2022

\* = Abweichung ab CHF 1000.-- und 0 %

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1501.4632	* Beiträge von Gemeinden u.Zweckverbänden		344'650.00		318'350.00		328'165.80
<b>16</b>	<b>Militär und Bevölkerungsschutz</b>	<b>688'900.00</b>	<b>570'450.00</b>	<b>630'300.00</b>	<b>502'650.00</b>	<b>545'527.70</b>	<b>462'268.51</b>
	Nettoaufwand		118'450.00		127'650.00		83'259.19
<b>161</b>	<b>Militär</b>	<b>20'500.00</b>		<b>39'800.00</b>		<b>14'266.75</b>	
	Nettoaufwand		20'500.00		39'800.00		14'266.75
<b>1611</b>	<b>Schiesswesen</b>	<b>20'500.00</b>		<b>39'800.00</b>		<b>14'266.75</b>	
1611.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00			
1611.3120	Ver- und Entsorgung	1'950.00		3'350.00		1'341.15	
1611.3130	Dienstleistungen Dritter	300.00		300.00		303.40	
1611.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.			350.00			
1611.3134	Sachversicherungsprämien	1'600.00		1'600.00		1'589.20	
1611.3144	* Unterhalt Hochbauten	6'500.00		24'000.00		1'343.00	
1611.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	9'650.00		9'700.00		9'690.00	
<b>162</b>	<b>Bevölkerungsschutz</b>	<b>668'400.00</b>	<b>570'450.00</b>	<b>590'500.00</b>	<b>502'650.00</b>	<b>531'260.95</b>	<b>462'268.51</b>
	Nettoaufwand		97'950.00		87'850.00		68'992.44
<b>1620</b>	<b>Zivilschutz</b>	<b>83'450.00</b>	<b>5'150.00</b>	<b>73'400.00</b>	<b>2'500.00</b>	<b>66'811.55</b>	<b>7'414.01</b>
1620.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100.00		100.00			
1620.3120	Ver- und Entsorgung	150.00		150.00		106.70	
1620.3130	Dienstleistungen Dritter					150.00	
1620.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.					2'212.95	
1620.3134	Sachversicherungsprämien	2'200.00		2'200.00		2'200.25	
1620.3144	Unterhalt Hochbauten	2'100.00				3'007.50	
1620.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	200.00		200.00		230.00	
1620.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	78'700.00		70'750.00		58'904.15	
1620.4501	Entnahmen aus Fonds Schutzraumbauten		5'150.00		2'500.00		7'414.01
<b>1621</b>	<b>Gemeindeführungsstab</b>	<b>19'650.00</b>		<b>16'950.00</b>		<b>9'594.90</b>	
1621.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	19'650.00		16'950.00		9'594.90	
<b>1622</b>	<b>Zivilschutzverbund ARGUS</b>	<b>451'400.00</b>	<b>451'400.00</b>	<b>409'200.00</b>	<b>409'200.00</b>	<b>391'325.30</b>	<b>391'325.30</b>
1622.3000	Behörden und Kommissionen	4'250.00		4'450.00		1'775.55	
1622.3010	* Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	237'350.00		225'000.00		209'567.95	
1622.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	15'750.00		14'200.00		13'264.20	
1622.3052	Pensionskassen	21'600.00		18'400.00		17'289.60	

**Erfolgsrechnung**

Budget / 30.09.2022

\* = Abweichung ab CHF 10000.-- und 0 %

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1622.3053	Unfallversicherungen	1'700.00		1'500.00		1'172.25	
1622.3054	Familienausgleichskasse	2'750.00		2'600.00		2'527.50	
1622.3055	Krankentaggeldversicherungen	1'050.00		600.00		947.30	
1622.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'800.00		5'600.00		5'400.00	
1622.3099	Sonstiger Personalaufwand	26'300.00		27'250.00		24'801.85	
1622.3100	Büromaterial	3'000.00		3'500.00		3'376.15	
1622.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'500.00		10'350.00		15'454.55	
1622.3102	Drucksachen, Publikationen	1'200.00		1'200.00		40.90	
1622.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		200.00			
1622.3109	Übriger Material- und Warenaufwand					50.00	
1622.3110	Büromöbel und -geräte	600.00		4'550.00		1'087.55	
1622.3111	* App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	45'950.00		15'250.00		16'684.80	
1622.3112	Dienstkleider	4'100.00		6'500.00		6'573.45	
1622.3113	Hardware	2'000.00		2'100.00		18'091.30	
1622.3119	Übrige Anschaffungen			250.00		1'072.80	
1622.3130	Dienstleistungen Dritter	14'900.00		13'200.00		8'441.50	
1622.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	1'200.00		1'400.00			
1622.3134	Sachversicherungsprämien	4'000.00		4'000.00		3'962.90	
1622.3137	Steuern und Gebühren	150.00		150.00		150.00	
1622.3144	Unterhalt Hochbauten	500.00		850.00			
1622.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	6'800.00		6'400.00		5'919.25	
1622.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	800.00		1'850.00		1'425.40	
1622.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'300.00		2'300.00			
1622.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	5'800.00		5'800.00		5'800.00	
1622.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	750.00		750.00			
1622.3162	Raten für operatives Leasing	2'100.00		2'000.00		2'070.25	
1622.3170	Reisekosten und Spesen	4'500.00		4'500.00		2'949.80	
1622.3920	Int.Verr.von Pacht,Mieten,Benützungsk.	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
1622.3930	Int. Verr. von Betriebs- u.Verwaltungsk.	7'500.00		7'500.00		6'428.50	
1622.4250	Verkäufe		1'000.00		500.00		7'000.00
1622.4260	Rückerstattungen Dritter		9'200.00		9'200.00		39'807.30
1622.4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		600.00		600.00		1'900.00
1622.4611	Entschädigungen vom Kanton						5'665.00
1622.4631	Beiträge von Kantonen		20'850.00		20'850.00		20'850.00
1622.4632	* Beiträge von Gemeinden u.Zweckverbänden		419'750.00		378'050.00		316'103.00
<b>1623</b>	<b>Regionaler Führungsstab ARGUS</b>	<b>113'900.00</b>	<b>113'900.00</b>	<b>90'950.00</b>	<b>90'950.00</b>	<b>63'529.20</b>	<b>63'529.20</b>
1623.3000	* Behörden und Kommissionen	56'800.00		31'200.00		16'336.25	
1623.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	20'000.00		20'000.00		15'000.00	

**Erfolgsrechnung**

Budget / 30.09.2022

\* = Abweichung ab CHF 10000.-- und 0 %

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1623.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	1'000.00		1'000.00		122.55	
1623.3054	Familienausgleichskasse	250.00		250.00		23.45	
1623.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'800.00		1'500.00			
1623.3099	Sonstiger Personalaufwand	3'000.00		2'400.00		3'391.50	
1623.3100	Büromaterial	1'000.00		500.00		1'348.30	
1623.3102	Drucksachen, Publikationen	400.00		400.00			
1623.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	600.00		600.00			
1623.3112	Dienstkleider	4'950.00		2'550.00			
1623.3113	Hardware	600.00		600.00		17'816.80	
1623.3118	Immateriellen Anlagen	2'650.00		2'500.00		789.30	
1623.3130	Dienstleistungen Dritter	3'250.00		3'250.00		5'054.55	
1623.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.					522.80	
1623.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	2'000.00		8'800.00		504.85	
1623.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	800.00		1'850.00			
1623.3170	Reisekosten und Spesen	1'800.00		1'450.00		279.30	
1623.3611	Entschädigungen an Kanton	7'000.00		12'100.00		2'339.55	
1623.4611	Entschädigungen vom Kanton						3'360.00
1623.4631	Beiträge von Kantonen		8'750.00				8'750.00
1623.4632	* Beiträger von Gemeinden u.Zweckverbänden		105'150.00		90'950.00		51'419.20
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>6'260'650.00</b>	<b>399'000.00</b>	<b>5'760'500.00</b>	<b>398'900.00</b>	<b>5'843'022.24</b>	<b>432'063.60</b>
	Nettoaufwand		5'861'650.00		5'361'600.00		5'410'958.64
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>6'260'650.00</b>	<b>399'000.00</b>	<b>5'760'500.00</b>	<b>398'900.00</b>	<b>5'843'022.24</b>	<b>432'063.60</b>
	Nettoaufwand		5'861'650.00		5'361'600.00		5'410'958.64
<b>211</b>	<b>Kindergarten</b>	<b>722'200.00</b>		<b>602'950.00</b>		<b>663'727.60</b>	
	Nettoaufwand		722'200.00		602'950.00		663'727.60
<b>2110</b>	<b>Kindergarten</b>	<b>722'200.00</b>		<b>602'950.00</b>		<b>663'727.60</b>	
2110.3020	* Löhne der Lehrpersonen	585'150.00		486'500.00		545'804.50	
2110.3040	Erziehungszulagen	1'700.00		1'650.00		1'709.05	
2110.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	38'400.00		31'950.00		35'626.75	
2110.3052	Pensionskassen	55'900.00		48'250.00		52'111.20	
2110.3053	Unfallversicherungen	1'000.00		750.00		817.55	
2110.3054	Familienausgleichskasse	7'850.00		6'100.00		6'814.35	
2110.3055	Krankentaggeldversicherungen	2'850.00		1'500.00		2'562.40	
2110.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		600.00		655.00	
2110.3099	Sonstiger Personalaufwand	250.00		250.00			

**Erfolgsrechnung**

Budget / 30.09.2022

\* = Abweichung ab CHF 10000.-- und 0 %

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2110.3100	Büromaterial	1'300.00		1'000.00		869.10	
2110.3104	Lehrmittel	18'550.00		16'350.00		12'603.80	
2110.3109	Übriger Material- und Warenaufwand	700.00		700.00			
2110.3110	Büromöbel und -geräte					319.20	
2110.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	650.00		650.00			
2110.3130	Dienstleistungen Dritter	4'900.00		4'500.00		3'561.60	
2110.3162	Raten für operatives Leasing	500.00		500.00			
2110.3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	1'500.00		1'200.00		273.10	
2110.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck			500.00			
<b>212</b>	<b>Primarschule</b>	<b>3'388'000.00</b>	<b>5'550.00</b>	<b>3'077'600.00</b>	<b>6'050.00</b>	<b>3'197'589.81</b>	<b>32'381.95</b>
	Nettoaufwand		3'382'450.00		3'071'550.00		3'165'207.86
<b>2120</b>	<b>Primarschule</b>	<b>3'388'000.00</b>	<b>5'550.00</b>	<b>3'077'600.00</b>	<b>6'050.00</b>	<b>3'197'589.81</b>	<b>32'381.95</b>
2120.3020	* Löhne der Lehrpersonen	2'643'650.00		2'370'250.00		2'515'862.05	
2120.3040	Erziehungszulagen	25'900.00		24'500.00		38'762.45	
2120.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	164'750.00		156'000.00		161'789.15	
2120.3052	* Pensionskassen	283'900.00		253'700.00		252'399.55	
2120.3053	Unfallversicherungen	4'150.00		3'750.00		3'788.20	
2120.3054	Familienausgleichskasse	33'050.00		29'650.00		31'302.25	
2120.3055	Krankentaggeldversicherungen	12'700.00		6'900.00		11'633.30	
2120.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'500.00		5'500.00		2'155.65	
2120.3091	Personalrekrutierung	200.00		200.00		450.00	
2120.3099	Sonstiger Personalaufwand	5'700.00		5'700.00		5'597.20	
2120.3100	Büromaterial	2'300.00		2'300.00			
2120.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					3'580.35	
2120.3102	Drucksachen, Publikationen	800.00		800.00		524.35	
2120.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	3'300.00		3'300.00		2'533.45	
2120.3104	Lehrmittel	80'000.00		84'000.00		65'267.35	
2120.3109	Übriger Material- und Warenaufwand	1'500.00		1'500.00		1'503.40	
2120.3110	Büromöbel und -geräte	500.00		950.00		2'362.65	
2120.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	1'000.00		1'000.00		519.00	
2120.3113	Hardware	5'000.00		5'000.00		5'775.55	
2120.3118	Immateriellen Anlagen	3'000.00		3'000.00		5'029.06	
2120.3119	Übrige Anschaffungen	7'800.00		8'700.00		2'027.65	
2120.3130	Dienstleistungen Dritter	24'500.00		28'450.00		19'954.60	
2120.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.					900.00	
2120.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	250.00		250.00		293.70	
2120.3134	Sachversicherungsprämien	150.00		150.00		151.45	

**Erfolgsrechnung**

Budget / 30.09.2022

\* = Abweichung ab CHF 10000.-- und 0 %

<b>Erfolgsrechnung</b>		<b>Budget 2023</b>		<b>Budget 2022</b>		<b>Rechnung 2021</b>	
		<b>Aufwand</b>	<b>Ertrag</b>	<b>Aufwand</b>	<b>Ertrag</b>	<b>Aufwand</b>	<b>Ertrag</b>
2120.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	1'500.00		1'500.00		138.15	
2120.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	200.00		200.00			
2120.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	600.00				274.10	
2120.3162	Raten für operatives Leasing	17'000.00		17'000.00		11'614.55	
2120.3170	Reisekosten und Spesen	25'200.00		25'200.00		24'452.60	
2120.3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	25'000.00		29'200.00		19'155.75	
2120.3199	Übriger Betriebsaufwand	7'100.00		7'100.00		6'469.90	
2120.3612	Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
2120.3635	Beiträge an private Unternehmungen	400.00		400.00		100.00	
2120.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	200.00		250.00		200.00	
2120.3930	Int. Verr. von Betriebs- u.Verwaltungsk.	200.00		200.00		22.40	
2120.4231	Kursgelder		2'000.00				2'334.00
2120.4260	Rückerstattungen Dritter		50.00		50.00		26'407.95
2120.4611	Entschädigungen vom Kanton		2'500.00		5'000.00		2'640.00
2120.4612	Entsch.von Gemeinden u. Zweckverbände		1'000.00		1'000.00		1'000.00
<b>214</b>	<b>Musikschulen</b>	<b>313'000.00</b>	<b>200.00</b>	<b>317'000.00</b>	<b>200.00</b>	<b>312'981.20</b>	<b>203.20</b>
	Nettoaufwand		312'800.00		316'800.00		312'778.00
<b>2140</b>	<b>Musikschule</b>	<b>313'000.00</b>	<b>200.00</b>	<b>317'000.00</b>	<b>200.00</b>	<b>312'981.20</b>	<b>203.20</b>
2140.3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	4'000.00		5'000.00		2'326.00	
2140.3612	Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	307'000.00		310'000.00		308'827.00	
2140.3637	Beiträge an private Haushalte	2'000.00		2'000.00		1'828.20	
2140.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						120.00
2140.4260	Rückerstattungen Dritter		200.00		200.00		83.20
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>1'382'600.00</b>	<b>365'250.00</b>	<b>1'351'700.00</b>	<b>362'650.00</b>	<b>1'301'980.38</b>	<b>375'034.45</b>
	Nettoaufwand		1'017'350.00		989'050.00		926'945.93
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften (Kindergärten)</b>	<b>123'900.00</b>	<b>44'850.00</b>	<b>124'150.00</b>	<b>44'850.00</b>	<b>118'514.40</b>	<b>51'611.30</b>
2170.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	42'950.00		34'850.00		41'204.70	
2170.3049	Übrige Zulagen					1'295.00	
2170.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	2'750.00		2'250.00		2'702.45	
2170.3052	Pensionskassen	1'350.00		1'150.00		1'783.25	
2170.3053	Unfallversicherungen	850.00		850.00		717.80	
2170.3054	Familienausgleichskasse	550.00		450.00		515.20	
2170.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	450.00		450.00		796.10	
2170.3110	Büromöbel und -geräte	500.00		500.00		417.95	
2170.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.					5'757.65	

