Einwohnergemeinde
Cham

Ausführliches Budget 2023

Montag, 12. Dezember 2022, 19.30 Uhr
Lorzensaal Cham

Inhaltsverzeichnis

1. Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung 4

1. Zentrale Dienste 4

2. Finanzen und Verwaltung 8

3. Bildung 14

4. Planung und Hochbau 23

5. Soziales und Gesundheit 28

6. Verkehr und Sicherheit 32

2. Erfolgsrechnung – Artengliederung 41

Erfolgsrechnung - Institutionelle Gliederung | Zentrale Dienste

	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2022	Abw. zu Budget 2022	Rechnung 2021	Abw. zu Rechnung 2021
1110	**Legislative (Abstimmungen und Wahlen)**					
3000.00	Löhne Behörden, Richter und Richterinnen	16'000	16'000		19'719	-18.9%
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	460	460		606	-24.0%
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	70	70		130	-46.1%
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	130	130		161	-19.2%
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	30	30		48	-37.6%
3102.00	Drucksachen, Publikationen	141'000	111'000	27.0%	80'010	76.2%
3130.00	Dienstleistungen Dritter	85'150	100'350	-15.1%	74'164	14.8%
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	350	350		335	4.5%
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen		1'200	-100.0%		
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'550	3'500	-27.1%	292	772.1%
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck		3'000	-100.0%		
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	5'000	5'000		3'980	25.6%
	Total Aufwand	**250'740**	**241'090**	**4.0%**	**179'445**	**39.7%**
	Total Ertrag					
	Saldo	**250'740**	**241'090**	**4.0%**	**179'445**	**39.7%**
1111	**Rechnungsprüfung**					
3000.00	Löhne Behörden, Richter und Richterinnen	50'000	50'000		49'436	1.1%
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'200	3'200		3'172	0.9%
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	200	200		210	-4.7%
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	850	850		840	1.1%
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500	1'500			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	20'000	20'000		13'570	47.4%
3170.00	Reisekosten und Spesen	500	500			
	Total Aufwand	**76'250**	**76'250**		**67'228**	**13.4%**
	Total Ertrag					
	Saldo	**76'250**	**76'250**		**67'228**	**13.4%**
1120	**Exekutive (Gemeinderat)**					
3000.00	Löhne Behörden, Richter und Richterinnen	520'200	510'000	2.0%	510'954	1.8%
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals				1'080	-100.0%
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	31'000	32'500	-4.6%	30'673	1.1%
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	52'000	54'000	-3.7%	51'548	0.9%
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'900	4'830	1.4%	4'901	0.0%
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	8'400	8'650	-2.9%	8'397	0.0%
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'500	3'100	12.9%	3'149	11.2%
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'000	3'000	100.0%	4'890	22.7%
3099.00	Übriger Personalaufwand	900	600	50.0%	780	15.4%
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial				141	-100.0%
3102.00	Drucksachen, Publikationen	15'400	19'300	-20.2%	7'833	96.6%
3130.00	Dienstleistungen Dritter	41'050	44'550	-7.9%	91'496	-55.1%
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	5'000	35'000	-85.7%	5'000	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	10'650	9'450	12.7%	6'800	56.6%
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen				288	-100.0%
3170.00	Reisekosten und Spesen	65'000	65'000		53'021	22.6%
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	6'600	6'600		6'133	7.6%
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	3'100	3'100		3'080	0.6%
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	25'000	25'000		40'795	-38.7%
	Total Aufwand	**798'700**	**824'680**	**-3.2%**	**830'960**	**-3.9%**
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				-500	-100.0%
	Total Ertrag				**-500**	**-100.0%**
	Saldo	**798'700**	**824'680**	**-3.2%**	**830'460**	**-3.8%**
1200	**Verwaltung Zentrale Dienste**					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	989'670	814'290	21.5%	813'748	21.6%
3010.90	Rückerstattung Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals				-27'897	-100.0%
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	60'870	51'360	18.5%	48'068	26.6%

Erfolgsrechnung - Institutionelle Gliederung | Zentrale Dienste

	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2022	Abw. zu Budget 2022	Rechnung 2021	Abw. zu Rechnung 2021
3050.90	Rückerstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten				-1'422	-100.0%
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	94'700	82'560	14.7%	86'164	9.9%
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	9'920	7'860	26.2%	7'793	27.3%
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	16'580	13'720	20.8%	13'012	27.4%
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'920	4'960	39.5%	4'823	43.5%
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	32'925	33'770	-2.5%	18'771	75.4%
3091.00	Personalwerbung	1'500	1'500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'620	4'800	17.1%	3'728	50.7%
3100.00	Büromaterial				-10	-100.0%
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'500	44'000	-71.6%	58'471	-78.6%
3102.00	Drucksachen, Publikationen	109'500	95'180	15.0%	108'727	0.7%
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'141	2'041	4.9%	2'313	-7.4%
3105.00	Lebensmittel				93	-100.0%
3106.00	Medizinisches Material	350	350		186	87.9%
3116.00	Medizinische Geräte	6'400	3'200	100.0%	5'520	15.9%
3118.00	Immaterielle Anlagen	32'440	26'770	21.2%	757	4186.5%
3130.00	Dienstleistungen Dritter	160'040	94'040	70.2%	95'054	68.4%
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	27'600	25'600	7.8%	23'751	16.2%
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand		1'840	-100.0%		
3156.00	Unterhalt medizinische Geräte	3'500	3'500		1'865	87.7%
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	18'515	29'915	-38.1%	14'346	29.1%
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	2'588	2'588		2'168	19.4%
3170.00	Reisekosten und Spesen	10'029	7'009	43.1%	6'389	57.0%
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	50'500	47'000	7.4%	48'176	4.8%
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	995	995		995	
	Total Aufwand	**1'655'803**	**1'398'848**	**18.4%**	**1'335'589**	**24.0%**
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		-500	-100.0%	-69	-100.0%
4250.00	Verkäufe				-8	-100.0%
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-15'000	-15'000		-3'266	359.3%
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen				-160	-100.0%
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten				-1'830	-100.0%
	Total Ertrag	**-15'000**	**-15'500**	**-3.2%**	**-5'332**	**181.3%**
	Saldo	**1'640'803**	**1'383'348**	**18.6%**	**1'330'257**	**23.3%**
1220	**Personaldienst**					
3010.90	Rückerstattung Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-180'000	-150'000	20.0%		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten				9	-100.0%
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen				131	-100.0%
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen				1	-100.0%
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen				2	-100.0%
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen				0	-100.0%
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'500	9'000	5.6%	2'555	271.8%
3091.00	Personalwerbung	6'000	3'000	100.0%	2'693	122.8%
3099.00	Übriger Personalaufwand	72'850	64'850	12.3%	12'274	493.5%
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial				45	-100.0%
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	30	30		30	
3105.00	Lebensmittel	14'000	14'700	-4.8%	12'612	11.0%
3118.00	Immaterielle Anlagen	600	550	9.1%	530	13.2%
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000	3'000		2'631	14.0%
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	15'400	20'600	-25.2%	20'211	-23.8%
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	9'000	9'000		6'101	47.5%
3170.00	Reisekosten und Spesen	200	200			
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	19'451	32'710	-40.5%	19'451	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	300	300		300	
	Total Aufwand	**-29'669**	**7'940**	**-473.7%**	**79'576**	**-137.3%**
4250.00	Verkäufe	-14'000	-14'000		-13'680	2.3%
	Total Ertrag	**-14'000**	**-14'000**		**-13'680**	**2.3%**
	Saldo	**-43'669**	**-6'060**	**620.6%**	**65'896**	**-166.3%**

Erfolgsrechnung - Institutionelle Gliederung | Zentrale Dienste

	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2022	Abw. zu Budget 2022	Rechnung 2021	Abw. zu Rechnung 2021
1300	**Friedensrichter**					
3000.00	Löhne Behörden, Richter und Richterinnen	23'000	23'000		21'187	8.6%
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'500	1'500		1'455	3.1%
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100	100		96	3.9%
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	400	400		386	3.8%
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500	500		390	28.2%
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200	200		261	-23.4%
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.				2'990	-100.0%
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'600	2'600		8'256	-68.5%
	Total Aufwand	**28'300**	**28'300**		**35'021**	**-19.2%**
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-23'000	-23'000		-22'897	0.5%
	Total Ertrag	**-23'000**	**-23'000**		**-22'897**	**0.5%**
	Saldo	**5'300**	**5'300**		**12'124**	**-56.3%**
1400	**Notariat**					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	518'800	498'060	4.2%	498'962	4.0%
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	32'600	31'600	3.2%	31'576	3.2%
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	64'000	65'870	-2.8%	61'511	4.0%
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'830	4'670	3.4%	4'649	3.9%
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	8'700	8'420	3.3%	8'413	3.4%
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'600	3'020	19.2%	3'010	19.6%
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	13'500	9'600	40.6%	2'343	476.2%
3091.00	Personalwerbung	1'500	1'000	50.0%	1'589	-5.6%
3099.00	Übriger Personalaufwand				50	-100.0%
3100.00	Büromaterial		300	-100.0%		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500	500		1'049	-52.4%
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000	2'000		190	949.9%
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	4'200	4'200		3'479	20.7%
3130.00	Dienstleistungen Dritter		1'000	-100.0%	283	-100.0%
3134.00	Sachversicherungsprämien	11'600	10'200	13.7%	10'169	14.1%
3137.00	Steuern und Abgaben	41'480	41'358	0.3%	46'347	-10.5%
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	700	700			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	384	384		382	0.4%
3170.00	Reisekosten und Spesen	500	500		30	1566.7%
3190.00	Schadenersatzleistungen				1'144	-100.0%
	Total Aufwand	**708'894**	**683'382**	**3.7%**	**675'177**	**5.0%**
4210.01	Gebühren für Amtshandlungen Notariat (5.9%)	-640'000	-638'000	0.3%	-743'164	-13.9%
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				-110	-100.0%
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen				-383	-100.0%
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-40'000	-40'000		-40'000	
	Total Ertrag	**-680'000**	**-678'000**	**0.3%**	**-783'657**	**-13.2%**
	Saldo	**28'894**	**5'382**	**436.9%**	**-108'481**	**-126.6%**
1410	**Weibeldienst**					
3000.00	Löhne Behörden, Richter und Richterinnen	800	800		815	-1.8%
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	50	50		52	-4.3%
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10	10		11	-6.5%
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	15	15		14	7.9%
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6	5	20.0%	5	21.2%
3170.00	Reisekosten und Spesen	100	100			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	150	150		150	
	Total Aufwand	**1'131**	**1'130**	**0.1%**	**1'046**	**8.1%**
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-1'000	-1'000		-360	177.8%
	Total Ertrag	**-1'000**	**-1'000**		**-360**	**177.8%**
	Saldo	**131**	**130**	**0.8%**	**686**	**-80.9%**
1450	**Erbschaftsamt**					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	900	900		959	-6.1%

Erfolgsrechnung - Institutionelle Gliederung | Zentrale Dienste

	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2022	Abw. zu Budget 2022	Rechnung 2021	Abw. zu Rechnung 2021
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500	650	-23.1%	88	468.2%
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'500	7'500		6'826	9.9%
3170.00	Reisekosten und Spesen	100	100			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	800	800		392	104.1%
3910.00	IV Dienstleistungen				1'390	-100.0%
	Total Aufwand	**9'800**	**9'950**	**-1.5%**	**9'655**	**1.5%**
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-60'000	-60'000		-51'875	15.7%
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-2'000	-2'000		-2'779	-28.0%
	Total Ertrag	**-62'000**	**-62'000**		**-54'654**	**13.4%**
	Saldo	**-52'200**	**-52'050**	**0.3%**	**-44'999**	**16.0%**
1500	**Wirtschaftsförderung**					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'750	3'150	50.8%	4'600	3.3%
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	800	800		708	13.0%
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'000	8'000		1'507	430.7%
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000	2'000		5'970	-66.5%
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	164'800	154'800	6.5%	156'804	5.1%
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	4'000	4'000		160	2400.0%
	Total Aufwand	**184'350**	**172'750**	**6.7%**	**169'749**	**8.6%**
	Total Ertrag					
	Saldo	**184'350**	**172'750**	**6.7%**	**169'749**	**8.6%**
1690	**Kultur/Marktwesen**					
3000.00	Löhne Behörden, Richter und Richterinnen	600	600		524	14.6%
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		2'200	-100.0%		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten		20	-100.0%		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5	5		2	127.3%
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen		5	-100.0%		
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen		4	-100.0%		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	300	200	50.0%	271	10.9%
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	60	60		60	
3119.00	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'000	1'000		2'591	-61.4%
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'600	24'400	-93.4%	995	60.8%
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen				582	-100.0%
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000	1'000		799	25.1%
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	403'900	342'500	17.9%	253'750	59.2%
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	90'000	90'000		61'541	46.2%
	Total Aufwand	**498'465**	**461'994**	**7.9%**	**321'115**	**55.2%**
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-4'500	-4'500			
4250.00	Verkäufe				-55	-100.0%
	Total Ertrag	**-4'500**	**-4'500**		**-55**	**8081.8%**
	Saldo	**493'965**	**457'494**	**8.0%**	**321'060**	**53.9%**
	Zentrale Dienste					
	Total Aufwand	**4'182'765**	**3'906'314**	**7.1%**	**3'704'562**	**12.9%**
	Total Ertrag	**-799'500**	**-798'000**	**0.2%**	**-881'135**	**-9.3%**
	Saldo	**3'383'265**	**3'108'314**	**8.8%**	**2'823'427**	**19.8%**

Erfolgsrechnung - Institutionelle Gliederung | Finanzen und Verwaltung

	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2022	Abw. zu Budget 2022	Rechnung 2021	Abw. zu Rechnung 2021
2000	**Verwaltung Finanzen und Verwaltung**					
3000.00	Löhne Behörden, Richter und Richterinnen	3’000	3’000		1’502	99.8%
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	893’100	896’030	-0.3%	893’877	-0.1%
3010.90	Rückerstattung Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals				-3’841	-100.0%
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	56’000	61’830	-9.4%	71’037	-21.2%
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	127’000	128’720	-1.3%	127’092	-0.1%
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8’350	8’400	-0.6%	8’363	-0.2%
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	15’000	15’150	-1.0%	15’309	-2.0%
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6’300	5’430	16.0%	5’392	16.8%
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	13’000	13’800	-5.8%	4’196	209.8%
3091.00	Personalwerbung	1’500	1’500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	82’900	80’500	3.0%	75’371	10.0%
3100.00	Büromaterial	25’500	30’500	-16.4%	24’018	6.2%
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	700	700		751	-6.8%
3102.00	Drucksachen, Publikationen	12’700	15’700	-19.1%	13’311	-4.6%
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	450	400	12.5%	312	44.4%
3110.00	Büromöbel und -geräte	5’000	5’000		9’280	-46.1%
3113.00	Hardware	200			557	-64.1%
3118.00	Immaterielle Anlagen		23’850	-100.0%	400	-100.0%
3130.00	Dienstleistungen Dritter	105’000	69’500	51.1%	111’035	-5.4%
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	3’000	2’000	50.0%	2’044	46.8%
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	42’700	42’430	0.6%	40’423	5.6%
3134.00	Sachversicherungsprämien	23’500	23’500		23’516	-0.1%
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	3’500	3’500		2’764	26.6%
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2’000	1’500	33.3%	1’618	23.6%
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1’000	2’000	-50.0%		
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1’700	1’720	-1.2%	2’054	-17.2%
3170.00	Reisekosten und Spesen	1’350	1’350		1’876	-28.0%
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	3’000	3’000		-9’980	-130.1%
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien	8’431	128’031	-93.4%	8’431	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	35’904	39’000	-7.9%	35’904	
3409.00	Übrige Passivzinsen	200	200			
3499.00	Übriger Finanzaufwand	200	100	100.0%	-264	-175.7%
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	10’500	21’500	-51.2%	24’000	-56.3%
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten				650	-100.0%
	Total Aufwand	**1’492’685**	**1’629’841**	**-8.4%**	**1’490’995**	**0.1%**
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-15’000	-16’950	-11.5%	-14’389	4.2%
4290.00	Übrige Entgelte	-500	-500			
4390.00	Übriger Ertrag	-200	-200		-36	455.4%
4420.00	Dividenden	-55’000	-35’000	57.1%	-92’097	-40.3%
4429.00	Übriger Beteiligungsertrag	-200				
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-300	-300		-314	-4.4%
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-105’000	-105’000		-100’992	4.0%
4613.00	Entschädigungen von öffentl. Sozialversicherungen	-66’000	-62’000	6.5%	-62’604	5.4%
	Total Ertrag	**-242’200**	**-219’950**	**10.1%**	**-270’431**	**-10.4%**
	Saldo	**1’250’485**	**1’409’891**	**-11.3%**	**1’220’564**	**2.5%**
2050	**Informatik Verwaltung**					
3100.00	Büromaterial	2’500	5’000	-50.0%	1’618	54.5%
3113.00	Hardware	5’000	5’000		7’725	-35.3%
3118.00	Immaterielle Anlagen	130’000	97’000	34.0%	114’353	13.7%
3130.00	Dienstleistungen Dritter	36’300	15’000	142.0%	10’331	251.4%
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	473’800	466’920	1.5%	356’669	32.8%
3134.00	Sachversicherungsprämien	11’600				
3137.00	Steuern und Abgaben	1’230	1’800	-31.7%	1’230	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	9’425	5’000	88.5%	10’274	-8.3%
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	30’100	20’000	50.5%	23’121	30.2%
3170.00	Reisekosten und Spesen				484	-100.0%
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien	176’915	63’300	179.5%	106’922	65.5%

Erfolgsrechnung - Institutionelle Gliederung | Finanzen und Verwaltung

	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2022	Abw. zu Budget 2022	Rechnung 2021	Abw. zu Rechnung 2021
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	12'319			12'319	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	30'000	32'850	-8.7%	19'940	50.4%
	Total Aufwand	**919'189**	**711'870**	**29.1%**	**664'986**	**38.2%**
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-5'000	-4'700	6.4%	-4'770	4.8%
	Total Ertrag	**-5'000**	**-4'700**	**6.4%**	**-4'770**	**4.8%**
	Saldo	**914'189**	**707'170**	**29.3%**	**660'217**	**38.5%**
2400	**Einwohnerdienste**					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	249'000	231'320	7.6%	226'847	9.8%
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'700	14'710	6.7%	14'485	8.4%
3050.90	Rückerstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten				-408	-100.0%
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	24'000	22'600	6.2%	21'873	9.7%
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'370	2'200	7.7%	2'158	9.8%
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	4'170	3'900	6.9%	3'837	8.7%
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'800	1'400	28.6%	1'375	31.0%
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000	1'000	200.0%	6'317	-52.5%
3099.00	Übriger Personalaufwand	700			318	120.1%
3100.00	Büromaterial	400	700	-42.9%	420	-4.8%
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500	500		402	24.4%
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'000	13'000	-15.4%	9'636	14.2%
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	35'850	35'050	2.3%	29'720	20.6%
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500	1'000	-50.0%	448	11.5%
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'000	1'000		851	17.5%
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	820	820		820	0.0%
3170.00	Reisekosten und Spesen	200	100	100.0%		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	200	200		165	21.2%
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	70	70		70	
	Total Aufwand	**351'280**	**329'570**	**6.6%**	**319'334**	**10.0%**
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-75'500	-75'500		-71'732	5.3%
4250.00	Verkäufe				-3	-100.0%
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-8'000	-7'000	14.3%	-8'097	-1.2%
	Total Ertrag	**-83'500**	**-82'500**	**1.2%**	**-79'833**	**4.6%**
	Saldo	**267'780**	**247'070**	**8.4%**	**239'502**	**11.8%**
2410	**Zivilstands- und Bestattungsamt**					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	316'200	300'700	5.2%	294'828	7.2%
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'900	19'200	3.6%	18'870	5.5%
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	36'670	36'700	-0.1%	34'218	7.2%
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'030	2'850	6.3%	2'827	7.2%
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	5'300	5'100	3.9%	4'977	6.5%
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'200	1'830	20.2%	1'790	22.9%
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000	5'000		5'143	-2.8%
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'500	350	614.3%	50	4900.0%
3100.00	Büromaterial	400	200	100.0%	342	17.0%
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'700	1'600	6.3%	3'489	-51.3%
3102.00	Drucksachen, Publikationen	300	300		241	24.4%
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	400	400		415	-3.6%
3118.00	Immaterielle Anlagen	100				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'400	2'900	17.2%	1'745	94.8%
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'500	5'500	-54.5%	2'616	-4.4%
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	171	171		171	0.2%
3170.00	Reisekosten und Spesen	500	500		408	22.4%
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste				61	-100.0%
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'500	5'500		3'207	71.5%
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	300	100	200.0%	100	200.0%
	Total Aufwand	**406'071**	**388'901**	**4.4%**	**375'497**	**8.1%**
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-190'000	-188'000	1.1%	-169'481	12.1%
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-1'100	-600	83.3%	-952	15.5%
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-130'000	-110'000	18.2%	-131'939	-1.5%

