

gemeinde arlesheim

Budget
für das Jahr 2022

Gemeindeverwaltung
Domplatz 8
4144 Arlesheim

T 061 706 95 55
F 061 706 95 65

arlesheim.ch

Inhalt Budget 2022

Vorwort des Gemeinderates zum Budget 2022	2
Erläuterungen zum Rechnungsmodell öffentlicher Haushalte	3
Allgemeines	4
Erfolgsrechnung (Kommentar und Erläuterungen zu den einzelnen Konti)	4
Investitionsrechnung (Kommentar und Erläuterungen zu den einzelnen Konti)	10
Finanzkennzahlen	12
Erfolgsrechnung	
Ergebnisübersicht	14
Funktionale Gliederung Zusammenzug	15
Artengliederung Zusammenzug	16
Artengliederung Aufwand	17
Artengliederung Ertrag	23
Funktionale Gliederung Detail	27
0 Allgemeine Verwaltung	27
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	31
2 Bildung	36
3 Kultur, Sport, Freizeit, Kirche	44
4 Gesundheit	52
5 Soziale Sicherheit	54
6 Verkehr	59
7 Umweltschutz und Raumordnung	61
8 Volkswirtschaft	69
9 Finanzen und Steuern	71
Investitionsrechnung	
Funktionale Gliederung Zusammenzug	76
Artengliederung Zusammenzug	77
Funktionale Gliederung Detail	78
Auflistung der Investitionen	
Verwaltungsvermögen	85
Finanzvermögen	90
Bericht der Rechnungsprüfungskommission	91
Anträge des Gemeinderates	92

Vorwort des Gemeinderates zum Budget 2022

Basis eines gesunden Finanzhaushaltes ist ein ausgeglichenes Budget. Bei Defiziten in der Vergangenheit oder bei Schulden braucht es sogar mehr als das.

Obwohl Arlesheim langfristige Schulden zu günstigen Konditionen hat und in den letzten zwei Rechnungen jeweils ein Defizit ausgewiesen hat, ist ein budgetierter Gewinn aktuell nicht realistisch.

Es ist jedoch klar und unbestritten, dass Arlesheim sowohl in diesem als auch in den nächsten Jahren den mit dem Budget 21 eingeschlagenen Weg konsequent weitergehen muss. Das bedeutet, dass der Gemeinderat auch im Budget 22 jede Ausgabe kritisch hinterfragt und den Aufwand soweit vertretbar reduziert hat. Für im 2022 bezugsbereite neue Wohnungen wurde ein Steuerzuwachs eingerechnet. Trotz all dieser Massnahmen, konnten die weggefallenen Steuererträge nicht kompensiert werden. Das Budget wies am Ende der Beratungen noch einen Fehlbetrag von CHF 2,9 Mio. auf.

Der Gemeinderat hat sich entschieden, dieses strukturelle Defizit nicht vollständig auszugleichen durch eine entsprechende Steuererhöhung. So bleibt der Druck, den Aufwand zu reduzieren und den Ertrag zu steigern, weiterhin gewollt hoch.

Eine Steuererhöhung um +3% auf neu 48% befristet auf 5 Jahre ist jedoch notwendig, damit auch längerfristige und nachhaltige Einsparungen sorgfältig ausgearbeitet und umgesetzt werden können, ohne dass das Eigenkapital währenddessen drastisch abnimmt.

Der Finanzplan zeigt diesen Weg auf. Er enthält auch das Ziel, in maximal 5 Jahren wieder zum kantonsweit tiefsten Steuerfuss zurückzukehren.

Bemerkungen zum Budget 2022

alle Beträge in CHF

ERLÄUTERUNGEN ZUR RECHNUNGSLEGUNG ÖFFENTLICHER HAUSHALTE

Die folgenden Erklärungen dienen zum besseren Verständnis der Gemeinderechnung. Die Rechnungslegung der Baselbieter Einwohnergemeinden orientiert sich am «Harmonisierten Rechnungslegungsmodell 2 (HRM2)» der Schweizerischen Finanzdirektorenkonferenz (§ 165 Abs. 2 des Gemeindegesetzes).

Erfolgsrechnung

Die Erfolgsrechnung entspricht im Wesentlichen der Erfolgsrechnung aus der Privatwirtschaft.

Sie enthält den laufenden Aufwand und Ertrag eines Kalenderjahres. Die Differenz zwischen Aufwand und Ertrag entspricht dem Saldo (Aufwandüberschuss = Verlust; Ertragsüberschuss = Gewinn). Bei der Budgetierung bildet die Entwicklung des Saldos eines der wesentlichen Elemente für die Festlegung des Steuerfusses.

Investitionsrechnung

Der wesentlichste Unterschied zur Rechnungslegung eines Privatunternehmens ist die zusätzlich geführte Investitionsrechnung. Die Investitionsrechnung umfasst die Ausgaben und Einnahmen für Sachwerte, die der öffentlichen Aufgabenerfüllung dienen und mehrjährig genutzt werden können (Verwaltungsvermögen). Ausgaben erfolgen für den Erwerb, die Erstellung oder die Sanierung von Verwaltungsvermögen. Einnahmen resultieren aus der Veräusserung von Verwaltungsvermögen, Überträgen vom Verwaltungs- ins Finanzvermögen oder aus Beiträgen Dritter (Bsp. Anwänderbeiträge). Die Nettoinvestitionen sind als Verwaltungsvermögen zu aktivieren. Sie unterliegen anschliessend der Abschreibungspflicht.

Abschreibungen

Mittels Abschreibung wird der Entwertung getätigter Investitionen Rechnung getragen, und es wird eine angemessene Selbstfinanzierung (Cash Flow) der Gemeinde sichergestellt. Jede Anlage des Verwaltungsvermögens wird einer bestimmten Anlagekatego-

rie zugeteilt und über die festgelegte (kategorisierte) Nutzungsdauer hinweg linear abgeschrieben (planmässige Abschreibungen). Stellt man fest, dass eine Anlage weniger lang als ihre kategorisierte Nutzungsdauer genutzt werden kann, muss die Nutzungsdauer verkürzt werden und es sind zusätzlich zu den planmässigen, ausserplanmässige Abschreibungen zu tätigen. Diese ausserplanmässigen Abschreibungen stellen sicher, dass die Anlage bei Erreichen der (verkürzten) Nutzungsdauer auf Null abgeschrieben ist. Für Investitionen, welche vor Inkrafttreten von HRM2, d.h. vor dem 01.01.2014 getätigt wurden, gelten gemäss der Übergangsregelung so genannte fixdegressive (abnehmende) Abschreibungssätze.

Allgemeiner Haushalt

Dieser umfasst alle über allgemeine Steuern (und nicht-zweckgebundene Gebühren) zu deckenden Aufgabenbereiche des Gemeinwesens: Die Summe dieser Aufwands- und Ertragsposten in der Erfolgsrechnung machen das Jahresergebnis aus, welches bei einem positiven Saldo das Eigenkapital der Gemeinde erhöht bzw. bei einem negativen Saldo vermindert.

Spezialfinanzierungen

Die Spezialfinanzierungen sind diejenigen Bereiche im Aufgabenspektrum der Gemeinde, welche verursachergerecht durch separate Gebühren finanziert werden müssen (nicht durch Steuern). Von Gesetzes wegen sind als Spezialfinanzierung die Wasserversorgung (Funktion 7101), die Abwasserbeseitigung (7201) sowie die Abfallbeseitigung (7301) zu führen. Weitere Spezialfinanzierungen kann die Gemeinde selber auf der Grundlage eines Reglements bestimmen (z. B. Antennenanlage). Verwaltungsinterne Leistungen sind als interne Verrechnungen auszuweisen, wenn sie für oder durch Spezialfinanzierungen erfolgen. Um die Querfinanzierung dieser Bereiche durch allgemeine Steuermittel zu verhindern, werden die entsprechenden Funktionen im Rahmen des Rechnungsabschlusses «neutralisiert», und ihr Saldo mit dem Kapitalkonto der jeweiligen Spezialfinanzierung verrechnet. Aufwand und Ertrag der Spezialfinanzierung sind damit gleich hoch, die Funktionen der Spezialfinanzierungen sind saldoneutral. Das Gesamtergebnis der Rechnung ist deshalb gleich dem Ergebnis des allgemeinen Haushalts.

Aus: Finanzhandbuch für die Baselbieter Einwohnergemeinden

Allgemeines

alle Beträge in CHF

Das Budget für das Jahr 2022 sieht einen Aufwand von 53'797'475.— und einen Ertrag von 53'009'819.— vor. Daraus ergibt sich ein Mehraufwand (Verlust) von 787'656.—.

Der seit dem Budget 2021 eingeschlagene Weg, wobei jede Ausgabe durch den Gemeinderat kritisch hinterfragt und vertretbar reduziert wird, wird weiterhin konsequent fortgesetzt. Der Druck, das strukturelle Defizit nicht vollständig durch eine Steuererhöhung auszugleichen, bleibt weiterhin hoch. Mit bereits evaluierten langfristigen Massnahmen, deren Umsetzung umgehend vorbereitet und angegangen wird, sollen für die nächsten Budgets weitere Sparpotentiale bei Aufwänden sowie Mehrerträge realisiert werden. Dabei wird das Angebot an öffentlichen Dienstleistungen sinnvoll erhalten und die Infrastruktur werterhaltend unterhalten und ergänzt. Ohne drastische Abnahme des Eigenkapitals, gilt die Zielsetzung in 5 Jahren wieder den kantonsweit tiefsten Steuerfuss einzuführen.

Der Gemeinderat beantragt, die folgenden Steuersätze:

> **Natürliche Personen**

Einkommens- und Vermögenssteuer:

Steuerfuss: 48 % der Staatssteuer (bisher 45 %)

> **Juristische Personen**

Ertragssteuer: 4 % (unverändert)

Kapitalsteuer: 0,55 ‰ (unverändert)

Erfolgsrechnung

alle Beträge in CHF

Es werden Abweichungen grösser als 20'000 und 10 % gegenüber dem Vorjahresbudget kommentiert.

ALLGEMEINES

Löhne (Konti XXXX.3000; XXXX.3010 und XXXX.3020)

In den Löhnen und Entschädigungen an Behörden und Kommissionen ist keine Teuerung eingerechnet. Enthalten sind die möglichen Erfahrungsstufenanstiege für das Personal sowie die reglementarischen Treueprämien.

Sozialversicherungsbeiträge (Konti XXXX.305X)

Diese Konti beinhalten die Arbeitgeberbeiträge an AHV/IV/EO, ALV, Familienausgleichskasse, Pensionskasse und Unfallversicherung (BU, NBU).

Bei der Budgetierung der Sozialversicherungsbeiträge bei den Lehrkräften musste auf die vorhandenen Abrechnungen des laufenden Jahres abgestellt werden, da keine weiteren Prognosedaten zur Verfügung stehen.

Ordentliche Abschreibungen (Konti XXXX.3300 bis 3660)

Die älteren Anlagen des Verwaltungsvermögens der Einwohnergemeinde müssen aufgrund der Gemeinderechnungsverordnung im Jahre 2022 mit 6,0 % des Restbuchwertes per 01.01.2014 abgeschrieben werden. Bei den Verwaltungsvermögen der Spezialfinanzierungen Wasser und Abwasser beträgt der Abschreibungssatz 5,5 %. Bei neuen Investitionen ab 01.01.2014 erfolgen die Abschreibungen auf dem Anschaffungs- bzw. Erstellungswert linear aufgrund der klar definierten Nutzungsdauer ab Projektabschluss bzw. Inbetriebnahme.

Interne Zinsen (Konti XXXX.3940 / 4940)

Die Guthaben der Spezialfinanzierungen sind durch die Gemeinde zu verzinsen. Schulden der Spezialfinanzierungen sind gegenüber der Gemeinde zu verzinsen. Ebenso werden verschiedene andere Guthaben zu diesem Satz verzinst. Bereits im Vorjahresbudget wurde mit einem Zinssatz von 0 % gerechnet. Dies wird so weiter geführt. Damit entfällt das Verrechnen von entsprechenden Zinsen weiterhin. Das Stat. Amt empfiehlt für das Jahr 2022 wiederum einen Zinssatz von 0 %.

0 ALLGEMEINE VERWALTUNG (Seiten 27 – 31)

0220 Allgemeine Dienste

0220.3099 Sonstiger Personalaufwand

Reduktion beim Personalanlass und Geschenke.

0220.3133 Informatik-Nutzungsaufwand

Kosten für das Outsourcing der IT. Davon sind 82'000 wiederkehrend und 23'000 einmalig.

0220.3158 Unterhalt immaterielle Anlagen

Infolge vom Outsourcing der IT entfallen diverse Support- und Wartungskosten.

0220.4210 Gebühren für Amtshandlungen

- > Gebühren für Baubewilligungen (Anteil Gemeinde)
- > Identitätskarten (entsprechender Aufwand siehe Konto 0220.3130)
- > Mahngebühren
- > Gebühren Einwohnerdienste

1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT (Seiten 31 – 36)

1110 Polizei

1110.3130 Dienstleistungen Dritter

Der bestehende Vertrag für die Radarkontrollen wurde gekündigt. Mit einem neuen Vertrag sollen lediglich punktuelle Messungen vorgenommen werden.

1110.4270 Bussen

Infolge der Reduktion der Radarkontrollen wird ein tieferer Bussenertrag erwartet.

1401 Kindes- und Erwachsenenschutz

1401.3612 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbänden

Gemeindebeitrag von Arlesheim an die regionale Kinder- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB) gemäss vereinbartem Kostenverteiler.

1402 Verbund Kindes- und Erwachsenenschutz (KESB)

Diese Behörde ist seit dem 01.01.2013 für die Gemeinden Aesch, Arlesheim, Birsfelden, Duggingen, Münchenstein, Muttentz, Pfeffingen und

Reinach für den Kindes- und Erwachsenenschutz zuständig. Die Gemeinde Arlesheim übernimmt als Leitgemeinde die administrative Geschäftsführung. Die gesamten Kosten der KESB werden zu 30 % anteilmässig nach Bevölkerungszahl und zu 70 % gemäss dem auf die einzelne Gemeinde anfallenden Stundenaufwand verrechnet. Das Budget der KESB wird durch die Delegiertenversammlung beschlossen.

1500 Feuerwehr

1500.3111 Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge

Das Budget im 2021 war für die einmalige Anschaffung eines Stromgenerators um die Kosten von 35'000 höher.

2 BILDUNG (Seiten 36 – 44)

2110 Kindergarten

2110.3020 Löhne der Lehrkräfte

Bei den Löhnen der Lehrkräfte Kindergarten ist eine zusätzliche Stelle (70 %) enthalten.

2140 Musikschule

2140.3158 Unterhalt immaterielle Anlagen

Im Budget 2021 war eine neue Software für die Musikschule enthalten.

2170 Schulliegenschaften Primarschule

2170.3144 Unterhalt Hochbauten

- > Domschulhaus ordentlich
- > Domschulhaus ausserordentlich
- > Gerenmatte 1 ordentlich
- > Gerenmatte 1 ausserordentlich
- > Gerenmatte 2 ordentlich
- > Gerenmatte 2 ausserordentlich
- > Gerenmatte 4 ordentlich

2171 Schulliegenschaften Kindergärten

2171.3160 Miete und Pacht Liegenschaften

Der Baurechtsvertrag für den Kindergarten Hofgasse wurde nicht verlängert. Neu wird ein Mietvertrag über eine kürzere Laufzeit abgeschlossen.

2180	Schulergänzende Tagesbetreuung		<ul style="list-style-type: none"> > Ensemble für Volksmusik (Name: #fidel) 3'000.— > newestheater.ch 35'000.— > Stimmenfestival 33'000.—
2180.3637	<i>Beiträge an private Haushalte</i>		
	Betreuungsgutscheine Tagesfamilien schulergänzend. Der budgetierte Betrag wurde auf Grund der aktuellen Hochrechnung ermittelt.		
2190	Schulleitung und Schulrat		
2190.3010	<i>Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals</i>		
2190.3020	<i>Löhne der Lehrkräfte</i>		
	Erhöhung der Pensen des Schulsekretariats und Aufstockung der Schulleitungsstellen aufgrund gesetzlicher Vorgabe.		
2990	Übrige Bildung		
	Wenn nicht speziell erwähnt, betreffen die Konti die freiwilligen Nähkurse für Erwachsene der Gemeinde. Die freiwilligen Nähkurse für Erwachsene werden ab dem Jahr 2021 nicht mehr von der Gemeinde durchgeführt. Nebst dem Aufwand entfällt auch der Ertrag.		
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE (Seiten 44 – 51)		
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz		
3120.3636	<i>Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck</i>		
	Beitrag an die Stiftung Burg Reichenstein gemäss neuer Leistungsvereinbarung. Gewisse Arbeiten, welche bisher von der Verwaltung getätigt wurden, werden neu von der Stiftung Burg Reichenstein ausgeführt.		
3220	Konzert und Theater		
3220.3636	<i>Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck</i>		
	<ul style="list-style-type: none"> > Domkonzerte 6'000.— > Männerchor Arlesheim 2'000.— > Theater auf dem Lande 11'000.— > Orchester Arlesheim 9'000.— > Kammermusik Arlesheim 4'000.— > Musikverein Arlesheim ordentlicher Beitrag 25'000.— > Musikverein Arlesheim, Beitrag Jubiläum 5'000.— > Jodlerclub Arlesheim 2'250.— 		
			<p>3220.4511 <i>Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals</i> Der Beitrag an das Stimmenfestival soll dem Kulturfonds entnommen werden – entsprechender Aufwand siehe Konto 3220.3636.</p> <p>3411 Gartenbad</p> <p>3411.3101 <i>Betriebs- und Verbrauchsmaterial</i> Höhere Beträge für die Wasserchemie und den Rasenunterhalt.</p> <p>3411.4240 <i>Benützungsgebühren und Dienstleistungen</i> Für die Budgetierung der Eintrittsgebühren im Schwimmbad wurde der Durchschnittswert der letzten drei Jahre angenommen.</p> <p>4 GESUNDHEIT (Seiten 52 – 54)</p> <p>4120 Kranken- und Pflegeheime</p> <p>4120.4260 <i>Rückerstattungen Dritter</i> Erben von Personen welche EL-Zusatzbeiträge ausgerichtet erhalten haben, können zur Rückzahlung der bezogenen Zusatzbeiträge verpflichtet werden.</p> <p>4210 Ambulante Krankenpflege</p> <p>4210.3637 <i>Beiträge an private Haushalte</i> Beiträge für die Pflege von Angehörigen zu Hause. Der Betrag wurde gemäss aktueller Hochrechnung budgetiert.</p> <p>4331 Kinder- und Jugendzahnpflege</p> <p>4331.3132 <i>Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten</i> Zahnarzt Honorare. Diese Honorare werden den Eltern nach Abzug einer Subvention weiter verrechnet (siehe Konto 4331.4260).</p> <p>4331.4260 <i>Rückerstattungen Dritter</i> Anteilmässiger Beitrag der Eltern an die Zahnarzt Honorare (siehe Konto 4331.3132).</p>

5 SOZIALE SICHERHEIT (Seiten 54 – 59)

5320 Ergänzungsleistungen AHV

5320.3631 Beiträge an Kanton

Beitrag an den Kosten der jährlichen Ergänzungsleistungen (EL) für AHV-Beziehende, die in Heimen leben und die vor Erreichen des AHV-Alters keine Ergänzungsleistungen bezogen haben nach EinwohnerInnen-Zahl.

Es werden durch den Kanton die im Vorjahr angefallenen Kosten verrechnet. Es wurde der Betrag gemäss den Empfehlungen des Stat. Amts aufgenommen.

5350 Leistungen an das Alter

5350.3637 Beiträge an private Haushalte

Gemäss Entscheid Regierungsrat ist eine stufenweise Senkung der EL-Obergrenze beschlossen worden. Für das Jahr 2022 liegt sie bei 160 Franken und liegt daher unter den Taxen der Obesunne. Deshalb werden Zusatzbeiträge für Personen in der Obesunne / Landruhe fällig.

5450 Leistungen an Familien

5450.3637 Beiträge an private Haushalte

Betreuungsgutscheine für den Frühbereich und für Tagesfamilien Frühbereich. Der budgetierte Betrag wurde auf Grund der aktuellen Hochrechnung ermittelt.

5600 Soziales Wohnungswesen

5600.3637 Beiträge an private Haushalte

Die Mietzinsbeiträge sind ab dem Jahr 2022 neu unter der Funktion 5601 zu verbuchen.

5601 Mietzinsbeiträge

5601.3637 Beiträge an private Haushalte

Die Mietzinsbeiträge wurden bis im Jahr 2021 unter der Funktion 5600 verbucht.

5720 Sozialhilfe

5720.4260 Rückerstattungen Dritter

Die Rückerstattungen Dritter wurden gemäss der aktuellen Hochrechnung eingesetzt.

5722 Sozialhilfe Asylbereich

5722.3637 Beiträge an private Haushalte

5722.4611 Entschädigungen vom Kanton

Die Beiträge an private Haushalte sowie die Entschädigungen vom Kanton wurden gemäss den aktuellen Hochrechnungen eingesetzt.

5730 Asylwesen

5730.3612 Entschädigung an Gemeinden und Zweckverbänden

5730.4611 Entschädigungen vom Kanton

Die Entschädigung an die Gemeinde Reinach sowie die Entschädigung vom Kanton wurden gemäss den aktuellen Hochrechnungen eingesetzt.

7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG (Seiten 61 – 69)

7101 Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)

7101.3132 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten

Kosten für folgende Tätigkeiten / Projekte:

- Leitungskataster nachführen
- Revision Wasserreglement
- Werterhalt Infrastruktur Tiefbau
- Betrieb Datenverwaltungsstelle

7101.3153 Informatik-Unterhalt (Hardware)

Der Ersatz der Steuerung für das Wassernetz ist vorgesehen.

7201 Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)

7201.3132 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten

Für Honorare bezüglich Prüfung und Abnahme Anschlussgesuche, Datenstruktur Siedlungsentwässerung, Abwasser Versickerung und Werterhalt Infrastrukturen Tiefbau wurden zusätzliche Beträge ins Budget aufgenommen.

7710 Friedhof und Bestattung

7710.3130 Dienstleistungen Dritter

Die Übernahme der Kremationsgebühren erfolgt nicht mehr durch die Gemeinde.

9 FINANZEN UND STEUERN (Seiten 71–75)

9100 Steuern aktuelles Jahr

9100.4000 Einkommenssteuern natürliche Personen

Auf der Basis der abgegrenzten Steuererträge der Rechnung 2020 wurden nachhaltig ausgefallene Steuererträge in Abzug gebracht. Vom Kanton empfohlene Wachstumsraten bei den Einkommen aus Erwerb und Vermögen (2020 auf 2021 +1,7 % sowie 2021 auf 2022 +2,5 %) wurden zuzüglich eines erwarteten Zuwachses durch neue Steuerzahlenden in bezugsbereiten Immobilien (Bahnhofstrasse (Denner), Wielandpark (Stollenrain) und La Colline) eingerechnet. Der Steuerfuss beträgt neu 48 % (+3 %).

9100.4001 Vermögenssteuern natürliche Personen

Im Verlaufe des Jahres 2022 werden die Steuern 2021 bzw. vor allem die Steuern der Vorjahre definitiv veranlagt. Der Kanton hat ausgehend von den Steuererträgen 2020 Zuwachsraten ermittelt und den Gemeinden als Empfehlung unterbreitet.

Als Grundlage wurde die Steuerabgrenzung per 31.12.2020 verwendet. Basierend darauf wurde die vom Kanton empfohlene Zuwachsrate auf die Einkommens- und Vermögenssteuern budgetiert.

