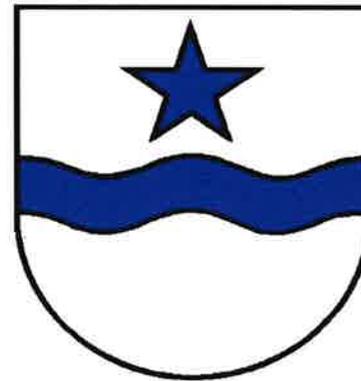


**Einwohnergemeinde
4542 Luterbach**

www.luterbach.ch



Budget 2023

Gemeinderat

24. Oktober 2022

Gemeindeversammlung / Gemeindeparlament

29. November 2022

Inhaltsverzeichnis

Titel	Seite
Bericht und Antrag	
1 Bericht Gemeinderat	2 - 8
2 Beschluss und Antrag	9
Übersicht	
3 Übersicht Budget	11
3.1 Ergebnisse	12
3.2 Finanzierung mit Spezialfinanzierungen	13
Erfolgsrechnung	
4 Erfolgsrechnung	15
4.1 Erfolgsausweis 3-stufig mit Spezialfinanzierungen	16 - 20
4.2 Funktionale Gliederung (Einzelkonten)	21 - 47
4.3 Sachgruppengliederung	48 - 54
Investitionsrechnung	
5 Investitionsrechnung	56
5.1 Investitionsrechnung 2-stufig	57
5.2 Funktionale Gliederung (Einzelkonten)	58 - 62
5.3 Sachgruppengliederung	63 - 64
Anhang	
7 Berechnung Werterhalt	66
8 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	67 - 70
9 Verpflichtungskreditkontrolle	71 - 72
10 Kennzahlen	73 - 75

Bericht und Antrag

Bericht Gemeinderat

Finanzieller Überblick zum Budget 2023

Erfolgsrechnung

Die Erfolgsrechnung schliesst bei einem Aufwand von Fr. 19'272'688.40 und einem Ertrag von Fr. 18'175'314.95 mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 1'097'373.45 ab. Aus der 3-stufigen Erfolgsrechnung ist ersichtlich, dass aus der betrieblichen Tätigkeit ein Aufwandüberschuss von Fr. 1'175'903.45 resultiert.

Das Budget 2023 ist sowohl bei den natürlichen wie den juristischen Personen mit einem Steuerfuss von 125% berechnet. Als Grundlage zur Budgetierung dienten u.a. die Jahresrechnung 2021, die bis zum Budgetierungszeitpunkt aufgelaufenen Kosten im 2022 sowie die Budgetangaben der Kantonalen Stellen und anderen ausgelagerten Stellen (Zweckverbände, Sozialregion).

Die Lohn- und Besoldungskosten entsprechen den Bestimmungen von DGO und GAV. Zum Budgetzeitpunkt steht das Ergebnis der Lohnverhandlungen zwischen den Personalverbänden und dem Regierungsrat noch nicht fest. Die Teuerungszulage für das Haupt- und Nebenamtliche Personal soll demjenigen Wert angepasst werden, welcher für das Staatspersonal und die Volksschullehrkräfte im Jahr 2023 gelten wird. Für das Budget 2023 wurde mit einer Erhöhung der Teuerungszulage von 2.5% gerechnet.

Die Vorgabe über die maximale Nettoverschuldung (Schuldenbremse § 136 Abs. 3 Gemeindegesetz) ist mit dem vorliegenden Budget eingehalten.

Spezialfinanzierungen

	Wasserversorgung	Abwasserbeseitigung	Abfallbeseitigung
Aufwand	Fr. 814'495.00	Fr. 509'409.00	Fr. 291'654.00
Ertrag	Fr. 763'649.35	Fr. 637'201.45	Fr. 246'532.35
Ertrags- / Aufwandüberschuss (-)	Fr. -50'845.65	Fr. 127'792.45	Fr. -45'121.65

Investitionsrechnung

Der Gemeindeversammlung werden Verpflichtungskredite im Betrag von Fr. 3'355'000.00 zur Genehmigung beantragt. Davon werden im Budget 2023 Fr. 1'215'000.00 aufgenommen. Die restlichen Fr. 2'140'000.00 werden im Budget 2024 und später aufgenommen. Inklusive der bereits genehmigten Kredite über Fr. 867'000.00 betragen somit die Bruttoinvestitionen im Budget 2023 Fr. 2'082'000. Die Einnahmen in der Investitionsrechnung betragen Fr. 277'400.00. Somit ergeben sich im Budgetjahr 2023 Nettoinvestitionen in der Höhe von Fr. 1'804'600.00.

Auf der folgenden Seite ist eine Aufstellung der einzelnen Investitionsprojekte abgebildet.

Investitionsrechnung

Ausgaben

			2023	2024 und später	Total
Sanierung Schulhausstrasse Nord <i>Bereits genehmigter Kredit (GV 23.11.2021)</i>	gesamt	Fr. 432'000			
	Gemeindestrassen	Fr. 245'000	Fr. 245'000	Fr. 0	Fr. 245'000
	Wasserversorgung	Fr. 127'000	Fr. 127'000	Fr. 0	Fr. 127'000
	Elektrizität	Fr. 60'000	Fr. 60'000	Fr. 0	Fr. 60'000
Sanierung Alpenstrasse Mitte <i>Bereits genehmigter Kredit (GV 23.11.2021)</i>	gesamt	Fr. 435'000			
	Gemeindestrassen	Fr. 220'000	Fr. 220'000	Fr. 0	Fr. 220'000
	Wasserversorgung	Fr. 105'000	Fr. 105'000	Fr. 0	Fr. 105'000
	Abwasserbeseitigung	Fr. 55'000	Fr. 55'000	Fr. 0	Fr. 55'000
	Elektrizität	Fr. 55'000	Fr. 55'000	Fr. 0	Fr. 55'000
Allgemeine Dienste, übrige					
Ersatz Hardware Verwaltung			Fr. 65'000	Fr. 0	Fr. 65'000
Erschliessung Gemeindearchiv			Fr. 45'000	Fr. 30'000	Fr. 75'000
Schulliegenschaften					
Sanierung Alte Turnhalle, 4. Etappe, Musikzimmer *			Fr. 225'000	Fr. 0	Fr. 225'000
Sanierung Flachdach Office			Fr. 60'000	Fr. 0	Fr. 60'000
Sanierung Kanalisation Alte Turnhalle			Fr. 120'000	Fr. 0	Fr. 120'000
Verkehr					
Erschliessung Güterstrasse West			Fr. 70'000	Fr. 0	Fr. 70'000
Bahninfrastruktur					
Personenunterführung Bahnhof SBB (1. Tranche) *			Fr. 150'000	Fr. 0	
Personenunterführung Bahnhof SBB - Gesamtkredit *				Fr. 2'040'000	Fr. 2'190'000
Wasserversorgung					
Teilersatz Wasserleitung Blumenweg, 2. Etappe			Fr. 20'000	Fr. 0	Fr. 20'000
Ersatz WV Deitingenstrasse Ost			Fr. 10'000	Fr. 70'000	Fr. 80'000
Abwasserbeseitigung					
Sanierung Entwässerung Unterführungsstrasse *			Fr. 230'000	Fr. 0	Fr. 230'000
Fremdwasserableitung SBB-Unterführung			Fr. 145'000	Fr. 0	Fr. 145'000

Raumordnung (allgemein)

Ortsplanungsrevision

Fr. 75'000

Fr. 0

Fr. 75'000

Total Ausgaben**Fr. 2'082'000****Fr. 2'140'000****Fr. 4'222'000****Einnahmen**

Verkehr

Fr. -120'000

Fr. 0

Fr. -120'000

Wasserversorgung

Fr. -89'400

Fr. 0

Fr. -89'400

Abwasserbeseitigung

Fr. -58'000

Fr. 0

Fr. -58'000

Elektrizität

Fr. -10'000

Fr. 0

Fr. -10'000

ergibt Nettoinvestitionen von**Fr. 1'804'600****Fr. 2'140'000****Fr. 3'944'600**

* Diese Positionen werden von der Gemeindeversammlung als separate Traktanden behandelt.

Abweichungen gegenüber der letzten Jahresrechnung und dem Budget 2022**Allgemeine Verwaltung**

Der Nettoaufwand weicht gegenüber den beiden Vorjahren nur unwesentlich ab und ist vor allem zu begründen mit der Erhöhung der Teuerungszulage um 2.5%.

Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung**Feuerwehr**

Im Bereich Feuerwehr handelt es sich um ordentlichen Unterhalt, notwendige Anschaffungen, insbesondere Ersatz Brandschutzausrüstung, sowie die nötigen Weiterbildungen der Mannschaft.

Militärische Verteidigung

Verschiedene Anschaffungen und Unterhaltsarbeiten für die Militär- und Zivilschutzunterkunft (Einbau Notausgangstür im Ausgangstor, Sanierung Notausstieg Süd).

Bildung

Gegenüber der Jahresrechnung 2021 erhöht sich der Nettoaufwand im Bereich Bildung um Fr. 780'000.00.

Im Vergleich mit dem Budget 2022 erhöht sich der Nettoaufwand im gesamten Bereich nur um Fr. 23'000.

Volksschule

Ein nicht unwesentlicher Teil der Mehrkosten gegenüber dem Jahr 2021 ist darauf zurückzuführen, dass mehr Klassen geführt werden und sich somit natürlich der Personalaufwand entsprechend erhöhen wird.

Tagesbetreuung

Da im Jahr 2021 der Betrieb erst ab August lief, fallen die Beiträge an den Verein sowie die Mietkosten für dessen Räumlichkeiten im Budgetjahr natürlich höher aus. Gegenüber dem Budget 2022 konnte der Betriebsbeitrag an den Verein Tagesstrukturen jedoch reduziert werden.

Kultur, Sport und Freizeit, Kirche

Durch die neue Jugend- Kultur- und Sportkommission entsteht ein Mehraufwand für Sitzungsgelder und sonstigen Entschädigungen der Kommission.

Es soll ein Bücherschrank mitfinanziert werden, welcher anschliessend durch die Reformierte Kirchgemeinde betrieben wird.

Gesundheit**Ambulante Krankenpflege**

Für die Restkostenfinanzierung bei ambulanter Pflege sind erstmals verlässliche Zahlen bekannt. Es mussten Fr. 180'000.00 ins Budget aufgenommen werden.

Ebenfalls weit über den Vorjahreswerten mussten die Kosten für die Pflegefinanzierung budgetiert werden. Im Budget 2023 wurden Fr. 578'185.00 aufgenommen, gegenüber Fr. 486'180.00 und Fr. 440'619.60 im Budget 2022, bzw. Rechnung 2021.

Soziale Sicherheit

Gegenüber der Jahresrechnung 2021 erhöht sich der Nettoaufwand um rund Fr. 356'000.00.

Beitrag Ergänzungsleistungen AHV + Fr. 82'000.00 - Einführung Projekt Offene Kinder- und Jugendarbeit + 50'000.00 - Gesetzliche Sozialhilfe + 173'000.00

Mehrkosten durch neue Integrationskommission sowie div. Ausgaben Integrationsmassnahmen + 30'000.00.

Verkehr**Gemeindestrassen**

Im Bereich Gemeindestrassen fallen voraussichtlich keine ausserordentlichen Kosten an. Es wurden nur die erforderlichen Beträge für Unterhalt und Sonstiges budgetiert.

Keine nennenswerten Abweichungen für den Normalbedarf gegenüber den Vorjahren.

Öffentlicher Verkehr

Der Beitrag an den öffentlichen Verkehr erhöht sich im Budgetjahr um rund Fr. 68'000.00 gegenüber dem Beitrag im Jahr 2021. Dies aufgrund mehr Haltestellen und zusätzlicher Buslinie.

Umweltschutz und Raumordnung**Wasserversorgung**

Die Spezialfinanzierung schliesst mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 50'845.65 ab.

Dies aufgrund des höheren Betriebskostenbeitrages an die Gruppenwasserversorgung von rund Fr. 126'000.00 gegenüber dem Jahr 2021 und Fr. 94'000.00 gegenüber dem Budget 2022.

Abwasserbeseitigung

Der Betriebsbeitrag an die ARA reduziert sich gegenüber den Vorjahren.

Die Spezialfinanzierung schliesst mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 127'792.45 ab.

Abfallbeseitigung

Keine wesentlichen Abweichungen gegenüber den Vorjahren.

Kleinere Anpassungen einiger Budgetposten an aktuelle Verhältnisse.

Die Spezialfinanzierung schliesst mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 45'121.65 ab.

Volkswirtschaft**Elektrizität**

Der EL-Kataster muss überprüft und erneuert werden. Aufnahme von Fr. 45'000.00 für die 1. Etappe ins Budget 2023.

Ansonsten keine wesentlichen Abweichungen gegenüber den Vorjahren.

Finanzen und Steuern

Der Beitrag aus dem kant. Finanzausgleich beträgt für das Jahr 2023 noch Fr. 206'570,00 (2022: Fr. 480'072.00, 2021: Fr. 602'556,00).

Beim Steuerertrag der juristischen Personen wird mit tieferen Erträgen als im Budgetvorjahr gerechnet. Dies aufgrund aktueller Auswertungen und Anfragen bei den grösseren Unternehmungen.

Die Quellensteuern können nicht mehr sehr hoch budgetiert werden. Einerseits sind viele Quellenbesteuerte Personen weggezogen, andererseits werden viele an der Quelle besteuerte Personen nun ordentlich veranlagt (NOV) und somit auf dem ordentlichen Konto der natürlichen Personen verbucht. Auch aus diesem Grund kann der Ertrag aus Gemeindesteuern der natürlichen Personen höher budgetiert werden. Weitere Gründe sind der Bevölkerungszuwachs und die Erkenntnisse aus den bisher vorliegenden Veranlagungen des Jahres 2021.

Die Auswirkungen aus der angenommenen Steuerinitiative "jetz si mir draa" werden sich erst im Budgetjahr 2024 zeigen.

Gegenüberstellung Budget 2023 / Jahresrechnung 2021

Funktionale Gliederung

	Budget 2023		Rechnung 2021		Abweichung		per Saldo
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
0 Allgemeine Verwaltung	2'752	1'205	2'561	1'064	191	-141	50
1 Oeffentliche Sicherheit	390	250	428	234	-38	-16	-54
2 Bildung	7'815	1'159	7'066	1'190	749	31	780
3 Kultur, Freizeit	149	15	123	10	26	-5	21
4 Gesundheit	1'208	0	915	0	293	0	293
5 Soziale Wohlfahrt	3'089	7	2'739	13	350	6	356
6 Verkehr	1'118	123	994	142	124	19	143
7 Umwelt, Raumordnung	2'049	1'765	2'078	1'815	-29	50	21
8 Volkswirtschaft	317	529	247	545	70	16	86
9 Finanzen, Steuern	385	13'122	375	13'832	10	710	720
Umsatz	19'272	18'175	17'526	18'845	1'746	670	2'416
Ertragsüberschuss			1'319				
Aufwandüberschuss		1'097					
Total	19'272	19'272	18'845	18'845			

Artengliederung

	Budget 2023		Rechnung 2021		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
30 Personalaufwand	6'198		5'589		609	
31 Sachaufwand	2'800		2'478		322	
33 Abschreibungen	746		654		92	
34 Finanzaufwand	112		223		-111	
35 Einlage in Fonds und SF	132		382		-250	
36 Transferaufwand	8'120		7'180		940	
38 Ausserord. Aufwand	0		0		0	
39 Interne Verrechnungen	1'164		1'020		144	
40 Fiskalertrag		12'601		12'949		-348
41 Regalien und Konzess.		527		545		-18
42 Entgelte		1'991		2'033		-42
44 Finanzertrag		187		251		-64
45 Entnahmen aus Fonds und SF		112		155		-43
46 Transferertrag		1'589		1'871		-282
48 Ausserord. Ertrag		4		21		-17
49 Interne Verrechnung		1'164		1'020		144
Umsatz	19'272	18'175	17'526	18'845	1'746	-670
Ertragsüberschuss			1'319			
Aufwandüberschuss		1'097				
Total	19'272	19'272	18'845	18'845		

Gegenüberstellung Budget 2023 mit Budget 2022

Funktionale Gliederung

	Budget 2023		Budget 2022		Abweichung		per
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Saldo
0 Allgemeine Verwaltung	2'752	1'205	2'643	1'152	109	-53	56
1 Oeffentliche Sicherheit	390	250	433	235	-43	-15	-58
2 Bildung	7'815	1'159	7'673	1'040	142	-119	23
3 Kultur, Freizeit	149	15	144	15	5	0	5
4 Gesundheit	1'208	0	955	0	253	0	253
5 Soziale Wohlfahrt	3'089	7	3'244	14	-155	7	-148
6 Verkehr	1'118	123	1'141	114	-23	-9	-32
7 Umwelt, Raumordnung	2'049	1'765	1'997	1'738	52	-27	25
8 Volkswirtschaft	317	529	292	472	25	-57	-32
9 Finanzen, Steuern	385	13'122	232	12'160	153	-962	-809
Umsatz	19'272	18'175	18'754	16'940	518	-1'235	-717
Ertragsüberschuss							
Aufwandüberschuss		1'097		1'814			
Total	19'272	19'272	18'754	18'754			

Artengliederung

	Budget 2023		Budget 2022		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
30 Personalaufwand	6'198		5'893		305	
31 Sachaufwand	2'800		2'717		83	
33 Abschreibungen	746		836		-90	
34 Finanzaufwand	112		84		28	
35 Einlage in Fonds und SF	132		163		-31	
36 Transferaufwand	8'120		7'905		215	
38 Ausserord. Aufwand	0		0		0	
39 Interne Verrechnungen	1'164		1'156		8	
40 Fiskalertrag		12'601		11'482		1'119
41 Regalien und Konzess.		527		470		57
42 Entgelte		1'991		1'959		32
44 Finanzertrag		187		170		17
45 Entnahmen aus Fonds und SF		112		75		37
46 Transferertrag		1'589		1'621		-32
48 Ausserord. Ertrag		4		4		0
49 Interne Verrechnung		1'164		1'159		5
Umsatz	19'272	18'175	18'754	16'940	518	1'235
Ertragsüberschuss						
Aufwandüberschuss		1'097		1'814		
Total	19'272	19'272	18'754	18'754		

Beschluss und Antrag

Der Gemeinderat beantragt, das Budget wie folgt zu beschliessen:

1)	Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	19'272'688.40	
		Gesamtertrag	Fr.	18'175'314.95	
		Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	-1'097'373.45	
2)	Investitionsrechnung	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	2'082'000.00	
		Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	277'400.00	
		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'804'600.00	
3)	Spezialfinanzierungen	Wasserversorgung	Aufwandüberschuss	Fr.	50'845.65
		Abwasserbeseitigung	Ertragsüberschuss	Fr.	127'792.45
		Abfallbeseitigung	Aufwandüberschuss	Fr.	45'121.65

4) Die Teuerungszulage ist für das Haupt- und Nebenamtliche Personal um denjenigen Wert anzupassen, welcher für das Staatspersonal und die Volksschullehrkräfte im Jahr 2023 gelten.

Das Ergebnis der Lohnverhandlungen zwischen den Personalverbänden und dem Regierungsrat steht zum Budgetzeitpunkt noch nicht fest.

Für das Budget 2023 wurde mit einer Erhöhung der Teuerungszulage von 2.5% gerechnet.

5) Der Steuerfuss ist wie folgt festzulegen:	Natürliche Personen	125% der einfachen Staatssteuer
	Juristische Personen	125% der einfachen Staatssteuer
6) Die Feuerwehrrersatzabgabe ist wie folgt festzulegen:	(Minimum Fr. 20.--/ Maximum Fr. 400.--)	10% der einfachen Staatssteuer

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

4542 Luterbach, 24. Oktober 2022

Gemeinderat Luterbach

Gemeindepräsident Gemeindeschreiberin

Michael Ochsenbein Christa Löffler

Übersicht

Übersicht Budget

Ergebnisse		Budget 2023	Budget 2022	Jahresrechnung 2021
Erfolgsrechnung				
Betrieblicher Aufwand		19'160'428.40	18'670'195.15	17'303'130.76
Betrieblicher Ertrag		17'984'524.95	16'765'263.55	18'572'364.80
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-1'175'903.45	-1'904'931.60	1'269'234.04
Finanzaufwand		112'260.00	83'602.00	223'363.27
Finanzertrag		186'790.00	170'490.00	251'468.71
Ergebnis aus Finanzierung		74'530.00	86'888.00	28'105.44
Ausserordentlicher Aufwand				1'200'000.00
Ausserordentlicher Ertrag		4'000.00	4'000.00	21'265.20
Ausserordentliches Ergebnis		4'000.00	4'000.00	-1'178'734.80
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	-1'097'373.45	-1'814'043.60	118'604.68
Investitionsrechnung				
Investitionsausgaben		2'082'000.00	3'704'000.00	2'155'745.11
Investitionseinnahmen		277'400.00	88'750.00	337'060.75
Einnahmenüberschuss				
Nettoinvestitionen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-1'804'600.00	-3'615'250.00	-1'818'684.36

Übersicht Budget

Finanzierung	Konten- definition	Gemeinde Total		Allgemeiner Haushalt		Spezialfinanzierungen Total	
		Budget 2023	Jahresrechnung 2021	Budget 2023	Jahresrechnung 2021	Budget 2023	Jahresrechnung 2021
+ Ertragsüberschuss	+ 9000	0.00	1'318'604.68	0.00	1'318'604.68	0.00	0.00
- Aufwandüberschuss	- 9001	1'097'373.45	0.00	1'097'373.45	0.00	0.00	0.00
+ Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialfinanzierungen EK)	+3510, ohne 3510.10	127'792.45	358'183.86	0.00	0.00	127'792.45	358'183.86
- Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK)	-4510, ohne 4510.10	95'967.30	30'258.90	0.00	0.00	95'967.30	30'258.90
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	+ 33x, 364, 365, 366, 383, 387	768'305.00	675'863.80	523'041.00	474'976.80	223'165.00	200'887.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	+ 350, +3511, +3510.10	4'350.00	23'906.15	0.00	0.00	4'350.00	23'906.15
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	- 450, - 4511, -4510.10	15'950.00	125'035.15	0.00	0.00	15'950.00	125'035.15
+ Einlagen in das Eigenkapital	+ 389	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	- 489	4'000.00	21'265.00	4'000.00	21'265.20	0.00	0.00
Selbstfinanzierung		-312'843.30	2'199'999.44	-578'332.45	1'772'316.28	243'390.15	427'682.96
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		1'804'600.00	1'818'684.36	1'260'000.00	1'748'100.66	544'600.00	70'583.70
Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)		-2'117'443.30	381'315.08	-1'838'332.45	24'215.62	-301'209.85	357'099.26
Selbstfinanzierungsgrad (in %)		-17.34	120.97	-45.90	101.39	44.69	605.92

Selbstfinanzierung: Summe der selbst erwirtschafteten Mittel. Die Selbstfinanzierung ist vergleichbar mit der Kenngrösse des Cashflows. Im Vergleich zum Cashflow erfolgt die Berechnung der Selbstfinanzierung nach einer vereinfachten Methode.

Selbstfinanzierungsgrad: Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100 % sein. Bei einem Wert von über 100 % können die Investitionen vollständig eigenfinanziert werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt zu einer Neuverschuldung.