Erfolgsrechnung - Institutionelle Gliederung | Finanzen und Verwaltung

	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2022	Abw. zu Budget 2022	Rechnung 2021	Abw. zu Rechnung 2021
4910.00	IV Dienstleistungen				-1'390	-100.0%
	Total Ertrag	**-321'100**	**-298'600**	**7.5%**	**-303'763**	**5.7%**
	Saldo	**84'971**	**90'301**	**-5.9%**	**71'735**	**18.5%**
2420	**Betreibungsamt**					
3000.00	Löhne Behörden, Richter und Richterinnen	75'000	70'000	7.1%	75'205	-0.3%
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'500	8'000	31.3%	10'542	-0.4%
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'200	12'600	4.8%	13'191	0.1%
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'550	500	210.0%	1'533	1.1%
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	2'800	2'100	33.3%	2'819	-0.7%
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'100	800	37.5%	1'031	6.7%
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500	1'800	-72.2%	61	723.9%
	Total Aufwand	**104'650**	**95'800**	**9.2%**	**104'382**	**0.3%**
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-500	-1'800	-72.2%	-224	122.9%
	Total Ertrag	**-500**	**-1'800**	**-72.2%**	**-224**	**122.9%**
	Saldo	**104'150**	**94'000**	**10.8%**	**104'158**	**0.0%**
2500	**Lorzensaal (Betrieb)**					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	819'000	817'460	0.2%	790'357	3.6%
3010.90	Rückerstattung Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals				-5'296	-100.0%
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	52'100	51'890	0.4%	47'684	9.3%
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	73'700	75'420	-2.3%	71'082	3.7%
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'600	7'790	-2.4%	7'327	3.7%
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	13'000	13'800	-5.8%	12'490	4.1%
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'100	3'900	5.1%	3'672	11.6%
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	19'500	19'540	-0.2%	4'920	296.3%
3091.00	Personalwerbung	1'000	1'000		280	257.1%
3099.00	Übriger Personalaufwand	8'100	7'650	5.9%	930	771.4%
3100.00	Büromaterial	2'000	2'000		661	202.8%
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	34'550	33'150	4.2%	18'827	83.5%
3102.00	Drucksachen, Publikationen	33'300	33'300		12'062	176.1%
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000	1'000		1'059	-5.5%
3105.00	Lebensmittel	120'500	121'000	-0.4%	59'021	104.2%
3106.00	Medizinisches Material	500	800	-37.5%		
3110.00	Büromöbel und -geräte	10'000	6'000	66.7%	41'822	-76.1%
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	48'300	29'500	63.7%	12'764	278.4%
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	7'000	13'000	-46.2%	6'461	8.3%
3113.00	Hardware	8'000	4'500	77.8%		
3118.00	Immaterielle Anlagen	15'760	16'000	-1.5%	757	1982.5%
3119.00	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	16'500	61'400	-73.1%	10'210	61.6%
3130.00	Dienstleistungen Dritter	469'888	452'320	3.9%	229'436	104.8%
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	22'000	15'000	46.7%	19'186	14.7%
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3'000	15'000	-80.0%	2'584	16.1%
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'200	1'900	-36.8%	1'106	8.5%
3137.00	Steuern und Abgaben	57'380	55'404	3.6%	21'761	163.7%
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'000	3'000		1'680	78.6%
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000	1'000			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	26'000	31'200	-16.7%	22'995	13.1%
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	500	1'000	-50.0%		
3156.00	Unterhalt medizinische Geräte	200				
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'800	3'800		2'444	55.5%
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'100	1'600	-31.3%	285	286.0%
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	15'850	15'850		6'620	139.4%
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'520	5'360	-34.3%	1'804	95.1%
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'403	5'070	-32.9%	3'293	3.3%
	Total Aufwand	**1'907'351**	**1'927'604**	**-1.1%**	**1'410'281**	**35.2%**
4240.06	Benützungsgebühren Veranstaltungstechnik Lorzensaal (3.5%)	-30'000	-30'000		-19'337	55.1%
4240.07	Benützungsgebühren Mobiliar und Einrichtungen Lorzensaal (2.8%)	-10'000	-20'000	-50.0%	-7'097	40.9%
4240.08	DL Personal Bühne, Saal, Reinigung, Management Lorzensaal (5.9%)	-70'000	-70'000		-40'240	74.0%

Erfolgsrechnung - Institutionelle Gliederung | Finanzen und Verwaltung

	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2022	Abw. zu Budget 2022	Rechnung 2021	Abw. zu Rechnung 2021
4240.09	DL Personal Service, Küche, Garderobe Lorzensaal (5.1%)	-3'000	-3'000		-1'502	99.7%
4240.10	DL Entsorgung Lorzensaal (2.8%)	-1'000	-1'000		-195	412.8%
4240.11	DL Personal Externe Weiterverrechnung (0.1%)	-5'000	-8'000	-37.5%	-27'042	-81.5%
4240.12	DL Werbung & Sponsoring Lorzensaal (5.1%)	-500	-500			
4240.13	DL verwaltungsinterne Anlässe Lorzensaal (0.0%)	-40'000	-40'000		-22'659	76.5%
4250.05	Ertrag Bewirtung F&B Anlässe Kunden Lorzensaal (5.1%)	-780'000	-780'000		-265'440	193.9%
4250.06	Ertrag Bewirtung F&B externe Weiterverrechnung (0.1%)	-10'000	-10'000		-230	4244.0%
4250.07	Ertrag Bewirtung F&B verwaltungsinterne Anlässe Lorzensaal (0.0%)	-75'000	-75'000		-40'574	84.8%
4250.08	Verkauf Wein und Spirituosen Lorzensaal (1.2%)	-3'000	-4'000	-25.0%	-2'576	16.5%
4250.09	Verkauf Lebensmittel Lorzensaal (0.6%)	-1'000	-1'500	-33.3%	-960	4.1%
4250.10	Verkäufe Diverses Lorzensaal (3.5%)	-1'000	-1'000		-261	283.6%
4250.11	Ticketverkauf eigene kulturelle Anlässe Lorzensaal (0.0%)	-15'000				
4290.01	Annullationsgebühren Lorzensaal (0.0%)	-1'000	-500	100.0%	-280	257.1%
4472.01	Vermietung Räumlichkeiten Lorzensaal (5.1%)	-200'000	-190'000	5.3%	-87'111	129.6%
4920.00	IV Pacht, Mieten, Benützungskosten	-225'000	-196'000	14.8%	-200'686	12.1%
	Total Ertrag	**-1'470'500**	**-1'430'500**	**2.8%**	**-716'190**	**105.3%**
	Saldo	**436'851**	**497'104**	**-12.1%**	**694'091**	**-37.1%**
2550	**Parkhaus Lorze**					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000	1'000	100.0%	367	445.4%
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	4'000	7'000	-42.9%		
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	7'200	6'000	20.0%	7'012	2.7%
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'820	8'100	-3.5%	8'625	-9.3%
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'400	3'400		3'369	0.9%
3137.00	Steuern und Abgaben	6'670	5'970	11.7%	5'941	12.3%
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	3'000	4'000	-25.0%	2'648	13.3%
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'000	10'000	-20.0%	5'932	34.9%
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'000	1'000			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	30'000	28'000	7.1%	28'782	4.2%
	Total Aufwand	**73'090**	**74'470**	**-1.9%**	**62'675**	**16.6%**
4240.01	Parkinggebühren Parkhaus Lorze (3.5%)	-140'000	-120'000	16.7%	-127'076	10.2%
4260.01	Kostenbeteiligungen Miteigentümer Parkhaus Lorze (5.9%)	-30'000	-30'000		-25'306	18.5%
	Total Ertrag	**-170'000**	**-150'000**	**13.3%**	**-152'383**	**11.6%**
	Saldo	**-96'910**	**-75'530**	**28.3%**	**-89'708**	**8.0%**
2600	**Steuern**					
3000.00	Löhne Behörden, Richter und Richterinnen	13'000	12'000	8.3%	11'352	14.5%
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	150				
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	490	490			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	50	50		48	3.7%
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	135	135			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'500	3'500	28.6%		
3099.00	Übriger Personalaufwand		500	-100.0%	568	-100.0%
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200	200			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	150	150			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'100	2'100		1'669	25.8%
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	5'000	5'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500	1'500			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	100'000	100'000		121'560	-17.7%
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	200	200			
3499.00	Übriger Finanzaufwand	2'500	2'500		-91	-2836.7%
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	499'300	495'800	0.7%	455'643	9.6%
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	500			360	38.9%
	Total Aufwand	**629'775**	**624'125**	**0.9%**	**591'109**	**6.5%**
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen Berichtsjahr	-23'000'000	-20'800'000	10.6%	-21'912'904	5.0%
4000.20	Einkommenssteuern natürliche Personen Vorjahre	-4'500'000	-3'600'000	25.0%	-6'182'779	-27.2%
4000.90	Steueranrechnung natürliche Personen	100'000	80'000	25.0%	116'382	-14.1%
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen Berichtsjahr	-6'300'000	-5'900'000	6.8%	-5'931'145	6.2%
4001.20	Vermögenssteuern natürliche Personen Vorjahre	-1'300'000	-1'100'000	18.2%	-1'522'193	-14.6%

Erfolgsrechnung - Institutionelle Gliederung | Finanzen und Verwaltung

	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2022	Abw. zu Budget 2022	Rechnung 2021	Abw. zu Rechnung 2021
4002.00	Quellensteuer natürliche Personen	-1’200’000	-1’500’000	-20.0%	-792’633	51.4%
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen Berichtsjahr	-500’000	-500’000		-463’947	7.8%
4010.20	Gewinnsteuern juristische Personen Vorjahr	-9’650’000	-9’550’000	1.0%	-9’596’913	0.6%
4010.21	Gewinnsteuern juristische Personen frühere Jahre	-500’000	-450’000	11.1%	-1’298’603	-61.5%
4010.90	Steueranrechnung juristische Personen	50’000	50’000		35’968	39.0%
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen Berichtsjahr	-100’000	-100’000		-141’212	-29.2%
4011.20	Kapitalsteuern juristische Personen Vorjahr	-1’600’000	-1’200’000	33.3%	-1’444’619	10.8%
4011.21	Kapitalsteuern juristische Personen frühere Jahre	-50’000	-50’000		-41’748	19.8%
4022.00	Vermögensgewinnsteuern	-2’550’000	-2’250’000	13.3%	-5’092’395	-49.9%
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern	-200’000	-200’000		-478’957	-58.2%
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				-305	-100.0%
4270.00	Bussen	-80’000	-75’000	6.7%	-85’700	-6.7%
4290.00	Übrige Entgelte				-120’726	-100.0%
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	-50’000	-8’000	525.0%	-48’849	2.4%
	Total Ertrag	**-51’430’000**	**-47’153’000**	**9.1%**	**-55’003’277**	**-6.5%**
	Saldo	**-50’800’225**	**-46’528’875**	**9.2%**	**-54’412’167**	**-6.6%**
2610	**Zinsen**					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	120’000	10’000	1100.0%	131’703	-8.9%
3406.00	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten				2’800	-100.0%
3409.00	Übrige Passivzinsen				10’000	-100.0%
3410.00	Realisierte Kursverluste auf Finanzanlagen FV				16’978	-100.0%
3440.00	Wertberichtigungen Finanzanlagen FV	5’000	10’000	-50.0%		
3499.00	Übriger Finanzaufwand		60’000	-100.0%	32’558	-100.0%
3940.00	IV kalk. Zinsen und Finanzaufwand	36’500	9’750	274.4%	25’984	40.5%
	Total Aufwand	**161’500**	**89’750**	**79.9%**	**220’022**	**-26.6%**
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	-2’000	-5’000	-60.0%	-741	169.8%
4407.00	Zinsen langfristige Finanzanlagen	-5’295	-5’295		-5’295	
4410.00	Gewinne aus Verkäufen von Finanzanlagen FV	-10’000	-2’000	400.0%	-30’949	-67.7%
4420.00	Dividenden	-60’000			-79’035	-24.1%
4440.00	Marktwertanpassungen Wertschriften	-121’000	-150’000	-19.3%	-899’267	-86.5%
	Total Ertrag	**-198’295**	**-162’295**	**22.2%**	**-1’015’287**	**-80.5%**
	Saldo	**-36’795**	**-72’545**	**-49.3%**	**-795’265**	**-95.4%**
2630	**Finanzausgleich**					
3621.70	Beitrag an NFA, Nation. Finanzausgleich	4’091’000	3’638’250	12.4%	3’482’846	17.5%
	Total Aufwand	**4’091’000**	**3’638’250**	**12.4%**	**3’482’846**	**17.5%**
4622.70	Innerkantonaler Finanzausgleich von Gemeinden an Gemeinden	-19’525’700	-22’228’900	-12.2%	-26’441’186	-26.2%
	Total Ertrag	**-19’525’700**	**-22’228’900**	**-12.2%**	**-26’441’186**	**-26.2%**
	Saldo	**-15’434’700**	**-18’590’650**	**-17.0%**	**-22’958’340**	**-32.8%**
2650	**Finanzpolitischer Ausgleich**					
3894.00	Einlagen in finanzpolitische Reserve		1’400’000	-100.0%	2’000’000	-100.0%
	Total Aufwand		**1’400’000**	**-100.0%**	**2’000’000**	**-100.0%**
	Total Ertrag					
	Saldo		**1’400’000**	**-100.0%**	**2’000’000**	**-100.0%**
2710	**Sport und Freizeit**					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	113’700	112’400	1.2%	92’520	22.9%
3660.60	Planm. Abschreibungen Inv.-Beiträge priv. Organisationen ohne Erwerbszwe	24’700				
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	40’000	40’000		12’265	226.1%
	Total Aufwand	**178’400**	**152’400**	**17.1%**	**104’784**	**70.3%**
	Total Ertrag					
	Saldo	**178’400**	**152’400**	**17.1%**	**104’784**	**70.3%**
2900	**Pensions- und Sparversicherung**					
3050.90	Rückerstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten				-1’876	-100.0%
3061.00	Renten oder Rentenanteile	10’322	19’632	-47.4%	18’080	-42.9%

Erfolgsrechnung - Institutionelle Gliederung | Finanzen und Verwaltung

	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2022	Abw. zu Budget 2022	Rechnung 2021	Abw. zu Rechnung 2021
3062.00	Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	9’377	14’052	-33.3%	13’123	-28.5%
3064.00	Überbrückungsrenten	100’000	100’000		195’988	-49.0%
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11’000	9’000	22.2%	12’408	-11.3%
	Total Aufwand	**130’699**	**142’684**	**-8.4%**	**237’723**	**-45.0%**
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK	-19’699	-33’684	-41.5%	-31’203	-36.9%
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten				-1’876	-100.0%
	Total Ertrag	**-19’699**	**-33’684**	**-41.5%**	**-33’079**	**-40.4%**
	Saldo	**111’000**	**109’000**	**1.8%**	**204’643**	**-45.8%**
	Finanzen und Verwaltung					
	Total Aufwand	**10’445’690**	**11’205’265**	**-6.8%**	**11’064’635**	**-5.6%**
	Total Ertrag	**-73’466’494**	**-71’765’929**	**2.4%**	**-84’020’422**	**-12.6%**
	Saldo	**-63’020’804**	**-60’560’664**	**4.1%**	**-72’955’787**	**-13.6%**

Erfolgsrechnung - Institutionelle Gliederung | Bildung

	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2022	Abw. zu Budget 2022	Rechnung 2021	Abw. zu Rechnung 2021
3000	**Schulleitung und Verwaltung**					
3000.00	Löhne Behörden, Richter und Richterinnen	10’000	8’000	25.0%	4’564	119.1%
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1’932’550	1’807’260	6.9%	1’779’331	8.6%
3010.90	Rückerstattung Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals				-1’652	-100.0%
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	101’200	75’000	34.9%	85’600	18.2%
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte				-900	-100.0%
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	128’200	116’350	10.2%	118’866	7.9%
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	255’600	234’200	9.1%	237’261	7.7%
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	18’950	17’200	10.2%	17’520	8.2%
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	34’130	31’120	9.7%	31’624	7.9%
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	13’620	11’140	22.3%	11’038	23.4%
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	13’100	22’900	-42.8%	17’817	-26.5%
3091.00	Personalwerbung	2’500	2’500		1’454	71.9%
3099.00	Übriger Personalaufwand	55’600	52’500	5.9%	41’621	33.6%
3100.00	Büromaterial	5’800	5’800		5’884	-1.4%
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial				4’136	-100.0%
3102.00	Drucksachen, Publikationen	16’370	15’670	4.5%	14’225	15.1%
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1’130	930	21.5%	2’720	-58.5%
3106.00	Medizinisches Material	200	200		133	50.2%
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	200	200		102	96.9%
3110.00	Büromöbel und -geräte	13’000	4’000	225.0%	6’192	110.0%
3130.00	Dienstleistungen Dritter	96’160	108’860	-11.7%	89’794	7.1%
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	19’000	55’000	-65.5%	6’270	203.0%
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	780	780		769	1.4%
3134.00	Sachversicherungsprämien	1’000	850	17.6%	832	20.2%
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	700	700		591	18.5%
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	2’500	2’500		1’848	35.3%
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1’420	1’684	-15.7%	1’411	0.6%
3170.00	Reisekosten und Spesen	27’700	30’200	-8.3%	15’807	75.2%
3199.00	Übriger Betriebsaufwand				35	-100.0%
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	35’000	34’000	2.9%	31’942	9.6%
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	530	530		529	0.2%
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	21’000	23’000	-8.7%	21’075	-0.4%
	Total Aufwand	**2’807’940**	**2’663’074**	**5.4%**	**2’548’437**	**10.2%**
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-300	-300		-133	125.6%
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-200	-200			
	Total Ertrag	**-500**	**-500**		**-133**	**275.9%**
	Saldo	**2’807’440**	**2’662’574**	**5.4%**	**2’548’304**	**10.2%**
3050	**Schulinformatik**					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1’000	1’000			
3100.00	Büromaterial	1’300	2’050	-36.6%		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1’000	800	25.0%		
3113.00	Hardware	28’000	5’000	460.0%	1’726	1522.7%
3118.00	Immaterielle Anlagen	88’045	51’630	70.5%	44’375	98.4%
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	2’500	6’500	-61.5%	2’827	-11.6%
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	820’800	875’718	-6.3%	815’695	0.6%
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2’000			23’267	-91.4%
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	16’500			11’636	41.8%
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien	165’724	150’066	10.4%	165’724	
	Total Aufwand	**1’126’869**	**1’092’763**	**3.1%**	**1’065’249**	**5.8%**
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-10’000	-12’000	-16.7%	-3’782	164.4%
	Total Ertrag	**-10’000**	**-12’000**	**-16.7%**	**-3’782**	**164.4%**
	Saldo	**1’116’869**	**1’080’763**	**3.3%**	**1’061’467**	**5.2%**
3110	**Kindergarten**					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals				268	-100.0%
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	1’824’700	1’858’073	-1.8%	1’896’688	-3.8%
3020.90	Rückerstattung Löhne der Lehrkräfte	-39’000	-17’400	124.1%	-22’201	75.7%