Enthalten ist auch ein Durchschnittswert für Steuern auf Kapitalabfindungen.

9102 Zinsendienst Steuern

9102.4403 Verzugszinsen Steuern

Es wurde der Durchschnittswert der letzten fünf Jahre bei den Verzugszinsen Steuern sowie bei den Nach- und Strafsteuern budgetiert.

9300 Finanz- und Lastenausgleich

9300.3631 Beiträge an Kanton

Nach wie vor, ist für die damalige Übernahme der ehemaligen Realschulen (heute Sek. Niveau A) eine Kompensationszahlung auszurichten, die auf Basis der EinwohnerInnenzahl auf die Gemeinden verteilt wird. Gemäss Empfehlung des Kantons ist der im Jahre 2021 bezahlte Betrag für 2022 zu budgetieren.

9400 Ertragsanteile an Bundeseinnahmen

9400.4600 Anteil an Bundeserträgen

Aufgrund der Steuerausfälle aus der Steuervorlage 17 wird eine Bundesentschädigung ausgerichtet. Der Betrag wurde gemäss Empfehlung des Kantons budgetiert.

9630 Liegenschaften des Finanzvermögens

9630.3430 Baulicher Unterhalt Finanzvermögen

Es wurde ein Erfahrungswert für den baulichen Unterhalt eingesetzt.

Investitionsrechnung, Ausgaben (Seiten 76 – 84)

alle Beträge in CHF

Das Verzeichnis mit der Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen sowie ins Finanzvermögen finden Sie auf den Seiten 85 bis 90. Es enthält die voraussichtlich auf die Jahre 2021 und 2022 entfallenden Jahresteilbeträge von bereits bewilligten Investitionen sowie zusätzlich die Investitionen, die zusammen mit dem Budget 2022 sowohl für das Verwaltungs- wie auch für das Finanzvermögen bewilligt werden.

Investitionen ins Verwaltungsvermögen

Mit der Genehmigung dieses Budgets werden folgende Investitionen beschlossen:

0220.5060.01 IT Hardware gemäss Informatikkonzept 55'000

Mit dem Budget 2022 wird der Gesamtbetrag von 110'000 für die Anschaffung der IT-Hardware gemäss Informatikkonzept bewilligt. Im 2022 wird die 1. Tranche von 55'000 eingesetzt.

2170.5040.09 Gerenmatt 1, Sanierung Folie und Beton Dachgeschoss (DG) 40'000
Projektierungskosten für die Sanierung der Folie und Beton DG.

2170.5060.11 Mobiliar genereller Ersatz 2021–2023 72'000

Mit dem Budget 2021 wurde lediglich der Betrag für das Jahr 2021 von 72'000 für den Ersatz von Schulmobiliar bewilligt. Für die jährlichen Tranchen der Jahre 2022 und 2023 wird mit dem Budget 2022 ein Nachtragskredit von 144'000 beantragt.

3411.5030.01 Schwimmbad, Ersatz Folie 150'000

Mit dem Budget 2022 wird der Gesamtbetrag von 400'000 für den Ersatz der Folie in den Schwimmbädern bewilligt. Im 2022 wird die 1. Tranche von 150'000 eingesetzt.

3411.5030.02 Schwimmbad Sanierung Projektierung / Ausführung 25'000

Mit dem Budget 2022 wird der Gesamtbetrag von 100'000 für die Projektierung und die spätere Ausführung (im 2023) der Sanierung von Kanalisation und WC-Anlagen bewilligt.

6150.5010.37 Strassenbauvorhaben 2022 545'000

Pauschalbetrag für die Sanierung von Strassen.

6150.5060.10 Kommunalfahrzeug 2022 140'000

Ersatz des Fahrzeugs Ladog 1150.

7101.5030.05 Sanierung Wasserleitungsnetz 2022 390'000

Pauschalbetrag für die Sanierung des Wasserleitungsnetzes.

7101.5040.06 Reservoir Spitalholz, Sanierung Röhrenkeller 350'000

Mit dem Budget 2022 wird der Gesamtbetrag von 850'000 für die Sanierung des Röhrenkeller im Reservoir Spitalholz bewilligt. Im 2022 wird die 1. Tranche von 350'000 eingesetzt.

7101.5040.07 Pumpwerk Wyden Sanierung Flachdach 75'000

Beim Pumpwerk Wyden muss das Flachdach saniert werden.

7101.5060.03 Reservoir Spitalholz Ersatz Mittelzonenpumpe 150'000

Die Mittelzonenpumpe im Reservoir Spitalholz muss ersetzt werden.

7201.5030.11 Kanalsanierungen 2022 1'000'000

Pauschalbetrag für die Sanierung der Kanalisationsanlagen.

Total 2'992'000

Folgende Investitionen sind bereits an früheren Gemeindeversammlungen bewilligt worden:

0290.5040.03 Mantelnutzung im Gemeindesaal 2'235'000

Am 21. November 2019 hat die Gemeindeversammlung den Gesamtkredit von 3'450'000 bewilligt. Eine Teilausführung ist im 2022 vorgesehen.

3220.5040.04 Gemeindesaal, Ausführung 6'435'000

Am 21. November 2019 hat die Gemeindeversammlung den Gesamtkredit von 9'370'000 bewilligt. Eine Teilausführung ist im 2022 vorgesehen.

3414.5660.01 Beitrag Sanierung Sportanlagen Widen 850'000

Am 21. April 2021 hat die Gemeindeversammlung den Gesamtkredit von 1'500'000 bewilligt. Der Restbetrag wird im 2022 eingesetzt.

3422.5020.01 Hangrutschsicherung Ermitage 90'000

Mit dem Budget 2018 wurde der Betrag von 167'000 für Sanierungsmassnahmen (Sicherheitsmassnahmen) bewilligt. Davon können 90'000 erst im Jahr 2022 realisiert werden.

6150.5010.76 Umbau Bushaltestellen 130'000

Mit dem Budget 2021 wurde der Gesamtbetrag von 280'000 für den behinderten-gerechten Umbau der Bushaltestellen bewilligt. Eine Tranche für die Umbauarbeiten von 130'000 wird im 2022 eingesetzt.

7101.5040.10 Neues Reservoir mit Dornach 300'000

Gemeinsames Reservoir mit Dornach. Am 24.11.2016 hat die Gemeinde-versammlung den Gesamtkredit von 4'691'000 bewilligt. Diverse Arbeiten (z. B. Rückbau altes Reservoir) können erst im 2022 abgeschlossen werden.

7710.5040.02 Sanierung Aufbahrungs-/Abdankungshalle 578'000

Am 19. November 2020 hat die Gemeindeversammlung den Gesamtkredit von 823'000 bewilligt. Der Restbetrag wird im 2022 eingesetzt.

7900.5290.02 Revision Ortskernplanung 50'000

Mit den Budget 2017, 2019 und 2021 wurde der Gesamtkredit von 490'000 bewilligt. Im Jahr 2022 werden davon 50'000 benötigt.

7900.5290.04 Quartierplan Postplatz 60'000

Mit dem Budget 2020 wurde der Gesamtkredit von 180'000 bewilligt. Im Jahr 2022 werden davon 60'000 benötigt.

7900.5290.05 Quartierplan Bad- und Sonnenhof 55'000

Mit den Budget 2020 und 2021 wurde der Gesamtkredit von 250'000 bewilligt. Im 2022 werden davon 55'000 benötigt.

Total 10'783'000

Investitionsrechnung, Einnahmen (Seiten 76 – 84)

alle Beträge in CHF

Mit der Genehmigung dieses Budgets werden folgende Investitionseinnahmen beschlossen:

3220.6310.01 Drittleistungen an Gemeindesaal 1'000'000

Voraussichtliche Beteiligung Dritter an die Erstellung für den Gemeindesaal.

7101.6371.01 Anschlussbeiträge private Haushalte (Wasserversorgung) 400'000

Gemäss aktuellen Informationen können keine grösseren Bauvorhaben abgerechnet werden. Es wurde ein Durchschnittswert der letzten Jahre budgetiert.

7201.6371.01 Anschlussbeiträge private Haushalte (Abwasserbeseitigung) 530'000

Gemäss aktuellen Informationen können keine grösseren Bauvorhaben abgerechnet werden. Es wurde ein Durchschnittswert der letzten Jahre budgetiert.

7900.6360.01 Quartierplan Postplatz, Beteiligung Dritter 72'000

Voraussichtliche Anteile Dritter an die Kosten für den Quartierplan.

7900.6360.02 Quartierplan Bad- und Sonnenhof, Beteiligung Dritter 33'000

Voraussichtliche Anteile Dritter an die Kosten vom Quartierplan.

Total 2'035'000

Für folgende Vorhaben wird der Gemeindeversammlung eine separate Vorlage unterbereitet (gemäss Gemeindeordnung § 6):

2170.5040.08 Sanierung Turnhalle Domplatz 350'000

Vorgesehene Ausgaben für die Sanierung der Turnhalle Domplatzschulhaus. Die Sondervorlage wird der Gemeindeversammlung im Jahr 2022 vorgelegt.

Total 350'000

Investitionen ins Finanzvermögen

alle Beträge in CHF

Die Investitionen ins Finanzvermögen sind nicht Bestandteil der Investitionsrechnung.

Es sind keine Investitionen im Finanzvermögen vorgesehen.

Finanzkennzahlen

Kennzahl	Budget 2022		Budget 2021	5 Jahre	Kantonale Richtwerte	
	Wert	Bewertung	Wert	Wert		
<i>NV: Nicht verfügbar – Wert kann nicht berechnet werden.</i>						
Selbstfinanzierungsgrad	> Gesamthaushalt	10 %	–	14 %	31 %	Der jährliche Selbstfinanzierungsgrad kann stark schwanken. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad gegen 100 % betragen , wobei auch der Stand der aktuellen Verschuldung und die Konjunkturlage (bei Hochkonjunktur möglichst über 100 %) eine Rolle spielt.
	> Allgemeiner Haushalt	13 %	–	17 %	56 %	
	> Wasser	22 %	–	42 %	21 %	
	> Abwasser	– 74 %	–	– 61 %	NV	
Zinsbelastungsanteil	– 0,4 %	Gut	– 0,3 %	0,0 %	< 4 %: Gut 4 – 9 %: Genügend > 9 %: Schlecht	
Kapitaldienstanteil	4,4 %	Geringe Belastung	4,6 %	4,8 %	< 5 %: Geringe Belastung 5 – 15 %: Tragbare Belastung > 15 %: Hohe Belastung	
Selbstfinanzierungsanteil	2 %	Schlecht	3 %	4 %	> 20 %: Gut 10 – 20 %: Mittel < 10 %: Schlecht	
Investitionsanteil	22 %	Starke Investitionstätigkeit	22 %	16 %	< 10 %: Schwache Investitionstätigkeit 10 – 20 %: Mittlere Investitionstätigkeit 20 – 30 %: Starke Investitionstätigkeit > 30 %: Sehr starke Investitionstätigkeit	

Der Selbstfinanzierungsgrad zeigt auf, inwieweit Investitionen aus selbsterarbeiteten Mitteln bezahlt werden können. Ein Selbstfinanzierungsgrad von 100 % entspricht dabei einer vollständigen Finanzierung der Nettoinvestitionen durch eigene Mittel. Aufgrund der kumulierten Werte über mehrere Jahre lässt sich erkennen, in wie weit die Investitionen selbst- oder fremdfinanziert sind.

Der Zinsbelastungsanteil sagt aus, welcher Anteil der verfügbaren Erträge durch den Zinsaufwand gebunden ist. Je grösser der Zinsbelastungsanteil, desto kleiner ist der Handlungsspielraum für eine Gemeinde.

Mass für die Belastung des Haushaltes durch Kapitalkosten. Der Kapitaldienstanteil gibt Auskunft darüber, wie stark der Laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen belastet ist, wobei ein hoher Anteil auf einen enger werdenden finanziellen Spielraum hinweist.

Der Selbstfinanzierungsanteil gibt an, welchen Anteil ihres Ertrages eine Gemeinde zur Finanzierung ihrer Investitionen aufbringen kann. Im Gegensatz zum Selbstfinanzierungsgrad lassen sich jedoch aufgrund des Selbstfinanzierungsanteils keine Rückschlüsse auf die langfristige Tragbarkeit der getätigten Investitionen ziehen.

Der Investitionsanteil zeigt an, wie die Investitionsaktivität ist.

Beschreibung (Quelle: Finanzhandbuch für die Baselbieter Einwohnergemeinden)

Erfolgsrechnung

Ergebnisübersicht

	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Erfolgsrechnung	53'797'475.00	53'009'819.00	53'820'271.00	53'513'991.00	58'149'622.07	55'153'957.74
<i>Betriebliches Ergebnis</i>						
Aufwandüberschuss		2'113'396.00		1'514'980.00		6'201'402.87
Ertragsüberschuss						
<i>Ergebnis aus Finanzierung</i>						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss	1'325'740.00		1'208'700.00		1'181'737.74	
<i>Operatives Ergebnis (Betrieb & Finanzierung)</i>						
Aufwandüberschuss		787'656.00		306'280.00		5'019'665.13
Ertragsüberschuss						
<i>Ausserordentliches Ergebnis</i>						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss					2'024'000.80	
<i>Gesamtergebnis (operativ & ausserordentlich)</i>						
Aufwandüberschuss		787'656.00		306'280.00		2'995'664.33
Ertragsüberschuss						
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Investitionsrechnung	14'125'000.00	2'035'000.00	14'007'000.00	1'527'000.00	9'580'109.89	2'715'256.05
Zunahme der Nettoinvestitionen		12'090'000.00		12'480'000.00		6'864'853.84
Abnahme der Nettoinvestitionen						

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Zusammenzug

	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 ERFOLGSRECHNUNG	53'797'475.00	53'009'819.00	53'820'271.00	53'513'991.00	58'149'622.07	55'153'957.74
Aufwandüberschuss		787'656.00		306'280.00		2'995'664.33
00 ALLGEMEINE VERWALTUNG	5'601'460.00	948'900.00	5'316'920.00	945'400.00	5'770'793.27	866'113.34
Nettoaufwand		4'652'560.00		4'371'520.00		4'904'679.93
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	5'801'046.00	4'807'389.00	6'085'331.00	4'959'801.00	6'645'697.15	5'649'482.79
Nettoaufwand		993'657.00		1'125'530.00		996'214.36
2 BILDUNG	13'086'594.00	1'212'500.00	12'960'204.00	1'316'500.00	13'162'047.78	1'297'307.21
Nettoaufwand		11'874'094.00		11'643'704.00		11'864'740.57
3 KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	2'971'885.00	287'140.00	2'930'721.00	364'220.00	2'899'679.03	274'420.85
Nettoaufwand		2'684'745.00		2'566'501.00		2'625'258.18
4 GESUNDHEIT	4'688'820.00	519'900.00	4'835'340.00	522'900.00	4'804'807.83	411'988.73
Nettoaufwand		4'168'920.00		4'312'440.00		4'392'819.10
5 SOZIALE SICHERHEIT	6'239'650.00	1'358'450.00	6'357'180.00	1'706'600.00	6'360'907.44	1'485'810.30
Nettoaufwand		4'881'200.00		4'650'580.00		4'875'097.14
6 VERKEHR	3'661'750.00	655'000.00	3'584'200.00	636'900.00	3'683'841.13	689'833.83
Nettoaufwand		3'006'750.00		2'947'300.00		2'994'007.30
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	4'404'410.00	3'867'240.00	4'385'985.00	3'783'340.00	6'033'954.97	5'419'939.75
Nettoaufwand		537'170.00		602'645.00		614'015.22
8 VOLKSWIRTSCHAFT	220'850.00	227'100.00	248'150.00	240'200.00	213'200.77	228'668.99
Nettoaufwand				7'950.00		
Nettoertrag	6'250.00				15'468.22	
9 FINANZEN UND STEUERN	7'121'010.00	39'126'200.00	7'116'240.00	39'038'130.00	8'574'692.70	38'830'391.95
Nettoertrag	32'005'190.00		31'921'890.00		30'255'699.25	

Erfolgsrechnung

Artengliederung

Zusammenzug

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Erfolgsrechnung		53'797'475.00	53'009'819.00	53'820'271.00	53'513'991.00	58'149'622.07	55'153'957.74
Aufwandüberschuss			787'656.00		306'280.00		2'995'664.33
3	Aufwand	53'797'475.00		53'820'271.00		58'149'622.07	
30	Personalaufwand	21'632'601.00		21'024'046.00		21'171'108.40	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	10'567'674.00		10'839'149.00		11'310'253.85	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'463'450.00		2'532'150.00		2'497'581.34	
34	Finanzaufwand	268'910.00		304'280.00		1'721'241.31	
35	Einlagen Fonds und Spezialfinanzierungen	48'950.00		87'710.00		1'990'433.91	
36	Transferaufwand	17'665'890.00		17'875'936.00		18'328'003.26	
39	Interne Verrechnungen	1'150'000.00		1'157'000.00		1'131'000.00	
4	Ertrag		53'009'819.00		53'513'991.00		55'153'957.74
40	Fiskalertrag		36'249'000.00		36'230'000.00		34'641'938.75
41	Regalien und Konzession		239'800.00		239'800.00		231'201.69
42	Entgelte		8'096'790.00		8'132'670.00		8'871'154.45
43	Verschiedene Erträge		18'500.00		23'500.00		
44	Finanzertrag		1'594'650.00		1'512'980.00		2'902'979.05
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		553'640.00		520'240.00		84'216.60
46	Transferertrag		5'107'439.00		5'697'801.00		5'267'466.40
48	Ausserordentlicher Ertrag						2'024'000.80
49	Interne Verrechnungen		1'150'000.00		1'157'000.00		1'131'000.00

Erfolgsrechnung

Artengliederung

Aufwand

	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Erfolgsrechnung	53'797'475.00	53'009'819.00	53'820'271.00	53'513'991.00	58'149'622.07	55'153'957.74
Aufwandüberschuss		787'656.00		306'280.00		2'995'664.33
3 Aufwand	53'797'475.00		53'820'271.00		58'149'622.07	
30 Personalaufwand	21'632'601.00		21'024'046.00		21'171'108.40	
300 Behörden und Kommissionen	491'200.00		492'870.00		534'570.55	
3000 Behörden und Kommissionen	491'200.00		492'870.00		534'570.55	
301 Löhne Verwaltungs- u. Betriebspersonals	9'361'025.00		9'023'350.00		8'926'702.65	
3010 Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	9'361'025.00		9'023'350.00		8'926'702.65	
302 Löhne der Lehrkräfte	7'876'400.00		7'728'200.00		7'779'498.45	
3020 Löhne der Lehrkräfte	7'876'400.00		7'728'200.00		7'779'498.45	
303 Temporäre Arbeitskräfte	50'000.00		62'020.00		252'851.85	
3030 Temporäre Arbeitskräfte	50'000.00		62'020.00		252'851.85	
304 Zulagen	250'800.00		221'550.00		240'033.25	
3040 Erziehungszulagen	250'800.00		221'550.00		240'033.25	
305 Arbeitgeberbeiträge	3'334'716.00		3'188'366.00		3'158'120.10	
3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'143'706.00		1'106'356.00		1'087'204.60	
3052 Pensionskassen	1'745'800.00		1'660'400.00		1'608'413.30	
3053 Unfallversicherungen	217'070.00		194'690.00		171'981.30	
3054 Familienausgleichskasse	228'140.00		226'920.00		215'675.15	
3055 Krankentaggeldversicherungen					74'845.75	

Erfolgsrechnung

Artengliederung

Aufwand

	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
306 Arbeitgeberleistungen	28'440.00		28'440.00		61'500.00	
3064 Überbrückungsrenten	28'440.00		28'440.00		61'500.00	
309 Übriger Personalaufwand	240'020.00		279'250.00		217'831.55	
3090 Aus- und Weiterbildung des Personals	112'250.00		122'950.00		95'863.30	
3091 Personalrekrutierung	10'000.00		15'000.00		26'828.15	
3099 Sonstiger Personalaufwand	117'770.00		141'300.00		95'140.10	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	10'567'674.00		10'839'149.00		11'310'253.85	
310 Material- und Warenaufwand	863'870.00		843'210.00		837'753.13	
3100 Büromaterial	78'600.00		87'900.00		85'913.95	
3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	325'100.00		294'800.00		341'571.55	
3102 Drucksachen, Publikationen	171'000.00		166'050.00		144'680.40	
3103 Fachliteratur, Zeitschriften	65'820.00		64'120.00		63'345.41	
3104 Lehrmittel	158'400.00		160'040.00		137'766.37	
3109 Übriger Material- und Warenaufwand	64'950.00		70'300.00		64'475.45	
311 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	374'100.00		336'750.00		373'410.58	
3110 Büromöbel und -geräte	78'200.00		27'000.00		21'842.20	
3111 App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	162'950.00		159'550.00		220'508.91	
3112 Dienstkleider	35'200.00		31'000.00		35'080.48	
3113 Hardware	54'000.00		60'500.00		63'127.95	
3118 Immaterielle Anlagen	12'500.00		25'950.00		10'941.75	
3119 Übrige Anschaffungen	31'250.00		32'750.00		21'909.29	
312 Ver- und Entsorgung	605'950.00		581'550.00		565'543.50	
3120 Ver- und Entsorgung	605'950.00		581'550.00		565'543.50	

Erfolgsrechnung

Artengliederung

Aufwand

	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
313 Dienstleistungen und Honorare	4'978'024.00		5'468'809.00		5'844'069.24	
3130 Dienstleistungen Dritter	3'720'084.00		4'290'864.00		4'610'945.00	
3131 Planungen und Projektierungen Dritter	70'300.00		55'250.00		60'480.90	
3132 Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	832'360.00		875'175.00		898'215.93	
3133 Informatik-Nutzungsaufwand	175'000.00		64'500.00		101'571.11	
3134 Sachversicherungsprämien	144'480.00		147'220.00		144'947.05	
3137 Steuern und Gebühren	15'800.00		15'800.00		15'335.50	
3138 Kurse, Prüfungen und Beratungen	20'000.00		20'000.00		12'573.75	
314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	946'100.00		1'025'800.00		833'123.28	
3140 Unterhalt an Grundstücken	40'300.00		58'500.00		78'805.59	
3141 Unterhalt Strassen / Verkehrswege	147'000.00		142'000.00		166'999.49	
3143 Unterhalt übrige Tiefbauten	402'500.00		443'000.00		304'969.33	
3144 Unterhalt Hochbauten	325'300.00		351'300.00		282'348.87	
3145 Unterhalt Wald	31'000.00		31'000.00			
315 Unterhalt Mobilien und immater. Anlagen	674'250.00		688'650.00		481'638.83	
3150 Unterhalt Büromöbel und -geräte	5'500.00		1'700.00		408.50	
3151 Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	390'380.00		401'580.00		313'281.77	
3153 Informatik-Unterhalt (Hardware)	70'300.00		1'800.00		109.00	
3158 Unterhalt immaterielle Anlagen	208'070.00		283'570.00		167'839.56	
316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgeb.	378'680.00		365'130.00		364'727.99	
3160 Miete und Pacht Liegenschaften	262'250.00		242'300.00		239'146.60	
3161 Mieten, Benützungskosten Mobilien	74'030.00		83'430.00		72'094.59	
3162 Raten für operatives Leasing	39'400.00		39'400.00		53'486.80	
3169 Übrige Mieten und Benützungskosten	3'000.00					