über 100 % sehr gut
80 - 100 % gut
50 - 80 % genügend
0 - 50 % ungenügend
< 0 % sehr schlecht

Übersicht Budget

Finanzierung - Spezialfinanzierungen	Wasserversorgung		Abwasserbeseitigung		Abfallbeseitigung	
	Budget 2023	Jahresrechnung 2021	Budget 2023	Jahresrechnung 2021	Budget 2023	Jahresrechnung 2021
+ Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialfinanzierungen EK)	0.00	242'728.20	127'792.45	115'455.66	0.00	0.00
- Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK)	50'845.65	0.00	0.00	0.00	45'121.65	30'258.90
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	120'940.00	111'601.00	102'225.00	89'286.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	4'350.00	23'906.15	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	100'889.00	15'950.00	24'146.15	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	70'094.35	253'440.20	218'417.45	204'501.66	-45'121.65	-30'258.90
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	172'600.00	60'431.30	372'000.00	10'152.40	0.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)	-102'505.65	193'008.90	-153'582.55	194'349.26	-45'121.65	-30'258.90
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	40.61	419.39	58.71	2'014.32		

Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung	2'751'945.50	1'204'646.00	2'642'692.00	1'152'324.00	2'560'979.17	1'063'479.45
Nettoergebnis		1'547'299.50		1'490'368.00		1'497'499.72
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	389'947.00	250'243.50	432'613.00	234'835.00	427'842.79	234'259.26
Nettoergebnis		139'703.50		197'778.00		193'583.53
2 Bildung	7'815'309.00	1'159'247.00	7'673'010.00	1'040'100.00	7'065'628.63	1'190'130.70
Nettoergebnis		6'656'062.00		6'632'910.00		5'875'497.93
3 Kultur, Sport und Freizeit	148'956.00	15'120.00	143'461.00	15'120.00	123'350.60	10'291.10
Nettoergebnis		133'836.00		128'341.00		113'059.50
4 Gesundheit	1'208'155.00	0.00	955'158.50	0.00	915'094.15	0.00
Nettoergebnis		1'208'155.00		955'158.50		915'094.15
5 Soziale Sicherheit	3'089'027.00	7'500.00	3'244'068.15	13'837.00	2'738'890.52	13'315.00
Nettoergebnis		3'081'527.00		3'230'231.15		2'725'575.52
6 Verkehr	1'118'571.00	123'000.00	1'141'166.40	114'000.00	994'348.98	141'739.90
Nettoergebnis		995'571.00		1'027'166.40		852'609.08
7 Umweltschutz und Raumordnung	2'048'964.45	1'765'200.45	1'997'305.55	1'737'975.55	2'077'631.18	1'815'235.03
Nettoergebnis		283'764.00		259'330.00		262'396.15
8 Volkswirtschaft	316'813.00	528'500.00	292'086.00	471'500.00	247'420.98	545'077.66
Nettoergebnis		211'687.00		179'414.00		297'656.68
9 Finanzen und Steuern	385'000.45	13'121'858.00	232'236.55	12'160'062.00	375'307.03	13'831'570.61
	12'736'857.55		11'927'825.45		13'456'263.58	
Total Aufwand / Ertrag	19'272'688.40	18'175'314.95	18'753'797.15	16'939'753.55	17'526'494.03	18'845'098.71
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-1'097'373.45		-1'814'043.60		1'318'604.68	
Total	18'175'314.95	18'175'314.95	16'939'753.55	16'939'753.55	18'845'098.71	18'845'098.71

Erfolgsrechnung

Gemeinde Total		Budget 2023	Budget 2022	Jahresrechnung 2021
30	Personalaufwand	6'198'055.00	5'893'302.00	5'588'901.32
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'799'945.50	2'716'705.00	2'478'896.72
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	746'206.00	835'667.00	653'764.80
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	132'142.45	162'928.55	382'090.01
36	Transferaufwand	8'120'322.00	7'905'104.05	7'179'919.46
39	Interne Verrechnungen	1'163'757.45	1'156'488.55	1'019'558.45
	Total betrieblicher Aufwand	19'160'428.40	18'670'195.15	17'303'130.76
40	Fiskalertrag	12'600'500.00	11'482'000.00	12'948'582.65
41	Regalien und Konzessionen	527'000.00	470'000.00	545'077.66
42	Entgelte	1'991'775.00	1'958'525.00	2'032'968.39
43	Verschiedene Erträge			
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	111'917.30	74'585.50	155'294.05
46	Transferertrag	1'589'253.50	1'621'189.00	1'870'883.60
49	Interne Verrechnungen	1'164'079.15	1'158'964.05	1'019'558.45
	Total betrieblicher Ertrag	17'984'524.95	16'765'263.55	18'572'364.80
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'175'903.45	-1'904'931.60	1'269'234.04
34	Finanzaufwand	112'260.00	83'602.00	223'363.27
44	Finanzertrag	186'790.00	170'490.00	251'468.71
	Ergebnis aus Finanzierung	74'530.00	86'888.00	28'105.44
	Operatives Ergebnis	-1'101'373.45	-1'818'043.60	1'297'339.48
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	4'000.00	4'000.00	21'265.20
	Ausserordentliches Ergebnis	4'000.00	4'000.00	21'265.20
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-1'097'373.45	-1'814'043.60	1'318'604.68
	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)			

Erfolgsrechnung

Wasserversorgung		Budget 2023	Budget 2022	Jahresrechnung 2021
30	Personalaufwand	1'200.00	1'200.00	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	149'050.00	138'050.00	80'759.85
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	120'940.00	119'640.00	111'601.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			0.00
36	Transferaufwand	501'305.00	406'700.00	375'829.45
39	Interne Verrechnungen	42'000.00	42'000.00	42'000.00
	Total Betrieblicher Aufwand	814'495.00	707'590.00	610'190.30
40	Fiskalertrag			
41	Regalien und Konzessionen			
42	Entgelte	706'000.00	706'000.00	739'885.20
43	Verschiedene Erträge			
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			100'889.00
46	Transferertrag	52'000.00	30'000.00	11'124.00
49	Interne Verrechnungen	5'649.35	62'647.75	1'020.30
	Total Betrieblicher Ertrag	763'649.35	798'647.75	852'918.50
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-50'845.65	91'057.75	242'728.20
34	Finanzaufwand			0.00
44	Finanzertrag			
	Ergebnis aus Finanzierung	0.00	0.00	0.00
	Operatives Ergebnis	-50'845.65	91'057.75	242'728.20
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag			
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-50'845.65	91'057.75	242'728.20
	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)			

Erfolgsrechnung

Abwasserbeseitigung		Budget 2023	Budget 2022	Jahresrechnung 2021
30	Personalaufwand	0.00	0.00	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	96'020.00	110'260.00	57'672.97
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	102'225.00	97'525.00	89'286.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	4'350.00	15'950.00	23'906.15
36	Transferaufwand	286'814.00	331'611.00	361'653.20
39	Interne Verrechnungen	20'000.00	20'000.00	20'000.00
	Total Betrieblicher Aufwand	509'409.00	575'346.00	552'518.32
40	Fiskalertrag			
41	Regalien und Konzessionen			
42	Entgelte	605'000.00	605'000.00	634'796.78
43	Verschiedene Erträge			
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	15'950.00	16'850.00	24'146.15
46	Transferertrag	0.00	0.00	0.00
49	Interne Verrechnungen	16'251.45	9'416.80	9'031.05
	Total Betrieblicher Ertrag	637'201.45	631'266.80	667'973.98
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	127'792.45	55'920.80	115'455.66
34	Finanzaufwand			
44	Finanzertrag			
	Ergebnis aus Finanzierung	0.00	0.00	0.00
	Operatives Ergebnis	127'792.45	55'920.80	115'455.66
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag			
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	127'792.45	55'920.80	115'455.66
	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)			

Erfolgsrechnung

Abfallbeseitigung		Budget 2023	Budget 2022	Jahresrechnung 2021
30	Personalaufwand	3'000.00	2'500.00	2'684.65
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	255'400.00	251'000.00	240'016.50
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen			
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			
36	Transferaufwand			
39	Interne Verrechnungen	33'254.00	33'211.00	30'226.70
	Total Betrieblicher Aufwand	291'654.00	286'711.00	272'927.85
40	Fiskalertrag			
41	Regalien und Konzessionen			
42	Entgelte	233'500.00	216'500.00	229'844.15
43	Verschiedene Erträge			
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			
46	Transferertrag	10'000.00	10'000.00	10'658.65
49	Interne Verrechnungen	3'032.35	2'475.50	2'166.15
	Total Betrieblicher Ertrag	246'532.35	228'975.50	242'668.95
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-45'121.65	-57'735.50	-30'258.90
34	Finanzaufwand			
44	Finanzertrag			
	Ergebnis aus Finanzierung	0.00	0.00	0.00
	Operatives Ergebnis	-45'121.65	-57'735.50	-30'258.90
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag			
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-45'121.65	-57'735.50	-30'258.90
	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)			

Erfolgsrechnung

Gemeinde allgemeiner Haushalt		Budget 2023	Budget 2022	Jahresrechnung 2021
30	Personalaufwand	6'193'855.00	5'889'602.00	5'586'216.67
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'299'475.50	2'217'395.00	2'100'447.40
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	523'041.00	618'502.00	452'877.80
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			
36	Transferaufwand	7'332'203.00	7'166'793.05	6'442'436.81
39	Interne Verrechnungen	1'068'503.45	1'061'277.55	927'331.75
	Total Betrieblicher Aufwand	17'417'077.95	16'953'569.60	15'509'310.43
40	Fiskalertrag	12'600'500.00	11'482'000.00	12'948'582.65
41	Regalien und Konzessionen	527'000.00	470'000.00	545'077.66
42	Entgelte	447'275.00	431'025.00	428'442.26
43	Verschiedene Erträge		0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00		0.00
46	Transferertrag	1'527'253.50	1'581'189.00	1'849'100.95
49	Interne Verrechnungen	1'139'146.00	1'084'424.00	1'007'340.95
	Total Betrieblicher Ertrag	16'241'174.50	15'048'638.00	16'778'544.47
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'175'903.45	-1'904'931.60	1'269'234.04
34	Finanzaufwand	112'260.00	83'602.00	223'363.27
44	Finanzertrag	186'790.00	170'490.00	251'468.71
	Ergebnis aus Finanzierung	74'530.00	86'888.00	28'105.44
	Operatives Ergebnis	-1'101'373.45	-1'818'043.60	1'297'339.48
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	4'000.00	4'000.00	21'265.20
	Ausserordentliches Ergebnis	4'000.00	4'000.00	21'265.20
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-1'097'373.45	-1'814'043.60	1'318'604.68
	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)			

**Erfolgsrechnung Budget 2023**

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Total	19'272'688.40	18'175'314.95	18'753'797.15	16'939'753.55	18'845'098.71	18'845'098.71
	Netto Aufwand		1'097'373.45		1'814'043.60		
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'751'945.50	1'204'646.00	2'642'692.00	1'152'324.00	2'560'979.17	1'063'479.45
01	Legislative und Exekutive	344'305.00		290'781.00		332'037.83	78.80
011	Legislative	56'378.00		54'347.00		61'000.23	
0110	Legislative	56'378.00		54'347.00		61'000.23	
0110.3000.00	Besoldungen Wahlbüro	10'250.00		10'000.00		13'668.85	
0110.3010.00	Besoldung Stimmmaterialversand	3'600.00		3'500.00		4'100.90	
0110.3099.00	Essen Wahlbüro	500.00					
0110.3102.00	Stimmmaterial, Drucksachen, Inserate	10'000.00		10'000.00		6'438.43	
0110.3130.00	Porti Stimmmaterial	9'500.00		8'000.00		9'476.95	
0110.3132.01	Externe Rechnungsprüfung	13'500.00		13'500.00		12'385.50	
0110.3133.00	Internet	5'200.00		5'500.00		5'197.45	
0110.3133.01	Crossiety					5'479.80	
0110.3636.00	Beiträge an politische Parteien (Ortsparteien)	2'700.00		2'752.00		2'752.00	
0110.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	1'128.00		1'095.00		1'500.35	
012	Exekutive	287'927.00		236'434.00		271'037.60	78.80
0120	Exekutive	287'927.00		236'434.00		271'037.60	78.80
0120.3000.00	Besoldung Gemeindepräsident und -Vizepräsident	84'174.00		82'459.00		80'034.50	
0120.3000.01	Besoldung Ressortleiter Gemeinderat und Kommissionen	55'600.00		50'000.00		56'800.65	
0120.3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Gemeinderat / Spez.-Komm.	66'600.00		37'000.00		66'655.10	
0120.3000.03	Besoldung Korrespondenten	4'600.00		4'500.00		4'161.35	
0120.3000.04	Entschädigung Gemeinderat	18'000.00		10'000.00		18'000.00	
0120.3090.00	Kursbesuche	500.00		500.00			
0120.3099.00	Ehrungen	1'000.00		4'000.00		302.70	
0120.3099.01	Kommissionssessen Werkkommission	500.00		500.00		500.00	
0120.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			200.00			
0120.3132.00	Honorare ext. Berater	3'000.00				269.25	
0120.3170.00	Spesenentschädigungen	800.00		1'000.00		715.15	
0120.3170.01	Jungbürgerfeier	2'500.00		2'500.00		1'874.15	
0120.3170.02	Dorrfest	10'000.00		7'000.00			
0120.3199.00	Kredit des Gemeinderates	12'000.00		12'000.00		14'842.30	
0120.3199.01	Kredit Gemeindepräsident	1'000.00		1'000.00			
0120.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	27'653.00		23'775.00		26'882.45	
0120.4260.00	Rückerstattungen						78.80



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
02	Allgemeine Dienste	2'407'640.50	1'204'646.00	2'351'911.00	1'152'324.00	2'228'941.34	1'063'400.65
021	Finanz- und Steuerverwaltung	463'033.50	87'800.00	509'154.00	88'700.00	478'727.79	86'842.00
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	463'033.50	87'800.00	509'154.00	88'700.00	478'727.79	86'842.00
0210.3010.00	Besoldung hauptamtliches Personal	217'105.00		217'652.00		212'683.00	
0210.3010.09	Rückerstattung Besoldung hauptamtliches Personal					-914.75	
0210.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		500.00		50.00	
0210.3100.00	Büromaterial	100.00		100.00			
0210.3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'000.00		3'500.00		5'404.85	
0210.3118.00	Anschaffung Immaterielle Anlagen	807.75		1'000.00		807.75	
0210.3130.00	Betriebskosten	20'000.00		23'000.00		23'548.65	
0210.3158.02	Unterhalt Immaterielle Anlagen	947.75		1'000.00		947.75	
0210.3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00		62.55	
0210.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	3'500.00		3'000.00		3'445.05	
0210.3611.00	Kant. Steuerveranlagungskosten	130'000.00		140'000.00		126'905.05	
0210.3611.41	Bezugsprovisionen KSTA	10'000.00		40'000.00		36'665.72	
0210.3611.42	Bezugsprovisionen SSL	30'000.00		35'000.00		28'960.87	
0210.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	44'973.00		44'302.00		40'161.30	
0210.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		7'000.00		6'500.00		6'993.00
0210.4260.00	Mahn- und Betreibungsgebühren		20'000.00		21'000.00		19'162.85
0210.4611.00	Beitrag für die Steuerregisterführung		5'800.00		6'200.00		5'686.15
0210.4930.01	Interne Verrechnung Wasserversorgung (7101.3930.00)		20'000.00		20'000.00		20'000.00
0210.4930.02	Interne Verrechnung Abwasserbeseitigung (7201.3930.00)		15'000.00		15'000.00		15'000.00
0210.4930.03	Interne Verrechnung Abfallbeseitigung (7301.3930.01)		10'000.00		10'000.00		10'000.00
0210.4930.04	Interne Verrechnung Energie (8710.3930.00)		10'000.00		10'000.00		10'000.00
022	Allgemeine Dienste, übrige	1'801'449.00	1'091'846.00	1'713'014.00	1'038'624.00	1'607'793.26	951'758.85
0220	Allgemeine Dienste, übrige	530'715.00	45'200.00	491'945.00	46'700.00	488'094.41	47'718.90
0220.3000.00	Besoldung Anzeigerverträger	24'000.00		23'000.00		23'042.60	
0220.3010.00	Besoldung hauptamtliches Personal	236'306.00		220'876.00		220'517.55	
0220.3010.09	Rückerstattung Besoldung hauptamtliches Personal					-61.60	
0220.3090.00	Aus- und Weiterbildung	5'300.00		4'000.00		4'309.20	
0220.3099.00	Personalausflug	3'000.00		3'000.00		3'205.80	
0220.3099.01	Div. Personalaufwand	1'500.00		200.00		614.45	
0220.3100.00	Büromaterial	8'000.00		8'000.00		7'691.74	
0220.3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'000.00		5'000.00		4'829.71	
0220.3102.01	Infoblatt Einwohnergemeinde	7'000.00		7'000.00		7'194.35	
0220.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'200.00		1'000.00		1'057.00	



Erfolgsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.3110.00	Anschaffungen von Büromaschinen und -geräten	1'000.00		3'000.00		224.77	
0220.3113.00	Anschaffung Hardware	3'000.00		5'000.00			
0220.3119.00	Anschaffung Mobilien	5'000.00		4'000.00		2'293.35	
0220.3130.00	IDK-Ablieferung an Kanton, Ausländerausweise	16'000.00		16'000.00		16'471.80	
0220.3130.01	Telefongebühren Verwaltung	5'000.00		5'000.00		5'215.55	
0220.3130.02	Porti Verwaltung	16'000.00		15'000.00		16'677.65	
0220.3130.03	Gebühren Verwaltung	2'000.00		1'000.00		4'593.18	
0220.3130.05	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	6'400.00		6'000.00		6'325.81	
0220.3132.00	EDV-Betrieb	19'900.00		17'400.00		34'261.05	
0220.3132.01	Juristische Beratungen	2'500.00		6'000.00		740.45	
0220.3133.00	Hosting Zeiterfassungssystem	2'350.00		2'350.00		2'326.30	
0220.3134.00	Sachversicherungsprämien	20'000.00		20'000.00		19'393.40	
0220.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	4'000.00		4'000.00		3'486.00	
0220.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	13'000.00		13'000.00		11'975.64	
0220.3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	35'700.00		39'100.00		31'975.85	
0220.3162.00	Mieten, Benützungskosten Kopierer, Drucker Verwaltung	8'000.00		8'000.00		7'795.71	
0220.3170.00	Spesenentschädigungen	300.00		300.00		281.50	
0220.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	100.00		100.00			
0220.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	30'000.00		10'000.00		11'638.80	
0220.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	49'159.00		44'619.00		40'016.80	
0220.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		11'500.00		12'000.00		11'511.40
0220.4210.01	Pässe/Identitätskarten/Ausländerausweise		22'000.00		23'000.00		24'420.00
0220.4240.00	Verkauf von Büromaterial und Fotokopien		200.00		200.00		190.00
0220.4260.00	Rückerstattung Entschädigung Anzeigerverträger		11'500.00		11'500.00		11'472.50
0220.4260.01	Allgemeine Rückerstattungen						125.00
0222	Bauverwaltung	241'489.00	39'500.00	246'546.00	39'500.00	222'258.90	15'617.80
0222.3000.00	Besoldung Baukommission	7'175.00		7'000.00		6'333.40	
0222.3000.01	Sitzungs- und Taggelder Baukommission	10'250.00		7'000.00		9'474.30	
0222.3010.00	Besoldung hauptamtliches Personal	161'646.00		165'062.00		157'605.80	
0222.3010.01	Aushilfen Bauverwaltung			5'000.00			
0222.3010.09	Rückerstattung Besoldung hauptamtliches Personal					-1'198.60	
0222.3099.00	Kommissionsessen	500.00		500.00		200.70	
0222.3100.00	Büromaterial	800.00		800.00		449.40	
0222.3102.00	Drucksachen, Publikationen	9'500.00		9'500.00		10'991.00	
0222.3130.00	Gebühren Bauverwaltung					3'400.00	
0222.3130.01	Beratung Arbeitssicherheit	8'000.00		8'000.00			
0222.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	4'500.00		4'500.00		4'215.75	
0222.3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00		36.40	
0222.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	39'018.00		39'084.00		30'750.75	
0222.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen (Baubewilligungen)		35'000.00		35'000.00		13'671.60



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0222.4260.00	Rückerstattungen Dritter		4'500.00		4'500.00		1'946.20
0228	Allgemeine Personalkosten	1'029'245.00	1'007'146.00	974'523.00	952'424.00	897'439.95	888'422.15
0228.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	385'825.00		366'280.00		345'677.50	
0228.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	493'940.00		463'549.00		412'160.55	
0228.3052.01	PK, Versicherungstechnischer Fehlbetrag nach § 24 Abs. 2 PkG	92'782.00		88'985.00		79'042.45	
0228.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	22'749.00		22'322.00		27'589.55	
0228.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	11'850.00		11'288.00		10'870.90	
0228.3660.25	Planmässige Abschreibungen Deckungslücke PKSO	22'099.00		22'099.00		22'099.00	
0228.4260.00	Rückerstattungen Dritter						13'081.20
0228.4990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen		1'007'146.00		952'424.00		875'340.95
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	143'158.00	25'000.00	129'743.00	25'000.00	142'420.29	24'799.80
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	62'130.00	800.00	61'983.00	800.00	49'258.13	799.80
0290.3010.00	Besoldung Reinigungspersonal Verwaltungsgebäude	9'300.00		7'500.00		7'895.05	
0290.3101.00	Reinigungsmaterial Verwaltungsgebäude	2'100.00		2'100.00		659.85	
0290.3111.00	Anschaffungen Mobilien, Maschinen VG	2'500.00		2'500.00		1'295.29	
0290.3120.00	Strom Verwaltungsgebäude	4'000.00		4'000.00		3'253.35	
0290.3120.01	Heizmaterial Verwaltungsgebäude	8'000.00		8'000.00		8'006.15	
0290.3120.02	Antennen-, Wasser- / Abwassergebühren Verwaltungsgebäude	4'000.00		4'000.00		4'712.75	
0290.3120.03	Kehrichtgebühren Verwaltungsgebäude	200.00		200.00			
0290.3131.00	Investitionsplanungen			5'000.00			
0290.3134.00	Sachversicherungsprämien	1'150.00		1'100.00		1'093.80	
0290.3140.00	Unterhalt Umgebung Verwaltungsgebäude	4'500.00		4'500.00		236.50	
0290.3140.01	Unterhalt Umgebung Spritzenhaus	500.00		500.00			
0290.3144.00	Unterhalt Verwaltungsgebäude	6'000.00		4'500.00		2'786.50	
0290.3144.01	Unterhalt Spritzenhaus	800.00					
0290.3150.00	Unterhalt Mobilien, Bürogeräte	500.00		500.00		1'329.14	
0290.3158.00	Service-Abonnemente Verwaltungsgebäude	1'100.00		950.00		490.10	
0290.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	5'400.00		4'700.00		5'500.00	
0290.3300.25	Planmässige Abschreibungen VV (altes VV)	11'333.00		11'333.00		11'333.00	
0290.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	747.00		600.00		666.65	
0290.4470.00	Mietzins Swisscom Raum Gemeindeverwaltung		800.00		800.00		799.80
0292	Mehrzweckgebäude	81'028.00	24'200.00	67'760.00	24'200.00	93'162.16	24'000.00
0292.3010.00	Besoldung Muldenwart	7'200.00		7'000.00		5'930.05	
0292.3101.00	Reinigungsmaterial Werkgebäude	1'300.00		1'300.00		909.15	
0292.3110.00	Anschaffung Büromöbel und -Geräte					1'791.15	
0292.3111.00	Anschaffungen Mobilien, Maschinen - Werkgebäude	2'600.00		2'000.00		8'833.81	
0292.3120.00	Strom Werkgebäude	8'400.00		8'000.00		16'328.25	