Erfolgsrechnung - Institutionelle Gliederung | Bildung

	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2022	Abw. zu Budget 2022	Rechnung 2021	Abw. zu Rechnung 2021
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	112'950	111'500	1.3%	117'689	-4.0%
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	200'900	191'535	4.9%	192'029	4.6%
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	17'200	16'842	2.1%	17'669	-2.7%
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	28'950	34'154	-15.2%	31'293	-7.5%
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'460	5'240	4.2%	5'232	4.4%
3090.02	Aus- und Weiterbildung des Lehrpersonals (ohne Ausbildungsvertrag)	9'750	15'460	-36.9%	14'961	-34.8%
3091.00	Personalwerbung	750	500	50.0%	270	177.8%
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'500	2'500		413	505.1%
3100.00	Büromaterial	1'080	1'140	-5.3%	615	75.6%
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'300	3'100	6.5%	862	282.7%
3104.00	Lehrmittel	50'780	38'980	30.3%	46'070	10.2%
3105.00	Lebensmittel	3'600	3'800	-5.3%	2'794	28.9%
3106.00	Medizinisches Material	650	800	-18.8%	621	4.7%
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	6'059	6'876	-11.9%	400	1416.0%
3110.00	Büromöbel und -geräte	14'400	26'740	-46.1%	83'650	-82.8%
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge				592	-100.0%
3130.00	Dienstleistungen Dritter	128'015	117'609	8.8%	116'513	9.9%
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500				
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	600	600			
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'340	2'470	-5.3%	109	2052.7%
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	28'784	23'645	21.7%	6'131	369.5%
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	497'320	400'000	24.3%	456'782	8.9%
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	3'105	5'332	-41.8%		
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	7'824	7'632	2.5%	15'552	-49.7%
	Total Aufwand	**2'912'516**	**2'857'127**	**1.9%**	**2'985'001**	**-2.4%**
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-988'480	-994'685	-0.6%	-1'013'633	-2.5%
	Total Ertrag	**-988'480**	**-994'685**	**-0.6%**	**-1'013'633**	**-2.5%**
	Saldo	**1'924'036**	**1'862'442**	**3.3%**	**1'971'369**	**-2.4%**
3120	**Primarstufe**					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	123'000	104'000	18.3%	113'101	8.8%
3010.90	Rückerstattung Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals				-1'568	-100.0%
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	8'270'700	7'778'814	6.3%	7'556'651	9.4%
3020.90	Rückerstattung Löhne der Lehrkräfte	-71'000	-72'900	-2.6%	-66'908	6.1%
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	523'850	513'712	2.0%	478'751	9.4%
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	880'100	805'435	9.3%	789'774	11.4%
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	75'430	73'675	2.4%	72'043	4.7%
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	133'400	125'580	6.2%	127'856	4.3%
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	25'370	22'870	10.9%	22'050	15.1%
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Lehrpersonals (mit Ausbildungsvertrag)		6'000	-100.0%	2'220	-100.0%
3090.02	Aus- und Weiterbildung des Lehrpersonals (ohne Ausbildungsvertrag)	50'420	66'000	-23.6%	50'014	0.8%
3091.00	Personalwerbung	3'600	3'100	16.1%	4'252	-15.3%
3099.00	Übriger Personalaufwand	10'175	9'285	9.6%	7'700	32.1%
3100.00	Büromaterial	13'540	13'960	-3.0%	10'361	30.7%
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'860	4'340	-11.1%	2'478	55.8%
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	6'300	5'450	15.6%	4'115	53.1%
3104.00	Lehrmittel	327'470	323'640	1.2%	285'114	14.9%
3105.00	Lebensmittel	38'950	35'300	10.3%	7'772	401.1%
3106.00	Medizinisches Material	2'835	2'835		1'426	98.7%
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	7'695	6'791	13.3%	4'792	60.6%
3110.00	Büromöbel und -geräte	46'500	113'220	-58.9%	36'402	27.7%
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	18'920	14'850	27.4%	21'337	-11.3%
3119.00	Übrige nicht aktivierbare Anlagen				245	-100.0%
3130.00	Dienstleistungen Dritter	64'764	57'024	13.6%	55'490	16.7%
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	21'500				
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	5'500	5'680	-3.2%	3'789	45.2%
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	22'400	38'250	-41.4%	8'889	152.0%
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)				507	-100.0%
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	12'874	12'870	0.0%	11'663	10.4%

Erfolgsrechnung - Institutionelle Gliederung | Bildung

	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2022	Abw. zu Budget 2022	Rechnung 2021	Abw. zu Rechnung 2021
3170.00	Reisekosten und Spesen	15’486	14’786	4.7%	6’759	129.1%
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	170’483	165’362	3.1%	46’141	269.5%
3199.00	Übriger Betriebsaufwand				276	-100.0%
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien	23’461	25’000	-6.2%	23’461	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	1’524’000	1’260’000	21.0%	1’375’233	10.8%
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	2’218	5’332	-58.4%	5’332	-58.4%
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	46’848	45’312	3.4%	44’544	5.2%
	Total Aufwand	**12’400’649**	**11’585’573**	**7.0%**	**11’112’063**	**11.6%**
4250.00	Verkäufe				-2’250	-100.0%
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-63’000	-63’000		-9’126	590.3%
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten				-32’717	-100.0%
4630.00	Beiträge vom Bund	-2’500	-2’500		-9’248	-73.0%
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-4’408’429	-4’057’786	8.6%	-3’964’063	11.2%
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-30’000	-40’000	-25.0%	-48’140	-37.7%
4990.00	Übrige interne Verrechnungen	-900	-900		-600	50.0%
	Total Ertrag	**-4’504’829**	**-4’164’186**	**8.2%**	**-4’066’145**	**10.8%**
	Saldo	**7’895’819**	**7’421’387**	**6.4%**	**7’045’918**	**12.1%**
3125	**Besondere Förderung Kindergarten/Primarstufe**					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	63’000	30’500	106.6%	54’167	16.3%
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	2’833’114	2’591’553	9.3%	2’707’119	4.7%
3020.90	Rückerstattung Löhne der Lehrkräfte	-9’500	-24’200	-60.7%	-8’341	13.9%
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	175’950	166’848	5.5%	173’422	1.5%
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	319’040	302’746	5.4%	318’863	0.1%
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	26’500	25’116	5.5%	26’716	-0.8%
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	46’850	49’262	-4.9%	46’186	1.4%
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8’650	7’500	15.3%	7’753	11.6%
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Lehrpersonals (mit Ausbildungsvertrag)	14’800	5’550	166.7%	5’845	153.2%
3090.02	Aus- und Weiterbildung des Lehrpersonals (ohne Ausbildungsvertrag)	6’450	6’440	0.2%	1’775	263.4%
3091.00	Personalwerbung	250			593	-57.9%
3099.00	Übriger Personalaufwand	1’050			425	147.1%
3100.00	Büromaterial	1’490	1’430	4.2%	393	278.7%
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften				20	-100.0%
3104.00	Lehrmittel	26’485	23’090	14.7%	18’031	46.9%
3105.00	Lebensmittel	550	550		9	6295.3%
3106.00	Medizinisches Material				18	-100.0%
3110.00	Büromöbel und -geräte	500	500		499	0.2%
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1’560	1’560		873	78.7%
3170.00	Reisekosten und Spesen				28	-100.0%
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager				152	-100.0%
	Total Aufwand	**3’516’739**	**3’188’445**	**10.3%**	**3’354’546**	**4.8%**
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-130’000	-170’000	-23.5%	-117’428	10.7%
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-350’000	-300’000	16.7%	-397’699	-12.0%
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-1’534’802	-1’386’538	10.7%	-1’444’910	6.2%
	Total Ertrag	**-2’014’802**	**-1’856’538**	**8.5%**	**-1’960’037**	**2.8%**
	Saldo	**1’501’937**	**1’331’907**	**12.8%**	**1’394’509**	**7.7%**
3130	**Oberstufe**					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	96’800	93’600	3.4%	97’067	-0.3%
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	4’715’050	4’466’817	5.6%	4’524’461	4.2%
3020.90	Rückerstattung Löhne der Lehrkräfte	-31’000	-41’900	-26.0%	-27’366	13.3%
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	296’200	287’765	2.9%	294’266	0.7%
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	512’500	514’800	-0.4%	492’296	4.1%
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	43’900	42’600	3.1%	44’498	-1.3%
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	78’280	74’290	5.4%	78’304	0.0%
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	14’910	13’280	12.3%	13’542	10.1%
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Lehrpersonals (mit Ausbildungsvertrag)	13’900	9’000	54.4%	12’149	14.4%
3090.02	Aus- und Weiterbildung des Lehrpersonals (ohne Ausbildungsvertrag)	20’960	18’910	10.8%	10’319	103.1%
3091.00	Personalwerbung	900	900		1’120	-19.6%

Erfolgsrechnung - Institutionelle Gliederung | Bildung

	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2022	Abw. zu Budget 2022	Rechnung 2021	Abw. zu Rechnung 2021
3099.00	Übriger Personalaufwand	6’400	3’300	93.9%	10’722	-40.3%
3100.00	Büromaterial	8’060	8’060		4’052	98.9%
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1’000	1’000		782	27.9%
3102.00	Drucksachen, Publikationen				126	-100.0%
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2’000	2’000		203	886.7%
3104.00	Lehrmittel	224’947	230’725	-2.5%	229’228	-1.9%
3105.00	Lebensmittel	10’000	12’000	-16.7%	7’851	27.4%
3106.00	Medizinisches Material	500	500		1’337	-62.6%
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	12’770	14’000	-8.8%	6’362	100.7%
3110.00	Büromöbel und -geräte	21’000	101’120	-79.2%	36’049	-41.7%
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	63’857	7’780	720.8%	27’358	133.4%
3113.00	Hardware		500	-100.0%		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7’813	8’255	-5.4%	1’978	295.1%
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	7’500	6’500	15.4%	2’096	257.8%
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	9’900	8’900	11.2%	10’903	-9.2%
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	500	500			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	6’060	3’520	72.2%	6’483	-6.5%
3170.00	Reisekosten und Spesen	9’030	7’230	24.9%	3’269	176.2%
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	106’481	104’336	2.1%	64’122	66.1%
3199.00	Übriger Betriebsaufwand		200	-100.0%	343	-100.0%
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	9’284	14’700	-36.8%		
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	6’000	12’624	-52.5%	12’480	-51.9%
	Total Aufwand	**6’275’502**	**6’027’812**	**4.1%**	**5’966’399**	**5.2%**
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-44’000	-44’000		-15’830	178.0%
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten				-10’882	-100.0%
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden				-5’416	-100.0%
4630.00	Beiträge vom Bund	-2’500	-2’500			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-3’108’753	-2’791’617	11.4%	-2’786’282	11.6%
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-40’000	-50’000	-20.0%		
4990.00	Übrige interne Verrechnungen	-1’500	-1’500		-1’200	25.0%
	Total Ertrag	**-3’196’753**	**-2’889’617**	**10.6%**	**-2’819’610**	**13.4%**
	Saldo	**3’078’749**	**3’138’195**	**-1.9%**	**3’146’789**	**-2.2%**
3135	**Besondere Förderung Oberstufe**					
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	828’750	850’080	-2.5%	857’233	-3.3%
3020.90	Rückerstattung Löhne der Lehrkräfte	-1’000	-8’000	-87.5%	-641	56.1%
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	51’230	53’700	-4.6%	54’674	-6.3%
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	93’850	92’700	1.2%	97’171	-3.4%
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7’620	8’000	-4.8%	8’240	-7.5%
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	13’620	14’252	-4.4%	14’493	-6.0%
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2’480	2’510	-1.2%	2’488	-0.3%
3090.02	Aus- und Weiterbildung des Lehrpersonals (ohne Ausbildungsvertrag)	700	1’000	-30.0%	873	-19.8%
3100.00	Büromaterial	200	200		150	33.2%
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften				20	-100.0%
3104.00	Lehrmittel	2’300	2’070	11.1%	729	215.5%
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500			121	312.7%
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.				4’002	-100.0%
3170.00	Reisekosten und Spesen	150	150			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager				162	-100.0%
	Total Aufwand	**1’000’400**	**1’016’662**	**-1.6%**	**1’039’716**	**-3.8%**
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-135’000	-120’000	12.5%	-138’321	-2.4%
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-160’000	-135’000	18.5%	-162’463	-1.5%
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-551’398	-532’082	3.6%	-546’663	0.9%
	Total Ertrag	**-846’398**	**-787’082**	**7.5%**	**-847’447**	**-0.1%**
	Saldo	**154’002**	**229’580**	**-32.9%**	**192’269**	**-19.9%**
3140	**Musikschule**					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	283’400	270’160	4.9%	279’765	1.3%
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	2’628’900	2’599’961	1.1%	2’599’728	1.1%

Erfolgsrechnung - Institutionelle Gliederung | Bildung

	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2022	Abw. zu Budget 2022	Rechnung 2021	Abw. zu Rechnung 2021
3020.90	Rückerstattung Löhne der Lehrkräfte	-40'000	-24'800	61.3%	-53'837	-25.7%
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	185'224	183'320	1.0%	178'791	3.6%
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	306'415	323'130	-5.2%	300'219	2.1%
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	26'240	26'330	-0.3%	26'011	0.9%
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	45'175	49'165	-8.1%	48'050	-6.0%
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'990	8'960	11.5%	9'288	7.6%
3064.00	Überbrückungsrenten	145				
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	14'190	6'900	105.7%	16'835	-15.7%
3091.00	Personalwerbung	1'800	800	125.0%	388	364.3%
3099.00	Übriger Personalaufwand	9'000	9'700	-7.2%	8'772	2.6%
3100.00	Büromaterial	800	1'000	-20.0%	529	51.2%
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'580	4'980	32.1%	4'921	33.7%
3104.00	Lehrmittel	11'500	11'340	1.4%	3'366	241.7%
3105.00	Lebensmittel	500	500		735	-31.9%
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand				55	-100.0%
3110.00	Büromöbel und -geräte	4'500			372	1109.0%
3118.00	Immaterielle Anlagen	3'000	3'000		2'862	4.8%
3119.00	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	31'800	29'000	9.7%	27'268	16.6%
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'700	17'200	78.5%	13'122	134.0%
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	300	300		97	209.4%
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'500	1'500		-533	-381.4%
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	32'000	28'000	14.3%	30'037	6.5%
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'360	2'388	-43.0%	1'115	22.0%
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'100	2'500	-16.0%	1'463	43.6%
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	65'550	114'530	-42.8%	37'403	75.3%
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'000	1'000			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	7'200	5'000	44.0%	7'200	
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	25'000			40'110	-37.7%
	Total Aufwand	**3'695'869**	**3'675'864**	**0.5%**	**3'584'131**	**3.1%**
4230.00	Schulgelder	-380'000	-380'000		-378'194	0.5%
4231.00	Kursgelder	-118'000	-95'000	24.2%	-106'020	11.3%
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-20'000	-20'000		-19'300	3.6%
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-11'650	-25'250	-53.9%	-8'892	31.0%
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-1'541'949	-1'505'810	2.4%	-1'484'141	3.9%
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen				-500	-100.0%
	Total Ertrag	**-2'071'599**	**-2'026'060**	**2.2%**	**-1'997'048**	**3.7%**
	Saldo	**1'624'270**	**1'649'805**	**-1.5%**	**1'587'083**	**2.3%**
3170	**Schulliegenschaften (Hauswartung)**					
3180	**Modulare Tagesschule**					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'644'690	1'549'520	6.1%	1'429'742	15.0%
3010.90	Rückerstattung Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals				-2'541	-100.0%
3020.00	Löhne der Lehrkräfte				-3'016	-100.0%
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	103'690	98'500	5.3%	90'287	14.8%
3050.90	Rückerstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten				-940	-100.0%
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	178'040	170'420	4.5%	155'161	14.7%
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	15'870	14'880	6.7%	13'809	14.9%
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	27'140	26'200	3.6%	23'900	13.6%
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10'920	9'430	15.8%	8'158	33.8%
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	25'130	18'340	37.0%	23'789	5.6%
3091.00	Personalwerbung	1'000	400	150.0%	560	78.5%
3099.00	Übriger Personalaufwand	7'950	6'700	18.7%	3'955	101.0%
3100.00	Büromaterial	1'750	1'750		1'046	67.3%
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'250	7'250		7'937	-8.7%
3102.00	Drucksachen, Publikationen	700	700		243	188.6%
3104.00	Lehrmittel	18'074	20'650	-12.5%	14'146	27.8%
3105.00	Lebensmittel	27'040	27'040		23'564	14.8%
3106.00	Medizinisches Material	480	480		299	60.5%

Erfolgsrechnung - Institutionelle Gliederung | Bildung

	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2022	Abw. zu Budget 2022	Rechnung 2021	Abw. zu Rechnung 2021
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1'200	1'200		132	810.5%
3110.00	Büromöbel und -geräte	10'550	30'325	-65.2%	3'484	202.8%
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	810	400	102.5%	3'777	-78.6%
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	400	620	-35.5%	204	95.7%
3119.00	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	2'080	3'734	-44.3%	1'046	98.8%
3130.00	Dienstleistungen Dritter	617'900	602'958	2.5%	593'061	4.2%
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	15'000	15'000		19'375	-22.6%
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	6'000	6'000		2'872	108.9%
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	180	180			
3170.00	Reisekosten und Spesen	9'500	9'500		299	3080.4%
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	7'500	6'750	11.1%	1'252	499.0%
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste				2'555	-100.0%
3630.00	Beiträge an den Bund	1'460	1'400	4.3%	1'395	4.7%
3637.00	Beiträge an private Haushalte	520'250	528'000	-1.5%	546'579	-4.8%
	Total Aufwand	**3'262'554**	**3'158'327**	**3.3%**	**2'966'132**	**10.0%**
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-2'040'000	-2'014'658	1.3%	-2'002'068	1.9%
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten				-940	-100.0%
	Total Ertrag	**-2'040'000**	**-2'014'658**	**1.3%**	**-2'003'008**	**1.8%**
	Saldo	**1'222'554**	**1'143'669**	**6.9%**	**963'124**	**26.9%**
3190	**Gemeindliche Schuldienste Logopädische Therapie**					
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	387'400	337'585	14.8%	337'274	14.9%
3020.90	Rückerstattung Löhne der Lehrkräfte		-3'200	-100.0%		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23'580	21'607	9.1%	21'253	10.9%
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	38'100	37'307	2.1%	38'573	-1.2%
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'500	3'400	2.9%	3'177	10.2%
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	6'260	5'855	6.9%	5'657	10.7%
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'170	970	20.6%	979	19.5%
3090.02	Aus- und Weiterbildung des Lehrpersonals (ohne Ausbildungsvertrag)	2'200	2'200		740	197.4%
3091.00	Personalwerbung				320	-100.0%
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'500			1'469	2.1%
3100.00	Büromaterial	60				
3104.00	Lehrmittel	2'568	2'972	-13.6%	3'858	-33.4%
3105.00	Lebensmittel				27	-100.0%
3110.00	Büromöbel und -geräte				458	-100.0%
3130.00	Dienstleistungen Dritter	260	722	-64.0%	5	4635.9%
	Total Aufwand	**466'598**	**409'418**	**14.0%**	**413'789**	**12.8%**
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-58'000	-66'000	-12.1%	-36'192	60.3%
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-209'863	-188'188	11.5%	-180'368	16.4%
	Total Ertrag	**-267'863**	**-254'188**	**5.4%**	**-216'561**	**23.7%**
	Saldo	**198'735**	**155'230**	**28.0%**	**197'228**	**0.8%**
3200	**Sonderschulen**					
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	2'313'823	2'065'205	12.0%	2'104'278	10.0%
	Total Aufwand	**2'313'823**	**2'065'205**	**12.0%**	**2'104'278**	**10.0%**
	Total Ertrag					
	Saldo	**2'313'823**	**2'065'205**	**12.0%**	**2'104'278**	**10.0%**
3210	**Gem. Schuldienste Psychomotorische Therapie**					
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	161'700	189'946	-14.9%	195'933	-17.5%
3020.90	Rückerstattung Löhne der Lehrkräfte		-1'800	-100.0%		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'000	11'900	-16.0%	11'211	-10.8%
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	26'800	25'900	3.5%	27'808	-3.6%
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'500	2'100	-28.6%	1'867	-19.7%
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	2'650	3'200	-17.2%	3'158	-16.1%
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	490	560	-12.5%	571	-14.3%
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Lehrpersonals (mit Ausbildungsvertrag)				-365	-100.0%
3090.02	Aus- und Weiterbildung des Lehrpersonals (ohne Ausbildungsvertrag)	1'000	1'000		785	27.4%