Erfolgsrechnung

Artengliederung

Aufwand

Aufwand	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
317 Spesenentschädigungen	115'650.00		116'950.00		71'165.18	
3170 Reisekosten und Spesen	69'250.00		68'550.00		55'554.83	
3171 Exkursionen, Schulreisen und Lager	46'400.00		48'400.00		15'610.35	
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	1'549'000.00		1'331'000.00		1'859'955.75	
3180 Wertberichtigungen auf Forderungen					4'762.30	
3181 Tatsächliche Forderungsverluste	1'488'000.00		1'275'000.00		1'779'042.20	
3182 Wertberichtigung Steuerguthaben nat. Personen					-19'000.00	
3183 Tats. Forderungsverl. Steuerguth. nat. Personen	55'000.00		50'000.00		52'151.25	
3184 Wertberichtigung Steuerguthaben jur. Pers.					43'000.00	
3185 Tats. Forderungsverl. Steuerguth. jur. Pers.	6'000.00		6'000.00			
319 Verschiedener Betriebsaufwand	82'050.00		81'300.00		78'866.37	
3190 Schadenersatzleistungen					3'123.85	
3192 Abgeltung von Rechten	1'500.00		1'500.00			
3199 Übriger Betriebsaufwand	80'550.00		79'800.00		75'742.52	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'463'450.00		2'532'150.00		2'497'581.34	
330 Abschreibungen Sachanlagen	2'445'950.00		2'523'650.00		2'489'118.99	
3300 Planm. Abschreibungen Sachanlagen	2'445'950.00		2'523'650.00		2'459'695.99	
3301 Ausserplanm. Abschreibungen Sachanlagen					29'423.00	
332 Abschreibungen immaterielle Anlagen	17'500.00		8'500.00		8'462.35	
3320 Planm. Abschreibungen immat. Anlagen	17'500.00		8'500.00		8'462.35	

Erfolgsrechnung

Artengliederung

Aufwand

	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
34 Finanzaufwand	268'910.00		304'280.00		1'721'241.31	
340 Zinsaufwand	142'800.00		146'800.00		302'417.31	
3401 Verzins. kurzfr. Finanzverbindlichkeiten	2'000.00		2'000.00			
3403 Vergütungszinsen Steuern	40'000.00		37'500.00		35'587.35	
3406 Verzins. langfr. Finanzverbindlichkeiten	100'300.00		106'800.00		246'700.00	
3409 Übrige Passivzinsen	500.00		500.00		20'129.96	
341 Realisierte Verluste Finanzvermögen					45'000.00	
3411 Realisierte Verluste auf Sachanlagen					45'000.00	
342 Kapitalbeschaffung und -verwaltung	2'000.00		1'000.00		2'240.35	
3420 Kapitalbeschaffung und -verwaltung	2'000.00		1'000.00		2'240.35	
343 Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	97'310.00		129'680.00		152'080.64	
3430 Baulicher Unterhalt Finanzvermögen	31'200.00		66'200.00		81'374.07	
3431 Nicht baul. Unterhalt Finanzvermögen	3'900.00		2'400.00		5'345.20	
3439 Übriger Liegenschaftsaufwand FV	62'210.00		61'080.00		65'361.37	
344 Wertberichtigungen Finanzvermögen	21'800.00		21'800.00		1'193'325.95	
3441 Wertberichtigung Sachanlagen	21'800.00		21'800.00		1'193'325.95	
349 Verschiedener Finanzaufwand	5'000.00		5'000.00		26'177.06	
3499 Übriger Finanzaufwand	5'000.00		5'000.00		26'177.06	
35 Einlagen Fonds und Spezialfinanzierungen	48'950.00		87'710.00		1'990'433.91	
351 Einlagen in Fonds und Spezialfinanz. im EK	48'950.00		87'710.00		1'990'433.91	
3510 Einlagen in Spezialfinanzierungen	48'950.00		87'710.00		1'990'433.91	

Erfolgsrechnung

Artengliederung

Aufwand

	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
36 Transferaufwand	17'665'890.00		17'875'936.00		18'328'003.26	
361 Entschädigungen an Gemeinwesen	4'318'450.00		4'477'900.00		4'452'026.52	
3611 Entschädigungen an Kanton	1'071'500.00		1'033'500.00		1'091'741.68	
3612 Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	402'950.00		511'400.00		438'799.74	
3614 Entschädigungen an öff. Unternehmungen	2'844'000.00		2'933'000.00		2'921'485.10	
362 Finanz- und Lastenausgleich	6'493'000.00		6'492'000.00		6'524'584.00	
3622 Horizontaler Finanzausgleich	6'400'000.00		6'400'000.00		6'433'214.00	
3625 Finanzierung Solidaritätsbeitrag	93'000.00		92'000.00		91'370.00	
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	6'854'440.00		6'906'036.00		7'351'392.74	
3631 Beiträge an Kanton	1'449'800.00		1'578'700.00		1'725'294.30	
3632 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	308'860.00		317'960.00		297'697.70	
3634 Beiträge an öffentliche Unternehmungen	5'200.00		4'600.00		3'994.00	
3636 Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck	778'380.00		778'076.00		1'270'885.78	
3637 Beiträge an private Haushalte	4'312'200.00		4'226'700.00		4'053'520.96	
39 Interne Verrechnungen	1'150'000.00		1'157'000.00		1'131'000.00	
390 Material- und Warenbezüge	120'000.00		120'000.00		120'000.00	
3900 Int. Verrechn. von Material- und Warenbez.	120'000.00		120'000.00		120'000.00	
391 Dienstleistungen	915'000.00		922'000.00		896'000.00	
3910 Int. Verr. von Dienstleistungen	915'000.00		922'000.00		896'000.00	
392 Pacht, Mieten, Benützungskosten	115'000.00		115'000.00		115'000.00	
3920 Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.	115'000.00		115'000.00		115'000.00	

Erfolgsrechnung

Artengliederung

Ertrag

	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4 Ertrag		53'009'819.00		53'513'991.00		55'153'957.74
40 Fiskalertrag		36'249'000.00		36'230'000.00		34'641'938.75
400 Steuern natürliche Personen		34'989'000.00		34'940'000.00		33'047'094.30
4000 Einkommenssteuern natürliche Personen		24'523'000.00		24'145'000.00		24'196'438.05
4001 Vermögenssteuern natürliche Personen		9'666'000.00		9'945'000.00		8'171'571.80
4002 Quellensteuern natürliche Personen		800'000.00		850'000.00		679'084.45
401 Steuern juristische Personen		1'260'000.00		1'290'000.00		1'594'844.45
4010 Ertragssteuern juristische Personen		1'000'000.00		970'000.00		982'645.45
4011 Kapitalsteuern juristische Personen		260'000.00		320'000.00		612'199.00
41 Regalien und Konzession		239'800.00		239'800.00		231'201.69
410 Regalien		3'100.00		3'100.00		2'364.00
4100 Regalien		3'100.00		3'100.00		2'364.00
412 Konzessionen		236'700.00		236'700.00		228'837.69
4120 Konzessionen		236'700.00		236'700.00		228'837.69
42 Entgelte		8'096'790.00		8'132'670.00		8'871'154.45
420 Ersatzabgaben		240'000.00		235'000.00		240'104.30
4200 Ersatzabgaben		240'000.00		235'000.00		240'104.30
421 Gebühren für Amtshandlungen		2'116'700.00		1'844'400.00		2'455'611.21
4210 Gebühren für Amtshandlungen		2'116'700.00		1'844'400.00		2'455'611.21

Erfolgsrechnung

Artengliederung

Ertrag	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
423 Schul- und Kursgelder		690'500.00		760'000.00		680'892.81
4231 Kursgelder		690'500.00		760'000.00		680'892.81
424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'715'290.00		3'720'170.00		3'668'950.13
4240 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'715'290.00		3'720'170.00		3'668'950.13
425 Erlös aus Verkäufen		2'000.00		2'000.00		11'857.37
4250 Verkäufe		2'000.00		2'000.00		11'857.37
426 Rückererstattungen		1'253'800.00		1'367'600.00		1'662'846.00
4260 Rückererstattungen Dritter		1'253'800.00		1'367'600.00		1'662'846.00
427 Bussen		63'500.00		188'500.00		139'219.04
4270 Bussen		63'500.00		188'500.00		139'219.04
429 Übrige Entgelte		15'000.00		15'000.00		11'673.59
4290 Übrige Entgelte						8'737.64
4293 Eing. bereits abgeschr. Steuerforderung nat. Pers.		15'000.00		15'000.00		2'935.95
43 Verschiedene Erträge		18'500.00		23'500.00		
439 Übriger Ertrag		18'500.00		23'500.00		
4390 Übriger Ertrag		18'500.00		23'500.00		
44 Finanzertrag		1'594'650.00		1'512'980.00		2'902'979.05
440 Zinsertrag		344'100.00		296'100.00		383'376.40
4400 Zinsen flüssige Mittel		100.00		100.00		
4403 Verzugszinsen Steuern		319'000.00		283'000.00		367'888.90
4409 Übrige Zinsen von Finanzvermögen		25'000.00		13'000.00		15'487.50

Erfolgsrechnung

Artengliederung

Ertrag	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
442 Beteiligungsertrag FV		1'500.00		1'300.00		1'550.00
4420 Dividenden		1'500.00		1'300.00		1'550.00
443 Liegenschaftenertrag FV		729'600.00		707'730.00		790'621.80
4430 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		727'800.00		707'730.00		790'621.80
4439 Übriger Liegenschaftsertrag FV		1'800.00				
444 Wertberichtigungen Finanzvermögen						1'253'714.05
4443 Marktwertanpassungen Sachanlagen						1'253'714.05
447 Liegenschaftenertrag VV		519'450.00		507'850.00		473'716.80
4470 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		513'100.00		489'000.00		453'791.80
4472 Benützungsgebühren Liegenschaften VV		6'350.00		18'850.00		19'925.00
45 Entnahmen aus Fonds u. Spezialfinanzierungen		553'640.00		520'240.00		84'216.60
451 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanz. EK		553'640.00		520'240.00		84'216.60
4510 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		512'140.00		454'240.00		28'916.60
4511 Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals		41'500.00		66'000.00		55'300.00
46 Transferertrag		5'107'439.00		5'697'801.00		5'267'466.40
460 Ertragsanteile von Dritten		339'000.00		294'000.00		275'343.30
4600 Anteil an Bundeserträgen		339'000.00		294'000.00		275'343.30
461 Entschädigungen von Gemeinwesen		3'136'296.00		3'758'301.00		3'339'668.34
4611 Entschädigungen vom Kanton		766'150.00		958'500.00		800'812.80
4612 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		2'370'146.00		2'799'801.00		2'538'855.54

Erfolgsrechnung

Artengliederung

Ertrag	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		1'617'143.00		1'632'500.00		1'643'629.06
4631 Beiträge vom Kanton		1'617'143.00		1'632'500.00		1'643'629.06
469 Verschiedener Transferertrag		15'000.00		13'000.00		8'825.70
4699 Rückverteilungen		15'000.00		13'000.00		8'825.70
48 Ausserordentlicher Ertrag						2'024'000.80
489 Entnahmen aus dem Eigenkapital						2'024'000.80
4893 Entnahmen aus Vorfinanzierungen						2'024'000.80
49 Interne Verrechnungen		1'150'000.00		1'157'000.00		1'131'000.00
490 Material- und Warenbezüge		120'000.00		120'000.00		120'000.00
4900 Int. Verr. von Material- und Warenbezügen		120'000.00		120'000.00		120'000.00
491 Dienstleistungen		915'000.00		922'000.00		896'000.00
4910 Int. Verr. von Dienstleistungen		915'000.00		922'000.00		896'000.00
492 Pacht, Mieten, Benützungskosten		115'000.00		115'000.00		115'000.00
4920 Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.		115'000.00		115'000.00		115'000.00

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
ERFOLGSRECHNUNG	53'797'475.00	53'009'819.00	53'820'271.00	53'513'991.00	58'149'622.07	55'153'957.74
Aufwandüberschuss		787'656.00		306'280.00		2'995'664.33
00 ALLGEMEINE VERWALTUNG	5'601'460.00	948'900.00	5'316'920.00	945'400.00	5'770'793.27	866'113.34
Nettoaufwand		4'652'560.00		4'371'520.00		4'904'679.93
01 Legislative und Exekutive	527'800.00	3'700.00	529'000.00	8'700.00	571'030.50	13'035.00
Nettoaufwand		524'100.00		520'300.00		557'995.50
011 Legislative	140'300.00		146'150.00		148'792.10	3'000.00
Nettoaufwand		140'300.00		146'150.00		145'792.10
0110 Legislative	140'300.00		146'150.00		148'792.10	3'000.00
0110.3000 Behörden und Kommissionen	44'000.00		42'000.00		48'722.40	
0110.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					677.15	
0110.3053 Unfallversicherungen					25.20	
0110.3054 Familienausgleichskasse					135.00	
0110.3055 Krankentaggeldversicherungen					40.95	
0110.3099 Sonstiger Personalaufwand	300.00		300.00		308.25	
0110.3102 Drucksachen, Publikationen	35'800.00		36'700.00		31'535.65	
0110.3109 Übriger Material- und Warenaufwand			1'850.00		950.00	
0110.3130 Dienstleistungen Dritter	33'700.00		35'300.00		37'827.10	
0110.3132 Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	26'000.00		29'000.00		26'709.60	
0110.3150 Unterhalt Büromöbel und -geräte					401.50	
0110.3158 Unterhalt immaterielle Anlagen	500.00		1'000.00		1'459.30	
0110.4910 Int. Verr. von Dienstleistungen						3'000.00

* Position mit Kommentar versehen

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
012 Exekutive	387'500.00	3'700.00	382'850.00	8'700.00	422'238.40	10'035.00
Nettoaufwand		383'800.00		374'150.00		412'203.40
0120 Exekutive	387'500.00	3'700.00	382'850.00	8'700.00	422'238.40	10'035.00
0120.3000 Behörden und Kommissionen	316'200.00		314'300.00		352'557.60	
0120.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'200.00		20'450.00		20'834.20	
0120.3052 Pensionskassen	20'000.00		17'200.00		19'792.05	
0120.3053 Unfallversicherungen	3'900.00		2'800.00		2'054.25	
0120.3054 Familienausgleichskasse	4'200.00		4'000.00		4'200.25	
0120.3055 Krankentaggeldversicherungen					2'865.25	
0120.3090 Aus- und Weiterbildung des Personals					110.00	
0120.3102 Drucksachen, Publikationen					336.00	
0120.3109 Übriger Material- und Warenaufwand			3'100.00		1'564.10	
0120.3130 Dienstleistungen Dritter					1'108.40	
0120.3170 Reisekosten und Spesen	21'000.00		21'000.00		16'816.30	
0120.4260 Rückerstattungen Dritter		3'700.00		8'700.00		10'035.00
02 Allgemeine Dienste	5'073'660.00	945'200.00	4'787'920.00	936'700.00	5'199'762.77	853'078.34
Nettoaufwand		4'128'460.00		3'851'220.00		4'346'684.43
022 Allgemeine Dienste	4'897'110.00	943'900.00	4'654'520.00	935'400.00	5'092'362.65	851'758.34
Nettoaufwand		3'953'210.00		3'719'120.00		4'240'604.31
0220 Allgemeine Dienste	4'897'110.00	943'900.00	4'654'520.00	935'400.00	5'092'362.65	851'758.34
0220.3010 Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	3'203'600.00		3'026'800.00		3'140'913.70	
0220.3030 Temporäre Arbeitskräfte	50'000.00		50'000.00		148'088.85	
0220.3040 Erziehungszulagen	62'900.00		46'500.00		52'434.65	
0220.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	210'200.00		199'700.00		203'493.15	
0220.3052 Pensionskassen	316'200.00		308'550.00		293'278.95	
0220.3053 Unfallversicherungen	40'700.00		37'700.00		36'175.60	

* Position mit Kommentar versehen

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.3054 Familienausgleichskasse	40'400.00		39'950.00		39'293.90	
0220.3055 Krankentaggeldversicherungen					24'650.90	
0220.3064 Überbrückungsrenten					61'500.00	
0220.3090 Aus- und Weiterbildung des Personals	58'050.00		53'300.00		66'143.10	
0220.3091 Personalrekrutierung	6'500.00		11'500.00		23'854.55	
0220.3099 * Sonstiger Personalaufwand	69'020.00		91'350.00		68'653.45	
0220.3100 Büromaterial	35'800.00		37'500.00		40'786.03	
0220.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		2'415.35	
0220.3102 Drucksachen, Publikationen	87'500.00		81'850.00		87'519.05	
0220.3103 Fachliteratur, Zeitschriften	2'670.00		2'670.00		2'199.35	
0220.3109 Übriger Material- und Warenaufwand	4'950.00		4'950.00		1'449.60	
0220.3110 Büromöbel und -geräte	5'000.00				905.90	
0220.3111 App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	3'000.00		3'000.00		3'314.40	
0220.3112 Dienstkleider	2'500.00					
0220.3113 Hardware	2'000.00		5'000.00		7'918.90	
0220.3118 Immaterielle Anlagen	11'000.00		24'450.00		9'562.85	
0220.3130 Dienstleistungen Dritter	196'600.00		181'800.00		242'908.68	
0220.3132 Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	41'000.00		47'400.00		187'478.09	
0220.3133 * Informatik-Nutzungsaufwand	105'000.00					
0220.3134 Sachversicherungsprämien	56'570.00		63'900.00		63'809.30	
0220.3150 Unterhalt Büromöbel und -geräte	5'000.00		1'200.00			
0220.3151 Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.			9'700.00		5'783.85	
0220.3153 Informatik-Unterhalt (Hardware)			1'500.00			
0220.3158 * Unterhalt immaterielle Anlagen	184'150.00		218'050.00		152'736.29	
0220.3161 Mieten, Benützungskosten Mobilien	16'700.00		26'100.00		24'052.11	
0220.3162 Raten für operatives Leasing	28'900.00		28'900.00		44'454.05	
0220.3170 Reisekosten und Spesen	20'500.00		20'500.00		10'989.20	
0220.3190 Schadenersatzleistungen					123.85	
0220.3199 Übriger Betriebsaufwand	20'500.00		20'500.00		39'056.00	
0220.3300 Planm. Abschreibungen Sachanlagen					-1.00	

* Position mit Kommentar versehen

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
0220.3611	Entschädigungen an Kanton	6'500.00		6'500.00		6'420.00	
0220.3631	Beiträge an Kanton	2'700.00		2'700.00			
0220.4210 *	Gebühren für Amtshandlungen		127'900.00		147'900.00		69'401.80
0220.4250	Verkäufe						33.50
0220.4260	Rückerstattungen Dritter		14'000.00		16'000.00		34'751.80
0220.4290	Übrige Entgelte						8'737.64
0220.4611	Entschädigungen vom Kanton		163'000.00		163'000.00		149'780.00
0220.4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		136'000.00		105'500.00		106'053.60
0220.4900	Int. Verr. von Material- und Warenbezügen		110'000.00		110'000.00		110'000.00
0220.4910	Int. Verr. von Dienstleistungen		393'000.00		393'000.00		373'000.00
029	Verwaltungsliegenschaften	176'550.00	1'300.00	133'400.00	1'300.00	107'400.12	1'320.00
	Nettoaufwand		175'250.00		132'100.00		106'080.12
0290	Verwaltungsliegenschaften	176'550.00	1'300.00	133'400.00	1'300.00	107'400.12	1'320.00
0290.3010	Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	32'500.00		33'800.00		35'039.00	
0290.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'500.00		2'450.00		2'285.70	
0290.3052	Pensionskassen	3'200.00		3'000.00		3'236.45	
0290.3053	Unfallversicherungen	1'600.00		550.00		446.85	
0290.3054	Familienausgleichskasse	600.00		500.00		455.50	
0290.3055	Krankentaggeldversicherungen					297.85	
0290.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'500.00		3'000.00		8'896.80	
0290.3109	Übriger Material- und Warenaufwand					319.85	
0290.3110	Büromöbel und -geräte	20'000.00		5'000.00			
0290.3111	App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	6'500.00					
0290.3120	Ver- und Entsorgung	24'500.00		24'500.00		24'374.00	
0290.3130	Dienstleistungen Dritter	5'500.00		1'500.00		1'322.77	
0290.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	10'000.00					
0290.3132	Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	2'000.00				5'880.40	

* Position mit Kommentar versehen

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0290.3134 Sachversicherungsprämien	2'200.00		2'200.00		2'198.65	
0290.3144 Unterhalt Hochbauten	22'000.00		28'000.00		6'081.30	
0290.3151 Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	12'650.00		2'000.00			
0290.3300 Planm. Abschreibungen Sachanlagen	26'300.00		26'900.00		16'565.00	
0290.4470 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'300.00		1'300.00		1'320.00
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	5'801'046.00	4'807'389.00	6'085'331.00	4'959'801.00	6'645'697.15	5'649'482.79
Nettoaufwand		993'657.00		1'125'530.00		996'214.36
11 Polizei	70'300.00	76'000.00	174'500.00	201'000.00	157'824.00	145'098.74
Nettoaufwand						12'725.26
Nettoertrag	5'700.00		26'500.00			
111 Polizei	70'300.00	76'000.00	174'500.00	201'000.00	157'824.00	145'098.74
Nettoaufwand						12'725.26
Nettoertrag	5'700.00		26'500.00			
1110 Polizei	70'300.00	76'000.00	174'500.00	201'000.00	157'824.00	145'098.74
1110.3130 * Dienstleistungen Dritter	69'650.00		174'200.00		157'755.00	
1110.3137 Steuern und Gebühren	100.00		100.00		69.00	
1110.3151 Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	550.00		200.00			
1110.4120 Konzessionen		11'000.00		11'000.00		3'860.00
1110.4260 Rückerstattungen Dritter		2'000.00		2'000.00		2'019.70
1110.4270 * Bussen		63'000.00		188'000.00		139'219.04

* Position mit Kommentar versehen

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

Detail	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
14 Allgemeines Rechts- und Vormundschaftswesen	4'930'706.00	4'418'246.00	5'045'301.00	4'442'501.00	5'738'205.43	5'168'849.75
Nettoaufwand		512'460.00		602'800.00		569'355.68
140 Allgemeines Rechts- und Vormundschaftswesen	4'930'706.00	4'418'246.00	5'045'301.00	4'442'501.00	5'738'205.43	5'168'849.75
Nettoaufwand		512'460.00		602'800.00		569'355.68
1400 Allgemeines Rechtswesen	63'160.00	22'200.00	62'000.00	20'700.00	52'243.55	21'119.71
1400.3099 Sonstiger Personalaufwand					105.00	
1400.3111 App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	5'000.00		5'000.00		5'476.75	
1400.3132 Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	45'160.00		44'000.00		34'917.05	
1400.3151 Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	5'000.00		5'000.00		3'744.75	
1400.3636 Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck	8'000.00		8'000.00		8'000.00	
1400.4120 Konzessionen		1'700.00		1'700.00		1'719.70
1400.4210 Gebühren für Amtshandlungen		6'500.00		5'000.00		9'260.01
1400.4240 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		14'000.00		14'000.00		10'140.00
1401 Kindes- und Erwachsenenschutz	718'500.00	247'000.00	777'500.00	216'000.00	821'998.84	283'767.00
1401.3130 Dienstleistungen Dritter	83'000.00		99'000.00		170'055.00	
1401.3132 Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.					465.00	
1401.3181 Tatsächliche Forderungsverluste	148'000.00		143'000.00		149'053.00	
1401.3612 * Entsch. an Gemeinden und Zweckverbände	237'500.00		278'500.00		254'425.84	
1401.3910 Int. Verr. von Dienstleistungen	250'000.00		257'000.00		248'000.00	
1401.4210 Gebühren für Amtshandlungen		207'000.00		192'000.00		226'048.00
1401.4260 Rückerstattungen Dritter		40'000.00		24'000.00		57'719.00
1402 Verbund Kindes- u. Erwachsenenschutz	4'149'046.00	4'149'046.00	4'205'801.00	4'205'801.00	4'863'963.04	4'863'963.04
1402.3000 Behörden und Kommissionen	4'000.00		4'000.00		1'812.10	
1402.3010 Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	1'488'200.00		1'423'625.00		1'444'858.20	

