



Einwohnergemeinde **Bolligen**



Budget 2023

17. Oktober 2022 / Bu

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Vorbericht (gemäss Art. 29 Direktionsverordnung über den Finanzhaushalt der Gemeinden FHDV) <i>BSG 170.511</i>	2 - 20
Übersicht Ergebnis Allgemeiner Haushalt	21 - 22
Übersicht Ergebnis SF Wasserversorgung	23 - 24
Übersicht Ergebnis SF Abwasserentsorgung	25 - 26
Übersicht Ergebnis SF Abfallentsorgung	27 - 28
Übersicht Gesamthaushalt	29 - 30
Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung	31 - 67
Erfolgsrechnung nach Sachgruppen	68 - 86
Investitionsrechnung	87 - 93

Das Wichtigste in Kürze

- ❖ Das Budget basiert auf unveränderten Steueranlagen.
 - Allgemeine Steuern: 1,60 Einheiten
 - Liegenschaftssteuer: 1,20 Promille des amtlichen Wertes
- ❖ Nettoinvestitionen 11,9 Mio. Franken

Gesamthaushalt Ergebnis CHF 112'600

Spezialfinanzierungen
CHF 112'600

Allgemeiner Haushalt
CHF 0

Wasser
CHF 99'700

Abwasser
CHF 13'000

Abfall
CHF -100

Ergebnis
CHF -193'700

**Einlage/Entnahme
Reserven**
CHF 193'700

Allgemeine Übersicht

Der Gesamthaushalt schliesst mit einem Ertragsüberschuss von 112'600 Franken ab.

Im Allgemeinen Haushalt wird mit einem Aufwandüberschuss von 193'700 Franken gerechnet. Durch anteilmässige Auflösung der Neubewertungsreserve (2021-2025) und Einlage in die finanzpolitischen Reserven wird das Ergebnis ausgeglichen.

Die Spezialfinanzierungen weisen einen Ertragsüberschuss von 112'600 Franken aus.

Ergebnisse Erfolgsrechnung	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
Gesamthaushalt vor zusätzlichen Abschreibungen	-81'100	-502'600	422'981
Allgemeiner Haushalt vor Auflösung der Reserven	-193'700	-596'400	654'259
• Auflösung Neubewertungsreserve *	268'400	268'400	268'418
• Zusätzliche Abschreibungen * (– <i>Einlage</i> + <i>Entnahme</i>)	-74'700	328'000	-922'677
Gesamthaushalt nach zusätzlichen Abschreibungen	112'600	93'800	-231'278
Allgemeiner Haushalt nach zusätzlichen Abschreibungen	0	0	0
Finanzierung Gesamthaushalt			
Selbstfinanzierung	2'836'500	1'988'800	3'268'138
Nettoinvestitionen	-11'872'200	-10'732'700	-11'494'980
Finanzierungsergebnis	-9'035'700	-8'743'900	-8'226'842
Gemeindesteueranlage	1.60	1.60	1.60
* siehe Seite 3			

Das Budget 2023 hat sich im Vergleich zum Vorjahr verbessert. Die Hauptgründe sind:

- Tieferer Sozialhilfeaufwand
- Höherer Steuerertrag

1 Rechnungslegungsgrundsätze Harmonisiertes Rechnungslegungsmodell 2 (HRM2)

Allgemeines

Das Budget 2022 wurde nach dem Rechnungslegungsmodell HRM2, gemäss Art. 70 Gemeindegesetz (GG, [BSG 170.11]), erstellt.

Abschreibungen

Bestehendes Verwaltungsvermögen nach HRM1 (Übergangsbestimmungen Art. T2-4 Abs. 1 GV)

Das bestehende Verwaltungsvermögen von 7'366'119 Franken wird innert 12 Jahren ab dem Rechnungsjahr 2016 bis und mit Rechnungsjahr 2027 linear abgeschrieben. Dies ergibt einen jährlichen Abschreibungssatz von 8,33% oder 613'843 Franken.

Neues Verwaltungsvermögen ab 2016

Auf neuem Verwaltungsvermögen werden die planmässigen Abschreibungen nach Anlagekategorien und Nutzungsdauer (Anhang 2 GV) berechnet. Die Abschreibungen erfolgen linear nach Nutzungsdauer.

Zusätzliche Abschreibungen (Art. 84 GV)

Zusätzliche Abschreibungen betreffen nur den **Allgemeinen Haushalt** und werden vorgenommen, wenn im Rechnungsjahr

- a) in der Erfolgsrechnung ein Ertragsüberschuss ausgewiesen wird und
 - b) die ordentlichen Abschreibungen kleiner als die Nettoinvestitionen sind.
- Zusätzliche Abschreibungen sind zu budgetieren.

Auflösung zusätzliche Abschreibungen (Art. 85 Abs. 3 und 4 GV)

Zusätzliche Abschreibungen sind aufzulösen, wenn

- im betreffenden Rechnungsjahr ein Aufwandüberschuss resultiert und
- der Bilanzüberschuss (BÜQ) bei Einwohnergemeinden < 30% ist.

Auflösung Neubewertungsreserve (Übergangsbestimmungen Art. T2-3 Abs. 6)

- Die Neubewertungsreserve wird ab dem sechsten Jahr nach Einführung von HRM2 linear innerhalb von fünf Jahren zu Gunsten des Bilanzüberschusses aufgelöst (2021 - 2025)

Investitionsrechnung / Aktivierungsgrenze

Der Gemeinderat belastet einzelne Investitionen bis zum Betrag von 75'000 Franken (maximale Aktivierungsgrenze für Bolligen gemäss Art. 79a GV) der Erfolgsrechnung. Er verfolgt dabei eine konstante Praxis.

2 Erläuterungsbericht

Das Budget 2023 rechnet im Allgemeinen Haushalt mit einem Aufwandüberschuss von 193'700 Franken. Durch anteilmässige Auflösung der Neubewertungsreserve (2021-2025) wird das Ergebnis verbessert und ein Ertragsüberschuss von 74'700 Franken entsteht, der zum Ausgleich in die finanzpolitische Reserve eingelegt wird.

Im Vergleich zum Vorjahr ist das Ergebnis um 402'700 Franken besser. Trotz höherem Personalaufwand und steigenden Abschreibungen, denn es wird mit höherem Steuerertrag und tieferem Sozialhilfeaufwand gerechnet.

Das operative Ergebnis des Allgemeinen Haushalts von -193'700 ist verkräftbar. Die Gemeinde verfügt noch über ein hohes Eigenkapital, das den Aufwandüberschuss zu decken vermag.

Das Budget 2023 kann als zufriedenstellend bezeichnet werden.

Die Spezialfinanzierungen zeigen insgesamt ein positives Bild. Alle sind solide finanziert und verfügen über hohe Reserven. Die Gebühren bleiben unverändert.

Nach wie vor überdurchschnittlich hoch sind mit 11,9 Mio. Franken die geplanten Investitionen.

Die Gemeinde befindet sich mitten in der Umsetzungsphase grosser Projekte. Der Investitionsplan sieht für die Jahre 2023 - 2027 insgesamt Investitionen von rund 42 Mio. Franken vor. Die grossen Projekte sind die Sanierungen von Schulanlagen, das Erstellen von zusätzlichem Schulraum und das Verwaltungsgebäude. Rund 9,5 Mio. Franken beansprucht der Tiefbau für Instandstellungen und Werterhalt von Strassen, Wasser- und Abwasserleitungen.

Der Selbstfinanzierungsgrad beträgt im Durchschnitt der Planjahre 30 Prozent, das heisst die Gemeinde kann 30 Prozent der Investitionsausgaben selber tragen, die restlichen 70 Prozent müssen durch Fremdkapital gedeckt werden. Die Schulden steigen. Auch die Zinssituation hat sich geändert und das langjährige Tiefzinsniveau ist vorbei. Die Zinsen sind innert Kürze um ein bis zwei Prozent angestiegen und dadurch nimmt auch der Finanzaufwand zu. Im Finanzplan wird nebst den negativen Ergebnissen auch ein strukturelles Defizit sichtbar. Die höheren Abschreibungen, die steigende Verschuldung und der erhöhte Personal- und Sachaufwand sind die Haupttreiber dafür.

Der Gemeinderat hat sich bereits im Vorjahr mit der Schuldensituation auseinandergesetzt und in der erarbeiteten Finanzstrategie Kennzahlen festgelegt, die genau beobachtet werden. Wenn die Planung aufzeigt, dass die festgesetzten Werte über- oder unterschritten werden, sind Massnahmen zu ergreifen. Das Augenmerk liegt auf der Nettoverschuldung und dem Eigenkapital pro Einwohner*in. Die Nettoverschuldung soll den Wert von 7'000 Franken nicht übersteigen und das Eigenkapital soll den Wert von 2'000 Franken nicht unterschreiten.

Im aktuellen Finanzplan werden die Werte bis 2025 eingehalten. Doch dann sind Massnahmen nötig, denn die Nettoschulden werden bei rund 40 Mio. Franken liegen.

Die heute aktuelle Steueranlage reicht voraussichtlich nicht aus, um langfristig den Finanzhaushalt im Lot zu halten. Eine Anpassung der Steueranlage ist dazu notwendig, auch wenn die Aufgabenüberprüfung zu Einsparungen führen sollte.

Die wiederkehrenden Gebühren in der Kompetenz des Gemeinderates betragen:

Wasser (exkl. 2.5% MWST)

Einmalige Anschlussgebühren nach angeschlossenen Belastungswerten (BW)	Fr. 170.00	pro BW	unverändert
bei Erhöhung Gebäudevolumen	Fr. 3.80	pro m ³ SIA	unverändert

Löschbeitrag nach m ³ umbautem Raum SIA	Fr. 3.80	pro m ³ SIA	unverändert
---	----------	------------------------	-------------

Jährlich wiederkehrende Grundgebühr nach Nennweiten des Wasserzählers <i>(Zählernorm für ein Einfamilienhaus ist 3/4"; Nennweite 5 ergibt jährlich wiederkehrend 175.-- Franken)</i>	Fr. 35.00	pro NW	unverändert
--	-----------	--------	-------------

Jährlich wiederkehrende Verbrauchsgebühr nach effektivem Frischwasserverbrauch	Fr. 1.60	pro m ³	unverändert
---	----------	--------------------	-------------

Abwasser (exkl. 7.7% MWST)

Einmalige Anschlussgebühr nach angeschlossenen Belastungswerten (BW)	Fr. 200.00	pro BW	unverändert
nach der entwässerten, versiegelten Fläche	Fr. 50.00	pro m ²	unverändert

Jährlich wiederkehrende Grundgebühr nach Nennweiten des Wasserzählers <i>(Zählernorm für ein Einfamilienhaus ist 3/4"; Nennweite 5 ergibt jährlich wiederkehrend 250.-- Franken)</i>	Fr. 50.00	pro NW	unverändert
--	-----------	--------	-------------

Jährlich wiederkehrende Verbrauchsgebühr nach effektivem Frischwasserverbrauch	Fr. 1.80	pro m ³	unverändert
---	----------	--------------------	-------------

Abfallentsorgung

Grundgebühr (exkl. 7.7% MWST)	Fr. 108.00	pro Wohnung	unverändert
	Fr. 168.00	pro EFH	unverändert
	Fr. 240.00	pro Gewerbe	unverändert
	Fr. 168.00	pro Kleingewerbe	unverändert

Containermarken (inkl. 7.7% MWST)	Fr. 10.00	pro 200 l	unverändert
	Fr. 40.00	pro 800 l (Norm)	unverändert

Gebührenmarken (inkl. 7.7% MWST)	Fr. 1.80	pro 35 l Sack	unverändert
	Fr. 1.80	pro 10 kg Sperrgut	unverändert
	Fr. 21.60	pro 12er Bogen	unverändert

17l	Sack = 1/2 Marke
35l	Sack = 1 Marke
60l	Sack = 2 Marken
110l	Sack = 3 Marken

Abgabe Feuerwehr

Von der einfachen Steuer:		10%	unverändert
	Maximum	Fr. 300.00	unverändert

Hundetaxe (je Hund)		Fr. 100.00	unverändert
----------------------------	--	------------	-------------

Erfolgsrechnung

Entwicklung Personalaufwand

	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
30 Personalaufwand	6'323'100	6'064'000	6'114'232
300 Behörden und Kommissionen	296'900	271'500	246'620
3000 Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	296'900	271'500	246'620
301 Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	4'774'400	4'638'300	4'711'184
3010 Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	4'774'400	4'638'300	4'711'184
302 Löhne Lehrpersonen	125'500	128'000	86'061
3020 Löhne Lehrpersonen	125'500	128'000	86'061
304 Zulagen	26'800	23'400	21'557
3040 Betreuungszulagen	26'800	23'400	21'557
305 Arbeitgeberbeiträge	1'005'200	905'700	907'417
3050 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV,	326'800	317'800	310'087
3052 AG-Beiträge Pensionskassen	500'900	406'100	418'671
3053 AG-Beiträge Unfallversicherungen	50'000	57'000	56'845
3054 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	80'700	78'700	76'948
3055 AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	46'800	46'100	44'866
306 Arbeitgeberleistungen	8'600		
3064 Überbrückungsrenten	8'600		
309 Übriger Personalaufwand	85'700	97'100	141'395
3090 Aus- und Weiterbildung des Personals	49'200	59'900	63'794
3091 Personalwerbung	20'000	20'000	70'730
3099 Übriger Personalaufwand	16'500	17'200	6'871

Der Personalaufwand steigt um 259'100 Franken oder 4,3 Prozent.

- 301 / Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal:
Neu dazugekommen ist der Lohn für die Jugendarbeit, weil die Zusammenarbeit mit Ittigen endet. Für den Teuerungsausgleich und die Leistungszulage sind 2,5 Prozent eingerechnet.
- 305 / Die Pensionskassenbeiträge fallen höher aus, weil der Teiler für die Beiträge Arbeitgeber (AG) Arbeitnehmer (AN) von bisher 50:50 Prozent auf neu 60(AG):40(AN) Prozent wechselt. Gemäss Übergangsregelung Personalvorsorge vom 1.5.2019 hat sich das Personal während 6 Jahren mit erhöhten Beiträgen am Pensionskassenwechsel und den damit verbundenen hohen Kosten beteiligt. Die Liquidation der Personalvorsorgestiftung Bolligen-Ittigen-Ostermundigen PVS BIO, ist noch nicht abgeschlossen.

Entwicklung Sachaufwand

	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'103'800	6'093'000	5'709'613
310 Material- und Warenaufwand	771'200	709'400	676'213
311 Nicht aktivierbare Anlagen	354'700	360'200	289'368
312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'149'400	1'168'100	975'659
313 Dienstleistungen und Honorare	1'556'800	1'571'900	1'570'169
314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	1'418'600	1'451'700	1'429'491
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	310'600	311'400	264'530
316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	172'000	174'600	206'114
317 Spesenentschädigungen	185'800	168'200	128'794
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	84'500	84'500	105'356
319 Verschiedener Betriebsaufwand	100'200	93'000	63'919

Der Sach- und übrige Betriebsaufwand verändert sich geringfügig um 10'800 Franken oder 0,2 Prozent.

- 310 / Abfallentsorgung: Beim Entsorgungsplatz Dorfmärit wird der Unterflurcontainer ersetzt, das führt zu Mehraufwand. Schulen: Der Aufwand für Lehrmittel und Lebensmittel steigt, weil die Anzahl Schüler an den Schulen und in der Tagesschule zunimmt.
- 312 / Insgesamt fällt der Aufwand tiefer aus, weil einige Liegenschaften an der Fernwärme angeschlossen sind und die Anschlussgebühren bereits in den Vorjahren abgerechnet wurden.

Entwicklung Finanzaufwand

	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
34 Finanzaufwand	527'400	399'800	492'484
340 Zinsaufwand	464'800	331'700	348'112
343 Liegenschaftsaufwand Finanzvermögen	50'600	58'100	128'174
349 Verschiedener Finanzaufwand	12'000	10'000	16'197

Der Finanzaufwand steigt um 127'600 Franken oder 31,9 Prozent.

- 340 / Bedingt durch die hohe Investitionstätigkeit nimmt die Verschuldung zu. Die bisher sehr tiefen Zinssätze sind in Bewegung geraten und die Aufnahme von neuem Fremdkapital hat sich innert kurzer Zeit um ein bis zwei Prozent verteuert.

Entwicklung Finanz- und Lastenausgleich

(Auszug Sachgruppen 3611, 3621, 3622, 3631)

	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
Entschädigungen an Kanton	11'539'000	11'576'200	10'926'184
0220 Allgemeine Dienste / Servicegeb. Nesko	94'000	90'000	96'494
1110 Polizei / Interventionskosten	25'400	25'300	25'268
2110 Lehrergehälter Kindergarten	350'000	320'000	306'778
2120 Lehrergehälter Primarschule	1'520'000	1'480'000	1'450'431
2130 Lehrergehälter Sekundarstufe	800'000	850'000	834'715
2180 Lehrergehälter Tagesschule	290'000	240'000	194'711
5320 Ergänzungsleistungen AHV / IV	1'530'000	1'522'000	1'531'491
5410 Familienzulagen	31'800	37'900	35'364
5799 Lastenanteil Sozialhilfe	3'556'000	3'645'000	3'257'775
6291 Gemeindeanteil Öffentlicher Verkehr	900'800	947'000	786'121
7201 Abgabe an kantonalen Abwasserfond	37'000	37'000	34'813
9300 Neue Aufgabenteilung	1'170'000	1'168'000	1'152'040
9300 Disparitätenabbau	1'234'000	1'214'000	1'220'183

Im Vergleich zum Vorjahr nehmen die Entschädigungen an den Kanton um 37'200 Franken leicht ab.

- 5799 / Im vorliegenden Budget sind gemäss kantonaler Planungshilfe pro Einwohner 560 Franken (Vorjahr 577) eingestellt worden. Der markante Anstieg im Vergleich zum Rechnungsjahr 2021 bleibt und in den kommenden Jahren ist mit weiteren Aufwandsteigerungen zu rechnen.
- 6291 / Der Beitrag fällt etwas tiefer aus, jedoch auch hier wird für die kommenden Jahre mit einer Aufwandsteigerung gerechnet. Die Verkehrserlöse haben noch nicht das Vor-Covid-Niveau erreicht und Folgekosten aus Rollmaterialbeschaffungen sowie Depot Neu- und Ausbauten führen zu höheren ÖV-Abgeltungen. Auch die Grossprojekte Bahnhof Bern, Zugang Bubenberg zum Bahnhof, Tram Bern-Ostermundigen steigern die Investitionsausgaben spürbar.

Entwicklung Beiträge an private Organisationen und Beiträge an private Haushalte

(Auszug Sachgruppen 3636 und 3637)

	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
3636 Beiträge private Organisationen	1'096'000	924'000	798'460
2140 Musikschule Bantiger	496'000	424'000	330'108
5451 Kinderkrippen und Kinderhorte	600'000	500'000	468'352
3637 Beiträge an private Haushalte	2'900'000	3'200'000	2'478'180
5720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	2'900'000	3'200'000	2'478'180

- 2140 / Der Neubau der Musikschule wurde mit Beginn des neuen Schuljahres im August in Betrieb genommen. Die Gemeinde betreibt keine externen Unterrichtsräume mehr, somit fallen auch die Gutschriften für Raummieten weg.
- 5451 / Die Nachfrage nach subventionierten Krippenplätzen ist nach wie vor gross. 20 Prozent des Aufwandes verbleibt der Gemeinde und 80 Prozent werden vom Kanton übernommen.

- 5720 / Die Vorjahresannahme war zu pessimistisch, deshalb wird der Wert auf den mehrjährigen Durchschnitt herabgesetzt.

Entwicklung Steuerertrag

	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
40 Fiskalertrag	21'528'300	21'027'200	20'918'730
400 Direkte Steuern natürliche Personen	18'150'000	18'252'700	17'262'689
4000 Einkommenssteuern natürliche Personen	15'555'000	15'969'000	14'832'413
4001 Vermögenssteuern natürliche Personen	2'462'000	2'100'000	2'315'570
4002 Quellensteuern natürliche Personen	133'000	183'700	114'706
401 Direkte Steuern juristische Personen	308'300	329'500	455'932
4010 Gewinnsteuern juristische Personen	300'000	320'000	450'389
4011 Kapitalsteuern juristische Personen	8'300	9'500	5'602
4019 Übrige direkte Steuern jur. Personen			-60
402 Übrige direkte Steuern	3'040'000	2'415'000	3'170'610
4021 Liegenschaftssteuern	1'830'000	1'480'000	1'530'032
4022 Vermögensgewinnsteuern	1'100'000	850'000	1'322'333
4024 Erbschafts- und Schenkungssteuern	100'000	75'000	302'628
4029 Eingang abgeschriebene Steuern	10'000	10'000	15'617
403 Besitz- und Aufwandsteuern	30'000	30'000	29'500
4033 Hundesteuer	30'000	30'000	29'500

Der Fiskalertrag fällt um 501'100 Franken oder 2,4 Prozent höher aus.

- 400 / Bei der Einkommenssteuer wird die Prognoseannahme herabgesetzt, da der Vorjahresertrag unter den Erwartungen geblieben ist. Anders sieht es bei der Vermögenssteuer aus. Es wird mit einer Zuwachsrate von 6,3 Prozent gerechnet. Die Prognoseannahmen der kantonalen Steuerverwaltung, der kantonalen Planungsgruppe und interne Hochrechnungen sind miteinbezogen.
- 402 / Liegenschaftssteuern: Die Erhöhung des Liegenschaftssteueransatzes von 1,0 auf 1,2 Promille führt zu Mehrertrag. Vermögensgewinnsteuern: Mehrertrag aus Sonderveranlagungen.

Weitere Abweichungen

	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'869'300	2'508'500	1'969'479
330 Sachanlagen	2'745'700	2'379'500	1'845'940
332 Immaterielle Anlagen	123'600	129'000	123'539
44 Finanzertrag	1'435'700	1'275'300	1'020'127
440 Zinsertrag	169'300	183'100	167'142
443 Liegenschaftsertrag	967'700	924'000	708'590
444 Wertberichtigungen Anlagen FV	0	0	7'760
445 Finanzertrag aus Darlehen, Beteiligungen	22'600	19'000	20'579
446 Finanzertrag von öff. Unternehmen	3'400	3'400	3'412
447 Liegenschaftsertrag VV	272'700	145'800	112'644

- 330 / Höhere Abschreibungen als Folge der regen Investitionstätigkeit.
- 447 / Höherer Liegenschaftsertrag VV begründet durch Mietertrag der neuen Musikschule.

3 Ergebnis

Gesamtergebnis (mit Spezialfinanzierungen)

Erfolgsrechnung	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
Betrieblicher Aufwand	34'079'800	33'660'600	31'947'801
Betrieblicher Ertrag	32'594'700	31'786'800	31'347'439
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'485'100	-1'873'800	-600'362
Finanzaufwand	527'400	399'800	492'484
Finanzertrag	1'435'700	1'275'300	1'020'127
Ergebnis aus Finanzierung	908'300	875'500	527'643
Operatives Ergebnis	-576'800	-998'300	-72'719
Ausserordentlicher Aufwand	74'700	0	2'152'526
Ausserordentlicher Ertrag	764'100	1'092'100	1'993'966
Ausserordentliches Ergebnis	689'400	1'092'100	-158'560
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	112'600	93'800	-231'278
Investitionsrechnung			
Investitionsausgaben	11'903'000	10'770'000	11'800'992
Investitionseinnahmen	-30'800	-37'300	-306'012
Ergebnis Investitionsrechnung	11'872'200	10'732'700	11'494'980

Im Gesamtergebnis sind die Ergebnisse des steuerfinanzierten Haushalts und der gebührenfinanzierten Spezialfinanzierungen Wasser, Abwasser und Abfall enthalten.

Selbstfinanzierung / Finanzierungsergebnis

	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	112'600	93'800	-231'278
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'869'300	2'508'500	1'969'479
Einlagen Fonds und Spezialfinanzierungen	738'400	716'500	1'458'795
Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen	-194'400	-237'900	-87'419
Einlagen in das Eigenkapital	74'700		2'152'526
Entnahmen aus dem Eigenkapital	-764'100	-1'092'100	-1'993'966
Selbstfinanzierung	2'836'500	1'988'800	3'268'138
Nettoinvestitionen			
Ergebnis Investitionsrechnung	-11'872'200	-10'732'700	-11'494'980
Finanzierungsergebnis (+= Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	-9'035'700	-8'743'900	-8'226'842

Der Finanzierungsfehlbetrag wird durch die Aufnahme von Fremdkapital gedeckt. Die Schulden steigen markant.