**Erfolgsrechnung**

Budget / 30.09.2022

\* = Abweichung ab CHF 10000.-- und 0 %

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170.3120	Ver- und Entsorgung	24'650.00		18'750.00		20'438.60	
2170.3130	Dienstleistungen Dritter	10'750.00		10'750.00		9'325.05	
2170.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.			1'200.00		484.65	
2170.3134	Sachversicherungsprämien	3'450.00		3'450.00		3'413.00	
2170.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	6'000.00		14'000.00			
2170.3144	Unterhalt Hochbauten	9'950.00		15'000.00		10'328.40	
2170.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	17'700.00		18'500.00		17'334.60	
2170.3900	Int.Verrechn.von Material- u.Warenbez.	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
2170.4260	Rückerstattungen Dritter						6'151.10
2170.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		44'850.00		44'850.00		45'460.20
<b>2171</b>	<b>Schulliegenschaften (Primarschulhäuser)</b>	<b>567'550.00</b>	<b>31'600.00</b>	<b>531'450.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>535'699.13</b>	<b>33'726.45</b>
2171.3010	* Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	223'250.00		208'650.00		231'938.60	
2171.3040	Erziehungszulagen	3'250.00		3'200.00		3'199.20	
2171.3049	Übrige Zulagen	700.00		700.00		3'510.00	
2171.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	13'050.00		12'850.00		14'931.20	
2171.3052	* Pensionskassen	65'300.00		20'100.00		19'378.15	
2171.3053	Unfallversicherungen	4'250.00		4'850.00		5'444.40	
2171.3054	Familienausgleichskasse	2'550.00		2'500.00		2'845.85	
2171.3055	Krankentaggeldversicherungen	550.00		300.00		862.35	
2171.3099	Sonstiger Personalaufwand			1'500.00			
2171.3100	Büromaterial	700.00		800.00			
2171.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	38'500.00		42'350.00		39'406.70	
2171.3110	Büromöbel und -geräte	11'800.00		2'250.00		3'024.25	
2171.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	3'500.00		5'100.00		3'492.30	
2171.3112	Dienstkleider			400.00			
2171.3120	Ver- und Entsorgung	76'150.00		68'250.00		63'589.85	
2171.3130	Dienstleistungen Dritter	8'400.00		10'450.00		8'011.13	
2171.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	3'350.00		700.00		753.90	
2171.3134	Sachversicherungsprämien	8'300.00		8'300.00		8'311.80	
2171.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	1'000.00				15'000.00	
2171.3144	* Unterhalt Hochbauten	21'450.00		51'250.00		29'969.00	
2171.3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'250.00		1'500.00			
2171.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	500.00		500.00		236.95	
2171.3170	Reisekosten und Spesen	1'450.00		1'450.00		1'450.00	
2171.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	78'300.00		83'500.00		80'343.50	
2171.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'000.00		4'500.00		6'394.00
2171.4260	Rückerstattungen Dritter						1'424.45
2171.4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		600.00		500.00		350.00

**Erfolgsrechnung**

Budget / 30.09.2022

\* = Abweichung ab CHF 10000.-- und 0 %

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2171.4900	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen		13'000.00		13'000.00		13'000.00
2171.4910	Int.Verr.von Dienstleistungen		13'000.00		12'000.00		12'558.00
<b>2172</b>	<b>Schulliegenschaften (Sport- und Mehrzweckhalle)</b>	<b>691'150.00</b>	<b>288'800.00</b>	<b>696'100.00</b>	<b>287'800.00</b>	<b>647'766.85</b>	<b>289'696.70</b>
2172.3000	Behörden und Kommissionen	250.00		500.00			
2172.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	163'100.00		155'300.00		140'492.60	
2172.3040	Erziehungszulagen	1'650.00		1'600.00		1'599.60	
2172.3049	Übrige Zulagen					431.85	
2172.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	10'750.00		11'800.00		9'194.75	
2172.3052	Pensionskassen	11'700.00		14'850.00		13'568.05	
2172.3053	Unfallversicherungen	3'000.00		3'500.00		3'326.95	
2172.3054	Familienausgleichskasse	2'100.00		1'950.00		1'752.25	
2172.3055	Krankentaggeldversicherungen	400.00		250.00			
2172.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'000.00		16'000.00		6'303.00	
2172.3110	Büromöbel und -geräte	1'500.00		1'500.00		1'694.45	
2172.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	4'000.00		9'900.00		1'653.75	
2172.3120	Ver- und Entsorgung	57'750.00		50'500.00		41'495.90	
2172.3130	Dienstleistungen Dritter	3'800.00		3'750.00		1'791.50	
2172.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	2'850.00		2'350.00			
2172.3134	Sachversicherungsprämien	13'050.00		12'650.00		12'634.80	
2172.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	6'000.00		500.00		1'331.55	
2172.3144	Unterhalt Hochbauten	32'300.00		41'150.00		34'257.50	
2172.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	9'000.00		8'300.00		7'222.80	
2172.3160	Miete und Pacht Liegenschaften					165.55	
2172.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	347'950.00		349'750.00		358'850.00	
2172.3900	Int.Verrechn.von Material- u.Warenbez.	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
2172.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		9'500.00		9'000.00		10'490.30
2172.4260	Rückerstattungen Dritter		100.00		100.00		51.00
2172.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		8'000.00		8'000.00		8'000.00
2172.4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		4'500.00		4'000.00		4'485.40
2172.4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen		266'700.00		266'700.00		266'670.00
<b>218</b>	<b>Schulergänzende Tagesbetreuung</b>	<b>80'950.00</b>	<b>28'000.00</b>	<b>86'000.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>66'673.35</b>	<b>24'444.00</b>
	Nettoaufwand		52'950.00		56'000.00		42'229.35
<b>2180</b>	<b>Schulergänzende Tagesbetreuung</b>	<b>80'950.00</b>	<b>28'000.00</b>	<b>86'000.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>66'673.35</b>	<b>24'444.00</b>
2180.3000	Behörden und Kommissionen	1'000.00		2'000.00			
2180.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	29'600.00		29'000.00		28'105.95	
2180.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	2'000.00		2'000.00		1'843.55	

**Erfolgsrechnung**

Budget / 30.09.2022

\* = Abweichung ab CHF 10000.-- und 0 %

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2180.3053	Unfallversicherungen	200.00		100.00		170.10	
2180.3054	Familienausgleichskasse	400.00		400.00		351.30	
2180.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		750.00			
2180.3105	Lebensmittel	33'000.00		35'000.00		31'941.25	
2180.3119	Übrige Anschaffungen	250.00		250.00		86.40	
2180.3130	Dienstleistungen Dritter	50.00		50.00		50.00	
2180.3170	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00			
2180.3631	Beiträge an Kanton					-5'600.00	
2180.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	8'850.00		8'850.00		8'786.00	
2180.3637	Beiträge an private Haushalte	5'000.00		7'500.00		938.80	
2180.4260	Rückerstattungen Dritter		28'000.00		30'000.00		24'444.00
<b>219</b>	<b>Übrige Obligatorische Schule</b>	<b>373'900.00</b>		<b>325'250.00</b>		<b>300'069.90</b>	
	Nettoaufwand		373'900.00		325'250.00		300'069.90
<b>2190</b>	<b>Schulleitung und Schulrat</b>	<b>365'850.00</b>		<b>317'000.00</b>		<b>291'948.15</b>	
2190.3000	Behörden und Kommissionen	16'600.00		16'600.00		17'523.05	
2190.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	52'500.00		42'900.00		42'849.95	
2190.3020	* Löhne der Lehrpersonen	219'500.00		190'950.00		174'442.55	
2190.3040	Erziehungszulagen	7'950.00		7'750.00		6'225.05	
2190.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	19'000.00		16'100.00		14'995.40	
2190.3052	Pensionskassen	36'600.00		30'300.00		27'974.70	
2190.3053	Unfallversicherungen	450.00		400.00		573.00	
2190.3054	Familienausgleichskasse	3'500.00		3'150.00		2'868.75	
2190.3055	Krankentaggeldversicherungen	1'350.00		700.00		1'003.10	
2190.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'700.00		1'700.00			
2190.3099	Sonstiger Personalaufwand	3'700.00		3'700.00		2'681.30	
2190.3100	Büromaterial	750.00		750.00			
2190.3109	Übriger Material- und Warenaufwand	500.00		500.00			
2190.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	250.00		250.00			
2190.3113	Hardware					75.40	
2190.3130	Dienstleistungen Dritter	50.00		50.00			
2190.3170	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		31.90	
2190.3631	Beiträge an Kanton	950.00		700.00		704.00	
<b>2192</b>	<b>Volksschule, sonstiges</b>	<b>8'050.00</b>		<b>8'250.00</b>		<b>8'121.75</b>	
2192.3104	Lehrmittel	5'800.00		5'800.00		5'625.75	
2192.3130	Dienstleistungen Dritter					50.00	
2192.3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	2'250.00		2'450.00		2'446.00	

**Erfolgsrechnung**

Budget / 30.09.2022

\* = Abweichung ab CHF 10000.-- und 0 %

<b>Erfolgsrechnung</b>		<b>Budget 2023</b>	<b>Budget 2022</b>	<b>Rechnung 2021</b>			
	<b>Aufwand</b>	<b>Ertrag</b>	<b>Aufwand</b>	<b>Ertrag</b>			
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE</b>	<b>511'700.00</b>	<b>110'550.00</b>	<b>516'000.00</b>	<b>108'800.00</b>	<b>493'523.75</b>	<b>377'184.25</b>
	Nettoaufwand		401'150.00		407'200.00		116'339.50
<b>31</b>	<b>Kulturerbe</b>	<b>15'550.00</b>		<b>19'800.00</b>		<b>9'901.50</b>	
	Nettoaufwand		15'550.00		19'800.00		9'901.50
<b>311</b>	<b>Museen und Kulturförderung</b>	<b>8'900.00</b>		<b>9'550.00</b>		<b>7'871.95</b>	
	Nettoaufwand		8'900.00		9'550.00		7'871.95
<b>3110</b>	<b>Museen und Kulturförderungen</b>	<b>8'900.00</b>		<b>9'550.00</b>		<b>7'871.95</b>	
3110.3110	Büromöbel und -geräte	1'000.00		2'000.00		1'000.00	
3110.3120	Ver- und Entsorgung	2'350.00		1'950.00		2'740.45	
3110.3130	Dienstleistungen Dritter	2'200.00		2'200.00		1'137.35	
3110.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	900.00		950.00		833.50	
3110.3134	Sachversicherungsprämien	950.00		950.00		943.05	
3110.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	1'500.00		1'500.00		1'217.60	
<b>312</b>	<b>Denkmalpflege und Heimatschutz</b>	<b>6'650.00</b>		<b>10'250.00</b>		<b>2'029.55</b>	
	Nettoaufwand		6'650.00		10'250.00		2'029.55
<b>3120</b>	<b>Denkmalpflege und Heimatschutz</b>	<b>6'650.00</b>		<b>10'250.00</b>		<b>2'029.55</b>	
3120.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'050.00		1'650.00		1'429.55	
3120.3130	Dienstleistungen Dritter	600.00		600.00		600.00	
3120.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	4'000.00		8'000.00			
<b>32</b>	<b>Kultur allgemein</b>	<b>41'850.00</b>		<b>38'000.00</b>		<b>42'315.45</b>	
	Nettoaufwand		41'850.00		38'000.00		42'315.45
<b>321</b>	<b>Bibliotheken und Litaratur</b>	<b>9'000.00</b>		<b>9'000.00</b>		<b>8'500.00</b>	
	Nettoaufwand		9'000.00		9'000.00		8'500.00
<b>3210</b>	<b>Bibliotheken</b>	<b>9'000.00</b>		<b>9'000.00</b>		<b>8'500.00</b>	
3210.3631	Beiträge an Kanton	9'000.00		9'000.00		8'500.00	
<b>322</b>	<b>Musik und Theater</b>	<b>13'400.00</b>		<b>13'900.00</b>		<b>15'000.00</b>	
	Nettoaufwand		13'400.00		13'900.00		15'000.00
<b>3220</b>	<b>Konzert und Theater</b>	<b>13'400.00</b>		<b>13'900.00</b>		<b>15'000.00</b>	

**Erfolgsrechnung**

Budget / 30.09.2022

\* = Abweichung ab CHF 10000.-- und 0 %

<b>Erfolgsrechnung</b>		<b>Aufwand</b>	<b>Budget 2023 Ertrag</b>	<b>Aufwand</b>	<b>Budget 2022 Ertrag</b>	<b>Aufwand</b>	<b>Rechnung 2021 Ertrag</b>
3220.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	13'400.00		13'900.00		15'000.00	
<b>329</b>	<b>Kultur, sonstiges</b>	<b>19'450.00</b>		<b>15'100.00</b>		<b>18'815.45</b>	
	Nettoaufwand		19'450.00		15'100.00		18'815.45
<b>3290</b>	<b>Kultur, sonstiges</b>	<b>19'450.00</b>		<b>15'100.00</b>		<b>18'815.45</b>	
3290.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'000.00		5'650.00		7'495.80	
3290.3119	Übrige Anschaffungen	2'000.00				3'900.30	
3290.3120	Ver- und Entsorgung	250.00		200.00		164.65	
3290.3130	Dienstleistungen Dritter	3'900.00		3'200.00		120.00	
3290.3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	300.00		250.00		62.70	
3290.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	700.00		700.00		1'963.35	
3290.3199	Übriger Betriebsaufwand	3'000.00		3'000.00		2'608.65	
3290.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	3'300.00		2'100.00		2'500.00	
<b>33</b>	<b>Medien</b>	<b>3'000.00</b>		<b>3'000.00</b>		<b>2'707.10</b>	
	Nettoaufwand		3'000.00		3'000.00		2'707.10
<b>331</b>	<b>Film und Kino</b>	<b>3'000.00</b>		<b>3'000.00</b>		<b>2'707.10</b>	
	Nettoaufwand		3'000.00		3'000.00		2'707.10
<b>3310</b>	<b>Film und Kino</b>	<b>3'000.00</b>		<b>3'000.00</b>		<b>2'707.10</b>	
3310.3130	Dienstleistungen Dritter	3'000.00		3'000.00		2'707.10	
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>	<b>450'300.00</b>	<b>110'200.00</b>	<b>454'300.00</b>	<b>108'800.00</b>	<b>437'163.30</b>	<b>376'855.15</b>
	Nettoaufwand		340'100.00		345'500.00		60'308.15
<b>341</b>	<b>Sport</b>	<b>335'750.00</b>	<b>99'200.00</b>	<b>339'900.00</b>	<b>99'300.00</b>	<b>310'075.30</b>	<b>351'655.15</b>
	Nettoaufwand		236'550.00		240'600.00		
	Nettoertrag					41'579.85	
<b>3410</b>	<b>Übriger Sport</b>	<b>15'700.00</b>		<b>15'500.00</b>		<b>12'685.10</b>	
3410.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'200.00		300.00			
3410.3199	Übriger Betriebsaufwand	500.00		400.00		185.10	
3410.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	13'000.00		14'800.00		12'500.00	
<b>3412</b>	<b>Hallenbad</b>	<b>35'500.00</b>		<b>35'500.00</b>		<b>35'304.00</b>	
3412.3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	35'500.00		35'500.00		35'304.00	