* Position mit Kommentar versehen

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1402.3030 Temporäre Arbeitskräfte			12'020.00			
1402.3040 Erziehungszulagen	19'800.00		19'800.00		20'241.40	
1402.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	97'356.00		91'356.00		93'417.15	
1402.3052 Pensionskassen	152'300.00		144'500.00		133'141.10	
1402.3053 Unfallversicherungen	17'820.00		17'370.00		17'182.00	
1402.3054 Familienausgleichskasse	19'040.00		18'280.00		18'578.25	
1402.3055 Krankentaggeldversicherungen					12'195.05	
1402.3090 Aus- und Weiterbildung des Personals	14'200.00		18'650.00		14'559.45	
1402.3091 Personalrekrutierung	2'000.00		2'000.00		2'449.60	
1402.3099 Sonstiger Personalaufwand	12'300.00		9'500.00		10'934.05	
1402.3100 Büromaterial	6'500.00		6'500.00		6'464.10	
1402.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'500.00		1'785.67	
1402.3102 Drucksachen, Publikationen	3'500.00		8'500.00		5'665.10	
1402.3103 Fachliteratur, Zeitschriften	4'950.00		4'950.00		4'514.30	
1402.3109 Übriger Material- und Warenaufwand	500.00		900.00		380.50	
1402.3110 Büromöbel und -geräte	37'200.00		5'000.00		10'108.10	
1402.3113 Hardware	2'000.00		4'500.00		1'448.95	
1402.3120 Ver- und Entsorgung	10'400.00		9'700.00		8'643.90	
1402.3130 Dienstleistungen Dritter	677'500.00		1'043'170.00		1'186'372.10	
1402.3132 Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	10'000.00		8'000.00		9'846.50	
1402.3133 Informatik-Nutzungsaufwand	70'000.00		64'500.00		101'571.11	
1402.3134 Sachversicherungsprämien	12'100.00		9'500.00		9'418.50	
1402.3144 Unterhalt Hochbauten	2'000.00		2'000.00			
1402.3151 Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'000.00		1'000.00			
1402.3160 Miete und Pacht Liegenschaften	81'200.00		79'400.00		79'368.00	
1402.3161 Mieten, Benützungskosten Mobilien	8'880.00		8'880.00		7'054.75	
1402.3162 Raten für operatives Leasing	3'100.00		3'100.00		1'962.95	
1402.3170 Reisekosten und Spesen	9'700.00		11'600.00		13'656.26	
1402.3180 Wertberichtigungen auf Forderungen					4'500.00	
1402.3181 Tatsächliche Forderungsverluste	1'340'000.00		1'132'000.00		1'618'833.90	

* Position mit Kommentar versehen

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

Detail		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1402.3910	Int. Verr. von Dienstleistungen	40'000.00		40'000.00		23'000.00	
1402.4210	Gebühren für Amtshandlungen		1'741'000.00		1'463'000.00		2'105'191.40
1402.4260	Rückerstattungen Dritter		249'000.00		156'000.00		392'909.80
1402.4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		2'159'046.00		2'586'801.00		2'365'861.84
15	Feuerwehr	650'730.00	313'143.00	701'120.00	316'300.00	626'868.94	317'211.30
	Nettoaufwand		337'587.00		384'820.00		309'657.64
150	Feuerwehr	650'730.00	313'143.00	701'120.00	316'300.00	626'868.94	317'211.30
	Nettoaufwand		337'587.00		384'820.00		309'657.64
1500	Feuerwehr	650'730.00	313'143.00	701'120.00	316'300.00	626'868.94	317'211.30
1500.3000	Behörden und Kommissionen	28'500.00		28'300.00		30'333.35	
1500.3010	Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	256'100.00		256'800.00		223'081.80	
1500.3040	Erziehungszulagen	400.00		400.00		403.80	
1500.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'350.00		10'350.00		9'429.35	
1500.3052	Pensionskassen	600.00		500.00		506.00	
1500.3053	Unfallversicherungen	600.00		470.00		112.50	
1500.3054	Familienausgleichskasse	1'600.00		1'520.00		996.55	
1500.3055	Krankentaggeldversicherungen					662.65	
1500.3099	Sonstiger Personalaufwand	10'000.00		18'000.00		6'645.00	
1500.3100	Büromaterial	2'000.00		3'000.00		1'364.00	
1500.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	16'000.00		16'000.00		18'856.50	
1500.3102	Drucksachen, Publikationen	1'200.00		700.00		2'167.06	
1500.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500.00		1'500.00			
1500.3111 *	App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	29'800.00		63'600.00		52'800.80	
1500.3112	Dienstkleider	7'100.00		6'500.00		8'872.58	
1500.3113	Hardware					210.00	
1500.3120	Ver- und Entsorgung	34'500.00		33'000.00		32'989.20	

* Position mit Kommentar versehen

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1500.3130 Dienstleistungen Dritter	31'780.00		30'780.00		25'299.35	
1500.3132 Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	2'800.00		2'300.00		2'840.35	
1500.3134 Sachversicherungsprämien	6'500.00		6'500.00		6'398.35	
1500.3137 Steuern und Gebühren	200.00		200.00		70.00	
1500.3138 Kurse, Prüfungen und Beratungen	20'000.00		20'000.00		12'573.75	
1500.3144 Unterhalt Hochbauten	2'000.00		2'000.00		1'017.10	
1500.3151 Unterh.App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	38'500.00		39'500.00		28'836.85	
1500.3161 Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'000.00		1'000.00		969.60	
1500.3181 Tatsächliche Forderungsverluste					1'751.45	
1500.3300 Planm. Abschreibungen Sachanlagen	135'700.00		146'200.00		145'681.00	
1500.3910 Int. Verr. von Dienstleistungen	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
1500.4200 Ersatzabgaben		240'000.00		235'000.00		240'104.30
1500.4240 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		45'000.00		40'000.00		49'290.00
1500.4631 Beiträge vom Kanton		26'143.00		39'300.00		25'817.00
1500.4910 Int. Verr. von Dienstleistungen		2'000.00		2'000.00		2'000.00
16 Militär und Bevölkerungsschutz	149'310.00		164'410.00		122'798.78	18'323.00
Nettoaufwand		149'310.00		164'410.00		104'475.78
161 Militär	30'500.00		35'500.00		35'493.25	
Nettoaufwand		30'500.00		35'500.00		35'493.25
1611 Schiesswesen	30'500.00		35'500.00		35'493.25	
1611.3130 Dienstleistungen Dritter	30'000.00		35'000.00		35'000.00	
1611.3134 Sachversicherungsprämien	500.00		500.00		493.25	

* Position mit Kommentar versehen

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

Detail	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
162 Bevölkerungsschutz	118'810.00		128'910.00		87'305.53	18'323.00
Nettoaufwand		118'810.00		128'910.00		68'982.53
1620 Zivilschutz	108'810.00		118'910.00		77'305.53	18'323.00
1620.3120 Ver- und Entsorgung	1'050.00		2'050.00		847.15	
1620.3130 Dienstleistungen Dritter	300.00		300.00		358.80	
1620.3134 Sachversicherungsprämien	900.00		900.00		882.10	
1620.3144 Unterhalt Hochbauten					-609.35	
1620.3151 Unterh.App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'000.00		1'000.00			
1620.3632 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	105'560.00		114'660.00		75'826.83	
1620.4893 Entnahmen aus Vorfinanzierungen						18'323.00
1621 Gemeindeführungsstab	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
1621.3632 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
2 BILDUNG	13'086'594.00	1'212'500.00	12'960'204.00	1'316'500.00	13'162'047.78	1'297'307.21
Nettoaufwand		11'874'094.00		11'643'704.00		11'864'740.57
21 Obligatorische Schule	13'078'494.00	1'212'500.00	12'909'454.00	1'271'500.00	13'112'464.83	1'280'915.00
Nettoaufwand		11'865'994.00		11'637'954.00		11'831'549.83
211 Kindergarten	1'455'900.00		1'253'490.00	10'100.00	1'356'461.93	10'113.60
Nettoaufwand		1'455'900.00		1'243'390.00		1'346'348.33
2110 Kindergarten	1'455'900.00		1'253'490.00	10'100.00	1'356'461.93	10'113.60
2110.3010 Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals					2'300.00	
2110.3020 * Löhne der Lehrkräfte	1'165'500.00		1'005'500.00		1'096'258.25	
2110.3040 Erziehungszulagen	12'000.00		3'500.00		11'992.40	
2110.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	70'700.00		58'700.00		65'670.25	
2110.3052 Pensionskassen	122'000.00		99'300.00		117'971.75	

* Position mit Kommentar versehen

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2110.3053 Unfallversicherungen	2'000.00		1'700.00		1'778.90	
2110.3054 Familienausgleichskasse	14'350.00		12'950.00		13'760.40	
2110.3055 Krankentaggeldversicherungen					144.00	
2110.3090 Aus- und Weiterbildung des Personals	6'500.00		6'500.00		800.00	
2110.3091 Personalrekrutierung	200.00		200.00		240.00	
2110.3099 Sonstiger Personalaufwand	2'000.00		2'000.00		700.00	
2110.3100 Büromaterial	3'000.00		3'000.00		3'023.75	
2110.3103 Fachliteratur, Zeitschriften	600.00		600.00		322.15	
2110.3104 Lehrmittel	30'850.00		28'540.00		22'743.43	
2110.3113 Hardware	6'000.00		6'000.00		6'662.20	
2110.3130 Dienstleistungen Dritter	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
2110.3132 Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	4'500.00		4'500.00		93.75	
2110.3151 Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	800.00		800.00		795.70	
2110.3171 Exkursionen, Schulreisen und Lager	1'400.00		1'200.00		205.00	
2110.3199 Übriger Betriebsaufwand	3'500.00		3'500.00		3'500.00	
2110.3637 Beiträge an private Haushalte	8'000.00		13'000.00		5'500.00	
2110.4260 Rückerstattungen Dritter						10'113.60
2110.4612 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden				10'100.00		
212 Primarschule	5'929'700.00	13'100.00	5'897'050.00	27'200.00	5'848'588.30	71'485.15
Nettoaufwand		5'916'600.00		5'869'850.00		5'777'103.15
2120 Primarschule	5'929'700.00	13'100.00	5'897'050.00	27'200.00	5'848'588.30	71'485.15
2120.3020 Löhne der Lehrkräfte	4'637'900.00		4'608'400.00		4'611'829.55	
2120.3040 Erziehungszulagen	59'000.00		51'000.00		59'013.50	
2120.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300'900.00		290'800.00		296'917.05	
2120.3052 Pensionskassen	455'400.00		427'300.00		445'229.00	
2120.3053 Unfallversicherungen	7'200.00		7'650.00		6'825.40	
2120.3054 Familienausgleichskasse	60'800.00		61'800.00		59'357.90	

* Position mit Kommentar versehen

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2120.3055 Krankentaggeldversicherungen					491.20	
2120.3090 Aus- und Weiterbildung des Personals	22'000.00		33'000.00		5'784.95	
2120.3091 Personalrekrutierung	300.00		300.00		284.00	
2120.3099 Sonstiger Personalaufwand	11'400.00		10'900.00		5'528.40	
2120.3100 Büromaterial	20'500.00		26'000.00		22'542.40	
2120.3103 Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		200.00			
2120.3104 Lehrmittel	126'550.00		129'500.00		115'022.94	
2120.3113 Hardware	20'000.00		20'000.00		20'887.90	
2120.3130 Dienstleistungen Dritter	14'500.00		20'800.00		20'972.86	
2120.3132 Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	17'200.00		17'200.00		12'743.75	
2120.3151 Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	2'500.00		2'500.00		4'146.35	
2120.3160 Miete und Pacht Liegenschaften	500.00		500.00			
2120.3161 Mieten, Benützungskosten Mobilien	9'800.00		9'800.00		9'667.60	
2120.3171 Exkursionen, Schulreisen und Lager	45'000.00		47'200.00		15'405.35	
2120.3199 Übriger Betriebsaufwand	8'700.00		8'700.00		8'700.00	
2120.3300 Planm. Abschreibungen Sachanlagen	43'600.00		43'600.00		43'598.20	
2120.3612 Entsch. an Gemeinden und Zweckverbände	3'750.00		5'900.00		4'320.00	
2120.3632 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände					16'320.00	
2120.3637 Beiträge an private Haushalte	62'000.00		74'000.00		63'000.00	
2120.4260 Rückerstattungen Dritter						64'685.15
2120.4612 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		13'100.00		27'200.00		6'800.00
214 Musikschulen	2'345'650.00	764'000.00	2'441'450.00	801'500.00	2'413'615.13	751'084.95
Nettoaufwand		1'581'650.00		1'639'950.00		1'662'530.18
2140 Musikschule	2'345'650.00	764'000.00	2'441'450.00	801'500.00	2'413'615.13	751'084.95
2140.3000 Behörden und Kommissionen	12'400.00		12'850.00		12'125.75	
2140.3010 Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	38'800.00		38'800.00		38'778.00	
2140.3020 Löhne der Lehrkräfte	1'700'000.00		1'750'500.00		1'774'365.40	

* Position mit Kommentar versehen

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
2140.3040	Erziehungszulagen	28'800.00		27'650.00		28'106.50	
2140.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	110'200.00		120'650.00		116'645.90	
2140.3052	Pensionskassen	194'200.00		201'900.00		197'657.30	
2140.3053	Unfallversicherungen	3'250.00		3'400.00		3'085.45	
2140.3054	Familienausgleichskasse	23'600.00		24'700.00		23'635.75	
2140.3055	Krankentaggeldversicherungen					343.80	
2140.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'000.00		10'000.00		8'465.80	
2140.3091	Personalrekrutierung	1'000.00		1'000.00			
2140.3099	Sonstiger Personalaufwand	9'000.00		5'500.00		1'784.65	
2140.3100	Büromaterial	2'000.00		2'000.00		4'039.39	
2140.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'500.00			
2140.3102	Drucksachen, Publikationen	3'000.00		3'000.00		372.40	
2140.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00		100.00		90.76	
2140.3104	Lehrmittel	1'000.00		1'000.00			
2140.3110	Büromöbel und -geräte	5'000.00		6'000.00		5'242.25	
2140.3111	App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.					95.90	
2140.3113	Hardware	2'000.00		3'000.00		3'000.00	
2140.3118	Immaterielle Anlagen	1'500.00		1'500.00		1'378.90	
2140.3119	Übrige Anschaffungen	10'000.00		10'000.00		5'666.75	
2140.3130	Dienstleistungen Dritter	6'000.00		4'100.00		13'549.54	
2140.3134	Sachversicherungsprämien	700.00		700.00		701.70	
2140.3151	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	14'000.00		14'000.00		11'137.94	
2140.3158 *	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'500.00		23'000.00		1'528.25	
2140.3160	Miete und Pacht Liegenschaften			2'500.00			
2140.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'000.00		1'000.00		969.60	
2140.3170	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		384.90	
2140.3199	Übriger Betriebsaufwand	20'000.00		15'000.00			
2140.3612	Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	60'000.00		67'000.00		76'990.85	
2140.3637	Beiträge an private Haushalte	83'600.00		88'600.00		83'471.70	
2140.4231	Kursgelder		690'500.00		715'000.00		664'500.60

* Position mit Kommentar versehen

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2140.4260						33'354.25
2140.4390		18'500.00		23'500.00		
2140.4612		55'000.00		63'000.00		53'230.10
217	Schulliegenschaften	435'400.00	2'403'450.00	432'700.00	2'515'856.75	453'070.60
	Nettoaufwand	1'947'070.00		1'970'750.00		2'062'786.15
2170	Schulliegenschaften Primarschule	383'600.00	2'205'730.00	383'700.00	2'334'426.50	399'993.10
2170.3010	Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	658'500.00	647'950.00		712'810.00	
2170.3030	Temporäre Arbeitskräfte				104'763.00	
2170.3040	Erziehungszulagen	14'500.00	14'900.00		15'895.20	
2170.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	46'600.00	46'250.00		45'555.05	
2170.3052	Pensionskassen	64'000.00	60'100.00		54'076.50	
2170.3053	Unfallversicherungen	28'000.00	10'200.00		8'457.75	
2170.3054	Familienausgleichskasse	9'100.00	9'350.00		9'125.15	
2170.3055	Krankentaggeldversicherungen				5'967.30	
2170.3064	Überbrückungsrenten	28'440.00	28'440.00			
2170.3100	Büromaterial	500.00	500.00		405.35	
2170.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	29'500.00	34'000.00		77'367.11	
2170.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	1'800.00				
2170.3111	App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	17'650.00	8'950.00		31'787.37	
2170.3112	Dienstkleider	2'600.00	2'000.00		2'917.65	
2170.3120	Ver- und Entsorgung	146'000.00	146'000.00		144'155.85	
2170.3130	Dienstleistungen Dritter	51'100.00	48'100.00		33'612.17	
2170.3132	Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	7'500.00				
2170.3134	Sachversicherungsprämien	17'880.00	17'760.00		17'590.25	
2170.3137	Steuern und Gebühren				207.00	
2170.3144 *	Unterhalt Hochbauten	125'800.00	176'600.00		96'258.58	
2170.3151	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	57'830.00	55'230.00		44'949.67	

* Position mit Kommentar versehen

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
2170.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	17'700.00		17'700.00		17'665.00	
2170.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	400.00		400.00		400.80	
2170.3170	Reisekosten und Spesen	1'500.00		1'000.00		1'464.75	
2170.3300	Planm. Abschreibungen Sachanlagen	845'800.00		880'300.00		908'995.00	
2170.4260	Rückerstattungen Dritter				100.00		13'291.00
2170.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		187'850.00		187'850.00		186'965.00
2170.4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		250.00		250.00		1'445.00
2170.4611	Entschädigungen vom Kanton		195'500.00		195'500.00		195'842.10
2170.4631	Beiträge vom Kanton						2'450.00
2171	Schulliegenschaften Kindergärten	204'770.00	51'800.00	192'720.00	49'000.00	180'718.30	53'077.50
2171.3010 *	Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	67'400.00		70'200.00		81'016.35	
2171.3040	Erziehungszulagen	1'000.00		950.00		931.80	
2171.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'100.00		4'300.00		5'210.20	
2171.3052	Pensionskassen	3'800.00		3'700.00		2'496.70	
2171.3053	Unfallversicherungen	3'100.00		1'100.00		962.45	
2171.3054	Familienausgleichskasse	1'100.00		850.00		1'037.85	
2171.3055	Krankentaggeldversicherungen					678.70	
2171.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'500.00		7'500.00		5'000.00	
2171.3111	App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	3'000.00		3'000.00			
2171.3120	Ver- und Entsorgung	15'000.00		15'000.00		10'241.45	
2171.3130	Dienstleistungen Dritter	4'300.00		2'800.00		2'861.85	
2171.3132	Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.			14'000.00			
2171.3134	Sachversicherungsprämien	1'950.00		2'000.00		1'589.75	
2171.3144	Unterhalt Hochbauten	18'500.00		12'000.00		18'271.80	
2171.3151	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	8'320.00		9'320.00		1'617.40	
2171.3160 *	Miete und Pacht Liegenschaften	29'500.00		9'000.00		9'000.00	
2171.3300	Planm. Abschreibungen Sachanlagen	34'200.00		37'000.00		39'802.00	
2171.4260	Rückerstattungen Dritter						1'237.50
2171.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		51'800.00		49'000.00		51'840.00

* Position mit Kommentar versehen

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2172 Schulliegenschaften Sekundar	5'000.00		5'000.00		711.95	
2172.3110 Büromöbel und -geräte	5'000.00		5'000.00		711.95	
218 Schulgänzende Tagesbetreuung	250'824.00		289'944.00		442'577.32	-4'839.30
Nettoaufwand		250'824.00		289'944.00		447'416.62
2180 Schulgänzende Tagesbetreuung	250'824.00		289'944.00		442'577.32	-4'839.30
2180.3010 Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	13'500.00		20'350.00		25'166.15	
2180.3040 Erziehungszulagen			1'050.00		610.40	
2180.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'100.00		1'500.00		1'549.20	
2180.3052 Pensionskassen	1'500.00		2'150.00		2'326.40	
2180.3053 Unfallversicherungen	700.00		400.00		286.65	
2180.3054 Familienausgleichskasse	300.00		320.00		308.90	
2180.3055 Krankentaggeldversicherungen					202.00	
2180.3120 Ver- und Entsorgung	6'000.00		6'000.00		2'994.80	
2180.3130 Dienstleistungen Dritter	80'424.00		77'724.00		144'922.35	
2180.3134 Sachversicherungsprämien	300.00		300.00		261.70	
2180.3144 Unterhalt Hochbauten	2'500.00		2'500.00		4'186.15	
2180.3151 Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.			2'000.00			
2180.3300 Planm. Abschreibungen Sachanlagen	5'300.00		5'300.00		10'377.00	
2180.3301 Ausserplanm. Abschreibungen Sachanlagen					29'423.00	
2180.3636 Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbzzweck	35'200.00		31'000.00		71'333.00	
2180.3637 * Beiträge an private Haushalte	104'000.00		139'350.00		148'629.62	
2180.4260 Rückerstattungen Dritter						-5'789.30
2180.4631 Beiträge vom Kanton						950.00

* Position mit Kommentar versehen

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

Detail	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
219	713'950.00		624'070.00		535'365.40	
 Übrige Obligatorische Schule						
 Nettoaufwand		713'950.00		624'070.00		535'365.40
2190	708'750.00		618'470.00		531'371.40	
 Schulleitung und Schulrat						
2190.3000	31'100.00		33'020.00		29'801.40	
2190.3010 *	141'500.00		109'000.00		113'725.35	
2190.3020 *	373'000.00		330'000.00		263'256.85	
2190.3040	7'600.00		9'600.00		8'202.80	
2190.3050	36'500.00		30'800.00		27'177.05	
2190.3052	73'700.00		61'900.00		51'084.85	
2190.3053	2'600.00		2'250.00		1'781.30	
2190.3054	7'250.00		6'500.00		5'333.55	
2190.3055					1'021.45	
2190.3099	3'750.00		3'750.00		481.30	
2190.3102	3'000.00		3'000.00		70.00	
2190.3113	22'000.00		22'000.00		23'000.00	
2190.3119	1'750.00		1'750.00		1'500.00	
2190.3130					745.40	
2190.3132	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
2190.3170	500.00		500.00		757.10	
2190.3631	1'500.00		1'400.00		433.00	
2192	5'200.00		5'600.00		3'994.00	
 Volksschule, sonstiges						
2192.3104			1'000.00			
2192.3634	5'200.00		4'600.00		3'994.00	

* Position mit Kommentar versehen

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
29	Übriges Bildungswesen		50'750.00	45'000.00	49'582.95	16'392.21
	8'100.00					
	Nettoaufwand	8'100.00		5'750.00		33'190.74
299	Übrige Bildung		50'750.00	45'000.00	49'582.95	16'392.21
	8'100.00					
	Nettoaufwand	8'100.00		5'750.00		33'190.74
2990	* Übrige Bildung		50'750.00	45'000.00	49'582.95	16'392.21
2990.3020	Löhne der Lehrkräfte		33'800.00		33'788.40	
2990.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten		2'200.00		2'204.15	
2990.3052	Pensionskassen		3'300.00		3'118.20	
2990.3053	Unfallversicherungen		500.00		406.90	
2990.3054	Familienausgleichskasse		450.00		439.40	
2990.3055	Krankentaggeldversicherungen				287.30	
2990.3100	Büromaterial		1'100.00		140.40	
2990.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial		300.00		92.00	
2990.3151	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.		1'000.00		726.20	
2990.3636	Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck	8'100.00	8'100.00		8'380.00	
2990.4231	Kursgelder			45'000.00		16'392.21
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE		2'930'721.00	364'220.00	2'899'679.03	274'420.85
	2'971'885.00	287'140.00				
	Nettoaufwand	2'684'745.00		2'566'501.00		2'625'258.18
31	Kulturerbe		122'510.00	12'000.00	149'433.85	10'506.00
	153'050.00	12'000.00				
	Nettoaufwand	141'050.00		110'510.00		138'927.85
311	Museen und Kulturförderung		50'910.00	12'000.00	57'515.60	10'506.00
	54'450.00	12'000.00				
	Nettoaufwand	42'450.00		38'910.00		47'009.60