Ergebnis Allgemeiner Haushalt (ohne Spezialfinanzierungen)

Erfolgsrechnung	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
Betrieblicher Aufwand	30'307'500	30'050'800	27'657'309
Betrieblicher Ertrag	29'322'600	28'700'300	27'905'306
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-984'900	-1'350'500	247'997
Finanzaufwand	527'400	399'800	492'484
Finanzertrag	1'318'600	1'153'900	898'747
Ergebnis aus Finanzierung	791'200	754'100	406'263
Operatives Ergebnis	-193'700	-596'400	654'260
Ausserordentlicher Aufwand	74'700	0	2'152'526
Ausserordentlicher Ertrag	268'400	596'400	1'498'266
Ausserordentliches Ergebnis	193'700	596'400	-654'260
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	0	0	0

Der Finanzaufwand beinhaltet die Zinsen von 365'500 Franken auf den kurz- und langfristigen Finanzverbindlichkeiten, die verrechneten Passivzinse von 99'300 Franken, den Liegenschaftsunterhalt der Liegenschaften des Finanzvermögens mit 50'600 Franken und den Aufwand für die Vergütungszinse der Kantonalen Steuerverwaltung mit 12'000 Franken für vorausbezahlte Steuern.

Im Finanzertrag sind die Verzugszinse der Kantonalen Steuerverwaltung mit 70'000 Franken, der Liegenschaftsertrag der Liegenschaften des Finanzvermögens mit 967'700 Franken und Darlehenszinse (Darlehen Lutertalpark) von 8'200 Franken enthalten sowie der Liegenschaftsertrag der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens mit 272'700 Franken.

Im Vergleich zum Vorjahr verbessert sich das operative Ergebnis.

Ergebnis Spezialfinanzierung Wasser

Erfolgsrechnung	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
Betrieblicher Aufwand	1'638'900	1'534'500	1'951'998
Betrieblicher Ertrag	1'193'000	1'099'900	1'248'087
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-445'900	-434'600	-703'911
Finanzaufwand	0	0	0
Finanzertrag	49'900	55'000	52'881
Ergebnis aus Finanzierung	49'900	55'000	52'881
Operatives Ergebnis	-396'000	-379'600	-651'031
Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0
Ausserordentlicher Ertrag	495'700	495'700	495'700
Ausserordentliches Ergebnis	495'700	495'700	495'700
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	99'700	116'100	-155'331

Das operative Ergebnis verändert sich unwesentlich und bleibt negativ.

Der Unterhaltsbedarf ist nach wie vor hoch. Es sind für den Unterhalt von Leitungen, Hydranten und Schiebern insgesamt 312'000 Franken aufgenommen worden, das sind 59'500 Franken mehr als im

Vorjahr. Unverändert bleiben der ausserordentliche Ertrag aus der Auflösung der Spezialfinanzierung «Übertragung Verwaltungsvermögen» (2016 - 2031) sowie die Gebühr pro m3 bezogenes Frischwasser mit 1.60 Franken.

Das Ergebnis bleibt positiv: Die Betriebsrechnung erzielt einen Ertragsüberschuss von 99'700 Franken. Dieser wird dem Eigenkapital gutgeschrieben. Per Ende 2021 betragen die Reserven 1'280'061 Franken. Dieser Bestand ist gut.

Ergebnis Spezialfinanzierung Abwasser

Erfolgsrechnung	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
Betrieblicher Aufwand	1'347'100	1'302'600	1'579'766
Betrieblicher Ertrag	1'299'100	1'215'600	1'381'127
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-48'000	-87'000	-198'639
Finanzaufwand	0	0	0
Finanzertrag	61'000	60'700	63'300
Ergebnis aus Finanzierung	61'000	60'700	63'300
Operatives Ergebnis	13'000	-26'300	-135'339
Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0
Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	13'000	-26'300	-135'339

Das operative Ergebnis hat sich verbessert.

Trotz höherem Beitrag an die ARA Worblental von 700'000 Franken und hohem Aufwand für die Umsetzung der Massnahmen gemäss GEP (Genereller Entwässerungsplan) und Optimierung der Entwässerung in der Landwirtschaftszone von insgesamt 195'000 Franken erzielt die Betriebsrechnung einen Ertragsüberschuss von 13'000 Franken. Das Ergebnis wird dem Eigenkapital gutgeschrieben.

Mit einem Bestand von 1'474'773 Franken (Stand Ende 2021) verfügt die Abwasserentsorgung über ein stattliches Polster. Die Gebühr pro m3 Abwasser bleibt unverändert bei 1.80 Franken.

Ergebnis Spezialfinanzierung Abfall

Erfolgsrechnung	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
Betrieblicher Aufwand	786'300	772'700	758'728
Betrieblicher Ertrag	780'000	771'000	812'920
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-6'300	-1'700	54'192
Finanzaufwand	0	0	0
Finanzertrag	6'200	5'700	5'200
Ergebnis aus Finanzierung	6'200	5'700	5'200
Operatives Ergebnis	-100	4'000	59'392
Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0
Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-100	4'000	59'392

Das operative Ergebnis bleibt nach wie vor gut.

Beim Entsorgungsplatz Dorfmarit wird der Unterflurcontainer ersetzt, das führt zu Mehraufwand. Die Entsorgungskosten und der Betriebsbeitrag an die KEWU verändern sich nur unwesentlich. Die Betriebsrechnung schliesst mit einem Aufwandüberschuss von 100 Franken ab. Dieser wird dem Eigenkapital belastet. Per Ende 2021 betragen die Reserven 406'946 Franken, was einem stattlichen Polster entspricht. Die Gebühr pro Abfallsack 35-Liter bleibt unverändert bei Fr. 1.80.

4 Erfolgsrechnung

Zusammenzug Gliederung nach Sachgruppen Erfolgsrechnung

(2-stellige Kontenstufe)

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	35'689'600	35'689'600	34'915'200	34'915'200	35'419'120	35'419'120
3	Aufwand	35'576'900		34'795'100		35'359'729	
30	Personalaufwand	6'323'100		6'064'000		6'114'233	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'103'800		6'093'000		5'709'613	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'869'300		2'508'500		1'969'480	
34	Finanzaufwand	527'400		399'800		492'484	
35	Einlagen Fonds und Spezialfinanzierungen	738'400		716'500		1'458'795	
36	Transferaufwand	18'045'200		18'278'600		16'695'680	
38	Ausserordentlicher Aufwand	74'700				2'152'526	
39	Interne Verrechnungen	895'000		734'700		766'918	
4	Ertrag		35'689'500		34'888'900		35'128'450
40	Fiskalertrag		21'528'300		21'027'200		20'918'730
41	Regalien und Konzessionen		335'000		290'000		334'603
42	Entgelte		5'273'500		5'111'000		5'910'870
44	Finanzertrag		1'435'700		1'275'300		1'020'127
45	Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen		194'400		237'900		87'419
46	Transferertrag		5'263'500		5'120'700		4'095'816
48	Ausserordentlicher Ertrag		764'100		1'092'100		1'993'966
49	Interne Verrechnungen		895'000		734'700		766'918
9	Abschluss	112'700	100	120'100	26'300	59'392	290'670
90	Abschlusskonti	112'700	100	120'100	26'300	59'392	290'670

Zusammenzug Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung

(1-stellige Kontenstufe)

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	ERFOLGSRECHNUNG	35'689'600	35'689'600	34'915'200	34'915'200	35'419'120	35'419'120
00	Allgemeine Verwaltung Nettoaufwand	3'194'700	272'900	3'100'900	246'700	3'334'576	273'838
			2'921'800		2'854'200		3'060'738
1	Öffentliche Ordnung, Sicherheit und Verteidigung Nettoaufwand	1'061'100	822'400	1'019'300	866'700	994'193	901'651
			238'700		152'600		92'542
2	Bildung Nettoaufwand	8'907'600	1'553'000	8'378'300	1'250'100	7'591'836	1'279'995
			7'354'600		7'128'200		6'311'841
3	Kultur, Sport und Freizeit Nettoaufwand	1'420'900	515'000	1'467'700	543'600	1'188'936	291'068
			905'900		924'100		897'868
4	Gesundheit Nettoaufwand	56'800	25'000	59'500	25'000	51'266	24'966
			31'800		34'500		26'300
5	Soziale Sicherheit Nettoaufwand	9'695'200	4'373'300	9'921'500	4'281'200	8'774'095	3'674'943
			5'321'900		5'640'300		5'099'151
6	Verkehr Nettoaufwand	2'723'200	307'300	2'685'700	295'000	2'449'383	294'419
			2'415'900		2'390'700		2'154'965
7	Umweltschutz und Raumordnung Nettoaufwand	4'647'300	4'366'500	4'518'300	4'212'500	5'012'006	4'795'359
			280'800		305'800		216'648
8	Volkswirtschaft Nettoertrag	17'700	276'800	23'300	232'100	37'607	288'946
		259'100		208'800		251'339	
9	Finanzen und Steuern Nettoertrag	3'965'100	23'177'400	3'740'700	22'962'300	5'985'222	23'593'936
		19'212'300		19'221'600		17'608'714	

Allgemeine Verwaltung

- 0110 / Mehraufwand Entschädigungen Gemeinderat; Erhöhung beschlossen an der Gemeindeversammlung von 7. Juni 2022.
- 0220 / Mehraufwand Pensionskasse; Erhöhung AG-Beitrag (siehe Kommentar Seite 6).

Öffentliche Ordnung, Sicherheit und Verteidigung

- 1402 / Mehraufwand Kinder- und Erwachsenenschutz für Honorare externe Berater.
- 1500 / Feuerwehr; die Rückstellungen sind aufgebraucht und es resultiert neu ein Aufwandüberschuss zulasten des allgemeinen Haushaltes von 59'300 Franken.

Bildung

- 2110 / 2120 / 2130 / Moderater Anstieg der Gehaltskosten der Volksschule; Höhere Schülerzahl
- 2140 / Höherer Beitrag an Musikschule Bantiger da Beitrag an Raumkosten durch den Musikschulneubau wegfällt.

- 2170 / Schulliegenschaften allgemein; tieferer Aufwand für die Ver- und Entsorgung, da die meisten Gebäude an die Fernwärme angeschlossen sind. Mehrertrag aus internen Verrechnungen für Miete Büro Jugendarbeit und Hauswartung Musikschule.
- 2172 / Schulanlage Lutertal; Unterhalt an Gebäuden und Aussenanlagen fällt tiefer aus.
- 2173 / Schulanlage OZ Eisengasse; Mehraufwand Abschreibungen aus der 1. Tranche Gesamtanierung da Projekt schneller umgesetzt wird.
- 2180 / Tagesschule; Mehraufwand da konstant hohe Nachfrage.

Soziale Sicherheit

- 5310 / AHV-Zweigstelle Aufwand tiefer infolge Stellenreduktion.
- 5430 / Alimentenbevorschussung; mehr Beiträge an private Haushalte geleistet.
- 5445 / Jugendfachstelle; höherer Personalaufwand da Bolligen neu die Jugendfachstelle selber führt. Die Zusammenarbeit mit Ittigen ist beendet. Ertragsseitig erhält die Gemeinde neu eine Entschädigung vom Kanton.
- 5451 / Kinderkrippen und Kinderhorte; Mehraufwand da nach wie vor eine grosse Nachfrage besteht.
- 5799 / Begründung Seite 8.

5 Investitionsrechnung

Die Investitionsplanung wird periodisch den neuen Gegebenheiten angepasst. Für das Jahr 2023 sind Investitionen von 11'872'200 Franken geplant.

Im Detail:

Bezeichnung		Betrag in Franken
Allgemeiner Haushalt		10'848'000
290	Verwaltungsgebäude; Kauf altes Schulhaus, Flugbrunnenstrasse 16, Planung Umbau	1'500'000
1500	Feuerwehr; Ersatz Mannschaftstransporter	78'000
2171	Schulraum, Tagesschule, Jugendarbeit; Projekt *	220'000
2173	OZ Eisengasse - 2. Tranche Sanierung	7'800'000
3290	Sanierung "altes Schulhaus" Bolligenstrasse 113 *	400'000
6150	Brunnehofstrasse Sanierung *	400'000
6150	Werterhalt Strassennetz 2020-2024	450'000
Wasserversorgung		719'200
7101	Brunnenhofstrasse Leitungserneuerung *	265'000
7101	Leitungssersatz Diverse	485'000
7101	Rückzahlung Darlehen WVRB AG	-30'800
Abwasserentsorgung		305'000
7201	Brunnenhofstrasse Leitungserneuerung *	205'000
7201	Werterhalt diverse Teilstücke	100'000
Gesamthaushalt		11'872'200

* = Kredit noch nicht bewilligt

6 Eigenkapitalnachweis

Der Eigenkapitalnachweis zeigt die Ursachen der Veränderung des Eigenkapitals.

Auswertungen

Nachweis über das voraussichtliche Eigenkapital per 31.12.2023.

Eigenkapitalnachweis		Saldo 01.01.2022	Veränderung 2022	Veränderung 2023	Saldo 31.12.2023
29	Eigenkapital	33'325'155	-517'700	-30'856	32'776'599
290	Verpflichtungen (+), Vorschüsse(-) gegenüber Spezialfinanzierung	8'256'136	-494'500	-426'256	7'335'380
29000.01	SF Feuerwehr einseitig	135'756	-92'600	-43'156	0
29001.01	SF Wasserversorgung	1'280'861	116'100	99'700	1'496'661
29002.01	SF Abwasserentsorgung	1'474'773	-26'300	13'000	1'461'473
29003.01	SF Abfall	406'946	4'000	-100	410'846
29001.02	SF Wasserversorgung Übertrag VV	4'957'800	-495'700	-495'700	3'966'400
293	Vorfinanzierungen	9'421'991	573'200	589'100	10'584'291
29301.01	SF Wasserversorgung Werterhalt	3'445'166	363'700	366'200	4'175'066
29302.01	SF Abwasserentsorgung Werterhalt	5'976'825	209'500	222'900	6'409'225
294	Reserven	9'099'883	-328'000	74'700	8'846'583
29400.01	Zusätzliche Abschreibungen	9'099'883	-328'000	74'700	8'846'583
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	2'303'529	-268'400	-268'400	1'766'729
29600.01	Neubewertungsreserve FV	1'073'681	-268'400	-268'400	536'881
29601.01	Schwankungsreserve	122'9848		0	1'229'848
299	Bilanzüberschuss /- Fehlbetrag	4'243'616			4'243'616

- 290 / Veränderung entspricht den Ergebnissen der Spezialfinanzierungen.
- 293 / Beinhaltet die Einlagen in den Werterhalt der Wasserversorgung und Abwasserentsorgung und die Entnahme daraus für die budgetierten Abschreibungen.
- 294 / Einlage der budgetierten zusätzlichen Abschreibungen in die Finanzpolitische Reserve sowie Entnahme daraus zur Deckung des Aufwandüberschusses des Allgemeinen Haushalts.
- 296 / Auflösung Neubewertungsreserve gemäss Art. T2-3 Abs. 5 und 6 GV
- 299 / Bleibt unverändert.

7 Antrag des Gemeinderates

1. Die Steuern und Abgaben werden für das Jahr 2023 wie folgt festgesetzt:
 - a) Obligatorische Gemeindesteuern: 1,60 der einfachen Steuer.
 - b) Liegenschaftssteuer: 1,20 Promille des amtlichen Werts.
 - c) Die Hundetaxe beträgt für jeden in der Gemeinde gehaltenen Hund 100 Franken.
2. Das Budget für das Jahr 2023 bestehend aus:

Gesamthaushalt

Ertragsüberschuss Fr. 112'600.00

Allgemeiner Haushalt (nach Vornahme oder Auflösung der zusätzlichen Abschreibungen und Auflösung der Neubewertungsreserve)

ausgeglichen Fr. 0.00

(Bildung von zusätzlichen Abschreibungen gemäss
Art. 84 Gemeindeverordnung (GV) Fr. 74'600.00
Neubewertungsreserve Anteil Auflösung
gemäss Art. T2-3 Abs. 5 und 6 GV Fr. 268'400.00)

SF Wasserversorgung

Ertragsüberschuss Fr. 99'700.00

SF Abwasserentsorgung

Ertragsüberschuss Fr. 13'000.00

SF Abfallentsorgung

Aufwandüberschuss Fr. 100.00

Der Gemeindeversammlung wird beantragt, das Budget zu genehmigen.

Bolligen, 17. Oktober 2022

Einwohnergemeinde Bolligen
GEMEINDERAT

FINANZVERWALTUNG



Kathrin Zuber
Gemeindepräsidentin



Bernhard Rufer
Gemeindeschreiber



Maja Burgherr
Finanzverwalterin

8 Genehmigung des Budgets

Allgemeiner Haushalt

	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
Erfolgsrechnung			
Betrieblicher Aufwand	30'307'500.00	30'050'800.00	27'657'308.95
Betrieblicher Ertrag	29'322'600.00	28'700'300.00	27'905'305.67
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-984'900.00	-1'350'500.00	247'996.72
Finanzaufwand	527'400.00	399'800.00	492'483.99
Finanzertrag	1'318'600.00	1'153'900.00	898'746.78
Ergebnis aus Finanzierung	791'200.00	754'100.00	406'262.79
Operatives Ergebnis	-193'700.00	-596'400.00	654'259.51
Ausserordentlicher Aufwand	74'700.00	0.00	2'152'525.51
Ausserordentlicher Ertrag	268'400.00	596'400.00	1'498'266.00
Ausserordentliches Ergebnis	193'700.00	596'400.00	-654'259.51
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00

Allgemeiner Haushalt

	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021	
Erfolgsrechnung				
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	6'133'900.00	5'885'900.00	5'934'298.15
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'649'000.00	4'734'400.00	4'326'167.02
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'720'000.00	2'365'200.00	1'846'941.95
35	Einlagen Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	16'804'600.00	17'065'300.00	15'549'901.83
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Betrieblicher Aufwand	30'307'500.00	30'050'800.00	27'657'308.95
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	21'528'300.00	21'027'200.00	20'918'730.25
41	Regalien und Konzessionen	335'000.00	290'000.00	334'603.30
42	Entgelte	2'153'500.00	2'180'000.00	2'471'536.90
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen	45'100.00	94'600.00	87'418.78
46	Transferertrag	5'260'700.00	5'108'500.00	4'093'016.44
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Betrieblicher Ertrag	29'322'600.00	28'700'300.00	27'905'305.67
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-984'900.00	-1'350'500.00	247'996.72
34	Finanzaufwand	527'400.00	399'800.00	492'483.99
44	Finanzertrag	1'318'600.00	1'153'900.00	898'746.78
	Ergebnis aus Finanzierung	791'200.00	754'100.00	406'262.79
	Operatives Ergebnis	-193'700.00	-596'400.00	654'259.51
38	Ausserordentlicher Aufwand	74'700.00	0.00	2'152'525.51
48	Ausserordentlicher Ertrag	268'400.00	596'400.00	1'498'266.00
	Ausserordentliches Ergebnis	193'700.00	596'400.00	-654'259.51
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Wasserversorgung

	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
Erfolgsrechnung			
Betrieblicher Aufwand	1'638'900.00	1'534'500.00	1'951'998.25
Betrieblicher Ertrag	1'193'000.00	1'099'900.00	1'248'086.80
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-445'900.00	-434'600.00	-703'911.45
Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
Finanzertrag	49'900.00	55'000.00	52'880.50
Ergebnis aus Finanzierung	49'900.00	55'000.00	52'880.50
Operatives Ergebnis	-396'000.00	-379'600.00	-651'030.95
Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
Ausserordentlicher Ertrag	495'700.00	495'700.00	495'700.00
Ausserordentliches Ergebnis	495'700.00	495'700.00	495'700.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	99'700.00	116'100.00	-155'330.95

Wasserversorgung

	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021	
Erfolgsrechnung				
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	187'700.00	175'300.00	178'613.85
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	849'400.00	755'600.00	823'632.70
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	90'200.00	92'700.00	73'075.85
35	Einlagen Fonds und Spezialfinanzierungen	456'400.00	456'400.00	828'975.85
36	Transferaufwand	55'200.00	54'500.00	47'700.00
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Betrieblicher Aufwand	1'638'900.00	1'534'500.00	1'951'998.25
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	1'100'000.00	995'000.00	1'245'286.80
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen	90'200.00	92'700.00	0.00
46	Transferertrag	2'800.00	12'200.00	2'800.00
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Betrieblicher Ertrag	1'193'000.00	1'099'900.00	1'248'086.80
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-445'900.00	-434'600.00	-703'911.45
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44	Finanzertrag	49'900.00	55'000.00	52'880.50
	Ergebnis aus Finanzierung	49'900.00	55'000.00	52'880.50
	Operatives Ergebnis	-396'000.00	-379'600.00	-651'030.95
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	495'700.00	495'700.00	495'700.00
	Ausserordentliches Ergebnis	495'700.00	495'700.00	495'700.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	99'700.00	116'100.00	-155'330.95
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Abwasserentsorgung

	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
Erfolgsrechnung			
Betrieblicher Aufwand	1'347'100.00	1'302'600.00	1'579'765.95
Betrieblicher Ertrag	1'299'100.00	1'215'600.00	1'381'127.10
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-48'000.00	-87'000.00	-198'638.85
Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
Finanzertrag	61'000.00	60'700.00	63'300.00
Ergebnis aus Finanzierung	61'000.00	60'700.00	63'300.00
Operatives Ergebnis	13'000.00	-26'300.00	-135'338.85
Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	13'000.00	-26'300.00	-135'338.85

Abwasserentsorgung

	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021	
Erfolgsrechnung				
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	1'000.00	1'000.00	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	211'500.00	233'200.00	193'383.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	59'100.00	50'600.00	49'461.70
35	Einlagen Fonds und Spezialfinanzierungen	282'000.00	260'100.00	629'819.50
36	Transferaufwand	793'500.00	757'700.00	707'101.75
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Betrieblicher Aufwand	1'347'100.00	1'302'600.00	1'579'765.95
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	1'240'000.00	1'165'000.00	1'381'127.10
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen	59'100.00	50'600.00	0.00
46	Transferertrag	0.00	0.00	0.00
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Betrieblicher Ertrag	1'299'100.00	1'215'600.00	1'381'127.10
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-48'000.00	-87'000.00	-198'638.85
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44	Finanzertrag	61'000.00	60'700.00	63'300.00
	Ergebnis aus Finanzierung	61'000.00	60'700.00	63'300.00
	Operatives Ergebnis	13'000.00	-26'300.00	-135'338.85
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	13'000.00	-26'300.00	-135'338.85
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Abfall

	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
Erfolgsrechnung			
Betrieblicher Aufwand	786'300.00	772'700.00	758'728.00
Betrieblicher Ertrag	780'000.00	771'000.00	812'919.61
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-6'300.00	-1'700.00	54'191.61
Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
Finanzertrag	6'200.00	5'700.00	5'200.00
Ergebnis aus Finanzierung	6'200.00	5'700.00	5'200.00
Operatives Ergebnis	-100.00	4'000.00	59'391.61
Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-100.00	4'000.00	59'391.61

Abfall

	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021	
Erfolgsrechnung				
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	500.00	1'800.00	1'320.80
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	393'900.00	369'800.00	366'430.60
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
35	Einlagen Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	391'900.00	401'100.00	390'976.60
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Betrieblicher Aufwand	786'300.00	772'700.00	758'728.00
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	780'000.00	771'000.00	812'919.61
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	0.00	0.00	0.00
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Betrieblicher Ertrag	780'000.00	771'000.00	812'919.61
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-6'300.00	-1'700.00	54'191.61
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44	Finanzertrag	6'200.00	5'700.00	5'200.00
	Ergebnis aus Finanzierung	6'200.00	5'700.00	5'200.00
	Operatives Ergebnis	-100.00	4'000.00	59'391.61
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-100.00	4'000.00	59'391.61
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Übersicht Gesamthaushalt

	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
Erfolgsrechnung			
Betrieblicher Aufwand	34'079'800.00	33'660'600.00	31'947'801.15
Betrieblicher Ertrag	32'594'700.00	31'786'800.00	31'347'439.18
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'485'100.00	-1'873'800.00	-600'361.97
Finanzaufwand	527'400.00	399'800.00	492'483.99
Finanzertrag	1'435'700.00	1'275'300.00	1'020'127.28
Ergebnis aus Finanzierung	908'300.00	875'500.00	527'643.29
Operatives Ergebnis	-576'800.00	-998'300.00	-72'718.68
Ausserordentlicher Aufwand	74'700.00	0.00	2'152'525.51
Ausserordentlicher Ertrag	764'100.00	1'092'100.00	1'993'966.00
Ausserordentliches Ergebnis	689'400.00	1'092'100.00	-158'559.51
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	112'600.00	93'800.00	-231'278.19
Investitionsrechnung			
Investitionsausgaben	11'903'000.00	10'770'000.00	11'800'991.90
Investitionseinnahmen	30'800.00	37'300.00	306'012.00
Ergebnis Investitionsrechnung	-11'872'200.00	-10'732'700.00	-11'494'979.90
Finanzierungsergebnis			
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	112'600.00	93'800.00	-231'278.19
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'869'300.00	2'508'500.00	1'969'479.50
Einlagen Fonds u. Spezialfinanzierungen	738'400.00	716'500.00	1'458'795.35
Entnahmen Fonds u. Spezialfinanzierungen	-194'400.00	-237'900.00	-87'418.78
Wertberichtigungen Darlehen VV	0.00	0.00	0.00
Wertberichtigungen Beteiligungen VV	0.00	0.00	1.00
Abschreibungen Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Einlagen in das Eigenkapital	74'700.00	0.00	2'152'525.51
Entnahmen aus dem Eigenkapital	-764'100.00	-1'092'100.00	-1'993'966.00
Aufwertung Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	2'836'500.00	1'988'800.00	3'268'138.39
Nettoinvestitionen			
Ergebnis Investitionsrechnung	-11'872'200.00	-10'732'700.00	-11'494'979.90
Finanzierungsergebnis	-9'035'700.00	-8'743'900.00	-8'226'841.51
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			