Erfolgsrechnung - Institutionelle Gliederung | Bildung

	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2022	Abw. zu Budget 2022	Rechnung 2021	Abw. zu Rechnung 2021
3099.00	Übriger Personalaufwand		1’500	-100.0%		
3100.00	Büromaterial	120	120		34	248.8%
3104.00	Lehrmittel	3’214	1’984	62.0%	1’669	92.6%
3105.00	Lebensmittel				15	-100.0%
3110.00	Büromöbel und -geräte				460	-100.0%
3130.00	Dienstleistungen Dritter	910			914	-0.5%
	Total Aufwand	**208’384**	**236’410**	**-11.9%**	**244’061**	**-14.6%**
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-8’000	-9’000	-11.1%	-6’556	22.0%
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-87’596	-101’888	-14.0%	-104’782	-16.4%
	Total Ertrag	**-95’596**	**-110’888**	**-13.8%**	**-111’338**	**-14.1%**
	Saldo	**112’788**	**125’522**	**-10.1%**	**132’723**	**-15.0%**
3330	**Gem. Schuldienste Oblig. Schularztuntersuchung**					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5’000	3’940	26.9%	5’405	-7.5%
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	164’000	164’000		163’360	0.4%
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10’330	10’150	1.8%	10’252	0.8%
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	20	220	-90.9%	-76	-126.4%
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	2’730	2’680	1.9%	2’717	0.5%
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	35	130	-73.1%	-10	-436.9%
3090.02	Aus- und Weiterbildung des Lehrpersonals (ohne Ausbildungsvertrag)	500	300	66.7%		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1’570	1’600	-1.9%	553	184.1%
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500	3’000	-83.3%	2’333	-78.6%
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	40	40		40	
3104.00	Lehrmittel	200			105	90.5%
3130.00	Dienstleistungen Dritter	300	300		68	338.3%
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	40’000	40’000		40’056	-0.1%
3170.00	Reisekosten und Spesen	375	375		401	-6.4%
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste				640	-100.0%
3637.00	Beiträge an private Haushalte	55’000	40’000	37.5%	54’733	0.5%
	Total Aufwand	**280’600**	**266’735**	**5.2%**	**280’577**	**0.0%**
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-1’500	-2’500	-40.0%	-1’110	35.1%
	Total Ertrag	**-1’500**	**-2’500**	**-40.0%**	**-1’110**	**35.1%**
	Saldo	**279’100**	**264’235**	**5.6%**	**279’466**	**-0.1%**
3390	**Gemeindliche Schuldienste Schulbibliothek**					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	219’810	218’340	0.7%	190’789	15.2%
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13’840	13’800	0.3%	12’199	13.5%
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	25’110	25’690	-2.3%	21’680	15.8%
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2’000	1’940	3.1%	1’739	15.0%
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	3’690	3’670	0.5%	3’225	14.4%
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1’540	1’320	16.7%	1’075	43.2%
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals				230	-100.0%
3090.02	Aus- und Weiterbildung des Lehrpersonals (ohne Ausbildungsvertrag)	1’150	1’150		490	134.7%
3099.00	Übriger Personalaufwand		1’150	-100.0%		
3100.00	Büromaterial	300	300		684	-56.1%
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	900	900		468	92.5%
3104.00	Lehrmittel	36’000	36’000		34’646	3.9%
3110.00	Büromöbel und -geräte	1’600	22’750	-93.0%	658	143.3%
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3’000	1’000	200.0%		
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1’510				
3170.00	Reisekosten und Spesen	50			103	-51.2%
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200	100	100.0%		
	Total Aufwand	**310’700**	**328’110**	**-5.3%**	**267’987**	**15.9%**
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				-500	-100.0%
	Total Ertrag				**-500**	**-100.0%**
	Saldo	**310’700**	**328’110**	**-5.3%**	**267’487**	**16.2%**
3550	**Kunst- und Sportklasse**					

Erfolgsrechnung - Institutionelle Gliederung | Bildung

	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2022	Abw. zu Budget 2022	Rechnung 2021	Abw. zu Rechnung 2021
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	23'600	22'900	3.1%	25'215	-6.4%
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	625'196	621'241	0.6%	578'584	8.1%
3020.90	Rückerstattung Löhne der Lehrkräfte	-5'000	-5'800	-13.8%	-3'890	28.5%
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	39'080	45'409	-13.9%	38'027	2.8%
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	52'200	63'530	-17.8%	62'030	-15.8%
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'600	5'520	1.4%	5'711	-1.9%
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	10'350	9'790	5.7%	10'076	2.7%
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'040	1'960	4.1%	1'776	14.9%
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Lehrpersonals (mit Ausbildungsvertrag)		6'000	-100.0%		
3090.02	Aus- und Weiterbildung des Lehrpersonals (ohne Ausbildungsvertrag)	1'840	1'880	-2.1%	541	240.1%
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000				
3104.00	Lehrmittel	11'371	14'395	-21.0%	13'617	-16.5%
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1'000			694	44.1%
3110.00	Büromöbel und -geräte				15	-100.0%
3130.00	Dienstleistungen Dritter	26'609	30'869	-13.8%	26'306	1.2%
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.		1'000	-100.0%		
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'010	710	42.3%	1'236	-18.3%
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	15'707	10'072	55.9%	1'088	1344.2%
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	960	960		960	
	Total Aufwand	**812'563**	**830'436**	**-2.2%**	**761'985**	**6.6%**
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-28'000	-31'600	-11.4%	-25'760	8.7%
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-524'328	-523'212	0.2%	-521'255	0.6%
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-570'368	-557'000	2.4%	-557'038	2.4%
	Total Ertrag	**-1'122'696**	**-1'111'812**	**1.0%**	**-1'104'053**	**1.7%**
	Saldo	**-310'133**	**-281'376**	**10.2%**	**-342'068**	**-9.3%**
3790	**Volksschule Sonstiges, Freizeitkurse**					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		700	-100.0%		
3130.00	Dienstleistungen Dritter		200	-100.0%		
	Total Aufwand		**900**	**-100.0%**		
4231.00	Kursgelder		-1'000	-100.0%		
	Total Ertrag		**-1'000**	**-100.0%**		
	Saldo		**-100**	**-100.0%**		
3900	**Gemeindebibliothek**					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	356'300	375'960	-5.2%	352'609	1.0%
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'400	23'800	-5.9%	22'287	0.5%
3050.90	Rückerstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten				-1'132	-100.0%
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	50'200	51'600	-2.7%	49'686	1.0%
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'400	3'540	-4.0%	3'322	2.3%
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	5'960	6'330	-5.8%	5'946	0.2%
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'500	2'270	10.1%	2'112	18.4%
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000	4'000		2'490	60.6%
3091.00	Personalwerbung	250	200	25.0%	1'042	-76.0%
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'200	2'500	28.0%	1'363	134.7%
3100.00	Büromaterial	6'000	6'500	-7.7%	6'930	-13.4%
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'600	1'600		1'455	10.0%
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'500	4'000	-37.5%	410	510.0%
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	94'000	94'000		93'722	0.3%
3106.00	Medizinisches Material	50	50			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	100	100		79	26.2%
3110.00	Büromöbel und -geräte	2'500	2'500		2'697	-7.3%
3113.00	Hardware	1'000	1'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	24'000	22'000	9.1%	14'804	62.1%
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	7'000	7'000			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	15'300	19'500	-21.5%	15'106	1.3%
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'700	1'700		855	98.8%
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000	1'500	-33.3%	265	277.4%
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	500	500		361	38.6%

Erfolgsrechnung - Institutionelle Gliederung | Bildung

	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2022	Abw. zu Budget 2022	Rechnung 2021	Abw. zu Rechnung 2021
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'000	1'000		909	10.0%
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000	1'000		332	201.6%
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	600	600		202	197.1%
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	1'000	1'000		1'067	-6.3%
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100	100		50	100.0%
	Total Aufwand	**609'160**	**635'850**	**-4.2%**	**578'967**	**5.2%**
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-4'500	-4'500		-5'430	-17.1%
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten				-1'132	-100.0%
	Total Ertrag	**-4'500**	**-4'500**		**-6'563**	**-31.4%**
	Saldo	**604'660**	**631'350**	**-4.2%**	**572'405**	**5.6%**
	Bildung					
	Total Aufwand	**42'000'866**	**40'038'711**	**4.9%**	**39'273'315**	**6.9%**
	Total Ertrag	**-17'165'517**	**-16'230'214**	**5.8%**	**-16'150'966**	**6.3%**
	Saldo	**24'835'349**	**23'808'497**	**4.3%**	**23'122'350**	**7.4%**

Erfolgsrechnung - Institutionelle Gliederung | Planung und Hochbau

	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2022	Abw. zu Budget 2022	Rechnung 2021	Abw. zu Rechnung 2021
4000	**Verwaltung Planung und Hochbau**					
3000.00	Löhne Behörden, Richter und Richterinnen	23'000	23'000		21'745	5.8%
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'192'300	1'843'100	18.9%	1'766'656	24.1%
3010.90	Rückerstattung Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals				-34'337	-100.0%
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	136'770	116'990	16.9%	117'612	16.3%
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	282'780	243'920	15.9%	227'994	24.0%
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	38'190	32'470	17.6%	30'805	24.0%
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	36'470	31'160	17.0%	31'265	16.6%
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	15'290	11'250	35.9%	10'183	50.1%
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	19'300	16'475	17.1%	6'142	214.2%
3091.00	Personalwerbung	5'000	2'500	100.0%	3'432	45.7%
3099.00	Übriger Personalaufwand	17'050	10'150	68.0%	8'299	105.4%
3100.00	Büromaterial	1'100	1'000	10.0%	52	2009.3%
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'300	950	563.2%	1'148	448.7%
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'300	6'300	-15.9%	2'151	146.4%
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'100	1'000	10.0%	1'057	4.1%
3106.00	Medizinisches Material	100	100			
3110.00	Büromöbel und -geräte	11'000	7'000	57.1%	8'099	35.8%
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	5'000	2'000	150.0%	564	787.3%
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	8'500	1'000	750.0%		
3118.00	Immaterielle Anlagen	11'500	50'100	-77.0%	31'948	-64.0%
3119.00	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	22'200	20'200	9.9%	11'902	86.5%
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	50'000	19'550	155.8%	13'080	282.3%
3130.00	Dienstleistungen Dritter	23'500	17'322	35.7%	21'419	9.7%
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	2'000	2'000			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	294'450	322'150	-8.6%	137'980	113.4%
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	28'150	23'500	19.8%	38'150	-26.2%
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	49'500	1'000	4850.0%	23'225	113.1%
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3'200	1'600	100.0%	1'496	113.9%
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	100'320	100'308	0.0%	103'533	-3.1%
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	10'440	7'490	39.4%	2'396	335.8%
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000	2'000		1'793	11.6%
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen	73'000	183'410	-60.2%	148'909	-51.0%
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	90'000			220'443	-59.2%
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	1'900	1'900			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	450'000	4'500	9900.0%		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'530	5'221	-32.4%	3'050	15.7%
3637.00	Beiträge an private Haushalte	20'500	5'000	310.0%	7'436	175.7%
3701.00	Kantone und Konkordate		17'000	-100.0%	21'000	-100.0%
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	9'000	9'000		6'650	35.3%
	Total Aufwand	**4'049'740**	**3'143'616**	**28.8%**	**2'997'276**	**35.1%**
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-150'000	-150'000		-320'058	-53.1%
4250.00	Verkäufe				-20	-100.0%
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-13'000	-18'000	-27.8%	-5'342	143.4%
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen	-30'000			-30'600	-2.0%
	Total Ertrag	**-193'000**	**-168'000**	**14.9%**	**-356'020**	**-45.8%**
	Saldo	**3'856'740**	**2'975'616**	**29.6%**	**2'641'256**	**46.0%**
4170	**Schulanlagen**					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	760'000	719'140	5.7%	775'597	-2.0%
3010.90	Rückerstattung Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals				-71'731	-100.0%
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	46'040	45'440	1.3%	42'897	7.3%
3050.90	Rückerstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten				-2'315	-100.0%
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	80'750	73'860	9.3%	77'825	3.8%
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	12'460	12'720	-2.0%	12'154	2.5%
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	12'340	12'130	1.7%	11'480	7.5%
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'010	4'370	14.6%	3'448	45.3%
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'200	8'800	-29.5%	7'328	-15.4%
3091.00	Personalwerbung				151	-100.0%

Erfolgsrechnung - Institutionelle Gliederung | Planung und Hochbau

	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2022	Abw. zu Budget 2022	Rechnung 2021	Abw. zu Rechnung 2021
3099.00	Übriger Personalaufwand	3’200	5’000	-36.0%	4’242	-24.6%
3100.00	Büromaterial	100	350	-71.4%	518	-80.7%
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	88’200	94’500	-6.7%	85’510	3.1%
3102.00	Drucksachen, Publikationen	70	70		64	9.4%
3105.00	Lebensmittel	700	950	-26.3%	920	-23.9%
3110.00	Büromöbel und -geräte	900	1’100	-18.2%	2’553	-64.7%
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	35’600	43’700	-18.5%	28’335	25.6%
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	6’100	9’100	-33.0%	5’290	15.3%
3113.00	Hardware				89	-100.0%
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	584’970	515’920	13.4%	545’777	7.2%
3130.00	Dienstleistungen Dritter	161’086	185’016	-12.9%	115’404	39.6%
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	10’000			11’345	-11.9%
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	37’300	91’200	-59.1%	51’312	-27.3%
3134.00	Sachversicherungsprämien	127’489	126’787	0.6%	114’637	11.2%
3140.00	Unterhalt an Grundstücken				663	-100.0%
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	886’050	908’288	-2.4%	854’490	3.7%
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	12’000	15’950	-24.8%	7’899	51.9%
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	10’220	11’700	-12.6%	10’330	-1.1%
3170.00	Reisekosten und Spesen				37	-100.0%
3190.00	Schadenersatzleistungen				-147’087	-100.0%
3300.00	Planmässige Abschreibungen Grundstücke	249’667	246’730	1.2%	249’667	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	3’207’392	3’297’450	-2.7%	3’180’315	0.9%
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien		37’500	-100.0%		
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	412’000	260’000	58.5%	326’639	26.1%
	Total Aufwand	**6’755’843**	**6’727’770**	**0.4%**	**6’305’782**	**7.1%**
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-5’033	-7’306	-31.1%	-51’407	-90.2%
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-84’048	-90’458	-7.1%	-91’416	-8.1%
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten				-2’315	-100.0%
	Total Ertrag	**-89’081**	**-97’764**	**-8.9%**	**-145’137**	**-38.6%**
	Saldo	**6’666’762**	**6’630’006**	**0.6%**	**6’160’645**	**8.2%**
4290	**Liegenschaften Verwaltungsvermögen**					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	54’100	54’060	0.1%	49’516	9.3%
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3’350	3’360	-0.3%	2’907	15.3%
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5’880	5’880		5’873	0.1%
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1’040	1’560	-33.3%	871	19.4%
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	800	890	-10.1%	767	4.3%
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300	320	-6.3%	266	13.0%
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	400	600	-33.3%	512	-21.9%
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	34’800	33’650	3.4%	20’771	67.5%
3110.00	Büromöbel und -geräte	3’000	1’000	200.0%	5’118	-41.4%
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	32’300	25’300	27.7%	5’807	456.3%
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	600	600		743	-19.3%
3119.00	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	200	200		264	-24.2%
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	254’458	212’091	20.0%	200’051	27.2%
3130.00	Dienstleistungen Dritter	177’145	167’809	5.6%	84’182	110.4%
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	53’500	7’500	613.3%	14’500	269.0%
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	28’200	87’000	-67.6%	30’576	-7.8%
3134.00	Sachversicherungsprämien	47’126	46’154	2.1%	38’545	22.3%
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	27’000	2’000	1250.0%	1’174	2200.4%
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	530’713	498’024	6.6%	460’659	15.2%
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	6’000	6’850	-12.4%	2’896	107.2%
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	500	500		500	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	15’573	13’891	12.1%	9’864	57.9%
3190.00	Schadenersatzleistungen				-7’920	-100.0%
3300.00	Planmässige Abschreibungen Grundstücke	149’075	142’193	4.8%	149’075	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	23’875	23’875	0.0%	23’875	0.0%
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	775’335	759’272	2.1%	652’447	18.8%
	Total Aufwand	**2’225’271**	**2’094’579**	**6.2%**	**1’753’839**	**26.9%**