* Position mit Kommentar versehen

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110 Museen und Kulturförderungen (Trotte)	54'450.00	12'000.00	50'910.00	12'000.00	57'515.60	10'506.00
3110.3010 Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	21'500.00		21'400.00		22'619.25	
3110.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'700.00		1'550.00		1'476.15	
3110.3052 Pensionskassen	2'400.00		2'200.00		2'180.05	
3110.3053 Unfallversicherungen	500.00		270.00		272.35	
3110.3054 Familienausgleichskasse	600.00		340.00		294.10	
3110.3055 Krankentaggeldversicherungen					192.50	
3110.3100 Büromaterial					126.00	
3110.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		1'200.00		1'000.00	
3110.3102 Drucksachen, Publikationen			800.00		369.90	
3110.3120 Ver- und Entsorgung	11'000.00		11'000.00		8'105.10	
3110.3130 Dienstleistungen Dritter	1'450.00		850.00		608.80	
3110.3132 Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	1'500.00					
3110.3134 Sachversicherungsprämien	2'000.00		2'000.00		1'941.05	
3110.3144 Unterhalt Hochbauten	7'000.00		6'500.00		15'556.20	
3110.3151 Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'800.00		1'800.00			
3110.3170 Reisekosten und Spesen					1'110.00	
3110.3199 Übriger Betriebsaufwand	1'000.00		1'000.00		1'664.15	
3110.4240 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		12'000.00		12'000.00		10'506.00
312 Denkmalpflege und Heimatschutz	98'600.00		71'600.00		91'918.25	
Nettoaufwand		98'600.00		71'600.00		91'918.25
3120 Denkmalpflege und Heimatschutz	98'600.00		71'600.00		91'918.25	
3120.3000 Behörden und Kommissionen	7'000.00		5'000.00		6'963.00	
3120.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					110.25	
3120.3053 Unfallversicherungen					3.10	
3120.3054 Familienausgleichskasse					21.90	
3120.3055 Krankentaggeldversicherungen					14.40	
3120.3300 Planm. Abschreibungen Sachanlagen	35'600.00		35'600.00		35'596.00	

* Position mit Kommentar versehen

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.3636 * Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck	55'000.00		30'000.00		49'209.60	
3120.3637 Beiträge an private Haushalte	1'000.00		1'000.00			
32 Kultur allgemein	615'650.00	70'690.00	635'916.00	98'070.00	575'519.53	72'876.30
Nettoaufwand		544'960.00		537'846.00		502'643.23
321 Bibliotheken	344'250.00	30'090.00	335'600.00	32'970.00	334'234.06	28'972.90
Nettoaufwand		314'160.00		302'630.00		305'261.16
3210 Bibliotheken	344'250.00	30'090.00	335'600.00	32'970.00	334'234.06	28'972.90
3210.3010 Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	170'000.00		164'950.00		162'908.85	
3210.3040 Erziehungszulagen	8'100.00		7'600.00		6'146.25	
3210.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'400.00		10'000.00		10'264.60	
3210.3052 Pensionskassen	16'200.00		15'950.00		15'930.55	
3210.3053 Unfallversicherungen	3'100.00		2'450.00		1'935.15	
3210.3054 Familienausgleichskasse	2'400.00		2'100.00		2'087.50	
3210.3055 Krankentaggeldversicherungen					1'364.90	
3210.3100 Büromaterial	4'300.00		4'300.00		4'435.29	
3210.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000.00		2'200.00		1'000.00	
3210.3102 Drucksachen, Publikationen	9'500.00		9'000.00		8'032.80	
3210.3103 Fachliteratur, Zeitschriften	50'000.00		50'000.00		51'146.65	
3210.3110 Büromöbel und -geräte	2'000.00		2'000.00		1'715.00	
3210.3120 Ver- und Entsorgung	5'000.00		5'000.00		8'266.95	
3210.3130 Dienstleistungen Dritter	4'550.00		2'850.00		3'606.55	
3210.3144 Unterhalt Hochbauten	1'500.00		4'000.00		2'740.95	
3210.3151 Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'000.00		1'000.00			
3210.3153 Informatik-Unterhalt (Hardware)	300.00		300.00		109.00	
3210.3158 Unterhalt immaterielle Anlagen	4'600.00		4'600.00		3'953.27	
3210.3160 Miete und Pacht Liegenschaften	46'300.00		46'300.00		46'320.00	
3210.3161 Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'000.00		1'000.00		969.60	

* Position mit Kommentar versehen

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

Detail	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3210.3170	Reisekosten und Spesen				1'300.20	
3210.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen			32'970.00		24'356.40
3210.4260	Rückerstattungen Dritter					4'616.50
322	Konzert und Theater	143'600.00	33'000.00	170'716.00	65'000.00	111'406.00
	Nettoaufwand		110'600.00		105'716.00	91'406.00
3220	Konzert und Theater	143'600.00	33'000.00	170'716.00	65'000.00	111'406.00
3220.3300	Planm. Abschreibungen Sachanlagen	8'350.00		8'350.00		8'333.00
3220.3636 *	Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck	135'250.00		162'366.00		103'073.00
3220.4511 *	Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals		33'000.00		65'000.00	20'000.00
329	Kultur, sonstiges	127'800.00	7'600.00	129'600.00	100.00	129'879.47
	Nettoaufwand		120'200.00		129'500.00	105'976.07
3290	Kultur, sonstiges	127'800.00	7'600.00	129'600.00	100.00	129'879.47
3290.3000	Behörden und Kommissionen	12'000.00		14'000.00		14'442.25
3290.3010	Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals					6'367.15
3290.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	900.00		900.00		882.70
3290.3053	Unfallversicherungen			150.00		24.50
3290.3054	Familienausgleichskasse					179.10
3290.3055	Krankentaggeldversicherungen					76.30
3290.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	600.00		500.00		
3290.3102	Drucksachen, Publikationen	9'000.00		7'000.00		5'307.60
3290.3111	App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'000.00		3'000.00		2'865.25
3290.3119	Übrige Anschaffungen	4'500.00		5'000.00		9'929.25
3290.3120	Ver- und Entsorgung	7'000.00		8'000.00		10'742.20
3290.3130	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		7'750.00		7'081.00
3290.3144	Unterhalt Hochbauten	2'000.00		2'000.00		6'756.30
3290.3151	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	500.00		500.00		104.75

* Position mit Kommentar versehen

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3290.3170					237.60		
3290.3199	23'000.00		27'000.00		17'933.52		
3290.3636	64'300.00		52'800.00		45'950.00		
3290.3910	1'000.00		1'000.00		1'000.00		
3290.4470						23'903.40	
3290.4472		100.00		100.00			
3290.4511		7'500.00					
34	Sport und Freizeit	2'203'185.00	204'450.00	2'172'295.00	254'150.00	2'174'725.65	191'038.55
	Nettoaufwand		1'998'735.00		1'918'145.00		1'983'687.10
341	Sport	1'303'210.00	204'450.00	1'323'480.00	254'150.00	1'359'389.54	189'371.90
	Nettoaufwand		1'098'760.00		1'069'330.00		1'170'017.64
3410	Übriger Sport	351'440.00	3'450.00	357'310.00	15'450.00	348'121.96	3'440.50
3410.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'700.00		4'700.00		5'495.45	
3410.3120	Ver- und Entsorgung	44'000.00		41'000.00		40'780.80	
3410.3130	Dienstleistungen Dritter	77'300.00		77'300.00		77'260.00	
3410.3134	Sachversicherungsprämien	7'400.00		7'400.00		7'345.15	
3410.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten			3'000.00			
3410.3144	Unterhalt Hochbauten	35'000.00		35'500.00		28'319.84	
3410.3151	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	22'000.00		15'000.00		15'402.72	
3410.3170	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00			
3410.3300	Planm. Abschreibungen Sachanlagen	74'200.00		80'400.00		86'558.00	
3410.3636	Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck	84'640.00		92'810.00		86'960.00	
3410.4260	Rückerstattungen Dritter				12'000.00		
3410.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		3'450.00		3'450.00		3'440.50

* Position mit Kommentar versehen

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3411 Gartenbad	576'070.00	195'000.00	571'970.00	232'700.00	609'260.21	179'931.40
3411.3010 Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	259'300.00		249'750.00		280'069.70	
3411.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'000.00		16'300.00		17'560.55	
3411.3052 Pensionskassen	20'100.00		19'850.00		20'011.50	
3411.3053 Unfallversicherungen	10'200.00		9'000.00		6'582.45	
3411.3054 Familienausgleichskasse	3'300.00		3'250.00		3'381.35	
3411.3055 Krankentaggeldversicherungen					2'270.40	
3411.3100 Büromaterial	500.00		500.00		450.85	
3411.3101 * Betriebs-, Verbrauchsmaterial	72'800.00		52'000.00		46'517.18	
3411.3102 Drucksachen, Publikationen	2'000.00		2'000.00		1'893.95	
3411.3111 App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	10'000.00		3'000.00		2'260.15	
3411.3112 Dienstkleider	1'000.00		1'000.00		1'027.45	
3411.3120 Ver- und Entsorgung	57'000.00		57'000.00		65'709.25	
3411.3130 Dienstleistungen Dritter	11'400.00		7'150.00		3'597.93	
3411.3134 Sachversicherungsprämien	2'200.00		2'200.00		2'097.70	
3411.3143 Unterhalt übrige Tiefbauten	2'500.00		23'500.00		16'585.05	
3411.3144 Unterhalt Hochbauten	15'000.00		26'500.00		42'102.15	
3411.3151 Unterh.App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	23'600.00		25'800.00		21'297.55	
3411.3158 Unterhalt immaterielle Anlagen	320.00		320.00		312.35	
3411.3161 Mieten, Benützungskosten Mobilien	350.00		350.00		323.40	
3411.3170 Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		155.60	
3411.3199 Übriger Betriebsaufwand	2'000.00		2'000.00		108.70	
3411.3300 Planm. Abschreibungen Sachanlagen	60'000.00		65'000.00		69'945.00	
3411.3910 Int. Verr. von Dienstleistungen	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
3411.4240 * Benützungsgebühren und Dienstleistungen		180'000.00		210'000.00		154'125.55
3411.4260 Rückerstattungen Dritter		5'000.00				8'325.85
3411.4470 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		10'000.00		10'000.00		5'000.00
3411.4472 Benützungsgebühren Liegenschaften VV				12'500.00		12'480.00
3411.4612 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden				200.00		

* Position mit Kommentar versehen

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

Detail	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3414 Leichtathletik- und Fussballanlagen	375'700.00	6'000.00	394'200.00	6'000.00	402'007.37	6'000.00
3414.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00			
3414.3111 App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	500.00		500.00			
3414.3120 Ver- und Entsorgung	4'000.00		4'000.00			
3414.3130 Dienstleistungen Dritter	317'600.00		317'600.00		317'009.45	
3414.3134 Sachversicherungsprämien	800.00		800.00		760.35	
3414.3143 Unterhalt übrige Tiefbauten			11'000.00		27'031.65	
3414.3144 Unterhalt Hochbauten	6'000.00		6'000.00		8'568.15	
3414.3151 Unterh.App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	4'000.00		9'000.00		1'899.77	
3414.3300 Planm. Abschreibungen Sachanlagen	41'800.00		44'300.00		46'738.00	
3414.4472 Benützungsgebühren Liegenschaften VV		6'000.00		6'000.00		6'000.00
342 Freizeit	899'975.00		848'815.00		815'336.11	1'666.65
Nettoaufwand		899'975.00		848'815.00		813'669.46
3420 Freizeit	153'950.00		156'430.00		113'518.73	1'666.65
3420.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	19'000.00		19'000.00		10'599.15	
3420.3111 App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	2'000.00		2'000.00		2'024.76	
3420.3119 Übrige Anschaffungen	10'000.00		10'000.00			
3420.3130 Dienstleistungen Dritter	29'700.00		29'700.00		27'284.13	
3420.3132 Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	6'500.00		6'500.00		4'000.00	
3420.3140 Unterhalt an Grundstücken	5'000.00		5'000.00		5'427.39	
3420.3143 Unterhalt übrige Tiefbauten	9'000.00		9'000.00		9'027.30	
3420.3300 Planm. Abschreibungen Sachanlagen	48'900.00		50'700.00		44'586.00	
3420.3636 Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck	23'850.00		24'530.00		10'570.00	
3420.4470 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV						1'666.65
3421 Jugendhaus	499'825.00		446'865.00		456'535.43	
3421.3010 Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	322'025.00		314'225.00		17'906.70	
3421.3040 Erziehungszulagen			1'450.00			

* Position mit Kommentar versehen

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3421.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21'300.00		20'600.00		1'166.85	
3421.3052 Pensionskassen	32'900.00		31'200.00		1'774.35	
3421.3053 Unfallversicherungen	4'600.00		4'220.00		215.65	
3421.3054 Familienausgleichskasse	4'300.00		4'220.00		232.30	
3421.3055 Krankentaggeldversicherungen					152.20	
3421.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'500.00		2'200.00		2'000.00	
3421.3120 Ver- und Entsorgung	15'400.00					
3421.3130 Dienstleistungen Dritter	13'500.00		13'200.00		2'534.43	
3421.3134 Sachversicherungsprämien	2'700.00		850.00		827.35	
3421.3144 Unterhalt Hochbauten	15'500.00		7'000.00		22'625.90	
3421.3151 Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'500.00				1'040.40	
3421.3170 Reisekosten und Spesen	7'900.00		7'900.00		808.00	
3421.3190 Schadenersatzleistungen					1'000.00	
3421.3300 Planm. Abschreibungen Sachanlagen	13'700.00		14'800.00		15'915.00	
3421.3636 Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck	40'000.00		25'000.00		388'336.30	
3422 Ermitage	246'200.00		245'520.00		245'281.95	
3422.3010 Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	6'900.00		6'000.00		5'912.45	
3422.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500.00		400.00		385.75	
3422.3053 Unfallversicherungen	100.00		20.00		10.55	
3422.3054 Familienausgleichskasse	100.00		100.00		76.80	
3422.3055 Krankentaggeldversicherungen					50.30	
3422.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00		1'771.85	
3422.3120 Ver- und Entsorgung	1'100.00		1'500.00		1'006.20	
3422.3132 Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	1'000.00		1'000.00			
3422.3140 Unterhalt an Grundstücken	13'500.00		13'500.00		16'068.05	
3422.3151 Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'000.00		1'000.00			
3422.3910 Int. Verr. von Dienstleistungen	220'000.00		220'000.00		220'000.00	

* Position mit Kommentar versehen

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

Detail	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4	GESUNDHEIT	4'688'820.00	519'900.00	4'835'340.00	522'900.00	4'804'807.83	411'988.73
	Nettoaufwand		4'168'920.00		4'312'440.00		4'392'819.10
41	Kranken- und Pflegeheime	2'901'900.00	157'900.00	2'990'900.00	107'900.00	2'979'366.35	57'881.25
	Nettoaufwand		2'744'000.00		2'883'000.00		2'921'485.10
412	Kranken- und Pflegeheime	2'901'900.00	157'900.00	2'990'900.00	107'900.00	2'979'366.35	57'881.25
	Nettoaufwand		2'744'000.00		2'883'000.00		2'921'485.10
4120	Kranken- und Pflegeheime	2'901'900.00	157'900.00	2'990'900.00	107'900.00	2'979'366.35	57'881.25
4120.3130	Dienstleistungen Dritter	50'550.00		50'550.00		50'531.25	
4120.3614	Entschädigungen an öff. Unternehmungen	2'844'000.00		2'933'000.00		2'921'485.10	
4120.3636	Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck	7'350.00		7'350.00		7'350.00	
4120.4260 *	Rückerstattungen Dritter		100'000.00		50'000.00		
4120.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		57'900.00		57'900.00		57'881.25
42	Ambulante Krankenpflege	1'320'350.00		1'318'590.00		1'377'991.18	
	Nettoaufwand		1'320'350.00		1'318'590.00		1'377'991.18
421	Ambulante Krankenpflege	1'320'350.00		1'318'590.00		1'377'991.18	
	Nettoaufwand		1'320'350.00		1'318'590.00		1'377'991.18
4210	Ambulante Krankenpflege	1'320'350.00		1'318'590.00		1'377'991.18	
4210.3130	Dienstleistungen Dritter	888'350.00		918'590.00		957'748.70	
4210.3636	Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck	132'000.00		140'000.00		129'452.48	
4210.3637	Beiträge an private Haushalte	300'000.00		260'000.00		290'790.00	

* Position mit Kommentar versehen

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
43 Gesundheitsprävention	446'700.00	362'000.00	497'700.00	415'000.00	430'694.45	354'107.48
Nettoaufwand		84'700.00		82'700.00		76'586.97
431 Alkohol- und Drogenprävention	1'000.00		1'000.00			
Nettoaufwand		1'000.00		1'000.00		
4310 Alkohol- und Drogenprävention	1'000.00		1'000.00			
4310.3631 Beiträge an Kanton	1'000.00		1'000.00			
433 Schulgesundheitsdienst	444'500.00	362'000.00	495'500.00	415'000.00	429'532.30	354'107.48
Nettoaufwand		82'500.00		80'500.00		75'424.82
4330 Schulgesundheitsdienst	500.00		500.00		135.00	
4330.3132 Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	500.00		500.00		135.00	
4331 Kinder- und Jugendzahnpflege	444'000.00	362'000.00	495'000.00	415'000.00	429'397.30	354'107.48
4331.3010 Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	18'200.00		19'250.00		17'606.40	
4331.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'200.00		1'250.00		1'148.55	
4331.3052 Pensionskassen	1'500.00		1'450.00		1'254.60	
4331.3053 Unfallversicherungen	300.00		300.00		212.45	
4331.3054 Familienausgleichskasse	300.00		250.00		228.80	
4331.3055 Krankentaggeldversicherungen					149.50	
4331.3132 * Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	422'500.00		472'500.00		408'213.15	
4331.3180 Wertberichtigungen auf Forderungen					262.30	
4331.3181 Tatsächliche Forderungsverluste					321.55	
4331.4260 * Rückerstattungen Dritter		305'000.00		360'000.00		304'095.90
4331.4631 Beiträge vom Kanton		57'000.00		55'000.00		50'011.58

* Position mit Kommentar versehen

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
434	Lebensmittelkontrolle					
	1'200.00		1'200.00		1'162.15	
	Nettoaufwand	1'200.00		1'200.00		1'162.15
4340	Lebensmittelkontrolle					
	1'200.00		1'200.00		1'162.15	
4340.3010	Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	1'100.00	1'100.00		1'051.30	
4340.3053	Unfallversicherungen				1.90	
4340.3055	Krankentaggeldversicherungen				8.95	
4340.3130	Dienstleistungen Dritter	100.00	100.00		100.00	
49	Übriges Gesundheitswesen					
	19'870.00		28'150.00		16'755.85	
	Nettoaufwand	19'870.00		28'150.00		16'755.85
490	Übriges Gesundheitswesen					
	19'870.00		28'150.00		16'755.85	
	Nettoaufwand	19'870.00		28'150.00		16'755.85
4900	Übriges Gesundheitswesen					
	18'170.00		18'150.00		16'755.85	
4900.3111	App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	4'000.00	3'000.00			
4900.3130	Dienstleistungen Dritter	4'220.00	4'200.00		4'255.85	
4900.3636	Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck	9'950.00	10'950.00		12'500.00	
4901	Versorgungsregion					
	1'700.00		10'000.00			
4901.3612	Entsch. an Gemeinden und Zweckverbände	1'700.00	10'000.00			
5	SOZIALE SICHERHEIT					
	6'239'650.00	1'358'450.00	6'357'180.00	1'706'600.00	6'360'907.44	1'485'810.30
	Nettoaufwand	4'881'200.00		4'650'580.00		4'875'097.14
53	Alter und Hinterlassene					
	1'805'200.00	14'500.00	1'841'700.00	13'700.00	1'766'723.50	14'060.20
	Nettoaufwand	1'790'700.00		1'828'000.00		1'752'663.30

* Position mit Kommentar versehen

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
531 Alters- und Hinterlassenenvers. AHV	20'000.00	14'500.00	15'000.00	13'700.00	20'835.45	14'060.20
Nettoaufwand		5'500.00		1'300.00		6'775.25
5310 Alters- und Hinterlassenenvers. AHV	20'000.00	14'500.00	15'000.00	13'700.00	20'835.45	14'060.20
5310.3637 Beiträge an private Haushalte	20'000.00		15'000.00		20'835.45	
5310.4631 Beiträge vom Kanton		14'500.00		13'700.00		14'060.20
532 Ergänzungsleistungen AHV	1'172'000.00		1'335'000.00		1'486'407.00	
Nettoaufwand		1'172'000.00		1'335'000.00		1'486'407.00
5320 Ergänzungsleistungen AHV	1'172'000.00		1'335'000.00		1'486'407.00	
5320.3631 * Beiträge an Kanton	1'172'000.00		1'335'000.00		1'486'407.00	
535 Leistungen an Alter	613'200.00		491'700.00		259'481.05	
Nettoaufwand		613'200.00		491'700.00		259'481.05
5350 Leistungen an das Alter	613'200.00		491'700.00		259'481.05	
5350.3130 Dienstleistungen Dritter	31'700.00		35'200.00		35'925.00	
5350.3636 Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck	6'500.00		6'500.00		5'500.00	
5350.3637 * Beiträge an private Haushalte	575'000.00		450'000.00		218'056.05	
54 Familie und Jugend	345'740.00		430'170.00		542'650.99	30'000.00
Nettoaufwand		345'740.00		430'170.00		512'650.99
545 Leistungen an Familien	345'740.00		430'170.00		542'650.99	30'000.00
Nettoaufwand		345'740.00		430'170.00		512'650.99

* Position mit Kommentar versehen

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5450 Leistungen an Familien, allgemein	300'940.00		376'800.00		358'982.99	
5450.3130 Dienstleistungen Dritter	19'500.00		18'000.00		15'720.00	
5450.3636 Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck	55'440.00		55'300.00		55'942.20	
5450.3637 Beiträge an private Haushalte	226'000.00		303'500.00		287'320.79	
5451 Kinderkrippen und Kinderhorte	44'800.00		53'370.00		183'668.00	30'000.00
5451.3636 Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck	44'800.00		53'370.00		183'668.00	
5451.4511 Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals						30'000.00
56 Soziales Wohnungswesen	134'750.00	116'300.00	126'810.00	105'900.00	135'249.90	71'904.00
Nettoaufwand		18'450.00		20'910.00		63'345.90
560 Soziales Wohnungswesen	134'750.00	116'300.00	126'810.00	105'900.00	135'249.90	71'904.00
Nettoaufwand		18'450.00		20'910.00		63'345.90
5600 Soziales Wohnungswesen	34'750.00	116'300.00	126'810.00	105'900.00	135'249.90	71'904.00
5600.3120 Ver- und Entsorgung	5'700.00					
5600.3130 Dienstleistungen Dritter	3'800.00		5'000.00		3'523.45	
5600.3134 Sachversicherungsprämien	140.00				92.05	
5600.3144 Unterhalt Hochbauten	15'000.00		11'700.00		4'709.95	
5600.3151 Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	110.00		110.00		144.00	
5600.3636 Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck	10'000.00		10'000.00		9'478.20	
5600.3637 * Beiträge an private Haushalte			100'000.00		117'302.25	
5600.4470 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		116'300.00		105'900.00		71'904.00
5601 Mietzinsbeiträge	100'000.00					
5601.3637 * Beiträge an private Haushalte	100'000.00					