Gesamter Haushalt

	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021	
Erfolgsrechnung				
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	6'323'100.00	6'064'000.00	6'114'232.80
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'103'800.00	6'093'000.00	5'709'613.32
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'869'300.00	2'508'500.00	1'969'479.50
35	Einlagen Fonds und Spezialfinanzierungen	738'400.00	716'500.00	1'458'795.35
36	Transferaufwand	18'045'200.00	18'278'600.00	16'695'680.18
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Betrieblicher Aufwand	34'079'800.00	33'660'600.00	31'947'801.15
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	21'528'300.00	21'027'200.00	20'918'730.25
41	Regalien und Konzessionen	335'000.00	290'000.00	334'603.30
42	Entgelte	5'273'500.00	5'111'000.00	5'910'870.41
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen	194'400.00	237'900.00	87'418.78
46	Transferertrag	5'263'500.00	5'120'700.00	4'095'816.44
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Betrieblicher Ertrag	32'594'700.00	31'786'800.00	31'347'439.18
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'485'100.00	-1'873'800.00	-600'361.97
34	Finanzaufwand	527'400.00	399'800.00	492'483.99
44	Finanzertrag	1'435'700.00	1'275'300.00	1'020'127.28
	Ergebnis aus Finanzierung	908'300.00	875'500.00	527'643.29
	Operatives Ergebnis	-576'800.00	-998'300.00	-72'718.68
38	Ausserordentlicher Aufwand	74'700.00	0.00	2'152'525.51
48	Ausserordentlicher Ertrag	764'100.00	1'092'100.00	1'993'966.00
	Ausserordentliches Ergebnis	689'400.00	1'092'100.00	-158'559.51
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	112'600.00	93'800.00	-231'278.19
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Erfolgsrechnung

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	ERFOLGSRECHNUNG	35'689'600.00	35'689'600.00	34'915'200.00	34'915'200.00	35'419'120.26	35'419'120.26
00	Allgemeine Verwaltung	3'194'700.00	272'900.00	3'100'900.00	246'700.00	3'334'575.59	273'838.05
	Nettoaufwand		2'921'800.00		2'854'200.00		3'060'737.54
1	Öffentliche Ordnung, Sicherheit und Verteidigung	1'061'100.00	822'400.00	1'019'300.00	866'700.00	994'192.93	901'650.98
	Nettoaufwand		238'700.00		152'600.00		92'541.95
2	Bildung	8'907'600.00	1'553'000.00	8'378'300.00	1'250'100.00	7'591'835.62	1'279'994.80
	Nettoaufwand		7'354'600.00		7'128'200.00		6'311'840.82
3	Kultur, Sport und Freizeit	1'420'900.00	515'000.00	1'467'700.00	543'600.00	1'188'936.10	291'067.80
	Nettoaufwand		905'900.00		924'100.00		897'868.30
4	Gesundheit	56'800.00	25'000.00	59'500.00	25'000.00	51'266.35	24'966.00
	Nettoaufwand		31'800.00		34'500.00		26'300.35
5	Soziale Sicherheit	9'695'200.00	4'373'300.00	9'921'500.00	4'281'200.00	8'774'094.83	3'674'943.34
	Nettoaufwand		5'321'900.00		5'640'300.00		5'099'151.49
6	Verkehr	2'723'200.00	307'300.00	2'685'700.00	295'000.00	2'449'383.38	294'418.65
	Nettoaufwand		2'415'900.00		2'390'700.00		2'154'964.73
7	Umweltschutz und Raumordnung	4'647'300.00	4'366'500.00	4'518'300.00	4'212'500.00	5'012'006.21	4'795'358.56
	Nettoaufwand		280'800.00		305'800.00		216'647.65
8	Volkswirtschaft	17'700.00	276'800.00	23'300.00	232'100.00	37'607.30	288'945.85
	Nettoertrag	259'100.00		208'800.00		251'338.55	
9	Finanzen und Steuern	3'965'100.00	23'177'400.00	3'740'700.00	22'962'300.00	5'985'221.95	23'593'936.23
	Nettoertrag	19'212'300.00		19'221'600.00		17'608'714.28	

Erfolgsrechnung

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	ERFOLGSRECHNUNG	35'689'600.00	35'689'600.00	34'915'200.00	34'915'200.00	35'419'120.26	35'419'120.26
00	Allgemeine Verwaltung	3'194'700.00	272'900.00	3'100'900.00	246'700.00	3'334'575.59	273'838.05
	Nettoaufwand		2'921'800.00		2'854'200.00		3'060'737.54
01	Legislative und Exekutive	490'300.00		468'500.00		417'483.53	
	Nettoaufwand		490'300.00		468'500.00		417'483.53
011	Legislative	121'700.00		119'100.00		93'675.90	
	Nettoaufwand		121'700.00		119'100.00		93'675.90
0110	Legislative	121'700.00		119'100.00		93'675.90	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kommissionen und Fachgruppen	22'000.00		20'000.00		13'180.00	
3000.06	Entschädigungen Funktionäre	2'100.00		1'600.00		310.00	
3010.02	Löhne Aushilfspersonal	11'000.00		11'000.00		6'063.65	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltung	100.00		200.00		38.70	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen					11.10	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse					9.65	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	30'000.00		30'000.00		24'768.25	
3109.01	Übriger Material- und Warenaufwand	1'900.00		1'500.00		1'886.90	
3130.03	Porto, Post- und Bankspesen	22'000.00		22'000.00		16'926.75	
3132.05	Honorar Rechnungsprüfung	22'400.00		22'400.00		22'841.00	
3133.01	Informatik-Nutzungsaufwand	1'500.00		1'500.00		609.90	
3161.01	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'500.00		1'700.00		670.00	
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	1'200.00		1'200.00		360.00	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
012	Exekutive	368'600.00		349'400.00		323'807.63	
	Nettoaufwand		368'600.00		349'400.00		323'807.63
0120	Exekutive	368'600.00		349'400.00		323'807.63	
3000.01	Tag- und Sitzungsgelder Gemeinderat	18'000.00		18'000.00		13'420.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kommissionen und Fachgruppen	14'000.00		14'000.00		13'500.00	
3000.03	Tag- und Sitzungsgelder Delegationen und nicht ständige Gremien	4'000.00		6'000.00		340.00	
3000.05	Entschädigungen Gemeinderat	207'000.00		183'000.00		183'000.20	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltung	13'400.00		11'800.00		12'493.25	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	15'600.00		13'000.00		12'985.20	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	700.00		500.00		593.85	

Erfolgsrechnung

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	3'300.00		2'800.00		3'097.85	
3055.01	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	1'100.00		1'100.00		1'080.15	
3090.02	Aus- und Weiterbildung Gemeinderat, Kommissionen, Fachgruppen	2'000.00		3'000.00		440.00	
3099.01	Übriger Personalaufwand	10'000.00		10'000.00		2'844.30	
3099.02	Abschiedsgeschenke Austritte	2'000.00		2'500.00		1'996.30	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	4'000.00		6'000.00		3'248.85	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	18'000.00		20'000.00		39'355.98	
3170.01	Reisekosten und Spesen Gemeinderat	20'000.00		20'000.00		18'240.00	
3170.02	Reisekosten und Spesen Kommissionen, Fachgruppen und Übrige	2'100.00		2'100.00		1'100.60	
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00		1'000.00		509.30	
3199.02	Neuzuzügeranlass	2'400.00		2'400.00			
3199.03	Ratskredit	30'000.00		32'200.00		15'561.80	
02	Allgemeine Dienste	2'704'400.00	272'900.00	2'632'400.00	246'700.00	2'917'092.06	273'838.05
	Nettoaufwand		2'431'500.00		2'385'700.00		2'643'254.01
022	Allgemeine Dienste	2'620'200.00	263'900.00	2'540'200.00	236'700.00	2'823'634.16	260'410.05
	Nettoaufwand		2'356'300.00		2'303'500.00		2'563'224.11
0220	Allgemeine Dienste, übrige	2'620'200.00	263'900.00	2'540'200.00	236'700.00	2'823'634.16	260'410.05
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'697'700.00		1'636'000.00		1'768'340.15	
3010.02	Löhne Aushilfspersonal	18'000.00		18'000.00		18'168.15	
3010.09	Lohnrückerstattungen	-10'000.00		-10'000.00		-6'460.20	
3040.01	Betreuungszulage	6'200.00		1'100.00		2'884.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltung	109'400.00		106'700.00		111'504.80	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	183'300.00		136'000.00		161'158.00	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	9'800.00		10'400.00		10'945.50	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	27'200.00		26'600.00		27'704.50	
3055.01	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	18'600.00		18'100.00		18'772.90	
3090.01	Aus- und Weiterbildung Personal	27'000.00		34'000.00		49'894.20	
3091.01	Personalwerbung	20'000.00		20'000.00		70'729.70	
3099.01	Übriger Personalaufwand	1'500.00		1'700.00		276.00	
3099.03	Gesundheitsförderung am Arbeitsplatz	2'500.00		2'500.00		881.80	
3100.01	Büromaterial	24'000.00		24'000.00		23'807.60	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'300.00		1'700.00		923.75	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	7'600.00		7'600.00		3'383.75	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	4'000.00		3'900.00		3'769.65	
3110.01	Büromöbel und Geräte	10'000.00		15'000.00		20'423.60	

Erfolgsrechnung

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3113.01	Hardware	20'000.00		55'000.00		17'916.90	
3118.01	Software, Lizenzen	700.00					
3130.01	Dienstleistungen Dritter	1'600.00		1'600.00		42'085.50	
3130.02	Telefon, Internet, Kommunikation, Alarm	14'800.00		14'800.00		14'399.26	
3130.03	Porto, Post- und Bankspesen	30'000.00		28'500.00		29'588.65	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	6'500.00		6'700.00		6'438.00	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	30'000.00		38'000.00		85'610.00	
3134.01	Sachversicherungsprämien	12'100.00		5'900.00		5'676.45	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und Geräte	2'300.00		2'300.00		1'688.20	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	4'000.00		1'000.00		2'874.40	
3153.01	Informatik-Unterhalt (Hardware)	3'400.00		3'400.00		4'185.90	
3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	118'400.00		133'500.00		106'547.35	
3161.01	Mieten, Benützungskosten Anlagen	30'600.00		30'500.00		30'552.15	
3170.03	Reisekosten und Spesen	6'000.00		6'000.00		6'083.75	
3180.01	Wertberichtigungen auf Forderungen					10'020.00	
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	1'100.00		1'100.00		1'323.30	
3611.01	Entschädigungen an Kanton	94'000.00		90'000.00		96'494.30	
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden, Gemeindeverbände	66'400.00		58'000.00		54'842.20	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	20'200.00		10'600.00		20'200.00	
4210.01	Gebühren für Amtshandlungen		2'500.00		3'200.00		2'562.85
4210.02	Mahngebühren / ausserord. Betriebsertrag		3'500.00		3'500.00		4'891.20
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'000.00		10'000.00		10'000.00
4250.01	Verkäufe		3'700.00		4'900.00		3'793.00
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'000.00		1'300.00		3'075.05
4611.02	Entschädigung Register Kirchensteuern, Provision Qst.		5'400.00		6'000.00		5'287.95
4612.03	Verrechnete Leistungen		113'500.00		108'200.00		113'500.00
4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		127'300.00		99'600.00		117'300.00
029	Verwaltungsliegenschaften	84'200.00	9'000.00	92'200.00	10'000.00	93'457.90	13'428.00
	Nettoaufwand		75'200.00		82'200.00		80'029.90
0290	Verwaltungsliegenschaften	84'200.00	9'000.00	92'200.00	10'000.00	93'457.90	13'428.00
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	17'000.00		18'000.00		17'230.40	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltung	1'100.00		1'200.00		1'128.15	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	400.00		400.00		459.35	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	300.00		300.00		279.70	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	7'000.00		8'000.00		7'947.05	
3111.01	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	3'500.00		4'000.00		3'253.15	
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	22'000.00		22'000.00		22'578.40	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	500.00		2'500.00			

Erfolgsrechnung

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.05	Liegenschaftsverwaltung	400.00		400.00		445.90	
3134.01	Sachversicherungsprämien	2'600.00		2'600.00		2'304.65	
3137.01	Steuern und Abgaben	500.00		500.00		458.85	
3140.01	Unterhalt an Grundstücken	1'000.00		2'000.00		2'253.30	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'500.00		8'800.00		13'928.80	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	8'800.00		8'800.00		7'590.20	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	13'600.00		12'700.00		13'600.00	
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'468.00
4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		9'000.00		10'000.00		11'960.00
1	Öffentliche Ordnung, Sicherheit und Verteidigung	1'061'100.00	822'400.00	1'019'300.00	866'700.00	994'192.93	901'650.98
	Nettoaufwand		238'700.00		152'600.00		92'541.95
11	Öffentliche Sicherheit	65'900.00	4'000.00	70'000.00	10'500.00	64'819.35	6'310.50
	Nettoaufwand		61'900.00		59'500.00		58'508.85
111	Polizei	50'900.00	4'000.00	50'800.00	7'000.00	50'556.55	3'282.50
	Nettoaufwand		46'900.00		43'800.00		47'274.05
1110	Polizei	50'900.00	4'000.00	50'800.00	7'000.00	50'556.55	3'282.50
3102.01	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00		859.85	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	25'000.00		25'000.00		24'428.70	
3631.01	Beiträge an Kanton	25'400.00		25'300.00		25'268.00	
4210.01	Gebühren für Amtshandlungen		4'000.00		7'000.00		3'282.50
112	Verkehrssicherheit	15'000.00		19'200.00	3'500.00	14'262.80	3'028.00
	Nettoaufwand		15'000.00		15'700.00		11'234.80
1120	Verkehrssicherheit	15'000.00		19'200.00	3'500.00	14'262.80	3'028.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter	15'000.00		19'200.00		14'262.80	
4611.03	Entschädigungen Kontrollschilder Mofa/Flyer				3'500.00		3'028.00
14	Allgemeines Rechtswesen	454'000.00	479'000.00	405'400.00	481'000.00	415'093.10	501'779.40
	Nettoertrag	25'000.00		75'600.00		86'686.30	
140	Allgemeines Rechtswesen	454'000.00	479'000.00	405'400.00	481'000.00	415'093.10	501'779.40
	Nettoertrag	25'000.00		75'600.00		86'686.30	
1400	Allgemeines Rechtswesen	116'400.00	171'000.00	115'800.00	174'700.00	106'465.10	177'067.40
3102.02	Publikationen Bauverwaltung	20'000.00		20'000.00		10'672.85	

Erfolgsrechnung

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.06	Gebühren Einwohnerdienste	3'800.00		3'800.00		3'595.50	
3130.07	Gebühren Fremdenpolizei	26'600.00		26'000.00		28'369.40	
3130.08	Gebühren Baubewilligungsverfahren	30'000.00		30'000.00		21'659.00	
3130.09	Gebühren Gastgewerbe, Handel mit alkoholischen Getränken	1'000.00		1'000.00		570.00	
3132.02	Honorar Kreisgeometer für Nachführung Vermessungswerk	25'000.00		25'000.00		31'414.60	
3133.03	Geografisches Informationssystem (GIS)	10'000.00		10'000.00		10'183.75	
4210.03	Einbürgerungsgebühren		6'000.00		5'000.00		5'630.00
4210.04	Gebühren Einwohnerdienste		55'000.00		58'300.00		55'181.20
4210.05	Gebühren Bauverwaltung		100'000.00		100'000.00		103'199.20
4210.06	Gebühren Präsidiales		2'000.00		2'400.00		1'662.00
4210.07	Gebühren Gewerbepolizei				1'000.00		
4210.08	Siegelungsgebühren		8'000.00		8'000.00		11'395.00
1402	Kinder- und Erwachsenenschutz	337'600.00	308'000.00	289'600.00	306'300.00	308'628.00	324'712.00
3099.04	Private Mandatsträger, Fachstelle	500.00		500.00			
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	21'000.00				12'310.00	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	316'100.00		289'100.00		296'318.00	
4611.01	Entschädigung vom Kanton		308'000.00		306'300.00		324'712.00
15	Feuerwehr	387'700.00	328'400.00	370'700.00	370'700.00	389'061.08	389'061.08
	Nettoaufwand		59'300.00				
150	Feuerwehr	387'700.00	328'400.00	370'700.00	370'700.00	389'061.08	389'061.08
	Nettoaufwand		59'300.00				
1500	Feuerwehr	387'700.00	328'400.00	370'700.00	370'700.00	389'061.08	389'061.08
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal					147.50	
3010.03	Löhne Reinigungspersonal	1'500.00		1'500.00			
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial					747.10	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00			
3111.01	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge					716.00	
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	2'000.00		2'000.00		14'559.10	
3130.02	Telefon, Internet, Kommunikation, Alarm					2'352.45	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.					4'247.60	
3134.01	Sachversicherungsprämien	5'600.00		3'600.00		5'159.35	
3136.01	Honorare privatärztlicher Tätigkeit					100.00	
3137.01	Steuern und Abgaben	2'000.00		1'800.00		2'116.25	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'400.00		10'400.00		6'596.15	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge					3'943.20	

Erfolgsrechnung

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.03	Reisekosten und Spesen	5'000.00				167.80	
3170.04	Verpflegung Mannschaft					1'199.00	
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste	2'500.00		2'500.00		4'530.98	
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	2'200.00		2'200.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	80'000.00		81'600.00		74'410.60	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	26'300.00		18'500.00		18'468.00	
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden, Gemeindeverbände	215'000.00		215'000.00		215'400.00	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	34'200.00		30'600.00		34'200.00	
4200.01	Ersatzabgaben		240'000.00		240'000.00		255'690.30
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'000.00				5'278.00
4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		300.00		300.00		1'800.00
4510.02	Entnahme EK Feuerwehr		43'100.00		92'600.00		87'268.78
4634.01	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		39'000.00		37'800.00		39'024.00
16	Verteidigung	153'500.00	11'000.00	173'200.00	4'500.00	125'219.40	4'500.00
	Nettoaufwand		142'500.00		168'700.00		120'719.40
161	Militärische Verteidigung	31'300.00		30'000.00		17'904.00	
	Nettoaufwand		31'300.00		30'000.00		17'904.00
1610	Militärische Verteidigung	31'300.00		30'000.00		17'904.00	
3300.91	Planm. Abschreibungen übrige Sachanlagen	6'300.00		6'300.00		6'288.00	
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden, Gemeindeverbände	25'000.00		23'700.00		11'616.00	
162	Zivile Verteidigung	122'200.00	11'000.00	143'200.00	4'500.00	107'315.40	4'500.00
	Nettoaufwand		111'200.00		138'700.00		102'815.40
1620	Zivilschutz	96'200.00	11'000.00	118'200.00	4'500.00	101'239.55	4'500.00
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500.00		500.00			
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	2'000.00		2'000.00		2'574.95	
3130.02	Telefon, Internet, Kommunikation, Alarm	1'500.00		2'100.00		1'878.60	
3134.01	Sachversicherungsprämien	2'400.00		2'400.00		2'400.85	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'000.00		3'000.00		8'702.65	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	4'000.00		6'000.00		4'982.00	
3612.02	Beitrag an regionale Zivilschutzorganisationen	80'000.00		90'000.00		77'900.50	
3612.03	Verrechnete Leistungen	2'800.00		12'200.00		2'800.00	
4472.01	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		1'500.00		1'500.00		
4612.03	Verrechnete Leistungen		7'500.00				
4631.01	Beiträge vom Kanton		2'000.00		3'000.00		4'500.00

Erfolgsrechnung

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1627	Regionale Führungsstab	26'000.00		25'000.00		6'075.85	
3612.02	Beitrag an regionale Zivilschutzorganisationen	26'000.00		25'000.00		6'075.85	
2	Bildung	8'907'600.00	1'553'000.00	8'378'300.00	1'250'100.00	7'591'835.62	1'279'994.80
	Nettoaufwand		7'354'600.00		7'128'200.00		6'311'840.82
21	Obligatorische Schule	8'902'800.00	1'553'000.00	8'373'500.00	1'250'100.00	7'587'103.12	1'279'994.80
	Nettoaufwand		7'349'800.00		7'123'400.00		6'307'108.32
211	Eingangsstufe	350'000.00		320'000.00		306'778.25	
	Nettoaufwand		350'000.00		320'000.00		306'778.25
2110	Kindergarten	350'000.00		320'000.00		306'778.25	
3611.01	Entschädigungen an Kanton	350'000.00		320'000.00		306'778.25	
212	Primarstufe und Kindergarten	1'971'800.00	20'000.00	1'923'700.00	10'000.00	1'886'767.55	47'005.30
	Nettoaufwand		1'951'800.00		1'913'700.00		1'839'762.25
2120	Primarstufe	1'971'800.00	20'000.00	1'923'700.00	10'000.00	1'886'767.55	47'005.30
3020.02	Löhne Spezialfunktionen	23'000.00		25'500.00		20'547.90	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltung	800.00		1'000.00		667.00	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen					29.55	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	100.00		200.00		165.40	
3090.01	Aus- und Weiterbildung Personal	3'000.00		3'000.00		2'310.00	
3100.01	Büromaterial	1'500.00		1'500.00		1'391.95	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00		1'726.65	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		300.00		388.90	
3103.02	Bibliothek	9'600.00		9'300.00		8'810.20	
3104.01	Lehrmittel	132'200.00		120'000.00		120'313.85	
3104.02	Material Handarbeiten, Werken	22'000.00		21'500.00		19'758.55	
3110.02	Schulmobiliar	54'700.00		46'000.00		45'908.75	
3113.01	Hardware	3'000.00				25'757.35	
3118.01	Software, Lizenzen	32'600.00		36'400.00		33'388.40	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	10'100.00		10'900.00		11'373.10	
3130.02	Telefon, Internet, Kommunikation, Alarm	22'200.00		23'700.00		11'962.80	
3130.03	Porto, Post- und Bankspesen	800.00		800.00		518.80	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	11'400.00		8'200.00		8'213.45	
3153.01	Informatik-Unterhalt (Hardware)	500.00				254.95	
3161.01	Mieten, Benützungskosten Anlagen	12'500.00		18'000.00		24'047.30	
3170.03	Reisekosten und Spesen	1'100.00		1'000.00		1'100.00	

Erfolgsrechnung

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3171.01	Exkursionen, Schulreisen und Lager	30'500.00		28'100.00		19'323.40	
3199.04	Projekte und ausserordentliche Anlässe	10'300.00		13'300.00		7'598.70	
3320.01	Planmässige Abschreibungen Informatik	63'600.00		69'000.00		63'539.40	
3611.01	Entschädigungen an Kanton	1'520'000.00		1'480'000.00		1'450'431.20	
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden, Gemeindeverbände	5'000.00		5'000.00		7'240.00	
4612.01	Entschädigung von Gemeinden		20'000.00		10'000.00		47'005.30
213	Oberstufe	1'430'000.00	556'000.00	1'423'400.00	498'400.00	1'444'355.12	522'480.60
	Nettoaufwand		874'000.00		925'000.00		921'874.52
2130	Sekundarstufe I	1'430'000.00	556'000.00	1'423'400.00	498'400.00	1'444'355.12	522'480.60
3020.02	Löhne Spezialfunktionen	20'000.00		20'000.00		11'182.30	
3020.03	Löhne Zusatzunterricht	8'000.00		8'000.00			
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltung	1'500.00		1'500.00		469.45	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen					25.50	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	200.00		400.00		116.40	
3090.01	Aus- und Weiterbildung Personal	4'000.00		5'000.00		2'655.60	
3100.01	Büromaterial	300.00		300.00		81.70	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'100.00		2'000.00		1'482.60	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		1'500.00			
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	2'000.00		2'000.00		1'885.45	
3103.02	Bibliothek	6'500.00		6'500.00		6'586.05	
3104.01	Lehrmittel	60'000.00		51'000.00		70'933.52	
3104.02	Material Handarbeiten, Werken	24'000.00		24'000.00		18'366.85	
3105.01	Lebensmittel	18'600.00		17'300.00		12'894.75	
3110.02	Schulmobiliar	34'700.00		38'500.00		36'564.05	
3113.01	Hardware	3'800.00					
3118.01	Software, Lizenzen	31'800.00		17'700.00		17'827.55	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	10'100.00		5'500.00		5'245.00	
3130.02	Telefon, Internet, Kommunikation, Alarm	10'000.00		10'000.00		8'754.60	
3130.03	Porto, Post- und Bankspesen	900.00		900.00		192.90	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	14'800.00		17'000.00		14'537.30	
3153.01	Informatik-Unterhalt (Hardware)	500.00				1'146.50	
3161.01	Mieten, Benützungskosten Anlagen	23'400.00		20'400.00		21'581.75	
3170.03	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		500.00	
3171.01	Exkursionen, Schulreisen und Lager	58'000.00		57'000.00		40'185.25	
3199.04	Projekte und ausserordentliche Anlässe	4'000.00		4'000.00		6'266.80	
3320.01	Planmässige Abschreibungen Informatik	60'000.00		60'000.00		60'000.00	
3611.01	Entschädigungen an Kanton	800'000.00		850'000.00		834'715.40	
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden, Gemeindeverbände	228'800.00		202'400.00		270'157.85	