Erfolgsrechnung - Institutionelle Gliederung | Planung und Hochbau

	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2022	Abw. zu Budget 2022	Rechnung 2021	Abw. zu Rechnung 2021
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-60'125	-60'000	0.2%	-54'875	9.6%
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-79'185	-26'285	201.3%	-23'507	236.9%
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-358'229	-304'431	17.7%	-271'723	31.8%
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-7'900	-1'500	426.7%	-7'952	-0.7%
	Total Ertrag	**-505'439**	**-392'215**	**28.9%**	**-358'058**	**41.2%**
	Saldo	**1'719'832**	**1'702'364**	**1.0%**	**1'395'781**	**23.2%**
4291	**Lorzensaal (Gebäude)**					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'800	8'100	-16.0%	3'911	73.9%
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	159'742	116'175	37.5%	121'291	31.7%
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'937	19'079	-0.7%	11'537	64.1%
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	3'000	18'000	-83.3%	37'304	-92.0%
3134.00	Sachversicherungsprämien	19'712	19'654	0.3%	19'654	0.3%
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	162'600	168'029	-3.2%	147'833	10.0%
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3'500	3'500		14'389	-75.7%
3300.00	Planmässige Abschreibungen Grundstücke		22'604	-100.0%	22'604	-100.0%
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	830'299	811'480	2.3%	812'299	2.2%
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien	412'331	399'206	3.3%	399'206	3.3%
	Total Aufwand	**1'616'921**	**1'585'827**	**2.0%**	**1'590'028**	**1.7%**
	Total Ertrag					
	Saldo	**1'616'921**	**1'585'827**	**2.0%**	**1'590'028**	**1.7%**
4420	**Freibäder**					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'200	900	33.3%	1'126	6.6%
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100	100		72	38.6%
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	50	20	150.0%	16	214.5%
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	50	20	150.0%	19	161.1%
3099.00	Übriger Personalaufwand				45	-100.0%
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'100	11'800	2.5%	10'707	13.0%
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000	1'000			
3106.00	Medizinisches Material	300	300		78	283.6%
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	25'200	6'500	287.7%	7'972	216.1%
3119.00	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'500	1'000	50.0%		
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	31'500	30'300	4.0%	33'419	-5.7%
3130.00	Dienstleistungen Dritter	51'120	21'500	137.8%	16'213	215.3%
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'925	2'750	6.4%	2'822	3.7%
3142.00	Unterhalt Wasserbau	2'800	2'000	40.0%		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	46'000	41'200	11.7%	15'236	201.9%
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	14'050	14'000	0.4%	8'682	61.8%
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'500				
3170.00	Reisekosten und Spesen	50	50			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	105'773	82'350	28.4%	96'773	9.3%
3910.00	IV Dienstleistungen	95'000	95'000		95'000	
	Total Aufwand	**392'218**	**310'790**	**26.2%**	**288'180**	**36.1%**
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-4'000	-4'000		-23'221	-82.8%
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-78'000	-60'000	30.0%	-56'074	39.1%
	Total Ertrag	**-82'000**	**-64'000**	**28.1%**	**-79'295**	**3.4%**
	Saldo	**310'218**	**246'790**	**25.7%**	**208'885**	**48.5%**
4421	**Hallenbad**					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	628'950	670'130	-6.1%	650'333	-3.3%
3010.90	Rückerstattung Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals				-9'701	-100.0%
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	39'200	42'390	-7.5%	40'734	-3.8%
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	73'500	74'460	-1.3%	76'006	-3.3%
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	11'100	12'050	-7.9%	11'533	-3.8%
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	10'460	11'280	-7.3%	10'739	-2.6%
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'390	4'040	8.7%	3'873	13.4%
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	15'000	15'000		9'465	58.5%

Erfolgsrechnung - Institutionelle Gliederung | Planung und Hochbau

	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2022	Abw. zu Budget 2022	Rechnung 2021	Abw. zu Rechnung 2021
3091.00	Personalwerbung	500			754	-33.7%
3099.00	Übriger Personalaufwand	350			350	
3100.00	Büromaterial	2'500	2'500		423	490.8%
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	36'000	36'000		34'309	4.9%
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500	500		362	38.1%
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	600	600		468	28.3%
3105.00	Lebensmittel	35'800	37'800	-5.3%	20'913	71.2%
3106.00	Medizinisches Material	1'000	1'000		281	256.5%
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	500	500			
3110.00	Büromöbel und -geräte	1'000	15'500	-93.5%	220	354.8%
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	10'500	10'500		3'643	188.2%
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	4'000	4'000			
3113.00	Hardware	1'000	1'000			
3116.00	Medizinische Geräte	100	100			
3119.00	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	500	500			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	140'000	140'000		77'566	80.5%
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'650	5'650	354.0%	6'971	267.9%
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	20'000				
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	5'000	6'000	-16.7%		
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	300	300			
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'500	7'500		7'538	-0.5%
3137.00	Steuern und Abgaben	15'340	15'342	0.0%	7'922	93.6%
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	98'300	110'800	-11.3%	387'697	-74.6%
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	7'000	5'500	27.3%	24'163	-71.0%
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	2'710	2'713	-0.1%	5'270	-48.6%
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000	1'000		464	115.4%
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	24'087	24'087		24'087	
3499.00	Übriger Finanzaufwand				173	-100.0%
	Total Aufwand	**1'224'337**	**1'258'743**	**-2.7%**	**1'396'555**	**-12.3%**
4240.03	Eintrittsgebühren Hallenbad (3.5%)	-355'000	-355'000		-187'399	89.4%
4250.02	Verkäufe Kiosk Hallenbad (0.6%)	-44'000	-44'000		-22'000	100.0%
4250.03	Verkäufe Caféteria Hallenbad (5.1%)	-35'000	-35'000		-20'056	74.5%
4250.04	Verkäufe Konfektionsartikel Hallenbad (2.0%)	-8'000	-8'000		-7'452	7.4%
4910.00	IV Dienstleistungen	-95'000	-95'000		-95'000	
4920.00	IV Pacht, Mieten, Benützungskosten	-61'632	-66'528	-7.4%	-73'536	-16.2%
	Total Ertrag	**-598'632**	**-603'528**	**-0.8%**	**-405'442**	**47.6%**
	Saldo	**625'705**	**655'215**	**-4.5%**	**991'112**	**-36.9%**
4630	**Liegenschaften Finanzvermögen**					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'758			5'597	-50.7%
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	150			289	-48.0%
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	30			25	17.8%
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	40			76	-47.5%
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	20			27	-27.0%
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'000	11'000	-18.2%	3'320	171.1%
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter		8'000	-100.0%	15'859	-100.0%
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	25'000	17'500	42.9%		
3190.00	Schadenersatzleistungen				-9'540	-100.0%
3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	69'750	123'500	-43.5%	66'030	5.6%
3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	34'500	34'550	-0.1%	43'367	-20.4%
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	104'040	113'540	-8.4%	88'966	16.9%
	Total Aufwand	**245'288**	**308'090**	**-20.4%**	**214'016**	**14.6%**
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV	-468'466	-478'644	-2.1%	-414'936	12.9%
4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag FV	-7'100	-7'040	0.9%	-5'437	30.6%
4920.00	IV Pacht, Mieten, Benützungskosten	-28'800	-28'800		-28'800	
4930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	-2'400	-2'400		-2'400	
	Total Ertrag	**-506'766**	**-516'884**	**-2.0%**	**-451'573**	**12.2%**
	Saldo	**-261'478**	**-208'794**	**25.2%**	**-237'556**	**10.1%**

Erfolgsrechnung - Institutionelle Gliederung | Planung und Hochbau

Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2022	Abw. zu Budget 2022	Rechnung 2021	Abw. zu Rechnung 2021
Planung und Hochbau					
Total Aufwand	**16'509'618**	**15'429'415**	**7.0%**	**14'545'676**	**13.5%**
Total Ertrag	**-1'974'918**	**-1'842'391**	**7.2%**	**-1'795'525**	**10.0%**
Saldo	**14'534'700**	**13'587'024**	**7.0%**	**12'750'151**	**14.0%**

Erfolgsrechnung - Institutionelle Gliederung | Soziales und Gesundheit

	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2022	Abw. zu Budget 2022	Rechnung 2021	Abw. zu Rechnung 2021
5000	**Verwaltung Soziales und Gesundheit**					
3000.00	Löhne Behörden, Richter und Richterinnen	3'140	3'549	-11.5%	3'160	-0.7%
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	898'100	877'010	2.4%	865'656	3.7%
3010.90	Rückerstattung Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals				-716	-100.0%
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	56'360	55'390	1.8%	55'985	0.7%
3050.90	Rückerstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten				-918	-100.0%
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	93'160	90'430	3.0%	89'994	3.5%
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'370	8'240	1.6%	8'101	3.3%
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	15'000	14'740	1.8%	14'637	2.5%
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'300	5'280	19.3%	5'207	21.0%
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'600	16'400	-41.5%	8'715	10.2%
3091.00	Personalwerbung	1'000	1'000		765	30.8%
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'000	4'350	-8.0%	3'657	9.4%
3100.00	Büromaterial	100	100			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100	100		71	41.6%
3102.00	Drucksachen, Publikationen	900	900		1'060	-15.1%
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	800	800		640	25.0%
3113.00	Hardware	300	300		302	-0.7%
3118.00	Immaterielle Anlagen	4'500	24'000	-81.3%	19'333	-76.7%
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500	3'200	-84.4%	490	2.0%
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.		500	-100.0%		
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	21'000	23'500	-10.6%	18'917	11.0%
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften				300	-100.0%
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'442	1'442		1'441	0.1%
3170.00	Reisekosten und Spesen	400	700	-42.9%	635	-37.0%
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	6'020	41'691	-85.6%	19'041	-68.4%
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen		3'500	-100.0%	3'500	-100.0%
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	175	175			
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten				3'580	-100.0%
	Total Aufwand	**1'131'267**	**1'177'297**	**-3.9%**	**1'123'553**	**0.7%**
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten				-918	-100.0%
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-7'500	-49'000	-84.7%	-15'354	-51.2%
	Total Ertrag	**-7'500**	**-49'000**	**-84.7%**	**-16'272**	**-53.9%**
	Saldo	**1'123'767**	**1'128'297**	**-0.4%**	**1'107'281**	**1.5%**
5100	**Gesundheit**					
3000.00	Löhne Behörden, Richter und Richterinnen	18'870	18'750	0.6%	13'930	35.5%
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500	500		245	103.9%
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	120	120		-31	-483.5%
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	120	120		59	102.3%
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	40	40		-42	-194.1%
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500				
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	2'000				
3170.00	Reisekosten und Spesen	500				
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	4'000	20'000	-80.0%		
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	19'000	19'000		60'008	-68.3%
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände		13'000	-100.0%		
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	63'000	75'000	-16.0%	53'657	17.4%
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	3'363'980	3'297'580	2.0%	3'350'277	0.4%
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'947'380	2'051'060	-5.1%	2'052'665	-5.1%
	Total Aufwand	**5'420'010**	**5'495'170**	**-1.4%**	**5'530'768**	**-2.0%**
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-5'000	-5'000		-6'000	-16.7%
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-105'050	-121'000	-13.2%	-99'884	5.2%
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-75'000	-75'000		-138'801	-46.0%
	Total Ertrag	**-185'050**	**-201'000**	**-7.9%**	**-244'684**	**-24.4%**
	Saldo	**5'234'960**	**5'294'170**	**-1.1%**	**5'286'084**	**-1.0%**
5200	**Sozialdienst**					
3119.00	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	500	500		399	25.3%

Erfolgsrechnung - Institutionelle Gliederung | Soziales und Gesundheit

	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2022	Abw. zu Budget 2022	Rechnung 2021	Abw. zu Rechnung 2021
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'140	1'440	-20.8%	1'714	-33.5%
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	800				
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	10'000	20'000	-50.0%	27'576	-63.7%
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	11'260	11'300	-0.4%	11'206	0.5%
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	176'000	190'000	-7.4%	143'092	23.0%
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	2'000	2'000		1'678	19.2%
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	324'300	337'200	-3.8%	322'537	0.5%
3637.00	Beiträge an private Haushalte	138'250	172'000	-19.6%	185'951	-25.7%
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	28'800	28'800		28'800	
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	2'400	2'400		2'400	
	Total Aufwand	**695'450**	**765'640**	**-9.2%**	**725'352**	**-4.1%**
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-28'400	-28'200	0.7%	-34'765	-18.3%
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV	-21'600	-21'600		-22'549	-4.2%
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-1'000	-2'000	-50.0%		
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-4'000	-8'000	-50.0%		
	Total Ertrag	**-55'000**	**-59'800**	**-8.0%**	**-57'314**	**-4.0%**
	Saldo	**640'450**	**705'840**	**-9.3%**	**668'038**	**-4.1%**
5220	**Wirtschaftliche Sozialhilfe**					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'520	2'880	91.7%	8'319	-33.6%
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	9'000	10'000	-10.0%	18'784	-52.1%
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	10'000	10'000			
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate				-60'043	-100.0%
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'875	1'875		1'875	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	2'417'100	3'246'500	-25.5%	2'419'968	-0.1%
	Total Aufwand	**2'443'495**	**3'271'255**	**-25.3%**	**2'388'903**	**2.3%**
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-1'032'070	-1'289'600	-20.0%	-1'040'353	-0.8%
4290.00	Übrige Entgelte	-1'500			-5'890	-74.5%
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-37'000	-37'000		-35'310	4.8%
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-21'100	-39'700	-46.9%	-19'497	8.2%
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-104'800	-184'200	-43.1%	-113'888	-8.0%
	Total Ertrag	**-1'196'470**	**-1'550'500**	**-22.8%**	**-1'214'938**	**-1.5%**
	Saldo	**1'247'025**	**1'720'755**	**-27.5%**	**1'173'965**	**6.2%**
5240	**Alimentenbevorschussung und -inkasso**					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	122'300	124'900	-2.1%	131'241	-6.8%
3637.00	Beiträge an private Haushalte	287'700	381'150	-24.5%	393'082	-26.8%
	Total Aufwand	**410'000**	**506'050**	**-19.0%**	**524'323**	**-21.8%**
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-210'000	-240'000	-12.5%	-307'976	-31.8%
	Total Ertrag	**-210'000**	**-240'000**	**-12.5%**	**-307'976**	**-31.8%**
	Saldo	**200'000**	**266'050**	**-24.8%**	**216'347**	**-7.6%**
5300	**Schulsozialarbeit**					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	336'800	310'670	8.4%	309'169	8.9%
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21'100	19'480	8.3%	19'458	8.4%
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	35'120	34'280	2.5%	32'400	8.4%
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'140	2'900	8.3%	2'896	8.4%
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	5'620	5'180	8.5%	5'156	9.0%
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'360	1'890	24.9%	1'847	27.8%
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'300	5'200	59.6%	14'610	-43.2%
3091.00	Personalwerbung	500				
3099.00	Übriger Personalaufwand		350	-100.0%	306	-100.0%
3100.00	Büromaterial	100	100		55	80.3%
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	800	800		1'185	-32.5%
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'750	1'000	75.0%	2'542	-31.2%
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300	300		424	-29.2%
3104.00	Lehrmittel	2'200	2'200		1'410	56.0%
3110.00	Büromöbel und -geräte		1'000	-100.0%	1'995	-100.0%

Erfolgsrechnung - Institutionelle Gliederung | Soziales und Gesundheit

	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2022	Abw. zu Budget 2022	Rechnung 2021	Abw. zu Rechnung 2021
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'500	500	200.0%	1'116	34.5%
3118.00	Immaterielle Anlagen	1'900	2'690	-29.4%		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'560	920	69.6%	79	1867.5%
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	4'600	2'000	130.0%	3'640	26.4%
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	5'700	5'900	-3.4%	5'656	0.8%
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	300				
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)				1'943	-100.0%
3170.00	Reisekosten und Spesen	820	320	156.3%	742	10.6%
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100	100		100	
	Total Aufwand	**434'570**	**397'780**	**9.2%**	**406'729**	**6.8%**
	Total Ertrag					
	Saldo	**434'570**	**397'780**	**9.2%**	**406'729**	**6.8%**
5400	**Kinder/Jugend/Familie**					
5410	**Jugend- und Gemeinwesenarbeit**					
3000.00	Löhne Behörden, Richter und Richterinnen	4'505	15'062	-70.1%	5'457	-17.4%
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	672'728	562'699	19.6%	492'477	36.6%
3010.90	Rückerstattung Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals				-171	-100.0%
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte				-3'985	-100.0%
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	41'100	33'060	24.3%	29'266	40.4%
3050.90	Rückerstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten				-705	-100.0%
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	64'600	45'690	41.4%	46'621	38.6%
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'550	5'190	26.2%	4'435	47.7%
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	10'530	9'140	15.2%	7'772	35.5%
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'250	2'790	52.3%	2'377	78.8%
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	13'600	14'000	-2.9%	11'769	15.6%
3091.00	Personalwerbung	800	500	60.0%	765	4.6%
3099.00	Übriger Personalaufwand	600			377	59.3%
3100.00	Büromaterial				178	-100.0%
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	31'900	17'200	85.5%	7'278	338.3%
3102.00	Drucksachen, Publikationen	20'400	11'720	74.1%	8'739	133.4%
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	860	1'680	-48.8%	727	18.3%
3104.00	Lehrmittel	3'010	4'180	-28.0%	2'066	45.7%
3105.00	Lebensmittel		6'000	-100.0%	629	-100.0%
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand				65	-100.0%
3110.00	Büromöbel und -geräte	33'000			3'720	787.2%
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'000	3'500	-71.4%	10'141	-90.1%
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	800	800		685	16.8%
3118.00	Immaterielle Anlagen	5'028	2'424	107.4%	3'027	66.1%
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV		4'960	-100.0%	5'582	-100.0%
3130.00	Dienstleistungen Dritter	257'216	47'836	437.7%	24'141	965.5%
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	8'250	750	1000.0%		
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	16'580	8'490	95.3%	8'043	106.1%
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude				47'058	-100.0%
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	3'600				
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	7'350	3'850	90.9%	6'028	21.9%
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen				619	-100.0%
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	81'720	31'800	157.0%	31'800	157.0%
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	3'900	10'000	-61.0%	842	362.9%
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'250	6'150	1.6%	5'113	22.2%
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	3'600	2'400	50.0%	1'145	214.4%
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien	49'813				
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	5'000			7'509	-33.4%
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	14'800	14'800		11'239	31.7%
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	30'545	114'235	-73.3%	79'381	-61.5%
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	5'500			5'470	0.5%
	Total Aufwand	**1'409'384**	**980'905**	**43.7%**	**867'677**	**62.4%**
4231.00	Kursgelder	-6'480	-6'480		-5'043	28.5%

Erfolgsrechnung - Institutionelle Gliederung | Soziales und Gesundheit

	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2022	Abw. zu Budget 2022	Rechnung 2021	Abw. zu Rechnung 2021
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-26'000				
4250.00	Verkäufe	-600	-5'600	-89.3%	-486	23.3%
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				-470	-100.0%
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-22'500	-21'950	2.5%	-10'323	118.0%
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften	-600	-600		-600	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-32'750	-32'750		-32'805	-0.2%
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		-2'000	-100.0%		
	Total Ertrag	**-88'930**	**-69'380**	**28.2%**	**-49'727**	**78.8%**
	Saldo	**1'320'454**	**911'525**	**44.9%**	**817'950**	**61.4%**
5420	**Gemeinwesenarbeit**					
5440	**Jugendarbeit**					
5460	**Familienergänzende Kinderbetreuung**					
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	400	400			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'805	3'820	-0.4%	3'819	-0.4%
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	122'600	137'770	-11.0%	144'605	-15.2%
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'295'000	1'150'000	12.6%	1'211'253	6.9%
	Total Aufwand	**1'421'805**	**1'291'990**	**10.0%**	**1'359'677**	**4.6%**
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-2'000	-2'000		-1'550	29.0%
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-10'400	-35'995	-71.1%	-99'989	-89.6%
	Total Ertrag	**-12'400**	**-37'995**	**-67.4%**	**-101'539**	**-87.8%**
	Saldo	**1'409'405**	**1'253'996**	**12.4%**	**1'258'138**	**12.0%**
5480	**Integration**					
	Soziales und Gesundheit					
	Total Aufwand	**13'365'981**	**13'886'087**	**-3.7%**	**12'926'982**	**3.4%**
	Total Ertrag	**-1'755'350**	**-2'207'675**	**-20.5%**	**-1'992'449**	**-11.9%**
	Saldo	**11'610'631**	**11'678'413**	**-0.6%**	**10'934'533**	**6.2%**