* Position mit Kommentar versehen

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
57 Sozialhilfe und Asylwesen	3'898'960.00	1'227'650.00	3'903'500.00	1'587'000.00	3'826'100.05	1'369'846.10
Nettoaufwand		2'671'310.00		2'316'500.00		2'456'253.95
572 Sozialhilfe	2'652'000.00	826'000.00	2'611'750.00	1'030'000.00	2'574'564.10	866'858.65
Nettoaufwand		1'826'000.00		1'581'750.00		1'707'705.45
5720 Sozialhilfe	2'350'000.00	570'000.00	2'239'750.00	730'000.00	2'229'277.45	640'686.00
5720.3637 Beiträge an private Haushalte	2'350'000.00		2'239'750.00		2'229'277.45	
5720.4260 * Rückerstattungen Dritter		500'000.00		700'000.00		573'941.00
5720.4631 Beiträge vom Kanton		70'000.00		30'000.00		66'745.00
5722 Sozialhilfe Asylbereich	302'000.00	256'000.00	372'000.00	300'000.00	345'286.65	226'172.65
5722.3637 * Beiträge an private Haushalte	302'000.00		372'000.00		345'286.65	
5722.4260 Rückerstattungen Dritter						22'840.95
5722.4611 * Entschädigungen vom Kanton		256'000.00		300'000.00		203'331.70
573 Asylwesen	222'600.00	151'650.00	261'000.00	300'000.00	279'340.10	253'793.65
Nettoaufwand		70'950.00				25'546.45
Nettoertrag			39'000.00			
5730 Asylwesen	222'600.00	151'650.00	261'000.00	300'000.00	279'340.10	253'793.65
5730.3612 Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	100'000.00		150'000.00		103'063.05	
5730.3637 * Beiträge an private Haushalte	122'600.00		111'000.00		176'277.05	
5730.4260 Rückerstattungen Dritter						1'934.65
5730.4611 * Entschädigungen vom Kanton		151'650.00		300'000.00		251'859.00

* Position mit Kommentar versehen

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
579	Übriges Sozialwesen	1'024'360.00	250'000.00	1'030'750.00	257'000.00	972'195.85	249'193.80
	Nettoaufwand		774'360.00		773'750.00		723'002.05
5790	Übriges Sozialwesen	1'024'360.00	250'000.00	1'030'750.00	257'000.00	972'195.85	249'193.80
5790.3000	Behörden und Kommissionen	27'000.00		30'900.00		26'246.55	
5790.3010	Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	627'800.00		637'900.00		626'860.85	
5790.3040	Erziehungszulagen	11'900.00		10'950.00		8'596.25	
5790.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	42'500.00		43'550.00		41'466.75	
5790.3052	Pensionskassen	69'900.00		67'200.00		65'922.10	
5790.3053	Unfallversicherungen	8'500.00		9'350.00		7'606.45	
5790.3054	Familienausgleichskasse	8'400.00		8'750.00		8'297.45	
5790.3055	Krankentaggeldversicherungen					5'402.40	
5790.3100	Büromaterial	1'000.00		1'000.00		1'096.10	
5790.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000.00		1'200.00		1'000.00	
5790.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		1'600.00		3'771.20	
5790.3120	Ver- und Entsorgung	10'000.00		10'000.00		9'992.95	
5790.3130	Dienstleistungen Dritter	46'210.00		41'150.00		28'735.00	
5790.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	16'000.00		16'000.00		7'850.10	
5790.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	73'400.00		73'400.00		73'380.00	
5790.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'500.00		2'500.00		2'481.60	
5790.3162	Raten für operatives Leasing	4'300.00		4'300.00		3'993.60	
5790.3170	Reisekosten und Spesen	3'400.00		1'300.00		3'473.30	
5790.3199	Übriger Betriebsaufwand	150.00		400.00		460.25	
5790.3300	Planm. Abschreibungen Sachanlagen	27'400.00		29'300.00		8'379.00	
5790.3637	Beiträge an private Haushalte	25'000.00		25'000.00		22'183.95	
5790.3910	Int. Verr. von Dienstleistungen	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
5790.4260	Rückerstattungen Dritter						1'193.80
5790.4910	Int. Verr. von Dienstleistungen		250'000.00		257'000.00		248'000.00

* Position mit Kommentar versehen

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

Detail	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
59	55'000.00		55'000.00		90'183.00	
 Übrige Soziale Wohlfahrt						
 Nettoaufwand		55'000.00		55'000.00		90'183.00
592	35'000.00		35'000.00		49'933.00	
 Hilfsaktionen im Inland						
 Nettoaufwand		35'000.00		35'000.00		49'933.00
5920	35'000.00		35'000.00		49'933.00	
5920.3636	35'000.00		35'000.00		49'933.00	
593	20'000.00		20'000.00		40'250.00	
 Hilfsaktionen im Ausland						
 Nettoaufwand		20'000.00		20'000.00		40'250.00
5930	20'000.00		20'000.00		40'250.00	
5930.3636	20'000.00		20'000.00		40'250.00	
6	3'661'750.00	655'000.00	3'584'200.00	636'900.00	3'683'841.13	689'833.83
 VERKEHR						
 Nettoaufwand		3'006'750.00		2'947'300.00		2'994'007.30
61	3'601'750.00	588'600.00	3'524'200.00	577'500.00	3'626'897.13	646'492.83
 Strassenverkehr						
 Nettoaufwand		3'013'150.00		2'946'700.00		2'980'404.30
615	3'601'750.00	588'600.00	3'524'200.00	577'500.00	3'626'897.13	646'492.83
 Gemeindestrassen / Werkhof						
 Nettoaufwand		3'013'150.00		2'946'700.00		2'980'404.30
6150	3'601'750.00	588'600.00	3'524'200.00	577'500.00	3'626'897.13	646'492.83
6150.3010	1'453'900.00		1'401'600.00		1'410'032.30	
6150.3040	24'800.00		26'200.00		27'458.30	
6150.3050	95'300.00		95'550.00		85'868.05	
6150.3052	142'300.00		135'150.00		128'465.30	

* Position mit Kommentar versehen

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150.3053 Unfallversicherungen	57'300.00		60'050.00		54'225.00	
6150.3054 Familienausgleichskasse	18'500.00		19'150.00		17'086.45	
6150.3055 Krankentaggeldversicherungen					10'844.50	
6150.3100 Büromaterial	1'500.00		1'500.00		1'001.95	
6150.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	95'000.00		92'500.00		87'754.76	
6150.3102 Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00			
6150.3103 Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		1'000.00		1'247.00	
6150.3109 Übriger Material- und Warenaufwand	3'500.00		3'500.00		3'811.40	
6150.3111 App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	33'500.00		26'000.00		63'576.12	
6150.3112 Dienstkleider	19'000.00		19'000.00		21'922.86	
6150.3120 Ver- und Entsorgung	74'000.00		71'000.00		72'398.25	
6150.3130 Dienstleistungen Dritter	389'950.00		393'250.00		404'157.24	
6150.3131 Planungen und Projektierungen Dritter	5'000.00		5'000.00		3'594.90	
6150.3132 Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	30'500.00		24'000.00		56'138.65	
6150.3134 Sachversicherungsprämien	23'100.00		23'100.00		22'804.85	
6150.3137 Steuern und Gebühren	14'000.00		14'000.00		14'141.50	
6150.3141 Unterhalt Strassen / Verkehrswege	147'000.00		142'000.00		166'999.49	
6150.3143 Unterhalt übrige Tiefbauten					1'021.55	
6150.3144 Unterhalt Hochbauten	35'000.00		10'500.00		20'517.15	
6150.3145 Unterhalt Wald	5'000.00		5'000.00			
6150.3150 Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00		500.00		7.00	
6150.3151 Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	83'000.00		98'300.00		94'799.86	
6150.3161 Mieten, Benützungskosten Mobilien	32'050.00		32'050.00		24'801.10	
6150.3162 Raten für operatives Leasing	3'100.00		3'100.00		3'076.20	
6150.3170 Reisekosten und Spesen	2'500.00		2'500.00		3'962.05	
6150.3300 Planm. Abschreibungen Sachanlagen	810'950.00		818'200.00		825'183.35	
6150.4210 Gebühren für Amtshandlungen						240.00
6150.4240 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		142'000.00		142'000.00		103'341.40
6150.4250 Verkäufe		500.00		500.00		10'452.20
6150.4260 Rückerstattungen Dritter		35'100.00		27'000.00		120'649.95

* Position mit Kommentar versehen

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150.4631		16'000.00		13'000.00		16'809.28
6150.4900		10'000.00		10'000.00		10'000.00
6150.4910		270'000.00		270'000.00		270'000.00
6150.4920		115'000.00		115'000.00		115'000.00
62	Öffentlicher Verkehr	60'000.00	66'400.00	60'000.00	59'400.00	56'944.00
	Nettoaufwand				600.00	13'603.00
	Nettoertrag	6'400.00				
629	Übriger öffentlicher Verkehr	60'000.00	66'400.00	60'000.00	59'400.00	56'944.00
	Nettoaufwand				600.00	13'603.00
	Nettoertrag	6'400.00				
6290	Übriger öffentlicher Verkehr	60'000.00	66'400.00	60'000.00	59'400.00	56'944.00
6290.3109	Übriger Material- und Warenaufwand	56'000.00		56'000.00		56'000.00
6290.3130	Dienstleistungen Dritter	4'000.00		4'000.00		945.00
6290.3300	Planm. Abschreibungen Sachanlagen					-1.00
6290.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		66'400.00		59'400.00	43'341.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	4'404'410.00	3'867'240.00	4'385'985.00	3'783'340.00	6'033'954.97
	Nettoaufwand		537'170.00		602'645.00	614'015.22
71	Wasserversorgung	1'581'500.00	1'581'500.00	1'581'500.00	1'581'500.00	1'631'428.51
710	Wasserversorgung	1'581'500.00	1'581'500.00	1'581'500.00	1'581'500.00	1'631'428.51
7101	Wasserversorgung SF	1'581'500.00	1'581'500.00	1'581'500.00	1'581'500.00	1'631'428.51
7101.3010	Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	291'600.00		287'500.00		288'798.55
7101.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'100.00		18'750.00		18'787.90
7101.3052	Pensionskassen	31'500.00		31'450.00		30'837.60

* Position mit Kommentar versehen

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7101.3053 Unfallversicherungen	11'500.00		12'800.00		12'466.10	
7101.3054 Familienausgleichskasse	3'700.00		3'750.00		3'784.40	
7101.3055 Krankentaggeldversicherungen					2'474.50	
7101.3090 Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500.00		1'500.00			
7101.3100 Büromaterial	1'000.00		1'000.00		38.34	
7101.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'500.00		4'500.00		3'608.52	
7101.3102 Drucksachen, Publikationen	2'000.00		2'000.00		1'189.69	
7101.3103 Fachliteratur, Zeitschriften	1'500.00		1'000.00			
7101.3110 Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00			
7101.3111 App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	36'000.00		26'000.00		44'749.44	
7101.3112 Dienstkleider	2'000.00		1'500.00		181.94	
7101.3120 Ver- und Entsorgung	105'000.00		105'000.00		99'663.79	
7101.3130 Dienstleistungen Dritter	62'200.00		62'200.00		83'002.84	
7101.3131 Planungen und Projektierungen Dritter	17'500.00		17'500.00			
7101.3132 * Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	50'000.00		76'000.00		39'431.43	
7101.3134 Sachversicherungsprämien	4'500.00		4'490.00		3'744.60	
7101.3137 Steuern und Gebühren	1'500.00		1'500.00		848.00	
7101.3143 Unterhalt übrige Tiefbauten	265'000.00		265'000.00		192'504.37	
7101.3144 Unterhalt Hochbauten	2'500.00		2'500.00			
7101.3151 Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	75'400.00		70'100.00		47'610.85	
7101.3153 * Informatik-Unterhalt (Hardware)	70'000.00					
7101.3158 Unterhalt immaterielle Anlagen			20'600.00			
7101.3161 Mieten, Benützungskosten Mobilien	350.00		350.00		404.43	
7101.3170 Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		160.17	
7101.3190 Schadenersatzleistungen					2'000.00	
7101.3192 Abgeltung von Rechten	1'500.00		1'500.00			
7101.3199 Übriger Betriebsaufwand	100.00		100.00		412.05	
7101.3300 Planm. Abschreibungen Sachanlagen	137'100.00		141'200.00		93'456.86	
7101.3499 Übriger Finanzaufwand	5'000.00		5'000.00		4'808.06	

* Position mit Kommentar versehen

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7101.3510 Einlagen in Spezialfinanzierungen	48'950.00		87'710.00		330'104.52	
7101.3611 Entschädigungen an Kanton	32'000.00		32'000.00		31'359.56	
7101.3900 Int. Verrechn. von Material- und Warenbez.	55'000.00		55'000.00		55'000.00	
7101.3910 Int. Verr. von Dienstleistungen	175'000.00		175'000.00		175'000.00	
7101.3920 Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.	65'000.00		65'000.00		65'000.00	
7101.4210 Gebühren für Amtshandlungen		1'000.00		1'000.00		1'300.00
7101.4240 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'579'000.00		1'579'000.00		1'630'128.51
7101.4631 Beiträge vom Kanton		1'500.00		1'500.00		
72 Abwasserbeseitigung	1'457'390.00	1'457'390.00	1'388'040.00	1'388'040.00	3'062'200.70	3'062'200.70
720 Abwasserbeseitigung	1'457'390.00	1'457'390.00	1'388'040.00	1'388'040.00	3'062'200.70	3'062'200.70
7201 Abwasserbeseitigung (SF)	1'457'390.00	1'457'390.00	1'388'040.00	1'388'040.00	3'062'200.70	3'062'200.70
7201.3120 Ver- und Entsorgung	1'000.00		1'000.00		868.91	
7201.3130 Dienstleistungen Dritter	40'500.00		40'500.00		45'542.50	
7201.3131 Planungen und Projektierungen Dritter					5'226.65	
7201.3132 * Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	68'000.00		45'000.00		45'464.54	
7201.3134 Sachversicherungsprämien	40.00		40.00		33.45	
7201.3143 Unterhalt übrige Tiefbauten	72'000.00		72'000.00		19'321.96	
7201.3199 Übriger Betriebsaufwand					699.60	
7201.3300 Planm. Abschreibungen Sachanlagen	62'850.00		54'500.00		29'382.58	
7201.3499 Übriger Finanzaufwand					21'369.00	
7201.3510 Einlagen in Spezialfinanzierungen					1'660'329.39	
7201.3611 Entschädigungen an Kanton	1'033'000.00		995'000.00		1'053'962.12	
7201.3900 Int. Verrechn. von Material- und Warenbez.	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
7201.3910 Int. Verr. von Dienstleistungen	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
7201.3920 Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
7201.4210 Gebühren für Amtshandlungen		5'000.00		5'000.00		9'720.00

* Position mit Kommentar versehen

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7201.4240 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'040'000.00		1'040'000.00		1'046'802.90
7201.4510 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		412'390.00		343'040.00		
7201.4893 Entnahmen aus Vorfinanzierungen						2'005'677.80
73 Abfallwirtschaft	572'550.00	570'050.00	573'700.00	570'500.00	524'502.69	492'706.89
Nettoaufwand		2'500.00		3'200.00		31'795.80
730 Abfallwirtschaft	572'550.00	570'050.00	573'700.00	570'500.00	524'502.69	492'706.89
Nettoaufwand		2'500.00		3'200.00		31'795.80
7300 Abfallbewirtschaftung	2'500.00		3'200.00		39'462.80	7'667.00
7300.3010 Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals					25'214.25	
7300.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					1'644.40	
7300.3053 Unfallversicherungen					45.60	
7300.3054 Familienausgleichskasse					327.70	
7300.3055 Krankentaggeldversicherungen					7.40	
7300.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial					909.90	
7300.3102 Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00			
7300.3119 Übrige Anschaffungen					4'158.30	
7300.3130 Dienstleistungen Dritter	2'000.00		2'700.00		7'155.25	
7300.4250 Verkäufe						757.00
7300.4612 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden						6'910.00
7301 Abfallbeseitigung (SF)	570'050.00	570'050.00	570'500.00	570'500.00	485'039.89	485'039.89
7301.3010 Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	36'100.00		36'100.00		652.20	
7301.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'400.00		2'300.00		42.55	
7301.3053 Unfallversicherungen	100.00		50.00		1.20	
7301.3054 Familienausgleichskasse	500.00		450.00		8.50	
7301.3101 * Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00		5'000.00		22'996.84	

* Position mit Kommentar versehen

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7301.3102 * Drucksachen, Publikationen	13'000.00		10'000.00			
7301.3111 App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'000.00		5'000.00			
7301.3119 Übrige Anschaffungen	5'000.00		6'000.00		654.99	
7301.3130 Dienstleistungen Dritter	381'700.00		382'500.00		339'807.03	
7301.3132 Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	5'000.00		5'000.00		3'899.72	
7301.3151 Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	15'000.00		13'000.00		11'820.01	
7301.3160 Miete und Pacht Liegenschaften	150.00					
7301.3199 Übriger Betriebsaufwand	100.00		100.00		156.85	
7301.3900 Int. Verrechn. von Material- und Warenbez.	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
7301.3910 Int. Verr. von Dienstleistungen	80'000.00		80'000.00		80'000.00	
7301.4210 Gebühren für Amtshandlungen						600.00
7301.4240 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		461'300.00		450'300.00		454'908.62
7301.4250 Verkäufe		1'500.00		1'500.00		614.67
7301.4270 Bussen		500.00		500.00		
7301.4510 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		99'750.00		111'200.00		28'916.60
7301.4612 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		7'000.00		7'000.00		
75 Arten- und Landschaftsschutz	115'500.00		118'275.00		133'036.65	
Nettoaufwand		115'500.00		118'275.00		133'036.65
750 Arten- und Landschaftsschutz	115'500.00		118'275.00		133'036.65	
Nettoaufwand		115'500.00		118'275.00		133'036.65
7500 Arten- und Landschaftsschutz	115'500.00		118'275.00		133'036.65	
7500.3000 Behörden und Kommissionen	9'000.00		8'500.00		11'566.15	
7500.3010 Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	13'800.00		13'850.00		6'365.80	
7500.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	900.00		300.00		470.30	
7500.3053 Unfallversicherungen	200.00		170.00		16.60	
7500.3054 Familienausgleichskasse	200.00		180.00		93.70	

* Position mit Kommentar versehen

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7500.3055 Krankentaggeldversicherungen					77.95	
7500.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		276.55	
7500.3102 Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00		221.20	
7500.3111 App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	500.00		500.00		764.60	
7500.3130 Dienstleistungen Dritter	14'000.00		15'000.00		7'955.60	
7500.3132 Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	28'000.00		28'675.00		31'977.50	
7500.3140 Unterhalt an Grundstücken	21'800.00		22'000.00		43'315.10	
7500.3170 Reisekosten und Spesen					237.60	
7500.3199 Übriger Betriebsaufwand	500.00		500.00			
7500.3300 Planm. Abschreibungen Sachanlagen	24'600.00		26'600.00		28'628.00	
7500.3632 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände					70.00	
7500.3910 Int. Verr. von Dienstleistungen	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
76 Tierhaltung und übriger Umweltschutz	188'250.00	88'300.00	203'770.00	85'500.00	162'718.00	93'029.45
Nettoaufwand		99'950.00		118'270.00		69'688.55
761 Luftreinhaltung und Klimaschutz	59'900.00	28'000.00	59'250.00	30'000.00	56'855.80	38'934.70
Nettoaufwand		31'900.00		29'250.00		17'921.10
7610 Luftreinhaltung und Klimaschutz	59'900.00	28'000.00	59'250.00	30'000.00	56'855.80	38'934.70
7610.3010 Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	46'000.00		45'700.00		45'487.20	
7610.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'000.00		3'000.00		2'635.05	
7610.3052 Pensionskassen	4'900.00		4'900.00		4'838.40	
7610.3053 Unfallversicherungen	1'800.00		2'050.00		1'730.40	
7610.3054 Familienausgleichskasse	600.00		600.00		525.30	
7610.3055 Krankentaggeldversicherungen					343.55	
7610.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00			
7610.3103 Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00		54.00	
7610.3130 Dienstleistungen Dritter					359.70	

* Position mit Kommentar versehen

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

Detail	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7610.3151 Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	2'600.00		2'000.00		882.20	
7610.4210 Gebühren für Amtshandlungen		28'000.00		30'000.00		33'850.00
7610.4260 Rückerstattungen Dritter						5'084.70
762 Tierhaltung	33'000.00	60'000.00	33'000.00	55'000.00	34'395.75	54'094.75
Nettoertrag	27'000.00		22'000.00		19'699.00	
7620 Hundehaltung	33'000.00	60'000.00	33'000.00	55'000.00	34'395.75	54'094.75
7620.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000.00		4'000.00		5'058.15	
7620.3111 App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	3'000.00		3'000.00		3'337.60	
7620.3900 Int. Verrechn. von Material- und Warenbez.	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
7620.3910 Int. Verr. von Dienstleistungen	16'000.00		16'000.00		16'000.00	
7620.4240 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		60'000.00		55'000.00		54'094.75
769 Übriger Umweltschutz	95'350.00	300.00	111'520.00	500.00	71'466.45	
Nettoaufwand		95'050.00		111'020.00		71'466.45
7690 Übriger Umweltschutz	95'350.00	300.00	111'520.00	500.00	71'466.45	
7690.3010 Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	14'900.00		17'750.00		10'565.80	
7690.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'200.00		900.00		689.45	
7690.3052 Pensionskassen	1'800.00		1'500.00		998.40	
7690.3053 Unfallversicherungen	300.00		210.00		127.35	
7690.3054 Familienausgleichskasse	400.00		210.00		137.35	
7690.3055 Krankentaggeldversicherungen					89.75	
7690.3120 Ver- und Entsorgung	800.00		800.00		806.45	
7690.3130 Dienstleistungen Dritter	7'300.00		17'500.00		15'124.55	
7690.3132 Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	33'450.00		26'450.00		12'234.10	
7690.3134 Sachversicherungsprämien	200.00		200.00		157.55	
7690.3144 Unterhalt Hochbauten			9'000.00			

* Position mit Kommentar versehen

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7690.3151 Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	9'000.00		9'000.00		4'694.30	
7690.3199 Übriger Betriebsaufwand	1'000.00		1'000.00		3'051.40	
7690.3636 Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbzweck	3'000.00		5'000.00		5'000.00	
7690.3637 Beiträge an private Haushalte	22'000.00		22'000.00		17'790.00	
7690.4210 Gebühren für Amtshandlungen		300.00		500.00		
77 Friedhof und Bestattung	400'420.00	170'000.00	449'250.00	157'800.00	433'164.17	140'574.20
Nettoaufwand		230'420.00		291'450.00		292'589.97
771 Friedhof und Bestattung	400'420.00	170'000.00	449'250.00	157'800.00	433'164.17	140'574.20
Nettoaufwand		230'420.00		291'450.00		292'589.97
7710 Friedhof und Bestattung	400'420.00	170'000.00	449'250.00	157'800.00	433'164.17	140'574.20
7710.3010 Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	173'300.00		174'500.00		175'889.10	
7710.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'600.00		11'500.00		11'539.20	
7710.3052 Pensionskassen	15'400.00		16'150.00		15'948.20	
7710.3053 Unfallversicherungen	7'000.00		7'500.00		6'914.90	
7710.3054 Familienausgleichskasse	2'500.00		2'400.00		2'254.10	
7710.3055 Krankentaggeldversicherungen					1'440.05	
7710.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	38'500.00		37'000.00		37'169.77	
7710.3110 Büromöbel und -geräte	3'000.00		3'000.00		3'159.00	
7710.3111 App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	6'500.00		4'000.00		7'455.77	
7710.3112 Dienstkleider	1'000.00		1'000.00		158.00	
7710.3120 Ver- und Entsorgung	27'500.00		28'000.00		21'662.30	
7710.3130 * Dienstleistungen Dritter	10'000.00		64'500.00		68'291.53	
7710.3134 Sachversicherungsprämien	1'800.00		1'780.00		1'732.45	
7710.3143 Unterhalt übrige Tiefbauten	54'000.00		59'500.00		39'477.45	
7710.3144 Unterhalt Hochbauten	18'000.00		5'000.00		5'246.70	
7710.3151 Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	7'720.00		11'720.00		11'846.65	