**Erfolgsrechnung**

Budget / 30.09.2022

\* = Abweichung ab CHF 10000.-- und 0 %

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3414</b>	<b>Leichtathletik- und Fussballanlagen</b>	<b>284'550.00</b>	<b>99'200.00</b>	<b>288'900.00</b>	<b>99'300.00</b>	<b>262'086.20</b>	<b>351'655.15</b>
3414.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	22'550.00		22'700.00		26'504.70	
3414.3049	Übrige Zulagen			450.00		420.00	
3414.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	1'450.00		1'600.00		1'738.60	
3414.3052	Pensionskassen	1'400.00		2'200.00		2'771.45	
3414.3053	Unfallversicherungen	450.00		500.00		600.70	
3414.3054	Familienausgleichskasse	300.00		300.00		331.45	
3414.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'500.00		6'500.00		8'206.25	
3414.3110	Büromöbel und -geräte			1'500.00			
3414.3111	* App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	5'000.00		17'500.00			
3414.3120	* Ver- und Entsorgung	38'600.00		28'200.00		25'420.05	
3414.3130	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00		250.20	
3414.3131	Planungen und Projektierungen Dritter			5'200.00			
3414.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.					969.30	
3414.3134	Sachversicherungsprämien	3'100.00		1'100.00		4'953.20	
3414.3143	* Unterhalt übrige Tiefbauten	56'500.00		46'000.00		32'118.50	
3414.3144	Unterhalt Hochbauten	8'200.00		13'100.00		516.80	
3414.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	1'050.00		1'050.00		420.75	
3414.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	136'950.00		140'500.00		143'954.25	
3414.3301	Ausserplanm.Abschreibungen Sachanlagen					12'910.00	
3414.4260	Rückerstattungen Dritter		950.00		1'000.00		909.40
3414.4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen		98'250.00		98'300.00		350'745.75
<b>342</b>	<b>Freizeit</b>	<b>114'550.00</b>	<b>11'000.00</b>	<b>114'400.00</b>	<b>9'500.00</b>	<b>127'088.00</b>	<b>25'200.00</b>
	Nettoaufwand		103'550.00		104'900.00		101'888.00
<b>3420</b>	<b>Freizeit</b>	<b>30'050.00</b>		<b>29'900.00</b>		<b>42'581.40</b>	<b>14'200.00</b>
3420.3099	Sonstiger Personalaufwand					19.60	
3420.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'500.00		5'673.95	
3420.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.					4'411.40	
3420.3130	Dienstleistungen Dritter	2'200.00		2'100.00		2'093.25	
3420.3134	Sachversicherungsprämien	100.00		100.00			
3420.3137	Steuern und Gebühren	200.00		200.00		193.00	
3420.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	3'500.00		2'250.00		5'611.35	
3420.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'000.00		1'000.00		3'078.85	
3420.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	13'750.00		14'750.00		15'200.00	
3420.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	7'800.00		8'000.00		6'300.00	
3420.4260	Rückerstattungen Dritter						14'200.00

**Erfolgsrechnung**

Budget / 30.09.2022

\* = Abweichung ab CHF 10000.-- und 0 %

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3421</b>	<b>Jugendhaus</b>	<b>84'500.00</b>	<b>11'000.00</b>	<b>84'500.00</b>	<b>9'500.00</b>	<b>84'506.60</b>	<b>11'000.00</b>
3421.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	84'500.00		84'500.00		84'506.60	
3421.4632	Beiträge von Gemeinden u.Zweckverbänden		2'500.00		2'500.00		2'500.00
3421.4636	Beitr.v.priv.Organisationen o.Erwerbszw.		8'500.00		7'000.00		8'500.00
<b>35</b>	<b>Kirchen und religiöse Angelegenheiten</b>	<b>1'000.00</b>	<b>350.00</b>	<b>900.00</b>		<b>1'436.40</b>	<b>329.10</b>
	Nettoaufwand		650.00		900.00		1'107.30
<b>350</b>	<b>Kirchen und religiöse Angelegenheiten</b>	<b>1'000.00</b>	<b>350.00</b>	<b>900.00</b>		<b>1'436.40</b>	<b>329.10</b>
	Nettoaufwand		650.00		900.00		1'107.30
<b>3500</b>	<b>Kirchen und religiöse Angelegenheiten</b>	<b>1'000.00</b>	<b>350.00</b>	<b>900.00</b>		<b>1'436.40</b>	<b>329.10</b>
3500.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	850.00		750.00		1'316.40	
3500.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	150.00		150.00		120.00	
3500.4612	Entsch.von Gemeinden u. Zweckverbände		350.00				329.10
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>1'750'700.00</b>	<b>209'000.00</b>	<b>1'747'700.00</b>	<b>205'000.00</b>	<b>1'716'361.05</b>	<b>218'140.30</b>
	Nettoaufwand		1'541'700.00		1'542'700.00		1'498'220.75
<b>41</b>	<b>Pflegeheime</b>	<b>1'084'800.00</b>		<b>1'149'200.00</b>		<b>1'161'718.70</b>	
	Nettoaufwand		1'084'800.00		1'149'200.00		1'161'718.70
<b>412</b>	<b>Pflegeheime</b>	<b>1'084'800.00</b>		<b>1'149'200.00</b>		<b>1'161'718.70</b>	
	Nettoaufwand		1'084'800.00		1'149'200.00		1'161'718.70
<b>4120</b>	<b>Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>1'084'800.00</b>		<b>1'149'200.00</b>		<b>1'161'718.70</b>	
4120.3614	* Entschädigungen an öff. Unternehmungen	1'084'800.00		1'147'000.00		1'160'740.20	
4120.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände			2'200.00		978.50	
<b>42</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>421'950.00</b>		<b>369'550.00</b>		<b>320'153.55</b>	
	Nettoaufwand		421'950.00		369'550.00		320'153.55
<b>421</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>421'950.00</b>		<b>369'550.00</b>		<b>320'153.55</b>	
	Nettoaufwand		421'950.00		369'550.00		320'153.55
<b>4210</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>421'950.00</b>		<b>369'550.00</b>		<b>320'153.55</b>	
4210.3635	* Beiträge an private Unternehmungen	30'000.00		40'000.00		30'771.60	
4210.3636	* Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	391'950.00		329'550.00		289'381.95	

**Erfolgsrechnung**

Budget / 30.09.2022

\* = Abweichung ab CHF 10000.-- und 0 %

<b>Erfolgsrechnung</b>		<b>Budget 2023</b>		<b>Budget 2022</b>		<b>Rechnung 2021</b>	
		<b>Aufwand</b>	<b>Ertrag</b>	<b>Aufwand</b>	<b>Ertrag</b>	<b>Aufwand</b>	<b>Ertrag</b>
<b>43</b>	<b>Gesundheitsprävention</b>	<b>241'450.00</b>	<b>209'000.00</b>	<b>228'950.00</b>	<b>205'000.00</b>	<b>234'488.80</b>	<b>218'140.30</b>
	Nettoaufwand		32'450.00		23'950.00		16'348.50
<b>432</b>	<b>Übrige Krankheitsbekämpfung</b>	<b>50.00</b>		<b>50.00</b>		<b>30.00</b>	
	Nettoaufwand		50.00		50.00		30.00
<b>4320</b>	<b>Übrige Krankheitsbekämpfung</b>	<b>50.00</b>		<b>50.00</b>		<b>30.00</b>	
4320.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	50.00		50.00		30.00	
<b>433</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>241'200.00</b>	<b>209'000.00</b>	<b>228'700.00</b>	<b>205'000.00</b>	<b>234'258.80</b>	<b>218'140.30</b>
	Nettoaufwand		32'200.00		23'700.00		16'118.50
<b>4330</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>6'200.00</b>		<b>8'700.00</b>		<b>2'157.40</b>	
4330.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'200.00		1'200.00		688.25	
4330.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	5'000.00		7'500.00		1'469.15	
<b>4331</b>	<b>Kinder- und Jugendzahnpflege</b>	<b>235'000.00</b>	<b>209'000.00</b>	<b>220'000.00</b>	<b>205'000.00</b>	<b>232'101.40</b>	<b>218'140.30</b>
4331.3132 *	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	235'000.00		220'000.00		232'101.40	
4331.4260	Rückerstattungen Dritter		185'000.00		190'000.00		204'181.10
4331.4631	Beiträge von Kantonen		24'000.00		15'000.00		13'959.20
<b>434</b>	<b>Lebensmittelkontrolle</b>	<b>200.00</b>		<b>200.00</b>		<b>200.00</b>	
	Nettoaufwand		200.00		200.00		200.00
<b>4340</b>	<b>Lebensmittelkontrolle</b>	<b>200.00</b>		<b>200.00</b>		<b>200.00</b>	
4340.3130	Dienstleistungen Dritter					200.00	
4340.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	200.00		200.00			
<b>49</b>	<b>Übriges Gesundheitswesen</b>	<b>2'500.00</b>					
	Nettoaufwand		2'500.00				
<b>490</b>	<b>Übriges Gesundheitswesen</b>	<b>2'500.00</b>					
	Nettoaufwand		2'500.00				
<b>4901</b>	<b>Versorgungsregion</b>	<b>2'500.00</b>					
4901.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'500.00					
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>2'988'950.00</b>	<b>611'600.00</b>	<b>3'109'050.00</b>	<b>600'600.00</b>	<b>2'837'116.93</b>	<b>605'334.65</b>
	Nettoaufwand		2'377'350.00		2'508'450.00		2'231'782.28

**Erfolgsrechnung**

Budget / 30.09.2022

\* = Abweichung ab CHF 1000.-- und 0 %

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>53</b>	<b>Alter und Hinterlassene</b> Nettoaufwand	<b>689'100.00</b>	<b>5'800.00</b> 683'300.00	<b>643'250.00</b>	<b>5'800.00</b> 637'450.00	<b>890'879.50</b>	<b>5'826.60</b> 885'052.90
<b>531</b>	<b>Alters- u.Hinterlassenenvers. AHV</b> Nettoaufwand	<b>15'000.00</b>	<b>5'800.00</b> 9'200.00	<b>13'000.00</b>	<b>5'800.00</b> 7'200.00	<b>15'869.95</b>	<b>5'826.60</b> 10'043.35
<b>5310</b>	<b>Alters- u.Hinterlassenenvers. AHV</b>	<b>15'000.00</b>	<b>5'800.00</b>	<b>13'000.00</b>	<b>5'800.00</b>	<b>15'869.95</b>	<b>5'826.60</b>
5310.3637	Beiträge an private Haushalte	15'000.00		13'000.00		15'869.95	
5310.4610	Entschädigungen vom Bund		5'800.00		5'800.00		5'826.60
<b>532</b>	<b>Ergänzungsleistungen AHV</b> Nettoaufwand	<b>470'800.00</b>	<b>470'800.00</b>	<b>554'400.00</b>	<b>554'400.00</b>	<b>665'836.00</b>	<b>665'836.00</b>
<b>5320</b>	<b>Ergänzungsleistungen AHV</b>	<b>470'800.00</b>		<b>554'400.00</b>		<b>665'836.00</b>	
5320.3631	* Beiträge an Kanton	470'800.00		554'400.00		665'836.00	
<b>535</b>	<b>Leistungen an Alter</b> Nettoaufwand	<b>203'300.00</b>	<b>203'300.00</b>	<b>75'850.00</b>	<b>75'850.00</b>	<b>209'173.55</b>	<b>209'173.55</b>
<b>5350</b>	<b>Leistungen an das Alter</b>	<b>203'300.00</b>		<b>75'850.00</b>		<b>209'173.55</b>	
5350.3000	Behörden und Kommissionen	500.00		6'000.00		4'478.95	
5350.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	50.00		350.00			
5350.3054	Familienausgleichskasse	50.00		100.00			
5350.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals			100.00			
5350.3102	Drucksachen, Publikationen			800.00			
5350.3130	Dienstleistungen Dritter			350.00		544.80	
5350.3170	Reisekosten und Spesen			50.00			
5350.3199	Übriger Betriebsaufwand			500.00		150.00	
5350.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	2'700.00		2'600.00		2'518.00	
5350.3637	* Beiträge an private Haushalte	200'000.00		65'000.00		201'481.80	
<b>54</b>	<b>Familie und Jugend</b> Nettoaufwand	<b>65'200.00</b>	<b>65'200.00</b>	<b>61'750.00</b>	<b>61'750.00</b>	<b>47'149.30</b>	<b>47'149.30</b>
<b>544</b>	<b>Jugendschutz</b> Nettoaufwand	<b>17'650.00</b>	<b>17'650.00</b>	<b>19'200.00</b>	<b>19'200.00</b>	<b>12'714.95</b>	<b>12'714.95</b>
<b>5440</b>	<b>Jugendschutz, allgemein</b>	<b>17'650.00</b>		<b>19'200.00</b>		<b>12'714.95</b>	