Erfolgsrechnung - Institutionelle Gliederung | Verkehr und Sicherheit

	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2022	Abw. zu Budget 2022	Rechnung 2021	Abw. zu Rechnung 2021
6000	**Verwaltung Verkehr und Sicherheit**					
3000.00	Löhne Behörden, Richter und Richterinnen	1’200	1’200		494	142.7%
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1’151’400	1’041’800	10.5%	1’049’484	9.7%
3010.90	Rückerstattung Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals				-11’245	-100.0%
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	71’560	65’980	8.5%	66’089	8.3%
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	140’300	131’320	6.8%	129’551	8.3%
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	24’000	22’600	6.2%	22’127	8.5%
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	18’700	17’580	6.4%	17’535	6.6%
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7’800	6’350	22.8%	6’294	23.9%
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5’000	5’750	-13.0%	11’924	-58.1%
3091.00	Personalwerbung	4’000	1’000	300.0%	1’150	247.8%
3099.00	Übriger Personalaufwand	6’350	8’500	-25.3%	5’042	25.9%
3100.00	Büromaterial				16	-100.0%
3102.00	Drucksachen, Publikationen	300	300		1’842	-83.7%
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	600	600		407	47.6%
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand				868	-100.0%
3110.00	Büromöbel und -geräte	1’000	2’500	-60.0%		
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1’000	9’400	-89.4%	10’107	-90.1%
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge				69	-100.0%
3118.00	Immaterielle Anlagen	880	880		911	-3.4%
3130.00	Dienstleistungen Dritter	400	3’700	-89.2%	321	24.8%
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	1’500	1’500		75	1904.0%
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2’400	2’400			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	110	110		111	-0.6%
3170.00	Reisekosten und Spesen	4’000	4’000		3’523	13.6%
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten				4’050	-100.0%
	Total Aufwand	**1’442’500**	**1’327’470**	**8.7%**	**1’320’746**	**9.2%**
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen	-18’000	-18’000		-11’794	52.6%
4910.00	IV Dienstleistungen	-155’000	-155’000		-185’000	-16.2%
	Total Ertrag	**-173’000**	**-173’000**		**-196’794**	**-12.1%**
	Saldo	**1’269’500**	**1’154’470**	**10.0%**	**1’123’952**	**12.9%**
6010	**Verwaltung Werkhof**					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1’989’680	1’942’500	2.4%	1’912’627	4.0%
3010.90	Rückerstattung Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals				-25’977	-100.0%
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	90’000			38’813	131.9%
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	122’200	124’310	-1.7%	119’937	1.9%
3050.90	Rückerstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten				-5’311	-100.0%
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	225’300	230’570	-2.3%	217’091	3.8%
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	42’900	42’980	-0.2%	41’330	3.8%
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	32’530	33’070	-1.6%	31’705	2.6%
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	13’640	11’950	14.1%	10’556	29.2%
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	23’650	12’700	86.2%	-885	-2771.6%
3091.00	Personalwerbung	2’000	1’000	100.0%	183	992.6%
3099.00	Übriger Personalaufwand	1’150	3’800	-69.7%	1’293	-11.0%
3100.00	Büromaterial	2’000	2’000		1’543	29.6%
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	116’000	93’800	23.7%	95’828	21.0%
3102.00	Drucksachen, Publikationen	900	900		712	26.4%
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	532	532		277	92.3%
3106.00	Medizinisches Material	1’300	1’300		1’921	-32.3%
3110.00	Büromöbel und -geräte	40’000	2’000	1900.0%	9’361	327.3%
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	125’000	189’700	-34.1%	121’400	3.0%
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	24’000	17’500	37.1%	15’353	56.3%
3118.00	Immaterielle Anlagen		440	-100.0%	379	-100.0%
3119.00	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	7’000	48’500	-85.6%	42’353	-83.5%
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13’500	13’500		33’050	-59.2%
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter				380	-100.0%
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.				2’334	-100.0%
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	11’120	11’120		11’164	-0.4%

Erfolgsrechnung - Institutionelle Gliederung | Verkehr und Sicherheit

	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2022	Abw. zu Budget 2022	Rechnung 2021	Abw. zu Rechnung 2021
3134.00	Sachversicherungsprämien	14'000	14'000		12'354	13.3%
3137.00	Steuern und Abgaben	23'688	23'340	1.5%	19'711	20.2%
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	96'000	91'000	5.5%	94'030	2.1%
3156.00	Unterhalt medizinische Geräte	180	180		180	0.1%
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	4'900	5'100	-3.9%	1'633	200.1%
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'840	11'840	-33.8%	9'611	-18.4%
3190.00	Schadenersatzleistungen	1'000	1'000		1'149	-12.9%
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien	139'561	134'059	4.1%	62'186	124.4%
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'775	1'775		1'725	2.9%
	Total Aufwand	**3'173'346**	**3'066'466**	**3.5%**	**2'879'991**	**10.2%**
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-29'500	-29'500		-37'897	-22.2%
4250.00	Verkäufe	-8'500	-7'000	21.4%	-3'968	114.2%
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-2'000	-2'000		-38'811	-94.8%
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen				-3'494	-100.0%
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten				-5'311	-100.0%
4910.00	IV Dienstleistungen	-90'000	-90'000		-50'000	80.0%
	Total Ertrag	**-130'000**	**-128'500**	**1.2%**	**-139'482**	**-6.8%**
	Saldo	**3'043'346**	**2'937'966**	**3.6%**	**2'740'509**	**11.1%**
6110	**Polizeiamt**					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	33'000	31'000	6.5%	32'673	1.0%
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'400	1'700	-17.6%	1'310	6.9%
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	350	240	45.8%	326	7.5%
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	350	460	-23.9%	346	1.0%
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen				-10	-100.0%
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000	1'500	166.7%	3'981	0.5%
3102.00	Drucksachen, Publikationen				120	-100.0%
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'300	61'750	-72.0%	12'101	43.0%
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3'400	3'400		3'368	0.9%
3170.00	Reisekosten und Spesen	800	500	60.0%	355	125.1%
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	500			280	78.6%
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	125'000	125'000		120'381	3.8%
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	1'500	1'000	50.0%	715	109.9%
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	11'700	11'700		11'502	1.7%
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	2'500	2'000	25.0%	2'277	9.8%
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'870	5'870	-68.1%	5'324	-64.9%
	Total Aufwand	**203'670**	**246'120**	**-17.2%**	**195'050**	**4.4%**
4033.00	Hundesteuer	-70'000	-67'000	4.5%	-69'400	0.9%
4120.00	Konzessionen	-12'000	-12'000		-8'000	50.0%
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-7'600	-8'700	-12.6%	-4'100	85.4%
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-400	-200	100.0%	-100	300.0%
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-2'000	-1'000	100.0%	-1'656	20.8%
4270.00	Bussen	-77'000	-81'000	-4.9%	-52'860	45.7%
	Total Ertrag	**-169'000**	**-169'900**	**-0.5%**	**-136'116**	**24.2%**
	Saldo	**34'670**	**76'220**	**-54.5%**	**58'933**	**-41.2%**
6120	**Zivilschutzanlagen**					
6150	**Strassen, Wege und Plätze**					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'620	6'620		6'580	0.6%
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	450	450		417	8.0%
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	150	130	15.4%	148	1.0%
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	120	130	-7.7%	111	8.5%
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	40	40		36	11.2%
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	124'450	113'950	9.2%	86'135	44.5%
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500	500			
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	2'400	1'920	25.0%	9'587	-75.0%
3119.00	Übrige nicht aktivierbare Anlagen		4'000	-100.0%	15'949	-100.0%

Erfolgsrechnung - Institutionelle Gliederung | Verkehr und Sicherheit

	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2022	Abw. zu Budget 2022	Rechnung 2021	Abw. zu Rechnung 2021
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	214’500	197’200	8.8%	189’304	13.3%
3130.00	Dienstleistungen Dritter	140’400	188’720	-25.6%	96’867	44.9%
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter				3’506	-100.0%
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	17’000	5’000	240.0%	3’496	386.3%
3137.00	Steuern und Abgaben	350	350		350	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	28’000	18’000	55.6%	33’287	-15.9%
3141.00	Unterhalt Strassen	169’300	136’300	24.2%	158’114	7.1%
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3’000	3’000		17’432	-82.8%
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	4’500	4’500		7’539	-40.3%
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	12’100	12’100		10’123	19.5%
3192.00	Abgeltung von Rechten	1’600	2’600	-38.5%	1’600	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Grundstücke	14’601			14’601	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege	758’845	741’627	2.3%	711’433	6.7%
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	37’744	44’578	-15.3%	37’744	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien	15’005	15’005		15’005	
3501.00	Einlagen in Fonds des FK				451’980	-100.0%
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	3’040	3’030	0.3%	40	7500.0%
3637.00	Beiträge an private Haushalte	10’000	8’000	25.0%	209’234	-95.2%
	Total Aufwand	**1’564’715**	**1’507’750**	**3.8%**	**2’080’616**	**-24.8%**
4120.00	Konzessionen	-112’000	-700’000	-84.0%	-683’077	-83.6%
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				-13’560	-100.0%
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				-570’494	-100.0%
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-56’270	-55’270	1.8%	-55’699	1.0%
	Total Ertrag	**-168’270**	**-755’270**	**-77.7%**	**-1’322’830**	**-87.3%**
	Saldo	**1’396’445**	**752’480**	**85.6%**	**757’785**	**84.3%**
6151	**Ruhender Verkehr (Parkplätze)**					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1’000	1’000		482	107.6%
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1’200			159	653.5%
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	11’500			21’182	-45.7%
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	200	200		128	55.7%
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1’236	3’980	-68.9%	13’296	-90.7%
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2’080	2’000	4.0%	2’286	-9.0%
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	12’312	12’312		12’278	0.3%
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	3’564	3’564		3’564	
	Total Aufwand	**33’092**	**23’056**	**43.5%**	**53’376**	**-38.0%**
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-320’200	-315’200	1.6%	-330’246	-3.0%
	Total Ertrag	**-320’200**	**-315’200**	**1.6%**	**-330’246**	**-3.0%**
	Saldo	**-287’108**	**-292’144**	**-1.7%**	**-276’870**	**3.7%**
6152	**Parkhaus Rigiplatz**					
	Total Aufwand					
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV	-64’500	-64’500		-65’370	-1.3%
	Total Ertrag	**-64’500**	**-64’500**		**-65’370**	**-1.3%**
	Saldo	**-64’500**	**-64’500**		**-65’370**	**-1.3%**
6200	**Siedlungsentwässerung**					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500	500		777	-35.6%
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5’000	7’000	-28.6%	3’108	60.9%
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200	200			
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1’000	1’000		113	784.2%
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	31’150	30’150	3.3%	30’316	2.8%
3130.00	Dienstleistungen Dritter	32’000	32’000		31’660	1.1%
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	290’000	250’000	16.0%	215’205	34.8%
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	130’000	130’000		111’264	16.8%
3134.00	Sachversicherungsprämien	500	1’500	-66.7%	980	-49.0%
3137.00	Steuern und Abgaben	71’000	71’000		71’485	-0.7%
3140.00	Unterhalt an Grundstücken		2’000	-100.0%	687	-100.0%

Erfolgsrechnung - Institutionelle Gliederung | Verkehr und Sicherheit

	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2022	Abw. zu Budget 2022	Rechnung 2021	Abw. zu Rechnung 2021
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	356'100	414'500	-14.1%	198'677	79.2%
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	10'150	70'150	-85.5%	5'325	90.6%
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	561			800	-29.9%
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste				140	-100.0%
3192.00	Abgeltung von Rechten	2'000	2'000			
3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten Spezialfinanzierungen	318'748	347'369	-8.2%	349'712	-8.9%
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	1'680'000	1'491'500	12.6%	1'420'370	18.3%
3910.00	IV Dienstleistungen	245'000	245'000		235'000	4.3%
	Total Aufwand	**3'173'909**	**3'095'869**	**2.5%**	**2'675'618**	**18.6%**
4240.04	Betriebsgebühren Kanalisation (2.8%)	-2'450'000	-2'450'000		-2'441'619	0.3%
4240.05	Betriebsgebühren Kanalisation intern (0.0%)	-150'000	-150'000		-146'045	2.7%
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	-537'409	-486'119	10.6%	-61'970	767.2%
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-36'500	-9'750	274.4%	-25'984	40.5%
	Total Ertrag	**-3'173'909**	**-3'095'869**	**2.5%**	**-2'675'618**	**18.6%**
	Saldo					
6290	**Verkehr**					
3000.00	Löhne Behörden, Richter und Richterinnen	5'000	4'000	25.0%	5'079	-1.5%
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen				21	-100.0%
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'500	1'500	66.7%	2'215	12.9%
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'500	1'700	47.1%	2'225	12.4%
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'980	10'404	-13.7%	41'349	-78.3%
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	82'000	38'000	115.8%	10'144	708.4%
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	1'500			1'696	-11.6%
3134.00	Sachversicherungsprämien	700	700		647	8.2%
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	40'850	18'146	125.1%	21'219	92.5%
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	8'150	8'150		8'126	0.3%
3170.00	Reisekosten und Spesen				18	-100.0%
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege		8'300	-100.0%		
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	27'212	22'712	19.8%	22'712	19.8%
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	935'325	935'325		858'058	9.0%
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	5'100	600	750.0%	1'090	367.9%
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	525	525		250	110.0%
	Total Aufwand	**1'120'342**	**1'050'062**	**6.7%**	**974'848**	**14.9%**
4250.00	Verkäufe	-2'000	-2'000		-750	166.7%
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-4'404	-4'404			
	Total Ertrag	**-6'404**	**-6'404**		**-750**	**753.9%**
	Saldo	**1'113'938**	**1'043'658**	**6.7%**	**974'098**	**14.4%**
6291	**Tageskarten (SBB) Gemeinde**					
3109.01	Tageskarten SBB	77'287	77'287		52'247	47.9%
	Total Aufwand	**77'287**	**77'287**		**52'247**	**47.9%**
4250.01	Verkäufe Tageskarten SBB (7.7%)	-71'020	-71'020		-50'649	40.2%
	Total Ertrag	**-71'020**	**-71'020**		**-50'649**	**40.2%**
	Saldo	**6'267**	**6'267**		**1'598**	**292.2%**
6300	**Entsorgung**					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'500	1'500		1'214	23.6%
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	90	90		80	12.1%
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen				269	-100.0%
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	40	20	100.0%	37	7.3%
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	30	30		21	45.9%
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10	10		7	35.1%
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	11'100	2'100	428.6%	195	5593.8%
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000	2'000		969	106.3%
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	39'750	26'000	52.9%	12'004	231.1%
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000	2'000	50.0%	607	393.9%
3137.00	Steuern und Abgaben	210	210			

Erfolgsrechnung - Institutionelle Gliederung | Verkehr und Sicherheit

	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2022	Abw. zu Budget 2022	Rechnung 2021	Abw. zu Rechnung 2021
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	6'100	6'100		1'147	431.8%
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	5'863	4'225	38.8%	4'225	38.8%
3170.00	Reisekosten und Spesen				46	-100.0%
3190.00	Schadenersatzleistungen				1'000	-100.0%
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	200'000			51'223	290.5%
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	28'400	28'400		31'124	-8.8%
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	141'700	237'800	-40.4%	58'531	142.1%
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	46'816	18'700	150.4%	17'769	163.5%
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	3'500	3'300	6.1%	3'309	5.8%
	Total Aufwand	**490'109**	**332'485**	**47.4%**	**183'778**	**166.7%**
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-20'000	-35'000	-42.9%	-37'991	-47.4%
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				-753	-100.0%
	Total Ertrag	**-20'000**	**-35'000**	**-42.9%**	**-38'744**	**-48.4%**
	Saldo	**470'109**	**297'485**	**58.0%**	**145'035**	**224.1%**
6410	**Gewässer**					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	91'817	91'817		91'348	0.5%
3134.00	Sachversicherungsprämien	300	300			
3142.00	Unterhalt Wasserbau	7'000	7'000			
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau	170'025	170'025		170'025	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	25	25		25	1.4%
	Total Aufwand	**269'167**	**269'167**		**261'398**	**3.0%**
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-80'980	-80'980		-87'048	-7.0%
	Total Ertrag	**-80'980**	**-80'980**		**-87'048**	**-7.0%**
	Saldo	**188'187**	**188'187**		**174'350**	**7.9%**
6420	**Grünanlagen**					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'714	1'714		1'714	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen				18	-100.0%
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	153'750	151'750	1.3%	183'418	-16.2%
3102.00	Drucksachen, Publikationen	8'000	500	1500.0%	13'724	-41.7%
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	335	335		292	14.7%
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	54'250	42'500	27.6%	17'297	213.6%
3119.00	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	7'500	7'500		65'680	-88.6%
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	33'100	29'100	13.7%	31'697	4.4%
3130.00	Dienstleistungen Dritter	59'612	44'532	33.9%	49'962	19.3%
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	8'000	6'000	33.3%	20'732	-61.4%
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	23'450	23'950	-2.1%	19'123	22.6%
3134.00	Sachversicherungsprämien	100	100		89	11.9%
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	422'131	388'671	8.6%	283'000	49.2%
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	53'250	12'250	334.7%	9'613	453.9%
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen				146	-100.0%
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	8'280	6'000	38.0%	1'955	323.5%
3300.00	Planmässige Abschreibungen Grundstücke	176'979	208'189	-15.0%	176'979	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	153'959	129'847	18.6%	60'771	153.3%
	Total Aufwand	**1'164'410**	**1'052'938**	**10.6%**	**936'210**	**24.4%**
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-6'000	-6'000		-5'987	0.2%
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				-4'300	-100.0%
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV	-14'309	-14'309		-15'709	-8.9%
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV				-3'080	-100.0%
	Total Ertrag	**-20'309**	**-20'309**		**-29'075**	**-30.1%**
	Saldo	**1'144'101**	**1'032'629**	**10.8%**	**907'135**	**26.1%**
6500	**Feuerwehr**					
3000.00	Löhne Behörden, Richter und Richterinnen	2'500	2'500		2'321	7.7%
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	320'400	322'800	-0.7%	325'861	-1.7%
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'110	7'110	70.3%	11'829	2.4%
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	308	308		270	13.9%