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0292.3120.01	Heizmaterial Werkgebäude	25'000.00		25'000.00		26'580.10	
0292.3120.02	Antennen-, Wasser- / Abwassergebühren Werkgebäude	4'000.00		4'000.00		2'876.00	
0292.3120.03	Kehrichtgebühren Werkgebäude	500.00		500.00			
0292.3130.00	Telefongebühren Werkgebäude	1'600.00		1'600.00		1'442.90	
0292.3130.01	EDV-Support	500.00		500.00		387.70	
0292.3134.00	Sachversicherungsprämien Werkgebäude	4'350.00		4'300.00		4'266.70	
0292.3144.00	Unterhalt Werkgebäude	24'500.00		12'500.00		22'818.00	
0292.3144.02	Unterhalt Umgebung Werkgebäude	500.00		500.00		497.65	
0292.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	578.00		560.00		500.70	
0292.4472.00	Mietgebühren Werkgebäude		200.00		200.00		
0292.4920.00	Mietzins Feuerwehr Werkgebäude		24'000.00		24'000.00		24'000.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	389'947.00	250'243.50	432'613.00	234'835.00	427'842.79	234'259.26
12	Rechtssprechung	2'261.00		2'510.00		4'291.05	
120	Rechtssprechung	2'261.00		2'510.00		4'291.05	
1201	Friedensrichter	2'261.00		2'510.00		4'291.05	
1201.3000.00	Besoldung Friedensrichter	2'000.00		2'000.00		3'866.60	
1201.3090.00	Aus- und Weiterbildung Friedensrichteramt			150.00			
1201.3102.00	Drucksachen, Publikationen	100.00		100.00		98.00	
1201.3130.00	Mitglieder- und Verbandsbeiträge			100.00			
1201.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	161.00		160.00		326.45	
15	Feuerwehr	279'100.00	211'743.50	322'458.00	196'335.00	314'218.89	220'107.36
150	Feuerwehr	279'100.00	211'743.50	322'458.00	196'335.00	314'218.89	220'107.36
1500	Feuerwehr (allgemein)	279'100.00	211'743.50	322'458.00	196'335.00	314'218.89	220'107.36
1500.3000.00	Sitzungsgelder Feuerwehr	5'100.00		5'650.00		4'900.50	
1500.3000.01	Besoldung FW-Offiziere und Fourier	15'600.00		15'150.00		13'647.55	
1500.3000.02	Besoldung für Wartung Magazin und Geräte	1'800.00		2'000.00		1'650.00	
1500.3000.03	Besoldung Sicherheitskommission	1'596.00		1'563.00		1'630.15	
1500.3001.00	Sold Feuerwehr	44'500.00		44'000.00		49'223.45	
1500.3001.01	FW-Besoldungen - Einsätze usw.	20'000.00		18'000.00		36'847.80	
1500.3090.00	Aus- und Weiterbildung	24'750.00		22'650.00		23'328.43	
1500.3090.01	Jugendfeuerwehr	2'790.00		2'790.00			
1500.3099.00	Übriger Personalaufwand (Aertzliche Untersuchungen/Ehrungen)	2'300.00		3'050.00		5'000.10	
1500.3099.01	Kommissionsessen Sicherheitskommission	500.00		500.00			
1500.3099.02	Kommissionsessen Verbundkommission	500.00		500.00		440.00	

**Erfolgsrechnung Budget 2023**

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1500.3100.00	Büromaterial	350.00		520.00		335.06	
1500.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'450.00		2'450.00		2'541.05	
1500.3101.01	Treibstoffe	1'000.00		1'000.00		1'822.20	
1500.3102.00	Drucksachen, Publikationen, Inserate	900.00		1'730.00		372.20	
1500.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	990.00		790.00		550.00	
1500.3111.00	Maschinen, Geräte und Ausrüstungen	17'750.00		23'514.00		54'414.30	
1500.3112.00	Anschaffung von Dienstkleidern	34'735.00		4'066.00		25'827.00	
1500.3120.00	Kehrichtgebühren FW	150.00		150.00			
1500.3130.00	Telefongebühren FW	1'055.00		965.00		737.70	
1500.3130.01	Porti Feuerwehr	280.00		280.00			
1500.3130.02	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00			
1500.3130.03	Verbandsbeiträge	1'500.00		1'500.00		1'054.55	
1500.3130.04	Beitrag an regionale Alarmzentrale	3'020.00		3'960.00		3'465.30	
1500.3137.00	Steuern und Abgaben (MFK)	1'950.00		1'450.00		1'762.50	
1500.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen und Geräte	13'550.00		18'350.00		10'235.90	
1500.3151.01	Unterhalt Fahrzeuge	12'400.00		12'900.00		2'726.30	
1500.3170.00	Mannschaftsverpflegung	1'800.00		1'530.00		2'700.90	
1500.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'000.00		2'000.00		1'212.20	
1500.3199.00	Hauptübung (inkl. Geschenke)	2'800.00		3'500.00		1'733.50	
1500.3199.01	Übriger Sachaufwand	1'050.00		500.00		296.50	
1500.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	31'500.00		38'000.00		39'599.00	
1500.3612.00	Entschädigung an Gemeinden			1'000.00		364.00	
1500.3920.00	Mietzins Mehrzweckgebäude	24'000.00		24'000.00		24'000.00	
1500.3990.02	Abgeltung Löschwasserversorgung			60'000.00			
1500.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	1'934.00		1'950.00		1'800.75	
1500.4200.00	Feuerwehr-Ersatzabgaben		198'000.00		180'000.00		196'747.81
1500.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				1'000.00		
1500.4250.00	Verkäufe						2'000.00
1500.4260.00	Gebühren Brandmeldeanlagen		5'000.00		5'000.00		2'800.00
1500.4260.01	Wespeneinsätze		1'000.00		2'000.00		
1500.4260.02	Rückerstattungen		3'355.00		3'355.00		
1500.4270.00	Feuerwehribussen		1'000.00		1'000.00		
1500.4631.00	Beiträge der Gebäudeversicherung (SGV)		3'388.50		3'980.00		18'559.55
16	Verteidigung	108'586.00	38'500.00	107'645.00	38'500.00	109'332.85	14'151.90
161	Militärische Verteidigung	37'600.00	35'000.00	34'945.00	35'000.00	55'687.15	10'651.90
1610	Militärische Verteidigung	37'600.00	35'000.00	34'945.00	35'000.00	55'687.15	10'651.90
1610.3101.00	Reinigungsmaterial Militäreinquartierung	1'000.00		1'000.00		1'021.80	
1610.3120.01	Abfallbeseitigung Militäreinquartierung	400.00		400.00			

**Erfolgsrechnung Budget 2023**

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1610.3120.02	Wasser- / Abwassergebühren Schützenhaus	1'500.00		1'200.00		766.30	
1610.3134.00	Versicherungen Schützenhaus	700.00		700.00		741.15	
1610.3144.00	Unterhalt Schützenhaus	3'500.00		5'000.00		6'668.80	
1610.3144.01	Unterhalt Militärunterkunft Werkgebäude	16'000.00		10'000.00		13'980.25	
1610.3144.02	Unterhalt Einquartierungsmaterial	3'000.00		5'600.00		3'134.45	
1610.3151.00	Unterhalt Schiessanlage	6'500.00		6'000.00		24'329.40	
1610.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	5'000.00		5'045.00		5'045.00	
1610.4260.00	Rückerstattungen						2'484.80
1610.4610.00	Truppenunterkunftentschädigungen		35'000.00		35'000.00		8'167.10
162	Zivile Verteidigung	70'986.00	3'500.00	72'700.00	3'500.00	53'645.70	3'500.00
1620	Zivilschutz (allgemein)	70'986.00	3'500.00	72'700.00	3'500.00	53'645.70	3'500.00
1620.3120.00	Strom Zivilschutzanlagen	4'400.00		4'000.00		7'496.30	
1620.3130.00	Telefongebühren Zivilschutzanlage	1'700.00		1'700.00		1'646.30	
1620.3144.00	Unterhalt Zivilschutzanlagen	10'600.00		10'500.00		3'509.90	
1620.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen und Geräte	3'200.00		1'500.00		2'191.60	
1620.3612.01	Beitrag VBZAS	51'086.00		55'000.00		38'801.60	
1620.4631.00	Beiträge vom Kanton		3'500.00		3'500.00		3'500.00
2	BILDUNG	7'815'309.00	1'159'247.00	7'673'010.00	1'040'100.00	8'021'732.63	1'190'130.70
21	Volksschule	7'490'309.00	1'159'247.00	7'283'010.00	1'040'100.00	7'631'732.63	1'190'130.70
211	Primarschule I	666'408.00	196'392.00	706'509.00	140'000.00	633'933.07	182'364.00
2110	Kindergarten	666'408.00	196'392.00	706'509.00	140'000.00	633'933.07	182'364.00
2110.3020.00	Löhne der Lehrpersonen KG	378'644.00		425'616.00		373'947.20	
2110.3020.01	Stellvertretungen KG	5'000.00		5'000.00		15'484.65	
2110.3020.03	Löhne der Lehrpersonen (Spezielle Förderung KG)	146'231.00		135'263.00		125'759.60	
2110.3020.04	Stv. Spez. Förderung KG	2'000.00		2'000.00		5'080.20	
2110.3020.09	Rückerstattung Löhne der Lehrpersonen KG			-2'000.00		-6'063.10	
2110.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals KG	4'000.00		4'000.00		949.20	
2110.3104.00	Lehrmittel Kindergarten	14'000.00		16'000.00		11'922.07	
2110.3104.01	Lehrmittel Fremdsprachenunterricht KG	900.00		900.00		408.10	
2110.3104.02	Lehrmittel Spezielle Förderung KG	700.00		700.00		153.80	
2110.3110.00	Anschaffungen Mobiliar KG	4'000.00		5'000.00		2'545.65	
2110.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	110'933.00		114'030.00		103'745.70	
2110.4631.00	Beiträge vom Kanton		196'392.00		140'000.00		182'364.00
212	Primarstufe II	2'763'309.00	712'005.00	2'555'942.00	650'000.00	2'275'507.64	745'571.40

**Erfolgsrechnung Budget 2023**

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2120	Primarschule	2'763'309.00	712'005.00	2'555'942.00	650'000.00	2'275'507.64	745'571.40
2120.3020.00	Löhne der Lehrpersonen PS	1'627'764.00		1'486'560.00		1'317'898.90	
2120.3020.01	Stellvertretungen PS	20'000.00		20'000.00		48'628.20	
2120.3020.02	Löhne der Lehrpersonen (Spezielle Förderung)	499'525.00		492'175.00		428'797.70	
2120.3020.04	Stellvertretungen Spez. Förderung PS	5'000.00		5'000.00		4'261.55	
2120.3020.09	Rückerstattung Löhne der Lehrpersonen PS			-7'000.00		-31'299.20	
2120.3090.00	Aus- und Weiterbildung PS	14'000.00		14'000.00		16'301.19	
2120.3104.00	Lehrmittel Primarschule	60'000.00		64'000.00		55'484.14	
2120.3104.01	Lehrmittel Fremdsprachen Primarschule	2'000.00		2'000.00		1'376.80	
2120.3104.02	Lehrmittel Spezielle Förderung Primarschule	4'000.00		4'500.00		2'588.80	
2120.3104.03	Material Sprachheilunterricht	1'400.00		1'400.00		1'054.95	
2120.3104.04	Material Integrationsprojekt	1'000.00		1'000.00		153.30	
2120.3110.00	Anschaffungen Mobiliar und Geräte	18'000.00		8'000.00		6'462.51	
2120.3150.00	Unterhalt Mobiliar	5'000.00					
2120.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen und Geräte	25'000.00		25'000.00		18'567.18	
2120.3612.00	Schulgelder	25'300.00		17'000.00		20'235.57	
2120.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	455'320.00		422'307.00		384'996.05	
2120.4631.00	Beiträge vom Kanton		712'005.00		650'000.00		745'571.40
213	Sekundarstufe I	2'192'025.00		2'092'909.00		1'984'501.88	
2130	Sekundarstufe	166'470.00		78'000.00		137'158.10	
2130.3611.00	Beitrag an den Gymnasialunterricht Kanton	166'470.00		70'000.00		137'158.10	
2130.3611.01	Schulgelder Gemeinden			8'000.00			
2131	Hauswirtschaft	234'521.00		253'392.00		212'512.00	
2131.3020.00	Löhne der Lehrpersonen Werken	172'086.00		173'647.00		161'168.35	
2131.3020.01	Stellvertretungen Lehrpersonal Werken					802.25	
2131.3020.09	Rückerstattung Löhne der Lehrpersonen Werken					-1'181.70	
2131.3090.00	Aus- und Weiterbildung Werken	640.00		1'640.00			
2131.3104.00	Lehrmittel Werken	10'000.00		10'800.00		8'626.45	
2131.3104.01	Lehrmittel Handfertigkeitsunterricht	7'900.00		9'000.00		7'347.90	
2131.3111.00	Anschaffungen Maschinen und Geräte	2'000.00		16'000.00			
2131.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen und Geräte	1'000.00		2'000.00		380.80	
2131.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	40'895.00		40'305.00		35'367.95	
2136	Kreisschule	1'791'034.00		1'761'517.00		1'634'831.78	
2136.3612.02	Zinse Darlehen Kreisschule DE/LU	8'128.00		9'168.00		16'387.00	
2136.3612.03	Abschreibungen Kreisschule DE/LU	148'996.00		146'598.00		146'598.00	
2136.3612.04	Betriebskosten Kreisschule DE/LU	1'552'972.00		1'545'504.00		1'411'897.78	

**Erfolgsrechnung Budget 2023**

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2136.3612.05	Einlage in Werterhalt Kreisschule DE/LU	80'938.00		60'247.00		59'949.00	
214	Musikschulen	492'364.00	187'350.00	435'548.00	192'000.00	472'544.60	186'353.40
2140	Musikschulen	492'364.00	187'350.00	435'548.00	192'000.00	472'544.60	186'353.40
2140.3010.00	Löhne Schulleitung Musikschule	20'335.00		20'139.00		19'657.95	
2140.3020.00	Löhne der Lehrpersonen Musikschule	379'652.00		331'160.00		362'400.50	
2140.3020.01	Stellvertretungen Lehrpersonen Musikschule	2'000.00		2'000.00		7'035.15	
2140.3090.00	Aus- und Weiterbildung Musikschule	3'000.00		3'000.00			
2140.3099.00	Übr. Personalaufwand Musikschule	1'000.00		1'000.00		729.40	
2140.3102.00	Inserate, Werbung	750.00		750.00			
2140.3104.00	Lehrmittel Musikschule	800.00		800.00		21.50	
2140.3111.00	Anschaffungen Musikschule	2'000.00		1'500.00		1'456.25	
2140.3130.00	Mitgliederbeiträge	1'800.00		1'800.00		1'334.00	
2140.3150.00	Unterhalt Mobiliar	2'500.00		2'500.00		1'554.60	
2140.3171.00	Projekte Musikschule	1'200.00		1'200.00		750.00	
2140.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	500.00		500.00		790.00	
2140.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	76'827.00		69'199.00		76'815.25	
2140.4230.00	Elternbeiträge Musikschule		61'000.00		63'000.00		59'906.40
2140.4230.01	Musikschulbeiträge Erwachsene		1'350.00		2'000.00		900.00
2140.4631.00	Beiträge vom Kanton		125'000.00		127'000.00		125'547.00
217	Schulliegenschaften	731'693.00	4'500.00	818'923.00	4'000.00	1'752'706.61	640.00
2170	Schulliegenschaften	731'693.00	4'500.00	818'923.00	4'000.00	1'752'706.61	640.00
2170.3010.00	Besoldung Hauswart und Stellvertreter	132'341.00		134'401.00		127'354.90	
2170.3010.01	Besoldung Aushilfen und Reinigungspersonal	77'000.00		90'000.00		91'866.65	
2170.3010.09	Rückerstattung Besoldung Hauswart und Stellvertreter					-602.95	
2170.3090.00	Aus- und Weiterbildung	3'200.00		500.00		3'400.15	
2170.3101.00	Reinigungsmaterial	19'600.00		19'000.00		16'130.40	
2170.3111.00	Maschinen und Geräte Schulanlagen	1'300.00		2'100.00		9'501.30	
2170.3112.00	Dienstkleider Hauswart	900.00		800.00		797.40	
2170.3119.00	Anschaffung Turmmaterial	2'600.00		2'600.00		3'315.10	
2170.3119.01	Anschaffung diverses Mobiliar	1'200.00		1'200.00		934.35	
2170.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	95'000.00		95'000.00		88'577.30	
2170.3130.00	Radio-, TV-, Telefongebühren	4'500.00		4'500.00		4'041.45	
2170.3130.01	Überwachung Schulgelände	16'500.00		15'000.00		12'373.80	
2170.3131.00	Planungen und Projektierungen	31'000.00		13'500.00		30'447.40	
2170.3134.00	Sachversicherungsprämien	10'700.00		10'700.00		10'515.40	
2170.3140.00	Unterhalt Umgebung	21'400.00		11'400.00		33'979.61	
2170.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude (Schulhaus, KiGa, Turnhalle)	127'500.00		107'100.00		167'362.88	



Erfolgsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen und Geräte (Aussenanlagen)	6'700.00		6'500.00		12'329.67	
2170.3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen und Geräte (Schulhaus)	11'600.00		5'000.00		16'606.10	
2170.3151.02	Unterhalt Apparate, Maschinen und Geräte (Turngeräte)	3'000.00		3'000.00		2'012.00	
2170.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	127'000.00		114'000.00		48'686.00	
2170.3300.25	Planmässige Abschreibungen VV (altes Verwaltungsvermögen)			142'868.00		79'675.00	
2170.3830.25	Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen VV (altes Verwaltungsvermögen)					956'104.00	
2170.3930.00	Werkhofkostenanteil Schulanlage (6150.4930.02)	3'000.00		3'000.00		6'000.00	
2170.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	35'652.00		36'754.00		31'298.70	
2170.4470.01	Miete Räume Schulanlage		1'500.00		2'000.00		400.00
2170.4472.00	Turnhallebenützungsgebühren		3'000.00		2'000.00		240.00
218	Tagesbetreuung	264'524.00	30'000.00	293'462.00	26'000.00	230'774.11	71'490.50
2180	Tagesbetreuung	264'524.00	30'000.00	293'462.00	26'000.00	230'774.11	71'490.50
2180.3000.00	Sitzungsgelder Tagesbetreuung	3'000.00		3'000.00		5'880.60	
2180.3010.00	Besoldungen Mittagstisch					43'421.25	
2180.3010.01	Besoldungen Spielgruppe	68'186.00		62'981.00		61'015.05	
2180.3010.02	Besoldung Hausaufgabenbetreuung					1'659.35	
2180.3010.03	Besoldung Unterhalt Umgebung LUKI	2'000.00		2'000.00			
2180.3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal			1'800.00		1'020.00	
2180.3101.00	Material Spielgruppe	2'200.00		2'200.00		1'897.60	
2180.3101.01	Administration Spielgruppe	650.00		650.00		340.00	
2180.3101.02	Kleinmaterial Aufgabentreff					22.35	
2180.3105.00	Waren Mittagstisch					7'271.75	
2180.3119.01	Anschaffungen Spielgruppe	800.00		800.00		626.97	
2180.3144.00	Unterhalt Umgebung LUKI	8'000.00					
2180.3151.00	Unterhalt Mob. Spielgruppe	2'500.00		2'500.00			
2180.3160.00	Miete Pfarreiheim - LUKI	40'530.00		40'530.00		20'265.00	
2180.3170.00	Spesen Tagesbetreuung					551.19	
2180.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	500.00		500.00			
2180.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	21'210.00		23'000.00		16'109.00	
2180.3636.00	Beitrag Verein Tagesstrukturen	90'000.00		130'000.00		48'000.00	
2180.3637.00	Betreuungsgutscheine	15'000.00		15'000.00		7'917.00	
2180.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	9'948.00		8'501.00		14'777.00	
2180.4637.00	Elternbeiträge Mittagstisch						27'515.50
2180.4637.01	Elternbeiträge Spielgruppe		30'000.00		26'000.00		25'770.00
2180.4637.02	Elternbeiträge Hausaufgabenbetreuung						1'540.00
2180.4893.00	Entnahme Vorfinanzierung Projekt Tagesstrukturen						16'665.00
219	Volksschule	379'986.00	29'000.00	379'717.00	28'100.00	281'764.72	3'711.40



Erfolgsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	272'336.00		277'067.00		252'594.07	
2190.3010.00	Besoldung Schulleitung und Sekretariat	155'987.00		172'794.00		151'157.30	
2190.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'500.00		2'500.00		1'220.00	
2190.3100.00	Büromaterial	1'000.00		1'000.00		682.15	
2190.3102.00	Drucksachen, Publikationen, Inserate	500.00		500.00		327.50	
2190.3102.01	Infoblatt Primarschule - PRIL	7'100.00		7'000.00		7'076.50	
2190.3103.01	Beitrag Lehrerbibliothek	2'000.00		2'000.00		1'891.70	
2190.3104.00	Material Schulleitung	1'800.00		1'800.00		450.00	
2190.3113.00	Anschaffung Hardware (IT)	6'000.00		6'000.00		288.85	
2190.3132.00	EDV-Beratungen	7'000.00		4'500.00		4'993.72	
2190.3133.00	Internet, Homepage	6'000.00		6'000.00		4'201.35	
2190.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	18'000.00		18'000.00		17'877.30	
2190.3158.00	EDV-Betrieb	10'000.00		7'500.00		5'436.30	
2190.3170.00	Spesen Lehrerschaft/Schulleitung	3'000.00		2'000.00		5'105.15	
2190.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	22'800.00		17'000.00		22'790.00	
2190.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	28'649.00		28'473.00		29'096.25	
2192	Volksschule allgemein	107'650.00	29'000.00	102'650.00	28'100.00	29'170.65	3'711.40
2192.3099.00	Schulschlussessen	4'500.00		4'500.00		2'633.80	
2192.3101.00	Kleinmaterial Schulsozialarbeit	200.00		200.00		353.35	
2192.3132.00	Dolmetschereinsätze	3'500.00		2'500.00		3'024.20	
2192.3134.00	Unfallversicherung Schüler	550.00		550.00		547.50	
2192.3170.00	Geschenke, Ehrungen Schule	1'800.00		1'800.00		1'485.75	
2192.3171.00	Beitrag an Schullager	45'000.00		45'000.00			
2192.3171.01	Beitrag an Schulreisen und Exkursionen	11'000.00		11'000.00		10'500.00	
2192.3171.02	Projekttag	10'000.00		10'000.00		10'538.05	
2192.3171.03	Eintritte Sportzentrum Zuchwil	6'000.00		2'000.00		88.00	
2192.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	100.00		100.00			
2192.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	25'000.00		25'000.00			
2192.4240.00	Rückerstattungen - Fotokopien		1'000.00		100.00		111.40
2192.4260.00	Elternbeiträge Schullager		10'000.00		10'000.00		
2192.4260.02	Diverse Elternbeiträge						2'000.00
2192.4260.03	Rückerstattungen						1'600.00
2192.4612.00	Beitrag Bürgergemeinde an Lager		15'000.00		15'000.00		
2192.4910.00	Erlös Papiersammlungen (7301.3910.00)		3'000.00		3'000.00		
22	Sonderschulen	325'000.00		390'000.00		390'000.00	
220	Sonderschulen	325'000.00		390'000.00		390'000.00	
2200	Sonderschulen	325'000.00		390'000.00		390'000.00	