**Erfolgsrechnung**

Budget / 30.09.2022

\* = Abweichung ab CHF 10000.-- und 0 %

<b>Erfolgsrechnung</b>		<b>Aufwand</b>	<b>Budget 2023 Ertrag</b>	<b>Aufwand</b>	<b>Budget 2022 Ertrag</b>	<b>Aufwand</b>	<b>Rechnung 2021 Ertrag</b>
5440.3000	Behörden und Kommissionen	3'000.00		5'000.00		1'129.85	
5440.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	50.00		100.00		13.35	
5440.3054	Familienausgleichskasse	50.00		50.00		2.55	
5440.3199	Übriger Betriebsaufwand	3'000.00		2'500.00			
5440.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	11'550.00		11'550.00		11'569.20	
<b>545</b>	<b>Leistungen an Familien</b>	<b>47'550.00</b>		<b>42'550.00</b>		<b>34'434.35</b>	
	Nettoaufwand		47'550.00		42'550.00		34'434.35
<b>5450</b>	<b>Leistungen an Familien, allgemein</b>	<b>12'050.00</b>		<b>12'050.00</b>		<b>11'971.05</b>	
5450.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	12'050.00		12'050.00		11'971.05	
<b>5451</b>	<b>Kinderkrippen und Kinderhorte</b>	<b>35'500.00</b>		<b>30'500.00</b>		<b>22'463.30</b>	
5451.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	500.00		500.00			
5451.3637	Beiträge an private Haushalte	35'000.00		30'000.00		22'463.30	
<b>56</b>	<b>Sozialer Wohnungsbau</b>	<b>25'000.00</b>		<b>40'000.00</b>		<b>30'678.40</b>	
	Nettoaufwand		25'000.00		40'000.00		30'678.40
<b>560</b>	<b>Sozialer Wohnungsbau</b>	<b>25'000.00</b>		<b>40'000.00</b>		<b>30'678.40</b>	
	Nettoaufwand		25'000.00		40'000.00		30'678.40
<b>5600</b>	<b>Soziales Wohnungswesen</b>					<b>30'678.40</b>	
5600.3637	Beiträge an private Haushalte					30'678.40	
<b>5601</b>	<b>Mietzinsbeiträge</b>	<b>25'000.00</b>		<b>40'000.00</b>			
5601.3637	* Beiträger an private Haushalte	25'000.00		40'000.00			
<b>57</b>	<b>Sozialhilfe und Asylwesen</b>	<b>2'209'650.00</b>	<b>605'800.00</b>	<b>2'364'050.00</b>	<b>594'800.00</b>	<b>1'868'409.73</b>	<b>599'508.05</b>
	Nettoaufwand		1'603'850.00		1'769'250.00		1'268'901.68
<b>572</b>	<b>Sozialhilfe</b>	<b>1'074'000.00</b>	<b>60'000.00</b>	<b>1'284'000.00</b>	<b>67'000.00</b>	<b>866'413.03</b>	<b>50'362.65</b>
	Nettoaufwand		1'014'000.00		1'217'000.00		816'050.38
<b>5720</b>	<b>Sozialhilfe</b>	<b>754'000.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>854'000.00</b>	<b>52'000.00</b>	<b>629'390.44</b>	<b>66'394.95</b>
5720.3635	Beiträge an private Unternehmungen	104'000.00		104'000.00		111'882.65	
5720.3637	* Beiträger an private Haushalte	650'000.00		750'000.00		517'507.79	
5720.4260	Rückerstattungen Dritter		5'000.00		7'000.00		1'330.00
5720.4611	Entschädigungen vom Kanton		45'000.00		45'000.00		65'064.95

**Erfolgsrechnung**

Budget / 30.09.2022

\* = Abweichung ab CHF 10000.-- und 0 %

<b>Erfolgsrechnung</b>		<b>Budget 2023</b>	<b>Budget 2022</b>	<b>Rechnung 2021</b>			
	<b>Aufwand</b>	<b>Ertrag</b>	<b>Aufwand</b>	<b>Ertrag</b>			
<b>5722</b>	<b>Sozialhilfe Asylbereich</b>	<b>320'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>430'000.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>237'022.59</b>	<b>-16'032.30</b>
5722.3635	* Beiträge an private Unternehmungen	20'000.00		30'000.00		14'080.00	
5722.3637	* Beiträge an private Haushalte	300'000.00		400'000.00		222'942.59	
5722.4611	Entschädigungen vom Kanton		10'000.00		15'000.00		-16'032.30
<b>573</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>605'550.00</b>	<b>532'000.00</b>	<b>580'450.00</b>	<b>514'000.00</b>	<b>550'079.55</b>	<b>531'951.80</b>
	Nettoaufwand		73'550.00		66'450.00		18'127.75
<b>5730</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>605'550.00</b>	<b>532'000.00</b>	<b>580'450.00</b>	<b>514'000.00</b>	<b>550'079.55</b>	<b>531'951.80</b>
5730.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'500.00		4'500.00		3'175.40	
5730.3109	Übriger Material- und Warenaufwand	400.00		400.00		112.80	
5730.3119	Übrige Anschaffungen	10'000.00		7'500.00		8'321.35	
5730.3120	Ver- und Entsorgung	21'300.00		18'100.00		16'035.50	
5730.3130	Dienstleistungen Dritter	2'800.00		2'900.00		2'745.70	
5730.3134	Sachversicherungsprämien	250.00		250.00		261.90	
5730.3138	Kurse, Prüfungen und Beratungen	5'000.00		6'000.00			
5730.3199	Übriger Betriebsaufwand	400.00		400.00			
5730.3635	* Beiträge an private Unternehmungen	110'000.00		80'000.00		95'818.70	
5730.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	400.00		400.00		400.00	
5730.3637	Beiträge an private Haushalte	400'500.00		410'000.00		373'208.20	
5730.3920	Int.Verr.von Pacht,Mieten,Benützungsk.	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
5730.4260	Rückerstattungen Dritter		4'000.00		4'000.00		4'294.50
5730.4611	* Entschädigungen vom Kanton		528'000.00		510'000.00		527'657.30
<b>579</b>	<b>Übriges Sozialwesen</b>	<b>530'100.00</b>	<b>13'800.00</b>	<b>499'600.00</b>	<b>13'800.00</b>	<b>451'917.15</b>	<b>17'193.60</b>
	Nettoaufwand		516'300.00		485'800.00		434'723.55
<b>5790</b>	<b>Übriges Sozialwesen</b>	<b>530'100.00</b>	<b>13'800.00</b>	<b>499'600.00</b>	<b>13'800.00</b>	<b>451'917.15</b>	<b>17'193.60</b>
5790.3000	Behörden und Kommissionen	14'000.00		15'000.00		10'236.35	
5790.3010	* Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	387'650.00		363'100.00		346'386.30	
5790.3040	Erziehungszulagen	6'100.00		5'950.00		5'952.05	
5790.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	26'450.00		24'500.00		22'739.05	
5790.3052	Pensionskassen	43'450.00		40'650.00		40'151.30	
5790.3053	Unfallversicherungen	2'650.00		2'500.00		2'504.20	
5790.3054	Familienausgleichskasse	5'100.00		4'750.00		4'333.75	
5790.3055	Krankentaggeldversicherungen	1'750.00		1'000.00		1'660.20	
5790.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	900.00		900.00		130.00	
5790.3091	Personalrekrutierung	500.00		500.00		269.25	

**Erfolgsrechnung**

Budget / 30.09.2022

\* = Abweichung ab CHF 10000.-- und 0 %

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5790.3099	Sonstiger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00		125.00	
5790.3102	Drucksachen, Publikationen	100.00		100.00			
5790.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		300.00		197.90	
5790.3113	Hardware	2'000.00		2'400.00		567.00	
5790.3118	Immateriellen Anlagen	9'500.00		8'550.00		7'787.95	
5790.3130	Dienstleistungen Dritter	3'000.00		3'900.00		2'960.45	
5790.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	1'300.00		500.00			
5790.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'900.00		3'500.00		-10'411.95	
5790.3162	Raten für operatives Leasing	2'250.00		2'500.00		1'986.90	
5790.3170	Reisekosten und Spesen	2'000.00		1'800.00		1'341.05	
5790.3199	Übriger Betriebsaufwand	50.00		50.00			
5790.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	11'150.00		11'150.00		9'059.40	
5790.3637	Beiträge an private Haushalte	5'000.00		5'000.00		3'941.00	
5790.4260	Rückerstattungen Dritter		300.00		300.00		1'260.45
5790.4612	Entsch.von Gemeinden u. Zweckverbände		13'500.00		13'500.00		15'933.15
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>1'152'200.00</b>	<b>140'450.00</b>	<b>1'141'550.00</b>	<b>137'550.00</b>	<b>1'122'882.75</b>	<b>137'522.09</b>
	Nettoaufwand		1'011'750.00		1'004'000.00		985'360.66
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>1'091'750.00</b>	<b>81'450.00</b>	<b>1'071'150.00</b>	<b>78'550.00</b>	<b>1'028'806.10</b>	<b>83'522.09</b>
	Nettoaufwand		1'010'300.00		992'600.00		945'284.01
<b>615</b>	<b>Gemeindestrassen/Werkhof</b>	<b>1'091'750.00</b>	<b>81'450.00</b>	<b>1'071'150.00</b>	<b>78'550.00</b>	<b>1'028'806.10</b>	<b>83'522.09</b>
	Nettoaufwand		1'010'300.00		992'600.00		945'284.01
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen/Werkhof</b>	<b>1'091'750.00</b>	<b>81'450.00</b>	<b>1'071'150.00</b>	<b>78'550.00</b>	<b>1'028'806.10</b>	<b>83'522.09</b>
6150.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	365'550.00		365'300.00		380'330.20	
6150.3040	Erziehungszulagen	9'800.00		9'600.00		9'597.60	
6150.3049	Übrige Zulagen	450.00		450.00			
6150.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	24'000.00		24'000.00		25'062.70	
6150.3052	* Pensionskassen	23'250.00		83'650.00		26'606.70	
6150.3053	Unfallversicherungen	7'000.00		7'000.00		8'991.70	
6150.3054	Familienausgleichskasse	4'600.00		4'600.00		4'776.35	
6150.3055	Krankentaggeldversicherungen	1'750.00		1'050.00		1'669.35	
6150.3099	Sonstiger Personalaufwand	400.00		400.00		913.30	
6150.3100	Büromaterial	800.00		500.00		85.05	
6150.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	58'000.00		51'700.00		44'384.90	
6150.3110	Büromöbel und -geräte	3'000.00					
6150.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	5'800.00		2'500.00		10'283.00	

**Erfolgsrechnung**

Budget / 30.09.2022

\* = Abweichung ab CHF 10000.-- und 0 %

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150.3112	Dienstkleider	5'000.00		5'000.00		4'459.85	
6150.3120	* Ver- und Entsorgung	46'250.00		35'700.00		34'489.75	
6150.3130	Dienstleistungen Dritter	36'500.00		38'950.00		27'593.40	
6150.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	2'500.00		2'500.00		3'412.20	
6150.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	7'000.00		7'350.00		32'587.80	
6150.3134	Sachversicherungsprämien	9'400.00		9'450.00		9'620.55	
6150.3137	Steuern und Gebühren	3'700.00		3'650.00		3'623.00	
6150.3141	* Unterhalt Strassen/Verkehrswege	179'000.00		137'500.00		110'694.90	
6150.3144	Unterhalt Hochbauten	5'000.00		13'300.00		20'606.60	
6150.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	26'600.00		19'900.00		22'280.25	
6150.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'000.00		3'500.00		1'911.10	
6150.3170	Reisekosten und Spesen	1'300.00		1'300.00		1'250.00	
6150.3190	Schadenersatzleistungen					660.95	
6150.3300	* Planm.Abschreibungen Sachanlagen	254'500.00		239'000.00		242'914.90	
6150.3320	Planm.Abschreibungen immat.Anlagen	5'600.00		3'300.00			
6150.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		17'850.00		15'350.00		19'156.90
6150.4260	Rückerstattungen Dritter		1'000.00		100.00		1'649.10
6150.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		6'600.00		6'600.00		6'600.00
6150.4612	Entsch.von Gemeinden u. Zweckverbände		3'000.00		2'500.00		5'161.60
6150.4699	Rückverteilungen		8'000.00		8'000.00		8'198.99
6150.4910	Int.Verr.von Dienstleistungen		45'000.00		46'000.00		42'755.50
<b>62</b>	<b>Öffentlicher Verkehr</b>	<b>60'450.00</b>	<b>59'000.00</b>	<b>70'400.00</b>	<b>59'000.00</b>	<b>94'076.65</b>	<b>54'000.00</b>
	Nettoaufwand		1'450.00		11'400.00		40'076.65
<b>623</b>	<b>Agglomerationsverkehr</b>	<b>3'850.00</b>		<b>13'800.00</b>		<b>37'611.35</b>	
	Nettoaufwand		3'850.00		13'800.00		37'611.35
<b>6230</b>	<b>Agglomerationsverkehr</b>	<b>3'850.00</b>		<b>13'800.00</b>		<b>37'611.35</b>	
6230.3119	Übrige Anschaffungen					35'000.00	
6230.3144	Unterhalt Hochbauten	1'200.00		9'500.00			
6230.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	2'650.00		4'300.00		2'611.35	
<b>629</b>	<b>Übriger öffentlicher Verkehr</b>	<b>56'600.00</b>	<b>59'000.00</b>	<b>56'600.00</b>	<b>59'000.00</b>	<b>56'465.30</b>	<b>54'000.00</b>
	Nettoaufwand						2'465.30
	Nettoertrag	2'400.00		2'400.00			
<b>6290</b>	<b>Übriger Öffentlicher Verkehr</b>	<b>56'600.00</b>	<b>59'000.00</b>	<b>56'600.00</b>	<b>59'000.00</b>	<b>56'465.30</b>	<b>54'000.00</b>
6290.3109	Übriger Material- und Warenaufwand	56'000.00		56'000.00		56'000.00	

**Erfolgsrechnung**

Budget / 30.09.2022

\* = Abweichung ab CHF 10000.-- und 0 %

<b>Erfolgsrechnung</b>		<b>Budget 2023</b>	<b>Budget 2022</b>	<b>Rechnung 2021</b>
	<b>Aufwand</b>	<b>Ertrag</b>	<b>Aufwand</b>	<b>Ertrag</b>
6290.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	600.00	600.00	465.30
6290.4250	Verkäufe			
		59'000.00	59'000.00	54'000.00
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>1'843'550.00</b>	<b>1'678'000.00</b>	<b>1'461'282.69</b>
	Nettoaufwand		165'550.00	114'479.15
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>638'500.00</b>	<b>638'500.00</b>	<b>470'422.11</b>
<b>710</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>638'500.00</b>	<b>638'500.00</b>	<b>470'422.11</b>
<b>7101</b>	<b>Wasserversorgung SF</b>	<b>638'500.00</b>	<b>638'500.00</b>	<b>470'422.11</b>
7101.3000	Behörden und Kommissionen	1'000.00	1'000.00	
7101.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	7'850.00	7'700.00	7'693.75
7101.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	550.00	550.00	506.85
7101.3052	Pensionskassen	200.00	100.00	190.60
7101.3053	Unfallversicherungen	100.00	100.00	85.00
7101.3054	Familienausgleichskasse	100.00	100.00	96.55
7101.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	200.00	200.00	
7101.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'600.00	1'100.00	5'446.70
7101.3102	Drucksachen, Publikationen	200.00	200.00	183.00
7101.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	30'000.00	26'000.00	24'917.80
7101.3120	Ver- und Entsorgung	38'050.00	39'000.00	31'209.80
7101.3130	* Dienstleistungen Dritter	74'950.00	62'950.00	117'948.15
7101.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	2'500.00	2'500.00	1'318.05
7101.3132	* Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	47'000.00	26'000.00	20'888.05
7101.3134	Sachversicherungsprämien	2'800.00	4'350.00	2'529.35
7101.3143	* Unterhalt übrige Tiefbauten	148'000.00	114'500.00	54'277.20
7101.3144	Unterhalt Hochbauten	23'000.00	19'600.00	26'271.70
7101.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	1'500.00	1'500.00	536.45
7101.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'000.00	1'000.00	
7101.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	300.00	300.00	300.00
7101.3170	Reisekosten und Spesen	150.00	150.00	
7101.3199	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00	1'000.00	527.95
7101.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	28'700.00	34'300.00	27'631.65
7101.3320	Planm.Abschreibungen immat.Anlagen	4'700.00	7'500.00	890.00
7101.3510	* Einlagen in Spezialfinanzierungen	136'450.00		69'225.36
7101.3611	Entschädigungen an Kanton	21'000.00	18'500.00	20'680.25
7101.3612	* Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	36'500.00	114'250.00	28'332.35
7101.3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	26'750.00	27'750.00	26'161.00