* Position mit Kommentar versehen

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7710.3169	Übrige Mieten und Benützungskosten	3'000.00				
7710.3300	Planm. Abschreibungen Sachanlagen	9'600.00		11'700.00		1'979.00
7710.3637	Beiträge an private Haushalte	10'000.00		10'000.00		21'000.00
7710.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		85'500.00		85'500.00	
7710.4260	Rückerstattungen Dritter					4'035.20
7710.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		84'500.00		72'300.00	48'624.00
79	Raumordnung	88'800.00		71'450.00		86'904.25
	Nettoaufwand		88'800.00		71'450.00	86'904.25
790	Raumordnung	88'800.00		71'450.00		86'904.25
	Nettoaufwand		88'800.00		71'450.00	86'904.25
7900	Raumplanung	88'800.00		71'450.00		86'904.25
7900.3130	Dienstleistungen Dritter	7'250.00		10'050.00		14'640.70
7900.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	37'800.00		32'750.00		51'053.85
7900.3132	Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	26'250.00		20'150.00		12'747.35
7900.3320	Planm. Abschreibungen immat. Anlagen	17'500.00		8'500.00		8'462.35
8	VOLKSWIRTSCHAFT	220'850.00	227'100.00	248'150.00	240'200.00	213'200.77
	Nettoaufwand				7'950.00	
	Nettoertrag	6'250.00				15'468.22
81	Landwirtschaft	550.00		27'850.00	13'100.00	17'177.60
	Nettoaufwand		550.00		14'750.00	14'130.60
814	Produktionsverbesserungen	550.00		27'850.00	13'100.00	17'177.60
	Nettoaufwand		550.00		14'750.00	14'130.60

* Position mit Kommentar versehen

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

Detail	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8140 Produktionsverbesserungen	550.00		27'850.00	13'100.00	17'177.60	3'047.00
8140.3010 Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals					279.30	
8140.3053 Unfallversicherungen					.50	
8140.3120 Ver- und Entsorgung			2'000.00		1'294.00	
8140.3130 Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00			
8140.3134 Sachversicherungsprämien			100.00		66.95	
8140.3140 Unterhalt an Grundstücken			18'000.00		13'995.05	
8140.3144 Unterhalt Hochbauten			2'000.00			
8140.3170 Reisekosten und Spesen	50.00		50.00		41.80	
8140.3300 Planm. Abschreibungen Sachanlagen			3'700.00			
8140.3637 Beiträge an private Haushalte			1'500.00		1'500.00	
8140.4260 Rückerstattungen Dritter				11'800.00		1'800.00
8140.4470 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV				1'300.00		1'247.00
82 Forstwirtschaft	218'800.00		218'800.00		194'901.87	
Nettoaufwand		218'800.00		218'800.00		194'901.87
820 Forstwirtschaft	218'800.00		218'800.00		194'901.87	
Nettoaufwand		218'800.00		218'800.00		194'901.87
8200 Forstwirtschaft	218'800.00		218'800.00		194'901.87	
8200.3145 Unterhalt Wald	26'000.00		26'000.00			
8200.3632 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	192'800.00		192'800.00		194'901.87	
83 Jagd und Fischerei	1'500.00	3'100.00	1'500.00	3'100.00	1'121.30	2'364.00
Nettoertrag	1'600.00		1'600.00		1'242.70	
830 Jagd und Fischerei	1'500.00	3'100.00	1'500.00	3'100.00	1'121.30	2'364.00
Nettoertrag	1'600.00		1'600.00		1'242.70	

* Position mit Kommentar versehen

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

Detail	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8300	Jagd und Fischerei		1'500.00	3'100.00	1'121.30	2'364.00
8300.3130	Dienstleistungen Dritter	400.00	400.00			
8300.3631	Beiträge an Kanton	600.00	600.00	542.30		
8300.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	500.00	500.00	579.00		
8300.4100	Regalien		3'100.00			2'364.00
87	Energie			224'000.00		223'257.99
	Nettoertrag	224'000.00	224'000.00		223'257.99	
871	Elektrizität			134'000.00		129'469.00
	Nettoertrag	134'000.00	134'000.00		129'469.00	
8710	Elektrizität			134'000.00		129'469.00
8710.4120	Konzessionen	134'000.00	134'000.00	129'469.00		
872	Gas			90'000.00		93'788.99
	Nettoertrag	90'000.00	90'000.00		93'788.99	
8720	Gas			90'000.00		93'788.99
8720.4120	Konzessionen	90'000.00	90'000.00	93'788.99		
9	FINANZEN UND STEUERN		7'121'010.00	39'126'200.00	8'574'692.70	38'830'391.95
	Nettoertrag	32'005'190.00	31'921'890.00		30'255'699.25	
91	Steuern		101'000.00	36'583'000.00	120'820.90	35'012'763.60
	Nettoertrag	36'482'000.00	36'434'500.00		34'891'942.70	
910	Steuern		101'000.00	36'583'000.00	120'820.90	35'012'763.60
	Nettoertrag	36'482'000.00	36'434'500.00		34'891'942.70	

* Position mit Kommentar versehen

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9100 Steuern aktuelles Jahr		36'270'000.00		36'300'000.00		33'150'862.70
9100.4000 * Einkommenssteuern natürliche Personen		24'610'000.00		24'260'000.00		22'146'895.60
9100.4001 * Vermögenssteuern natürliche Personen		9'600'000.00		9'900'000.00		9'165'629.40
9100.4002 Quellensteuern natürliche Personen		800'000.00		850'000.00		679'084.45
9100.4010 Ertragssteuern juristische Personen		1'000'000.00		970'000.00		927'096.90
9100.4011 Kapitalsteuern juristische Personen		260'000.00		320'000.00		232'156.35
9101 Steuern Vorjahre	61'000.00	-6'000.00	56'000.00	-55'000.00	76'151.25	1'494'012.00
9101.3182 Wertberichtigung Steuerguthaben nat. Personen					-19'000.00	
9101.3183 Tats. Forderungsverl. Steuerguthaben nat. Personen	55'000.00		50'000.00		52'151.25	
9101.3184 Wertberichtigung Steuerguthaben jur. Pers.					43'000.00	
9101.3185 Tats. Forderungsverl. Steuerguthaben jur. Pers.	6'000.00		6'000.00			
9101.4000 Einkommenssteuern natürliche Personen		-87'000.00		-115'000.00		2'049'542.45
9101.4001 Vermögenssteuern natürliche Personen		66'000.00		45'000.00		-994'057.60
9101.4010 Ertragssteuern juristische Personen						55'548.55
9101.4011 Kapitalsteuern juristische Personen						380'042.65
9101.4293 Eing. bereits abgeschr. Steuerforderung nat. Personen		15'000.00		15'000.00		2'935.95
9102 Zinsendienst Steuern	40'000.00	319'000.00	37'500.00	283'000.00	44'669.65	367'888.90
9102.3181 Tatsächliche Forderungsverluste					9'082.30	
9102.3403 Vergütungszinsen Steuern	40'000.00		37'500.00		35'587.35	
9102.4403 * Verzugszinsen Steuern		319'000.00		283'000.00		367'888.90

* Position mit Kommentar versehen

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020			
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
93	Finanz- und Lastenausgleich		6'765'000.00	1'432'000.00	6'730'000.00	1'480'000.00	6'762'496.00	1'466'786.00
	Nettoaufwand			5'333'000.00		5'250'000.00		5'295'710.00
930	Finanz- und Lastenausgleich		6'765'000.00	1'432'000.00	6'730'000.00	1'480'000.00	6'762'496.00	1'466'786.00
	Nettoaufwand			5'333'000.00		5'250'000.00		5'295'710.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich		6'765'000.00	1'432'000.00	6'730'000.00	1'480'000.00	6'762'496.00	1'466'786.00
9300.3622	Horizontaler Finanzausgleich		6'400'000.00		6'400'000.00		6'433'214.00	
9300.3625	Finanzierung Solidaritätsbeitrag		93'000.00		92'000.00		91'370.00	
9300.3631 *	Beiträge an Kanton		272'000.00		238'000.00		237'912.00	
9300.4631	Beiträge vom Kanton			1'432'000.00		1'480'000.00		1'466'786.00
94	Ertragsanteile an Bundeseinnahmen			339'000.00		294'000.00		275'343.30
	Nettoertrag		339'000.00		294'000.00		275'343.30	
940	Ertragsanteile an Bundeseinnahmen			339'000.00		294'000.00		275'343.30
	Nettoertrag		339'000.00		294'000.00		275'343.30	
9400	Ertragsanteile an Bundeseinnahmen			339'000.00		294'000.00		275'343.30
9400.4600 *	Anteil an Bundeserträgen			339'000.00		294'000.00		275'343.30
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung		254'010.00	756'200.00	291'740.00	722'130.00	1'689'738.80	2'061'373.35
	Nettoertrag		502'190.00		430'390.00		371'634.55	
961	Zinsen		102'800.00	26'600.00	109'300.00	14'400.00	266'829.96	17'037.50
	Nettoaufwand			76'200.00		94'900.00		249'792.46

* Position mit Kommentar versehen

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9610 Zinsen	102'800.00	26'600.00	109'300.00	14'400.00	266'829.96	17'037.50
9610.3401 Verzins. kurzfr. Finanzverbindlichkeiten	2'000.00		2'000.00			
9610.3406 Verzins. langfr. Finanzverbindlichkeiten	100'300.00		106'800.00		246'700.00	
9610.3409 Übrige Passivzinsen	500.00		500.00		20'129.96	
9610.4400 Zinsen flüssige Mittel		100.00		100.00		
9610.4409 Übrige Zinsen von Finanzvermögen		25'000.00		13'000.00		15'487.50
9610.4420 Dividenden		1'500.00		1'300.00		1'550.00
963 Liegenschaften des Finanzvermögens	137'210.00	729'600.00	169'440.00	707'730.00	1'409'040.88	2'044'335.85
Nettoertrag	592'390.00		538'290.00		635'294.97	
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens	137'210.00	729'600.00	169'440.00	707'730.00	1'409'040.88	2'044'335.85
9630.3010 Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	4'500.00		4'450.00		4'426.95	
9630.3053 Unfallversicherungen	100.00		10.00		7.90	
9630.3055 Krankentaggeldversicherungen					37.80	
9630.3130 Dienstleistungen Dritter					142.54	
9630.3131 Planungen und Projektierungen Dritter					605.50	
9630.3160 Miete und Pacht Liegenschaften	13'500.00		13'500.00		13'413.60	
9630.3411 Realisierte Verluste auf Sachanlagen					45'000.00	
9630.3430 * Baulicher Unterhalt Finanzvermögen	31'200.00		66'200.00		81'374.07	
9630.3431 Nicht baul. Unterhalt Finanzvermögen	3'900.00		2'400.00		5'345.20	
9630.3439 Übriger Liegenschaftsaufwand FV	62'210.00		61'080.00		65'361.37	
9630.3441 Wertberichtigung Sachanlagen	21'800.00		21'800.00		1'193'325.95	
9630.4430 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		727'800.00		707'730.00		790'621.80
9630.4439 Übriger Liegenschaftsertrag FV		1'800.00				
9630.4443 Marktwertanpassungen Sachanlagen						1'253'714.05

* Position mit Kommentar versehen

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
969	Übriges Finanzvermögen		13'000.00		13'867.96	
	Nettoaufwand			13'000.00		13'867.96
9690	Übriges Finanzvermögen		13'000.00		13'867.96	
9690.3130	Dienstleistungen Dritter		12'000.00		11'627.61	
9690.3420	Kapitalbeschaffung und -verwaltung		2'000.00		2'240.35	
97	Rückverteilungen			13'000.00		8'825.70
	Nettoertrag	15'000.00	13'000.00		8'825.70	
971	Rückverteilungen aus CO₂-Abgabe			13'000.00		8'825.70
	Nettoertrag	15'000.00	13'000.00		8'825.70	
9710	Rückverteilungen aus CO₂-Abgabe			13'000.00		8'825.70
9710.4699	Rückverteilungen	15'000.00		13'000.00		8'825.70
99	Nicht aufgeteilte Posten		1'000.00	1'000.00	1'637.00	5'300.00
	Nettoertrag				3'663.00	
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge		1'000.00	1'000.00	1'637.00	5'300.00
	Nettoertrag				3'663.00	
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge		1'000.00	1'000.00	1'637.00	5'300.00
9950.3052	Pensionskassen				-3'663.00	
9950.3637	Beiträge an private Haushalte		1'000.00		5'300.00	
9950.4511	Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals			1'000.00		5'300.00

* Position mit Kommentar versehen

Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung

Zusammenzug

	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INVESTITIONSRECHNUNG	14'125'000.00	2'035'000.00	14'007'000.00	1'527'000.00	9'580'109.89	2'715'256.05
Zunahme der Nettoinvestitionen		12'090'000.00		12'480'000.00		6'864'853.84
00 ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'290'000.00		2'405'000.00		330'870.80	
Nettoausgaben		2'290'000.00		2'405'000.00		330'870.80
2 BILDUNG	462'000.00		102'000.00		48'435.50	
Nettoausgaben		462'000.00		102'000.00		48'435.50
3 KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	7'550'000.00	1'000'000.00	7'795'000.00	500'000.00	6'129'227.85	
Nettoausgaben		6'550'000.00		7'295'000.00		6'129'227.85
4 GESUNDHEIT						1'006'500.00
Nettoeinnahmen					1'006'500.00	
5 SOZIALE SICHERHEIT					100'416.60	
Nettoausgaben						100'416.60
6 VERKEHR	815'000.00		1'065'000.00		1'073'110.34	
Nettoausgaben		815'000.00		1'065'000.00		1'073'110.34
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	3'008'000.00	1'035'000.00	2'640'000.00	1'027'000.00	1'872'024.25	1'553'471.75
Nettoausgaben		1'973'000.00		1'613'000.00		318'552.50
8 VOLKSWIRTSCHAFT					26'024.55	155'284.30
Nettoeinnahmen					129'259.75	

* Position mit Kommentar versehen

Investitionsrechnung

Artengliederung

Zusammenzug

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Investitionsrechnung		14'125'000.00	2'035'000.00	14'007'000.00	1'527'000.00	9'580'109.89	2'715'256.05
5	Investitionsausgaben	14'125'000.00		14'007'000.00		9'580'109.89	
50	Sachanlagen	13'110'000.00		12'967'000.00		8'842'762.89	
5000	Grundstücke					5'286'024.55	
5010	Strassen / Verkehrswege	675'000.00		970'000.00		846'124.14	
5020	Wasserbau	90'000.00		100'000.00		3'483.34	
5030	Übrige Tiefbauten	1'565'000.00		1'450'000.00		703'496.94	
5040	Hochbauten	10'363'000.00		10'280'000.00		1'728'212.22	
5060	Mobilien	417'000.00		167'000.00		275'421.70	
52	Immaterielle Anlagen	165'000.00		290'000.00		737'347.00	
5200	Software					100'416.60	
5290	Übrige immaterielle Anlagen	165'000.00		290'000.00		636'930.40	
56	Eigene Investitionsbeiträge	850'000.00		750'000.00			
5660	Inv.beiträge an priv. Org. o. Erwerbszweck	850'000.00		750'000.00			
6	Investitionseinnahmen		2'035'000.00		1'527'000.00		2'715'256.05
60	Übertrag.Sachanlagen ins Finanzvermögen						1'375'795.10
6000	Übertr. von Grundstücken ins FV						1'375'795.10
63	Investitionsbeiträge f.eigene Rechnung		2'035'000.00		1'527'000.00		1'339'460.95
6310	Investitionsbeiträge vom Kanton		1'000'000.00		500'000.00		5'000.00
6320	Inv.beiträge von Gemeinden und Zweckverb.						174'285.05
6360	Inv.beiträge von priv. Org. o. Erwerbszweck		105'000.00		97'000.00		
6370	Investitionsbeiträge von priv. Haushalte						264'159.00
6371	Anschlussbeiträge von priv. Haushalte		930'000.00		930'000.00		896'016.90

Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

Detail	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	14'125'000.00	2'035'000.00	14'007'000.00	1'527'000.00	9'580'109.89	2'715'256.05
INVESTITIONSRECHNUNG						
Zunahme der Nettoinvestitionen		12'090'000.00		12'480'000.00		6'864'853.84
00	2'290'000.00		2'405'000.00		330'870.80	
ALLGEMEINE VERWALTUNG						
Nettoaussgaben		2'290'000.00		2'405'000.00		330'870.80
02	2'290'000.00		2'405'000.00		330'870.80	
Allgemeine Dienste						
022	55'000.00					
Allgemeine Dienste						
0220	55'000.00					
Allgemeine Dienste						
5060.01 *	IT-Hardware gemäss Informatikkonzept	55'000.00				
029	2'235'000.00		2'405'000.00		330'870.80	
Verwaltungsliegenschaften						
0290	2'235'000.00		2'405'000.00		330'870.80	
Verwaltungsliegenschaften						
5040.02	Gemeindehaus Umgestaltung EG und 1. OG				330'870.80	
5040.03 *	Mantelnutzung im Gemeindesaal	2'235'000.00	2'405'000.00			
2	462'000.00		102'000.00		48'435.50	
BILDUNG						
Nettoaussgaben		462'000.00		102'000.00		48'435.50
21	462'000.00		102'000.00		48'435.50	
Obligatorische Schule						
212					2'338.20	
Primarschule						
2120					2'338.20	
Primarschule						
5060.01	Anschaffungen gemäss Informatikkonzept				2'338.20	

* Position mit Kommentar versehen

Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

Detail	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
217 Schulliegenschaften	462'000.00		102'000.00		46'097.30	
2170 Schulliegenschaften	462'000.00		102'000.00		46'097.30	
5040.08 * Sanierung Turnhalle Domplatz	350'000.00		30'000.00			
5040.09 * Gerenmatt 1, Sanierung Folie und Beton DG	40'000.00					
5060.01 Möblierung Schulräume HarmoS					406.90	
5060.10 Mobiliar genereller Ersatz					45'690.40	
5060.11 * Mobiliar genereller Ersatz 2021–2023	72'000.00		72'000.00			
3 KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	7'550'000.00	1'000'000.00	7'795'000.00	500'000.00	6'129'227.85	
Nettoausgaben		6'550'000.00		7'295'000.00		6'129'227.85
32 Kultur allgemein	6'435'000.00	1'000'000.00	6'945'000.00	500'000.00	5'930'529.19	
322 Konzert und Theater	6'435'000.00	1'000'000.00	6'945'000.00	500'000.00	5'930'529.19	
3220 Konzert und Theater	6'435'000.00	1'000'000.00	6'945'000.00	500'000.00	5'930'529.19	
5000.01 Gemeindesaal, Landerwerb					5'260'000.00	
5040.03 Gemeindesaal, Planung bis Baugesuch					-2'850.00	
5040.04 * Gemeindesaal, Ausführung	6'435'000.00		6'945'000.00		673'379.19	
6310.01 * Drittleistungen an Gemeindesaal		1'000'000.00		500'000.00		
34 Sport und Freizeit	1'115'000.00		850'000.00		198'698.66	
341 Sport	1'025'000.00		750'000.00		23'920.85	
3411 Gartenbad	175'000.00					
5030.01 * Schwimmbad, Ersatz Folie	150'000.00					
5030.02 * Schwimmbad Sanierung Projektierung / Ausführung	25'000.00					

* Position mit Kommentar versehen

Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

Detail	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3414 Leichtathletik- und Fussballanlagen	850'000.00		750'000.00		23'920.85	
5030.03 Sanierung Sportanlage Widen, Projektierung					23'920.85	
5660.01 * Beitrag Sanierung Sportanlagen Widen	850'000.00		750'000.00			
342 Freizeit	90'000.00		100'000.00		174'777.81	
3420 Freizeit					171'294.47	
5040.02 Skateranlage, parcour, street workout, pumptrack					80'000.00	
5040.03 Kindertreff Provisorium und Abbruch Liegenschaft					91'294.47	
3422 Ermitage	90'000.00		100'000.00		3'483.34	
5020.01 * Hangrutschsicherung Ermitage	90'000.00		100'000.00		3'483.34	
4 GESUNDHEIT						1'006'500.00
Nettoeinnahmen					1'006'500.00	
41 Kranken- und Pflegeheime						1'006'500.00
412 Kranken- und Pflegeheime						1'006'500.00
4120 Kranken- und Pflegeheime						1'006'500.00
6000.01 Übertragung von Grundstücke ins Finanzvermögen						1'006'500.00

* Position mit Kommentar versehen

Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

Detail	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	SOZIALE SICHERHEIT				100'416.60	
	Nettoausgaben					100'416.60
57	Sozialhilfe und Asylwesen				100'416.60	
579	Übriges Sozialwesen				100'416.60	
5790	Übriges Sozialwesen				100'416.60	
5200.01	Neue Software Sozialberatung				100'416.60	
6	VERKEHR		815'000.00		1'065'000.00	
	Nettoausgaben			815'000.00		1'065'000.00
61	Strassenverkehr		815'000.00		1'065'000.00	
615	Gemeindestrassen / Werkhof		815'000.00		1'065'000.00	
6150	Gemeindestrassen / Werkhof		815'000.00		1'065'000.00	
5010.08	Ersatz Strassenbeleuchtung 2019				34'747.75	
5010.09	Ersatz Strassenbeleuchtung 2020				7'582.70	
5010.10	Ersatz Strassenbeleuchtung 2021			150'000.00		
5010.31	Talstrasse (Strassen 2014)				8'117.70	
5010.35	Strassenbauvorhaben 2020				298'228.25	
5010.36	Strassenbauvorhaben 2021			790'000.00		
5010.37 *	Strassenbauvorhaben 2022		545'000.00			
5010.71	Fussweg Industriestrasse / Griebengasse				721.50	
5010.73	Homburgweg				12'553.35	
5010.75	Mattweg				484'172.89	

* Position mit Kommentar versehen

Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5010.76 * Umbau Bushaltestellen	130'000.00		30'000.00			
5060.07 Kommunalfahrzeug 2019 (Ersatz Meili 3500)					186'554.20	
5060.08 Kommunalfahrzeug 2020 (Ersatz Nissan Navarra)					40'432.00	
5060.09 Kommunalfahrzeug 2021 (Ersatz Pneulader)			95'000.00			
5060.10 * Kommunalfahrzeug 2022 (Ersatz Ladog 1150)	140'000.00					
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	3'008'000.00	1'035'000.00	2'640'000.00	1'027'000.00	1'872'024.25	1'553'471.75
Nettoausgaben		1'973'000.00		1'613'000.00		318'552.50
71 Wasserversorgung	1'265'000.00	400'000.00	950'000.00	400'000.00	667'924.26	562'902.65
710 Wasserversorgung	1'265'000.00	400'000.00	950'000.00	400'000.00	667'924.26	562'902.65
7101 Wasserversorgung (SF)	1'265'000.00	400'000.00	950'000.00	400'000.00	667'924.26	562'902.65
5030.03 Wasserleitungen 2020					93'713.15	
5030.04 Wasserleitungen 2021			450'000.00			
5030.05 * Wasserleitungen 2022	390'000.00					
5030.45 Transitleitung Birstal					68'452.04	
5030.75 Mattweg					54'831.71	
5040.06 * Reservoir Spitalholz, Sanierung Röhrenkeller	350'000.00					
5040.07 * Pumpwerk Wyden, Sanierung Flachdach	75'000.00					
5040.10 * Neues Reservoir mit Dornach	300'000.00		500'000.00		450'927.36	
5060.03 * Reservoir Spitalholz, Ersatz Mittelzonenpumpen	150'000.00					
6310.01 Kantonsbeiträge (Hydranthen)						5'000.00
6320.01 Beitrag an Transitleitung Birstal						174'285.05
6371.01 * Anschlussbeiträge private Haushalte		400'000.00		400'000.00		383'617.60