**Erfolgsrechnung Budget 2023**

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2200.3611.00	Beiträge an Sonderschulen und Heimaufenthalte	325'000.00		390'000.00		390'000.00	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	148'956.00	15'120.00	143'461.00	15'120.00	123'350.60	10'291.10
31	Kulturerbe	12'460.00	3'500.00	21'160.00	3'500.00	23'281.50	3'000.00
311	Museen und bildende Kunst	12'260.00	3'500.00	20'960.00	3'500.00	23'136.50	3'000.00
3110	Museen und bildende Kunst	8'260.00	3'500.00	16'960.00	3'500.00	19'148.50	3'000.00
3110.3101.00	Reinigungsmaterial Museum Diesel 1911	300.00		300.00			
3110.3120.00	Wasser- / Abwassergebühren Diesel 1911	300.00		300.00		250.80	
3110.3134.00	Versicherungen Museum Diesel 1911	260.00		260.00		252.75	
3110.3140.00	Unterhalt Maschinenhalle Diesel 1911	4'500.00		14'500.00		16'721.95	
3110.3140.01	Unterhalt Turbinenhaus 2 1903	1'000.00		1'000.00			
3110.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	1'300.00				1'323.00	
3110.3636.00	Beitrag Heimatmuseum Wasseramt	600.00		600.00		600.00	
3110.4240.00	Einnahmen aus Führungen Diesel 1911		500.00		500.00		
3110.4631.00	Staatsbeitrag an Unterhalt Maschinenhalle Diesel 1911		3'000.00		3'000.00		3'000.00
3111	Naturmuseum	4'000.00		4'000.00		3'988.00	
3111.3634.00	Beitrag Naturhistorisches Museum Solothurn	4'000.00		4'000.00		3'988.00	
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	200.00		200.00		145.00	
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	200.00		200.00		145.00	
3120.3636.00	Beitrag Heimatschutz und Historischer Verein	200.00		200.00		145.00	
32	Kultur, übrige	77'634.00	11'620.00	63'151.00	11'620.00	46'040.05	7'291.10
321	Bibliotheken	20'000.00		20'000.00		19'251.00	
3211	Stadtbibliothek	20'000.00		20'000.00		19'251.00	
3211.3636.00	Beitrag an Zentralbibliothek	20'000.00		20'000.00		19'251.00	
322	Konzert und Theater	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
3220	Konzert und Theater	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
3220.3636.00	Beitrag an Städtebundtheater	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
329	Kultur, übrige	51'634.00	11'620.00	37'151.00	11'620.00	20'789.05	7'291.10



Erfolgsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3290	Kultur, übrige	51'634.00	11'620.00	37'151.00	11'620.00	20'789.05	7'291.10
3290.3000.00	Honorar Dorfchronist	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
3290.3000.02	Sitzungsgelder Jugend- Kultur- und Sportkommission	5'000.00					
3290.3000.03	Präsidium Jugend- Kultur- und Sportkommission	5'125.00					
3290.3099.00	Kommissionssessen JKS und AGJ	500.00					
3290.3102.00	Fotoarchiv	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
3290.3102.01	Flugaufnahmen					1'400.00	
3290.3111.00	Mobiliar			2'000.00			
3290.3170.00	1. August Feier	1'200.00		1'200.00			
3290.3632.00	Bücherschrank	5'000.00					
3290.3636.00	Beiträge Ortsvereine	10'000.00		10'000.00		7'944.00	
3290.3636.01	Diverse Anlässe	7'000.00		7'000.00		4'150.00	
3290.3636.02	Beitrag Ferienpass Solothurn	300.00		300.00		300.00	
3290.3636.03	Beitrag Filmpreis Wasseramt	1'350.00		1'350.00		1'353.35	
3290.3636.06	Beitrag Verein Historisches Erbe Luterbach	10'000.00		10'000.00		340.35	
3290.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	959.00		101.00		101.35	
3290.4210.00	Gebühren Anlassbewilligungen		1'000.00		1'000.00		50.00
3290.4240.00	Vermietung Mobiliar		600.00		600.00		106.00
3290.4250.00	Verkauf Dorfchronik		20.00		20.00		25.00
3290.4250.01	Verkauf Buch "Reihe Luterbach"		10'000.00		10'000.00		7'110.10
34	Sport und Freizeit	58'862.00		59'150.00		54'029.05	
341	Sport	47'750.00		47'750.00		45'979.00	
3410	Sport	47'750.00		47'750.00		45'979.00	
3410.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	4'700.00		4'700.00		4'667.00	
3410.3634.00	Beitrag Betriebskosten Kunsteisbahn Zuchwil	16'500.00		16'500.00		16'342.00	
3410.3634.01	Beitrag Betriebskosten Traglufthalle SZ Zuchwil	3'550.00		3'550.00		3'500.00	
3410.3636.00	Beiträge Sportvereine	8'000.00		8'000.00		6'470.00	
3410.3636.01	Beiträge Diverse	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
342	Freizeit	11'112.00		11'400.00		8'050.05	
3421	Freizeitzentrum	4'900.00		4'900.00		4'811.00	
3421.3636.00	Beitrag Begegnungszentrum altes Spital	4'900.00		4'900.00		4'811.00	
3424	Parkanlagen, Wanderwege	500.00		500.00		500.00	
3424.3636.00	Beitrag an Solothurner Wanderwege	500.00		500.00		500.00	
3425	Jugendkulturhaus, Jugendarbeit	2'712.00					



Erfolgsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3425.3000.00	Präsidium AG Jugend		1'000.00				
3425.3000.01	Sitzungsgelder AG Jugend		1'500.00				
3425.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen		212.00				
3429	Übrige Freizeitgestaltung		3'000.00		6'000.00		2'739.05
3429.3636.02	Jugendaktivitäten		3'000.00		6'000.00		2'739.05
4	GESUNDHEIT		1'208'155.00		955'158.50		915'094.15
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime		580'375.00		487'640.00		442'242.15
412	Alters-, Kranken- und Pflegeheime		580'375.00		487'640.00		442'242.15
4120	Alters-, Kranken- und Pflegeheime		580'375.00		487'640.00		442'242.15
4120.3632.00	Pflegefinanzierung - Pflegekosten		578'185.00		486'180.00		440'619.60
4120.3632.01	Tagesstätten im Alter		2'190.00		1'460.00		1'622.55
42	Ambulante Krankenpflege		537'190.00		382'190.00		394'113.15
421	Ambulante Krankenpflege		537'190.00		382'190.00		394'113.15
4210	Ambulante Krankenpflege		537'190.00		382'190.00		394'113.15
4210.3132.00	Konzept Gesundheitsorganisation		60'000.00		100'000.00		43'457.20
4210.3631.00	Restkostenfinanzierung bei ambulanter Pflege (Clearing-Stelle)		180'000.00		10'000.00		26'289.40
4210.3636.00	Beitrag Spitex Verein				10'000.00		310'000.00
4210.3636.03	Beitrag Spitex Regio		295'000.00		260'000.00		
4210.3636.04	Beitrag Kinderspitex Nordwestschweiz		2'190.00		2'190.00		2'097.00
4210.3636.05	Restkosten ambulante Pflege						12'269.55
43	Gesundheitsprävention		85'590.00		85'328.50		78'738.85
431	Alkohol- und Drogenprävention		71'182.00		67'548.50		64'757.50
4310	Alkohol- und Drogenprävention		71'182.00		67'548.50		64'757.50
4310.3636.00	Gemeinde-Sozialbeitrag		5'400.00		5'398.50		5'242.50
4310.3636.01	Beitrag an Suchthilfekosten		65'682.00		62'050.00		59'415.00
4310.3636.02	Verein PERSPEKTIVE Region Solothurn-Grenchen		100.00		100.00		100.00
433	Schulgesundheitsdienst		13'608.00		16'980.00		13'300.50
4330	Schulgesundheitsdienst		13'608.00		16'980.00		13'300.50



Erfolgsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4330.3010.00	Besoldung Schulzahnpflege	2'000.00		2'000.00		1'938.00	
4330.3010.01	Besoldung Schulzahnarzt (Kontrolluntersuchungen)	8'000.00		10'000.00		9'994.20	
4330.3109.00	Demonstrationsmaterial und Lehrmittel	300.00		300.00		204.00	
4330.3136.00	Schularzt (Kontrolluntersuchung)	2'300.00		2'300.00			
4330.3637.00	Zahnärztliche Behandlungen	500.00		2'000.00		156.80	
4330.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	508.00		380.00		1'007.50	
434	Lebensmittelkontrolle	800.00		800.00		680.85	
4340	Lebensmittelkontrolle	800.00		800.00		680.85	
4340.3102.00	Drucksachen, Publikationen, Inserate	200.00		200.00		180.85	
4340.3130.01	Verbandsbeiträge	100.00		100.00			
4340.3612.00	Entschädigung Pilzkontrolleur	500.00		500.00		500.00	
49	Gesundheitswesen, übrige	5'000.00					
490	Gesundheitswesen, übrige	5'000.00					
4900	Gesundheitswesen, übrige	5'000.00					
4900.3111.00	Defibrillator	5'000.00					
5	SOZIALE SICHERHEIT	3'089'027.00	7'500.00	3'244'068.15	13'837.00	2'738'890.52	13'315.00
52	Invalidität					4'542.00	
523	Invalidenheime					4'542.00	
5230	Invalidität					4'542.00	
5230.3636.02	Beitrag Kontiki					4'542.00	
53	Alter + Hinterlassene	1'240'381.00	7'500.00	1'264'075.00	7'500.00	1'151'463.00	5'654.00
532	Ergänzungsleistungen AHV	1'219'131.00		1'242'825.00		1'137'265.05	
5320	Ergänzungsleistungen AHV	1'219'131.00		1'242'825.00		1'137'265.05	
5320.3611.00	Verwaltungskosten Ergänzungsleistungen AHV	61'121.00		61'685.00		57'412.40	
5320.3631.00	Beitrag an Ergänzungsleistungen AHV	1'158'010.00		1'181'140.00		1'079'852.65	
535	Leistungen an das Alter	21'250.00	7'500.00	21'250.00	7'500.00	14'197.95	5'654.00
5350	Leistungen an das Alter	21'250.00	7'500.00	21'250.00	7'500.00	14'197.95	5'654.00

**Erfolgsrechnung Budget 2023**

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5350.3170.00	Seniorenreise	18'000.00		18'000.00		11'307.95	
5350.3199.00	Altersehrungen	1'500.00		1'500.00		1'140.00	
5350.3636.00	Beitrag Pro Senectute	1'750.00		1'750.00		1'750.00	
5350.4632.00	Beitrag der Bürgergemeinde an die Seniorenreise		7'500.00		7'500.00		5'654.00
54	Familie und Jugend	151'825.00		101'248.15		89'250.85	
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	58'384.00		58'400.00		49'836.95	
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	58'384.00		58'400.00		49'836.95	
5430.3632.00	Beitrag an Alimentenbevorschussung	58'384.00		58'400.00		49'836.95	
544	Jugendschutz	50'200.00		200.00		200.00	
5440	Jugendschutz (allgemein)	50'200.00		200.00		200.00	
5440.3130.01	OKJA (Offene Kinder- und Jugendarbeit)	50'000.00					
5440.3636.00	Beitrag Jugendfürsorgeverein Wasseramt	200.00		200.00		200.00	
545	Leistungen an Familien	43'241.00		42'648.15		39'213.90	
5450	Leistungen an Familien (allgemein)	43'241.00		42'648.15		39'213.90	
5450.3636.01	Beitrag Familien- und Mütterberatung	43'241.00		42'648.15		39'213.90	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	1'688'821.00		1'870'745.00	6'337.00	1'485'634.67	7'661.00
572	Wirtschaftliche Hilfe	1'688'821.00		1'870'745.00	6'337.00	1'485'634.67	7'661.00
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	1'652'000.00		1'865'000.00		1'479'408.17	
5720.3632.00	Lastenausgleich öffentliche Sozialhilfe	400'000.00		550'000.00		649'744.75	
5720.3632.01	Sozialadministration Sozialregion	416'000.00		453'000.00		347'186.11	
5720.3632.02	Gesetzliche Sozialhilfe	835'000.00		860'000.00		482'477.31	
5720.3637.00	Bestattungskosten	1'000.00		2'000.00			
5721	Freiwillige wirtschaftliche Hilfe	36'821.00		5'745.00	6'337.00	6'226.50	7'661.00
5721.3000.00	Besoldung Integration	8'200.00					
5721.3000.01	Sitzungsgelder Integrationskommission	5'000.00					
5721.3000.02	Präsidium Integrationskommission	5'125.00					
5721.3099.00	Kommissionsessen Integrationskommission	500.00					
5721.3132.01	Dolmetscherkosten Integration	5'000.00		1'000.00		1'683.00	
5721.3170.01	Projekte Integration	1'000.00					
5721.3170.02	Neuzuzügeranlass	2'000.00					



Erfolgsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5721.3636.01	Beitrag Verein Ehe- und Lebensberatung	4'744.00		4'745.00		4'543.50	
5721.3636.02	Beitrag Budget- und Schuldenberatung	3'700.00					
5721.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	1'552.00					
5721.4631.51	Sockelbeitrag start.integration				5'257.00		4'781.00
5721.4631.52	Fallpauschalen Erstinfogespräche				600.00		1'600.00
5721.4631.53	Dolmetscherpauschale Integration				480.00		1'280.00
59	Soziale Wohlfahrt, übrige	8'000.00		8'000.00		8'000.00	
592	Hilfsaktionen im Inland	8'000.00		8'000.00		8'000.00	
5920	Hilfsaktionen im Inland	8'000.00		8'000.00		8'000.00	
5920.3632.00	Beitrag an Guttet-Feschel	8'000.00		8'000.00		8'000.00	
6	VERKEHR	1'118'571.00	123'000.00	1'141'166.40	114'000.00	1'238'244.98	141'739.90
61	Strassenverkehr	846'805.00	100'000.00	890'617.00	95'000.00	1'037'376.98	119'267.50
615	Gemeindestrassen	846'805.00	100'000.00	890'617.00	95'000.00	1'037'376.98	119'267.50
6150	Gemeindestrassen	846'805.00	100'000.00	890'617.00	95'000.00	1'037'376.98	119'267.50
6150.3010.00	Besoldung Gemeindearbeiter	309'266.00		303'113.00		308'005.30	
6150.3010.01	Pikettentschädigung	15'000.00		15'000.00		14'900.00	
6150.3010.09	Rückerstattung Besoldung Gemeindearbeiter					-23'513.60	
6150.3030.00	Schneeräumung	5'000.00		4'000.00		5'942.00	
6150.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000.00		3'000.00		1'917.20	
6150.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'300.00		2'000.00		3'457.40	
6150.3101.02	Treibstoffe	7'500.00		7'500.00		7'090.45	
6150.3111.00	Maschinen und Geräte	16'200.00		8'800.00		1'604.76	
6150.3111.01	Fahrzeuge	7'000.00					
6150.3112.00	Dienstkleider	2'500.00		2'500.00		2'410.25	
6150.3120.00	Strom Strassenbeleuchtung	41'000.00		38'000.00		32'319.40	
6150.3130.00	Grundbuchkosten	750.00		750.00			
6150.3130.01	Verbandsbeiträge	1'000.00		1'000.00		985.00	
6150.3130.02	Strassenreinigung	30'600.00		30'000.00		26'206.30	
6150.3130.03	Schneeräumung	15'000.00		15'000.00		13'042.85	
6150.3131.00	Investitionsplanungen	15'000.00		31'000.00		11'333.35	
6150.3132.00	Vermessung, Vermarkung	1'000.00		1'000.00		520.45	
6150.3132.02	Arbeitssicherheit Werkhof	1'500.00		1'500.00		753.22	
6150.3132.03	Arbeitssicherheit EKAS Systempflege	2'500.00		2'500.00		2'154.00	
6150.3134.00	Sachversicherungsprämien	8'000.00		7'700.00		7'890.40	



Erfolgsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150.3137.00	Steuern und Abgaben (MFK)	3'000.00		3'000.00		2'533.00	
6150.3141.00	Material, Splitter, Salz, Chlorkalzium	10'000.00		10'000.00		10'516.45	
6150.3141.01	Strassenunterhalt	70'000.00		71'250.00		117'839.85	
6150.3141.02	Hausnummern und Strassenschilder	9'000.00		9'000.00		4'956.00	
6150.3141.05	Strassenmarkierung	5'000.00		5'000.00		5'619.40	
6150.3141.06	Unterhalt Strassenbeleuchtung	45'000.00		50'000.00		17'673.35	
6150.3141.14	Grundwasserinfiltration Unterführung SBB					31'111.85	
6150.3141.15	Verkehrsmassnahmen Nordstrasse					14'669.65	
6150.3141.16	Deckbelag Mühleweg Süd			40'000.00			
6150.3141.17	Sanierung Strassenbeleuchtung Fischreierweg			25'000.00			
6150.3151.00	Unterhalt Fahrzeuge	12'000.00		12'000.00		5'456.30	
6150.3151.01	Unterhalt Werkzeug und Geräte	6'000.00		6'000.00		8'048.15	
6150.3170.00	Spesenentschädigungen	1'500.00		1'500.00		1'099.75	
6150.3190.00	Selbstbehalte/Schadenersatzleistungen					1'000.00	
6150.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	76'000.00		63'000.00		55'867.00	
6150.3300.25	Planmässige Abschreibungen VV (altes Verwaltungsvermögen)	46'000.00		46'000.00		46'000.00	
6150.3830.25	Zusätzliche Abschreibungen VV (altes Verwaltungsvermögen)					243'896.00	
6150.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	77'189.00		74'504.00		54'071.50	
6150.4260.00	Rückerstattungen Dritter		5'000.00		5'000.00		15'623.10
6150.4612.00	Vergütung GWVUL für techn. Betreuung Brunnenmeister		45'000.00		40'000.00		50'644.40
6150.4930.00	Werkhofkostenanteil Wasserversorgung (7101.3930.01)		22'000.00		22'000.00		22'000.00
6150.4930.01	Werkhofkostenanteil Abfallbeseitigung (7301.3930.00)		20'000.00		20'000.00		20'000.00
6150.4930.02	Werkhofkostenanteil Schulanlage (2170.3930.00)		3'000.00		3'000.00		6'000.00
6150.4930.04	Werkhofkostenanteil Abwasserentsorgung (7201.3930.01)		5'000.00		5'000.00		5'000.00
62	Öffentlicher Verkehr	271'766.00	23'000.00	250'549.40	19'000.00	200'868.00	22'472.40
621	Bahninfrastruktur	3'650.00		3'275.00		1'124.00	
6210	Bahninfrastruktur	3'650.00		3'275.00		1'124.00	
6210.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	2'500.00		2'125.00			
6210.3634.00	Beitrag Velostation Solothurn	1'150.00		1'150.00		1'124.00	
629	Öffentlicher Verkehr, übriger	268'116.00	23'000.00	247'274.40	19'000.00	199'744.00	22'472.40
6290	Öffentlicher Verkehr, übriger	268'116.00	23'000.00	247'274.40	19'000.00	199'744.00	22'472.40
6290.3101.00	Ankauf Tageskarten SBB	28'000.00		28'000.00		28'000.00	
6290.3631.00	Beitrag an öffentlichen Verkehr	240'116.00		218'387.00		171'744.00	
6290.3634.01	Sponsoring Seilbahn Weissenstein			887.40			
6290.4250.00	Verkauf Tageskarten SBB		23'000.00		19'000.00		22'472.40



Erfolgsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'048'964.45	1'765'200.45	1'997'305.55	1'737'975.55	2'077'631.18	1'815'235.03
71	Wasserversorgung	816'995.00	814'495.00	801'147.75	798'647.75	854'756.50	852'918.50
710	Wasserversorgung	816'995.00	814'495.00	801'147.75	798'647.75	854'756.50	852'918.50
7100	Wasserversorgung (allgemein)	2'500.00		2'500.00		1'838.00	
7100.3149.00	Wasser-, Abwassergebühr Friedensbrunnen	1'500.00		1'500.00		1'143.00	
7100.3149.01	Wasser-, Abwassergebühr Rössli-Brunnen	1'000.00		1'000.00		695.00	
7101	Wasserversorgung SF	814'495.00	814'495.00	798'647.75	798'647.75	852'918.50	852'918.50
7101.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'200.00		1'200.00			
7101.3100.00	Büromaterial	500.00		500.00			
7101.3102.00	Drucksachen, Publikationen	450.00		450.00			
7101.3111.00	Wassermesser	15'000.00		12'000.00		5'806.80	
7101.3111.01	Anschaffung Hydranten	3'500.00		3'500.00		1'183.00	
7101.3111.02	Anschaffung Geräte	1'000.00		1'000.00			
7101.3130.00	Portogebühren	400.00		600.00		407.62	
7101.3130.01	Mitgliederbeiträge	1'800.00		1'600.00		1'470.65	
7101.3130.02	Nachführen Netzpläne	4'000.00		4'000.00		4'876.50	
7101.3131.00	Investitionsplanungen	15'500.00		20'000.00		4'642.50	
7101.3132.00	Trinkwasseranalysen	1'000.00		2'000.00		860.40	
7101.3132.01	Externe Prüfung Anschlüsse	1'000.00		1'000.00		150.00	
7101.3132.02	Externe Beratungen	10'000.00					
7101.3143.01	Unterhalt Leitungsnetz	70'000.00		70'000.00		41'600.85	
7101.3143.02	Reparatur Hydranten und Schieber	5'000.00		5'000.00		9'653.78	
7101.3143.03	Netzuntersuchungen	6'000.00		5'000.00		3'961.40	
7101.3143.05	Unterhalt Geräte und Wassermesser	13'900.00		11'400.00		6'114.00	
7101.3199.00	Vorsteuerkürzungen MWST					32.35	
7101.3300.01	Planmässige Abschreibungen VV	14'700.00		13'400.00		5'361.00	
7101.3300.25	Planmässige Abschreibungen VV (altes Verwaltungsvermögen)	106'240.00		106'240.00		106'240.00	
7101.3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK			91'057.75		242'728.20	
7101.3612.00	Betriebskosten Gruppenwasserversorgung	501'305.00		406'700.00		375'829.45	
7101.3930.00	Verwaltungskostenbeitrag (0210.4930.01)	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
7101.3930.01	Werkhofkostenbeitrag (6150.4930.00)	22'000.00		22'000.00		22'000.00	
7101.4240.00	Wasserverkäufe, Wassergebühren		650'000.00		650'000.00		685'622.45
7101.4240.02	Grundgebühren (Pauschalgebühren)		55'000.00		55'000.00		54'262.75
7101.4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'000.00		1'000.00		
7101.4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		50'845.65				
7101.4510.10	Entnahme SF Wasserversorgung Werterhalt						100'889.00
7101.4631.00	Beitrag Gebäudeversicherung		52'000.00		30'000.00		11'124.00



Erfolgsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7101.4940.00	Interne Verzinsung SF Wasser		5'649.35		2'647.75		1'020.30
7101.4990.02	Hydrantenentschädigung				60'000.00		
72	Abwasserbeseitigung	637'201.45	637'201.45	631'266.80	631'266.80	667'973.98	667'973.98
720	Abwasserbeseitigung	637'201.45	637'201.45	631'266.80	631'266.80	667'973.98	667'973.98
7201	Abwasserbeseitigung SF	637'201.45	637'201.45	631'266.80	631'266.80	667'973.98	667'973.98
7201.3120.00	Strom Pumpwerke	600.00		600.00		432.90	
7201.3130.00	Portogebühren	400.00		600.00		407.62	
7201.3130.01	Nachführung Werkkataster	15'000.00		15'000.00		6'726.15	
7201.3130.02	Unterhalt und Entleerung Einfallschächte	25'000.00		25'000.00		18'438.20	
7201.3131.00	Investitionsplanungen	10'000.00		13'000.00		18'087.35	
7201.3132.00	Externe Prüfung Anschlüsse	5'000.00		5'000.00			
7201.3132.01	Externe Beratungen	10'000.00		20'000.00			
7201.3137.00	Steuern und Abgaben	460.00		500.00		460.00	
7201.3143.01	Unterhalt Kanalisationsnetz	8'000.00		14'000.00		402.15	
7201.3143.02	Kontrolle und Wartung Kanalisationsnetz	15'000.00		10'000.00			
7201.3143.03	Wartung Pumpwerke	3'500.00		3'500.00		625.00	
7201.3143.04	Abklärungen Kanalisationsanschlüsse	2'000.00		2'000.00		12'033.60	
7201.3143.07	Unterhalt RRB	1'000.00		1'000.00			
7201.3169.00	Pachtzins Durchleitung SBB	60.00		60.00		60.00	
7201.3300.02	Planmässige Abschreibungen VV	8'500.00		3'800.00		-4'438.00	
7201.3300.25	Planmässige Abschreibungen VV (altes Verwaltungsvermögen)	93'725.00		93'725.00		93'724.00	
7201.3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	127'792.45		55'920.80		115'455.66	
7201.3510.10	Einlage SF Abwasser Werterhalt	4'350.00		15'950.00		23'906.15	
7201.3612.00	Betriebsbeitrag an ARA	254'000.00		299'283.00		329'325.20	
7201.3612.01	Abgabe an ZASE - Mikroverunreinigungen	32'814.00		32'328.00		32'328.00	
7201.3930.00	Verwaltungskostenbeitrag (0210.4930.02)	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
7201.3930.01	Werkhofkostenanteil Abwasserentsorgung (6150.4930.04)	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
7201.4240.00	Abwassergebühren		400'000.00		400'000.00		437'415.58
7201.4240.01	Grundgebühren (Pauschalgebühren)		200'000.00		200'000.00		197'381.20
7201.4260.00	Rückerstattungen Dritter		5'000.00		5'000.00		
7201.4510.10	Entnahme SF Abwasser Werterhalt		15'950.00		16'850.00		24'146.15
7201.4940.00	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand		16'251.45		9'416.80		9'031.05
73	Abfallbeseitigung	295'654.00	291'654.00	290'711.00	286'711.00	277'117.70	272'927.85
730	Abfallbeseitigung	295'654.00	291'654.00	290'711.00	286'711.00	277'117.70	272'927.85
7300	Abfallbeseitigung (allgemein)	4'000.00		4'000.00		4'189.85	



Erfolgsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7300.3631.00	Beitrag Entsorgungskosten tierische Abfälle	4'000.00		4'000.00		4'189.85	
7301	Abfallbeseitigung SF	291'654.00	291'654.00	286'711.00	286'711.00	272'927.85	272'927.85
7301.3000.01	Besoldung Umweltschutzkommission	2'000.00		1'500.00		1'897.10	
7301.3030.00	Mithilfe Häckseln	1'000.00		1'000.00		787.55	
7301.3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'500.00		2'500.00		1'977.46	
7301.3111.00	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'500.00		20'000.00			
7301.3130.00	Kehrichtabfuhr	86'000.00		83'000.00		84'424.40	
7301.3130.01	Entleerung Bauschuttmulden	8'000.00		7'000.00		6'235.55	
7301.3130.02	Entleerung Altglasmulden	6'500.00		5'000.00		5'609.00	
7301.3130.03	Entleerung Metallmulde	4'500.00		4'000.00		4'000.00	
7301.3130.04	Entsorgung Altöl	500.00		500.00		470.00	
7301.3130.05	Entsorgung Aluminium und Weissblech	10'000.00		8'000.00		9'640.45	
7301.3130.07	Häckselaktionen	7'500.00		7'500.00		7'087.50	
7301.3130.08	Giftsammelaktionen	6'000.00		4'000.00		5'231.65	
7301.3130.09	Entsorgung Altpapier	12'000.00		10'000.00		11'172.35	
7301.3130.10	Entsorgung Karton	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
7301.3130.11	Entsorgung kompostierbare Abfälle	30'000.00		25'000.00		30'791.40	
7301.3130.12	Abgabe an Altlastenfonds	15'000.00		15'000.00		14'339.50	
7301.3130.13	Umweltschutzaktionen	4'000.00		4'000.00			
7301.3130.15	Sammelcontainer Plastik	4'500.00		5'000.00		3'250.60	
7301.3130.16	Einkauf Gebührenmarken	25'000.00		18'000.00		24'204.59	
7301.3130.17	Porti Abfallbeseitigung	1'000.00		1'500.00		832.30	
7301.3130.18	Entsorgung Styropor	1'500.00		1'500.00		1'400.20	
7301.3130.30	Mitgliederbeiträge	900.00		500.00		770.00	
7301.3161.00	Kartonpresse	5'000.00		6'500.00		5'825.00	
7301.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'500.00		2'500.00		2'168.65	
7301.3199.00	Vorsteuerminderungen MWST					585.90	
7301.3910.00	Entschädigung Papiersammlung Schule (2192.4910.00)	3'000.00		3'000.00			
7301.3930.00	Werkhofkostenanteil Abfallbeseitigung (6150.4930.01)	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
7301.3930.01	Verwaltungskostenbeitrag Abfallbeseitigung (0210.4930.03)	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
7301.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	254.00		211.00		226.70	
7301.4240.00	Kehrichtgebühren		200'000.00		190'000.00		200'797.65
7301.4240.01	Kehrichtgebühren - MWST						259.80
7301.4250.00	Entsorgungsgebühren		7'500.00		7'500.00		4'832.70
7301.4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'000.00		1'000.00		443.45
7301.4260.01	Verkauf Gebührenmarken		25'000.00		18'000.00		23'510.55
7301.4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		45'121.65		57'735.50		30'258.90
7301.4636.00	Altglas Recyclinggebühr - Vetroswiss		10'000.00		10'000.00		10'658.65
7301.4940.00	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand		3'032.35		2'475.50		2'166.15



Erfolgsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
74	Verbauungen	50'300.00	10'100.00	59'610.00	9'600.00	53'220.05	9'562.00
741	Gewässerverbauungen	50'300.00	10'100.00	59'610.00	9'600.00	53'220.05	9'562.00
7410	Gewässerverbauungen	50'300.00	10'100.00	59'610.00	9'600.00	53'220.05	9'562.00
7410.3130.00	Littering Aareraum			1'000.00			
7410.3130.01	Littering Emme - Repla Projekt	2'500.00		2'500.00			
7410.3131.00	Planungen und Projektierungen			11'000.00			
7410.3142.00	Unterhalt Bäche					34'446.25	
7410.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	26'500.00		26'000.00			
7410.3631.00	Beitrag JGK-Unterhalt	16'300.00		15'300.00		15'436.00	
7410.4250.00	Holzverkäufe	5'000.00	500.00	3'810.00	500.00	3'337.80	
7410.4631.00	Beiträge vom Kanton an Unterhalt		5'600.00		5'100.00		5'562.00
7410.4893.00	Entnahme Vorfinanzierung Revitalisierung Emme		4'000.00		4'000.00		4'000.00
75	Arten- und Landschaftsschutz	22'433.00		18'433.00		28'060.05	
750	Arten- und Landschaftsschutz	22'433.00		18'433.00		28'060.05	
7500	Arten- und Landschaftsschutz	22'433.00		18'433.00		28'060.05	
7500.3631.00	Abgabe Naturschutzfonds	20'000.00		16'000.00		25'627.05	
7500.3632.00	Trägerschaft für Vollzug Landschaftsqualität und Vernetzung im repla-Perimeter	2'073.00		2'073.00		2'073.00	
7500.3636.00	Beiträge an Natur- und Vogelschutzverein	360.00		360.00		360.00	
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	34'509.00		23'007.00		4'918.80	
769	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	34'509.00		23'007.00		4'918.80	
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	34'509.00		23'007.00		4'918.80	
7690.3000.00	Präsidium Umwelt- und Energiekommission	4'000.00					
7690.3000.01	Sitzungsgelder Umwelt- und Energiekommission	6'150.00		6'000.00			
7690.3099.00	Kommissionessen, Umwelt- und Energiekommission	500.00		500.00			
7690.3130.00	UWEK-Aktionen	8'000.00					
7690.3131.00	Altlastenrechtliche Untersuchungen			5'000.00		4'918.80	
7690.3132.00	Honorare externe Berater	6'000.00		6'000.00			
7690.3199.00	Bevölkerungsinfo	9'000.00		5'000.00			
7690.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	859.00		507.00			
77	Übriger Umweltschutz	132'344.00	11'750.00	116'883.00	11'750.00	142'939.25	10'425.00
771	Friedhof und Bestattung	132'344.00	11'750.00	116'883.00	11'750.00	142'939.25	10'425.00

**Erfolgsrechnung Budget 2023**

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7710	Friedhof und Bestattung (allgemein)	132'344.00	11'750.00	116'883.00	11'750.00	142'939.25	10'425.00
7710.3010.00	Besoldung Wartung Friedhofgebäude	3'800.00		3'500.00		3'558.05	
7710.3101.00	Reinigungsmaterial Friedhofgebäude	500.00		500.00			
7710.3111.00	Anschaffung Geräte und Werkzeuge	800.00		800.00		472.60	
7710.3120.00	Strom Friedhofgebäude	3'850.00		3'500.00		2'540.30	
7710.3120.01	Wasser- / Abwassergebühren Friedhof	8'000.00		5'000.00		15'508.05	
7710.3130.00	Grabaushub	1'500.00		1'500.00		561.50	
7710.3134.00	Sachversicherungsprämien	350.00		350.00		339.60	
7710.3140.00	Unterhalt Friedhof	97'000.00		84'000.00		105'174.75	
7710.3140.01	Beschriftung Gemeinschaftsgrab	11'500.00		11'500.00		7'916.00	
7710.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude (Friedhofhalle)	500.00		2'500.00		2'953.00	
7710.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen und Geräte	800.00		400.00			
7710.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					725.00	
7710.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	3'400.00		3'333.00		2'890.00	
7710.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	344.00				300.40	
7710.4240.00	Grab- und Leichenhausbenützungsgebühren		150.00		150.00		
7710.4260.00	Rückzahlung Beschriftungen		11'500.00		11'500.00		10'425.00
7710.4260.01	Rückerstattungen		100.00		100.00		
79	Raumordnung	59'528.00		56'247.00		48'644.85	1'427.70
790	Raumordnung	59'528.00		56'247.00		48'644.85	1'427.70
7900	Raumordnung (allgemein)	59'528.00		56'247.00		48'644.85	1'427.70
7900.3000.00	Präsidium Planungskommission	5'216.00		5'110.00		5'060.65	
7900.3000.01	Sitzungsgelder	6'150.00		6'000.00		5'717.25	
7900.3099.00	Kommissionssessen Planungskommission	500.00		500.00		500.00	
7900.3102.00	Inserate	1'500.00		1'500.00		327.55	
7900.3130.00	Gebühren Raumordnung					1'223.00	
7900.3132.00	Raumplanung und Verkehr	6'000.00		6'000.00		4'436.90	
7900.3132.01	Nachführen/Erarbeiten Gemeindepläne	7'000.00		7'000.00		3'989.65	
7900.3132.03	Ortsplanung, Ortsplanungsrevision	5'000.00		5'000.00		2'750.20	
7900.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	9'200.00		6'700.00		6'144.00	
7900.3632.00	Beitrag Regionalplanung	18'000.00		17'500.00		17'635.10	
7900.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	962.00		937.00		860.55	
7900.4260.00	Rückerstattungen (Gestaltungsplanung)						1'427.70
8	VOLKSWIRTSCHAFT	316'813.00	528'500.00	292'086.00	471'500.00	247'420.98	545'077.66
81	Landwirtschaft	3'915.00		3'397.00		4'265.80	



Erfolgsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
813	Produktionsverbesserungen Vieh	3'000.00		2'500.00		3'368.95	
8130	Produktionsverbesserungen Vieh	3'000.00		2'500.00		3'368.95	
8130.3631.00	Beitrag an Tierseuchenbekämpfung Kanton	3'000.00		2'500.00		3'368.95	
814	Produktionsverbesserungen Pflanzen	915.00		897.00		896.85	
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	915.00		897.00		896.85	
8140.3000.00	Besoldung Erhebungsstelle Landwirtschaft	844.00		827.00		827.00	
8140.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	71.00		70.00		69.85	
82	Forstwirtschaft	18'500.00		18'000.00		19'020.00	
820	Forstwirtschaft	18'500.00		18'000.00		19'020.00	
8200	Forstwirtschaft	18'500.00		18'000.00		19'020.00	
8200.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV					1'450.00	
8200.3631.00	Beitrag gemeinwirtsch. Leistungen Wald	18'500.00		18'000.00		17'570.00	
85	Industrie, Gewerbe, Handel	6'500.00		6'291.00		6'291.00	
850	Industrie, Gewerbe, Handel	6'500.00		6'291.00		6'291.00	
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	6'500.00		6'291.00		6'291.00	
8500.3632.00	Beitrag espaceSolethurn	6'500.00		6'291.00		6'291.00	
87	Brennstoffe und Energie	287'898.00	528'500.00	264'398.00	471'500.00	217'844.18	545'077.66
871	Elektrizität	287'898.00	528'500.00	264'398.00	471'500.00	217'844.18	545'077.66
8710	Elektrizität (allgemein)	287'898.00	528'500.00	264'398.00	471'500.00	217'844.18	545'077.66
8710.3131.00	Investitionsplanung	25'000.00		20'500.00			
8710.3132.01	Kabeleinmessungen					169.60	
8710.3132.02	Belastungsmessungen					4'519.00	
8710.3132.03	Externe Prüfung Anschlüsse					1'272.65	
8710.3132.06	Netzschemaplan Feuerwehr - Nachführung					2'807.25	
8710.3132.08	Beratungen Dritter					2'324.00	
8710.3132.11	Anlagebuchhaltung und Kostenrechnung	8'000.00				5'065.00	
8710.3132.12	Datentransfer Kataster					49'602.05	
8710.3132.13	Technische Abklärungen	20'000.00		20'000.00			



Erfolgsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8710.3132.14	GIS Nachführung Netzpläne	7'500.00		7'500.00			
8710.3132.15	Überprüfung EL-Kataster	45'000.00					
8710.3143.00	Unterhalt Elektranetz	25'000.00		45'000.00		2'598.20	
8710.3143.01	Hausanschlüsse	20'000.00		20'000.00		8'195.08	
8710.3143.02	Strassenbeleuchtung Katasterplan					3'940.00	
8710.3143.04	Erstellen digitaler Werkkataster					10'377.15	
8710.3143.05	Kleinere Netzausbauten	33'000.00		45'000.00		26'222.15	
8710.3151.01	Unterhalt KVK	10'000.00		10'000.00		12'027.05	
8710.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	26'000.00		28'000.00		20'327.00	
8710.3300.25	Planmässige Abschreibungen VV (altes Verwaltungsvermögen)	58'398.00		58'398.00		58'398.00	
8710.3930.00	Verwaltungskostenbeitrag (0210.4930.04)	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
8710.4120.00	Konzessionsgebühren AEK		100'000.00		100'000.00		96'943.89
8710.4120.01	Netznutzungsentgelt AEK		350'000.00		370'000.00		370'626.97
8710.4120.02	Mehrpachtenentschädigung AEK		77'000.00				77'506.80
8710.4260.00	Rückerstattungen		1'500.00		1'500.00		
9	FINANZEN UND STEUERN	385'000.45	13'121'858.00	232'236.55	12'160'062.00	493'911.71	13'831'570.61
91	Steuern	108'000.00	12'630'500.00	125'100.00	11'512'000.00	124'099.95	12'977'116.65
910	Steuern	108'000.00	12'630'500.00	125'100.00	11'512'000.00	124'099.95	12'977'116.65
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	98'500.00	12'280'000.00	116'000.00	11'092'000.00	114'699.95	12'454'928.25
9100.3181.10	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern Nat. Personen	90'000.00		110'000.00		95'072.40	
9100.3181.11	Erlasse			2'000.00			
9100.3181.20	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern Jur. Personen			2'000.00		11'127.90	
9100.3631.10	Pauschale Steueranrechnung	8'500.00		2'000.00		8'499.65	
9100.4000.00	Gemeindesteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		9'900'000.00		8'700'000.00		9'027'842.90
9100.4000.10	Gemeindesteuern natürliche Personen Vorjahre		1'300'000.00		900'000.00		1'284'073.90
9100.4000.85	Bussen (Nachsteuern)						5'506.30
9100.4000.90	Eingang abgeschriebener Steuern natürliche Personen		35'000.00		12'000.00		38'228.70
9100.4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		150'000.00		400'000.00		948'354.15
9100.4010.00	Gemeindesteuern juristische Personen Rechnungsjahr		665'000.00		900'000.00		1'002'156.40
9100.4010.10	Gemeindesteuern juristische Personen Vorjahre		200'000.00		150'000.00		120'231.90
9100.4612.00	Beitrag Kirchgemeinden an Steuerveranlagungskosten		30'000.00		30'000.00		28'534.00
9101	Sondersteuern	9'500.00	350'500.00	9'100.00	420'000.00	9'400.00	522'188.40
9101.3611.00	Entsch. an Kanton für Hundemarken	9'500.00		9'100.00		9'400.00	
9101.4022.00	Grundstückgewinnsteuern		100'000.00		110'000.00		184'660.80
9101.4022.10	Kapitalabfindungssteuern		220'000.00		280'000.00		307'037.60
9101.4033.00	Hundesteuern		30'500.00		30'000.00		30'490.00



Erfolgsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
93	Finanz- und Lastenausgleich	99'998.00	306'568.00		480'072.00		602'500.00
930	Finanz- und Lastenausgleich	99'998.00	306'568.00		480'072.00		602'500.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	99'998.00	306'568.00		480'072.00		602'500.00
9300.3621.50	Ressourcenausgleich FILAG	99'998.00					
9300.4621.50	Ressourcenausgleich FILAG				84'105.00		373'272.00
9300.4621.60	Lastenausgleich FILAG		243'488.00		248'182.00		126'032.00
9300.4621.61	Härtefallausgleich STAF		63'080.00		147'785.00		103'196.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	176'982.45	181'270.00	107'116.55	165'470.00	251'187.08	250'008.91
961	Zinsen	146'893.45	136'000.00	100'866.55	122'000.00	101'271.42	120'183.81
9610	Zinsen	146'893.45	136'000.00	100'866.55	122'000.00	101'271.42	120'183.81
9610.3130.00	Post- und Bankspesen	6'200.00		6'200.00		6'682.16	
9610.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	3'500.00		3'000.00		3'706.65	
9610.3401.01	Vergütungszinsen	20'000.00		25'000.00		21'754.80	
9610.3406.00	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	92'260.00		54'602.00		56'910.31	
9610.3940.00	Interne Verrechnung von Zinsen (Wasserversorgung)	5'649.65		2'647.75		1'020.30	
9610.3940.01	Interne Verrechnung von Zinsen (Abfallbeseitigung)	3'032.35				2'166.15	
9610.3940.02	Interne Verrechnung von Zinsen (Abwasserbeseitigung)	16'251.45		9'416.80		9'031.05	
9610.4400.00	Zinsen flüssige Mittel						0.07
9610.4401.00	Verzugszins		65'000.00		60'000.00		59'056.24
9610.4407.00	Zinsen langfristige Finanzanlagen		10'000.00		8'000.00		8'040.00
9610.4420.00	Dividenden FV		11'000.00		11'000.00		10'550.00
9610.4451.00	Erträge aus Beteiligungen VV		50'000.00		43'000.00		42'537.50
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	30'089.00	45'270.00	2'250.00	43'470.00	143'338.51	93'970.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	30'089.00	45'270.00	2'250.00	43'470.00	143'338.51	93'970.00
9630.3000.00	Besoldung Liegenschaftsverwalter	4'000.00					
9630.3102.00	Drucksachen, Publikationen, Inserate					287.55	
9630.3134.00	Gebäudeversicherungsprämien	250.00		750.00		226.25	
9630.3144.00	Unterhalt Gartenstrasse 9	5'000.00				3'297.70	
9630.3144.01	Unterhalt Derendingenstrasse 12	5'000.00					
9630.3144.02	Unterhalt Friedhofstrasse 12	5'000.00					
9630.3144.03	Unterhalt Deitingenstrasse 36	5'000.00					
9630.3144.04	Unterhalt Friedhofstrasse 14	1'000.00					
9630.3145.00	Unterhalt Wilerwald	4'500.00		1'500.00		1'406.00	



Erfolgsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9630.3441.40	Wertberichtigung Gebäude FV					138'121.01	
9630.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	339.00					
9630.4430.00	Baurechtszins "Lüthimatte"		23'070.00		23'070.00		23'070.00
9630.4430.01	Mietzins Gartenstrasse 9		20'400.00		20'400.00		6'800.00
9630.4430.02	Mietzins Garagen Derendingenstrasse 12		1'800.00				
9630.4443.00	Wertberichtigung Grundstücke FV						64'100.00
969	Finanzvermögen, übriges			4'000.00		6'577.15	35'855.10
9690	Finanzvermögen, übriges			4'000.00		6'577.15	35'855.10
9690.3440.01	Wertberichtigung Wertschriften FV					6'394.80	
9690.3499.00	Negativzinsen Geldanlagen			4'000.00		182.35	
9690.4411.00	Realisierte Kursgewinne Sachanlagen FV						33'000.00
9690.4499.00	Negativzinsen Geldaufnahme						2'855.10
97	Rückverteilungen		3'500.00		2'500.00		1'324.85
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		3'500.00		2'500.00		1'324.85
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		3'500.00		2'500.00		1'324.85
9710.4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		3'500.00		2'500.00		1'324.85
99	Nicht aufgeteilte Posten	20.00	20.00	20.00	20.00	118'624.68	620.20
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	20.00	20.00	20.00	20.00	20.00	620.20
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge						600.20
9950.4896.00	Auflösung Neubewertungsreserve						600.20
9951	Stiftungen	20.00	20.00	20.00	20.00	20.00	20.00
9951.3632.00	Beiträge aus Fonds	20.00		20.00		20.00	
9951.4409.00	Zinsertrag Legat Henri Meyer		20.00		20.00		20.00
999	Abschluss					118'604.68	
9990	Abschluss					118'604.68	
9990.9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					118'604.68	



Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Total	19'272'688.40	18'175'314.95	18'753'797.15	16'939'753.55	18'845'098.71	18'845'098.71
	Netto Aufwand		1'097'373.45		1'814'043.60		
3	Aufwand	19'272'688.40		18'753'797.15		18'726'494.03	
30	Personalaufwand	6'198'055.00		5'893'302.00		5'588'901.32	
300	Behörden und Kommissionen	434'755.00		342'959.00		410'519.40	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	370'255.00		280'959.00		324'448.15	
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen (nicht zum massgebenden Lohn gehörend)	64'500.00		62'000.00		86'071.25	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'429'072.00		1'442'518.00		1'416'968.85	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'429'072.00		1'442'518.00		1'416'968.85	
302	Löhne der Lehrpersonen	3'237'902.00		3'069'421.00		2'812'720.25	
3020	Löhne der Lehrpersonen	3'237'902.00		3'069'421.00		2'812'720.25	
303	Temporäre Arbeitskräfte	6'000.00		5'000.00		6'729.55	
3030	Temporäre Arbeitskräfte	6'000.00		5'000.00		6'729.55	
305	Arbeitgeberbeiträge	1'007'146.00		952'424.00		875'340.95	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	385'825.00		366'280.00		345'677.50	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	586'722.00		552'534.00		491'203.00	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	22'749.00		22'322.00		27'589.55	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	11'850.00		11'288.00		10'870.90	
309	Übriger Personalaufwand	83'180.00		80'980.00		66'622.32	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	65'380.00		62'230.00		52'495.37	
3099	Übriger Personalaufwand	17'800.00		18'750.00		14'126.95	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'799'945.50		2'716'705.00		2'478'896.72	
310	Material- und Warenaufwand	247'340.00		250'040.00		224'872.16	
3100	Büromaterial	10'750.00		10'920.00		9'158.35	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	73'100.00		68'200.00		64'245.60	
3102	Drucksachen, Publikationen	54'500.00		53'730.00		50'905.95	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	4'190.00		3'990.00		3'498.70	
3104	Lehrmittel	104'500.00		112'900.00		89'587.81	
3105	Lebensmittel					7'271.75	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	300.00		300.00		204.00	