**Erfolgsrechnung**

Budget / 30.09.2022

\* = Abweichung ab CHF 10000.-- und 0 %

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7101.3940	Int.Verr.von kalk.Zinsen u.Finanzaufw.	2'350.00		2'600.00		2'574.55	
7101.4240	* Benützungsgebühren und Dienstleistungen		566'500.00		347'750.00		353'748.36
7101.4260	* Rückerstattungen Dritter		60'000.00		50'000.00		104'971.85
7101.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		8'000.00		8'000.00		8'000.00
7101.4510	* Entnahmen aus Spezialfinanzierungen				105'550.00		
7101.4612	Entsch.von Gemeinden u. Zweckverbände		500.00		500.00		190.70
7101.4632	Beiträge von Gemeinden u.Zweckverbänden		3'500.00		3'000.00		3'511.20
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>680'900.00</b>	<b>680'900.00</b>	<b>644'400.00</b>	<b>644'400.00</b>	<b>669'391.83</b>	<b>669'391.83</b>
<b>720</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>680'900.00</b>	<b>680'900.00</b>	<b>644'400.00</b>	<b>644'400.00</b>	<b>669'391.83</b>	<b>669'391.83</b>
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung (SF)</b>	<b>680'900.00</b>	<b>680'900.00</b>	<b>644'400.00</b>	<b>644'400.00</b>	<b>669'391.83</b>	<b>669'391.83</b>
7201.3000	Behörden und Kommissionen	500.00		500.00			
7201.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	50.00		50.00			
7201.3054	Familienausgleichskasse	50.00		50.00			
7201.3102	Drucksachen, Publikationen	200.00		200.00		182.95	
7201.3130	Dienstleistungen Dritter	1'400.00		1'500.00		511.65	
7201.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	15'000.00		15'000.00			
7201.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	30'000.00		30'000.00		72'229.40	
7201.3143	* Unterhalt übrige Tiefbauten	42'000.00		20'000.00		26'596.05	
7201.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	300.00		300.00			
7201.3199	Übriger Betriebsaufwand	300.00		300.00		-28.37	
7201.3300	* Planm.Abschreibungen Sachanlagen	17'600.00		3'000.00			
7201.3320	* Planm.Abschreibungen immat.Anlagen			10'000.00			
7201.3611	* Entschädigungen an Kanton	550'000.00		540'000.00		544'852.65	
7201.3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	23'500.00		23'500.00		25'047.50	
7201.4240	* Benützungsgebühren und Dienstleistungen		293'750.00		275'000.00		287'534.84
7201.4510	* Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		353'550.00		333'800.00		346'299.09
7201.4940	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		33'600.00		35'600.00		35'557.90
<b>73</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>337'600.00</b>	<b>326'200.00</b>	<b>291'000.00</b>	<b>281'650.00</b>	<b>299'574.30</b>	<b>289'039.70</b>
	Nettoaufwand		11'400.00		9'350.00		10'534.60
<b>730</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>337'600.00</b>	<b>326'200.00</b>	<b>291'000.00</b>	<b>281'650.00</b>	<b>299'574.30</b>	<b>289'039.70</b>
	Nettoaufwand		11'400.00		9'350.00		10'534.60
<b>7300</b>	<b>Abfallbewirtschaftung</b>	<b>11'400.00</b>		<b>9'350.00</b>		<b>10'534.60</b>	
7300.3130	Dienstleistungen Dritter	10'000.00		9'000.00		8'218.40	

**Erfolgsrechnung**

Budget / 30.09.2022

\* = Abweichung ab CHF 10000.-- und 0 %

<b>Erfolgsrechnung</b>		<b>Budget 2023</b>	<b>Budget 2022</b>	<b>Rechnung 2021</b>		
	<b>Aufwand</b>	<b>Ertrag</b>	<b>Aufwand</b>	<b>Ertrag</b>	<b>Aufwand</b>	<b>Ertrag</b>
7300.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.				1'582.10	
7300.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	200.00		150.00	150.60	
7300.3199	Übriger Betriebsaufwand	1'200.00		200.00	583.50	
<b>7301</b>	<b>Abfallbeseitigung (SF)</b>	<b>326'200.00</b>	<b>326'200.00</b>	<b>281'650.00</b>	<b>281'650.00</b>	<b>289'039.70</b>
7301.3102	Drucksachen, Publikationen	7'000.00		7'500.00	2'158.00	
7301.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	4'000.00		3'500.00		
7301.3130	* Dienstleistungen Dritter	285'600.00		241'400.00	260'292.95	
7301.3199	Übriger Betriebsaufwand	850.00		500.00	845.75	
7301.3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	28'750.00		28'750.00	25'743.00	
7301.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		217'500.00		217'000.00	238'276.15
7301.4250	Verkäufe		5'900.00		4'000.00	5'768.75
7301.4260	Rückerstattungen Dritter		9'400.00		9'400.00	9'710.20
7301.4510	* Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		92'400.00		50'450.00	34'145.25
7301.4940	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		1'000.00		800.00	1'139.35
<b>74</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>7'550.00</b>		<b>10'750.00</b>	<b>8'449.95</b>	
	Nettoaufwand		7'550.00		10'750.00	8'449.95
<b>741</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>7'550.00</b>		<b>10'750.00</b>	<b>8'449.95</b>	
	Nettoaufwand		7'550.00		10'750.00	8'449.95
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>7'550.00</b>		<b>10'750.00</b>	<b>8'449.95</b>	
7410.3130	Dienstleistungen Dritter	100.00		100.00	70.00	
7410.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	7'450.00		10'650.00	8'379.95	
<b>75</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>32'950.00</b>		<b>17'950.00</b>	<b>12'976.00</b>	
	Nettoaufwand		32'950.00		17'950.00	12'976.00
<b>750</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>32'950.00</b>		<b>17'950.00</b>	<b>12'976.00</b>	
	Nettoaufwand		32'950.00		17'950.00	12'976.00
<b>7500</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>32'950.00</b>		<b>17'950.00</b>	<b>12'976.00</b>	
7500.3000	Behörden und Kommissionen	650.00		1'150.00	1'089.45	
7500.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	50.00		50.00	18.55	
7500.3054	Familienausgleichskasse	50.00		50.00	3.50	
7500.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			800.00		
7500.3130	Dienstleistungen Dritter			2'000.00		
7500.3199	Übriger Betriebsaufwand	3'250.00			166.75	

**Erfolgsrechnung**

Budget / 30.09.2022

\* = Abweichung ab CHF 10000.-- und 0 %

<b>Erfolgsrechnung</b>		<b>Budget 2023</b>	<b>Budget 2022</b>	<b>Rechnung 2021</b>			
		<b>Aufwand</b>	<b>Ertrag</b>	<b>Aufwand</b>	<b>Ertrag</b>	<b>Aufwand</b>	<b>Ertrag</b>
7500.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	2'100.00		2'550.00		2'740.00	
7500.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	550.00		550.00		1'045.00	
7500.3637	* Beiträge an private Haushalte	26'300.00		10'800.00		7'912.75	
<b>76</b>	<b>Tierhaltung und übriger Umweltschutz</b>	<b>37'200.00</b>	<b>31'100.00</b>	<b>22'500.00</b>	<b>23'000.00</b>	<b>30'255.30</b>	<b>31'116.05</b>
	Nettoaufwand		6'100.00				
	Nettoertrag			500.00		860.75	
<b>761</b>	<b>Luftreinhaltung und Klimaschutz</b>	<b>8'600.00</b>	<b>8'600.00</b>			<b>8'580.00</b>	<b>8'536.00</b>
	Nettoaufwand						44.00
<b>7610</b>	<b>Luftreinhaltung und Klimaschutz</b>	<b>8'600.00</b>	<b>8'600.00</b>			<b>8'580.00</b>	<b>8'536.00</b>
7610.3130	Dienstleistungen Dritter	8'600.00				8'580.00	
7610.4260	Rückerstattungen Dritter		8'600.00				8'536.00
<b>762</b>	<b>Tierhaltung</b>	<b>21'000.00</b>	<b>22'500.00</b>	<b>22'500.00</b>	<b>23'000.00</b>	<b>21'675.30</b>	<b>22'580.05</b>
	Nettoertrag	1'500.00		500.00		904.75	
<b>7620</b>	<b>Hundehaltung</b>	<b>21'000.00</b>	<b>22'500.00</b>	<b>22'500.00</b>	<b>23'000.00</b>	<b>21'675.30</b>	<b>22'580.05</b>
7620.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		3'000.00		3'366.55	
7620.3130	Dienstleistungen Dritter	6'000.00		5'500.00		4'843.75	
7620.3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	14'000.00		14'000.00		13'465.00	
7620.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		22'500.00		23'000.00		22'580.05
<b>769</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>	<b>7'600.00</b>					
	Nettoaufwand		7'600.00				
<b>7690</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>	<b>7'600.00</b>					
7690.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	7'600.00					
<b>77</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>44'650.00</b>	<b>1'250.00</b>	<b>79'700.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>47'091.05</b>	<b>1'250.00</b>
	Nettoaufwand		43'400.00		78'700.00		45'841.05
<b>771</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>44'650.00</b>	<b>1'250.00</b>	<b>79'700.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>47'091.05</b>	<b>1'250.00</b>
	Nettoaufwand		43'400.00		78'700.00		45'841.05
<b>7710</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>44'650.00</b>	<b>1'250.00</b>	<b>79'700.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>47'091.05</b>	<b>1'250.00</b>
7710.3101	* Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'000.00		20'000.00		9'548.20	
7710.3130	Dienstleistungen Dritter	25'500.00		24'500.00		28'721.40	

**Erfolgsrechnung**

Budget / 30.09.2022

\* = Abweichung ab CHF 10000.-- und 0 %

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7710.3134	Sachversicherungsprämien	350.00		350.00		338.05	
7710.3143	* Unterhalt übrige Tiefbauten	2'500.00		24'500.00			
7710.3144	Unterhalt Hochbauten			800.00		330.95	
7710.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	500.00		500.00		520.20	
7710.3199	Übriger Betriebsaufwand	1'500.00		1'500.00			
7710.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	7'300.00		7'550.00		7'632.25	
7710.4260	Rückerstattungen Dritter		1'250.00		1'000.00		1'250.00
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>64'200.00</b>	<b>50.00</b>	<b>45'000.00</b>	<b>50.00</b>	<b>37'601.30</b>	<b>63.00</b>
	Nettoaufwand		64'150.00		44'950.00		37'538.30
<b>790</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>64'200.00</b>	<b>50.00</b>	<b>45'000.00</b>	<b>50.00</b>	<b>37'601.30</b>	<b>63.00</b>
	Nettoaufwand		64'150.00		44'950.00		37'538.30
<b>7900</b>	<b>Raumplanung</b>	<b>64'200.00</b>	<b>50.00</b>	<b>45'000.00</b>	<b>50.00</b>	<b>37'601.30</b>	<b>63.00</b>
7900.3130	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00		477.30	
7900.3131	* Planungen und Projektierungen Dritter	39'500.00		28'500.00		34'108.70	
7900.3320	Planm.Abschreibungen immat.Anlagen	24'200.00		16'000.00		1'820.00	
7900.3611	Entschädigungen an Kanton					1'195.30	
7900.4250	Verkäufe		50.00		50.00		63.00
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>333'000.00</b>	<b>253'250.00</b>	<b>305'100.00</b>	<b>217'150.00</b>	<b>310'433.25</b>	<b>228'649.67</b>
	Nettoaufwand		79'750.00		87'950.00		81'783.58
<b>81</b>	<b>Landwirtschaft</b>	<b>6'650.00</b>		<b>4'350.00</b>		<b>2'957.85</b>	
	Nettoaufwand		6'650.00		4'350.00		2'957.85
<b>812</b>	<b>Strukturverbesserungen</b>	<b>3'350.00</b>		<b>550.00</b>		<b>620.00</b>	
	Nettoaufwand		3'350.00		550.00		620.00
<b>8120</b>	<b>Strukturverbesserungen</b>	<b>3'350.00</b>		<b>550.00</b>		<b>620.00</b>	
8120.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	3'350.00		550.00		620.00	
<b>814</b>	<b>Produktionsverbesserungen</b>	<b>3'300.00</b>		<b>3'800.00</b>		<b>2'337.85</b>	
	Nettoaufwand		3'300.00		3'800.00		2'337.85
<b>8140</b>	<b>Produktionsverbesserungen</b>	<b>3'300.00</b>		<b>3'800.00</b>		<b>2'337.85</b>	
8140.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	2'000.00		2'500.00		1'492.95	
8140.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	150.00		150.00			