Erfolgsrechnung

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4250.01	Verkäufe		1'000.00		1'500.00		793.70
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000.00		2'000.00		
4502.01	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen		2'000.00		2'000.00		150.00
4612.01	Entschädigung von Gemeinden		551'000.00		492'900.00		521'536.90
214	Musikschulen	511'000.00		439'000.00		345'003.40	
	Nettoaufwand		511'000.00		439'000.00		345'003.40
2140	Musikschule	511'000.00		439'000.00		345'003.40	
3636.11	Beitrag an Musikschule Bantiger	496'000.00		424'000.00		330'107.80	
3636.12	Beitrag an auswärtige Musikschulen	15'000.00		15'000.00		14'895.60	
217	Schulliegenschaften	3'231'600.00	362'000.00	3'000'400.00	187'200.00	2'355'341.52	141'868.95
	Nettoaufwand		2'869'600.00		2'813'200.00		2'213'472.57
2170	Schulliegenschaften	995'400.00	137'000.00	1'072'900.00	78'200.00	943'639.17	101'932.95
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	349'500.00		365'200.00		369'057.30	
3010.03	Löhne Reinigungspersonal	189'100.00		158'200.00		154'963.10	
3040.01	Betreuungszulage	6'000.00		4'800.00		5'080.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltung	34'800.00		33'600.00		33'331.55	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	48'800.00		39'800.00		39'312.00	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	10'900.00		13'300.00		13'543.15	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	8'600.00		8'300.00		8'263.90	
3055.01	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	3'300.00		3'500.00		3'495.20	
3090.01	Aus- und Weiterbildung Personal	2'000.00		2'000.00		1'297.75	
3099.01	Übriger Personalaufwand					872.35	
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	306'900.00		398'600.00		283'201.12	
3130.01	Dienstleistungen Dritter					11'638.85	
3130.02	Telefon, Internet, Kommunikation, Alarm	4'000.00		4'000.00		3'602.00	
3130.05	Liegenschaftsverwaltung			1'100.00		1'115.00	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	5'000.00		36'000.00		10'254.40	
3161.01	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'500.00		1'500.00		1'436.50	
3170.03	Reisekosten und Spesen	3'000.00		3'000.00		3'175.00	
3300.91	Planm. Abschreibungen übrige Sachanlagen	22'000.00					
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		6'000.00		5'000.00		6'107.50
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				10'000.00		28'185.60
4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		31'700.00		31'200.00		35'639.85
4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		75'300.00		32'000.00		32'000.00
4920.01	Interne Verrechnung von Miete, Pacht, Benützung		24'000.00				

Erfolgsrechnung

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2171	Kindergärten	290'700.00		301'400.00		303'570.10	16'936.00
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	18'000.00		20'000.00		14'409.25	
3111.01	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	6'000.00		7'200.00		9'797.85	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	8'000.00		9'900.00		1'400.00	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.					3'123.30	
3134.01	Sachversicherungsprämien	1'600.00		1'700.00		2'317.15	
3140.02	Unterhalt Aussenanlagen, Sport- und Spielplätze	60'000.00		60'700.00		40'825.80	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	19'500.00		28'000.00		54'911.95	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'500.00		2'500.00		748.40	
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	27'500.00		27'500.00		35'731.60	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	142'700.00		142'700.00		135'404.80	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'900.00		1'200.00		4'900.00	
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						936.00
4631.01	Beiträge vom Kanton						16'000.00
2172	Schulhaus Lutertal	773'800.00	30'000.00	827'900.00	39'000.00	790'867.25	23'000.00
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	28'000.00		26'000.00		26'872.60	
3111.01	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	15'000.00		10'000.00		4'776.85	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	58'500.00		47'400.00		51'492.60	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	7'000.00		5'000.00			
3134.01	Sachversicherungsprämien	14'600.00		14'700.00		14'687.95	
3140.02	Unterhalt Aussenanlagen, Sport- und Spielplätze	28'300.00		40'000.00		29'826.65	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	58'800.00		117'000.00		99'542.60	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	4'700.00		8'200.00		4'766.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	435'800.00		435'800.00		435'839.00	
3300.91	Planm. Abschreibungen übrige Sachanlagen	121'500.00		121'500.00		121'463.00	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'600.00		2'300.00		1'600.00	
4612.03	Verrechnete Leistungen				9'000.00		
4920.01	Interne Verrechnung von Miete, Pacht, Benützung		30'000.00		30'000.00		23'000.00
2173	Schulhaus Eisengasse	835'400.00		537'100.00		227'532.70	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	20'000.00		20'500.00		18'079.65	
3111.01	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	5'000.00		6'000.00		2'803.15	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	29'600.00		29'600.00		18'645.00	
3134.01	Sachversicherungsprämien	13'800.00		14'000.00		13'952.70	
3140.02	Unterhalt Aussenanlagen, Sport- und Spielplätze	15'000.00		10'600.00		20'577.20	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	36'700.00		47'500.00		69'914.05	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	7'700.00		13'500.00		7'904.95	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	632'000.00		320'000.00			
3300.91	Planm. Abschreibungen übrige Sachanlagen	69'600.00		69'600.00		69'656.00	

Erfolgsrechnung

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'000.00		5'800.00		6'000.00	
2174	Schulhaus Ferenberg	35'600.00		42'200.00		65'138.50	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'000.00		4'000.00		4'718.30	
3111.01	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	2'500.00		1'400.00		1'574.15	
3134.01	Sachversicherungsprämien	2'300.00		2'300.00		2'343.80	
3140.02	Unterhalt Aussenanlagen, Sport- und Spielplätze	7'500.00		16'400.00		28'287.00	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	13'200.00		12'500.00		22'979.90	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'900.00				1'035.35	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'200.00		5'600.00		4'200.00	
2175	Musikschule Gebäude	300'700.00	195'000.00	218'900.00	70'000.00	24'593.80	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	8'000.00		4'000.00		394.20	
3111.01	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'000.00		28'500.00			
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	69'700.00		7'300.00			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	10'700.00		23'000.00		19'753.50	
3134.01	Sachversicherungsprämien	3'300.00		1'100.00		1'897.30	
3140.02	Unterhalt Aussenanlagen, Sport- und Spielplätze	4'000.00		7'000.00			
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'600.00		12'000.00		2'548.80	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	8'100.00		1'000.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	136'000.00		135'000.00			
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	53'300.00					
4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		195'000.00		70'000.00		
218	Tagesbetreuung	740'600.00	580'000.00	625'000.00	545'000.00	617'700.45	557'615.95
	Nettoaufwand		160'600.00		80'000.00		60'084.50
2180	Tagesbetreuung	740'600.00	580'000.00	625'000.00	545'000.00	617'700.45	557'615.95
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	242'000.00		210'600.00		241'708.55	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltung	15'600.00		13'600.00		14'951.60	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	14'400.00		14'000.00		13'603.95	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	1'400.00		1'200.00		1'185.40	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	3'900.00		3'400.00		3'706.50	
3055.01	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	1'300.00		1'500.00		1'456.85	
3090.01	Aus- und Weiterbildung Personal	1'500.00		1'500.00			
3100.01	Büromaterial	600.00		600.00		592.40	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'500.00		3'000.00		3'541.10	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	200.00		200.00			
3104.01	Lehrmittel	500.00		500.00		179.85	
3105.01	Lebensmittel	102'000.00		90'000.00		101'192.45	

Erfolgsrechnung

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.01	Büromöbel und Geräte	4'500.00		4'000.00		4'128.90	
3118.01	Software, Lizenzen	10'000.00					
3130.01	Dienstleistungen Dritter	8'000.00				3'311.75	
3130.02	Telefon, Internet, Kommunikation, Alarm	200.00		400.00			
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	5'200.00		5'200.00		5'250.00	
3170.03	Reisekosten und Spesen	3'000.00		3'200.00		2'190.00	
3171.01	Exkursionen, Schulreisen und Lager	300.00		300.00			
3611.01	Entschädigungen an Kanton	290'000.00		240'000.00		194'710.65	
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	2'000.00		1'500.00		2'517.50	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500.00		300.00		473.00	
3920.01	Interne Verrechnung von Mieten, Pacht, Benützung	30'000.00		30'000.00		23'000.00	
4230.02	Elternbeiträge Tagesschule		380'000.00		345'000.00		368'997.95
4631.01	Beiträge vom Kanton		200'000.00		200'000.00		188'618.00
219	Obligatorische Schule	667'800.00	35'000.00	642'000.00	9'500.00	631'156.83	11'024.00
	Nettoaufwand		632'800.00		632'500.00		620'132.83
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	408'300.00	24'000.00	391'100.00		400'045.10	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kommissionen und Fachgruppen	10'000.00		9'000.00		10'220.00	
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	262'900.00		270'400.00		260'761.30	
3010.04	Projekte "Lift" Bildung und Kultur	2'000.00					
3040.01	Betreuungszulage	1'200.00		1'200.00		1'116.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltung	17'000.00		17'400.00		16'190.80	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	39'800.00		31'600.00		29'291.40	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	1'500.00		1'500.00		1'422.80	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	4'200.00		4'300.00		4'013.70	
3055.01	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	2'700.00		2'700.00		2'606.40	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	200.00		200.00			
3102.01	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00		984.65	
3104.01	Lehrmittel	1'200.00		1'200.00		357.60	
3110.01	Büromöbel und Geräte					145.80	
3118.01	Software, Lizenzen	1'500.00		1'500.00			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	4'500.00		4'500.00		322.80	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	5'000.00		2'500.00		34'745.30	
3133.01	Informatik-Nutzungsaufwand					15.50	
3134.01	Sachversicherungsprämien	100.00		100.00		60.40	
3170.03	Reisekosten und Spesen	32'000.00		21'000.00		16'313.50	
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	6'500.00		6'000.00		6'284.90	
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden, Gemeindeverbände	15'000.00		15'000.00		15'192.25	
4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		24'000.00				

Erfolgsrechnung

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2194	Freiwilliger Schulsport	10'000.00		9'900.00		9'465.60	
3020.04	Löhne freiwilliger Schulsport	9'500.00		9'500.00		9'005.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltung	400.00		300.00		360.10	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen					11.20	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	100.00		100.00		89.30	
2195	Schülertransporte	130'800.00		125'800.00		125'048.95	
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	67'300.00		66'300.00		71'517.75	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltung	4'300.00		4'300.00		4'457.55	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	9'900.00		7'500.00		7'443.00	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	1'400.00		1'800.00		1'914.05	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'100.00		1'100.00		1'105.35	
3055.01	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	600.00		600.00		615.60	
3101.02	Treib- und Schmierstoffe	7'000.00		6'500.00		6'444.90	
3130.10	Externes Schultaxi	5'000.00		5'000.00		1'471.20	
3134.01	Sachversicherungsprämien	2'300.00		2'300.00		2'265.20	
3137.01	Steuern und Abgaben	3'200.00		3'100.00		3'227.85	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	6'000.00		6'000.00		5'766.80	
3170.03	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		482.20	
3170.05	Reisekosten Schüler für auswärtigen Schulbesuch	11'700.00		10'300.00		7'816.50	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	10'500.00		10'500.00		10'521.00	
2197	Schulsozialdienst	118'700.00	11'000.00	115'200.00	9'500.00	96'597.18	11'024.00
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	81'400.00		90'000.00		77'666.60	
3040.01	Betreuungszulage	1'700.00		1'700.00		1'728.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltung	5'300.00		5'800.00		5'012.25	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	7'900.00		6'400.00		6'246.60	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	500.00		500.00		440.10	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'300.00		1'400.00		1'242.80	
3055.01	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	700.00		700.00		692.20	
3090.01	Aus- und Weiterbildung Personal			2'000.00		300.00	
3104.01	Lehrmittel	500.00		200.00		507.38	
3110.01	Büromöbel und Geräte	200.00		500.00		1'120.20	
3118.01	Software, Lizenzen	1'200.00		1'500.00		1'080.55	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		2'000.00			
3130.02	Telefon, Internet, Kommunikation, Alarm	500.00		500.00		260.50	
3199.04	Projekte und ausserordentliche Anlässe	3'500.00		2'000.00		300.00	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	12'000.00					
4611.01	Entschädigung vom Kanton		11'000.00		9'500.00		11'024.00

Erfolgsrechnung

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
29	Übriges Bildungswesen	4'800.00		4'800.00		4'732.50	
	Nettoaufwand		4'800.00		4'800.00		4'732.50
299	Bildung	4'800.00		4'800.00		4'732.50	
	Nettoaufwand		4'800.00		4'800.00		4'732.50
2991	Erwachsenenbildung	4'800.00		4'800.00		4'732.50	
3636.02	Beitrag an Volkshochschule	4'800.00		4'800.00		4'732.50	
3	Kultur, Sport und Freizeit	1'420'900.00	515'000.00	1'467'700.00	543'600.00	1'188'936.10	291'067.80
	Nettoaufwand		905'900.00		924'100.00		897'868.30
31	Kulturerbe	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
	Nettoaufwand		2'500.00		2'500.00		2'500.00
311	Museen und bildende Kunst	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
	Nettoaufwand		2'500.00		2'500.00		2'500.00
3110	Museen und bildende Kunst	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
3636.04	Beitrag an Stiftung Ortsstube Bolligen	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
32	Kultur, übrige	263'300.00	10'200.00	259'300.00	7'800.00	269'589.90	8'518.00
	Nettoaufwand		253'100.00		251'500.00		261'071.90
321	Bibliotheken	27'500.00		27'500.00		27'448.50	
	Nettoaufwand		27'500.00		27'500.00		27'448.50
3210	Bibliotheken	27'500.00		27'500.00		27'448.50	
3636.03	Beitrag an Kornhausbibliothek Bern	27'500.00		27'500.00		27'448.50	
322	Musik und Theater	162'700.00		162'700.00		162'677.00	
	Nettoaufwand		162'700.00		162'700.00		162'677.00
3220	Konzert und Theater	162'700.00		162'700.00		162'677.00	
3636.05	Beitrag an kulturelle Institutionen der Stadt Bern	162'700.00		162'700.00		162'676.00	
3650.50	WB Beteiligungen VV an privaten Unternehmen					1.00	
329	Kultur	73'100.00	10'200.00	69'100.00	7'800.00	79'464.40	8'518.00
	Nettoaufwand		62'900.00		61'300.00		70'946.40

Erfolgsrechnung

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3290	Übrige Kultur	73'100.00	10'200.00	69'100.00	7'800.00	79'464.40	8'518.00
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		518.05	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	4'000.00		4'000.00		3'136.25	
3102.03	Kultur-Kuvert	4'000.00		2'000.00		4'494.30	
3110.01	Büromöbel und Geräte			2'500.00		1'665.90	
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	18'000.00		18'000.00		16'374.45	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	4'500.00		6'900.00		4'560.00	
3130.03	Porto, Post- und Bankspesen	2'500.00		2'000.00		2'162.50	
3130.05	Liegenschaftsverwaltung	300.00		300.00		322.95	
3130.11	Bundesfeier	4'000.00		3'700.00		3'959.25	
3130.12	Jungbürgerfeier	2'900.00		2'000.00		2'845.90	
3130.13	Empfänge und Ehrungen	2'500.00		3'000.00		1'537.65	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.					13'903.60	
3134.01	Sachversicherungsprämien	1'900.00		1'900.00		1'905.60	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	9'000.00		9'000.00		14'391.55	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	200.00		200.00			
3161.01	Mieten, Benützungskosten Anlagen	2'500.00		2'500.00		710.80	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'000.00					
3636.07	Beiträge an Künstlerinnen und kulturelle Institutionen	7'000.00		7'000.00		4'175.65	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'800.00		3'100.00		2'800.00	
4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		10'200.00		7'800.00		8'518.00
33	Medien	46'900.00	100.00	72'900.00	100.00	56'573.80	74.00
	Nettoaufwand		46'800.00		72'800.00		56'499.80
332	Medien	46'900.00	100.00	72'900.00	100.00	56'573.80	74.00
	Nettoaufwand		46'800.00		72'800.00		56'499.80
3320	Medien	46'900.00	100.00	72'900.00	100.00	56'573.80	74.00
3133.02	Internet-Homepage Bolligen	14'900.00		12'900.00		7'346.25	
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden, Gemeindeverbände	32'000.00		60'000.00		49'227.55	
4250.01	Verkäufe		100.00		100.00		74.00
34	Sport und Freizeit	1'108'200.00	504'700.00	1'133'000.00	535'700.00	860'272.40	282'475.80
	Nettoaufwand		603'500.00		597'300.00		577'796.60
341	Sport	870'800.00	470'000.00	892'000.00	501'000.00	639'009.65	247'848.90
	Nettoaufwand		400'800.00		391'000.00		391'160.75

Erfolgsrechnung

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3410	Sport	22'600.00	12'000.00	22'300.00	12'000.00	18'202.90	9'975.00
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kommissionen und Fachgruppen	2'000.00		2'000.00		1'060.00	
3000.07	Entschädigungen Frühlingsferienkurse	1'500.00		1'200.00		1'600.00	
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	2'000.00		2'400.00		1'258.25	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltung					48.50	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen					4.10	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse					12.00	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	300.00		500.00		75.05	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		1'200.00		1'552.15	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	2'500.00		2'000.00		2'566.90	
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	5'300.00		5'300.00		5'250.00	
3170.03	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		1'069.60	
3199.06	Schwimmwettkämpfe	2'000.00		2'000.00		2'126.50	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000.00		1'200.00		149.85	
3636.08	Beiträge an örtliche Turn- und Sportvereine	3'500.00		3'500.00		1'430.00	
4231.01	Kursgelder		12'000.00		12'000.00		9'975.00
3411	Hallenbad	800'200.00	458'000.00	821'500.00	489'000.00	576'354.85	237'873.90
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kommissionen und Fachgruppen	400.00		400.00		560.00	
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	330'300.00		364'900.00		258'769.45	
3010.02	Löhne Aushilfspersonal	5'000.00		5'000.00		20'547.85	
3020.01	Löhne Lehrkräfte	65'000.00		65'000.00		45'325.35	
3040.01	Betreuungszulage	2'100.00					
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltung	25'800.00		28'100.00		18'634.55	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	36'000.00		40'700.00		30'186.60	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	2'000.00		2'200.00		1'517.75	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	6'400.00		7'000.00		4'620.10	
3055.01	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	3'500.00		3'800.00		2'422.70	
3090.01	Aus- und Weiterbildung Personal	1'500.00		1'500.00		1'647.50	
3101.51	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	23'500.00		23'500.00		17'964.30	
3101.52	Verbrauchsmaterial Restaurationsbetrieb	10'000.00		10'000.00		1'967.80	
3101.53	Verbrauchsmaterial Schwimmkurse	3'000.00		3'000.00		770.30	
3102.51	Drucksachen, Publikationen	1'200.00		1'200.00		6'482.55	
3111.51	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	7'500.00		2'500.00		2'643.05	
3120.51	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	170'000.00		170'000.00		102'532.65	
3130.02	Telefon, Internet, Kommunikation, Alarm	1'600.00		1'600.00		1'524.80	
3134.01	Sachversicherungsprämien	3'200.00		3'300.00		3'272.80	
3137.01	Steuern und Abgaben	800.00		800.00		838.90	
3144.51	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	50'000.00		44'000.00		29'593.55	
3151.51	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	40'000.00		30'000.00		19'600.90	

Erfolgsrechnung

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	1'000.00		500.00		1'000.00	
3161.51	Mieten, Benützungskosten Anlagen	3'000.00		3'000.00		2'636.40	
3170.03	Reisekosten und Spesen	1'200.00		1'200.00		1'295.00	
3300.91	Planm. Abschreibungen übrige Sachanlagen	6'200.00		8'300.00			
4231.51	Kursgelder Übrige		50'000.00		50'000.00		13'098.95
4231.52	Kursgelder Schwimmkurse Kinder		70'000.00		70'000.00		34'406.00
4240.51	Benützunggebühren und Dienstleistungen		250'000.00		296'000.00		108'442.95
4240.52	Bahnmiete		10'000.00		10'000.00		4'073.10
4250.51	Verkäufe Restaurationsbetrieb		17'000.00		17'000.00		2'852.90
4250.52	Verkäufe übriges Material		1'000.00		1'000.00		
4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV						30'000.00
4612.01	Entschädigung von Gemeinden		60'000.00		45'000.00		45'000.00
3412	Sportplatz Wegmühle	48'000.00		48'200.00		44'451.90	
3134.01	Sachversicherungsprämien	1'600.00		1'600.00		1'551.90	
3140.02	Unterhalt Aussenanlagen, Sport- und Spielplätze	2'000.00		2'000.00			
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'500.00		1'500.00			
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'900.00		3'100.00		2'900.00	
342	Freizeit	237'400.00	34'700.00	241'000.00	34'700.00	221'262.75	34'626.90
	Nettoaufwand		202'700.00		206'300.00		186'635.85
3420	Freizeit	50'900.00	3'500.00	49'400.00	3'500.00	44'151.15	3'426.90
3140.03	Unterhalt öffentliche Anlagen und Spielplätze	15'000.00		15'000.00		9'206.80	
3143.02	Unterhalt öffentliche Brunnen	1'000.00		1'500.00		1'004.35	
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden, Gemeindeverbände	4'900.00		4'900.00		4'745.00	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	30'000.00		28'000.00		29'195.00	
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'500.00		3'500.00		3'426.90
3421	Kulturraum Reberhaus	176'500.00	31'200.00	181'100.00	31'200.00	167'111.60	31'200.00
3111.01	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	3'000.00		3'000.00			
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	23'000.00		23'000.00		20'250.10	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00		520.20	
3134.01	Sachversicherungsprämien	5'400.00		5'500.00		5'513.75	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	28'500.00		33'000.00		28'683.55	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	500.00		500.00			
3634.01	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	115'600.00		115'600.00		112'144.00	
4611.01	Entschädigung vom Kanton		31'200.00		31'200.00		31'200.00

Erfolgsrechnung

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3422	Infrastruktur Naherholung Wald	10'000.00		10'500.00		10'000.00	
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	10'000.00		10'500.00		10'000.00	
4	Gesundheit	56'800.00	25'000.00	59'500.00	25'000.00	51'266.35	24'966.00
	Nettoaufwand		31'800.00		34'500.00		26'300.35
42	Ambulante Krankenpflege	12'900.00	25'000.00	11'800.00	25'000.00	11'716.25	24'726.00
	Nettoertrag	12'100.00		13'200.00		13'009.75	
421	Ambulante Krankenpflege	12'900.00	25'000.00	11'800.00	25'000.00	11'716.25	24'726.00
	Nettoertrag	12'100.00		13'200.00		13'009.75	
4210	Ambulante Krankenpflege	12'900.00	25'000.00	11'800.00	25'000.00	11'716.25	24'726.00
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'700.00		178.80	
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	5'000.00		2'200.00		5'395.15	
3134.01	Sachversicherungsprämien	200.00		200.00		240.45	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000.00		6'000.00		411.65	
3636.09	Beitrag an Samariterverein	1'700.00		1'700.00		1'700.00	
3636.10	SRK-Fahrdienst					3'790.20	
4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		25'000.00		25'000.00		24'726.00
43	Gesundheit	43'900.00		47'700.00		39'550.10	240.00
	Nettoaufwand		43'900.00		47'700.00		39'310.10
432	Krankheitsbekämpfung, übrige	7'000.00		10'000.00		11'910.25	
	Nettoaufwand		7'000.00		10'000.00		11'910.25
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	7'000.00		10'000.00		11'910.25	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'000.00		7'000.00		3'971.85	
3119.01	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'000.00		1'000.00			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		2'000.00		7'938.40	
433	Schulgesundheitsdienst	35'900.00		36'400.00		26'489.85	240.00
	Nettoaufwand		35'900.00		36'400.00		26'249.85
4330	Schulgesundheitsdienst	13'300.00		14'800.00		7'415.80	
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal			3'200.00		6'570.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltung			300.00		301.95	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen					9.45	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse					74.90	