Erfolgsrechnung - Institutionelle Gliederung | Verkehr und Sicherheit

	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2022	Abw. zu Budget 2022	Rechnung 2021	Abw. zu Rechnung 2021
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	3'035	2'030	49.5%	3'138	-3.3%
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen				59	-100.0%
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	39'100	48'870	-20.0%	13'982	179.6%
3099.00	Übriger Personalaufwand	26'200	25'100	4.4%	21'428	22.3%
3100.00	Büromaterial	7'700	7'000	10.0%	6'381	20.7%
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	50'600	49'250	2.7%	55'615	-9.0%
3102.00	Drucksachen, Publikationen	7'000	6'900	1.4%	4'266	64.1%
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'400	2'400		1'799	33.4%
3105.00	Lebensmittel	500	600	-16.7%	201	148.6%
3106.00	Medizinisches Material	800	800		2'772	-71.1%
3110.00	Büromöbel und -geräte	800	800			
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	36'200	133'500	-72.9%	85'717	-57.8%
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	143'800	61'000	135.7%	50'180	186.6%
3113.00	Hardware	1'000	5'500	-81.8%	2'976	-66.4%
3116.00	Medizinische Geräte		7'000	-100.0%	50	-100.0%
3118.00	Immaterielle Anlagen				757	-100.0%
3130.00	Dienstleistungen Dritter	130'000	94'600	37.4%	51'511	152.4%
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'800	5'000	-44.0%	2'893	-3.2%
3134.00	Sachversicherungsprämien	13'300	13'900	-4.3%	10'746	23.8%
3137.00	Steuern und Abgaben	200	200		120	66.7%
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	71'200	60'000	18.7%	85'367	-16.6%
3156.00	Unterhalt medizinische Geräte		500	-100.0%		
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	13'900	13'300	4.5%	7'735	79.7%
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	2'000	2'000		1'247	60.4%
3170.00	Reisekosten und Spesen	11'500	12'800	-10.2%	8'574	34.1%
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	4'500	4'500		4'400	2.3%
3190.00	Schadenersatzleistungen	2'000	2'000		2'997	-33.3%
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien	64'952	52'602	23.5%	41'202	57.6%
	Total Aufwand	**970'805**	**944'870**	**2.7%**	**806'392**	**20.4%**
4200.00	Ersatzabgaben	-450'000	-450'000		-449'500	0.1%
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-41'300	-31'050	33.0%	-43'799	-5.7%
4250.00	Verkäufe	-2'800	-2'800		-3'430	-18.4%
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-2'000	-2'000		-3'298	-39.3%
4270.00	Bussen	-400	-300	33.3%	-559	-28.4%
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-1'800	-1'500	20.0%	-2'869	-37.2%
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-32'500	-31'500	3.2%	-35'827	-9.3%
	Total Ertrag	**-530'800**	**-519'150**	**2.2%**	**-539'281**	**-1.6%**
	Saldo	**440'005**	**425'720**	**3.4%**	**267'111**	**64.7%**
6510	**Brandschutz**					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals				632	-100.0%
3130.00	Dienstleistungen Dritter		20'678	-100.0%		
	Total Aufwand		**20'678**	**-100.0%**	**632**	**-100.0%**
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		-500	-100.0%		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		-6'980	-100.0%	-27'200	-100.0%
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		-8'725	-100.0%	-35'800	-100.0%
	Total Ertrag		**-16'205**	**-100.0%**	**-63'000**	**-100.0%**
	Saldo		**4'473**	**-100.0%**	**-62'369**	**-100.0%**
6610	**Schiesswesen**					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	4'917	14'750	-66.7%	14'750	-66.7%
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	69'500	69'500		69'508	0.0%
	Total Aufwand	**74'417**	**84'250**	**-11.7%**	**84'258**	**-11.7%**
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-36'700	-36'700		-36'703	0.0%
	Total Ertrag	**-36'700**	**-36'700**		**-36'703**	**0.0%**
	Saldo	**37'717**	**47'550**	**-20.7%**	**47'555**	**-20.7%**
6710	**Friedhof und Bestattung**					

Erfolgsrechnung - Institutionelle Gliederung | Verkehr und Sicherheit

	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2022	Abw. zu Budget 2022	Rechnung 2021	Abw. zu Rechnung 2021
3000.00	Löhne Behörden, Richter und Richterinnen	750	750		546	37.4%
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen				2	-100.0%
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'500	9'500		6'092	55.9%
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500	500			
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'500	1'500		1'611	-6.9%
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	250	250		930	-73.1%
3119.00	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'500	1'500		6'230	-75.9%
3130.00	Dienstleistungen Dritter	81'000	70'000	15.7%	90'385	-10.4%
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	1'500	15'500	-90.3%	3'351	-55.2%
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	500	500			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	8'000	8'000		7'742	3.3%
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	8'500	15'000	-43.3%	89	9421.7%
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	500	500		1'938	-74.2%
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'500	1'500		1'233	21.6%
3170.00	Reisekosten und Spesen	100	100		5'614	-98.2%
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	42'508	29'883	42.2%	29'883	42.2%
	Total Aufwand	**158'108**	**154'983**	**2.0%**	**155'645**	**1.6%**
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-5'000	-5'000		-6'250	-20.0%
4250.00	Verkäufe	-15'000	-15'000		-8'770	71.0%
	Total Ertrag	**-20'000**	**-20'000**		**-15'020**	**33.2%**
	Saldo	**138'108**	**134'983**	**2.3%**	**140'625**	**-1.8%**
6790	**Umweltschutz**					
3000.00	Löhne Behörden, Richter und Richterinnen	6'000	6'000		2'885	107.9%
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'000	2'000		2'000	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten				-3	-100.0%
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	20	20		22	-7.0%
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen				-1	-100.0%
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen				-0	-100.0%
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'100	2'100			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	34'900	60'700	-42.5%	49'730	-29.8%
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'600	3'400	-23.5%	2'120	22.7%
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	265	265		215	23.3%
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand				11	-100.0%
3109.02	Rail Checks SBB	16'500	17'325	-4.8%	13'370	23.4%
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge				5'119	-100.0%
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'660	3'608	1.4%	3'458	5.8%
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	229'800	118'700	93.6%	135'420	69.7%
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'200	1'400	57.1%	1'161	89.5%
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'200	2'200	90.9%	1'559	169.5%
3511.00	Einlagen in Fonds des EK	30'000			30'000	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen				112	-100.0%
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	51'300	41'699	23.0%	40'773	25.8%
3637.00	Beiträge an private Haushalte	600	600		-14'729	-104.1%
3660.20	Planm. Abschreibungen Inv.-Beiträge an Gemeinden	15'000	10'000	50.0%	82'579	-81.8%
3660.50	Planm. Abschreibungen Inv.-Beiträge an private Unternehmungen	35'000	35'000		56'493	-38.0%
3660.70	Planm. Abschreibungen Inv.-Beiträge an private Haushalte	250'000	305'000	-18.0%	331'406	-24.6%
3990.00	Übrige interne Verrechnungen	2'400	2'400		1'800	33.3%
	Total Aufwand	**688'545**	**612'417**	**12.4%**	**745'498**	**-7.6%**
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-30'000			-30'570	-1.9%
4511.00	Entnahmen aus Fonds EK	-27'000	-52'000	-48.1%	-47'655	-43.3%
4610.00	Entschädigungen vom Bund	-13'000				
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-3'000	-2'100	42.9%	-3'180	-5.7%
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen		-7'655	-100.0%		
4699.01	Rückverteilung CO2-Abgabe	-29'000	-20'525	41.3%	-10'269	182.4%
	Total Ertrag	**-102'000**	**-82'280**	**24.0%**	**-91'674**	**11.3%**
	Saldo	**586'545**	**530'137**	**10.6%**	**653'825**	**-10.3%**

Erfolgsrechnung - Institutionelle Gliederung | Verkehr und Sicherheit

Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2022	Abw. zu Budget 2022	Rechnung 2021	Abw. zu Rechnung 2021
Verkehr und Sicherheit					
Total Aufwand	**14'604'421**	**13'865'868**	**5.3%**	**13'406'302**	**8.9%**
Total Ertrag	**-5'087'092**	**-5'590'287**	**-9.0%**	**-5'818'399**	**-12.6%**
Saldo	**9'517'329**	**8'275'581**	**15.0%**	**7'587'903**	**25.4%**

Erfolgsrechnung - Institutionelle Gliederung | Zusammenfassung

Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2022	Abw. zu Budget 2022	Rechnung 2021	Abw. zu Rechnung 2021
Zentrale Dienste					
Total Aufwand	4'182'765	3'906'314	7.1%	3'704'562	12.9%
Total Ertrag	-799'500	-798'000	0.2%	-881'135	-9.3%
Saldo	**3'383'265**	**3'108'314**	**8.8%**	**2'823'427**	**19.8%**
Finanzen und Verwaltung					
Total Aufwand	10'445'690	11'205'265	-6.8%	11'064'635	-5.6%
Total Ertrag	-73'466'494	-71'765'929	2.4%	-84'020'422	-12.6%
Saldo	**-63'020'804**	**-60'560'664**	**4.1%**	**-72'955'787**	**-13.6%**
Bildung					
Total Aufwand	42'000'866	40'038'711	4.9%	39'273'315	6.9%
Total Ertrag	-17'165'517	-16'230'214	5.8%	-16'150'966	6.3%
Saldo	**24'835'349**	**23'808'497**	**4.3%**	**23'122'350**	**7.4%**
Planung und Hochbau					
Total Aufwand	16'509'618	15'429'415	7.0%	14'545'676	13.5%
Total Ertrag	-1'974'918	-1'842'391	7.2%	-1'795'525	10.0%
Saldo	**14'534'700**	**13'587'024**	**7.0%**	**12'750'151**	**14.0%**
Soziales und Gesundheit					
Total Aufwand	13'365'981	13'886'087	-3.7%	12'926'982	3.4%
Total Ertrag	-1'755'350	-2'207'675	-20.5%	-1'992'449	-11.9%
Saldo	**11'610'631**	**11'678'413**	**-0.6%**	**10'934'533**	**6.2%**
Verkehr und Sicherheit					
Total Aufwand	14'604'421	13'865'868	5.3%	13'406'302	8.9%
Total Ertrag	-5'087'092	-5'590'287	-9.0%	-5'818'399	-12.6%
Saldo	**9'517'329**	**8'275'581**	**15.0%**	**7'587'903**	**25.4%**
Zusammenfassung					
Total Aufwand	**101'109'339**	**98'331'661**	**2.8%**	**94'921'472**	**6.5%**
Total Ertrag	**-100'248'870**	**-98'434'496**	**1.8%**	**-110'658'895**	**-9.4%**
Saldo	**860'468**	**-102'835**	**-936.7%**	**-15'737'423**	**-105.5%**

Erfolgsrechnung - Artengliederung

	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2022	Abw. zu Budget 2022	Rechnung 2021	Abw. zu Rechnung 2021
30	Personalaufwand					
300	Behörden, Kommissionen und Richter					
3000.00	Löhne Behörden, Richter und Richterinnen	776'564	768'211	1.1%	750'874	3.4%
	Saldo	776'564	768'211	1.1%	750'874	3.4%
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	17'587'319	16'424'583	7.1%	16'095'439	9.3%
3010.90	Rückerstattung Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-180'000	-150'000	20.0%	-196'674	-8.5%
3010	Zwischensaldo Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	17'407'319	16'274'583	7.0%	15'898'766	9.3%
	Saldo	17'407'319	16'274'583	7.0%	15'898'766	9.5%
302	Löhne der Lehrkräfte					
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	22'376'710	21'369'070	4.7%	21'336'255	4.9%
3020.90	Rückerstattung Löhne der Lehrkräfte	-196'500	-200'000	-1.8%	-183'184	7.3%
3020	Zwischensaldo Löhne der Lehrkräfte	22'180'210	21'169'070	4.8%	21'153'071	4.9%
	Saldo	22'180'210	21'169'070	4.8%	21'153'071	4.9%
303	Temporäre Arbeitskräfte					
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	254'000	164'000	54.9%	197'287	28.7%
	Saldo	254'000	164'000	54.9%	197'287	28.7%
305	Arbeitgeberbeiträge					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'533'374	2'451'521	3.3%	2'409'326	5.1%
3050.90	Rückerstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten				-15'026	-100.0%
3050	Zwischensaldo AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'533'374	2'451'521	3.3%	2'394'300	5.1%
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'425'515	4'247'873	4.2%	4'152'983	6.6%
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	439'533	422'466	4.0%	417'401	5.3%
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	660'860	645'883	2.3%	637'967	3.6%
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	188'181	160'949	16.9%	154'476	21.8%
	Saldo	8'247'463	7'928'692	4.0%	7'757'128	6.3%
306	Arbeitgeberleistungen					
3061.00	Renten oder Rentenanteile	10'322	19'632	-47.4%	18'080	-42.9%
3062.00	Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	9'377	14'052	-33.3%	13'123	-28.5%
3064.00	Überbrückungsrenten	100'145	100'000	0.1%	195'988	-48.9%
	Saldo	119'844	133'684	-10.4%	227'191	-47.2%
309	Übriger Personalaufwand					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	309'495	300'145	3.1%	195'841	58.0%
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Lehrpersonals (mit Ausbildungsvertrag)	28'700	26'550	8.1%	19'848	44.6%
3090.02	Aus- und Weiterbildung des Lehrpersonals (ohne Ausbildungsvertrag)	94'970	114'340	-16.9%	80'497	18.0%
3090	Zwischensaldo Aus- und Weiterbildung des Personals	433'165	441'035	-1.8%	296'186	58.0%
3091.00	Personalwerbung	36'350	22'400	62.3%	21'759	67.1%
3099.00	Übriger Personalaufwand	329'845	305'635	7.9%	215'548	53.0%
	Saldo	799'360	769'070	3.9%	533'493	49.8%
	Total Personalaufwand	49'784'760	47'207'310	5.5%	46'517'810	7.0%
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand					
310	Material- und Warenaufwand					
3100.00	Büromaterial	84'900	94'060	-9.7%	66'893	26.9%
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	793'430	786'290	0.9%	750'306	5.7%
3102.00	Drucksachen, Publikationen	406'520	353'470	15.0%	291'842	39.3%
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	124'493	123'963	0.4%	116'470	6.9%
3104.00	Lehrmittel	720'119	712'226	1.1%	654'055	10.1%
3105.00	Lebensmittel	252'140	260'240	-3.1%	137'155	83.8%
3106.00	Medizinisches Material	9'065	9'515	-4.7%	9'072	-0.1%
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	29'524	29'667	-0.5%	13'558	117.8%
3109.01	Tageskarten SBB	77'287	77'287		52'247	47.9%
3109.02	Rail Checks SBB	16'500	17'325	-4.8%	13'370	23.4%
3109	Zwischensaldo Übriger Material- und Warenaufwand	123'311	124'279	-0.8%	79'175	117.8%
	Saldo	2'513'978	2'464'042	2.0%	2'104'969	19.4%

Erfolgsrechnung - Artengliederung

	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2022	Abw. zu Budget 2022	Rechnung 2021	Abw. zu Rechnung 2021
311	Nicht aktivierbare Anlagen					
3110.00	Büromöbel und -geräte	220'250	343'055	-35.8%	253'103	-13.0%
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	519'587	557'050	-6.7%	407'544	27.5%
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	195'450	107'870	81.2%	79'916	144.6%
3113.00	Hardware	44'500	22'800	95.2%	13'374	232.7%
3116.00	Medizinische Geräte	6'500	10'300	-36.9%	5'570	16.7%
3118.00	Immaterielle Anlagen	293'753	299'334	-1.9%	220'388	33.3%
3119.00	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	92'280	179'034	-48.5%	184'136	-49.9%
	Saldo	1'372'320	1'519'443	-9.7%	1'164'031	17.9%
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'509'320	1'303'346	15.8%	1'257'448	20.0%
	Saldo	1'509'320	1'303'346	15.8%	1'257'448	20.0%
313	Dienstleistungen und Honorare					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'391'818	2'960'259	14.6%	2'512'619	35.0%
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	467'000	327'000	42.8%	295'020	58.3%
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	1'008'950	1'061'850	-5.0%	692'074	45.8%
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'502'280	1'567'648	-4.2%	1'372'080	9.5%
3134.00	Sachversicherungsprämien	287'653	274'895	4.6%	247'857	16.1%
3137.00	Steuern und Abgaben	217'548	214'974	1.2%	174'867	24.4%
	Saldo	6'875'249	6'406'626	7.3%	5'294'518	29.9%
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt					
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	488'131	422'671	15.5%	329'199	48.3%
3141.00	Unterhalt Strassen	169'300	136'300	24.2%	158'114	7.1%
3142.00	Unterhalt Wasserbau	9'800	9'000	8.9%		
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	364'600	429'500	-15.1%	198'766	83.4%
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'825'013	1'758'487	3.8%	1'965'028	-7.1%
	Saldo	2'856'844	2'755'957	3.7%	2'651'107	7.8%
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen					
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	25'260	19'530	29.3%	9'697	160.5%
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	360'380	381'300	-5.5%	328'940	9.6%
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	15'425	9'000	71.4%	37'970	-59.4%
3156.00	Unterhalt medizinische Geräte	3'880	4'180	-7.2%	2'045	89.7%
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	114'970	98'985	16.1%	84'478	36.1%
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	37'600	32'600	15.3%	32'316	16.4%
	Saldo	557'515	545'595	2.2%	495'445	12.5%
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	191'290	141'358	35.3%	144'259	32.6%
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	136'318	134'958	1.0%	98'413	38.5%
	Saldo	327'608	276'316	18.6%	242'672	35.0%
317	Spesenentschädigungen					
3170.00	Reisekosten und Spesen	197'850	201'100	-1.6%	146'819	34.8%
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	398'105	427'095	-6.8%	157'596	152.6%
	Saldo	595'955	628'195	-5.1%	304'414	95.8%
318	Wertberichtigungen auf Forderungen					
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	3'000	3'000		-9'980	-130.1%
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	127'000	136'500	-7.0%	157'768	-19.5%
	Saldo	130'000	139'500	-6.8%	147'788	-12.0%
319	Verschiedener Betriebsaufwand					
3190.00	Schadenersatzleistungen	3'000	3'000		-158'257	-101.9%
3192.00	Abgeltung von Rechten	3'600	4'600	-21.7%	1'600	125.0%
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	46'900	43'100	8.8%	40'537	15.7%
	Saldo	53'500	50'700	5.5%	-116'121	-146.1%
	Total Sach- und Übriger Betriebsaufwand	16'792'289	16'089'721	4.4%	13'546'272	24.0%
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
330	Sachanlagen VV					

Erfolgsrechnung - Artengliederung

	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2022	Abw. zu Budget 2022	Rechnung 2021	Abw. zu Rechnung 2021
3300.00	Planmässige Abschreibungen Grundstücke	590'322	619'716	-4.7%	612'926	-3.7%
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege	758'845	749'927	1.2%	711'433	6.7%
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau	170'025	170'025		170'025	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	461'649	231'747	99.2%	207'059	123.0%
3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten Spezialfinanzierungen	318'748	347'369	-8.2%	349'712	-8.9%
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	4'975'014	5'012'101	-0.7%	4'803'383	3.6%
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien	1'056'192	1'004'769	5.1%	822'136	28.5%
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen	73'000	183'410	-60.2%	148'909	-51.0%
3300	Zwischensaldo Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	8'403'795	8'319'063	1.0%	7'825'583	-3.7%
	Saldo	8'403'795	8'319'063	1.0%	7'825'583	7.4%
332	Abschreibungen Immaterielle Anlagen					
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	67'674	71'710	-5.6%	67'674	
	Saldo	67'674	71'710	-5.6%	67'674	
	Total Abschreibungen Verwaltungsvermögen	8'471'469	8'390'773	1.0%	7'893'257	7.3%
34	Finanzaufwand					
340	Zinsaufwand					
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	200	200			
3406.00	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten				2'800	-100.0%
3409.00	Übrige Passivzinsen	200	200		10'000	-98.0%
	Saldo	400	400		12'800	-96.9%
341	Realisierte Kursverluste					
3410.00	Realisierte Kursverluste auf Finanzanlagen FV				16'978	-100.0%
	Saldo				16'978	-100.0%
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen					
3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	69'750	123'500	-43.5%	66'030	5.6%
3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	34'500	34'550	-0.1%	43'367	-20.4%
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	104'040	113'540	-8.4%	88'966	16.9%
	Saldo	208'290	271'590	-23.3%	198'363	5.0%
344	Wertberichtigungen Anlagen FV					
3440.00	Wertberichtigungen Finanzanlagen FV	5'000	10'000	-50.0%		
	Saldo	5'000	10'000	-50.0%		
349	Verschiedener Finanzaufwand					
3499.00	Übriger Finanzaufwand	2'700	62'600	-95.7%	32'375	-91.7%
	Saldo	2'700	62'600	-95.7%	32'375	-91.7%
	Total Finanzaufwand	216'390	344'590	-37.2%	260'515	-16.9%
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen					
350	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital					
3501.00	Einlagen in Fonds des FK				451'980	-100.0%
	Saldo				451'980	-100.0%
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital					
3511.00	Einlagen in Fonds des EK	30'000			30'000	
	Saldo	30'000			30'000	
	Total Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	30'000			481'980	-93.8%
36	Transferaufwand					
361	Entschädigungen an Gemeinwesen					
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	674'800	667'800	1.0%	624'201	8.1%
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	2'485'680	1'985'700	25.2%	2'208'899	12.5%
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	1'821'700	1'729'300	5.3%	1'478'901	23.2%
	Saldo	4'982'180	4'382'800	13.7%	4'312'001	15.5%