**Erfolgsrechnung Budget 2023**

Sachgruppengliederung

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
311	Nicht aktivierbare Anlagen	159'692.75		139'680.00		132'893.21	
3110	Büromöbel und -geräte	23'000.00		16'000.00		11'024.08	
3111	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	79'150.00		95'714.00		84'568.11	
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	38'135.00		7'366.00		29'034.65	
3113	Hardware	9'000.00		11'000.00		288.85	
3118	Immateriellen Anlagen	807.75		1'000.00		807.75	
3119	Übrige nicht aktivierbaren Anlagen	9'600.00		8'600.00		7'169.77	
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	209'300.00		201'850.00		209'647.95	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	209'300.00		201'850.00		209'647.95	
313	Dienstleistungen und Honorare	940'475.00		859'165.00		745'741.57	
3130	Dienstleistungen Dritter	521'005.00		438'755.00		422'680.33	
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	96'500.00		119'000.00		69'429.40	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	255'400.00		233'900.00		186'404.49	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	13'550.00		13'850.00		17'204.90	
3134	Sachversicherungsprämien	46'310.00		46'410.00		45'266.95	
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	2'300.00		2'300.00			
3137	Steuern und Abgaben	5'410.00		4'950.00		4'755.50	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	737'200.00		757'750.00		756'838.10	
3140	Unterhalt an Grundstücken	140'400.00		127'400.00		164'028.81	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	139'000.00		210'250.00		202'386.55	
3142	Unterhalt Wasserbau	26'500.00		26'000.00		34'446.25	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	202'400.00		231'900.00		125'723.36	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	221'900.00		158'200.00		227'009.13	
3145	Unterhalt Wald	4'500.00		1'500.00		1'406.00	
3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	2'500.00		2'500.00		1'838.00	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	204'997.75		197'700.00		189'983.13	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	12'000.00		7'000.00		6'369.74	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	114'250.00		111'150.00		114'910.45	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	31'000.00		31'000.00		29'852.94	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	47'747.75		48'550.00		38'850.00	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	53'590.00		55'090.00		33'945.71	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	40'530.00		40'530.00		20'265.00	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	5'000.00		6'500.00		5'825.00	
3162	Raten für operatives Leasing/Mietleasing	8'000.00		8'000.00		7'795.71	
3169	Übrige Mieten und Benützungskosten	60.00		60.00		60.00	
317	Spesenentschädigungen	117'300.00		106'230.00		47'096.49	

**Erfolgsrechnung Budget 2023**

Sachgruppengliederung

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170	Reisekosten und Spesen	44'100.00		37'030.00		25'220.44	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	73'200.00		69'200.00		21'876.05	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	102'700.00		125'700.00		118'247.85	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	102'700.00		125'700.00		118'247.85	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	27'350.00		23'500.00		19'630.55	
3190	Schadenersatzleistungen/Selbstbehalte					1'000.00	
3199	Übriger Betriebsaufwand	27'350.00		23'500.00		18'630.55	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	746'206.00		835'667.00		653'764.80	
330	Sachanlagen VV	746'206.00		835'667.00		653'764.80	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	746'206.00		835'667.00		653'764.80	
34	Finanzaufwand	112'260.00		83'602.00		223'363.27	
340	Zinsaufwand	112'260.00		79'602.00		78'665.11	
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	20'000.00		25'000.00		21'754.80	
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	92'260.00		54'602.00		56'910.31	
344	Wertberichtigungen Anlagen FV					144'515.81	
3440	Wertberichtigungen Finanzanlagen FV					6'394.80	
3441	Wertberichtigung Sachanlagen FV					138'121.01	
349	Verschiedener Finanzaufwand			4'000.00		182.35	
3499	Übriger Finanzaufwand			4'000.00		182.35	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	132'142.45		162'928.55		382'090.01	
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	132'142.45		162'928.55		382'090.01	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	132'142.45		162'928.55		382'090.01	
36	Transferaufwand	8'120'322.00		7'905'104.05		7'179'919.46	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	3'388'130.00		3'327'113.00		3'218'717.74	
3611	Entschädigungen an Kantone	732'091.00		753'785.00		786'502.14	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'656'039.00		2'573'328.00		2'432'215.60	
362	Finanz- und Lastenausgleich	99'998.00					
3621	Abgabe Finanz- und Lastenausgleich	99'998.00					



Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	4'610'095.00		4'555'892.05		3'939'102.72	
3631	Beiträge an Kantone	1'637'126.00		1'455'837.00		1'340'479.35	
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'329'352.00		2'442'924.00		2'005'506.37	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	25'200.00		26'087.40		24'954.00	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	601'917.00		612'043.65		560'089.20	
3637	Beiträge an private Haushalte	16'500.00		19'000.00		8'073.80	
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	22'099.00		22'099.00		22'099.00	
3660	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	22'099.00		22'099.00		22'099.00	
38	Ausserordentlicher Aufwand					1'200'000.00	
383	Zusätzliche Abschreibungen					1'200'000.00	
3830	Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen VV					1'200'000.00	
39	Interne Verrechnungen	1'163'757.45		1'156'488.55		1'019'558.45	
391	Dienstleistungen	3'000.00		3'000.00			
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'000.00		3'000.00			
392	Pacht, Mieten, Benützungskosten	24'000.00		24'000.00		24'000.00	
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	24'000.00		24'000.00		24'000.00	
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	105'000.00		105'000.00		108'000.00	
3930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	105'000.00		105'000.00		108'000.00	
394	Zinsen und Finanzaufwand	24'933.45		12'064.55		12'217.50	
3940	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand	24'933.45		12'064.55		12'217.50	
399	Übrige interne Verrechnungen	1'006'824.00		1'012'424.00		875'340.95	
3990	Übrige interne Verrechnungen	1'006'824.00		1'012'424.00		875'340.95	
4	Ertrag		18'175'314.95		16'939'753.55		18'845'098.71
40	Fiskalertrag		12'600'500.00		11'482'000.00		12'948'582.65
400	Direkte Steuern natürliche Personen		11'385'000.00		10'012'000.00		11'304'005.95
4000	Einkommens-, Vermögenssteuern natürliche Personen		11'235'000.00		9'612'000.00		10'355'651.80
4002	Quellensteuern natürliche Personen		150'000.00		400'000.00		948'354.15
401	Direkte Steuern juristische Personen		865'000.00		1'050'000.00		1'122'388.30
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		865'000.00		1'050'000.00		1'122'388.30

**Erfolgsrechnung Budget 2023**

Sachgruppengliederung

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
402	Übrige Direkte Steuern		320'000.00		390'000.00		491'698.40
4022	Vermögensgewinnsteuern		320'000.00		390'000.00		491'698.40
403	Besitz- und Aufwandsteuern		30'500.00		30'000.00		30'490.00
4033	Hunde- und Reittiersteuern		30'500.00		30'000.00		30'490.00
41	Regalien und Konzessionen		527'000.00		470'000.00		545'077.66
412	Konzessionen		527'000.00		470'000.00		545'077.66
4120	Konzessionen		527'000.00		470'000.00		545'077.66
42	Entgelte		1'991'775.00		1'958'525.00		2'032'968.39
420	Ersatzabgaben		198'000.00		180'000.00		196'747.81
4200	Ersatzabgaben		198'000.00		180'000.00		196'747.81
421	Gebühren für Amtshandlungen		76'500.00		77'500.00		56'646.00
4210	Gebühren für Amtshandlungen		76'500.00		77'500.00		56'646.00
423	Schul- und Kursgelder		62'350.00		65'000.00		60'806.40
4230	Schulgelder		62'350.00		65'000.00		60'806.40
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'507'450.00		1'497'550.00		1'576'146.83
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'507'450.00		1'497'550.00		1'576'146.83
425	Erlös aus Verkäufen		41'020.00		37'020.00		36'440.20
4250	Verkäufe		41'020.00		37'020.00		36'440.20
426	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen		105'455.00		100'455.00		106'181.15
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		105'455.00		100'455.00		106'181.15
427	Bussen		1'000.00		1'000.00		
4270	Bussen		1'000.00		1'000.00		
44	Finanzertrag		186'790.00		170'490.00		251'468.71
440	Zinsertrag		75'020.00		68'020.00		67'116.31
4400	Zinsen flüssige Mittel						0.07
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		65'000.00		60'000.00		59'056.24
4407	Zinsen langfristige Finanzanlagen		10'000.00		8'000.00		8'040.00
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		20.00		20.00		20.00



Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
441	Realisierte Gewinne FV						33'000.00
4411	Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV						33'000.00
442	Beteiligungsertrag FV		11'000.00		11'000.00		10'550.00
4420	Dividenden		11'000.00		11'000.00		10'550.00
443	Liegenschaftenertrag FV		45'270.00		43'470.00		29'870.00
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		45'270.00		43'470.00		29'870.00
444	Wertberichtigungen Anlagen FV						64'100.00
4443	Marktwertanpassungen Liegenschaften						64'100.00
445	Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen des VV		50'000.00		43'000.00		42'537.50
4451	Erträge aus Beteiligungen VV		50'000.00		43'000.00		42'537.50
447	Liegenschaftenertrag VV		5'500.00		5'000.00		1'439.80
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		2'300.00		2'800.00		1'199.80
4472	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		3'200.00		2'200.00		240.00
449	Übriger Finanzertrag						2'855.10
4499	Übriger Finanzertrag						2'855.10
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		111'917.30		74'585.50		155'294.05
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		111'917.30		74'585.50		155'294.05
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		111'917.30		74'585.50		155'294.05
46	Transferertrag		1'589'253.50		1'621'189.00		1'870'883.60
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		130'800.00		126'200.00		93'031.65
4610	Entschädigungen vom Bund		35'000.00		35'000.00		8'167.10
4611	Entschädigungen von Kantonen		5'800.00		6'200.00		5'686.15
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		90'000.00		85'000.00		79'178.40
462	Finanz- und Lastenausgleich		306'568.00		480'072.00		602'500.00
4621	Beitrag Finanz- und Lastenausgleich		306'568.00		480'072.00		602'500.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		1'148'385.50		1'012'417.00		1'174'027.10
4631	Beiträge von Kantonen		1'100'885.50		968'917.00		1'102'888.95
4632	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		7'500.00		7'500.00		5'654.00
4636	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		10'000.00		10'000.00		10'658.65



Erfolgsrechnung Budget 2023

Sachgruppengliederung

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4637	Beiträge von privaten Haushalten		30'000.00		26'000.00		54'825.50
469	Verschiedener Transferertrag		3'500.00		2'500.00		1'324.85
4699	Rückverteilungen		3'500.00		2'500.00		1'324.85
48	Ausserordentlicher Ertrag		4'000.00		4'000.00		21'265.20
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		4'000.00		4'000.00		21'265.20
4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK		4'000.00		4'000.00		20'665.00
4896	Entnahmen aus Neubewertungsreserven						600.20
49	Interne Verrechnungen		1'164'079.15		1'158'964.05		1'019'558.45
491	Dienstleistungen		3'000.00		3'000.00		
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		3'000.00		3'000.00		
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten		24'000.00		24'000.00		24'000.00
4920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		24'000.00		24'000.00		24'000.00
493	Betriebs- und Verwaltungskosten		105'000.00		105'000.00		108'000.00
4930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		105'000.00		105'000.00		108'000.00
494	Interne Verrechnung Zinsen und Finanzaufwand		24'933.15		14'540.05		12'217.50
4940	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand		24'933.15		14'540.05		12'217.50
499	Übrige interne Verrechnungen		1'007'146.00		1'012'424.00		875'340.95
4990	Übrige interne Verrechnungen		1'007'146.00		1'012'424.00		875'340.95
9	Abschlusskonten					118'604.68	
90	Abschluss Erfolgsrechnung					118'604.68	
900	Abschluss Erfolgsrechnung (allgemeiner Haushalt)					118'604.68	
9000	Ertragsüberschuss					118'604.68	

Investitionsrechnung

Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 Allgemeine Verwaltung	110'000.00				22'790.46	
Nettoergebnis		110'000.00				22'790.46
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit			55'000.00	19'250.00	70'746.00	101'971.65
Nettoergebnis				35'750.00		-31'225.65
2 Bildung	405'000.00		2'381'000.00		970'993.65	
Nettoergebnis		405'000.00		2'381'000.00		970'993.65
3 Kultur, Sport und Freizeit					138'902.10	95'259.35
Nettoergebnis						43'642.75
4 Gesundheit						
Nettoergebnis						
5 Soziale Sicherheit						
Nettoergebnis						
6 Verkehr	685'000.00	120'000.00	480'000.00		364'559.30	4'071.05
Nettoergebnis		565'000.00		480'000.00		360'488.25
7 Umweltschutz und Raumordnung	767'000.00	147'400.00	578'000.00	59'500.00	400'435.75	101'816.70
Nettoergebnis		619'600.00		518'500.00		298'619.05
8 Volkswirtschaft	115'000.00	10'000.00	210'000.00	10'000.00	187'317.85	33'942.00
Nettoergebnis		105'000.00		200'000.00		153'375.85
Total Ausgaben / Einnahmen	2'082'000.00	277'400.00	3'704'000.00	88'750.00	2'155'745.11	337'060.75
Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen		1'804'600.00		3'615'250.00		1'818'684.36
Total	2'082'000.00	2'082'000.00	3'704'000.00	3'704'000.00	2'155'745.11	2'155'745.11

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung, Sachgruppen		Budget 2023	Budget 2022	Jahresrechnung 2021
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	1'962'000.00	3'574'000.00	1'951'351.06
52	Immaterielle Anlagen	120'000.00	0.00	44'394.05
54	Darlehen	0.00	0.00	30'000.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	130'000.00	130'000.00
Total Investitionsausgaben		2'082'000.00	3'704'000.00	2'155'745.11
Investitionseinnahmen				
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	120'736.00
62	Übertragung immaterielle Anlagen	0.00	0.00	
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	277'400.00	88'750.00	337'060.75
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	
65	Übertragung von Beteiligungen	0.00	0.00	
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	
Total Investitionseinnahmen		277'400.00	88'750.00	457'796.75
Investitionen				
Total Investitionsausgaben		2'082'000.00	3'704'000.00	2'155'745.11
Total Investitionseinnahmen		277'400.00	88'750.00	457'796.75
592	Übertrag Einnahmenüberschuss in ER			120'736.00
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)		-1'804'600.00	-3'615'250.00	-1'818'684.36



Investitionsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Total	2'082'000.00	277'400.00	3'704'000.00	88'750.00	2'155'745.11	2'155'745.11
	Netto Ausgaben		1'804'600.00		3'615'250.00		
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	110'000.00				22'790.46	
02	Allgemeine Dienste	110'000.00				22'790.46	
022	Allgemeine Dienste, übrige	110'000.00					
0220	Allgemeine Dienste, übrige	110'000.00					
0220.5060.00	Ersatz Hardware Verwaltung	65'000.00					
0220.5290.01	Erschliessung Gemeindearchiv	45'000.00					
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige					22'790.46	
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige					22'790.46	
0290.5040.02	Sanierung 1. Obergeschoss					22'790.46	
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG			55'000.00	19'250.00	70'746.00	101'971.65
15	Feuerwehr			55'000.00	19'250.00	70'746.00	101'971.65
150	Feuerwehr			55'000.00	19'250.00	70'746.00	101'971.65
1500	Feuerwehr (allgemein)			55'000.00	19'250.00	70'746.00	101'971.65
1500.5060.03	Mannschaftstransporter, MTF 1					70'746.00	
1500.5060.04	Mannschaftstransporter, MTF 2			55'000.00			
1500.6310.00	Investitionsbeiträge vom Kanton						79'392.35
1500.6310.01	Beiträge SGV				19'250.00		22'579.30
2	BILDUNG	405'000.00		2'381'000.00		970'993.65	
21	Obligatorische Schule	405'000.00		2'381'000.00		970'993.65	
217	Schulliegenschaften	405'000.00		1'931'000.00		439'389.10	
2170	Schulliegenschaften	405'000.00		1'931'000.00		439'389.10	
2170.5040.09	Sanierung Alte Turnhalle - 2. Etappe					214'235.00	
2170.5040.12	Primarschulhaus, Raumakustische Massnahmen, 3. Etappe					76'622.65	
2170.5040.13	Sanierung Boden Altbau EG					55'019.75	
2170.5040.14	Sanierung Alte Turnhalle - 3. Etappe					93'511.70	



Investitionsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2170.5040.15	Sanierung Alte Turnhalle - 4. Etappe, Musikzimmer	225'000.00					
2170.5040.16	Sanierung Boden Altbau EG (3. Etappe)			61'000.00			
2170.5040.18	Neubau Schulzimmer			1'800'000.00			
2170.5040.19	Sanierung Flachdach Office	60'000.00					
2170.5040.21	Sanierung Kanalisation Alte Turnhalle	120'000.00					
2170.5060.01	Mobiliar Schulzimmer			70'000.00			
218	Tagesbetreuung			350'000.00		531'604.55	
2180	Tagesbetreuung			350'000.00		531'604.55	
2180.5040.00	Projekt Tagesstrukturen			350'000.00		531'604.55	
219	Obligatorische Schule, übrige			100'000.00			
2192	Volksschule allgemein			100'000.00			
2192.5060.02	Laptops Lehrpersonen			100'000.00			
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE					138'902.10	95'259.35
31	Kulturerbe					138'902.10	95'259.35
311	Museen und bildende Kunst					138'902.10	95'259.35
3110	Museen und bildende Kunst					138'902.10	95'259.35
3110.5040.00	Turbinenhaus Schölller					138'902.10	
3110.6350.00	Rückerst. Turbinenhaus Schölller						95'259.35
6	VERKEHR	685'000.00	120'000.00	480'000.00		364'559.30	4'071.05
61	Strassenverkehr	535'000.00	70'000.00	395'000.00		364'559.30	4'071.05
615	Gemeindestrassen	535'000.00	70'000.00	395'000.00		364'559.30	4'071.05
6150	Gemeindestrassen	535'000.00	70'000.00	395'000.00		364'559.30	4'071.05
6150.5010.24	Sanierung Hauptstrasse (Post- bis Blockstrasse)			320'000.00			
6150.5010.25	Sanierung Kreuzfeldstrasse					167'018.10	
6150.5010.26	Radwegmassnahmen Zuchwilstrasse					64'244.90	
6150.5010.28	Sanierung Trottoir Deitingenstrasse (Fischreierweg - Wylihofstrasse)					89'761.40	
6150.5010.29	Sanierung Trottoir Affolterstrasse (Käsereistrasse - Fussweg Hofweg)					43'534.90	
6150.5010.31	Sanierung Schulhausstrasse Nord	245'000.00		5'000.00			
6150.5010.32	Sanierung Alpenstrasse Mitte	220'000.00		10'000.00			



Investitionsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6150.5010.33	Sanierung Strassenbeleuchtung, 5. Etappe			60'000.00			
6150.5010.37	Erschliessung Güterstrasse West	70'000.00					
6150.6371.00	Erschliessungsbeiträge		70'000.00				4'071.05
62	Öffentlicher Verkehr	150'000.00	50'000.00	85'000.00			
621	Bahninfrastruktur	150'000.00	50'000.00	85'000.00			
6210	Bahninfrastruktur	150'000.00	50'000.00	85'000.00			
6210.5010.00	Personenunterführung Bahnhof SBB	150'000.00		85'000.00			
6210.6300.00	Bundesbeitrag PU Bahnhof SBB		50'000.00				
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	767'000.00	147'400.00	578'000.00	59'500.00	400'435.75	101'816.70
71	Wasserversorgung	262'000.00	89'400.00	213'000.00	46'500.00	100'703.05	40'271.75
710	Wasserversorgung	262'000.00	89'400.00	213'000.00	46'500.00	100'703.05	40'271.75
7101	Wasserversorgung SF	262'000.00	89'400.00	213'000.00	46'500.00	100'703.05	40'271.75
7101.5031.11	Sanierung Friedhofstrasse 7 - 15					21'214.70	
7101.5031.16	Sanierung Hauptstrasse (Post- bis Blockstrasse)			205'000.00			
7101.5031.17	Sanierung Kreuzfeldstrasse					79'488.35	
7101.5031.18	Teilersatz Wasserleitung Blumenweg, 2. Etappe	20'000.00					
7101.5031.20	Sanierung Schulhausstrasse Nord	127'000.00		3'000.00			
7101.5031.21	Sanierung Alpenstrasse Mitte	105'000.00		5'000.00			
7101.5031.23	Ersatz WV Deitingenstrasse Ost	10'000.00					
7101.6310.00	Beitrag Gebäudeversicherung		71'900.00		42'000.00		29'609.00
7101.6370.00	Anschlussgebühren		17'500.00		4'500.00		10'211.20
7101.6371.00	Erschliessungsbeiträge						451.55
72	Abwasserbeseitigung	430'000.00	58'000.00	225'000.00	13'000.00	43'498.60	33'346.20
720	Abwasserbeseitigung	430'000.00	58'000.00	225'000.00	13'000.00	43'498.60	33'346.20
7201	Abwasserbeseitigung SF	430'000.00	58'000.00	225'000.00	13'000.00	43'498.60	33'346.20
7201.5032.14	Leitungssanierungen gemäss 2. Priorität GEP					10'279.65	
7201.5032.16	Leitungsersatz 182B-182D Wylihofstrasse					2'037.45	
7201.5032.17	Leitungssanierungen gemäss 2. Priorität GEP			140'000.00		6'745.35	
7201.5032.18	Schachtsanierungen gem. GEP					1'643.20	
7201.5032.19	Sanierung Hauptstrasse (Post- bis Blockstrasse)			80'000.00			
7201.5032.20	Sanierung Kreuzfeldstrasse					21'177.05	



Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7201.5032.21	Sanierung Pumpwerk Jurastrasse					1'615.90	
7201.5032.22	Sanierung Alpenstrasse Mitte	55'000.00		5'000.00			
7201.5032.24	San. Entwässerung Unterführungsstrasse	230'000.00					
7201.5032.25	Fremdwasserableitung SBB-Unterführung	145'000.00					
7201.6370.00	Anschlussgebühren		58'000.00		13'000.00		33'346.20
74	Verbauungen			140'000.00		211'840.05	28'198.75
741	Gewässerverbauungen			140'000.00		211'840.05	28'198.75
7410	Gewässerverbauungen			140'000.00		211'840.05	28'198.75
7410.5020.01	Revitalisierung Späckgraben "Süd"					78'122.20	
7410.5020.03	Offenlegung Späckgraben, SBB - Blumenweg			10'000.00		3'717.85	
7410.5610.00	Revitalisierung Emme			130'000.00		130'000.00	
7410.6310.01	Kantonsbeitrag Revitalisierung Späckgraben "Süd"						28'198.75
79	Raumordnung	75'000.00				44'394.05	
790	Raumordnung	75'000.00				44'394.05	
7900	Raumordnung (allgemein)	75'000.00				44'394.05	
7900.5290.00	Ortsplanungsrevision	75'000.00				44'394.05	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	115'000.00	10'000.00	210'000.00	10'000.00	187'317.85	33'942.00
85	Industrie, Gewerbe, Handel					30'000.00	
850	Industrie, Gewerbe, Handel					30'000.00	
8500	Industrie, Gewerbe, Handel					30'000.00	
8500.5540.00	Kapitaleinlage Betriebsgesellschaft Rössli GmbH					30'000.00	
87	Brennstoffe und Energie	115'000.00	10'000.00	210'000.00	10'000.00	157'317.85	33'942.00
871	Elektrizität	115'000.00	10'000.00	210'000.00	10'000.00	157'317.85	33'942.00
8710	Elektrizität (allgemein)	115'000.00	10'000.00	210'000.00	10'000.00	157'317.85	33'942.00
8710.5034.16	Sanierung Hauptstrasse (Post- bis Blockstrasse)			200'000.00			
8710.5034.17	Sanierung Kreuzfeldstrasse					111'101.05	
8710.5034.18	Radwegmassnahmen Zuchwilstrasse					46'216.80	
8710.5034.21	Sanierung Schulhausstrasse Nord	60'000.00		5'000.00			

**Investitionsrechnung Budget 2023**

Funktionale Gliederung

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
8710.5034.22	Sanierung Alpenstrasse Mitte	55'000.00		5'000.00			
8710.6370.00	Anschlussgebühren		10'000.00		10'000.00		33'942.00
9	FINANZEN UND STEUERN						1'818'684.36
99	Nicht aufgeteilte Posten						1'818'684.36
999	Abschluss						1'818'684.36
9990	Abschluss						1'818'684.36
9990.6900.00	Aktiviere Ausgaben						1'818'684.36