Erfolgsrechnung

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.01	Drucksachen, Publikationen	300.00		300.00		459.50	
3136.01	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	13'000.00		11'000.00			
4331	Schulzahnpflege	22'600.00		21'600.00		19'074.05	240.00
3090.01	Aus- und Weiterbildung Personal	300.00		300.00			
3102.01	Drucksachen, Publikationen	300.00		300.00		169.40	
3136.01	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	19'000.00		18'000.00		18'904.65	
3637.01	Beiträge an private Haushalte	3'000.00		3'000.00			
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						240.00
434	Lebensmittelkontrolle	1'000.00		1'300.00		1'150.00	
	Nettoaufwand		1'000.00		1'300.00		1'150.00
4340	Lebensmittelkontrolle	1'000.00		1'300.00		1'150.00	
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden, Gemeindeverbände	1'000.00		1'300.00		1'150.00	
5	Soziale Sicherheit	9'695'200.00	4'373'300.00	9'921'500.00	4'281'200.00	8'774'094.83	3'674'943.34
	Nettoaufwand		5'321'900.00		5'640'300.00		5'099'151.49
53	Alter + Hinterlassene	1'672'000.00	28'200.00	1'706'400.00	23'100.00	1'722'770.70	25'484.70
	Nettoaufwand		1'643'800.00		1'683'300.00		1'697'286.00
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	126'100.00	20'000.00	176'100.00	19'000.00	186'220.30	20'174.70
	Nettoaufwand		106'100.00		157'100.00		166'045.60
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	126'100.00	20'000.00	176'100.00	19'000.00	186'220.30	20'174.70
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	103'600.00		148'600.00		148'700.95	
3040.01	Betreuungszulage	1'100.00		1'700.00		792.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltung	6'700.00		9'600.00		9'596.45	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	11'400.00		11'500.00		17'835.20	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	500.00		800.00		835.20	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'700.00		2'400.00		2'379.05	
3055.01	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	1'100.00		1'500.00		1'413.45	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften					64.00	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.					4'504.00	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					100.00	
4611.01	Entschädigung vom Kanton		20'000.00		19'000.00		20'174.70
532	Ergänzungsleistungen AHV / IV	1'530'000.00		1'522'000.00		1'531'491.00	
	Nettoaufwand		1'530'000.00		1'522'000.00		1'531'491.00

Erfolgsrechnung

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5320	Ergänzungsleistungen AHV / IV	1'530'000.00		1'522'000.00		1'531'491.00	
3631.01	Beiträge an Kanton	1'530'000.00		1'522'000.00		1'531'491.00	
533	Leistungen an Pensionierte	8'600.00					
	Nettoaufwand		8'600.00				
5330	Leistungen an Pensionierte	8'600.00					
3064.01	Überbrückungsrenten	8'600.00					
534	Wohnen im Alter		8'200.00		4'100.00		5'310.00
	Nettoertrag	8'200.00		4'100.00		5'310.00	
5340	Wohnen im Alter		8'200.00		4'100.00		5'310.00
4450.01	Ertrag aus Darlehen Lutertalpark		8'200.00		4'100.00		5'310.00
535	Leistungen an das Alter	7'300.00		8'300.00		5'059.40	
	Nettoaufwand		7'300.00		8'300.00		5'059.40
5350	Leistungen an das Alter	7'300.00		8'300.00		5'059.40	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kommissionen und Fachgruppen	2'500.00		2'500.00		1'000.00	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	300.00		300.00			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	4'000.00		5'000.00		4'059.40	
3170.03	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00			
54	Familie und Jugend	900'600.00	111'000.00	755'900.00	10'000.00	690'658.97	358'306.00
	Nettoaufwand		789'600.00		745'900.00		332'352.97
541	Familienzulagen	31'800.00		37'900.00		35'364.00	
	Nettoaufwand		31'800.00		37'900.00		35'364.00
5410	Familienzulagen	31'800.00		37'900.00		35'364.00	
3631.01	Beiträge an Kanton	31'800.00		37'900.00		35'364.00	
543	Alimentenbevorschussung und Inkasso	105'000.00	20'000.00	65'000.00	9'000.00	102'882.00	14'149.00
	Nettoaufwand		85'000.00		56'000.00		88'733.00
5430	Alimentenbevorschussung und Inkasso	105'000.00	20'000.00	65'000.00	9'000.00	102'882.00	14'149.00
3637.01	Beiträge an private Haushalte	105'000.00		65'000.00		102'882.00	
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		20'000.00		9'000.00		14'149.00

Erfolgsrechnung

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
544	Jugendschutz	163'800.00	91'000.00	153'000.00	1'000.00	84'061.35	1'000.00
	Nettoaufwand		72'800.00		152'000.00		83'061.35
5440	Jugendschutz allgemein	1'800.00		200.00		312.00	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	1'800.00		200.00		312.00	
5445	Kinder- und Jugendfachstelle	162'000.00	91'000.00	152'800.00	1'000.00	83'749.35	1'000.00
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kommissionen und Fachgruppen	1'600.00		1'000.00		520.00	
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	80'000.00		6'900.00		2'958.25	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltung	5'200.00				190.80	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	2'800.00					
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	500.00				4.25	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'300.00				47.30	
3055.01	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	800.00					
3090.01	Aus- und Weiterbildung Personal	900.00					
3100.01	Büromaterial	400.00					
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	200.00					
3102.01	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		300.00		50.40	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00					
3111.01	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'000.00					
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	6'000.00		6'000.00		5'729.95	
3130.02	Telefon, Internet, Kommunikation, Alarm	1'500.00					
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			6'000.00			
3134.01	Sachversicherungsprämien	600.00		600.00		576.10	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	7'000.00		7'000.00		5'697.20	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	600.00					
3170.03	Reisekosten und Spesen	500.00					
3199.04	Projekte und ausserordentliche Anlässe	12'000.00					
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden, Gemeindeverbände			40'000.00			
3632.01	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände			85'000.00		67'975.10	
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	1'000.00					
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500.00					
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	12'000.00					
3920.01	Interne Verrechnung von Mieten, Pacht, Benützung	24'000.00					
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000.00		1'000.00		1'000.00
4611.01	Entschädigung vom Kanton		90'000.00				
545	Leistungen an Familien	600'000.00		500'000.00		468'351.62	343'157.00
	Nettoaufwand		600'000.00		500'000.00		125'194.62

Erfolgsrechnung

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	600'000.00		500'000.00		468'351.62	343'157.00
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	600'000.00		500'000.00		468'351.62	
4611.01	Entschädigung vom Kanton						343'157.00
57	Sozialhilfe und Asylwesen	7'108'600.00	4'234'100.00	7'445'200.00	4'248'100.00	6'346'255.66	3'291'152.64
	Nettoaufwand		2'874'500.00		3'197'100.00		3'055'103.02
572	Wirtschaftliche Hilfe	2'903'000.00	780'000.00	3'205'000.00	850'000.00	2'481'974.40	1'229'273.00
	Nettoaufwand		2'123'000.00		2'355'000.00		1'252'701.40
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	2'903'000.00	780'000.00	3'205'000.00	850'000.00	2'481'974.40	1'229'273.00
3136.01	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	3'000.00		5'000.00		3'794.40	
3637.01	Beiträge an private Haushalte	2'900'000.00		3'200'000.00		2'478'180.00	
4260.02	Erträge und Rückerstattungen mit Inkassoprivileg		30'000.00		50'000.00		31'177.00
4260.03	Übrige Erträge ohne Inkassoprivileg		550'000.00		550'000.00		1'008'730.00
4611.04	Prämienverbilligungen KVG		200'000.00		250'000.00		189'366.00
579	Sozialhilfe	4'205'600.00	3'454'100.00	4'240'200.00	3'398'100.00	3'864'281.26	2'061'879.64
	Nettoaufwand		751'500.00		842'100.00		1'802'401.62
5790	Sozialhilfe	17'300.00		21'000.00		13'870.65	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kommissionen und Fachgruppen	2'800.00		2'800.00		3'230.00	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	4'000.00		4'000.00			
3170.03	Reisekosten und Spesen			700.00			
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden, Gemeindeverbände	1'300.00		3'300.00		1'252.60	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	7'200.00		7'200.00		7'163.60	
3637.02	Bescherungen und Winterhilfe	2'000.00		3'000.00		2'224.45	
5791	Administration Sozialhilfe	216'300.00	108'100.00	186'200.00	93'600.00	179'717.45	89'859.00
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	170'000.00		152'400.00		150'937.50	
3040.01	Betreuungszulage	1'900.00		2'800.00		1'620.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltung	11'000.00		9'800.00		9'406.35	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	14'100.00		7'300.00		6'141.45	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	1'000.00		900.00		790.25	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	2'700.00		2'400.00		2'342.20	
3055.01	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	2'100.00		1'900.00		1'760.50	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	900.00		600.00		635.00	
3118.01	Software, Lizenzen	3'500.00					
3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	9'000.00		8'000.00		5'919.20	

Erfolgsrechnung

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.03	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00		165.00	
4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		108'100.00		93'600.00		89'859.00
5792	Sozialarbeit	416'000.00	208'000.00	388'000.00	195'500.00	412'918.30	206'459.00
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	346'000.00		325'900.00		350'546.65	
3040.01	Betreuungszulage	2'800.00		2'800.00		2'547.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltung	22'400.00		21'100.00		21'112.40	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	30'500.00		24'600.00		24'110.55	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	2'000.00		1'800.00		1'854.95	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	5'500.00		5'200.00		5'234.00	
3055.01	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	3'800.00		3'600.00		3'585.10	
3090.01	Aus- und Weiterbildung Personal					1'587.65	
3170.03	Reisekosten und Spesen	3'000.00		3'000.00		2'340.00	
4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		208'000.00		195'500.00		206'459.00
5799	Lastenausgleich Sozialhilfe	3'556'000.00	3'138'000.00	3'645'000.00	3'109'000.00	3'257'774.86	1'765'561.64
3611.01	Entschädigungen an Kanton	3'556'000.00		3'645'000.00		3'257'774.86	
4611.01	Entschädigung vom Kanton		3'138'000.00		3'109'000.00		1'765'561.64
59	Hilfsaktionen Sozialhilfe	14'000.00		14'000.00		14'409.50	
	Nettoaufwand		14'000.00		14'000.00		14'409.50
592	Hilfsaktionen im Inland	7'000.00		7'000.00		7'409.50	
	Nettoaufwand		7'000.00		7'000.00		7'409.50
5920	Hilfsaktionen im Inland	7'000.00		7'000.00		7'409.50	
3632.01	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände					1'409.50	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	7'000.00		7'000.00		6'000.00	
593	Hilfsaktionen im Ausland	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
	Nettoaufwand		7'000.00		7'000.00		7'000.00
5930	Hilfsaktionen im Ausland	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
3638.01	Beiträge an das Ausland	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
6	Verkehr	2'723'200.00	307'300.00	2'685'700.00	295'000.00	2'449'383.38	294'418.65
	Nettoaufwand		2'415'900.00		2'390'700.00		2'154'964.73
61	Strassenverkehr	1'746'900.00	237'300.00	1'662'200.00	225'000.00	1'588'707.38	232'798.65
	Nettoaufwand		1'509'600.00		1'437'200.00		1'355'908.73

Erfolgsrechnung

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
613	Kantonsstrassen, übrige	77'900.00		77'900.00		66'104.00	
	Nettoaufwand		77'900.00		77'900.00		66'104.00
6130	Kantonsstrassen	77'900.00		77'900.00		66'104.00	
3300.91	Planm. Abschreibungen übrige Sachanlagen	77'900.00		77'900.00		66'104.00	
615	Gemeindestrassen	1'669'000.00	237'300.00	1'584'300.00	225'000.00	1'522'603.38	232'798.65
	Nettoaufwand		1'431'700.00		1'359'300.00		1'289'804.73
6150	Gemeindestrassen	1'506'200.00	162'300.00	1'421'500.00	155'000.00	1'389'517.33	173'314.90
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kommissionen und Fachgruppen	2'500.00		2'500.00		1'400.00	
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	651'500.00		653'900.00		650'511.70	
3010.02	Löhne Aushilfspersonal					323.75	
3010.09	Lohnrückerstattungen	-5'000.00		-5'000.00		-11'633.00	
3040.01	Betreuungszulage	3'800.00		7'300.00		5'790.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltung	42'100.00		42'200.00		40'430.40	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	70'800.00		61'300.00		60'706.80	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	14'100.00		17'800.00		17'120.65	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	10'400.00		10'500.00		10'024.10	
3055.01	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	5'800.00		5'800.00		5'617.00	
3090.01	Aus- und Weiterbildung Personal	3'000.00		3'000.00		3'259.40	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	30'000.00		30'000.00		23'745.15	
3101.02	Treib- und Schmierstoffe	25'000.00		22'000.00		26'346.95	
3101.03	Material Winterdienst	25'000.00		21'000.00		23'958.30	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		2'000.00		1'875.55	
3111.01	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	6'000.00		10'000.00		6'109.80	
3111.02	Strassenmarkierungen und Signale	25'000.00		25'000.00		14'200.55	
3112.01	Dienstkleider	5'000.00		5'000.00		4'937.35	
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	9'000.00		7'000.00		9'543.75	
3130.01	Dienstleistungen Dritter					75.00	
3130.02	Telefon, Internet, Kommunikation, Alarm	1'000.00		1'000.00		825.00	
3130.14	Schneeräumung durch Dritte	2'000.00		20'000.00		15'385.45	
3130.15	Baumpflege durch Dritte	8'000.00		10'000.00		6'883.50	
3130.16	Entsorgung Strassenwischgut	25'000.00		27'000.00		18'498.35	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	31'500.00		25'000.00		15'998.15	
3132.07	Kunstabauten Tiefbau	24'000.00					
3133.01	Informatik-Nutzungsaufwand	24'500.00		2'500.00		1'615.50	
3133.03	Geografisches Informationssystem (GIS)					2'147.25	
3134.01	Sachversicherungsprämien	13'300.00		12'600.00		12'952.80	

Erfolgsrechnung

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3136.01	Honorare privatärztlicher Tätigkeit			500.00		100.00	
3137.01	Steuern und Abgaben	9'300.00		9'300.00		9'304.15	
3141.01	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	138'000.00		100'000.00		158'694.43	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	20'000.00		20'000.00		5'903.70	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	60'000.00		60'000.00		60'100.65	
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	58'000.00		58'500.00		58'500.00	
3170.03	Reisekosten und Spesen	3'000.00		5'500.00		3'523.00	
3199.01	Übriger Betriebsaufwand			600.00		278.85	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen VV	95'500.00		79'800.00		75'192.25	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	65'600.00		66'200.00		47'613.90	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'500.00		1'700.00		1'657.20	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		25'000.00		20'000.00		19'707.90
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						16'307.00
4612.03	Verrechnete Leistungen		84'100.00		95'600.00		84'100.00
4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		53'200.00		39'400.00		53'200.00
6151	Öffentliche Beleuchtung	133'500.00	5'000.00	133'500.00	5'000.00	108'154.70	4'806.00
3120.03	Strom für öffentliche Beleuchtung	55'000.00		55'000.00		41'719.70	
3141.02	Unterhalt Strassenbeleuchtung	45'000.00		45'000.00		32'955.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen VV	33'500.00		33'500.00		33'480.00	
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000.00		5'000.00		4'806.00
6155	Parkplätze	29'300.00	70'000.00	29'300.00	65'000.00	24'931.35	54'677.75
3130.01	Dienstleistungen Dritter	18'000.00		18'000.00		13'282.85	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge					342.50	
3300.91	Planm. Abschreibungen übrige Sachanlagen	11'300.00		11'300.00		11'306.00	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		40'000.00		45'000.00		35'464.81
4270.01	Bussen		30'000.00		20'000.00		19'212.94
62	Öffentlicher Verkehr	976'300.00	70'000.00	1'023'500.00	70'000.00	860'676.00	61'620.00
	Nettoaufwand		906'300.00		953'500.00		799'056.00
623	Agglomerationsverkehr	4'500.00		5'500.00		4'155.00	
	Nettoaufwand		4'500.00		5'500.00		4'155.00
6230	Agglomerationsverkehr	4'500.00		5'500.00		4'155.00	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000.00		3'000.00			
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	2'500.00		2'500.00		4'155.00	
629	Öffentlicher Verkehr	971'800.00	70'000.00	1'018'000.00	70'000.00	856'521.00	61'620.00

Erfolgsrechnung

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoaufwand		901'800.00		948'000.00		794'901.00
6290	Öffentlicher Verkehr	71'000.00	70'000.00	71'000.00	70'000.00	70'400.00	61'620.00
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kommissionen und Fachgruppen	1'000.00		1'000.00		400.00	
3130.17	Tageskarten Gemeinde	70'000.00		70'000.00		70'000.00	
4250.01	Verkäufe		70'000.00		70'000.00		61'620.00
6291	Gemeindeanteil Öffentlicher Verkehr	900'800.00		947'000.00		786'121.00	
3631.01	Beiträge an Kanton	900'800.00		947'000.00		786'121.00	
7	Umweltschutz und Raumordnung	4'647'300.00	4'366'500.00	4'518'300.00	4'212'500.00	5'012'006.21	4'795'358.56
	Nettoaufwand		280'800.00		305'800.00		216'647.65
71	Wasserversorgung	1'738'600.00	1'738'600.00	1'650'600.00	1'650'600.00	1'951'998.25	1'951'998.25
710	Wasserversorgung	1'738'600.00	1'738'600.00	1'650'600.00	1'650'600.00	1'951'998.25	1'951'998.25
7101	Wasserversorgung [Gemeindebetrieb]	1'738'600.00	1'738'600.00	1'650'600.00	1'650'600.00	1'951'998.25	1'951'998.25
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	152'600.00		143'600.00		151'228.25	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltung	9'900.00		9'300.00		9'759.90	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	15'600.00		12'400.00		9'650.40	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	3'300.00		3'900.00		4'106.35	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	2'400.00		2'300.00		2'419.35	
3055.01	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	1'400.00		1'300.00		1'347.45	
3090.61	Aus- und Weiterbildung Personal	2'500.00		2'500.00		102.15	
3101.61	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'500.00		5'000.00		3'344.00	
3101.62	Treib- und Schmierstoffe	2'000.00		1'500.00		1'279.90	
3102.61	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00		410.40	
3111.61	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	59'000.00		35'000.00		32'106.35	
3112.61	Dienstkleider	1'000.00		1'000.00		521.60	
3120.61	Wasserankauf	430'000.00		424'000.00		427'219.20	
3130.61	Dienstleistungen Dritter	20'000.00		17'000.00		15'420.80	
3130.62	Telefon, Internet, Alarm, Porto	3'000.00		3'000.00		3'012.30	
3132.61	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	40'000.00		40'000.00		8'801.00	
3132.62	Leitungseinmessung	10'000.00		10'000.00		15'704.45	
3134.01	Sachversicherungsprämien	5'800.00		3'800.00		3'776.70	
3137.01	Steuern und Abgaben	1'300.00		1'000.00		1'030.50	
3143.62	Unterhalt Leitungsnetz (Reparaturen)	80'000.00		70'000.00		184'427.85	
3143.63	Erneuerung/Erweiterung Leitungsnetz	70'000.00		70'000.00		28'044.85	
3143.64	Unterhalt Hydranten	102'000.00		60'000.00		65'903.30	

Erfolgsrechnung

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3143.65	Unterhalt Schieber	20'000.00		12'500.00		9'900.00	
3151.61	Unterhalt Apparate, Geräte, Maschinen, Fahrzeuge	500.00		500.00		1'606.60	
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften					18'747.50	
3170.03	Reisekosten und Spesen	800.00		800.00		720.00	
3199.05	Vorsteuerkürzung					655.40	
3199.61	Übriger Betriebsaufwand					1'000.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	90'200.00		92'700.00		73'075.85	
3510.10	Einlage in Spezialfinanzierung WE (Wiederbeschaffungswert)	246'400.00		346'400.00		456'438.00	
3510.50	Einlage in Spezialfinanzierung WE (Anschlussgebühren)	210'000.00		110'000.00		372'537.85	
3612.03	Verrechnete Leistungen	55'200.00		54'500.00		47'700.00	
4240.50	Anschlussgebühren Wasser		210'000.00		110'000.00		372'537.85
4240.61	Wasserverkauf inkl. Grundgebühren		850'000.00				
4250.61	Wasserverkauf inkl. Grundgebühren				850'000.00		825'940.60
4260.61	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		40'000.00		35'000.00		46'808.35
4409.01	Verrechnete Zinse		32'100.00		36'700.00		34'200.00
4450.02	Zinsertrag Darlehen WVRB AG		14'400.00		14'900.00		15'268.00
4463.01	Dividende Aktienkapital WVRB AG		3'400.00		3'400.00		3'412.50
4510.01	Entnahme Spezialfinanzierung Werterhalt		90'200.00		92'700.00		
4612.03	Verrechnete Leistungen		2'800.00		12'200.00		2'800.00
4898.01	Entnahmen übriges Eigenkapital		495'700.00		495'700.00		495'700.00
9010.10	Wasser Ertragsüberschuss (Gewinn)	99'700.00		116'100.00			
9011.01	Aufwandüberschuss (Verlust)						155'330.95
72	Abwasserentsorgung	1'360'100.00	1'360'100.00	1'302'600.00	1'302'600.00	1'579'765.95	1'579'765.95
720	Abwasserentsorgung	1'360'100.00	1'360'100.00	1'302'600.00	1'302'600.00	1'579'765.95	1'579'765.95
7201	Abwasserentsorgung [Gemeindebetrieb]	1'360'100.00	1'360'100.00	1'302'600.00	1'302'600.00	1'579'765.95	1'579'765.95
3090.71	Aus- und Weiterbildung Personal	1'000.00		1'000.00			
3101.71	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			500.00			
3112.71	Dienstkleider			1'000.00			
3120.71	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	800.00		1'000.00		723.45	
3130.71	Telefon, Internet, Alarm	200.00		200.00		45.15	
3132.71	Honorare Projekte	40'000.00		65'000.00		43'871.35	
3132.72	Leitungseinmessung	15'000.00		15'000.00		13'920.85	
3137.01	Steuern und Abgaben	500.00		500.00		325.00	
3143.71	Unterhalt übrige Tiefbauten	130'000.00		120'000.00		130'053.20	
3143.72	Optimierung Entwässerung in LWZ	5'000.00		10'000.00		4'444.00	
3143.73	Planung, Auswertung, Koordination	20'000.00		20'000.00			

Erfolgsrechnung

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	50'800.00		50'600.00		41'205.70	
3300.91	Planm. Abschreibungen übrige Sachanlagen	8'300.00				8'256.00	
3510.10	Einlage in Spezialfinanzierung WE (Wiederbeschaffungswert)	82'000.00		140'100.00		281'981.00	
3510.50	Einlage in Spezialfinanzierung WE (Anschlussgebühren)	200'000.00		120'000.00		347'838.50	
3612.03	Verrechnete Leistungen	44'500.00		41'700.00		44'500.00	
3631.71	Abgabe an kantonalen Abwasserfond	37'000.00		37'000.00		34'813.00	
3632.71	Betriebsbeitrag an Gemeindeverband ARA Worblental	700'000.00		664'000.00		622'583.00	
3637.01	Beiträge an private Haushalte	12'000.00		15'000.00		5'205.75	
4240.53	Anschlussgebühren Abwasser		200'000.00		120'000.00		347'838.50
4240.71	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'020'000.00		1'025'000.00		1'011'895.85
4260.71	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		20'000.00		20'000.00		21'392.75
4409.01	Verrechnete Zinse		61'000.00		60'700.00		63'300.00
4510.01	Entnahme Spezialfinanzierung Werterhalt		59'100.00		50'600.00		
9010.20	Abwasser Ertragsüberschuss (Gewinn)	13'000.00					
9011.01	Aufwandüberschuss (Verlust)						135'338.85
9011.20	Abwasser Aufwandüberschuss (Verlust)				26'300.00		
73	Abfall	786'300.00	786'300.00	776'700.00	776'700.00	818'119.61	818'119.61
730	Abfall	786'300.00	786'300.00	776'700.00	776'700.00	818'119.61	818'119.61
7301	Abfall [Gemeindebetrieb]	786'300.00	786'300.00	776'700.00	776'700.00	818'119.61	818'119.61
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal			1'300.00		1'300.00	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen					20.80	
3090.81	Aus- und Weiterbildung Personal	500.00		500.00			
3101.81	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	35'000.00		15'000.00		16'268.60	
3102.81	Drucksachen, Publikationen	300.00		1'000.00		644.40	
3111.81	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'000.00		1'000.00			
3130.82	Entsorgung Kehrriech, Papier, Kompost und Metalle	320'000.00		320'000.00		313'972.90	
3130.83	Entsorgung Sonderabfälle und Separatsammlungen	25'000.00		20'000.00		30'886.55	
3132.81	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	500.00		500.00			
3137.01	Steuern und Abgaben	100.00		300.00		160.00	
3143.81	Unterhalt übrige Tiefbauten	12'000.00		12'000.00		4'498.15	
3612.03	Verrechnete Leistungen	105'400.00		116'600.00		105'400.00	
3612.82	Entschädigung an Gemeinden, Gemeindeverbände	6'500.00		4'500.00		6'585.70	
3632.81	Betriebsbeitrag an KEWU	280'000.00		280'000.00		278'990.90	
4240.81	Grundgebühren		425'000.00		426'000.00		418'830.53
4240.82	Sack- und Containergebühren		310'000.00		305'000.00		346'763.25
4260.81	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		45'000.00		40'000.00		47'325.83