Erfolgsrechnung - Artengliederung

	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2022	Abw. zu Budget 2022	Rechnung 2021	Abw. zu Rechnung 2021
362	Finanz- und Lastenausgleich					
3621.70	Beitrag an NFA, Nation. Finanzausgleich	4'091'000	3'638'250	12.4%	3'482'846	17.5%
	Saldo	4'091'000	3'638'250	12.4%	3'482'846	17.5%
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte					
3630.00	Beiträge an den Bund	1'460	1'400	4.3%	1'395	4.7%
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	2'602'364	2'338'630	11.3%	2'308'572	12.7%
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	154'726	121'305	27.6%	280'930	-44.9%
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	1'000'225	1'012'225	-1.2%	911'715	9.7%
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	3'839'920	3'327'010	15.4%	3'369'003	14.0%
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'376'723	3'533'520	-4.4%	3'385'594	-0.3%
3637.00	Beiträge an private Haushalte	4'744'400	5'531'250	-14.2%	5'013'508	-5.4%
	Saldo	15'719'818	15'865'340	-0.9%	15'270'717	2.9%
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge					
3660.20	Planm. Abschreibungen Inv.-Beiträge an Gemeinden	15'000	10'000	50.0%	82'579	-81.8%
3660.50	Planm. Abschreibungen Inv.-Beiträge an private Unternehmungen	35'000	35'000		56'493	-38.0%
3660.60	Planm. Abschreibungen Inv.-Beiträge priv. Organisationen ohne Erwerbszweck	24'700				
3660.70	Planm. Abschreibungen Inv.-Beiträge an private Haushalte	250'000	305'000	-18.0%	331'406	-24.6%
3660	Zwischensaldo Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	324'700	350'000	-7.2%	470'477	
	Saldo	324'700	350'000	-7.2%	470'477	-31.0%
	Total Transferaufwand	25'117'698	24'236'390	3.6%	23'536'042	6.7%
37	Durchlaufenden Beiträge					
370	Durchlaufende Beiträge					
3701.00	Kantone und Konkordate		17'000	-100.0%	21'000	-100.0%
	Saldo		17'000	-100.0%	21'000	-100.0%
	Total Durchlaufenden Beiträge		17'000	-100.0%	21'000	-100.0%
38	Ausserordentlicher Aufwand					
389	Einlagen in das Eigenkapital					
3894.00	Einlagen in finanzpolitische Reserve		1'400'000	-100.0%	2'000'000	-100.0%
	Saldo		1'400'000	-100.0%	2'000'000	-100.0%
	Total Ausserordentlicher Aufwand		1'400'000	-100.0%	2'000'000	-100.0%
39	Interne Verrechnungen					
391	Dienstleistungen					
3910.00	IV Dienstleistungen	340'000	340'000		331'390	2.6%
	Saldo	340'000	340'000		331'390	2.6%
392	Pacht, Mieten Benützungskosten					
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	315'432	291'328	8.3%	303'022	4.1%
	Saldo	315'432	291'328	8.3%	303'022	4.1%
393	Betriebs- und Verwaltungskosten					
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	2'400	2'400		2'400	
	Saldo	2'400	2'400		2'400	
394	kalk. Zinsen und Finanzaufwand					
3940.00	IV kalk. Zinsen und Finanzaufwand	36'500	9'750	274.4%	25'984	40.5%
	Saldo	36'500	9'750	274.4%	25'984	40.5%
399	Übrige interne Verrechnungen					
3990.00	Übrige interne Verrechnungen	2'400	2'400		1'800	33.3%
	Saldo	2'400	2'400		1'800	33.3%

Erfolgsrechnung - Artengliederung

	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2022	Abw. zu Budget 2022	Rechnung 2021	Abw. zu Rechnung 2021
	Total Interne Verrechnungen	696'732	645'878	7.9%	664'595	4.8%
40	Fiskalertrag					
400	Direkte Steuern natürliche Personen					
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen Berichtsjahr	-23'000'000	-20'800'000	10.6%	-21'912'904	5.0%
4000.20	Einkommenssteuern natürliche Personen Vorjahre	-4'500'000	-3'600'000	25.0%	-6'182'779	-27.2%
4000.90	Steueranrechnung natürliche Personen	100'000	80'000	25.0%	116'382	-14.1%
4000	Zwischensaldo Einkommenssteuern natürliche Personen	-27'400'000	-24'320'000	12.7%	-27'979'302	
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen Berichtsjahr	-6'300'000	-5'900'000	6.8%	-5'931'145	6.2%
4001.20	Vermögenssteuern natürliche Personen Vorjahre	-1'300'000	-1'100'000	18.2%	-1'522'193	-14.6%
4001	Zwischensaldo Vermögenssteuer natürliche Personen	-7'600'000	-7'000'000	8.6%	-7'453'337	
4002.00	Quellensteuer natürliche Personen	-1'200'000	-1'500'000	-20.0%	-792'633	51.4%
	Saldo	-36'200'000	-32'820'000	10.3%	-36'225'272	-0.1%
401	Direkte Steuern juristische Personen					
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen Berichtsjahr	-500'000	-500'000		-463'947	7.8%
4010.20	Gewinnsteuern juristische Personen Vorjahr	-9'650'000	-9'550'000	1.0%	-9'596'913	0.6%
4010.21	Gewinnsteuern juristische Personen frühere Jahre	-500'000	-450'000	11.1%	-1'298'603	-61.5%
4010.90	Steueranrechnung juristische Personen	50'000	50'000		35'968	39.0%
4010	Zwischensaldo Gewinnsteuern juristische Personen	-10'600'000	-10'450'000	1.4%	-11'323'495	
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen Berichtsjahr	-100'000	-100'000		-141'212	-29.2%
4011.20	Kapitalsteuern juristische Personen Vorjahr	-1'600'000	-1'200'000	33.3%	-1'444'619	10.8%
4011.21	Kapitalsteuern juristische Personen frühere Jahre	-50'000	-50'000		-41'748	19.8%
4011	Zwischensaldo Kapitalsteuern juristische Personen	-1'750'000	-1'350'000	29.6%	-1'627'578	
	Saldo	-12'350'000	-11'800'000	4.7%	-12'951'073	-4.6%
402	Übrige direkte Steuern					
4022.00	Vermögensgewinnsteuern	-2'550'000	-2'250'000	13.3%	-5'092'395	-49.9%
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern	-200'000	-200'000		-478'957	-58.2%
	Saldo	-2'750'000	-2'450'000	12.2%	-5'571'352	-50.6%
403	Besitz- und Aufwandsteuern					
4033.00	Hundesteuer	-70'000	-67'000	4.5%	-69'400	0.9%
	Saldo	-70'000	-67'000	4.5%	-69'400	0.9%
	Total Fiskalertrag	-51'370'000	-47'137'000	9.0%	-54'817'097	-6.3%
41	Regalien und Konzessionen					
412	Konzessionen					
4120.00	Konzessionen	-124'000	-712'000	-82.6%	-691'077	-82.1%
	Saldo	-124'000	-712'000	-82.6%	-691'077	-82.1%
	Total Regalien und Konzessionen	-124'000	-712'000	-82.6%	-691'077	-82.1%
42	Entgelte					
420	Ersatzabgaben					
4200.00	Ersatzabgaben	-450'000	-450'000		-449'500	0.1%
	Saldo	-450'000	-450'000		-449'500	0.1%
421	Gebühren für Amtshandlungen					
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-514'100	-513'700	0.1%	-648'302	-20.7%
4210.01	Gebühren für Amtshandlungen Notariat (5.9%)	-640'000	-638'000	0.3%	-743'164	-13.9%
4210	Zwischensaldo Gebühren für Amtshandlungen	-1'154'100	-1'151'700	0.2%	-1'391'466	-20.7%
	Saldo	-1'154'100	-1'151'700	0.2%	-1'391'466	-17.1%
423	Schul- und Kursgelder					
4230.00	Schulgelder	-380'000	-380'000		-378'194	0.5%
4231.00	Kursgelder	-124'480	-102'480	21.5%	-111'063	12.1%
	Saldo	-504'480	-482'480	4.6%	-489'257	3.1%
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen					

Erfolgsrechnung - Artengliederung

	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2022	Abw. zu Budget 2022	Rechnung 2021	Abw. zu Rechnung 2021
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-617'805	-591'730	4.4%	-659'656	-6.3%
4240.01	Parkinggebühren Parkhaus Lorze (3.5%)	-140'000	-120'000	16.7%	-127'076	10.2%
4240.03	Eintrittsgebühren Hallenbad (3.5%)	-355'000	-355'000		-187'399	89.4%
4240.04	Betriebsgebühren Kanalisation (2.8%)	-2'450'000	-2'450'000		-2'441'619	0.3%
4240.05	Betriebsgebühren Kanalisation intern (0.0%)	-150'000	-150'000		-146'045	2.7%
4240.06	Benützungsgebühren Veranstaltungstechnik Lorzensaal (3.5%)	-30'000	-30'000		-19'337	55.1%
4240.07	Benützungsgebühren Mobiliar und Einrichtungen Lorzensaal (2.8%)	-10'000	-20'000	-50.0%	-7'097	40.9%
4240.08	DL Personal Bühne, Saal, Reinigung, Management Lorzensaal (5.9%)	-70'000	-70'000		-40'240	74.0%
4240.09	DL Personal Service, Küche, Garderobe Lorzensaal (5.1%)	-3'000	-3'000		-1'502	99.7%
4240.10	DL Entsorgung Lorzensaal (2.8%)	-1'000	-1'000		-195	412.8%
4240.11	DL Personal Externe Weiterverrechnung (0.1%)	-5'000	-8'000	-37.5%	-27'042	-81.5%
4240.12	DL Werbung & Sponsoring Lorzensaal (5.1%)	-500	-500			
4240.13	DL verwaltungsinterne Anlässe Lorzensaal (0.0%)	-40'000	-40'000		-22'659	76.5%
4240	Zwischensaldo Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-3'872'305	-3'839'230	0.9%	-3'679'868	-6.3%
	Saldo	-3'872'305	-3'839'230	0.9%	-3'679'868	5.2%
425	Erlös aus Verkäufen					
4250.00	Verkäufe	-42'900	-46'400	-7.5%	-33'421	28.4%
4250.01	Verkäufe Tageskarten SBB (7.7%)	-71'020	-71'020		-50'649	40.2%
4250.02	Verkäufe Kiosk Hallenbad (0.6%)	-44'000	-44'000		-22'000	100.0%
4250.03	Verkäufe Caféteria Hallenbad (5.1%)	-35'000	-35'000		-20'056	74.5%
4250.04	Verkäufe Konfektionsartikel Hallenbad (2.0%)	-8'000	-8'000		-7'452	7.4%
4250.05	Ertrag Bewirtung F&B Anlässe Kunden Lorzensaal (5.1%)	-780'000	-780'000		-265'440	193.9%
4250.06	Ertrag Bewirtung F&B externe Weiterverrechnung (0.1%)	-10'000	-10'000		-230	4244.0%
4250.07	Ertrag Bewirtung F&B verwaltungsinterne Anlässe Lorzensaal (0.0%)	-75'000	-75'000		-40'574	84.8%
4250.08	Verkauf Wein und Spirituosen Lorzensaal (1.2%)	-3'000	-4'000	-25.0%	-2'576	16.5%
4250.09	Verkauf Lebensmittel Lorzensaal (0.6%)	-1'000	-1'500	-33.3%	-960	4.1%
4250.10	Verkäufe Diverses Lorzensaal (3.5%)	-1'000	-1'000		-261	283.6%
4250.11	Ticketverkauf eigene kulturelle Anlässe Lorzensaal (0.0%)	-15'000				
4250	Zwischensaldo Verkäufe	-1'085'920	-1'075'920	0.9%	-443'618	28.4%
	Saldo	-1'085'920	-1'075'920	0.9%	-443'618	144.8%
426	Rückerstattungen					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-3'668'442	-3'901'047	-6.0%	-4'322'149	-15.1%
4260.01	Kostenbeteiligungen Miteigentümer Parkhaus Lorze (5.9%)	-30'000	-30'000		-25'306	18.5%
4260	Zwischensaldo Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-3'698'442	-3'931'047	-5.9%	-4'347'455	-15.1%
	Saldo	-3'698'442	-3'931'047	-5.9%	-4'347'455	-14.9%
427	Bussen					
4270.00	Bussen	-157'400	-156'300	0.7%	-139'119	13.1%
	Saldo	-157'400	-156'300	0.7%	-139'119	13.1%
429	Übrige Entgelte					
4290.00	Übrige Entgelte	-2'000	-500	300.0%	-126'616	-98.4%
4290.01	Annullationsgebühren Lorzensaal (0.0%)	-1'000	-500	100.0%	-280	257.1%
4290	Zwischensaldo Übrige Entgelte	-3'000	-1'000	200.0%	-126'896	-98.4%
	Saldo	-3'000	-1'000	200.0%	-126'896	-97.6%
	Total Entgelte	-10'925'647	-11'087'677	-1.5%	-11'067'180	-1.3%
43	Verschiedene Erträge					
431	Aktivierung Eigenleistungen					
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen	-48'000	-18'000	166.7%	-46'431	3.4%
	Saldo	-48'000	-18'000	166.7%	-46'431	3.4%
439	Übriger Ertrag					
4390.00	Übriger Ertrag	-200	-200		-36	455.4%
	Saldo	-200	-200		-36	455.4%
	Total Verschiedene Erträge	-48'200	-18'200	164.8%	-46'467	3.7%
44	Finanzertrag					
440	Zinsertrag					

Erfolgsrechnung - Artengliederung

	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2022	Abw. zu Budget 2022	Rechnung 2021	Abw. zu Rechnung 2021
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	-52'000	-13'000	300.0%	-49'590	4.9%
4407.00	Zinsen langfristige Finanzanlagen	-5'295	-5'295		-5'295	
	Saldo	-57'295	-18'295	213.2%	-54'885	4.4%
441	Realisierte Gewinne FV					
4410.00	Gewinne aus Verkäufen von Finanzanlagen FV	-10'000	-2'000	400.0%	-30'949	-67.7%
	Saldo	-10'000	-2'000	400.0%	-30'949	-67.7%
442	Beteiligungsertrag FV					
4420.00	Dividenden	-115'000	-35'000	228.6%	-171'132	-32.8%
4429.00	Übriger Beteiligungsertrag	-200				
	Saldo	-115'200	-35'000	229.1%	-171'132	-32.7%
443	Liegenschaftenertrag FV					
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV	-568'875	-579'053	-1.8%	-518'564	9.7%
4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag FV	-7'100	-7'040	0.9%	-5'437	30.6%
	Saldo	-575'975	-586'093	-1.7%	-524'001	9.9%
444	Wertberichtigungen Anlagen FV					
4440.00	Marktwertanpassungen Wertschriften	-121'000	-150'000	-19.3%	-899'267	-86.5%
	Saldo	-121'000	-150'000	-19.3%	-899'267	-86.5%
447	Liegenschaftenertrag VV					
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-520'277	-454'889	14.4%	-419'213	24.1%
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-24'300	-23'450	3.6%	-16'271	49.3%
4472.01	Vermietung Räumlichkeiten Lorzensaal (5.1%)	-200'000	-190'000	5.3%	-87'111	129.6%
4472	Zwischensaldo Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-224'300	-213'450	5.1%	-103'382	49.3%
	Saldo	-744'577	-668'339	11.4%	-522'595	42.5%
448	Erträge von gemieteten Liegenschaften					
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften	-600	-600		-600	
	Saldo	-600	-600		-600	
	Total Finanzertrag	-1'624'647	-1'460'327	11.3%	-2'203'429	-26.3%
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen					
450	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital					
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK	-19'699	-33'684	-41.5%	-31'203	-36.9%
	Saldo	-19'699	-33'684	-41.5%	-31'203	-36.9%
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital					
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	-537'409	-486'119	10.6%	-61'970	767.2%
4511.00	Entnahmen aus Fonds EK	-27'000	-52'000	-48.1%	-47'655	-43.3%
	Saldo	-564'409	-538'119	4.9%	-109'625	414.9%
	Total Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-584'107	-571'803	2.2%	-140'827	314.8%
46	Transferertrag					
461	Entschädigungen von Gemeinwesen					
4610.00	Entschädigungen vom Bund	-13'000				
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-398'470	-431'150	-7.6%	-436'442	-8.7%
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-1'488'078	-1'416'637	5.0%	-1'567'460	-5.1%
4613.00	Entschädigungen von öffentl. Sozialversicherungen	-66'000	-62'000	6.5%	-62'604	5.4%
	Saldo	-1'965'548	-1'909'787	2.9%	-2'066'506	-4.9%
462	Finanz- und Lastenausgleich					
4622.70	Innerkantonaler Finanzausgleich von Gemeinden an Gemeinden	-19'525'700	-22'228'900	-12.2%	-26'441'186	-26.2%
	Saldo	-19'525'700	-22'228'900	-12.2%	-26'441'186	-26.2%
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten					
4630.00	Beiträge vom Bund	-5'000	-5'000		-9'248	-45.9%
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-13'163'989	-12'296'544	7.1%	-12'323'132	6.8%
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-186'300	-331'200	-43.8%	-177'382	5.0%

Erfolgsrechnung - Artengliederung

	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2022	Abw. zu Budget 2022	Rechnung 2021	Abw. zu Rechnung 2021
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen				-500	-100.0%
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen		-7'655	-100.0%		
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		-2'000	-100.0%		
	Saldo	-13'355'289	-12'642'399	5.6%	-12'510'262	6.8%
469	Verschiedener Transferertrag					
4699.01	Rückverteilung CO2-Abgabe	-29'000	-20'525	41.3%	-10'269	182.4%
	Saldo	-29'000	-20'525	41.3%	-10'269	182.4%
	Total Transferertrag	-34'875'537	-36'801'611	-5.2%	-41'028'223	-15.0%
49	Interne Verrechnungen					
491	Dienstleistungen					
4910.00	IV Dienstleistungen	-340'000	-340'000		-331'390	2.6%
	Saldo	-340'000	-340'000		-331'390	2.6%
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten					
4920.00	IV Pacht, Mieten, Benützungskosten	-315'432	-291'328	8.3%	-303'022	4.1%
	Saldo	-315'432	-291'328	8.3%	-303'022	4.1%
493	Betriebs- und Verwaltungskosten					
4930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	-2'400	-2'400		-2'400	
	Saldo	-2'400	-2'400		-2'400	
494	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand					
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-36'500	-9'750	274.4%	-25'984	40.5%
	Saldo	-36'500	-9'750	274.4%	-25'984	40.5%
499	Übrige interne Verrechnungen					
4990.00	Übrige interne Verrechnungen	-2'400	-2'400		-1'800	33.3%
	Saldo	-2'400	-2'400		-1'800	33.3%
	Total Interne Verrechnungen	-696'732	-645'878	7.9%	-664'595	4.8%
	Zusammenfassung					
3	Aufwand	101'109'339	98'331'661	2.8%	94'921'472	6.5%
4	Ertrag	-100'248'870	-98'434'496	1.8%	-110'658'895	-9.4%
	Total Aufwands-/Ertragsüberschuss	860'469	-102'835	-936.7%	-15'737'423	-105.5%

Notizen

Notizen

Notizen

Gemeindeverwaltung Cham

Mandelhof
Postfach
6330 Cham
Telefon +41 41 723 88 88

E-Mail info@cham.ch
www.cham.ch

Öffnungszeiten
Mo 8.00 – 11.45 / 13.30 – 18.00
Di – Fr 8.00 – 11.45 / 13.30 – 17.00
vor Feiertagen jeweils bis 16.30