* Position mit Kommentar versehen

Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

Detail	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
72 Abwasserbeseitigung	1'000'000.00	530'000.00	1'000'000.00	530'000.00	462'579.19	512'399.30
720 Abwasserbeseitigung	1'000'000.00	530'000.00	1'000'000.00	530'000.00	462'579.19	512'399.30
7201 Abwasserbeseitigung (SF)	1'000'000.00	530'000.00	1'000'000.00	530'000.00	462'579.19	512'399.30
5030.09 Kanalsanierungen 2020					187'589.86	
5030.10 Kanalsanierungen 2021			1'000'000.00			
5030.11 * Kanalsanierungen 2022	1'000'000.00					
5030.73 Terrassenstrasse					162'256.97	
5030.75 Mattweg					112'732.36	
6371.01 * Anschlussbeiträge private Haushalte		530'000.00		530'000.00		512'399.30
75 Arten- und Landschaftsschutz						214'010.80
750 Arten- und Landschaftsschutz						214'010.80
7500 Arten- und Landschaftsschutz						214'010.80
6000.01 Übertragung von Grundstücken ins Finanzvermögen						214'010.80
77 Friedhof und Bestattung	578'000.00		400'000.00		104'590.40	
771 Friedhof und Bestattung	578'000.00		400'000.00		104'590.40	
7710 Friedhof und Bestattung	578'000.00		400'000.00		104'590.40	
5040.02 * Aufbahrungs-/Abdankungshalle	578'000.00		400'000.00		5'190.60	
5040.03 Renovation Zinnhagweg 3					99'399.80	

* Position mit Kommentar versehen

Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

Detail	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
79 Raumordnung	165'000.00	105'000.00	290'000.00	97'000.00	636'930.40	264'159.00
790 Raumordnung	165'000.00	105'000.00	290'000.00	97'000.00	636'930.40	264'159.00
7900 Raumplanung	165'000.00	105'000.00	290'000.00	97'000.00	636'930.40	264'159.00
5290.01 Testplanung Neu-Arlesheim					376'329.65	
5290.02 * Revision Ortskernplanung	50'000.00		101'000.00		93'495.75	
5290.04 * Quartierplan Postplatz	60'000.00		130'000.00		21'929.35	
5290.05 * Quartierplan Bad- und Sonnenhof	55'000.00		59'000.00		145'175.65	
6360.01 * Quartierplan Postplatz, Beteiligung Dritter		72'000.00		72'000.00		
6360.02 * Quartierplan Bad- und Sonnenhof, Beteiligung Dritter		33'000.00		25'000.00		
6370.01 Testplanung Neu-Arlesheim, Beteiligung Dritter						264'159.00
8 VOLKSWIRTSCHAFT					26'024.55	155'284.30
Nettoeinnahmen					129'259.75	
81 Landwirtschaft					26'024.55	155'284.30
814 Produktionsverbesserungen					26'024.55	155'284.30
8140 Produktionsverbesserungen					26'024.55	155'284.30
5000.10 Ökologische Aufwertung Rebberg					26'024.55	
6000.01 Übertragung von Grundstücken ins Finanzvermögen						155'284.30

* Position mit Kommentar versehen

Auflistung der Investitionen

Verwaltungsvermögen

Druck	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit beschlossen oder vorgesehen	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2020	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2021 / 2022	Ausgaben 2021 (Hochrechnung)	Ausgaben 2022 (Budget)	Verbleibender Ausgabenbetrag per 31.12.2022
	INVESTITIONSRECHNUNG		41'923'000.00	14'836'470.64	27'086'529.36	2'523'534.45	14'125'000.00	10'437'994.91
00	ALLGEMEINE VERWALTUNG		3'890'000.00	330'870.80	3'559'129.20		2'290'000.00	1'269'129.20
0220.5060.01	IT-Hardware gemäss Informatikkonzept	NNB	110'000.00		110'000.00		55'000.00	55'000.00
0290.5040.02	Gemeindehaus Umgestaltung EG und 1. OG	21.11.2019 BU	330'000.00	330'870.80	-870.80			-870.80
0290.5040.03	Mantelnutzung im Gemeindesaal	21.11.2019 SV	3'450'000.00		3'450'000.00		2'235'000.00	1'215'000.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT		110'000.00		110'000.00			110'000.00
1500.5060.01	Ersatz Mannschaftstransporter	22.11.2018 BU	110'000.00		110'000.00			110'000.00
2	BILDUNG		4'610'000.00	659'968.61	3'950'031.39	2'612.28	462'000.00	3'485'419.11
2120.5060.01	Anschaffungen gemäss Informatikkonzept	23.11.2017 BU	243'000.00	217'405.80	25'594.20			25'594.20
2170.5040.07	Gerenmatt 1, Sanierung Folie und Beton DG	22.11.2018 BU	230'000.00		230'000.00			230'000.00
2170.5040.08	Sanierung Turnhalle Domplatz Budget 2021 30'000 / Restbetrag SV	19.11.2020 BU	3'380'000.00		3'380'000.00		350'000.00	3'030'000.00
2170.5040.09	Gerenmatt 1, Sanierung Folie und Beton DG	NNB	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
2170.5060.01	Möblierung Schulräume HarmoS	26.11.2015 BU	285'000.00	285'125.11	-125.11			-125.11
2170.5060.10	Mobiliar genereller Ersatz	23.11.2017 BU	216'000.00	157'437.70	58'562.30			58'562.30
2170.5060.11	Mobiliar genereller Ersatz 2021–2023 Budget 2022 NK 144'000	19.11.2020 BU	216'000.00		216'000.00	2612.28	72'000.00	141'387.72

SV = Sondervorlagen BU = Budget NK = Nachtragskredit NNB = noch nicht beschlossen ÜFV = Überträge

Auflistung der Investitionen

Verwaltungsvermögen

Druck	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit beschlossen oder vorgesehen	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2020	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2021 / 2022	Ausgaben 2021 (Hoch- rechnung)	Ausgaben 2022 (Budget)	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2022
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE		13'127'000.00	2'181'318.97	10'945'681.03	1'494'099.94	7'550'000.00	1'901'581.09
3220.5040.01	Gemeindesaal (Projektierungskredit)	22.11.2012 BU	250'000.00	175'707.13	74'292.87			74'292.87
3220.5040.02	Gemeindesaal (Wettbewerb)	24.11.2016 BU	200'000.00	270'684.54	-70'684.54			-70'684.54
3220.5040.03	Gemeindesaal, Planung bis Baugesuch	23.11.2017 BU	500'000.00	556'531.35	-56'531.35			-56'531.35
3220.5040.04	Gemeindesaal, Ausführung	21.11.2019 SV	9'370'000.00	673'379.19	8'696'620.81	805'603.85	6'435'000.00	1'456'016.96
3411.5030.01	Schwimmbad, Ersatz Folie	NNB	400'000.00		400'000.00		150'000.00	250'000.00
3411.5030.02	Schwimmbad Sanierung Projektierung / Ausführung	NNB	100'000.00		100'000.00		25'000.00	75'000.00
3414.5030.02	Sanierung 100-m-Laufbahn Sportanlagen	22.11.2018 BU	70'000.00	59'000.00	11'000.00			11'000.00
3414.5030.03	Sanierung Sportanlage Widen, Projektierung	22.11.2018 BU	150'000.00	23'920.85	126'079.15	32'304.90		93'774.25
3414.5660.01	Beitrag Sanierung Sportanlagen Widen	SV	1'500'000.00		1'500'000.00	650'000.00	850'000.00	
3420.5040.02	Skateranlage, parcour, street workout, pumptrack	22.11.2018 BU	250'000.00	230'000.00	20'000.00			20'000.00
3420.5040.03	Kindertreff Provisorium und Abbruch Liegenschaft	21.11.2019 BU	80'000.00	91'294.47	-11'294.47			-11'294.47
3422.5020.01	Hangrutschsicherung Ermitage 90'000 mit Budget 2015 / 167'000 mit Budget 2018	27.11.2014 BU	257'000.00	100'801.44	156'198.56	6'191.19	90'000.00	60'007.37
5	SOZIALE SICHERHEIT		107'000.00	100'416.60	6'583.40	724.80		5'858.60
5790.5200.01	Neue Software Sozialberatung	21.11.2019 BU	107'000.00	100'416.60	6'583.40	724.80		5'858.60

SV = Sondervorlagen BU = Budget NK = Nachtragskredit NNB = noch nicht beschlossen ÜFV = Überträge

Auflistung der Investitionen

Verwaltungsvermögen

Druck	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit beschlossen oder vorgesehen	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2020	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2021 / 2022	Ausgaben 2021 (Hochrechnung)	Ausgaben 2022 (Budget)	Verbleibender Ausgabenbetrag per 31.12.2022
6	VERKEHR		4'470'000.00	3'110'691.49	1'359'308.51	147'353.05	815'000.00	396'955.46
6150.5010.08	Ersatz Strassenbeleuchtung 2019	22.11.2018 BU	150'000.00	171'411.45	-21'411.45			-21'411.45
6150.5010.09	Ersatz Strassenbeleuchtung 2020	21.11.2019 BU	150'000.00	7'582.70	142'417.30	94'981.40		47'435.90
6150.5010.10	Ersatz Strassenbeleuchtung 2021	19.11.2020 BU	150'000.00		150'000.00			150'000.00
6150.5010.31	Talstrasse (Strassen 2014)	21.11.2013 BU	665'000.00	1'706'657.30	-1'041'657.30			-1'041'657.30
6150.5010.35	Strassenbauvorhaben 2020	21.11.2019 BU	520'000.00	298'228.25	221'771.75	6'276.00		215'495.75
6150.5010.36	Strassenbauvorhaben 2021	19.11.2020 BU	790'000.00		790'000.00			790'000.00
6150.5010.37	Strassenbauvorhaben 2022	NNB	545'000.00		545'000.00		545'000.00	
6150.5010.63	Ermitagestrasse (Andlauerweg bis Tramübergang)	24.11.2016 BU	75'000.00		75'000.00			75'000.00
6150.5010.69	Dychweg (Parkplatz) 10'000 mit Budget 2018 / 45'000 mit Budget 2019	23.11.2017 BU	55'000.00	24'401.60	30'598.40			30'598.40
6150.5010.71	Fussweg Industriestrasse / Griebengasse	23.11.2017 BU	30'000.00	17'919.05	12'080.95			12'080.95
6150.5010.73	Homburgweg	22.11.2018 BU	130'000.00	97'865.00	32'135.00			32'135.00
6150.5010.74	Langackerweg	22.11.2018 BU	30'000.00	16'147.15	13'852.85			13'852.85
6150.5010.75	Mattweg	22.11.2018 BU	270'000.00	543'492.79	-273'492.79			-273'492.79
6150.5010.76	Umbau Bushaltestellen	19.11.2020 BU	280'000.00		280'000.00	6'996.85	130'000.00	143'003.15
6150.5060.07	Kommunalfahrzeug 2019 (Ersatz Meili 3500)	22.11.2018 BU	160'000.00	186'554.20	-26'554.20			-26'554.20
6150.5060.08	Kommunalfahrzeug 2020 (Ersatz Nissan Navarra)	21.11.2019 BU	85'000.00	40'432.00	44'568.00	39'098.80		5'469.20
6150.5060.09	Kommunalfahrzeug 2021 (Ersatz Pneulader)	19.11.2020 BU	95'000.00		95'000.00			95'000.00
6150.5060.10	Kommunalfahrzeug 2022 (Ersatz Ladog 1150)	NNB	140'000.00		140'000.00		140'000.00	
6150.5290.01	Ermitagestrasse (Vorprojekt Planung)	21.11.2019 BU	150'000.00		150'000.00			150'000.00

SV = Sondervorlagen BU = Budget NK = Nachtragskredit NNB = noch nicht beschlossen ÜFV = Überträge

Auflistung der Investitionen

Verwaltungsvermögen

Druck	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit beschlossen oder vorgesehen	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2020	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2021 / 2022	Ausgaben 2021 (Hochrechnung)	Ausgaben 2022 (Budget)	Verbleibender Ausgabenbetrag per 31.12.2022
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG		15'609'000.00	8'453'204.17	7'155'795.83	878'744.38	3'008'000.00	3'269'051.45
7101.5030.03	Wasserleitungen 2020	21.11.2019 BU	385'000.00	93'713.15	291'286.85	53'435.10		237'851.75
7101.5030.04	Wasserleitungen 2021	19.11.2020 BU	450'000.00		450'000.00			450'000.00
7101.5030.05	Wasserleitungen 2022	NNB	390'000.00		390'000.00		390'000.00	
7101.5030.31	Talstrasse «Im Tal» bis «Birsweg» (Leitungen 2014)	21.11.2013 BU	210'000.00	569'594.93	-359'594.93			-359'594.93
7101.5030.40	Schillerweg (Leitungen 2014)	21.11.2013 BU	80'000.00	50'352.45	29'647.55			29'647.55
7101.5030.45	Transitleitung Birstal	27.11.2014 BU	1'100'000.00	1'074'241.00	25'759.00			25'759.00
7101.5030.65	Wanngartenweg (Hollenweg-Finkelerweg)	23.11.2017 BU	710'000.00	441'747.56	268'252.44			268'252.44
7101.5030.66	Bärenbrunnenweg	23.11.2017 BU	320'000.00	405'211.87	-85'211.87			-85'211.87
7101.5030.73	Bromhübelweg	22.11.2018 BU	250'000.00	240'420.94	9'579.06			9'579.06
7101.5030.75	Mattweg	22.11.2018 BU	210'000.00	117'406.26	92'593.74			92'593.74
7101.5040.05	Reservoir Holle, Innenbeschichtung	21.11.2013 BU	160'000.00	169'099.34	-9'099.34			-9'099.34
7101.5040.06	Reservoir Spitalholz, Sanierung Röhrenkeller	NNB	850'000.00		850'000.00		350'000.00	500'000.00
7101.5040.07	Pumpwerk Wyden, Sanierung Flachdach	NNB	75'000.00		75'000.00		75'000.00	
7101.5040.10	Neues Reservoir mit Dornach	24.11.2016 SV	4'691'000.00	2'861'780.89	1'829'219.11	137'108.99	300'000.00	1'392'110.12
7101.5060.02	Fahrzeug Wasserversorgung (Ersatz Lieferwagen VW)	21.11.2019 BU	95'000.00		95'000.00	90'761.37		4'238.63
7101.5060.03	Reservoir Spitalholz, Ersatz Mittelzonenpumpen	NNB	150'000.00		150'000.00		150'000.00	
7201.5030.08	Kanalsanierungen 2019	22.11.2018 BU	350'000.00	567'785.88	-217'785.88			-217'785.88
7201.5030.09	Kanalsanierungen 2020	21.11.2019 BU	350'000.00	187'589.86	162'410.14	89'278.09		73'132.05
7201.5030.10	Kanalsanierungen 2021	19.11.2020 BU	1'000'000.00		1'000'000.00	236'618.75		763'381.25

SV = Sondervorlagen BU = Budget NK = Nachtragskredit NNB = noch nicht beschlossen ÜFV = Überträge

Auflistung der Investitionen

Verwaltungsvermögen

Druck	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit beschlossen oder vorgesehen	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2020	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2021 / 2022	Ausgaben 2021 (Hochrechnung)	Ausgaben 2022 (Budget)	Verbleibender Ausgabenbetrag per 31.12.2022
	7201.5030.11 Kanalsanierungen 2022	NNB	1'000'000.00		1'000'000.00		1'000'000.00	
	7201.5030.31 Talstrasse (Leitungen 2014)	21.11.2013 BU	260'000.00	179'933.61	80'066.39			80'066.39
	7201.5030.73 Terrassenstrasse	22.11.2018 BU	270'000.00	270'540.02	-540.02			-540.02
	7201.5030.75 Mattweg	22.11.2018 BU	50'000.00	112'732.36	-62'732.36			-62'732.36
	7710.5040.02 Aufbahrungs-/Abdankungshalle 70'000 mit Budget 2018 / Restbetrag SV	19.11.2020 SV	893'000.00	15'077.45	877'922.55	49'747.25	578'000.00	250'175.30
	7710.5040.03 Renovation Zinnhagweg 3 Budget 2020 NK 30'000	22.11.2018 BU	160'000.00	99'399.80	60'600.20			60'600.20
	7900.5290.01 Testplanung Neu-Arlesheim 24.11.2016 NK (30'000)	27.11.2014 BU	130'000.00	392'968.05	-262'968.05			-262'968.05
	7900.5290.02 Revision Ortskernplanung 22.11.2018 NK (100'000) / Budget 2021 NK 100'000	24.11.2016 BU	490'000.00	265'473.60	224'526.40	166'762.63	50'000.00	7'763.77
	7900.5290.03 Testplanung Postplatz	24.11.2016 BU	100'000.00	171'030.15	-71'030.15			-71'030.15
	7900.5290.04 Quartierplan Postplatz	21.11.2019 BU	180'000.00	21'929.35	158'070.65	25'213.35	60'000.00	72'857.30
	7900.5290.05 Quartierplan Bad- und Sonnenhof Budget 2021 NK 100'000	21.11.2019 BU	250'000.00	145'175.65	104'824.35	29'818.85	55'000.00	20'005.50

SV = Sondervorlagen BU = Budget NK = Nachtragskredit NNB = noch nicht beschlossen ÜFV = Überträge

Auflistung der Investitionen

Finanzvermögen

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit beschlossen oder vorgesehen	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2020	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2021 / 2022	Ausgaben 2021 (Hochrechnung)	Ausgaben 2022 (Budget)	Verbleibender Ausgabenbetrag per 31.12.2022
	Keine Investitionen							

SV = Sondervorlagen BU = Budget NK = Nachtragskredit NNB = noch nicht beschlossen ÜFV = Überträge

Bericht der Rechnungsprüfungskommission

1. Auftrag und Prüfungsgebiete

Im Rahmen ihres Prüfungsauftrags hat die RPK gemäss § 158 des Gemeindegesetzes das Budget 2022, die Investitionsrechnung 2022 und den Finanzplan 2022–2029 kritisch begutachtet und basierend darauf eine finanz-politische Würdigung vorgenommen.

2. Durchführung

Anlässlich der Besprechung vom Freitag, 24. September 2021 mit der zuständigen Gemeinderätin für Finanzen sowie mit Vertretern der Gemeindeverwaltung haben wir die relevanten Unterlagen und weitergehende Informationen erhalten. Die sich für uns ergebenden Fragen wurden von der Gemeinde am 12. Oktober 2021 schriftlich beantwortet.

3. Ergebnisse

Aufgrund unserer Prüfung stellen wir fest, dass das Budget 2022 den gesetzlichen Bestimmungen entspricht.

Das Budget 2022 weist einen Aufwandüberschuss von CHF 787'656 (Budget 2021: Aufwandüberschuss 306'280, Rechnung 2020: Aufwandüberschuss: CHF 2'995'664.33) aus. Die Steuereinnahmen im Budget 2022 basieren auf einem Gemeindesteuerfuss von 48 % (bisher 45 %). Voraussetzung dafür ist, dass die Gemeindeversammlung vom 25. November 2021 dieser Erhöhung zustimmt. Ohne diese Erhöhung dürfte der budgetierte Aufwandüberschuss 2022 rund CHF 2,0 Mio. höher sein.

Die budgetierten Steuer- und Gebühreneinnahmen decken gemäss Finanzplan 2022–2029 den laufenden Aufwand nicht. Ausnahme bildet das Jahr 2026, wo ein Ertragsüberschuss prognostiziert wird. Der Finanzplan sieht vor, dass der Gemeindesteuerfuss im Jahre 2027 wiederum auf 45 % reduziert wird.

Das Budget 2022 plant mit Fiskalerträgen von CHF 36'270'000 (Budget 2021: CHF 36'300'000, Rechnung 2020: 33'150'863). Die Gesamtverschuldung beläuft sich auf CHF 27'500'000 per Ende 2021 (Stand per 31.12.2020: CHF 23'500'000).

Der Gemeinderat hat seit 2019 neue Zielsetzungen in Bezug auf die Finanzkennzahlen inkl. Verschuldung festgelegt.

Diese sind:

1. Positive Ergebnisse der Erfolgsrechnung im 5 Jahresschnitt
2. Selbstfinanzierungsgrad mindestens 100 % im 8 Jahresschnitt

Diese Zielsetzungen werden nicht erfüllt:

1. Positive Rechnungsergebnisse: Diese Kennzahl wird rückwirkend auf die vergangenen 5 Jahre (2017–2021) sowie im neuen Finanzplan 2022–2029 für alle Fünfjahresperioden (2018–2022, 2019–2023 etc.) nicht erfüllt.
2. Selbstfinanzierungsgrad: Diese Zielsetzung wurde für die vergangenen Jahre (Periode 2013–2022) nicht erreicht. Auch im neuen Finanzplan wird diese Kennzahl nicht erfüllt.

Gemäss Finanzplan werden die Gesamtschulden im Jahre 2022 um CHF 10,9 Mio. auf CHF 38 Mio. steigen. Bis und mit 2029 werden sich die Gesamtschulden auf CHF 42 Mio. erhöhen. Sollte die Gemeindeversammlung vom November 21 der Gemeindesteuerfusserhöhung nicht zustimmen, dürften die Schulden per Ende 2029 um rund CHF 11 Mio. höher sein. Der Beitrag an den Finanzausgleich (horizontaler Finanzausgleich und Solidaritätsbeitrag) wurde mit CHF 6'765'000 budgetiert (Budget 2021: CHF 6'730'000, Rechnung 2020: CHF 6'762'496).

4. Antrag

Wir stellen den Antrag und empfehlen der Gemeindeversammlung, das Budget 2022 zu genehmigen.

Arlesheim, 18. Oktober 2021

Rechnungsprüfungskommission der Gemeinde Arlesheim



Johannes Felchlin
Präsident RPK



Thomas Arnet
Vizepräsident RPK



Martin Zimmermann



Peter Vetter



Daniel Zeidler

Anträge des Gemeinderats

1. Das Budget 2022 der Einwohnergemeinde Arlesheim wird genehmigt.
2. Festsetzung der Gemeindesteuersätze:
 - a) Einkommens- und Vermögenssteuer natürlicher Personen (§ 19 StG):
Steuerfuss: 48 % der Staatssteuer (bisher 45 %)
 - b) Ertrags- und Kapitalsteuer juristischer Personen (§§ 58 Abs. 2 und 62 Abs. 2 StG):
Ertragssteuer, Steuersatz: 4 % des Reinertrages (wie bisher)
Kapitalsteuer, Steuersatz: 0,55 ‰ des Kapitals (wie bisher)

Arlesheim, 19. Oktober 2021

Gemeinderat Arlesheim

Der Gemeindepräsident:

Die Leiterin Gemeindeverwaltung



M. Eigenmann



K. Bartels