Erfolgsrechnung

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4409.01	Verrechnete Zinse		6'200.00		5'700.00		5'200.00
9010.01	Ertragsüberschuss (Gewinn)					59'391.61	
9010.30	Abfall Ertragsüberschuss (Gewinn)			4'000.00			
9011.30	Abfall Aufwandüberschuss (Verlust)		100.00				
74	Verbauungen	91'800.00	20'000.00	81'800.00	20'000.00	35'138.50	38'174.80
	Nettoaufwand		71'800.00		61'800.00		
	Nettoertrag					3'036.30	
741	Gewässerverbauungen	73'800.00	20'000.00	63'800.00	20'000.00	35'138.50	38'174.80
	Nettoaufwand		53'800.00		43'800.00		
	Nettoertrag					3'036.30	
7410	Gewässerverbauungen	73'800.00	20'000.00	63'800.00	20'000.00	35'138.50	38'174.80
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	15'000.00		15'000.00		1'662.10	
3142.01	Unterhalt Wasserbau	48'000.00		40'000.00		17'299.20	
3142.02	Unterhalt Feuerweiher	7'000.00		5'000.00		12'364.20	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau	3'800.00		3'800.00		3'813.00	
4631.01	Beiträge vom Kanton		20'000.00		20'000.00		38'174.80
745	Naturgefahren	18'000.00		18'000.00			
	Nettoaufwand		18'000.00		18'000.00		
7450	Naturgefahren	18'000.00		18'000.00			
3134.02	Beitrag Einsatzkostenversicherung (GVB)	18'000.00		18'000.00			
75	Arten- und Landschaftsschutz	41'800.00	700.00	59'100.00	700.00	47'762.10	
	Nettoaufwand		41'100.00		58'400.00		47'762.10
750	Arten- und Landschaftsschutz	41'800.00	700.00	59'100.00	700.00	47'762.10	
	Nettoaufwand		41'100.00		58'400.00		47'762.10
7500	Arten- und Landschaftsschutz	41'800.00	700.00	59'100.00	700.00	47'762.10	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kommissionen und Fachgruppen	3'000.00		3'500.00		1'200.00	
3090.01	Aus- und Weiterbildung Personal			600.00		300.00	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	3'000.00		5'000.00		3'530.70	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	3'000.00		13'000.00		12'813.45	
3140.01	Unterhalt an Grundstücken	7'000.00		10'000.00		6'604.55	
3170.03	Reisekosten und Spesen	500.00		700.00		280.00	
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	24'000.00		25'000.00		21'653.40	

Erfolgsrechnung

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'300.00		1'300.00		1'380.00	
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		700.00		700.00		
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	6'500.00	4'500.00	6'100.00	5'000.00	5'576.00	3'720.00
	Nettoaufwand		2'000.00		1'100.00		1'856.00
761	Luftreinhaltung und Klimaschutz	6'500.00	4'500.00	6'100.00	5'000.00	5'576.00	3'720.00
	Nettoaufwand		2'000.00		1'100.00		1'856.00
7610	Luftreinhaltung und Klimaschutz	6'500.00	4'500.00	6'100.00	5'000.00	5'576.00	3'720.00
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'000.00		2'600.00		2'600.00	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	3'500.00		3'500.00		2'976.00	
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'500.00		5'000.00		3'720.00
77	Übriger Umweltschutz	534'300.00	456'300.00	552'400.00	456'800.00	480'952.70	403'579.95
	Nettoaufwand		78'000.00		95'600.00		77'372.75
771	Friedhof und Bestattung	534'300.00	391'300.00	552'400.00	391'800.00	480'952.70	339'614.65
	Nettoaufwand		143'000.00		160'600.00		141'338.05
7710	Friedhof und Bestattung allgemein	534'300.00	391'300.00	552'400.00	391'800.00	480'952.70	339'614.65
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'000.00		4'000.00		3'798.05	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00		462.95	
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	30'000.00		30'000.00		23'257.45	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	55'000.00		55'000.00		54'590.95	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	3'000.00		3'000.00			
3134.01	Sachversicherungsprämien	1'300.00		1'300.00		1'323.90	
3140.04	Unterhalt Grünanlagen	220'000.00		220'000.00		227'127.70	
3140.05	Unterhalt Grabanlagen	50'000.00		70'000.00		37'391.05	
3140.06	Neugestaltung und Aufheben Grabfelder und Gräber	40'000.00		50'000.00		7'473.75	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	14'100.00		18'800.00		6'522.25	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	800.00		800.00		775.45	
3637.01	Beiträge an private Haushalte	3'000.00		2'500.00		6'129.20	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	112'100.00		96'000.00		112'100.00	
4240.02	Friedhofgebühren		5'000.00		5'500.00		4'320.00
4240.03	Bestattungen und Grabunterhalt		60'000.00		65'000.00		58'453.80
4240.04	Grabplatzgebühren		65'000.00		60'000.00		63'250.00
4612.01	Entschädigung von Gemeinden		261'300.00		261'300.00		213'590.85
779	Umweltschutz		65'000.00		65'000.00		63'965.30

Erfolgsrechnung

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoertrag	65'000.00		65'000.00		63'965.30	
7790	Umweltschutz		65'000.00		65'000.00		63'965.30
4120.01	Konzessionen		65'000.00		65'000.00		63'965.30
79	Raumordnung	87'900.00		89'000.00	100.00	92'693.10	
	Nettoaufwand		87'900.00		88'900.00		92'693.10
790	Raumordnung	87'900.00		89'000.00	100.00	92'693.10	
	Nettoaufwand		87'900.00		88'900.00		92'693.10
7900	Raumordnung allgemein	57'700.00		59'000.00	100.00	62'603.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kommissionen und Fachgruppen	2'500.00		3'000.00		1'680.00	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	2'500.00		3'000.00		2'835.20	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	50'000.00		50'000.00		55'454.10	
3170.03	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		433.70	
3634.01	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	2'200.00		2'500.00		2'200.00	
4250.01	Verkäufe				100.00		
7907	Regionalkonferenzen	30'200.00		30'000.00		30'090.10	
3634.01	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	30'200.00		30'000.00		30'090.10	
8	Volkswirtschaft	17'700.00	276'800.00	23'300.00	232'100.00	37'607.30	288'945.85
	Nettoertrag	259'100.00		208'800.00		251'338.55	
81	Landwirtschaft	10'000.00		10'200.00		16'158.00	
	Nettoaufwand		10'000.00		10'200.00		16'158.00
811	Verwaltung, Vollzug und Kontrolle	10'000.00		10'200.00		10'773.00	
	Nettoaufwand		10'000.00		10'200.00		10'773.00
8110	Verwaltung, Vollzug und Kontrolle	10'000.00		10'200.00		10'773.00	
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	9'000.00					
3130.01	Dienstleistungen Dritter			9'000.00		9'682.00	
3170.03	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'200.00		1'091.00	
814	Produktionsverbesserungen Pflanzen					5'385.00	
	Nettoaufwand						5'385.00
8140	Landw.Produktionsverbesserungen Pflanzen					5'385.00	

Erfolgsrechnung

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01	Dienstleistungen Dritter					5'385.00	
82	Forstwirtschaft	7'700.00	6'800.00	13'100.00	7'100.00	21'449.30	18'307.85
	Nettoaufwand		900.00		6'000.00		3'141.45
820	Forstwirtschaft	7'700.00	6'800.00	13'100.00	7'100.00	21'449.30	18'307.85
	Nettoaufwand		900.00		6'000.00		3'141.45
8200	Forstwirtschaft	7'700.00	6'800.00	13'100.00	7'100.00	21'449.30	18'307.85
3130.01	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		7'000.00		19'587.70	
3130.20	Waldpflege	1'500.00		4'000.00		740.80	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	1'000.00		800.00		1'024.80	
3145.01	Unterhalt Wald			500.00			
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	200.00		800.00		96.00	
4250.01	Verkäufe		6'000.00		6'000.00		17'443.85
4631.01	Beiträge vom Kanton		800.00		1'100.00		864.00
87	Brennstoffe und Energie		270'000.00		225'000.00		270'638.00
	Nettoertrag	270'000.00		225'000.00		270'638.00	
871	Elektrizität		240'000.00		225'000.00		242'365.45
	Nettoertrag	240'000.00		225'000.00		242'365.45	
8710	Elektrizität allgemein		240'000.00		225'000.00		242'365.45
4120.01	Konzessionen		240'000.00		225'000.00		242'365.45
879	Energie		30'000.00				28'272.55
	Nettoertrag	30'000.00				28'272.55	
8790	Energie allgemein		30'000.00				28'272.55
4120.01	Konzessionen		30'000.00				28'272.55
9	Finanzen und Steuern	3'965'100.00	23'177'400.00	3'740'700.00	22'962'300.00	5'985'221.95	23'593'936.23
	Nettoertrag	19'212'300.00		19'221'600.00		17'608'714.28	
91	Steuern	80'000.00	21'428'300.00	80'000.00	20'952'200.00	87'517.85	20'616'102.35
	Nettoertrag	21'348'300.00		20'872'200.00		20'528'584.50	
910	Steuern	80'000.00	21'428'300.00	80'000.00	20'952'200.00	87'517.85	20'616'102.35
	Nettoertrag	21'348'300.00		20'872'200.00		20'528'584.50	

Erfolgsrechnung

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	80'000.00	18'468'300.00	80'000.00	18'592'200.00	78'722.23	17'733'854.95
3180.01	Wertberichtigungen auf Forderungen					-30'286.00	
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste	80'000.00		80'000.00		109'008.23	
4000.01	Einkommenssteuern natürliche Personen		16'650'000.00		16'970'000.00		16'248'630.50
4000.21	Nachsteuern und Bussen		30'000.00		10'000.00		67'900.55
4000.41	Aktive Steuerauscheidungen Einkommen		140'000.00		150'000.00		120'983.95
4000.51	Passive Steuerauscheidungen Einkommen		-1'250'000.00		-1'150'000.00		-1'252'428.70
4000.61	Pauschale Steueranrechnung		-15'000.00		-11'000.00		-17'436.80
4000.71	Rückstellungen Steuerteilungen nP						-335'237.00
4001.01	Vermögenssteuern natürliche Personen		2'650'000.00		2'290'000.00		2'528'885.45
4001.41	Aktive Steuerauscheidungen Vermögen		63'000.00		60'000.00		63'031.05
4001.51	Passive Steuerauscheidungen Vermögen		-251'000.00		-250'000.00		-276'346.45
4002.01	Quellensteuern natürliche Personen		130'000.00		180'000.00		111'454.65
4002.11	Quellensteuern aus BGSA		3'000.00		3'700.00		3'251.45
4010.01	Gewinnsteuern juristische Personen		260'000.00		200'000.00		285'683.00
4010.41	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern		170'000.00		260'000.00		97'470.35
4010.51	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern		-130'000.00		-140'000.00		-124'681.00
4010.71	Rückstellungen Steuerteilungen jP						191'917.00
4011.01	Kapitalsteuern juristische Personen		5'000.00		5'000.00		4'808.05
4011.41	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern		2'800.00		5'000.00		990.55
4011.51	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern		500.00		-500.00		-196.35
4019.01	Holdingsteuern						-59.80
4029.01	Eingang abgeschriebene Steuern		10'000.00		10'000.00		15'234.50
9101	Sondersteuern		1'100'000.00		850'000.00	8'536.85	1'322'715.25
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste					8'536.85	
4022.01	Vermögensgewinnsteuern		500'000.00		400'000.00		635'263.30
4022.11	Sonderveranlagungen		600'000.00		450'000.00		687'069.90
4029.01	Eingang abgeschriebene Steuern						382.05
9102	Liegenschaftssteuern		1'830'000.00		1'480'000.00	258.77	1'530'032.15
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste					258.77	
4021.01	Liegenschaftssteuern		1'830'000.00		1'480'000.00		1'530'032.15
9103	Hundetaxe		30'000.00		30'000.00		29'500.00
4033.01	Hundesteuer		30'000.00		30'000.00		29'500.00
93	Finanz- und Lastenausgleich	2'404'000.00	59'900.00	2'382'000.00	50'700.00	2'372'223.00	49'725.00
	Nettoaufwand		2'344'100.00		2'331'300.00		2'322'498.00

Erfolgsrechnung

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
930	Finanz- und Lastenausgleich	2'404'000.00	59'900.00	2'382'000.00	50'700.00	2'372'223.00	49'725.00
	Nettoaufwand		2'344'100.00		2'331'300.00		2'322'498.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	2'404'000.00	59'900.00	2'382'000.00	50'700.00	2'372'223.00	49'725.00
3621.61	Lastenausgleichsbeiträge an Kanton	1'170'000.00		1'168'000.00		1'152'040.00	
3622.71	Disparitätenabbau Gemeinden	1'234'000.00		1'214'000.00		1'220'183.00	
4621.61	Vertikaler Lastenausgleich		59'900.00		50'700.00		49'725.00
95	Ertragsanteile, übrige		136'000.00		111'400.00		339'101.40
	Nettoertrag	136'000.00		111'400.00		339'101.40	
950	Ertragsanteile, übrige		136'000.00		111'400.00		339'101.40
	Nettoertrag	136'000.00		111'400.00		339'101.40	
9500	Ertragsanteile, übrige		136'000.00		111'400.00		339'101.40
4024.01	Erbschafts- und Schenkungssteuern		100'000.00		75'000.00		302'627.90
4600.01	Ertragsanteile an Direkter Bundessteuer		36'000.00		36'400.00		36'473.50
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	792'500.00	1'282'800.00	664'800.00	1'248'600.00	759'112.59	1'089'348.68
	Nettoertrag	490'300.00		583'800.00		330'236.09	
961	Zinsen	478'800.00	315'100.00	343'700.00	324'600.00	367'596.65	309'542.28
	Nettoaufwand		163'700.00		19'100.00		58'054.37
9610	Zinsen	478'800.00	315'100.00	343'700.00	324'600.00	367'596.65	309'542.28
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste	2'000.00		2'000.00		3'287.15	
3401.01	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	7'000.00		100.00		9'699.45	
3406.01	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	358'500.00		228'500.00		235'713.00	
3409.01	Verrechnete Zinsen	99'300.00		103'100.00		102'700.00	
3499.01	Vergütungszins (Steuern)	12'000.00		10'000.00		16'197.05	
4401.01	Zinsen Forderungen und Kontokorrente / Verzugszins		70'000.00		80'000.00		64'442.28
4940.01	Interne Verrechnung kalkulatorische Zinse und Finanzaufwand		245'100.00		244'600.00		245'100.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	313'700.00	967'700.00	321'100.00	924'000.00	391'515.94	772'046.40
	Nettoertrag	654'000.00		602'900.00		380'530.46	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	292'100.00	929'600.00	299'500.00	886'000.00	312'568.60	730'553.65
3130.05	Liegenschaftsverwaltung	16'600.00		17'000.00		16'799.55	

Erfolgsrechnung

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3430.01	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	7'500.00		7'500.00		18'751.75	
3431.01	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	2'200.00		9'200.00		11'386.70	
3439.01	Sachversicherungsprämien	2'400.00		2'400.00		2'449.35	
3439.02	Strom, Wasser, Heizmaterial Liegenschaften FV	25'000.00		25'000.00		24'781.25	
3940.01	Interne Verrechnung kalkulatorische Zinse und Finanzaufwand	238'400.00		238'400.00		238'400.00	
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						60'000.00
4430.01	Mietzinsen Liegenschaften FV		112'900.00		70'000.00		111'762.85
4430.02	Baurechtzinse		816'700.00		816'000.00		558'790.80
9631	Zägli	21'600.00	38'100.00	21'600.00	38'000.00	78'947.34	41'492.75
3130.05	Liegenschaftsverwaltung	1'400.00		1'400.00		1'441.90	
3430.01	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	10'000.00		10'000.00		67'407.99	
3431.01	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	400.00		400.00		361.90	
3439.01	Sachversicherungsprämien	2'400.00		2'400.00		2'375.00	
3439.02	Strom, Wasser, Heizmaterial Liegenschaften FV	700.00		1'200.00		660.55	
3940.01	Interne Verrechnung kalkulatorische Zinse und Finanzaufwand	6'700.00		6'200.00		6'700.00	
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						3'455.75
4430.01	Mietzinsen Liegenschaften FV		38'100.00		38'000.00		38'037.00
969	Finanzvermögen						7'760.00
	Nettoertrag					7'760.00	
9690	Finanzvermögen						7'760.00
4440.01	Marktwertanpassungen Wertschriften						7'760.00
97	Rückverteilungen		2'000.00		3'000.00		1'392.80
	Nettoertrag	2'000.00		3'000.00		1'392.80	
971	Rückverteilung aus CO2-Abgabe		2'000.00		3'000.00		1'392.80
	Nettoertrag	2'000.00		3'000.00		1'392.80	
9710	Rückverteilung aus CO2-Abgabe		2'000.00		3'000.00		1'392.80
4699.11	Rückverteilung CO2-Abgabe		2'000.00		3'000.00		1'392.80
99	Nicht aufgeteilte Posten	688'600.00	268'400.00	613'900.00	596'400.00	2'766'368.51	1'498'266.00
	Nettoaufwand		420'200.00		17'500.00		1'268'102.51
990	Nicht aufgeteilte Posten	688'600.00		613'900.00	328'000.00	1'536'520.51	

Erfolgsrechnung

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoaufwand		688'600.00		285'900.00		1'536'520.51
9900	Zusätzliche, systembedingte Abschreibungen Art. 84 GV	74'700.00		328'000.00		922'677.51	
3894.01	Einlage in finanzpolitische Reserve	74'700.00				922'677.51	
4894.01	Entnahme aus finanzpolitischer Reserve			328'000.00			
9901	Abschreibung bestehendes Verwaltungsvermögen	613'900.00		613'900.00		613'843.00	
3300.90	Planm. Abschreibung altes VV 12 Jahre 2016 - 2027	613'900.00		613'900.00		613'843.00	
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge		268'400.00		268'400.00	1'229'848.00	1'498'266.00
	Nettoertrag	268'400.00		268'400.00		268'418.00	
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge		268'400.00		268'400.00	1'229'848.00	1'498'266.00
3896.01	Einlage in Schwankungsreserve					1'229'848.00	
4896.01	Entnahme aus Neubewertungsreserve		268'400.00		268'400.00		1'498'266.00

Erfolgsrechnung

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	35'689'600.00	35'689'600.00	34'915'200.00	34'915'200.00	35'419'120.26	35'419'120.26
3	Aufwand	35'576'900.00		34'795'100.00		35'359'728.65	
30	Personalaufwand	6'323'100.00		6'064'000.00		6'114'232.80	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'103'800.00		6'093'000.00		5'709'613.32	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'869'300.00		2'508'500.00		1'969'479.50	
34	Finanzaufwand	527'400.00		399'800.00		492'483.99	
35	Einlagen Fonds und Spezialfinanzierungen	738'400.00		716'500.00		1'458'795.35	
36	Transferaufwand	18'045'200.00		18'278'600.00		16'695'680.18	
38	Ausserordentlicher Aufwand	74'700.00				2'152'525.51	
39	Interne Verrechnungen	895'000.00		734'700.00		766'918.00	
4	Ertrag		35'689'500.00		34'888'900.00		35'128'450.46
40	Fiskalertrag		21'528'300.00		21'027'200.00		20'918'730.25
41	Regalien und Konzessionen		335'000.00		290'000.00		334'603.30
42	Entgelte		5'273'500.00		5'111'000.00		5'910'870.41
44	Finanzertrag		1'435'700.00		1'275'300.00		1'020'127.28
45	Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen		194'400.00		237'900.00		87'418.78
46	Transferertrag		5'263'500.00		5'120'700.00		4'095'816.44
48	Ausserordentlicher Ertrag		764'100.00		1'092'100.00		1'993'966.00
49	Interne Verrechnungen		895'000.00		734'700.00		766'918.00
9	Abschluss	112'700.00	100.00	120'100.00	26'300.00	59'391.61	290'669.80
90	Abschlusskonti	112'700.00	100.00	120'100.00	26'300.00	59'391.61	290'669.80

Erfolgsrechnung

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	35'689'600.00	35'689'600.00	34'915'200.00	34'915'200.00	35'419'120.26	35'419'120.26
3	Aufwand	35'576'900.00		34'795'100.00		35'359'728.65	
30	Personalaufwand	6'323'100.00		6'064'000.00		6'114'232.80	
300	Behörden und Kommissionen	296'900.00		271'500.00		246'620.20	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	296'900.00		271'500.00		246'620.20	
3000.01	Tag- und Sitzungsgelder Gemeinderat	18'000.00		18'000.00		13'420.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kommissionen und Fachgruppen	64'300.00		61'700.00		47'950.00	
3000.03	Tag- und Sitzungsgelder Delegationen und nicht ständige	4'000.00		6'000.00		340.00	
3000.05	Entschädigungen Gemeinderat	207'000.00		183'000.00		183'000.20	
3000.06	Entschädigungen Funktionäre	2'100.00		1'600.00		310.00	
3000.07	Entschädigungen Frühlingserienkurse	1'500.00		1'200.00		1'600.00	
301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	4'774'400.00		4'638'300.00		4'711'183.85	
3010	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	4'774'400.00		4'638'300.00		4'711'183.85	
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	4'562'800.00		4'459'600.00		4'529'210.55	
3010.02	Löhne Aushilfspersonal	34'000.00		34'000.00		45'103.40	
3010.03	Löhne Reinigungspersonal	190'600.00		159'700.00		154'963.10	
3010.04	Projekte "Lift" Bildung und Kultur	2'000.00					
3010.09	Lohnrückerstattungen	-15'000.00		-15'000.00		-18'093.20	
302	Löhne Lehrpersonen	125'500.00		128'000.00		86'060.55	
3020	Löhne Lehrpersonen	125'500.00		128'000.00		86'060.55	
3020.01	Löhne Lehrkräfte	65'000.00		65'000.00		45'325.35	
3020.02	Löhne Spezialfunktionen	43'000.00		45'500.00		31'730.20	
3020.03	Löhne Zusatzunterricht	8'000.00		8'000.00			
3020.04	Löhne freiwilliger Schulsport	9'500.00		9'500.00		9'005.00	
304	Zulagen	26'800.00		23'400.00		21'557.00	
3040	Betreuungszulagen	26'800.00		23'400.00		21'557.00	
3040.01	Betreuungszulage	26'800.00		23'400.00		21'557.00	
305	Arbeitgeberbeiträge	1'005'200.00		905'700.00		907'416.50	

Erfolgsrechnung

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltung	326'800.00		317'800.00		310'086.50	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltung	326'800.00		317'800.00		310'086.50	
3052	AG-Beiträge Pensionskassen	500'900.00		406'100.00		418'671.15	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	500'900.00		406'100.00		418'671.15	
3053	AG-Beiträge Unfallversicherungen	50'000.00		57'000.00		56'845.30	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	50'000.00		57'000.00		56'845.30	
3054	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	80'700.00		78'700.00		76'948.05	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	80'700.00		78'700.00		76'948.05	
3055	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	46'800.00		46'100.00		44'865.50	
3055.01	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	46'800.00		46'100.00		44'865.50	
306	Arbeitgeberleistungen	8'600.00					
3064	Überbrückungsrenten	8'600.00					
3064.01	Überbrückungsrenten	8'600.00					
309	Übriger Personalaufwand	85'700.00		97'100.00		141'394.70	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	49'200.00		59'900.00		63'794.25	
3090.01	Aus- und Weiterbildung Personal	43'200.00		52'900.00		63'252.10	
3090.02	Aus- und Weiterbildung Gemeinderat, Kommissionen,	2'000.00		3'000.00		440.00	
3090.61	Aus- und Weiterbildung Personal	2'500.00		2'500.00		102.15	
3090.71	Aus- und Weiterbildung Personal	1'000.00		1'000.00			
3090.81	Aus- und Weiterbildung Personal	500.00		500.00			
3091	Personalwerbung	20'000.00		20'000.00		70'729.70	
3091.01	Personalwerbung	20'000.00		20'000.00		70'729.70	
3099	Übriger Personalaufwand	16'500.00		17'200.00		6'870.75	
3099.01	Übriger Personalaufwand	11'500.00		11'700.00		3'992.65	
3099.02	Abschiedsgeschenke Austritte	2'000.00		2'500.00		1'996.30	
3099.03	Gesundheitsförderung am Arbeitsplatz	2'500.00		2'500.00		881.80	
3099.04	Private Mandatsträger, Fachstelle	500.00		500.00			
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'103'800.00		6'093'000.00		5'709'613.32	