**Investitionsrechnung Budget 2023**

Sachgruppengliederung

Konto	Investitionsrechnung Sachgruppengliederung IR	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Total	2'082'000.00	277'400.00	3'704'000.00	88'750.00	2'155'745.11	2'155'745.11
	Netto Ausgaben		1'804'600.00		3'615'250.00		
5	Investitionsausgaben	2'082'000.00		3'704'000.00		2'155'745.11	
50	Sachanlagen	1'962'000.00		3'574'000.00		1'951'351.06	
501	Strassen / Verkehrswege	685'000.00		480'000.00		364'559.30	
5010	Strassen / Verkehrswege	685'000.00		480'000.00		364'559.30	
502	Wasserbau			10'000.00		81'840.05	
5020	Wasserbau			10'000.00		81'840.05	
503	Tiefbau	807'000.00		648'000.00		301'519.50	
5031	Tiefbauten Wasserversorgung	262'000.00		213'000.00		100'703.05	
5032	Tiefbauten Abwasserbeseitigung	430'000.00		225'000.00		43'498.60	
5034	Tiefbauten Elektrizitätswerk	115'000.00		210'000.00		157'317.85	
504	Hochbauten	405'000.00		2'211'000.00		1'132'686.21	
5040	Hochbauten allgemein	405'000.00		2'211'000.00		1'132'686.21	
506	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	65'000.00		225'000.00		70'746.00	
5060	Übrige Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	65'000.00		225'000.00		70'746.00	
52	Immaterielle Anlagen	120'000.00				44'394.05	
529	Übrige immaterielle Anlagen	120'000.00				44'394.05	
5290	Übrige immaterielle Anlagen	120'000.00				44'394.05	
55	Beteiligungen und Grundkapitalien					30'000.00	
554	Öffentliche Unternehmungen					30'000.00	
5540	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen					30'000.00	
56	Eigene Investitionsbeiträge			130'000.00		130'000.00	
561	Kantone			130'000.00		130'000.00	
5610	Investitionsbeiträge an Kantone			130'000.00		130'000.00	
6	Investitionseinnahmen		277'400.00		88'750.00		2'155'745.11

**Investitionsrechnung Budget 2023**

Sachgruppengliederung

Konto	Investitionsrechnung Sachgruppengliederung IR	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		277'400.00		88'750.00		337'060.75
630	Bund		50'000.00				
6300	Investitionsbeiträge vom Bund		50'000.00				
631	Kantone		71'900.00		61'250.00		159'779.40
6310	Investitionsbeiträge von Kantonen		71'900.00		61'250.00		159'779.40
635	Private Unternehmungen						95'259.35
6350	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen						95'259.35
637	Private Haushalte		155'500.00		27'500.00		82'022.00
6370	Anschlussgebühren von privaten Haushalten		85'500.00		27'500.00		77'499.40
6371	Erschliessungsbeiträge von privaten Haushalten		70'000.00				4'522.60
69	Übertrag an Bilanz						1'818'684.36
690	Aktivierungen						1'818'684.36
6900	Aktivierte Ausgaben						1'818'684.36

Anhang zum Budget

Anhang

Ausweis Bestimmung Werterhalt

A7.1 Ausweis Wiederbeschaffungswert und Bestimmung Pflichteinlage Werterhalt Wasserversorgung								Betrag in Fr.
Anlagekategorie	Wiederbeschaffungswert 1.1.	Zuwachs	Wiederbeschaffungswert 31.12.	betriebswirtschaftliche Abschreibungen bzw. Werterhalt	Pflichteinlage Werterhalt SOLL vor Abschreibung	vorgenommene Abschreibungen	Pflichteinlage Werterhalt IST	
Wasserfassungen	0	0	0	0.5000%	0	0	0	
Reservoir	0	0	0	0.3750%	0	0	0	
Pumpwerke	0	0	0	0.5000%	0	0	0	
Wasseraufbereitung	0	0	0	0.7500%	0	0	0	
Leitungsnetz/Hydranten	19'909'700	0	19'909'700	0.3125%	62'218	120'940	-58'722	
Messtechnik	0	0	0	1.2500%	0	0	0	
							-58'722	

A7.2 Ausweis Wiederbeschaffungswert und Bestimmung Pflichteinlage Werterhalt Abwasserbeseitigung								Betrag in Fr.
Anlagekategorie	Wiederbeschaffungswert 1.1.	Zuwachs	Wiederbeschaffungswert 31.12.	betriebswirtschaftliche Abschreibungen bzw. Werterhalt	Pflichteinlage Werterhalt SOLL vor Abschreibung	vorgenommene Abschreibungen	Pflichteinlage Werterhalt IST	
Kanäle	30'760'000	0	30'760'000	0.3125%	96'125	108'725	-12'600	
Sonderbauwerke	3'390'000		3'390'000	0.5000%	16'950	0	16'950	
Kläranlage			0	0.7500%	0	0	0	
							4'350	

Anhang

Abschreibungstabelle

Konto / Anlage	Beschreibung	Ist-				Anschaffungs-	Abschrei- bungs-Satz	Abschreibung 2022	Plan-Wert			Abschrei- bungs-Satz	Abschreibung 2023	Plan-Wert 31.12.2023 (Buchwert)	
		Anschaffungs- wert per 01.01.2022	Buchwert 01.01.2022	Zuwachs	Abgang	wert für Abschreibung 2022			(Buchwert)	Zuwachs	Abgang				Anschaffungs- wert für Abschr. 2023
HRM1:															
0290.3300.25	Grundstücke / Land Weizacker	204'001.00	136'003.00	0.00	0.00	204'001.00	5.55%	11'333.00	124'670.00	0.00	0.00	204'001.00	5.55%	11'333.00	113'337.00
6150.3300.25	Strassen / Verkehrswege	828'001.00	308'104.00	0.00	0.00	828'001.00	5.55%	46'000.00	262'104.00	0.00	0.00	828'001.00	5.55%	46'000.00	216'104.00
7101.3300.25	Wasserversorgung SF	1'062'399.38	424'959.38	0.00	0.00	1'062'399.38	10.00%	106'240.00	318'719.38	0.00	0.00	1'062'399.38	10.00%	106'240.00	212'479.38
7201.3300.25	Abwasserbeseitigung SF	937'247.36	374'898.36	0.00	0.00	937'247.36	10.00%	93'724.00	281'174.36	0.00	0.00	937'247.36	10.00%	93'725.00	187'449.36
8710.3300.25	Elektrizität	1'113'000.00	759'177.00	0.00	0.00	1'113'000.00	5.55%	58'398.00	700'779.00	0.00	0.00	1'113'000.00	5.55%	58'398.00	642'381.00
Div.	Hochbauten	5'232'005.00	7.00	0.00	0.00	5'232'005.00	5.55%	0.00	7.00	0.00	0.00	5'232'005.00	5.55%	0.00	7.00
9630.3300.25	Waldungen	1.00	1.00	0.00	0.00	1.00	5.55%	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00	5.55%	0.00	1.00
0220.3300.25	Mobilien / Maschinen	1.00	1.00	0.00	0.00	1.00	5.55%	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00	5.55%	0.00	1.00
8500.3300.25	Übrige Sachanlagen	1.00	1.00	0.00	0.00	1.00	5.55%	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00	5.55%	0.00	1.00
0228.3660.25	Deckungslücke PKSO	861'872.70	729'278.70	0.00	0.00	861'872.70		22'099.00	707'179.70	0.00	0.00	861'872.70		22'099.00	685'080.70
														337'795.00	

Anhang Abschreibungstabelle - Budget 2023

Konto / Anlage	Beschreibung	Kredit genehmigt für	Ist-Anschaffungswert per 01.01.2022	Buchwert 01.01.2022	Zuwachs	Abgang	Anschaffungswert für		Abschreibung 2022	Plan-Wert 31.12.2022 Buchwert	Zuwachs	Abgang	Anschaffungswert für Abschr.		Abschreibung 2023	Plan-Wert 31.12.2023
							Abschr. 2022	Abschreibungs-Satz					2023	Abschreibungs-Satz		
HRM2:																
0220.3300.00	Relaunch luterbach.ch		19'578.80	11'855.10	0.00	0.00	19'578.80	25.00%	4'890.00	6'965.10	0.00	0.00	19'578.80	25.00%	4'894.70	2'070.40
0220.3300.00	Erschliessung Gemeindearchiv	Budget 2023	-	0.00	0.00	0.00	0.00	20.00%	0.00	0.00	45'000.00	0.00	45'000.00	20.00%	9'000.00	36'000.00
0220.3300.00	Ersatz Hardware Verwaltung	Budget 2023									65'000.00	0.00	65'000.00	25.00%	16'250.00	48'750.00
Hochbauten																
0290.3300.00	San. Fussboden Verwaltung		79'799.70	67'194.70			79'799.70	3.03%	2'420.00	64'774.70	0.00	0.00	79'799.70	3.03%	2'417.93	62'356.77
0290.3300.00	Sanierung 1. Obergeschoss	Budget 2020	98'654.26	93'344.26	0.00		98'654.26	3.03%	2'990.00	90'354.26	0.00	0.00	98'654.26	3.03%	2'989.22	87'365.04
2170.3300.00	Schulhaus 2013		116'031.75	97'228.75	0.00	0.00	116'031.75	3.03%	3'520.00	93'708.75	0.00	0.00	116'031.75	3.03%	3'515.76	90'192.99
2170.3300.00	San. Flachdach Neue Turnhalle		42'864.20	35'070.20			42'864.20	3.03%	1'300.00	33'770.20	0.00	0.00	42'864.20	3.03%	1'298.79	32'471.41
2170.3300.00	Sanierung Alte Turnhalle - 1. Etappe	Budget 2019	163'131.20	148'302.20	0.00	0.00	163'131.20	3.03%	4'940.00	143'362.20	0.00	0.00	163'131.20	3.03%	4'942.88	138'419.32
2170.3300.00	Sanierung Alte Turnhalle - 2. Etappe	Budget 2020	323'719.20	310'388.20			323'719.20	3.03%	9'810.00	300'578.20	0.00	0.00	323'719.20	3.03%	9'808.69	290'769.51
2170.3300.00	Primarschulhaus, Raumakustische Massnahmen		77'473.25	70'429.25	0.00	0.00	77'473.25	3.03%	2'350.00	68'079.25	0.00	0.00	77'473.25	3.03%	2'347.44	65'731.81
2170.3300.00	Primarschulhaus, Raumakustische Massnahm	Budget 2020	95'201.05	89'431.05	0.00	0.00	95'201.05	3.03%	2'880.00	86'551.05	0.00	0.00	95'201.05	3.03%	2'884.59	83'666.46
2170.3300.00	Neue Turnhalle, Ersatz Fensterfront	Budget 2019	401'610.00	365'120.00	0.00	0.00	401'610.00	3.03%	12'170.00	352'950.00	0.00	0.00	401'610.00	3.03%	12'168.78	340'781.22
2170.3300.00	Sanierung Boden Altbau OG	Budget 2020	115'469.55	110'086.55	0.00	0.00	115'469.55	3.03%	3'500.00	106'586.55	0.00	0.00	115'469.55	3.03%	3'498.73	103'087.82
2170.3300.00	Raumakustische Massnahmen, 3. Etappe	Budget 2021	76'622.65	74'300.65	0.00	0.00	76'622.65	3.03%	2'320.00	71'980.65	0.00	0.00	80'000.00	3.03%	2'424.00	69'556.65
2170.3300.00	Sanierung Boden Altbau EG	Budget 2021	55'000.00	0.00	0.00	0.00	55'000.00	3.03%	1'670.00	-1'670.00	0.00	0.00	55'000.00	3.03%	1'666.50	-3'336.50
2170.3300.00	San. Alte Turnhalle - 3. Etappe	Budget 2021	93'511.70	90'677.70	0.00	0.00	93'511.70	3.03%	2'830.00	87'847.70	0.00	0.00	93'511.70	3.03%	2'833.40	85'014.30
2170.3300.00	San. Boden Altbau EG (3. Etappe)	Budget 2022	-	0.00	61'000.00	0.00	61'000.00	3.03%	1'850.00	59'150.00	0.00	0.00	61'000.00	3.03%	1'848.30	57'301.70
2170.3300.00	Neubau Schulzimmer	Budget 2022	-	0.00	1'800'000.00	0.00	1'800'000.00	3.03%	54'540.00	1'745'460.00	0.00	0.00	1'800'000.00	3.03%	54'540.00	1'690'920.00
2170.3300.00	Sanierung Alte Turnhalle - 4. Etappe, Musikzim	Budget 2023	-	0.00	0.00	0.00	0.00	3.03%	0.00	0.00	225'000.00	0.00	225'000.00	3.03%	6'817.50	218'182.50
2170.3300.00	Sanierung Flachdach Office	Budget 2023	-	0.00	0.00	0.00	0.00	3.03%	0.00	0.00	60'000.00	0.00	60'000.00	3.03%	1'818.00	58'182.00
2170.3300.00	Sanierung Kanalisation Alte Turhalle	Budget 2023	-	0.00	0.00	0.00	0.00	3.03%	0.00	0.00	120'000.00	0.00	120'000.00	3.03%	3'636.00	116'364.00
2180.3300.00	Projekt Tagesstrukturen	Budget 2021	531'604.55	515'495.55	168'395.45	0.00	700'000.00	3.03%	21'210.00	662'681.00	0.00	0.00	700'000.00	3.03%	21'210.00	641'471.00
3110.3300.00	Turbinenhaus Schöller		43'642.75	42'319.75	0.00	0.00	43'642.75	3.03%	1'320.00	40'999.75	0.00	0.00	43'642.75	3.03%	1'322.38	39'677.37
7710.3300.00	San. Pflasterung vor Aufbahnhalle	Budget 2020	112'807.50	106'922.50	0.00	0.00	112'807.50	3.03%	3'420.00	103'502.50	0.00	0.00	112'807.50	3.03%	3'418.07	100'084.43
Mobilien / Maschinen / Fahrzeuge																
1610.3300.00	Teilerneuerung elektr. Trefferanzeige	Budget 2019	40'360.00	25'225.00	0.00	0.00	40'360.00	12.50%	5'050.00	20'175.00	0.00	0.00	40'360.00	12.50%	5'045.00	15'130.00
2190.3300.00	Schülergeräte ICT	Budget 2020	91'162.63	45'580.63	0.00	0.00	91'162.63	25.00%	22'790.00	22'790.63	0.00	0.00	91'162.63	25.00%	22'790.66	-0.03
2192.3300.00	Laptops Lehrpersonen	Budget 2022	-	0.00	100'000.00	0.00	100'000.00	25.00%	25'000.00	75'000.00	0.00	0.00	100'000.00	25.00%	25'000.00	50'000.00
2170.3300.00	Neuausstattung Schulzimmer		21'650.81	5'438.00			21'650.81	12.50%	2'710.00	2'728.00			21'650.81	12.50%	2'706.35	21.65
2170.3300.00	Mobiliar Schulzimmer	Budget 2022	-	0.00	70'000.00	0.00	70'000.00	12.50%	8'750.00	61'250.00	0.00	0.00	70'000.00	12.50%	8'750.00	52'500.00
1500.3300.00	Ersatzbeschaffung Tanklöschfahrzeug		209'366.00	130'590.99	0.00	0.00	209'366.00	6.67%	13'960.00	116'630.99	0.00	0.00	209'366.00	6.67%	13'964.71	102'666.28
1500.3300.00	Ersatzbeschaffung Mehrzweckfahrzeug	Budget 2020	159'718.10	133'507.10	0.00	0.00	159'718.10	6.67%	10'650.00	122'857.10	0.00	0.00	159'718.10	6.67%	10'653.20	112'203.90
1500.3300.00	Mannschaftstransporter, MTF1	Budget 2021	48'166.70	44'955.70			48'166.70	6.67%	3'210.00	41'745.70	0.00	0.00	48'166.70	6.67%	3'212.72	38'532.98
1500.3300.00	Mannschaftstransporter, MTF2	Budget 2022	-	0.00	55'000.00	0.00	55'000.00	6.67%	3'670.00	51'330.00			55'000.00	6.67%	3'668.50	47'661.50
6150.3300.00	Ersatz Mercedes (Jg. 1997)		60'221.30	30'110.30	0.00	0.00	60'221.30	6.67%	4'020.00	26'090.30	0.00	0.00	60'221.30	6.67%	4'016.76	22'073.54
3410.3300.00	Beitrag BK Traglufthalle und Sanierung Freibad SZZ	Budget 2018	70'000.00	55'999.00	0.00	0.00	70'000.00	6.66%	4'660.00	51'339.00	0.00	0.00	70'000.00	6.66%	4'662.00	46'677.00
6150.3300.00	Investitionen Strassenwesen															
	Sanierung Turnhallenstr. (Mitte)		90'705.25	77'097.25	0.00	0.00	90'705.25	2.50%	2'270.00	74'827.25	0.00	0.00	90'705.25	2.50%	2'267.63	72'559.62
	Sanierung Post- und Bahnhofstrasse		993.05	843.00	0.00	0.00	993.05	2.50%	20.00	823.00	0.00	0.00	993.05	2.50%	24.83	798.17
	Sanierung Post- und Bahnhofstrasse, 2. Etappe		1'612.10	1'372.10	0.00	0.00	1'612.10	2.50%	40.00	1'332.10	0.00	0.00	1'612.10	2.50%	40.30	1'291.80
	Sanierung Gartenstrasse		16'222.55	13'782.55	0.00	0.00	16'222.55	2.50%	410.00	13'372.55	0.00	0.00	16'222.55	2.50%	405.56	12'966.99

	Sanierung Kanalweg Nord	51'582.50	43'842.50	0.00	0.00	51'582.50	2.50%	1'290.00	42'552.50	0.00	0.00	51'582.50	2.50%	1'289.56	41'262.94	
	Sanierung Strassenbel., 1. Etappe	57'319.95	50'310.95	0.00	0.00	57'319.95	2.50%	1'430.00	48'880.95	0.00	0.00	57'319.95	2.50%	1'433.00	47'447.95	
	Sanierung Entwässerung Dammstrasse	52'131.00	44'313.00	0.00	0.00	52'131.00	2.50%	1'300.00	43'013.00	0.00	0.00	52'131.00	2.50%	1'303.28	41'709.73	
	Sanierung Rötistrasse	188'484.30	164'883.30	0.00	0.00	188'484.30	2.50%	4'710.00	160'173.30	0.00	0.00	188'484.30	2.50%	4'712.11	155'461.19	
	Sanierung Poststrasse West	63'579.75	55'360.75	0.00	0.00	63'579.75	2.50%	1'590.00	53'770.75	0.00	0.00	63'579.75	2.50%	1'589.49	52'181.26	
	Sanierung Buchenweg	40'244.80	35'025.80	0.00	0.00	40'244.80	2.50%	1'010.00	34'015.80	0.00	0.00	40'244.80	2.50%	1'006.12	33'009.68	
	Sanierung Allmendweg	101'960.27	89'866.27	0.00	0.00	101'960.27	2.50%	2'550.00	87'316.27	0.00	0.00	101'960.27	2.50%	2'549.01	84'767.26	
	Sannierung Dr. Probststrasse "Süd"	85'952.35	76'850.36	0.00	0.00	85'952.35	2.50%	2'150.00	74'700.36	0.00	0.00	85'952.35	2.50%	2'148.81	72'551.55	
	Sanierung Jurastrasse	113'621.25	102'513.25	0.00	0.00	113'621.25	2.50%	2'840.00	99'673.25	0.00	0.00	113'621.25	2.50%	2'840.53	96'832.72	
	Sanierung Strassenbel., 2. Etappe	60'121.65	55'612.65	0.00	0.00	60'121.65	2.50%	1'500.00	54'112.65	0.00	0.00	60'121.65	2.50%	1'503.04	52'609.61	
	San. Dr. Probst-Str. "Mitte"	177'242.30	163'217.30	0.00	0.00	177'242.30	2.50%	4'430.00	158'787.30	0.00	0.00	177'242.30	2.50%	4'431.06	154'356.24	
	Neubau Emmenbrücke	53'800.00	48'420.00	0.00	0.00	53'800.00	2.50%	1'350.00	47'070.00	0.00	0.00	53'800.00	2.50%	1'345.00	45'725.00	
	Sanierung Schluchtbachstrasse	195'314.30	180'665.30	0.00	0.00	195'314.30	2.50%	4'880.00	175'785.30	0.00	0.00	195'314.30	2.50%	4'882.86	170'902.44	
	San. Strassenbel., 3. Etappe	59'028.35	56'076.35	0.00	0.00	59'028.35	2.50%	1'480.00	54'596.35	0.00	0.00	59'028.35	2.50%	1'475.71	53'120.64	
	Strassenbel. Neubau Bocciaweg	53'527.05	48'836.05	0.00	0.00	53'527.05	2.50%	1'340.00	47'496.05	0.00	0.00	53'527.05	2.50%	1'338.18	46'157.87	
	Sanierung Kreuzfeldstrasse	167'018.10	162'843.10	42'981.90	0.00	210'000.00	2.50%	5'250.00	200'575.00	0.00	0.00	210'000.00	2.50%	5'250.00	195'325.00	
	Radwegmassnahmen Zuchwilstrassen	Budget 2020	148'854.03	142'976.03	0.00	0.00	148'854.03	2.50%	3'720.00	139'256.03	0.00	0.00	148'854.03	2.50%	3'721.35	135'534.68
	Erschliessung GB 2522 Mattenweg Nord	Budget 2020	-	0.00	0.00	0.00	0.00	2.50%	.00	0.00	0.00	0.00	2.50%	0.00	0.00	
	San. Hauptstr. (Post- bis Blockstrasse)	Budget 2021	-	0.00	320'000.00	0.00	320'000.00	2.50%	8'000.00	312'000.00	0.00	0.00	320'000.00	2.50%	8'000.00	304'000.00
	San. Strassenbel., 4. Etappe	Budget 2021	-	0.00	60'000.00	0.00	60'000.00	2.50%	1'500.00	58'500.00	0.00	0.00	60'000.00	2.50%	1'500.00	57'000.00
	San. Trottoir Deilingenstrasse	Budget 2021	89'761.40	87'517.40	6'441.95	0.00	96'203.35	2.50%	2'410.00	91'549.35	0.00	0.00	96'203.35	2.50%	2'405.08	89'144.27
	San. Trottoir Affolterstrasse	Budget 2021	43'534.90	42'446.90	0.00	0.00	43'534.90	2.50%	1'090.00	41'356.90	0.00	0.00	43'534.90	2.50%	1'088.37	40'268.53
	San. Schulhausstr. Nord	Budget 22/23	-	0.00	5'000.00	0.00	5'000.00	2.50%	130.00	4'870.00	245'000.00	0.00	250'000.00	2.50%	6'250.00	243'620.00
	San. Alpenstrasse Mitte	Budget 22/23	-	0.00	10'000.00	0.00	10'000.00	2.50%	250.00	9'750.00	220'000.00	0.00	230'000.00	2.50%	5'750.00	224'000.00
	San. Strassenbel., 5. Etappe	Budget 2022	-	0.00	60'000.00	0.00	60'000.00	2.50%	1'500.00	58'500.00	0.00	0.00	60'000.00	2.50%	1'500.00	57'000.00
	Erschliessung Güterstrasse West	Budget 2023	-	0.00	0.00	0.00	0.00	2.50%	.00	0.00	70'000.00	0.00	70'000.00	2.50%	1'750.00	68'250.00
	Einnahmen										70'000.00				-1'750.00	
6210.3300.00	Personenunterführung Bahnhof SBB	Budget 2023	-	0.00	0.00	0.00	0.00	2.50%	.00	0.00	150'000.00	0.00	150'000.00	2.50%	3'750.00	146'250.00
	Einnahmen										50'000.00		-50'000.00		-1'250.00	
7101.3300.01	Investitionen Wasserversorgung (SF)															
	Sanierung Gartenstrasse	-295'161.85	-270'885.85	0.00	0.00	-295'161.85	2.00%	-5'900.00	-264'985.85	0.00	0.00	-295'161.85	2.00%	-5'903.24	-259'082.61	
	Sanierung Turnhallestrasse "Mitte"	14'879.45	12'670.45	0.00	0.00	14'879.45	2.00%	300.00	12'370.45	0.00	0.00	14'879.45	2.00%	297.59	12'072.86	
	Sanierung Kanalweg Nord	19'046.80	16'511.80	0.00	0.00	19'046.80	2.00%	380.00	16'131.80	0.00	0.00	19'046.80	2.00%	380.94	15'750.86	
	Leitungsversärfkung Schützenweg	49'791.40	44'442.40	0.00	0.00	49'791.40	2.00%	1'000.00	43'442.40	0.00	0.00	49'791.40	2.00%	995.83	42'446.57	
	Ersatz Wasserleitung Poststrasse	1'802.00	1'586.00	0.00	0.00	1'802.00	2.00%	40.00	1'546.00	0.00	0.00	1'802.00	2.00%	36.04	1'509.96	
	GWUL, Anschaffung UV-Anlage PWWI	36'843.50	31'940.50	0.00	0.00	36'843.50	2.00%	740.00	31'200.50	0.00	0.00	36'843.50	2.00%	736.87	30'463.63	
	GWUL, Transportleitung Wllihofbrücke	-31'867.60	-28'045.60	0.00	0.00	-31'867.60	2.00%	-640.00	-27'405.60	0.00	0.00	-31'867.60	2.00%	-637.35	-26'768.25	
	Neubau Dr. Probststrasse "Süd"	62'323.20	56'556.20	0.00	0.00	62'323.20	2.00%	1'250.00	55'306.20	0.00	0.00	62'323.20	2.00%	1'246.46	54'059.74	
	Sanierung Rötistrasse	79'409.05	71'104.05	0.00	0.00	79'409.05	2.00%	1'590.00	69'514.05	0.00	0.00	79'409.05	2.00%	1'588.18	67'925.87	
	Erschliessung Menz	-7'884.65	-11'007.65	0.00	0.00	-7'884.65	2.00%	-160.00	-10'847.65	0.00	0.00	-7'884.65	2.00%	-157.69	-10'689.96	
	GWUL, 1. Etappe San. Reservoir Hinterriedholz	82'024.05	73'822.05	0.00	0.00	82'024.05	2.00%	1'640.00	72'182.05	0.00	0.00	82'024.05	2.00%	1'640.48	70'541.57	
	Sanierung Schluchtbachstrasse	94'770.15	88'635.15	0.00	0.00	94'770.15	2.00%	1'900.00	86'735.15	0.00	0.00	94'770.15	2.00%	1'895.40	84'839.75	
	GWUL, 2. Etappe San. Reservoir Hinterriedholz	-5'012.15	-4'612.15	0.00	0.00	-5'012.15	2.00%	-100.00	-4'512.15	0.00	0.00	-5'012.15	2.00%	-100.24	-4'411.91	
	Neubau WV Ringschluss Attisholz Ost	63'395.85	59'140.85	0.00	0.00	63'395.85	2.00%	1'270.00	57'870.85	0.00	0.00	63'395.85	2.00%	1'267.92	56'602.93	
	GWUL, Wasserleitungen Attisholz Süd	-64'382.00	-60'516.00	0.00	0.00	-64'382.00	2.00%	-1'290.00	-59'226.00	0.00	0.00	-64'382.00	2.00%	-1'287.64	-57'938.36	
	Sanierung Friedhofstrasse 7-15	Budget 2020	102'217.55	97'964.55	0.00	0.00	102'217.55	2.00%	2'040.00	95'924.55	0.00	0.00	102'217.55	2.00%	2'044.35	93'880.20
	Sanierung Kreuzfeldstrasse	Budget 2020	77'753.25	76'000.25	0.00	0.00	77'753.25	2.00%	1'560.00	74'440.25	0.00	0.00	77'753.25	2.00%	1'555.07	72'885.19
	San. Hauptstrasse (Post- bis Blockstr.)	Budget 2021	-	0.00	145'000.00	0.00	145'000.00	2.00%	2'900.00	142'100.00	0.00	0.00	145'000.00	2.00%	2'900.00	139'200.00
	Teilersatz Wasserl. Blumenweg, 2. Etappe	Budget 2021	4'015.50	3'775.50	125'984.50	0.00	130'000.00	2.00%	2'600.00	127'160.00	20'000.00	0.00	150'000.00	2.00%	3'000.00	144'160.00
	San. Schulhausstr. Nord	Budget 22/23	-	0.00	3'000.00	0.00	3'000.00	2.00%	60.00	2'940.00	127'000.00	0.00	130'000.00	2.00%	2'600.00	127'340.00
	San. Alpenstrasse Mitte	Budget 2022	-	0.00	5'000.00	0.00	5'000.00	2.00%	100.00	4'900.00	105'000.00	0.00	110'000.00	2.00%	2'200.00	107'700.00
	Ersatz WV Deilingenstrasse Ost	Budget 2023	-	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00%			10'000.00	0.00	10'000.00	2.00%	200.00	9'800.00
	Einnahmen	Budget 2023									89'400.00		-89'400.00		-1'788.00	
7201.3300.02	Investitionen Abwasserbeseitigung (SF)															
	Erschliessung Menz	-39'805.75	-37'951.75	0.00	0.00	-39'805.75	2.00%	-800.00	-37'151.75	0.00	0.00	-39'805.75	2.00%	-796.12	-36'355.64	
	Sanierung Turnhallenstrasse "Mitte"	-12'487.00	-14'905.00	0.00	0.00	-12'487.00	2.00%	-250.00	-14'655.00	0.00	0.00	-12'487.00	2.00%	-249.74	-14'405.26	