**Erfolgsrechnung**

Budget / 30.09.2022

\* = Abweichung ab CHF 10000.-- und 0 %

<b>Erfolgsrechnung</b>		<b>Budget 2023</b>	<b>Budget 2022</b>	<b>Rechnung 2021</b>		
		<b>Aufwand</b>	<b>Ertrag</b>	<b>Aufwand</b>	<b>Ertrag</b>	
8140.3053	Unfallversicherungen	50.00		50.00		
8140.3054	Familienausgleichskasse	50.00		50.00		
8140.3170	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00	74.90	
8140.3637	Beiträge an private Haushalte	950.00		950.00	770.00	
<b>82</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>50'000.00</b>		<b>50'000.00</b>	<b>64'255.90</b>	
	Nettoaufwand		50'000.00		50'000.00	64'255.90
<b>820</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>50'000.00</b>		<b>50'000.00</b>	<b>64'255.90</b>	
	Nettoaufwand		50'000.00		50'000.00	64'255.90
<b>8200</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>50'000.00</b>		<b>50'000.00</b>	<b>64'255.90</b>	
8200.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	50'000.00		50'000.00	64'255.90	
<b>83</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>	<b>4'000.00</b>	<b>8'950.00</b>	<b>1'800.00</b>	<b>8'950.00</b>	<b>1'766.70</b>
	Nettoertrag	4'950.00		7'150.00		7'200.30
<b>830</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>	<b>4'000.00</b>	<b>8'950.00</b>	<b>1'800.00</b>	<b>8'950.00</b>	<b>1'766.70</b>
	Nettoertrag	4'950.00		7'150.00		7'200.30
<b>8300</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>	<b>4'000.00</b>	<b>8'950.00</b>	<b>1'800.00</b>	<b>8'950.00</b>	<b>1'766.70</b>
8300.3631	Beiträge an Kanton	3'900.00		1'700.00		1'666.70
8300.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	100.00		100.00		100.00
8300.4100	Regalien		8'950.00		8'950.00	
<b>84</b>	<b>Tourismus</b>	<b>400.00</b>		<b>400.00</b>	<b>400.00</b>	
	Nettoaufwand		400.00		400.00	400.00
<b>840</b>	<b>Tourismus</b>	<b>400.00</b>		<b>400.00</b>	<b>400.00</b>	
	Nettoaufwand		400.00		400.00	400.00
<b>8400</b>	<b>Tourismus</b>	<b>400.00</b>		<b>400.00</b>	<b>400.00</b>	
8400.3130	Dienstleistungen Dritter	400.00		400.00		400.00
<b>85</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>1'000.00</b>		<b>1'000.00</b>	<b>500.00</b>	
	Nettoaufwand		1'000.00		1'000.00	500.00
<b>850</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>1'000.00</b>		<b>1'000.00</b>	<b>500.00</b>	
	Nettoaufwand		1'000.00		1'000.00	500.00

**Erfolgsrechnung**

Budget / 30.09.2022

\* = Abweichung ab CHF 10000.-- und 0 %

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>8500</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>1'000.00</b>		<b>1'000.00</b>		<b>500.00</b>	
8500.3130	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'000.00		500.00	
<b>87</b>	<b>Energie</b>	<b>270'950.00</b>	<b>244'300.00</b>	<b>247'550.00</b>	<b>208'200.00</b>	<b>240'552.80</b>	<b>219'682.67</b>
	Nettoaufwand		26'650.00		39'350.00		20'870.13
<b>871</b>	<b>Elektrizität</b>		<b>13'500.00</b>		<b>13'000.00</b>		<b>13'366.00</b>
	Nettoertrag	13'500.00		13'000.00		13'366.00	
<b>8710</b>	<b>Elektrizität</b>		<b>13'500.00</b>		<b>13'000.00</b>		<b>13'366.00</b>
8710.4120	Konzessionen		13'500.00		13'000.00		13'366.00
<b>873</b>	<b>Übrige Energie</b>	<b>270'950.00</b>	<b>230'800.00</b>	<b>247'550.00</b>	<b>195'200.00</b>	<b>240'552.80</b>	<b>206'316.67</b>
	Nettoaufwand		40'150.00		52'350.00		34'236.13
<b>8730</b>	<b>Übrige Energie</b>	<b>1'200.00</b>		<b>2'500.00</b>		<b>2'466.35</b>	
8730.3130	Dienstleistungen Dritter			1'300.00		1'290.00	
8730.3631	Beiträge an Kanton	1'200.00		1'200.00		1'176.35	
<b>8731</b>	<b>Fernwärmebetriebe</b>	<b>269'750.00</b>	<b>230'800.00</b>	<b>245'050.00</b>	<b>195'200.00</b>	<b>238'086.45</b>	<b>206'316.67</b>
8731.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals					3'390.00	
8731.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten					223.85	
8731.3052	Pensionskassen					299.50	
8731.3053	Unfallversicherungen					80.40	
8731.3054	Familienausgleichskasse					42.60	
8731.3120	* Ver- und Entsorgung	125'150.00		90'550.00		106'964.60	
8731.3130	Dienstleistungen Dritter	19'250.00		18'150.00		13'810.70	
8731.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	10'000.00		4'000.00			
8731.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	1'500.00		1'500.00		3'367.85	
8731.3134	Sachversicherungsprämien	250.00		250.00		252.65	
8731.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	14'600.00		22'600.00		5'449.15	
8731.3199	Übriger Betriebsaufwand	1'500.00		1'500.00		1'648.15	
8731.3300	* Planm.Abschreibungen Sachanlagen	85'000.00		95'000.00		90'160.00	
8731.3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	12'500.00		11'500.00		12'397.00	
8731.4240	* Benützungsgebühren und Dienstleistungen		230'800.00		195'200.00		206'316.67
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>940'250.00</b>	<b>13'905'950.00</b>	<b>464'100.00</b>	<b>12'872'650.00</b>	<b>1'523'474.00</b>	<b>14'383'988.35</b>
	Nettoertrag	12'965'700.00		12'408'550.00		12'860'514.35	

**Erfolgsrechnung**

Budget / 30.09.2022

\* = Abweichung ab CHF 10000.-- und 0 %

<b>Erfolgsrechnung</b>		<b>Budget 2023</b>	<b>Budget 2022</b>	<b>Rechnung 2021</b>			
	<b>Aufwand</b>	<b>Ertrag</b>	<b>Aufwand</b>	<b>Ertrag</b>	<b>Aufwand</b>	<b>Ertrag</b>	
<b>91</b>	<b>Steuern</b>	<b>128'050.00</b>	<b>11'920'000.00</b>	<b>147'050.00</b>	<b>11'685'000.00</b>	<b>70'620.24</b>	<b>12'341'378.35</b>
	Nettoertrag	11'791'950.00		11'537'950.00		12'270'758.11	
<b>910</b>	<b>Steuern</b>	<b>128'050.00</b>	<b>11'920'000.00</b>	<b>147'050.00</b>	<b>11'685'000.00</b>	<b>70'620.24</b>	<b>12'341'378.35</b>
	Nettoertrag	11'791'950.00		11'537'950.00		12'270'758.11	
<b>9100</b>	<b>Steuern aktuelles Jahr</b>		<b>11'800'000.00</b>		<b>11'535'000.00</b>	<b>-56'480.00</b>	<b>11'279'124.20</b>
9100.3182	Werberichtigung Steuerguthaben nat. Personen					-54'030.00	
9100.3184	Wertberichtigung Steuerguthaben jur. Pers.					-2'450.00	
9100.4000	* Einkommenssteuern natürliche Personen		8'595'000.00		8'375'000.00		8'099'788.00
9100.4001	* Vermögenssteuern nat. Personen		820'000.00		870'000.00		900'122.10
9100.4002	* Quellensteuern natürliche Personen		700'000.00		675'000.00		654'370.35
9100.4010	* Ertragsteuern juristische Personen		1'300'000.00		1'455'000.00		1'499'750.85
9100.4011	* Kapitalsteuern jur. Person		385'000.00		160'000.00		125'092.90
<b>9101</b>	<b>Steuern Vorjahre</b>	<b>53'000.00</b>	<b>45'000.00</b>	<b>73'000.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>52'820.84</b>	<b>999'659.70</b>
9101.3183	* Tats. Forderungsverl. Steuerguth. nat. Personen	50'000.00		70'000.00		50'025.04	
9101.3185	Tats. Forderungsverl. Steuerguth. jur. Pers.	3'000.00		3'000.00		2'795.80	
9101.4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		10'000.00		10'000.00		354'499.80
9101.4001	Vermögenssteuern nat. Personen		10'000.00		10'000.00		109'483.35
9101.4010	Ertragsteuern juristische Personen		10'000.00		10'000.00		286'847.10
9101.4011	Kapitalsteuern jur. Person		10'000.00		10'000.00		248'628.85
9101.4293	Eing.bereits abgeschr.Steuerforderung nat.Pers.		5'000.00		10'000.00		200.60
<b>9102</b>	<b>Zinsendienst Steuern</b>	<b>75'050.00</b>	<b>75'000.00</b>	<b>74'050.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>74'279.40</b>	<b>62'594.45</b>
9102.3181	Tatsächliche Forderungsverluste	50.00		50.00		170.15	
9102.3403	Vergütungszinsen / Skonti Steuern	75'000.00		74'000.00		74'109.25	
9102.4403	* Verzugszinsen Steuern		75'000.00		100'000.00		62'594.45
<b>93</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>143'300.00</b>	<b>1'096'650.00</b>	<b>172'600.00</b>	<b>842'150.00</b>	<b>157'746.00</b>	<b>1'633'128.00</b>
	Nettoertrag	953'350.00		669'550.00		1'475'382.00	
<b>930</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>143'300.00</b>	<b>1'096'650.00</b>	<b>172'600.00</b>	<b>842'150.00</b>	<b>157'746.00</b>	<b>1'633'128.00</b>
	Nettoertrag	953'350.00		669'550.00		1'475'382.00	
<b>9300</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>143'300.00</b>	<b>1'096'650.00</b>	<b>172'600.00</b>	<b>842'150.00</b>	<b>157'746.00</b>	<b>1'633'128.00</b>
9300.3625	Finanzierung Solidaritätsbeitrag	44'000.00		44'000.00		43'920.00	
9300.3631	* Beiträge an Kanton	99'300.00		128'600.00		113'826.00	

**Erfolgsrechnung**

Budget / 30.09.2022

\* = Abweichung ab CHF 10000.-- und 0 %

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9300.4621	Lastenabgeltung		105'350.00		103'050.00		103'022.00
9300.4622	* Ressourcenausgleich		290'000.00		50'000.00		831'990.00
9300.4631	* Beiträge von Kantonen		701'300.00		689'100.00		698'116.00
<b>94</b>	<b>Ertragsanteile an Bundeseinnahmen</b>		<b>186'250.00</b>		<b>183'300.00</b>		<b>184'466.30</b>
	Nettoertrag	186'250.00		183'300.00		184'466.30	
<b>940</b>	<b>Ertragsanteile an Bundeseinnahmen ohne Zweckbindung</b>		<b>186'250.00</b>		<b>183'300.00</b>		<b>184'466.30</b>
	Nettoertrag	186'250.00		183'300.00		184'466.30	
<b>9400</b>	<b>Ertragsanteile an Bundessteuern</b>		<b>186'250.00</b>		<b>183'300.00</b>		<b>184'466.30</b>
9400.4600	Anteil an Bundeserträgen		186'250.00		183'300.00		184'466.30
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>668'900.00</b>	<b>701'000.00</b>	<b>144'450.00</b>	<b>158'700.00</b>	<b>175'990.94</b>	<b>223'003.38</b>
	Nettoertrag	32'100.00		14'250.00		47'012.44	
<b>961</b>	<b>Zinsen</b>	<b>96'800.00</b>	<b>25'050.00</b>	<b>82'450.00</b>	<b>25'750.00</b>	<b>103'963.55</b>	<b>49'986.55</b>
	Nettoaufwand		71'750.00		56'700.00		53'977.00
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>96'800.00</b>	<b>25'050.00</b>	<b>82'450.00</b>	<b>25'750.00</b>	<b>103'963.55</b>	<b>49'986.55</b>
9610.3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	250.00		250.00		6.30	
9610.3401	* Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	61'950.00		45'800.00		67'260.00	
9610.3940	Int. Verr. von kalk. Zinsen u. Finanzaufw.	34'600.00		36'400.00		36'697.25	
9610.4400	Zinsen flüssige Mittel		100.00		50.00		
9610.4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		250.00		250.00		2'670.40
9610.4402	Zinsen Finanzanlagen		22'000.00		22'300.00		44'210.50
9610.4940	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		2'700.00		3'150.00		3'105.65
<b>963</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>563'350.00</b>	<b>675'300.00</b>	<b>54'050.00</b>	<b>132'450.00</b>	<b>57'889.55</b>	<b>165'819.05</b>
	Nettoertrag	111'950.00		78'400.00		107'929.50	
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften FV (Lindenstrasse 1+3)</b>	<b>538'000.00</b>	<b>520'000.00</b>	<b>31'100.00</b>	<b>63'000.00</b>	<b>46'549.15</b>	<b>67'202.85</b>
9630.3430	Baulicher Unterhalt Finanzvermögen	2'500.00		2'500.00		18'024.35	
9630.3431	Nicht baul. Unterhalt Finanzvermögen	6'700.00		8'300.00		9'084.05	
9630.3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	28'800.00		20'300.00		19'440.75	
9630.3441	* Wertberichtigung Sachanlagen	500'000.00					
9630.4430	* Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		135'000.00		63'000.00		67'673.70
9630.4439	Übriger Liegenschaftsertrag FV						-470.85

**Erfolgsrechnung**

Budget / 30.09.2022

\* = Abweichung ab CHF 10000.-- und 0 %

<b>Erfolgsrechnung</b>		<b>Budget 2023</b>		<b>Budget 2022</b>		<b>Rechnung 2021</b>	
		<b>Aufwand</b>	<b>Ertrag</b>	<b>Aufwand</b>	<b>Ertrag</b>	<b>Aufwand</b>	<b>Ertrag</b>
9630.4443	* Wertberichtigungen Sachanlagen		385'000.00				
<b>9631</b>	<b>Liegenschaften FV (Hauptstrasse 86 - Pöstli)</b>	<b>21'600.00</b>	<b>54'800.00</b>	<b>19'200.00</b>	<b>54'800.00</b>	<b>9'187.85</b>	<b>54'800.00</b>
9631.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	1'200.00		350.00			
9631.3430	Baulicher Unterhalt Finanzvermögen	10'000.00		10'000.00		2'141.65	
9631.3431	Nicht baul.Unterhalt Finanzvermögen	8'250.00		7'450.00		4'122.25	
9631.3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	2'150.00		1'400.00		2'923.95	
9631.4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		4'800.00		4'800.00		4'800.00
9631.4920	Int.Verr.von Pacht, Mieten,Benützungsk.		50'000.00		50'000.00		50'000.00
<b>9632</b>	<b>Liegenschaften FV (Übrige Liegenschaften)</b>	<b>3'750.00</b>	<b>100'500.00</b>	<b>3'750.00</b>	<b>14'650.00</b>	<b>2'152.55</b>	<b>43'816.20</b>
9632.3430	Baulicher Unterhalt Finanzvermögen	3'000.00		3'000.00		215.40	
9632.3431	Nicht baul.Unterhalt Finanzvermögen	500.00		500.00		295.40	
9632.3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	250.00		250.00		1'641.75	
9632.4430	* Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		100'500.00		14'650.00		12'260.80
9632.4439	Übriger Liegenschaftsertrag FV						165.40
9632.4443	Wertberichtigungen Sachanlagen						31'390.00
<b>969</b>	<b>Übriges Finanzvermögen</b>	<b>8'750.00</b>	<b>650.00</b>	<b>7'950.00</b>	<b>500.00</b>	<b>14'137.84</b>	<b>7'197.78</b>
	Nettoaufwand		8'100.00		7'450.00		6'940.06
<b>9690</b>	<b>Übriges Finanzvermögen</b>	<b>8'750.00</b>	<b>650.00</b>	<b>7'950.00</b>	<b>500.00</b>	<b>14'137.84</b>	<b>7'197.78</b>
9690.3130	Dienstleistungen Dritter	3'250.00		7'450.00		3'277.41	
9690.3420	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	500.00		500.00		107.70	
9690.3499	Übriger Finanzaufwand	5'000.00				10'752.73	
9690.4420	Dividenden		650.00		500.00		478.83
9690.4440	Wertberichtigungen Finanzanlagen						6'718.95
<b>97</b>	<b>Rückverteilungen</b>		<b>2'050.00</b>		<b>3'500.00</b>		<b>2'012.32</b>
	Nettoertrag	2'050.00		3'500.00		2'012.32	
<b>971</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>		<b>2'050.00</b>		<b>3'500.00</b>		<b>2'012.32</b>
	Nettoertrag	2'050.00		3'500.00		2'012.32	
<b>9710</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>		<b>2'050.00</b>		<b>3'500.00</b>		<b>2'012.32</b>
9710.4699	Rückverteilungen		2'050.00		3'500.00		2'012.32
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>					<b>1'119'116.82</b>	
	Nettoaufwand						1'119'116.82