Erfolgsrechnung

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
310	Material- und Warenaufwand	771'200.00		709'400.00		676'212.80	
3100	Büromaterial	26'800.00		26'400.00		25'873.65	
3100.01	Büromaterial	26'800.00		26'400.00		25'873.65	
3101	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	267'100.00		242'100.00		209'747.60	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	133'100.00		134'100.00		111'402.55	
3101.02	Treib- und Schmierstoffe	32'000.00		28'500.00		32'791.85	
3101.03	Material Winterdienst	25'000.00		21'000.00		23'958.30	
3101.51	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	23'500.00		23'500.00		17'964.30	
3101.52	Verbrauchsmaterial Restaurationsbetrieb	10'000.00		10'000.00		1'967.80	
3101.53	Verbrauchsmaterial Schwimmkurse	3'000.00		3'000.00		770.30	
3101.61	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'500.00		5'000.00		3'344.00	
3101.62	Treib- und Schmierstoffe	2'000.00		1'500.00		1'279.90	
3101.71	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			500.00			
3101.81	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	35'000.00		15'000.00		16'268.60	
3102	Drucksachen, Publikationen	91'000.00		91'100.00		72'060.60	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	65'000.00		66'400.00		49'356.10	
3102.02	Publikationen Bauverwaltung	20'000.00		20'000.00		10'672.85	
3102.03	Kultur-Kuvert	4'000.00		2'000.00		4'494.30	
3102.51	Drucksachen, Publikationen	1'200.00		1'200.00		6'482.55	
3102.61	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00		410.40	
3102.81	Drucksachen, Publikationen	300.00		1'000.00		644.40	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	23'400.00		22'600.00		22'139.25	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	7'300.00		6'800.00		6'743.00	
3103.02	Bibliothek	16'100.00		15'800.00		15'396.25	
3104	Lehrmittel	240'400.00		218'400.00		230'417.60	
3104.01	Lehrmittel	194'400.00		172'900.00		192'292.20	
3104.02	Material Handarbeiten, Werken	46'000.00		45'500.00		38'125.40	
3105	Lebensmittel	120'600.00		107'300.00		114'087.20	
3105.01	Lebensmittel	120'600.00		107'300.00		114'087.20	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	1'900.00		1'500.00		1'886.90	
3109.01	Übriger Material- und Warenaufwand	1'900.00		1'500.00		1'886.90	

Erfolgsrechnung

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
311	Nicht aktivierbare Anlagen	354'700.00		360'200.00		289'367.80	
3110	Büromöbel und Geräte	104'100.00		106'500.00		109'957.20	
3110.01	Büromöbel und Geräte	14'700.00		22'000.00		27'484.40	
3110.02	Schulmobiliar	89'400.00		84'500.00		82'472.80	
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	135'500.00		133'600.00		77'980.90	
3111.01	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	43'000.00		70'100.00		29'030.95	
3111.02	Strassenmarkierungen und Signale	25'000.00		25'000.00		14'200.55	
3111.51	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	7'500.00		2'500.00		2'643.05	
3111.61	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	59'000.00		35'000.00		32'106.35	
3111.81	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'000.00		1'000.00			
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	6'000.00		7'000.00		5'458.95	
3112.01	Dienstkleider	5'000.00		5'000.00		4'937.35	
3112.61	Dienstkleider	1'000.00		1'000.00		521.60	
3112.71	Dienstkleider			1'000.00			
3113	Hardware	26'800.00		55'000.00		43'674.25	
3113.01	Hardware	26'800.00		55'000.00		43'674.25	
3118	Immaterielle Anlagen	81'300.00		57'100.00		52'296.50	
3118.01	Software, Lizenzen	81'300.00		57'100.00		52'296.50	
3119	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'000.00		1'000.00			
3119.01	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'000.00		1'000.00			
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'149'400.00		1'168'100.00		975'659.42	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'149'400.00		1'168'100.00		975'659.42	
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	493'600.00		518'100.00		403'464.42	
3120.03	Strom für öffentliche Beleuchtung	55'000.00		55'000.00		41'719.70	
3120.51	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	170'000.00		170'000.00		102'532.65	
3120.61	Wasserankauf	430'000.00		424'000.00		427'219.20	
3120.71	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	800.00		1'000.00		723.45	
313	Dienstleistungen und Honorare	1'556'800.00		1'571'900.00		1'570'169.14	
3130	Dienstleistungen Dritter	964'800.00		992'000.00		986'607.71	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	272'600.00		284'500.00		323'641.10	

Erfolgsrechnung

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.02	Telefon, Internet, Kommunikation, Alarm	57'300.00		58'100.00		45'560.01	
3130.03	Porto, Post- und Bankspesen	56'200.00		54'200.00		49'389.60	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	9'500.00		9'300.00		9'038.00	
3130.05	Liegenschaftsverwaltung	18'700.00		20'200.00		20'125.30	
3130.06	Gebühren Einwohnerdienste	3'800.00		3'800.00		3'595.50	
3130.07	Gebühren Fremdenpolizei	26'600.00		26'000.00		28'369.40	
3130.08	Gebühren Baubewilligungsverfahren	30'000.00		30'000.00		21'659.00	
3130.09	Gebühren Gastgewerbe, Handel mit alkoholischen	1'000.00		1'000.00		570.00	
3130.10	Externes Schultaxi	5'000.00		5'000.00		1'471.20	
3130.11	Bundesfeier	4'000.00		3'700.00		3'959.25	
3130.12	Jungbürgerfeier	2'900.00		2'000.00		2'845.90	
3130.13	Empfänge und Ehrungen	2'500.00		3'000.00		1'537.65	
3130.14	Schneeräumung durch Dritte	2'000.00		20'000.00		15'385.45	
3130.15	Baumpflege durch Dritte	8'000.00		10'000.00		6'883.50	
3130.16	Entsorgung Strassenwischgut	25'000.00		27'000.00		18'498.35	
3130.17	Tageskarten Gemeinde	70'000.00		70'000.00		70'000.00	
3130.20	Waldpflege	1'500.00		4'000.00		740.80	
3130.61	Dienstleistungen Dritter	20'000.00		17'000.00		15'420.80	
3130.62	Telefon, Internet, Alarm, Porto	3'000.00		3'000.00		3'012.30	
3130.71	Telefon, Internet, Alarm	200.00		200.00		45.15	
3130.82	Entsorgung Kehrriecht, Papier, Kompost und Metalle	320'000.00		320'000.00		313'972.90	
3130.83	Entsorgung Sonderabfälle und Separatsammlungen	25'000.00		20'000.00		30'886.55	
3132	Honorare Berater, Gutachter, Fachexperten	376'400.00		401'700.00		437'102.93	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	199'500.00		223'800.00		300'549.68	
3132.02	Honorar Kreisgeometer für Nachführung Vermessungswerk	25'000.00		25'000.00		31'414.60	
3132.05	Honorar Rechnungsprüfung	22'400.00		22'400.00		22'841.00	
3132.07	Kunstabtuen Tiefbau	24'000.00					
3132.61	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	40'000.00		40'000.00		8'801.00	
3132.62	Leitungseinmessung	10'000.00		10'000.00		15'704.45	
3132.71	Honorare Projekte	40'000.00		65'000.00		43'871.35	
3132.72	Leitungseinmessung	15'000.00		15'000.00		13'920.85	
3132.81	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	500.00		500.00			
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	50'900.00		26'900.00		21'918.15	
3133.01	Informatik-Nutzungsaufwand	26'000.00		4'000.00		2'240.90	
3133.02	Internet-Homepage Bolligen	14'900.00		12'900.00		7'346.25	
3133.03	Geografisches Informationssystem (GIS)	10'000.00		10'000.00		12'331.00	
3134	Sachversicherungsprämien	112'000.00		99'500.00		84'179.80	

Erfolgsrechnung

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.01	Sachversicherungsprämien	94'000.00		81'500.00		84'179.80	
3134.02	Beitrag Einsatzkostenversicherung (GVB)	18'000.00		18'000.00			
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	35'000.00		34'500.00		22'899.05	
3136.01	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	35'000.00		34'500.00		22'899.05	
3137	Steuern und Abgaben	17'700.00		17'300.00		17'461.50	
3137.01	Steuern und Abgaben	17'700.00		17'300.00		17'461.50	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	1'418'600.00		1'451'700.00		1'429'490.68	
3140	Unterhalt an Grundstücken	449'800.00		503'700.00		409'573.80	
3140.01	Unterhalt an Grundstücken	8'000.00		12'000.00		8'857.85	
3140.02	Unterhalt Aussenanlagen, Sport- und Spielplätze	116'800.00		136'700.00		119'516.65	
3140.03	Unterhalt öffentliche Anlagen und Spielplätze	15'000.00		15'000.00		9'206.80	
3140.04	Unterhalt Grünanlagen	220'000.00		220'000.00		227'127.70	
3140.05	Unterhalt Grabanlagen	50'000.00		70'000.00		37'391.05	
3140.06	Neugestaltung und Aufheben Grabfelder und Gräber	40'000.00		50'000.00		7'473.75	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	183'000.00		145'000.00		191'649.43	
3141.01	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	138'000.00		100'000.00		158'694.43	
3141.02	Unterhalt Strassenbeleuchtung	45'000.00		45'000.00		32'955.00	
3142	Unterhalt Wasserbau	55'000.00		45'000.00		29'663.40	
3142.01	Unterhalt Wasserbau	48'000.00		40'000.00		17'299.20	
3142.02	Unterhalt Feuerweiher	7'000.00		5'000.00		12'364.20	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	440'000.00		376'000.00		428'275.70	
3143.02	Unterhalt öffentliche Brunnen	1'000.00		1'500.00		1'004.35	
3143.62	Unterhalt Leitungsnetz (Reparaturen)	80'000.00		70'000.00		184'427.85	
3143.63	Erneuerung/Erweiterung Leitungsnetz	70'000.00		70'000.00		28'044.85	
3143.64	Unterhalt Hydranten	102'000.00		60'000.00		65'903.30	
3143.65	Unterhalt Schieber	20'000.00		12'500.00		9'900.00	
3143.71	Unterhalt übrige Tiefbauten	130'000.00		120'000.00		130'053.20	
3143.72	Optimierung Entwässerung in LWZ	5'000.00		10'000.00		4'444.00	
3143.73	Planung, Auswertung, Koordination	20'000.00		20'000.00			
3143.81	Unterhalt übrige Tiefbauten	12'000.00		12'000.00		4'498.15	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	290'800.00		381'500.00		370'328.35	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	240'800.00		337'500.00		340'734.80	

Erfolgsrechnung

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.51	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	50'000.00		44'000.00		29'593.55	
3145	Unterhalt Wald			500.00			
3145.01	Unterhalt Wald			500.00			
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	310'600.00		311'400.00		264'530.25	
3150	Unterhalt Büromöbel und Geräte	2'300.00		2'300.00		1'688.20	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und Geräte	2'300.00		2'300.00		1'688.20	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	176'500.00		164'200.00		144'788.15	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	136'000.00		133'700.00		123'580.65	
3151.51	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	40'000.00		30'000.00		19'600.90	
3151.61	Unterhalt Apparate, Geräte, Maschinen, Fahrzeuge	500.00		500.00		1'606.60	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	4'400.00		3'400.00		5'587.35	
3153.01	Informatik-Unterhalt (Hardware)	4'400.00		3'400.00		5'587.35	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	127'400.00		141'500.00		112'466.55	
3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	127'400.00		141'500.00		112'466.55	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	172'000.00		174'600.00		206'114.00	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	97'000.00		97'000.00		124'479.10	
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	97'000.00		97'000.00		124'479.10	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	75'000.00		77'600.00		81'634.90	
3161.01	Mieten, Benützungskosten Anlagen	72'000.00		74'600.00		78'998.50	
3161.51	Mieten, Benützungskosten Anlagen	3'000.00		3'000.00		2'636.40	
317	Spesenentschädigungen	185'800.00		168'200.00		128'794.30	
3170	Reisekosten und Spesen	97'000.00		82'800.00		69'285.65	
3170.01	Reisekosten und Spesen Gemeinderat	20'000.00		20'000.00		18'240.00	
3170.02	Reisekosten und Spesen Kommissionen, Fachgruppen und..	2'100.00		2'100.00		1'100.60	
3170.03	Reisekosten und Spesen	63'200.00		50'400.00		40'929.55	
3170.04	Verpflegung Mannschaft					1'199.00	
3170.05	Reisekosten Schüler für auswärtigen Schulbesuch	11'700.00		10'300.00		7'816.50	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	88'800.00		85'400.00		59'508.65	

Erfolgsrechnung

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3171.01	Exkursionen, Schulreisen und Lager	88'800.00		85'400.00		59'508.65	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	84'500.00		84'500.00		105'355.98	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					-20'266.00	
3180.01	Wertberichtigungen auf Forderungen					-20'266.00	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	84'500.00		84'500.00		125'621.98	
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste	84'500.00		84'500.00		125'621.98	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	100'200.00		93'000.00		63'918.95	
3199	Übriger Betriebsaufwand	100'200.00		93'000.00		63'918.95	
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	36'000.00		37'100.00		30'409.75	
3199.02	Neuzuzügeranlass	2'400.00		2'400.00			
3199.03	Ratskredit	30'000.00		32'200.00		15'561.80	
3199.04	Projekte und ausserordentliche Anlässe	29'800.00		19'300.00		14'165.50	
3199.05	Vorsteuerkürzung					655.40	
3199.06	Schwimmwettkämpfe	2'000.00		2'000.00		2'126.50	
3199.61	Übriger Betriebsaufwand					1'000.00	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'869'300.00		2'508'500.00		1'969'479.50	
330	Sachanlagen VV	2'745'700.00		2'379'500.00		1'845'940.10	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	2'745'700.00		2'379'500.00		1'845'940.10	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen VV	129'000.00		113'300.00		108'672.25	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau	3'800.00		3'800.00		3'813.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	141'000.00		143'300.00		114'281.55	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'432'500.00		1'115'100.00		645'654.40	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	102'400.00		95'200.00		76'602.90	
3300.90	Planm. Abschreibung altes VV 12 Jahre	613'900.00		613'900.00		613'843.00	
3300.91	Planm. Abschreibungen übrige Sachanlagen	323'100.00		294'900.00		283'073.00	
332	Abschreibungen immaterielle Anlagen	123'600.00		129'000.00		123'539.40	
3320	Planmässige Abschreibungen immat. Anlagen	123'600.00		129'000.00		123'539.40	
3320.01	Planmässige Abschreibungen Informatik	123'600.00		129'000.00		123'539.40	
34	Finanzaufwand	527'400.00		399'800.00		492'483.99	

Erfolgsrechnung

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
340	Zinsaufwand	464'800.00		331'700.00		348'112.45	
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	7'000.00		100.00		9'699.45	
3401.01	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	7'000.00		100.00		9'699.45	
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	358'500.00		228'500.00		235'713.00	
3406.01	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	358'500.00		228'500.00		235'713.00	
3409	Übrige Passivzinsen	99'300.00		103'100.00		102'700.00	
3409.01	Verrechnete Zinsen	99'300.00		103'100.00		102'700.00	
343	Liegenschaftsaufwand Finanzvermögen	50'600.00		58'100.00		128'174.49	
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	17'500.00		17'500.00		86'159.74	
3430.01	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	17'500.00		17'500.00		86'159.74	
3431	Nicht baul.Unterhalt Liegenschaften FV	2'600.00		9'600.00		11'748.60	
3431.01	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	2'600.00		9'600.00		11'748.60	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	30'500.00		31'000.00		30'266.15	
3439.01	Sachversicherungsprämien	4'800.00		4'800.00		4'824.35	
3439.02	Strom, Wasser, Heizmaterial Liegenschaften FV	25'700.00		26'200.00		25'441.80	
349	Verschiedener Finanzaufwand	12'000.00		10'000.00		16'197.05	
3499	Übriger Finanzaufwand	12'000.00		10'000.00		16'197.05	
3499.01	Vergütungszins (Steuern)	12'000.00		10'000.00		16'197.05	
35	Einlagen Fonds und Spezialfinanzierungen	738'400.00		716'500.00		1'458'795.35	
351	Einlagen Fonds und Spezialfinanzierungen EK	738'400.00		716'500.00		1'458'795.35	
3510	Einlagen Spezialfinanzierungen EK	738'400.00		716'500.00		1'458'795.35	
3510.10	Einlage in Spezialfinanzierung WE (Wiederbeschaffungsw..	328'400.00		486'500.00		738'419.00	
3510.50	Einlage in Spezialfinanzierung WE (Anschlussgebühren)	410'000.00		230'000.00		720'376.35	
36	Transferaufwand	18'045'200.00		18'278'600.00		16'695'680.18	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	7'524'800.00		7'598'100.00		7'062'690.16	

Erfolgsrechnung

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3611	Entschädigungen an Kanton	6'610'000.00		6'625'000.00		6'140'904.66	
3611.01	Entschädigungen an Kanton	6'610'000.00		6'625'000.00		6'140'904.66	
3612	Entschädigung an Gemeinden, Gemeindeverbände	914'800.00		973'100.00		921'785.50	
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden, Gemeindeverbände	594'400.00		628'600.00		630'823.45	
3612.02	Beitrag an regionale Zivilschutzorganisationen	106'000.00		115'000.00		83'976.35	
3612.03	Verrechnete Leistungen	207'900.00		225'000.00		200'400.00	
3612.82	Entschädigung an Gemeinden, Gemeindeverbände	6'500.00		4'500.00		6'585.70	
362	Finanz- und Lastenausgleich	2'404'000.00		2'382'000.00		2'372'223.00	
3621	Finanz- und Lastenausgleich an Kanton	1'170'000.00		1'168'000.00		1'152'040.00	
3621.61	Lastenausgleichsbeiträge an Kanton	1'170'000.00		1'168'000.00		1'152'040.00	
3622	Finanz- und Lastenausgleich an Gemeinden	1'234'000.00		1'214'000.00		1'220'183.00	
3622.71	Disparitätenabbau Gemeinden	1'234'000.00		1'214'000.00		1'220'183.00	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	8'116'400.00		8'298'500.00		7'260'766.02	
3631	Beiträge an Kanton	2'525'000.00		2'569'200.00		2'413'057.00	
3631.01	Beiträge an Kanton	2'488'000.00		2'532'200.00		2'378'244.00	
3631.71	Abgabe an kantonalen Abwasserfond	37'000.00		37'000.00		34'813.00	
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	980'000.00		1'029'000.00		970'958.50	
3632.01	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände			85'000.00		69'384.60	
3632.71	Betriebsbeitrag an Gemeindeverband ARA Worblental	700'000.00		664'000.00		622'583.00	
3632.81	Betriebsbeitrag an KEWU	280'000.00		280'000.00		278'990.90	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	148'000.00		148'100.00		144'434.10	
3634.01	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	148'000.00		148'100.00		144'434.10	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	15'700.00		15'300.00		16'768.50	
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	15'700.00		15'300.00		16'768.50	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'415'700.00		1'241'400.00		1'113'926.52	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	695'000.00		592'700.00		560'470.27	
3636.02	Beitrag an Volkshochschule	4'800.00		4'800.00		4'732.50	
3636.03	Beitrag an Kornhausbibliothek Bern	27'500.00		27'500.00		27'448.50	
3636.04	Beitrag an Stiftung Ortsstube Bolligen	2'500.00		2'500.00		2'500.00	

Erfolgsrechnung

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.05	Beitrag an kulturelle Institutionen der Stadt Bern	162'700.00		162'700.00		162'676.00	
3636.07	Beiträge an Künstlerinnen und kulturelle Institutionen	7'000.00		7'000.00		4'175.65	
3636.08	Beiträge an örtliche Turn- und Sportvereine	3'500.00		3'500.00		1'430.00	
3636.09	Beitrag an Samariterverein	1'700.00		1'700.00		1'700.00	
3636.10	SRK-Fahrdienst					3'790.20	
3636.11	Beitrag an Musikschule Bantiger	496'000.00		424'000.00		330'107.80	
3636.12	Beitrag an auswärtige Musikschulen	15'000.00		15'000.00		14'895.60	
3637	Beiträge an private Haushalte	3'025'000.00		3'288'500.00		2'594'621.40	
3637.01	Beiträge an private Haushalte	3'023'000.00		3'285'500.00		2'592'396.95	
3637.02	Bescherungen und Winterhilfe	2'000.00		3'000.00		2'224.45	
3638	Beiträge an das Ausland	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
3638.01	Beiträge an das Ausland	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
365	Wertberichtigungen Beteiligungen VV					1.00	
3650	Wertberichtigungen Beteiligungen VV					1.00	
3650.50	WB Beteiligungen VV an privaten Unternehmen					1.00	
38	Ausserordentlicher Aufwand	74'700.00				2'152'525.51	
389	Einlagen in das Eigenkapital	74'700.00				2'152'525.51	
3894	Einlage in finanzpolitische Reserve	74'700.00				922'677.51	
3894.01	Einlage in finanzpolitische Reserve	74'700.00				922'677.51	
3896	Einlagen in Neubewertungsreserven					1'229'848.00	
3896.01	Einlage in Schwankungsreserve					1'229'848.00	
39	Interne Verrechnungen	895'000.00		734'700.00		766'918.00	
391	Dienstleistungen	595'900.00		460'100.00		498'818.00	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	595'900.00		460'100.00		498'818.00	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	595'900.00		460'100.00		498'818.00	
392	Pacht, Mieten, Benützungskosten	54'000.00		30'000.00		23'000.00	
3920	Interne Verrechnung Miete, Pacht, Benützung	54'000.00		30'000.00		23'000.00	

Erfolgsrechnung

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3920.01	Interne Verrechnung von Mieten, Pacht, Benützung	54'000.00		30'000.00		23'000.00	
394	Kalkulatorische Zinse und Finanzaufwand	245'100.00		244'600.00		245'100.00	
3940	Interne Verrechnung kalk. Zinse, Finanzaufwand	245'100.00		244'600.00		245'100.00	
3940.01	Interne Verrechnung kalkulatorische Zinse und Finanzaufw..	245'100.00		244'600.00		245'100.00	
4	Ertrag		35'689'500.00		34'888'900.00		35'128'450.46
40	Fiskalertrag		21'528'300.00		21'027'200.00		20'918'730.25
400	Direkte Steuern natürliche Personen		18'150'000.00		18'252'700.00		17'262'688.65
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		15'555'000.00		15'969'000.00		14'832'412.50
4000.01	Einkommenssteuern natürliche Personen		16'650'000.00		16'970'000.00		16'248'630.50
4000.21	Nachsteuern und Bussen		30'000.00		10'000.00		67'900.55
4000.41	Aktive Steuerauscheidungen Einkommen		140'000.00		150'000.00		120'983.95
4000.51	Passive Steuerauscheidungen Einkommen		-1'250'000.00		-1'150'000.00		-1'252'428.70
4000.61	Pauschale Steueranrechnung		-15'000.00		-11'000.00		-17'436.80
4000.71	Rückstellungen Steuerteilungen nP						-335'237.00
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		2'462'000.00		2'100'000.00		2'315'570.05
4001.01	Vermögenssteuern natürliche Personen		2'650'000.00		2'290'000.00		2'528'885.45
4001.41	Aktive Steuerauscheidungen Vermögen		63'000.00		60'000.00		63'031.05
4001.51	Passive Steuerauscheidungen Vermögen		-251'000.00		-250'000.00		-276'346.45
4002	Quellensteuern natürliche Personen		133'000.00		183'700.00		114'706.10
4002.01	Quellensteuern natürliche Personen		130'000.00		180'000.00		111'454.65
4002.11	Quellensteuern aus BGSA		3'000.00		3'700.00		3'251.45
401	Direkte Steuern juristische Personen		308'300.00		329'500.00		455'931.80
4010	Gewinnsteuern juristische Personen		300'000.00		320'000.00		450'389.35
4010.01	Gewinnsteuern juristische Personen		260'000.00		200'000.00		285'683.00
4010.41	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern		170'000.00		260'000.00		97'470.35
4010.51	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern		-130'000.00		-140'000.00		-124'681.00
4010.71	Rückstellungen Steuerteilungen jP						191'917.00
4011	Kapitalsteuern juristische Personen		8'300.00		9'500.00		5'602.25
4011.01	Kapitalsteuern juristische Personen		5'000.00		5'000.00		4'808.05