	Sanierung Schluchtbachstrasse	-331'277.40	-311'399.40	0.00	0.00	-331'277.40	2.00%	-6'630.00	-304'769.40	0.00	0.00	-331'277.40	2.00%	-6'625.55	-298'143.85	
	Leitungssanierungen gem. 2. Priorität GEP	167'241.40	154'303.40	0.00	0.00	167'241.40	2.00%	3'340.00	150'963.40	0.00	0.00	0.00	2.00%	0.00	150'963.40	
	Schachtsanierungen gem. GEP	Budget 2019	-	0.00	0.00	0.00	2.00%	.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00%	0.00	0.00	
	Sanierung Kreuzfeldstrasse	Budget 2020	-12'169.15	-11'926.15	0.00	0.00	-12'169.15	2.00%	-240.00	-11'686.15	0.00	0.00	-12'169.15	2.00%	-243.38	-11'442.77
	Leitungsersatz 182B-182D Wylihofstrasse	Budget 2021	-	0.00	0.00	0.00	2.00%	.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00%	0.00	0.00	
	Leitungssan. 2. Prio GEP (7201.5032.17)	Budget 2021	140'000.00	137'200.00	0.00	0.00	140'000.00	2.00%	2'800.00	134'400.00	0.00	0.00	140'000.00	2.00%	2'800.00	131'600.00
	Schachtsanierungen gem. GEP (7201.5032.18)	Budget 2021	1'643.20	1'610.20	48'356.80	0.00	50'000.00	2.00%	1'000.00	48'967.00	0.00	0.00	50'000.00	2.00%	1'000.00	47'967.00
	San. Hauptstr. (Post- bis Blockstrasse)	Budget 2021	-	0.00	60'000.00	0.00	60'000.00	2.00%	1'200.00	0.00	0.00	0.00	60'000.00	2.00%	1'200.00	-1'200.00
	San. Pumpwerk Jurastrasse	Budget 2021	1'615.90	1'583.90	48'384.10	0.00	50'000.00	2.00%	1'000.00	48'968.00	0.00	0.00	50'000.00	2.00%	1'000.00	47'968.00
	Leitungssan. 2. Prio GEP	Budget 2022	-	0.00	140'000.00	0.00	140'000.00	2.00%	2'800.00	137'200.00	0.00	0.00	140'000.00	2.00%	2'800.00	134'400.00
	San. Alpenstrasse Mitte	Budget 2022	-	0.00	5'000.00	0.00	5'000.00	2.00%	100.00	4'900.00	55'000.00	0.00	60'000.00	2.00%	1'200.00	58'700.00
	San. Entwässerung Unterführungsstrasse	Budget 2023	-	0.00	0.00	0.00	0.00	.00	0.00	230'000.00	0.00	230'000.00	2.00%	4'600.00	225'400.00	
	Fremdwasserableitung SBB-Unterführung	Budget 2023	-	0.00	0.00	0.00	0.00	.00	0.00	145'000.00	0.00	145'000.00	2.00%	2'900.00	142'100.00	
	Einnahmen	Budget 2022									58'000.00	-58'000.00	2.00%	-1'160.00	-56'840.00	
7410.3300.00	Wasserbauten															
	Revitalisierung Emme	650'000.00	609'906.00	0.00	0.00	650'000.00	2.00%	13'000.00	596'906.00	0.00	0.00	650'000.00	2.00%	13'000.00	583'906.00	
	Revitalisierung Späckgraben "Süd"	88'311.45	85'016.45	59'173.65	0.00	147'485.10	2.00%	2'950.00	141'240.10	0.00	0.00	147'485.10	2.00%	2'949.70	138'290.40	
	Offenlegung Späckgraben, SBB-Blumenweg	Budget 2021	3'717.85	3'643.85	106'282.15	90'000.00	20'000.00	2.00%	400.00	19'526.00	0.00	0.00	20'000.00	2.00%	400.00	19'126.00
7900.3300.00	Verkehrsmassnahmen Schulhausareal	145'637.25	135'187.25	0.00	0.00	145'637.25	2.50%	3'640.00	131'547.25	0.00	0.00	145'637.25	2.50%	3'640.93	127'906.32	
7900.3300.00	Ortsplanungsrevision	117'438.20	112'274.20	46'955.85	0.00	164'394.05	2.50%	4'110.00	155'120.05	75'000.00	0.00	239'394.05	2.50%	5'984.85	224'135.20	
8710.3300.00	Investitionen Elektra															
	Sanierung Kanalweg Nord	34'242.20	27'537.20	0.00	0.00	34'242.20	2.00%	680.00	26'857.20	0.00	0.00	34'242.20	2.00%	684.84	26'172.36	
	San. Derendingenstrasse - 3. Etappe	99'177.90	89'175.90	0.00	0.00	99'177.90	2.00%	1'980.00	87'195.90	0.00	0.00	99'177.90	2.00%	1'983.56	85'212.34	
	Sanierung Rötisrass	234'026.65	210'304.65	0.00	0.00	234'026.65	2.00%	4'680.00	205'624.65	0.00	0.00	234'026.65	2.00%	4'680.53	200'944.12	
	Erschliessung "Attisholz"	91'844.55	84'496.55	0.00	0.00	91'844.55	2.00%	1'840.00	82'656.55	0.00	0.00	91'844.55	2.00%	1'836.89	80'819.66	
	Sanierung Käserei- / Deilingenstrasse	186'040.70	174'236.70	0.00	0.00	186'040.70	2.00%	3'720.00	170'516.70	0.00	0.00	186'040.70	2.00%	3'720.81	166'795.89	
	Sanierung Schluchtbachstrasse	56'501.95	52'780.95	0.00	0.00	56'501.95	2.00%	1'130.00	51'650.95	0.00	0.00	56'501.95	2.00%	1'130.04	50'520.91	
	Sanierung Kreuzfeldstrasse	Budget 2020	86'411.55	84'330.55	0.00	0.00	86'411.55	2.00%	1'730.00	82'600.55	0.00	0.00	86'411.55	2.00%	1'728.23	80'872.32
	Erschliessung Attisholzplatz	39'233.95	36'878.95	0.00	0.00	39'233.95	2.00%	780.00	36'098.95	0.00	0.00	39'233.95	2.00%	784.68	35'314.27	
	Radwegmassnahmen Zuchwilstrasse	Budget 2020	71'173.80	69'232.80	0.00	0.00	71'173.80	2.00%	1'420.00	67'812.80	0.00	0.00	71'173.80	2.00%	1'423.48	66'389.32
	Entflechtung und Ausbau Sek.-Netz Vorholzstr	Budget 2020	72'099.65	69'215.65	0.00	0.00	72'099.65	2.00%	1'440.00	67'775.65	0.00	0.00	72'099.65	2.00%	1'441.99	66'333.66
	Netzausbau Mattenweg	30'995.15	29'135.15	0.00	0.00	30'995.15	2.00%	620.00	28'515.15	0.00	0.00	30'995.15	2.00%	619.90	27'895.25	
	San. Hauptstr. (Post- bis Blockstr.)	Budget 2022	-	0.00	200'000.00	0.00	200'000.00	2.00%	4'000.00	196'000.00	0.00	0.00	200'000.00	2.00%	4'000.00	192'000.00
	San. Schulhausstrasse Nord	Budget 22/23	-	0.00	5'000.00	0.00	5'000.00	2.00%	100.00	4'900.00	60'000.00	0.00	65'000.00	2.00%	1'300.00	63'600.00
	San. Alpenstrasse Mitte	Budget 22/23	-	0.00	5'000.00	0.00	5'000.00	2.00%	100.00	4'900.00	55'000.00	0.00	60'000.00	2.00%	1'200.00	58'700.00
	Einnahmen	Budget 2022									10'000.00	-10'000.00	2.00%	-200.00	-9'800.00	
Total		7'052'053.80	6'290'733.24	3'551'956.35				368'760.00	9'739'592.14	2'082'000.00	277'400.00	12'578'248.65		432'019.05	11'229'173.09	

Anhang

Verpflichtungskreditkontrolle

Verpflichtungskredite der Investitionsrechnung									
Konto	Bezeichnung	Beschluss- datum	Beschluss- organ	Bruttokredit	kumulierte Ausgaben brutto bis 31.12.2021	Budget		Total bis 2023	Brutto-Restkredit ab 2024
						Ausgaben 2022	Ausgaben 2023		
0220.5060.00	Ersatz Hardware Verwaltung	Neu		65'000			65'000	65'000	-
0220.5290.01	Erschliessung Gemeindearchiv	Neu		75'000			45'000	45'000	30'000
2170.5040.15	Sanierung Alte Turnhalle - 4. Etappe, Musikzimmer	Neu		225'000			225'000	225'000	-
2170.5040.18	Neubau Schulzimmer	23.11.2021	GV	1'800'000	-	1'800'000		1'800'000	-
2170.5040.19	Sanierung Flachdach Office	Neu		60'000			60'000	60'000	-
2170.5040.21	Sanierung Kanalisation Alte Turnhalle	Neu		120'000			120'000	120'000	-
2170.5060.01	Mobiliar Schulzimmer	23.11.2021	GV	70'000	-	70'000		70'000	-
2180.5040.00	Projekt Tagesstrukturen	24.11.2020	GV	700'000	531'605	168'395		700'000	-
2192.5060.02	Laptops Lehrpersonen	23.11.2021	GV	100'000	-	100'000		100'000	-
6150.5010.23	Sanierung Strassenbeleuchtung, 4. Etappe	24.11.2020	GV	60'000	-	60'000		60'000	-
6150.5010.28	San. Trottoir Deitingenstrasse (Fischreiherweg - Wylhofstrasse)	24.11.2020	GV	75'000	89'761	6'442	-	96'203	-
6150.5010.31	Sanierung Schulhausstrasse Nord	23.11.2021	GV	250'000	-	5'000	245'000	250'000	-
6150.5010.32	Sanierung Alpenstrasse Mitte	23.11.2021	GV	230'000	-	10'000	220'000	230'000	-
6150.5010.33	Sanierung Strassenbeleuchtung, 5. Etappe	23.11.2021	GV	60'000	-	-	60'000	60'000	-
6150.5010.37	Erschliessung Güterstrasse West	Neu		70'000			70'000	70'000	-
6210.5010.00	Personenunterführung Bahnhof SBB	23.11.2021	GV	85'000	-	85'000		85'000	-
	dito	Neu		2'190'000			150'000	150'000	2'040'000
7101.5031.15	Teilersatz Wasserl. Blumenweg	11.03.2019	GR	100'000	4'016	-	95'984	100'000	-
7101.5031.18	Teilersatz Wasserl. Blumenweg, 2. Etappe	24.11.2020	GV	130'000	-		130'000	130'000	-
	dito	Neu		20'000			20'000	20'000	-
7101.5031.20	Sanierung Schulhausstrasse Nord	23.11.2021	GV	130'000	-	3'000	127'000	130'000	-
7101.5031.21	Sanierung Alpenstrasse Mitte	23.11.2021	GV	110'000	-	5'000	105'000	110'000	-
7101.5031.23	Ersatz WV Deitingenstrasse Ost	Neu		80'000			10'000	10'000	70'000
7201.5032.14	Leitungssanierungen gemäss 2. Priorität GEP	27.11.2018	GV	140'000	142'322			142'322	-
7201.5032.15	Schachtsanierungen gem. GEP	27.11.2018	GV	50'000		50'000		50'000	-
7201.5032.17	Leitungssanierungen gemäss 2. Priorität GEP	Div	GV	420'000	123'018	1'358		124'376	-
7201.5032.18	Schachtsanierungen gem. GEP	24.11.2020	GV	50'000	1'643	48'357	-	50'000	-
7201.5032.21	Sanierung Pumpwerk Jurastrasse	24.11.2020	GV	50'000	1'616	30'000	18'384	50'000	-
7201.5032.22	Sanierung Alpenstrasse Mitte	23.11.2021	GV	60'000	-	5'000	55'000	60'000	-
7201.5032.24	San. Entwässerung Unterführungsstrasse	Neu		230'000			230'000	230'000	-
7201.5032.25	Fremdwasserableitung SBB-Unterführung	Neu		145'000			145'000	145'000	-

Verpflichtungskredite der Investitionsrechnung									
Konto	Bezeichnung	Beschluss- datum	Beschluss- organ	Bruttokredit	kumulierte Ausgaben brutto bis 31.12.2021	Budget		Total bis 2023	Brutto-Restkredit ab 2024
						Ausgaben 2022	Ausgaben 2023		
7410.5020.03	Offenlegung Späckgraben, SBB - Blumenweg	Dlv	GV	110'000	3'718		106'282	110'000	-
7410.5610.00	Revitalisierung Emme	23.11.2021	GV	130'000	-	130'000		130'000	-
7900.5290.00	Ortsplanungsrevislon	Dlv.	GV	120'000	117'438	645	-	118'083	-
	dito	Neu		75'000			75'000	75'000	-
8710.5034.21	Sanierung Schulhausstrasse Nord	23.11.2021	GV	65'000		5'000	60'000	65'000	-
8710.5034.22	Sanierung Alpenstrasse Mitte	23.11.2021	GV	60'000		5'000	55'000	60'000	-

Anhang

Finanzkennzahlen

	2023	2022	2021	2020	2019	Mittelwert	Richtwerte	
Zinsbelastungsanteil (Nettozinsen in Prozent des Laufenden Ertrags)	0.22%	0.07%	0.06%	-0.08%	0.01%	0.06%	0 % - 4 % 4 % - 9 % 9 % und mehr	gut genügend schlecht
Der Zinsbelastungsanteil sagt aus, welcher Anteil des laufenden Ertrags durch den Zinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum.								
Investitionsanteil (Bruttoinvestitionen in Prozent des konsolidierten Gesamtaufwandes)	10.79%	18.26%	12.35%	24.00%	16.05%	16.29%	< 10 % 10 % - 20 % 20 % - 30 % > 30 %	schwache Investitionstätigkeit mittlere Investitionstätigkeit starke Investitionstätigkeit sehr starke Investitionstätigkeit
Der Investitionsanteil zeigt die Aktivität im Bereich der Investitionen und den Einfluss auf die Nettoverschuldung. Die Kennzahl kann von Jahr zu Jahr sehr stark schwanken. Eine Beurteilung über mehrere Jahre ist deshalb sinnvoll zusammen mit dem Selbstfinanzierungsanteil.								
Nettoschuld I pro Einwohner (Fremdkapital abzüglich Finanzvermögen)	538	327	-101	5	483	250	< 0 0 - 1'000 1'001 - 2'500 2'501 - 5'000 > 5'000	Nettovermögen geringe Verschuldung mittlere Verschuldung hohe Verschuldung sehr hohe Verschuldung
Klassische Grösse zur Beurteilung der Verschuldung bzw. des Vermögens der Gemeinde unter Einbezug der Beteiligungen im Verwaltungsvermögen.								
Nettoschuld II pro Einwohner (Verwaltungsvermögen abzgl. Darlehen und Beteiligungen und Eigenkapital geteilt durch EW)	-399	44	-1'162	-1'065	-238	-564		siehe Nettoschuld I
Grösse zur Beurteilung der Verschuldung bzw. des Vermögens der Gemeinde unter Abzug der Beteiligungen im Verwaltungsvermögen. Entspricht dem klassischen Begriff der "Nettolast".								
Bruttoverschuldungsanteil (Bruttoschulden in Prozent des Laufenden Ertrages)	79.97%	70.99%	60.30%	77.73%	81.28%	74.05%	< 50 % 50 % - 100 % 100 % - 150 % 150 % - 200 %	sehr gut gut mittel schlecht
Der Bruttoverschuldungsanteil ist eine Grösse zur Beurteilung der Verschuldungssituation bzw. zur Frage, in welchem Verhältnis die Verschuldung zu den erwirtschafteten Erträgen steht. Er zeigt an, wieviele Prozente vom Finanzertrag benötigt werden, um die Bruttoschulden abzubauen.								

Anhang

Finanzkennzahlen

	2023	2022	2021	2020	2019	Mittelwert	Richtwerte	
Kapitaldienstanteil (Kapitalkosten im Verhältnis zum Laufenden Ertrag)	4.74%	5.51%	3.86%	3.52%	3.93%	4.31%	> 200 %	kritisch
	Der Kapitaldienstanteil ist die Messgrösse für die Belastung des Haushaltes durch Kapitalkosten. Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, wie stark der Laufende Ertrag durch den Zinsdienst und die Abschreibungen (= Kapitaldienst) belastet ist. Ein hoher Anteil weist auf einen enger werdenden finanziellen Spielraum hin.						0 % - 5 %	geringe Belastung
							5 % - 15 %	tragbare Belastung
							> 15 %	hohe Belastung
Selbstfinanzierungsanteil (Selbstfinanzierung im Verhältnis zum Laufenden Ertrag)	-1.84%	-5.53%	12.36%	23.33%	23.21%	10.31%	> 20 %	gut
	Der Selbstfinanzierungsanteil charakterisiert die Finanzkraft und den finanziellen Spielraum einer Gemeinde an, welchen Anteil ihres Ertrages die öffentliche Körperschaft zur Finanzierung ihrer Investitionen aufwenden muss.						10 % - 20 %	mittel
							< 10 %	schlecht
Bruttorendite Finanzvermögen (Ertrag Finanzvermögen im Verhältnis zum Finanzvermögen)	1.05%	0.84%	1.73%	0.80%	0.82%	1.05%	3 % - 5 %	gut
	Die Bruttorendite gibt Auskunft, wieviel % der Finanzvermögensertrag im Verhältnis zum Finanzvermögen beträgt. Je nach wirtschaftlicher Situation und Liegenschaften im Finanzvermögen kann diese Berechnung stark variieren.						1 % - 3 %	genügend
							0 % - 1 %	schlecht
Bruttoschulden pro Kopf (Bruttoschulden pro Einwohner)	3'656	3'052	2'945	4'160	4'384	2'848		keine
	Diese Grösse ist für viele weiterführende Überlegungen von Bedeutung, insbesondere für die Finanzstatistik.							