**Erfolgsrechnung**

Budget / 30.09.2022

\* = Abweichung ab CHF 10000.-- und 0 %

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>990</b>	<b>Finanzpolitische Reserve</b> Nettoaufwand					<b>1'117'616.82</b>	
							1'117'616.82
<b>9900</b>	<b>Finanzpolitische Reserven</b>					<b>1'117'616.82</b>	
9900.3894	Einlagen in finanzpolitische Reserve					1'117'616.82	
<b>995</b>	<b>Neutrale Aufwendungen und Erträge</b> Nettoaufwand					<b>1'500.00</b>	
							1'500.00
<b>9950</b>	<b>Neutrale Aufwendungen und Erträge</b>					<b>1'500.00</b>	
9950.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals					1'500.00	

**Investitionsrechnung**

Budget / 30.09.2022

1.1.2023 - 31.12.2023

Konto	Funktionale Gliederung Zusammenzug	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>	<b>2'904'000.00</b>	<b>338'000.00</b>	<b>1'472'000.00</b>	<b>200'000.00</b>	<b>636'926.05</b>	<b>256'768.20</b>
	Zunahme der Nettoinvestitionen		2'566'000.00		1'272'000.00		380'157.85
<b>00</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>189'000.00</b>					
	Nettoausgaben		189'000.00				
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>	<b>313'000.00</b>	<b>138'000.00</b>				
	Nettoausgaben		175'000.00				
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>115'000.00</b>				<b>66'913.50</b>	
	Nettoausgaben		115'000.00				66'913.50
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE</b>	<b>10'000.00</b>				<b>620.80</b>	
	Nettoausgaben		10'000.00				620.80
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>1'565'000.00</b>		<b>962'000.00</b>		<b>37'251.25</b>	
	Nettoausgaben		1'565'000.00		962'000.00		37'251.25
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>712'000.00</b>	<b>200'000.00</b>	<b>410'000.00</b>	<b>200'000.00</b>	<b>532'140.50</b>	<b>252'768.20</b>
	Nettoausgaben		512'000.00		210'000.00		279'372.30
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>			<b>100'000.00</b>			<b>4'000.00</b>
	Nettoausgaben				100'000.00		
	Nettoeinnahmen					4'000.00	

**Investitionsrechnung**

Budget / 30.09.2022

1.1.2023 - 31.12.2023

Konto	Investitionsrechnung Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	<b>Investitionsrechnung</b>	<b>2'904'000.00</b>	<b>338'000.00</b>	<b>1'472'000.00</b>	<b>200'000.00</b>	<b>636'926.05</b>	<b>256'768.20</b>
<b>5</b>	<b>Investitionsausgaben</b>	<b>2'904'000.00</b>		<b>1'472'000.00</b>		<b>636'926.05</b>	
<b>50</b>	<b>Sachanlagen</b>	<b>2'849'000.00</b>		<b>1'312'000.00</b>		<b>338'816.10</b>	
5010	Strassen/Verkehrswege	1'230'000.00		962'000.00			
5020	Wasserbau					-3'556.80	
5030	Übrige Tiefbauten	692'000.00		350'000.00		251'501.20	
5040	Hochbauten	24'000.00				69'165.10	
5060	Mobilien	903'000.00				21'706.60	
<b>52</b>	<b>Immaterielle Anlagen</b>	<b>55'000.00</b>		<b>160'000.00</b>		<b>298'109.95</b>	
5290	Übrige immaterielle Anlagen	55'000.00		160'000.00		298'109.95	
<b>6</b>	<b>Investitionseinnahmen</b>		<b>338'000.00</b>		<b>200'000.00</b>		<b>256'768.20</b>
<b>63</b>	<b>Investitionsbeiträge f.eigene Rechnung</b>		<b>338'000.00</b>		<b>200'000.00</b>		<b>256'768.20</b>
6310	Investitionsbeiträge vom Kanton		138'000.00				
6351	Anschlussbeiträge von priv.Untern.		100'000.00		100'000.00		233'213.55
6371	Anschlussbeitr. von priv.Haushalte		100'000.00		100'000.00		23'554.65

**Investitionsrechnung**

Budget / 30.09.2022

1.1.2023 - 31.12.2023

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>	<b>2'904'000.00</b>	<b>338'000.00</b>	<b>1'472'000.00</b>	<b>200'000.00</b>	<b>636'926.05</b>	<b>256'768.20</b>
	Zunahme der Nettoinvestitionen		2'566'000.00		1'272'000.00		380'157.85
<b>00</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>189'000.00</b>					
	Nettoausgaben		189'000.00				
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>189'000.00</b>					
<b>022</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>165'000.00</b>					
<b>0220</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>165'000.00</b>					
0220.5060.03	PC Arbeitsplätze (Ersatz 2023)	90'000.00					
0220.5060.04	Server (Ersatz 2023)	75'000.00					
<b>029</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>24'000.00</b>					
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>24'000.00</b>					
0290.5040.04	Gemeindeliegenschaften Ersatz Beleuchtung (Planung)	24'000.00					
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>	<b>313'000.00</b>	<b>138'000.00</b>				
	Nettoausgaben		175'000.00				
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>313'000.00</b>	<b>138'000.00</b>				
<b>150</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>313'000.00</b>	<b>138'000.00</b>				
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>25'000.00</b>					
1500.5060.01	Feuerwehrmagazin Feuermeldeanlage	25'000.00					
<b>1501</b>	<b>Feuerwehrverbund (Kopfgemeinde)</b>	<b>288'000.00</b>	<b>138'000.00</b>				
1501.5060.06	Feuerwehr Ersatz Tanklöschfahrzeug	288'000.00					
1501.6310.01	BGV Beitrag Ersatz Tanklöschfahrzeug			138'000.00			
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>115'000.00</b>				<b>66'913.50</b>	
	Nettoausgaben		115'000.00				66'913.50
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>115'000.00</b>				<b>66'913.50</b>	

**Investitionsrechnung**

Budget / 30.09.2022

1.1.2023 - 31.12.2023

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>212</b>	<b>Primarschule</b>	<b>15'000.00</b>					
<b>2120</b>	<b>Primarschule</b>	<b>15'000.00</b>					
2120.5060.01	Interaktive Wandtafeln	15'000.00					
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>100'000.00</b>				<b>66'913.50</b>	
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften (Kindergärten)</b>					<b>33'925.50</b>	
2170.5040.03	KIG Gstalten (Sanierung Flachdach)					33'925.50	
<b>2171</b>	<b>Schulliegenschaften (Primarschulhäuser)</b>	<b>75'000.00</b>				<b>10'899.25</b>	
2171.5060.02	Stehpulte (Schule Bubendorf)					10'899.25	
2171.5060.03	Schule Sappeten (Stühle und Lehrerpulte)	50'000.00					
2171.5060.04	Schulhäuser Sappeten Photovoltaikanlage (Projekt)	25'000.00					
<b>2172</b>	<b>Schulliegenschaften (Sport- und Mehrzweckhalle)</b>	<b>25'000.00</b>				<b>22'088.75</b>	
2172.5040.08	Sporthalle Sappeten (Wasserenthärtungsanlage)					22'088.75	
2172.5060.02	Sporthallen Sappeten Photovoltaikanlage (Projekt)	25'000.00					
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE</b>	<b>10'000.00</b>				<b>620.80</b>	
	Nettoausgaben		10'000.00				620.80
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>	<b>10'000.00</b>				<b>620.80</b>	
<b>341</b>	<b>Sport</b>	<b>10'000.00</b>				<b>620.80</b>	
<b>3414</b>	<b>Leichtathletik- und Fussballanlagen</b>	<b>10'000.00</b>				<b>620.80</b>	
3414.5030.01	Fussballanlage Brühl (Planung Sanierung Kunstrasen)	10'000.00					
3414.5040.03	Ersatz Garderobengebäude Brühl (Ausführung)					620.80	
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>1'565'000.00</b>				<b>37'251.25</b>	
	Nettoausgaben		1'565'000.00		962'000.00		37'251.25
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>1'565'000.00</b>				<b>37'251.25</b>	
<b>615</b>	<b>Gemeindestrassen/Werkhof</b>	<b>1'565'000.00</b>				<b>37'251.25</b>	
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen/Werkhof</b>	<b>1'565'000.00</b>				<b>37'251.25</b>	
6150.5010.15	Murenbergstrasse (Ausbau)	725'000.00			450'000.00		

**Investitionsrechnung**

Budget / 30.09.2022

1.1.2023 - 31.12.2023

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6150.5010.32	Verkehrsführung Velostation Bad Bubendorf			120'000.00			
6150.5010.34	Radwegverbindung Breitenstrasse (Planung)	60'000.00		60'000.00			
6150.5010.35	Brühlstrasse Ersatz Deckbelag			125'000.00			
6150.5010.36	Strasseninstandstellung (Diverse)			57'000.00			
6150.5010.37	Radwegverbindung Breitenstrasse (Landerwerb)	150'000.00		150'000.00			
6150.5010.38	Bolzenried- / Rütteliweg Böschungssanierung	25'000.00					
6150.5010.39	Weidstrasse Süd (Ersatz Deckbelag + Beleuchtung)	135'000.00					
6150.5010.40	Radwegverbindung Dalben- /Unterbrühlweg	25'000.00					
6150.5010.41	Tempo 30 (Umsetzung)	110'000.00					
6150.5060.04	Werkhof Ersatz Strassenreinigungsmaschine	285'000.00					
6150.5060.05	Werkhof Mulchgerät	25'000.00					
6150.5290.01	Revision Strassennetzplan					37'251.25	
6150.5290.02	Bau- und Strassenlinienplan (Kontenausbau Gewerbe-/ Hauptstrasse)	25'000.00					
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>712'000.00</b>	<b>200'000.00</b>	<b>410'000.00</b>	<b>200'000.00</b>	<b>532'140.50</b>	<b>252'768.20</b>
	Nettoausgaben		512'000.00		210'000.00		279'372.30
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>380'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>45'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>151'195.45</b>	<b>101'905.20</b>
<b>710</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>380'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>45'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>151'195.45</b>	<b>101'905.20</b>
<b>7101</b>	<b>Wasserversorgung (SF)</b>	<b>380'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>45'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>151'195.45</b>	<b>101'905.20</b>
7101.5030.31	Wasserleitung Talhaus (Querung Talhaus)					29'909.55	
7101.5030.32	Schieberersatz 2019 (Netzanalyse)					29'197.05	
7101.5030.36	Wasserleitungsverbindung Bubendorf-Ziefen			45'000.00			
7101.5030.38	Wasserleitungsersatz Weidstrasse Süd (Ausführung)	300'000.00					
7101.5030.39	Wasserleitungsersatz Brühlstrasse + Weiherweg (Planung)	80'000.00					
7101.5040.04	PW Schneckenmatt (Umbauarbeiten Wasserverbund Hölstein)					12'530.05	
7101.5060.02	PW + Reservoir (Erneuerung Technische Anlagen)					10'807.35	
7101.5290.05	PW Oberfelden (Schutzonenuntersuchung)					68'751.45	
7101.6351.01	Wasseranschlussbeiträge (Private Unternehmen)		50'000.00		50'000.00		96'794.90
7101.6371.01	Wasseranschlussbeiträge (Private Haushalte)		50'000.00		50'000.00		5'110.30
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>332'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>205'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>306'131.05</b>	<b>150'863.00</b>
<b>720</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>332'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>205'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>306'131.05</b>	<b>150'863.00</b>

**Investitionsrechnung**

Budget / 30.09.2022

1.1.2023 - 31.12.2023

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung (SF)</b>	<b>332'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>205'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>306'131.05</b>	<b>150'863.00</b>
7201.5030.06	Kanalsanierungen (1. Etappe)					90'686.10	
7201.5030.08	Umbau Kontrollschacht Q6					16'701.70	
7201.5030.09	Ersatz Hausanschlüsse (Parzelle3006 -3008)					85'006.80	
7201.5030.10	Kanalsanierungen (2. Etappe)			150'000.00			
7201.5030.11	Kontrollschacht R24+Q11 Anpassungen			55'000.00			
7201.5030.12	Kanalsanierungen (3. Etappe)	272'000.00					
7201.5030.13	Kalibervergrößerung Brühlstrasse (Planung + Projektierung)	30'000.00					
7201.5290.04	Kanalaufnahmen (Auswertung)					113'736.45	
7201.5290.05	Überprüfung Hydraulik (GEP 100-106)	30'000.00					
7201.6351.01	Kanalisationsanschlussbeiträge (Private Unternehmen)		50'000.00		50'000.00		136'418.65
7201.6371.01	Kanalisationsanschlussbeiträge (Private Haushalte)		50'000.00		50'000.00		14'444.35
<b>74</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>					<b>-3'556.80</b>	
<b>741</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>					<b>-3'556.80</b>	
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>					<b>-3'556.80</b>	
7410.5020.01	Bachdole Teufelenbächli (Kapazitätserweiterung)					-3'556.80	
<b>76</b>	<b>Tierhaltung und übriger Umweltschutz</b>			<b>60'000.00</b>		<b>54'040.80</b>	
<b>769</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>			<b>60'000.00</b>		<b>54'040.80</b>	
<b>7690</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>			<b>60'000.00</b>		<b>54'040.80</b>	
7690.5290.01	Energierichtplan					54'040.80	
7690.5290.02	Energierichtplan - Planung erste Massnahmen			60'000.00			
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b>			<b>100'000.00</b>		<b>24'330.00</b>	
<b>790</b>	<b>Raumordnung</b>			<b>100'000.00</b>		<b>24'330.00</b>	
<b>7900</b>	<b>Raumplanung</b>			<b>100'000.00</b>		<b>24'330.00</b>	
7900.5290.01	Revision Zonenpläne (Siedlung + Landschaft)					24'330.00	
7900.5290.02	Revision Zonenpläne (Siedlung + Landschaft)			100'000.00			
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>			<b>100'000.00</b>			<b>4'000.00</b>
	Nettoausgaben				100'000.00		