Erfolgsrechnung

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4011.41	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern		2'800.00		5'000.00		990.55
4011.51	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern		500.00		-500.00		-196.35
4019	Übrige direkte Steuern juristische Personen						-59.80
4019.01	Holdingsteuern						-59.80
402	Übrige direkte Steuern		3'040'000.00		2'415'000.00		3'170'609.80
4021	Liegenschaftssteuern		1'830'000.00		1'480'000.00		1'530'032.15
4021.01	Liegenschaftssteuern		1'830'000.00		1'480'000.00		1'530'032.15
4022	Vermögensgewinnsteuern		1'100'000.00		850'000.00		1'322'333.20
4022.01	Vermögensgewinnsteuern		500'000.00		400'000.00		635'263.30
4022.11	Sonderveranlagungen		600'000.00		450'000.00		687'069.90
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern		100'000.00		75'000.00		302'627.90
4024.01	Erbschafts- und Schenkungssteuern		100'000.00		75'000.00		302'627.90
4029	Eingang abgeschriebene Steuern		10'000.00		10'000.00		15'616.55
4029.01	Eingang abgeschriebene Steuern		10'000.00		10'000.00		15'616.55
403	Besitz- und Aufwandsteuern		30'000.00		30'000.00		29'500.00
4033	Hundesteuer		30'000.00		30'000.00		29'500.00
4033.01	Hundesteuer		30'000.00		30'000.00		29'500.00
41	Regalien und Konzessionen		335'000.00		290'000.00		334'603.30
412	Konzessionen		335'000.00		290'000.00		334'603.30
4120	Konzessionen		335'000.00		290'000.00		334'603.30
4120.01	Konzessionen		335'000.00		290'000.00		334'603.30
42	Entgelte		5'273'500.00		5'111'000.00		5'910'870.41
420	Ersatzabgaben		240'000.00		240'000.00		255'690.30
4200	Ersatzabgaben		240'000.00		240'000.00		255'690.30
4200.01	Ersatzabgaben		240'000.00		240'000.00		255'690.30

Erfolgsrechnung

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
421	Gebühren für Amtshandlungen		181'000.00		188'400.00		187'803.95
4210	Gebühren für Amtshandlungen		181'000.00		188'400.00		187'803.95
4210.01	Gebühren für Amtshandlungen		6'500.00		10'200.00		5'845.35
4210.02	Mahngebühren / ausserord. Betriebsertrag		3'500.00		3'500.00		4'891.20
4210.03	Einbürgerungsgebühren		6'000.00		5'000.00		5'630.00
4210.04	Gebühren Einwohnerdienste		55'000.00		58'300.00		55'181.20
4210.05	Gebühren Bauverwaltung		100'000.00		100'000.00		103'199.20
4210.06	Gebühren Präsidiales		2'000.00		2'400.00		1'662.00
4210.07	Gebühren Gewerbepolizei				1'000.00		
4210.08	Siegelungsgebühren		8'000.00		8'000.00		11'395.00
423	Schul- und Kursgelder		512'000.00		477'000.00		426'477.90
4230	Schulgelder		380'000.00		345'000.00		368'997.95
4230.02	Elternbeiträge Tagesschule		380'000.00		345'000.00		368'997.95
4231	Kursgelder		132'000.00		132'000.00		57'479.95
4231.01	Kursgelder		12'000.00		12'000.00		9'975.00
4231.51	Kursgelder Übrige		50'000.00		50'000.00		13'098.95
4231.52	Kursgelder Schwimmkurse Kinder		70'000.00		70'000.00		34'406.00
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'481'000.00		2'502'500.00		2'807'926.04
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'481'000.00		2'502'500.00		2'807'926.04
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		76'000.00		80'000.00		71'520.21
4240.02	Friedhofgebühren		5'000.00		5'500.00		4'320.00
4240.03	Bestattungen und Grabunterhalt		60'000.00		65'000.00		58'453.80
4240.04	Grabplatzgebühren		65'000.00		60'000.00		63'250.00
4240.50	Anschlussgebühren Wasser		210'000.00		110'000.00		372'537.85
4240.51	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		250'000.00		296'000.00		108'442.95
4240.52	Bahnmiete		10'000.00		10'000.00		4'073.10
4240.53	Anschlussgebühren Abwasser		200'000.00		120'000.00		347'838.50
4240.61	Wasserverkauf inkl. Grundgebühren		850'000.00				
4240.71	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'020'000.00		1'025'000.00		1'011'895.85
4240.81	Grundgebühren		425'000.00		426'000.00		418'830.53
4240.82	Sack- und Containergebühren		310'000.00		305'000.00		346'763.25
425	Erlös aus Verkäufen		98'800.00		950'600.00		912'518.05

Erfolgsrechnung

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4250	Verkäufe		98'800.00		950'600.00		912'518.05
4250.01	Verkäufe		80'800.00		82'600.00		83'724.55
4250.51	Verkäufe Restaurationsbetrieb		17'000.00		17'000.00		2'852.90
4250.52	Verkäufe übriges Material		1'000.00		1'000.00		
4250.61	Wasserverkauf inkl. Grundgebühren				850'000.00		825'940.60
426	Rückererstattungen		730'700.00		732'500.00		1'301'241.23
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		730'700.00		732'500.00		1'301'241.23
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		45'700.00		37'500.00		145'807.30
4260.02	Erträge und Rückerstattungen mit Inkassoprivileg		30'000.00		50'000.00		31'177.00
4260.03	Übrige Erträge ohne Inkassoprivileg		550'000.00		550'000.00		1'008'730.00
4260.61	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		40'000.00		35'000.00		46'808.35
4260.71	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		20'000.00		20'000.00		21'392.75
4260.81	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		45'000.00		40'000.00		47'325.83
427	Bussen		30'000.00		20'000.00		19'212.94
4270	Bussen		30'000.00		20'000.00		19'212.94
4270.01	Bussen		30'000.00		20'000.00		19'212.94
44	Finanzertrag		1'435'700.00		1'275'300.00		1'020'127.28
440	Zinsertrag		169'300.00		183'100.00		167'142.28
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		70'000.00		80'000.00		64'442.28
4401.01	Zinsen Forderungen und Kontokorrente / Verzugszins		70'000.00		80'000.00		64'442.28
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		99'300.00		103'100.00		102'700.00
4409.01	Verrechnete Zinse		99'300.00		103'100.00		102'700.00
443	Liegenschaftenertrag FV		967'700.00		924'000.00		708'590.65
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		967'700.00		924'000.00		708'590.65
4430.01	Mietzinsen Liegenschaften FV		151'000.00		108'000.00		149'799.85
4430.02	Baurechtzinse		816'700.00		816'000.00		558'790.80
444	Wertberichtigungen Anlagen FV						7'760.00
4440	Marktwertanpassungen Wertschriften						7'760.00

Erfolgsrechnung

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4440.01	Marktwertanpassungen Wertschriften						7'760.00
445	Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen VV		22'600.00		19'000.00		20'578.00
4450	Erträge aus Darlehen VV		22'600.00		19'000.00		20'578.00
4450.01	Ertrag aus Darlehen Lutertalpark		8'200.00		4'100.00		5'310.00
4450.02	Zinsertrag Darlehen WVRB AG		14'400.00		14'900.00		15'268.00
446	Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen		3'400.00		3'400.00		3'412.50
4463	Öffentliche Unternehmen als Aktiengesellschaft oder a..		3'400.00		3'400.00		3'412.50
4463.01	Dividende Aktienkapital WVRB AG		3'400.00		3'400.00		3'412.50
447	Liegenschaftenertrag VV		272'700.00		145'800.00		112'643.85
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		271'200.00		144'300.00		112'643.85
4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		271'200.00		144'300.00		112'643.85
4472	Vergüt.für Benützungen Liegenschaften VV		1'500.00		1'500.00		
4472.01	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		1'500.00		1'500.00		
45	Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen		194'400.00		237'900.00		87'418.78
450	Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen FK		2'000.00		2'000.00		150.00
4502	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen		2'000.00		2'000.00		150.00
4502.01	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen		2'000.00		2'000.00		150.00
451	Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen EK		192'400.00		235'900.00		87'268.78
4510	Entnahmen Spezialfinanzierungen EK		192'400.00		235'900.00		87'268.78
4510.01	Entnahme Spezialfinanzierung Werterhalt		149'300.00		143'300.00		
4510.02	Entnahme EK Feuerwehr		43'100.00		92'600.00		87'268.78
46	Transferertrag		5'263'500.00		5'120'700.00		4'095'816.44
460	Ertragsanteile		36'000.00		36'400.00		36'473.50
4600	Anteil an Bundeserträgen		36'000.00		36'400.00		36'473.50
4600.01	Ertragsanteile an Direkter Bundessteuer		36'000.00		36'400.00		36'473.50

Erfolgsrechnung

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		4'903'800.00		4'768'700.00		3'721'044.34
4611	Entschädigung vom Kanton		3'803'600.00		3'734'500.00		2'693'511.29
4611.01	Entschädigung vom Kanton		3'598'200.00		3'475'000.00		2'495'829.34
4611.02	Entschädigung Register Kirchensteuern, Provision Qst.		5'400.00		6'000.00		5'287.95
4611.03	Entschädigungen Kontrollschilder Mofa/Flyer				3'500.00		3'028.00
4611.04	Prämienverbilligungen KVG		200'000.00		250'000.00		189'366.00
4612	Entschädigung von Gemeinden, Gemeindeverbänden		1'100'200.00		1'034'200.00		1'027'533.05
4612.01	Entschädigung von Gemeinden		892'300.00		809'200.00		827'133.05
4612.03	Verrechnete Leistungen		207'900.00		225'000.00		200'400.00
462	Finanz- und Lastenausgleich		59'900.00		50'700.00		49'725.00
4621	Finanz- und Lastenausgleich von Kanton		59'900.00		50'700.00		49'725.00
4621.61	Vertikaler Lastenausgleich		59'900.00		50'700.00		49'725.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		261'800.00		261'900.00		287'180.80
4631	Beiträge vom Kanton		222'800.00		224'100.00		248'156.80
4631.01	Beiträge vom Kanton		222'800.00		224'100.00		248'156.80
4634	Beiträge Gebäudeversicherung GVB		39'000.00		37'800.00		39'024.00
4634.01	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		39'000.00		37'800.00		39'024.00
469	Übriger Transferertrag		2'000.00		3'000.00		1'392.80
4699	Rückverteilungen		2'000.00		3'000.00		1'392.80
4699.11	Rückverteilung CO2-Abgabe		2'000.00		3'000.00		1'392.80
48	Ausserordentlicher Ertrag		764'100.00		1'092'100.00		1'993'966.00
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		764'100.00		1'092'100.00		1'993'966.00
4894	Entnahme aus finanzpolitischer Reserve				328'000.00		
4894.01	Entnahme aus finanzpolitischer Reserve				328'000.00		
4896	Entnahmen aus Neubewertungsreserven		268'400.00		268'400.00		1'498'266.00
4896.01	Entnahme aus Neubewertungsreserve		268'400.00		268'400.00		1'498'266.00

Erfolgsrechnung

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4898	Entnahmen übriges Eigenkapital		495'700.00		495'700.00		495'700.00
4898.01	Entnahmen übriges Eigenkapital		495'700.00		495'700.00		495'700.00
49	Interne Verrechnungen		895'000.00		734'700.00		766'918.00
491	Dienstleistungen		595'900.00		460'100.00		498'818.00
4910	Interne Verrechnung Dienstleistungen		595'900.00		460'100.00		498'818.00
4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		595'900.00		460'100.00		498'818.00
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten		54'000.00		30'000.00		23'000.00
4920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungsko..		54'000.00		30'000.00		23'000.00
4920.01	Interne Verrechnung von Miete, Pacht, Benützung		54'000.00		30'000.00		23'000.00
494	Kalkulatorische Zinse und Finanzaufwand		245'100.00		244'600.00		245'100.00
4940	Interne Verrechnung kalk. Zinsen und Finanzaufwand		245'100.00		244'600.00		245'100.00
4940.01	Interne Verrechnung kalkulatorische Zinse und Finanzaufw..		245'100.00		244'600.00		245'100.00
9	Abschluss	112'700.00	100.00	120'100.00	26'300.00	59'391.61	290'669.80
90	Abschlusskonti	112'700.00	100.00	120'100.00	26'300.00	59'391.61	290'669.80
900	Abschluss Erfolgsrechnung	112'700.00	100.00	120'100.00	26'300.00	59'391.61	290'669.80
9010	Abschluss SF im EK, Ertragsüberschuss	112'700.00		120'100.00		59'391.61	
9010.01	Ertragsüberschuss (Gewinn)					59'391.61	
9010.10	Wasser Ertragsüberschuss (Gewinn)	99'700.00		116'100.00			
9010.20	Abwasser Ertragsüberschuss (Gewinn)	13'000.00					
9010.30	Abfall Ertragsüberschuss (Gewinn)			4'000.00			
9011	Abschluss SF im EK, Aufwandüberschuss		100.00		26'300.00		290'669.80
9011.01	Aufwandüberschuss (Verlust)						290'669.80
9011.20	Abwasser Aufwandüberschuss (Verlust)				26'300.00		
9011.30	Abfall Aufwandüberschuss (Verlust)		100.00				

Investitionsrechnung

		Ausgaben	Budget 2023 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2022 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2021 Einnahmen
	INVESTITIONSRECHNUNG	11'933'800.00	11'933'800.00	10'807'300.00	10'807'300.00	12'107'003.90	12'107'003.90
00	Allgemeine Verwaltung Nettoausgaben	1'500'000.00		2'300'000.00			
			1'500'000.00		2'300'000.00		
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung Nettoausgaben	78'000.00				416'450.60	70'212.00
			78'000.00				346'238.60
2	Bildung Nettoausgaben	8'020'000.00		6'223'000.00		8'417'407.70	
			8'020'000.00		6'223'000.00		8'417'407.70
3	Kultur, Sport und Freizeit Nettoausgaben	400'000.00		170'000.00			
			400'000.00		170'000.00		
5	Soziale Sicherheit Nettoeinnahmen				6'500.00		151'000.00
				6'500.00		151'000.00	
6	Verkehr Nettoausgaben	850'000.00		684'000.00		1'003'242.05	
			850'000.00		684'000.00		1'003'242.05
7	Umweltschutz und Raumordnung Nettoausgaben	1'055'000.00	30'800.00	1'393'000.00	30'800.00	1'963'891.55	84'800.00
			1'024'200.00		1'362'200.00		1'879'091.55
9	Finanzen und Steuern Nettoeinnahmen	30'800.00	11'903'000.00	37'300.00	10'770'000.00	306'012.00	11'800'991.90
		11'872'200.00		10'732'700.00		11'494'979.90	

Investitionsrechnung

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	INVESTITIONSRECHNUNG	11'933'800.00	11'933'800.00	10'807'300.00	10'807'300.00	12'107'003.90	12'107'003.90
00	Allgemeine Verwaltung	1'500'000.00		2'300'000.00			
	Nettoausgaben		1'500'000.00		2'300'000.00		
02	Allgemeine Dienste	1'500'000.00		2'300'000.00			
	Nettoausgaben		1'500'000.00		2'300'000.00		
029	Verwaltungsliegenschaften	1'500'000.00		2'300'000.00			
290	Verwaltungsliegenschaften	1'500'000.00		2'300'000.00			
5040.01	Verwaltungsgebäude Kauf und Umbau	1'500'000.00		2'300'000.00			
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	78'000.00				416'450.60	70'212.00
	Nettoausgaben		78'000.00				346'238.60
15	Feuerwehr	78'000.00				416'450.60	70'212.00
	Nettoausgaben		78'000.00				346'238.60
150	Feuerwehr	78'000.00				416'450.60	70'212.00
1500	Feuerwehr	78'000.00				416'450.60	70'212.00
5040.01	Feuerwehrmagazin Umbau/Neubau					416'450.60	
5060.02	Ersatz Mannschaftstransporter	78'000.00					
6310.01	Förderbeitrag Feuerwehrmagazin						70'212.00
2	Bildung	8'020'000.00		6'223'000.00		8'417'407.70	
	Nettoausgaben		8'020'000.00		6'223'000.00		8'417'407.70
21	Obligatorische Schule	8'020'000.00		6'223'000.00		8'417'407.70	
	Nettoausgaben		8'020'000.00		6'223'000.00		8'417'407.70
212	Primarstufe					317'699.40	
2120	Primarstufe					317'699.40	
5200.01	Primarstufe Ersatz Informatik					317'699.40	
213	Oberstufe					300'000.00	

Investitionsrechnung

		Ausgaben	Budget 2023 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2022 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2021 Einnahmen
2130	Sekundarstufe I					300'000.00	
5200.01	Sekundarstufe Ersatz Informatik					300'000.00	
217	Schulliegenschaften	8'020'000.00		6'223'000.00		7'799'708.30	
2170	Schulliegenschaften	220'000.00		200'000.00			
5290.01	Schulraum, Tagesschule, Jugendarbeit etc.	220'000.00		200'000.00			
2171	Kindergärten					2'005'183.80	
5040.02	Kindergarten 7; Neubau mit Schulraum					1'316'539.50	
5040.03	Kindergarten Pfrundschiür; Um- und Einbau					688'644.30	
2173	Schulhaus Eisengasse	7'800'000.00		5'395'000.00		3'281'011.90	
5040.01	OZ Eisengasse - 1. Tranche Sanierung			5'395'000.00		3'281'011.90	
5040.02	OZ Eisengasse - 2. Tranche Sanierung	7'800'000.00					
2175	Musikschule Gebäude			628'000.00		2'513'512.60	
5040.01	Musikschule - Neubau			628'000.00		2'513'512.60	
3	Kultur, Sport und Freizeit	400'000.00		170'000.00			
	Nettoausgaben		400'000.00		170'000.00		
32	Kultur, übrige			20'000.00			
	Nettoausgaben				20'000.00		
329	Kultur	400'000.00		150'000.00			
3290	Übrige Kultur	400'000.00		150'000.00			
5040.01	Fensterersatz / Fassade "altes Schulhaus"			150'000.00			
5040.02	Sanierung "altes Schulhaus"	400'000.00					
34	Sport und Freizeit			20'000.00			
	Nettoausgaben				20'000.00		
341	Sport			20'000.00			
3411	Hallenbad			20'000.00			
5040.01	Sanierung Flachdach Hallenbad			20'000.00			
5	Soziale Sicherheit				6'500.00		151'000.00

Investitionsrechnung

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Nettoeinnahmen			6'500.00		151'000.00	
53	Alter + Hinterlassene				6'500.00		151'000.00
	Nettoeinnahmen			6'500.00		151'000.00	
534	Wohnen im Alter				6'500.00		151'000.00
5340	Wohnen im Alter				6'500.00		151'000.00
6460.01	Genossenschaft Lutertalpark / Amortisation				6'500.00		151'000.00
6	Verkehr	850'000.00		684'000.00		1'003'242.05	
	Nettoausgaben		850'000.00		684'000.00		1'003'242.05
61	Strassenverkehr	850'000.00		684'000.00		1'003'242.05	
	Nettoausgaben		850'000.00		684'000.00		1'003'242.05
615	Gemeindestrassen	850'000.00		684'000.00		1'003'242.05	
6150	Gemeindestrassen	850'000.00		684'000.00		1'003'242.05	
5010.01	Strassennetz div. Sanierungen gemäss GVB 18.11.2014					85'623.05	
5010.02	Dorfstrasse Habstetten unterer Teil					3'168.70	
5010.03	Eisengasse Leitungserneuerung					376'212.25	
5010.05	Brunnenhofstrasse	400'000.00		50'000.00			
5010.06	Dorfstrasse Habstetten Begegnungszone, Strasse			39'000.00		33'469.25	
5010.08	Werterhalt Strassennetz 2020 - 2024	450'000.00		415'000.00		361'278.90	
5060.03	Ersatz Putzmaschine MHF 2500					143'489.90	
5060.04	Fahrzeugersatz 2022 (Meili)			180'000.00			
7	Umweltschutz und Raumordnung	1'055'000.00	30'800.00	1'393'000.00	30'800.00	1'963'891.55	84'800.00
	Nettoausgaben		1'024'200.00		1'362'200.00		1'879'091.55
71	Wasserversorgung	750'000.00	30'800.00	1'053'000.00	30'800.00	1'207'924.85	84'800.00
	Nettoausgaben		719'200.00		1'022'200.00		1'123'124.85
710	Wasserversorgung	750'000.00	30'800.00	1'053'000.00	30'800.00	1'207'924.85	84'800.00
7101	Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)	750'000.00	30'800.00	1'053'000.00	30'800.00	1'207'924.85	84'800.00
5031.01	Hubelgasse diverse Teilstücke					115'029.40	
5031.02	Netzerweiterung Bahnhof-Höheweg-Hühnerbühlstrasse					57'300.70	
5031.04	Dorfstrasse Habstetten unterer Teil					4'723.60	

Investitionsrechnung

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5031.05	Eisengasse Leitungserneuerung					212'246.40	
5031.07	Bolligen-/ Krauchthalstrasse Werkleitungen					2'311.90	
5031.08	Krauchthalstr.; Habstettenstrasse-Chrottegässli					152'728.20	
5031.10	Wasserversorgung / Druckstufenanpassung Sekundärnetz					102'827.00	
5031.11	Krauchthalstr.; Strassacker - Hubelgasse					44'591.00	
5031.12	Wasserleitungserneuerung wegen Fernwärme					456'639.60	
5031.13	Entflechtung Werke "Sprützhüsi Habstetten"					59'527.05	
5031.14	Diverse Projekte			773'000.00			
5031.15	Brunnenhofstrasse Leitungserneuerung	265'000.00		30'000.00			
5031.16	Projekte Haldenacker - Sonnenrain			250'000.00			
5031.17	Leitungsersatz Kirchstrasse Nord	130'000.00					
5031.18	Leitungserneuerung Schlupfstrasse	195'000.00					
5031.19	Leitungserneuerung Rütelerweg + Kistlerstrasse	160'000.00					
6310.01	Kantonsbeitrag Leitung Fernwärme						30'000.00
6310.02	Kantonsbeitrag Leitung Eisengasse						24'000.00
6420.01	Rückzahlung Darlehen WVRB AG		30'800.00		30'800.00		30'800.00
72	Abwasserentsorgung	305'000.00		340'000.00		755'966.70	
	Nettoausgaben		305'000.00		340'000.00		755'966.70
720	Abwasserentsorgung	305'000.00		340'000.00		755'966.70	
7201	Abwasserentsorgung (Gemeindebetrieb)	305'000.00		340'000.00		755'966.70	
5032.02	Eisengasse Leitungserneuerung					653'968.80	
5032.05	Brunnenhofstrasse Leitungserneuerung	205'000.00		40'000.00			
5032.08	Sanierung Sonnhalde			75'000.00			
5032.11	Werterhalt diverse Teilstücke	100'000.00		225'000.00			
5032.12	Entflechtung Werke "Sprützhüsi Habstetten"					19'434.90	
5620.01	Sanierung Übergabeleitung ARA					82'563.00	
9	Finanzen und Steuern	30'800.00	11'903'000.00	37'300.00	10'770'000.00	306'012.00	11'800'991.90
	Nettoeinnahmen	11'872'200.00		10'732'700.00		11'494'979.90	
99	Nicht aufgeteilte Posten	30'800.00	11'903'000.00	37'300.00	10'770'000.00	306'012.00	11'800'991.90
	Nettoeinnahmen	11'872'200.00		10'732'700.00		11'494'979.90	
999	Abschluss	30'800.00	11'903'000.00	37'300.00	10'770'000.00	306'012.00	11'800'991.90
9990	Abschluss	30'800.00	11'903'000.00	37'300.00	10'770'000.00	306'012.00	11'800'991.90
5900.00	Passivierte Einnahmen	30'800.00		37'300.00		306'012.00	

Investitionsrechnung

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6900.00	Aktivierte Ausgaben		11'903'000.00		10'770'000.00		11'800'991.90

Investitionsrechnung

	Aufwand	Budget 2023 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2022 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2021 Einnahmen
Investitionsrechnung	11'933'800.00	11'933'800.00	10'807'300.00	10'807'300.00	12'107'003.90	12'107'003.90
5 Investitionsausgaben	11'933'800.00		10'807'300.00		12'107'003.90	
50 Sachanlagen	11'683'000.00		10'570'000.00		11'100'729.50	
52 Immaterielle Anlagen	220'000.00		200'000.00		617'699.40	
56 Eigene Investitionsbeiträge					82'563.00	
59 Übertrag an Bilanz	30'800.00		37'300.00		306'012.00	
6 Investitionseinnahmen		11'933'800.00		10'807'300.00		12'107'003.90
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung						124'212.00
64 Rückzahlung von Darlehen		30'800.00		37'300.00		181'800.00
69 Übertrag an Bilanz		11'903'000.00		10'770'000.00		11'800'991.90
Nettoinvestitionen	11'872'200.00		10'732'700.00		11'494'979.90	