**Investitionsrechnung**

Budget / 30.09.2022

1.1.2023 - 31.12.2023

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Nettoeinnahmen					4'000.00	
<b>81</b>	<b>Landwirtschaft</b>			<b>100'000.00</b>			
<b>812</b>	<b>Strukturverbesserungen</b>			<b>100'000.00</b>			
<b>8120</b>	<b>Strukturverbesserungen</b>			<b>100'000.00</b>			
8120.5030.01	Oberflächenentwässerung Falkenrain			100'000.00			
<b>87</b>	<b>Energie</b>						<b>4'000.00</b>
<b>873</b>	<b>Übrige Energie</b>						<b>4'000.00</b>
<b>8731</b>	<b>Fernwärmebetrieb</b>						<b>4'000.00</b>
8731.6371.01	Anschlussbeiträge Wärmeverbund						4'000.00

## Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen

Budget / 30.09.2022

1.1.2023 - 31.12.2023

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2021	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2021	Ausgaben 2022 (Hoch- rechnung)	Ausgaben 2023 (Budget)	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2023
	<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>		<b>6'841'000.00</b>	<b>1'335'412.95</b>	<b>5'505'587.05</b>	<b>832'164.50</b>	<b>2'887'000.00</b>	<b>1'786'422.55</b>
<b>00</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>		<b>239'000.00</b>	<b>118'179.95</b>	<b>120'820.05</b>		<b>189'000.00</b>	<b>-68'179.95</b>
0220.5060.03	PC Arbeitsplätze (Ersatz 2023)	BU NNB	90'000.00		90'000.00		90'000.00	
0220.5060.04	Server (Ersatz 2023)	BU NNB	75'000.00		75'000.00		75'000.00	
0290.5040.01	Umbau/Sanierung Abwartswohnung Verwaltung	26.11.2015 BU	50'000.00	118'179.95	-68'179.95			-68'179.95
0290.5040.04	Gemeindeliegenschaften Ersatz Beleuchtung (Planung)	BU NNB	24'000.00		24'000.00		24'000.00	
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>		<b>313'000.00</b>		<b>313'000.00</b>		<b>313'000.00</b>	
1500.5060.01	Feuerwehrmagazin Feuermeldeanlage	BU NNB	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
1501.5060.06	Feuerwehr Ersatz Tanklöschfahrzeug	BU NNB	288'000.00		288'000.00		288'000.00	
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>		<b>240'000.00</b>	<b>92'770.15</b>	<b>147'229.85</b>	<b>5'164.50</b>	<b>115'000.00</b>	<b>27'065.35</b>
2120.5060.01	Interaktive Wandtafeln	BU NNB	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
2170.5040.02	KIG Langgarben Sanierung Flachdach	28.11.2019 BU	50'000.00	47'945.40	2'054.60			2'054.60
2170.5040.03	KIG Gstaten (Sanierung Flachdach)	28.11.2019 BU	60'000.00	33'925.50	26'074.50	5'164.50		20'910.00
2171.5060.02	Stehpulte (Schule Bubendorf)	26.11.2020 BU	15'000.00	10'899.25	4'100.75			4'100.75
2171.5060.03	Schule Sappeten (Stühle und Lehrerpulte)	BU NNB	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
2171.5060.04	Schulhäuser Sappeten Photovoltaikanlage (Projekt)	BU NNB	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
2172.5060.02	Sporthallen Sappeten Photovoltaikanlage (Projekt)	BU NNB	25'000.00		25'000.00		25'000.00	

## Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen

Budget / 30.09.2022

1.1.2023 - 31.12.2023

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2021	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2021	Ausgaben 2022 (Hoch- rechnung)	Ausgaben 2023 (Budget)	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2023
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE</b> □		<b>10'000.00</b>		<b>10'000.00</b>		<b>10'000.00</b>	
3414.5030.01	Fusballanlage Brühl (Planung Sanierung Kunstrasen) □	BU NNB	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b> □		<b>2'462'000.00</b>	<b>412'826.45</b>	<b>2'049'173.55</b>	<b>327'000.00</b>	<b>1'548'000.00</b>	<b>174'173.55</b>
6150.5010.09	Krummackerstrasse □	21.11.2013 BU	20'000.00		20'000.00			20'000.00
6150.5010.14	Krummackerstrasse (Ausbau) □	01.12.2016 SV	430'000.00	312'038.35	117'961.65			117'961.65
6150.5010.15	Murenbergstrasse (Ausbau) □	SV NNB	725'000.00	16'639.75	708'360.25		708'000.00	360.25
6150.5010.29	Grüngenstrasse (Anpassarbeiten) □	29.11.2018 BU	20'000.00		20'000.00			20'000.00
6150.5010.32	Verkehrsführung Velostation Bad Bubendorf □	28.11.2019 BU	120'000.00		120'000.00	120'000.00		
6150.5010.33	Murenbergstrasse (Planung) □	26.11.2020 BU	25'000.00		25'000.00	25'000.00		
6150.5010.34	Radwegverbindung Breitenstrasse (Planung) □	26.11.2020 BU	60'000.00		60'000.00		60'000.00	
6150.5010.35	Brühlstrasse Ersatz Deckbelag □	26.11.2020 BU	125'000.00		125'000.00	125'000.00		
6150.5010.36	Strasseninstandstellung (Diverse) □	25.11.2021 BU	57'000.00		57'000.00	57'000.00		
6150.5010.37	Radwegverbindung Breitenstrasse (Landerwerb) □	25.11.2021 BU	150'000.00		150'000.00		150'000.00	
6150.5010.38	Bolzenried- / Rütteliweg Böschungssanierung □	BU NNB	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
6150.5010.39	Weidstrasse Süd (Ersatz Deckbelag + Beleuchtung) □	BU NNB	135'000.00		135'000.00		135'000.00	
6150.5010.40	Radwegverbindung Dalben- /Unterbrühlweg □	BU NNB	25'000.00		25'000.00		25'000.00	

## Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen

Budget / 30.09.2022

1.1.2023 - 31.12.2023

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2021	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2021	Ausgaben 2022 (Hoch- rechnung)	Ausgaben 2023 (Budget)	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2023
6150.5010.41	Tempo 30 (Umsetzung)□	SV NNB	110'000.00		110'000.00		110'000.00	
6150.5060.04	Werkhof Ersatz Strassenreinigungsmaschine□	BU NNB	285'000.00		285'000.00		285'000.00	
6150.5060.05	Werkhof Mulchgerät□	BU NNB	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
6150.5290.01	Revision Strassennetzplan□	28.11.2019 BU	50'000.00	84'148.35	-34'148.35			-34'148.35
6150.5290.02	Bau- und Strassenlinienplan (Kontenausbau Gewerbe-/ Hauptstras: BU NNB		25'000.00		25'000.00		25'000.00	
6230.5040.03	Ersatz Buswartehäuschen (Unterdorf)□	26.11.2020 BU	50'000.00		50'000.00			50'000.00
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG□</b>		<b>3'422'000.00</b>	<b>644'156.85</b>	<b>2'777'843.15</b>	<b>400'000.00</b>	<b>712'000.00</b>	<b>1'665'843.15</b>
7101.5030.18	Wasserleitungsersatz Krummackerstrasse□	21.11.2013 BU	10'000.00	3'160.00	6'840.00			6'840.00
7101.5030.19	Wasserleitungsersatz Krummackerstrasse□	01.12.2016 SV	280'000.00	115'324.90	164'675.10			164'675.10
7101.5030.20	Wasserleitungsersatz Hautp- / Wiesenstrasse□	27.11.2014 SV	90'000.00		90'000.00			90'000.00
7101.5030.28	Wasserleitungsersatz Brühlstrasse (Weiherweg-Düblerstrasse)□	23.11.2017 BU	80'000.00	6'812.80	73'187.20			73'187.20
7101.5030.29	Wasserleitungsersatz Brühlstrasse (Hauptstrasse - Wiesenstrasse	23.11.2017 BU	5'000.00		5'000.00			5'000.00
7101.5030.30	WL-Ersatz Brühlstrasse (Düblerstr. - Hauptstrasse)□	SV NNB	900'000.00		900'000.00			900'000.00
7101.5030.34	Wasserleitungsersatz Weidstrasse Süd (Planung)□	26.11.2020 BU	20'000.00		20'000.00	20'000.00		
7101.5030.36	Wasserleitungsverbindung Bubendorf-Ziefen□	25.11.2021 BU	45'000.00		45'000.00	45'000.00		
7101.5030.37	Wasserleitungsersatz Fommertweg (Tiba-Areal)□	29.03.2022 GR	140'000.00		140'000.00			140'000.00
7101.5030.38	Wasserleitungsersatz Weidstrasse Süd (Ausführung)□	BU NNB	300'000.00		300'000.00		300'000.00	

## Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen

Budget / 30.09.2022

1.1.2023 - 31.12.2023

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2021	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2021	Ausgaben 2022 (Hoch- rechnung)	Ausgaben 2023 (Budget)	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2023
7101.5030.39	Wasserleitungersatz Brühlstrasse + Weiherweg (Planung)	BU NNB	80'000.00		80'000.00		80'000.00	
7101.5290.05	PW Oberfelden (Schutzonenuntersuchung)□	26.11.2020 BU	100'000.00	69'366.60	30'633.40			30'633.40
7201.5030.02	Sanierung Kanalisation Haupt-/Düblerstrasse (Planung)□	29.11.2018 BU	50'000.00		50'000.00			50'000.00
7201.5030.03	Sanierung Kanalisation Nelkenring□	01.12.2016 BU	275'000.00	84'669.65	190'330.35			190'330.35
7201.5030.04	Sanierung Kanalisation Kirchstrasse□	01.12.2016 BU	30'000.00		30'000.00			30'000.00
7201.5030.05	Sanierung Kanalisation Krummackerstrasse□	01.12.2016 SV	40'000.00	71'773.50	-31'773.50			-31'773.50
7201.5030.07	Kanalisationsanpassung (Rückstau) Hauptstr./ Düblerstr. (Planung)	28.11.2019 BU	50'000.00		50'000.00			50'000.00
7201.5030.10	Kanalsanierungen (2. Etappe)□	25.11.2021 BU	150'000.00		150'000.00	150'000.00		
7201.5030.11	Kontrollschacht R24+Q11 Anpassungen□	25.11.2021 BU	55'000.00		55'000.00	25'000.00	30'000.00	
7201.5030.12	Kanalsanierungen (3. Etappe)□	BU NNB	272'000.00		272'000.00		272'000.00	
7201.5030.13	Kalibervergrößerung Brühlstrasse (Planung + Projektierung)□	BU NNB	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
7690.5290.01	Energierichtplan□	26.11.2020 BU	60'000.00	54'040.80	5'959.20			5'959.20
7690.5290.02	Energierichtplan - Planung erste Massnahmen□	25.11.2021 BU	60'000.00		60'000.00	60'000.00		
7900.5290.01	Revision Zonenpläne (Siedlung + Landschaft)□	01.12.2016 BU	200'000.00	239'008.60	-39'008.60			-39'008.60
7900.5290.02	Revision Zonenpläne (Siedlung + Landschaft)□	25.11.2021 BU	100'000.00		100'000.00	100'000.00		

## Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen

Budget / 30.09.2022

1.1.2023 - 31.12.2023

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2021	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2021	Ausgaben 2022 (Hoch- rechnung)	Ausgaben 2023 (Budget)	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2023
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b> □		<b>155'000.00</b>	<b>67'479.55</b>	<b>87'520.45</b>	<b>100'000.00</b>		<b>-12'479.55</b>
8120.5030.01	Überflächenentwässerung Falkenrain □	28.11.2019 BU	100'000.00		100'000.00	100'000.00		
8731.5030.05	WV Anschluss neue MZH Dorf □	19.01.2016 GR	55'000.00	67'479.55	-12'479.55			-12'479.55

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

## Auflistung der Investitionen ins Finanzvermögen

Budget / 30.09.2022

1.1.2023 - 31.12.2023

<b>Bezeichnung</b>	<b>Beschluss Datum / Art</b>	<b>Kredit beschlos- sen oder vorgesehen</b>	<b>Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2021</b>	<b>Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2022 und 2023</b>	<b>Ausgaben 2022 (Hoch- rechnung)</b>	<b>Ausgaben 2023 (Budget)</b>	<b>Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2023</b>
10840.01 Lindenstrasse 1+2 (Totalsanierung)	15.06.2021 SV	2'650'000.00		2'650'000.00	2'650'000.00		

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

# RPK

Rechnungs-Prüfungs-Kommission, Bubendorf

---

Bubendorf, 25.10.2022

Gemeinderat der  
Einwohnergemeinde Bubendorf  
z.Hd. der Gemeindeversammlung 4416 Bubendorf

## **Bericht der RPK an die Versammlung der Einwohnergemeinde Bubendorf / Begutachtung des Budgets Jahr 2023 der Einwohnergemeinde**

Sehr geehrter Herr Präsident  
Sehr geehrte Damen und Herren

Gestützt auf die Verordnung über die Rechnungslegung der Einwohnergemeinden (Gemeinderechnungsverordnung) vom 14.02.2012 haben wir das Budget 2023 der Einwohnergemeinde Bubendorf begutachtet. Die RPK stellt fest:

- Der Gemeinderat und die verantwortlichen Departementsvorsteher haben die voraussichtlichen Ausgaben und Einnahmen des Jahres 2023 gewissenhaft und fundiert evaluiert.
- Die budgetierten Ausgaben und Einnahmen sind pro Kontogruppe ausgewiesen und eingesetzt.
- Grössere Abweichungen (> CHF 10'000.--) gegenüber dem Budget 2022 und gegenüber der Jahresrechnung 2021 konnten plausibel erklärt und wo nötig dokumentiert werden.

Aufgrund unserer Begutachtung empfehlen wir der Einwohnergemeindeversammlung, dem vorgelegten Budget Jahr 2023 mit Mehrausgaben von CHF 1'239'300.-- zuzustimmen.

### **RPK Bubendorf**

E. Hysenaj  
Präsident



Chr. Herzog  
Vizepräsident



## **Beschlussfassung über das Budget 2023**

Das vorliegende Budget des Jahres 2023 mit einem budgetierten Verlust von CHF 1'239'300.00 und Nettoinvestitionen von CHF 2'566'00.00 wurde durch die Gemeindeversammlung vom 24.11.2022 beschlossen.

Bubendorf, 25.11.2022

Einwohnergemeinde Bubendorf

Der Gemeindepräsident

Walter Bieri:

Der Gemeindeverwalter

Damian von Arx: