



# Einwohnergemeinde Lausen

# Budget 2022



Bahnhofplatz Nord mit altem Tonwerk-Gebäude

Foto: Markus Baumann

# Inhaltsverzeichnis

## Einleitung

Erläuterungen zur Rechnungslegung	<b>Seite 1</b>
Erläuterungen des Gemeinderats	<b>Seite 2 - 8</b>
Steuern und Gebühren	<b>Seite 9</b>

## Ergebnisse

Übersicht	<b>Seite 10</b>
-----------	-----------------

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung – Zusammenzug	<b>Seite 11</b>
Artengliederung – Zusammenzug	<b>Seite 12 - 19</b>
Funktionale Gliederung – Details Aufwand / Ertrag	<b>Seite 20 - 49</b>

## Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung – Zusammenzug	<b>Seite 50</b>
Artengliederung – Zusammenzug	<b>Seite 51</b>
Funktionale Gliederung – Details Ausgaben / Einnahmen	<b>Seite 52 - 55</b>

## Verzeichnisse

Auflistung der Finanzkennzahlen	<b>Seite 56</b>
Auflistung der Investitionen Verwaltungsvermögen	<b>Seite 57 - 58</b>
Auflistung der Investitionen Finanzvermögen	<b>Seite 59</b>

## Berichte und Beschlüsse

Bericht der Rechnungsprüfungskommission	<b>Seite 60</b>
Gemeindeversammlungsbeschluss	<b>Seite 61</b>

## Erläuterungen zur Rechnungslegung öffentlicher Haushalte

Die folgenden Erklärungen dienen zum besseren Verständnis der Gemeindefinanzrechnung.

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 (z. Bsp. Anwänderbeiträge). Die Nettoinvestitionen sind als Verwaltungsvermögen zu aktivieren. Sie unterliegen anschliessend der Abschreibungspflicht.

### *Abschreibungen*

Mittels Abschreibungen 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 Anlagekategorie 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 Abschreibungen auch ausserplanmässige 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 1. Januar 2014 getätigt wurden, gelten gemäss der Übergangsregelung so genannte fix-degressive Abschreibungssätze.

### *Allgemeiner Haushalt*

Dieser umfasst alle über allgemeine Steuern (und nicht zweckgebundene Gebühren) zu deckenden Aufgabenbereiche des Gemeinwesens: Verwaltung, Öffentliche Sicherheit, Bildung, Soziale Wohlfahrt, Verkehr u.a. 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 Spezialfinanzierungen 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.Bsp. Kabel- und Antennenanlage (Funktion 3321)). 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.

## Erläuterungen des Gemeinderates zum Budget 2022

### Allgemeine Bemerkungen

Wir erstellen das Budget jeweils zusammen mit dem Aufgaben- und Finanzplan für die nächsten fünf Jahre. Diese beiden Arbeiten beeinflussen sich gegenseitig. Wenn der Aufgaben- und Finanzplan eine ungünstige Entwicklung aufzeigt, können wir erste Korrekturmassnahmen bereits im Budget einfließen lassen und so beide Planungsrechnungen wechselseitig optimieren.

Das Budget 2022 zeigt bei einem Ertrag von 21,553 Mio. Franken und einem Aufwand von 22,090 Mio. Franken einen Mehraufwand von 537'600 Franken. Gegenüber dem Vorjahr reduziert er sich um 456'400 Franken.

Einerseits steigt der Aufwand um 834'860 Franken, andererseits erhöht sich aber auch der Ertrag um 1'291'260 Franken.

Die Gründe sind im Wesentlichen die Folgenden:

Bei den Erträgen dürfte sich aufgrund der kantonalen Prognose der Ressourcenausgleich um 780'000 Franken erhöhen. Ebenso werden bei den Steuern höhere Einnahmen von 545'000 Franken erwartet. Auch werden die kantonalen Lastenabgeltungen für Bildung und Sozialhilfe um 125'000 Franken höher ausfallen, als für das Jahr 2021 vorgesehen.

Beim Aufwand fallen vor allem die Lohnaufwendungen im Bildungsbereich ins Gewicht. Sie erhöhen sich für die Lehrpersonen der Kindergärten, der Primarschule und der Speziellen Förderung sowie in der Schulleitung um rund 650'000 Franken.

Das geplante Defizit kann die Einwohnergemeinde Lausen tragen. Sie verfügt per 31. Dezember 2020 über ein Eigenkapital von 8,058 Mio. Franken. Allerdings sind Massnahmen in Betracht zu ziehen, falls für die nächsten Jahre keine Verbesserung möglich erscheint.

Für das Personal ist für das Jahr 2022 kein Teuerungsausgleich vorgesehen. Hingegen wurde auf sämtlichen Grundlöhnen der Anstieg in den Erfahrungstufen berücksichtigt.

Der Personalaufwand (9,159 Mio. Franken) wird um 610'430 Franken oder um 7,14 % höher als für das Jahr 2021 budgetiert.

Da im Bereich der Sozialen Dienste eine offene Stelle derzeit nicht wiederbesetzt und bei Bedarf die Arbeiten durch die Einsetzung einer externen Fachperson erledigt wird, sinkt der Lohnaufwand beim Verwaltungs- und Betriebspersonal um 48'000 Franken (minus 1,79 %).

Im Bildungsbereich steigt der Lohnaufwand um 496'900 Franken (+ 11,84 %). Dies einerseits aufgrund von Deputatserhöhungen in den Bereichen Spezielle Förderung und Schulleitung, welche vom Kanton vorgegeben wurden. Andererseits waren Pensenerhöhungen aufgrund steigender Schülerzahlen sowie die Bildung einer zusätzlichen Klasse, der gestiegene Bedarf an Assistenzen und höhere Einstufungen im vom Kanton neu eingeführten Lohnsystem mit Lohnbändern und Erfahrungswerten zu berücksichtigen.

Die Arbeitgeberbeiträge steigen durch die insgesamt höheren Lohnaufwendungen um 124'480 Franken (+ 9,82 %).

Die übrigen Personalaufwendungen erhöhen sich unter anderem auch aufgrund der Kosten für die Rekrutierung der neuen Verwaltungsleitung um 24'450 Franken (plus 40,28 %).

Der Sach- und übrige Betriebsaufwand (3,615 Mio. Franken) wird gegenüber dem Budget 2021 um 2,54 % oder um 89'520 Franken höher ausfallen. Nebst dem Zukauf von Dienstleistungen durch Dritte im Bereich Soziale Dienste erhöhen sich auch die Aufwendungen für das Betriebs- und Verbrauchsmaterial sowie für Anschaffungen von Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge.

Die Abschreibungen (1,176 Mio. Franken) werden aufgrund der Kosten für die Neuerschliessung Langmatt, des Ausbaus Bahnweg 2. Etappe, der Anpassungen des Eingangsbereichs des Gemeindehauses und des Ersatzes der Hallentore im Feuerwehrmagazin gegenüber dem Budget 2021 um 23'800 Franken oder um 2,07 % höher ausfallen.

Der Finanzaufwand (0,132 Mio. Franken) wird gegenüber dem Budget 2021 um 3'400 Franken oder um 2,65 % höher ausfallen. Da die vorgesehenen Investitionen nicht vollständig aus den Einnahmen gedeckt werden können, wird eine Darlehensaufnahme notwendig, wodurch ein zusätzlicher Zinsaufwand generiert wird.

Der Transferaufwand (7,180 Mio. Franken) wird um 71'390 Franken oder um 0,98 % abnehmen.

Der Fiskalertrag (9,540 Mio. Franken) wird um 545'000 Franken oder um 6,06 % höher ausfallen, als für das Jahr 2021 budgetiert. Nachdem für das Jahr 2021 aufgrund der COVID-19-Pandemie deutlich tiefere Steuereinnahmen budgetiert wurden, zeigt das laufende Jahr nun, dass der Einbruch nicht so stark wie befürchtet ausfallen wird. Unter diesem Aspekt und unter Berücksichtigung der steten Bevölkerungszunahme wird bei den natürlichen Personen mit höheren Steuereinnahmen von 510'000 Franken (plus 5,96 %) gerechnet. Bei den juristischen Personen werden um 35'000 Franken (plus 7,87 %) höhere Ertrags- und Kapitalsteuern erwartet.

Hingegen werden die Entgelte (3,264 Mio. Franken) gegenüber dem Budget 2021 um 37'300 Franken oder um 1,13 % tiefer budgetiert.

Der Finanzertrag (0,377 Mio. Franken) wird gegenüber dem Budget 2021 um 1'660 Franken oder um 0,44 % höher ausfallen.

Der Transferertrag (7,186 Mio. Franken) wird um 806'750 Franken oder um 12,65 % höher als für das Jahr 2021 erwartet ausfallen. Der Grund ist vor allem der Finanz- und Lastenausgleich, bei welchem mit einer um 780'000 Franken höheren Vergütung gerechnet wird.

Das Budget der Investitionsrechnung 2022 schliesst bei Ausgaben von 4,615 Mio. Franken und Einnahmen von 0,261 Mio. Franken mit Nettoinvestitionen von 4,354 Mio. Franken ab.

Bei den Spezialfinanzierungen resultieren folgende Nettoergebnisse:

- Kabelnetzanlage	Ertragsüberschuss	16'700 Franken
- Wasserversorgung	Ertragsüberschuss	145'370 Franken
- Abwasserbeseitigung	Aufwandüberschuss	124'850 Franken
- Abfallbeseitigung	Aufwandüberschuss	44'100 Franken

## Bemerkungen zu den einzelnen Konti (\*)

Gemäss § 28 der Gemeinderechnungsverordnung ist die Erfolgsrechnung hinsichtlich wesentlicher Veränderungen gegenüber dem Budget des Vorjahres sowie hinsichtlich wesentlicher, ungebundener Ausgaben zu erläutern. Als "wesentlich" hat der Gemeinderat Abweichungen von mehr als 10 % und mindestens 10'000 Franken (kumulativ) festgelegt, so dass Sie für diese Konti nachstehend eine entsprechende Begründung finden.

### a) Erfolgsrechnung

#### **0 Allgemeine Verwaltung**

- 0220.3091 Für den Beizug eines Personalbüros bei der Rekrutierung der neuen Verwaltungsleitung wird im Jahre 2022 ein restliches Honorar fällig.
- 0220.3113 Die alte Registrierkasse in den Zentralen Diensten wird durch eine moderne IT-Lösung ersetzt, womit die Eingänge direkt in die Finanzbuchhaltung verbucht werden können.
- 0220.3118 Aufgrund des Bevölkerungszuwachses wird ein Upgrade der Software-Lizenzen nötig. Zudem werden verschiedene Updates von Programmen erforderlich.
- 0220.3158 Es sind Erhöhungen bei den Wartungsgebühren angekündigt.

#### **1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit**

- 1500.3144 Die defekte Schlauchprüfanlage im Feuerwehrmagazin Stutz wird ausgebaut und die Schlauchtrocknungsanlage umgebaut, so dass mehr Lagerplatz für die Zivilschutzorganisation (ZSO) Ergolz vorhanden ist. Die ZSO Ergolz hat neu alle ihre Fahrzeuge und sämtliches Material in Lausen stationiert.
- 1500.4200 Gegenüber dem Jahre 2021 werden bei den Feuerwehrrersatzabgaben um 24'000 Franken höhere Einnahmen erwartet.

#### **2 Bildung**

- 2110.3052 Bei den Lehrpersonen des Kindergartens erhöhen sich aufgrund der höheren Bruttolöhne auch die Arbeitgeberbeiträge für die

- Pensionskasse. Zudem werden die Umlagebeiträge, welche ebenfalls zulasten des Arbeitgebers gehen, erstmals berücksichtigt.
- 2120.3020 Bei den Lehrpersonen der Primarschule erhöhen sich die Bruttolöhne durch Pensenanstieg aufgrund höherer Schülerzahlen, zusätzlicher Assistenzen, der erstmaligen Anstellung eines Sozialpädagogen und Nachzahlungen im Bereich Spezielle Förderung.
- 2120.3050 Die höheren Bruttolöhne bei den Lehrpersonen der Primarschule  
2120.3052 führen auch zu höheren Sozialleistungen, wie zum Beispiel bei den Arbeitgeberbeiträgen für die AHV und die Pensionskasse.
- 2120.3110 Im Schulhaus Grammel (Zwischentrakt) ist ein Schulzimmer mit neuem Mobiliar (12 Schülertische und 24 Schülerstühle) auszustatten.
- 2120.3113 Gegenüber dem Jahr 2021 reduzieren sich die Anschaffungen von Notebooks um 11'200 Franken.
- 2120.4260 Die Rückerstattungen in Form von Taggeldern für Mutterschaftsurlaube, Unfall- und Krankheitsabsenzen werden gegenüber dem Jahr 2021 um 10'000 Franken höher erwartet.
- 2171.4470 Durch den Abbruch der Villa Garbe im Jahre 2021 entfallen die bisher vereinnahmten Mietzinsen vollständig.
- 2172.3144 Im Schulhaus Bettenach ist die komplette Stromsteuerung zu ersetzen.
- 2173.4472 Aufgrund der Lockerungen im Kulturbereich wird trotz immer noch existierender COVID-19-Pandemie im Vergleich zum Budgetjahr 2021 mit leicht höheren Gebühreneinnahmen für die Benützung der Mehrzweckhalle Stutz und der Aula Mühlematt gerechnet.
- 2190.3020 Vor allem wegen der vom Kanton vorgegebenen Deputatserhöhung steigt der Lohnaufwand der Schulleitung um 74'300 Franken.
- 2190.3052 Dadurch erhöhen sich bei der Schulleitung auch die Arbeitgeberbeiträge für die Pensionskasse. Zudem werden die Umlagebeiträge, welche ebenfalls zulasten des Arbeitgebers gehen, erstmals berücksichtigt.

### **3 Kultur, Sport, Freizeit, Kirche**

- 3321.3300 Nach Abschluss des Kabelnetzausbaus (Zellverkleinerung) erhöhen sich die planmässigen Abschreibungen gegenüber dem Budget 2021 um 16'100 Franken.

### **4 Gesundheit**

- 4210.3636 Vor allem wegen eines höheren Pro Kopf-Beitrags und einer höheren prozentualen Beteiligung an der Lohnsumme der Spitex Lausen plus fällt die finanzielle Unterstützung an private Organisationen gegenüber dem Jahre 2021 um 78'800 Franken höher aus.

### **5 Soziale Sicherheit**

- 5320.3631 Der Gemeindeanteil an den Ergänzungsleistungen (EL) bezieht sich jeweils auf die EL des Vorjahres. Daher ist für den Gemeindeanteil 2022 die EL des Jahres 2021 massgebend. Gemäss den kantonalen Erwartungen für das Jahr 2021 wird der im Jahr 2022 verrechnete Anteil rund 126 Franken pro Einwohner betragen, was für die Gemeinde Lausen rund 718'000 Franken ergibt und somit rund 122'000 tiefer als im Budgetjahr 2021 ausfallen wird.
- 5350.3637 Aufgrund der jährlich sinkenden EL-Obergrenze hat die Gemeinde höhere Zusatzbeiträge an die EL-BezügerInnen zu leisten.
- 5440.3636 Für die Betreuung der offenen Jugendarbeit wurde mit der Stiftung Jugendsozialwerk (Blaues Kreuz BL) eine neue Leistungsvereinbarung abgeschlossen, wodurch sich die Aufwendungen gegenüber dem Jahr 2021 um rund 17'810 Franken erhöhen.
- 5450.3636 Die bisher durch die Gemeinden zu finanzierenden Kosten für die sozialpädagogische Familienbegleitung werden ab 1. Januar 2022 vom Kanton finanziert und durch eine jährliche Kompensation in der Höhe von 1 Mio. Franken via Finanzausgleich (Konto Nr. 9300.3631) den Gemeinden wieder verrechnet.
- 5451.3637 Im Rahmen des Reglements für die familienergänzende Kinderbetreuung werden Gemeindebeiträge an den Besuch von Kindertagesstätten geleistet. Die Nachfrage hat sich verstärkt, so dass der Budgetbetrag gegenüber dem Jahr 2021 um 20'000 Franken zu erhöhen ist.

- 5451.4610 Im Jahre 2021 erhielt die Gemeinde Lausen erstmals vom Bundesamt für Sozialversicherungen eine Finanzhilfe an die familienergänzende Kinderbetreuung. Für das Jahr 2022 wird mit einer weiteren Entschädigung in der Höhe von 10'000 Franken gerechnet.
- 5600.3637 Für die Mietzinsbeiträge hat der Kanton eine neue Funktion geschaffen, so dass diese nicht mehr auf dem Konto Nr. 5600.3637, sondern auf dem Konto 5601.3637 zu verbuchen sind.
- 5720.3636 Es wird im Bereich Sozialhilfe für das Jahr 2022 gegenüber dem Jahr 2021 mit rund 10'000 Franken tieferen Kosten für Eingliederungsmassnahmen gerechnet.
- 5720.4260 Aufgrund der Halbjahreszahlen 2021 ist mit rund 100'000 Franken tieferen Rückerstattungen von Sozialversicherungsleistungen und Familienzulagen für unterstützte Personen zu rechnen.
- 5722 / 5730 Durch HRM2 (Harmonisiertes Rechnungslegungsmodell 2) wurde das Konto Asyl in zwei Funktionen aufgeteilt: „5722 Sozialhilfe Asylbereich“ und „5730 Asylwesen“. Den einzelnen Funktionen werden die unterschiedlichen Aufenthaltsstadi der unterstützten Personen zugeordnet. Bei einigen Stati entfällt die Rückerstattung des Kantons.
- 5722.3636 Zur Förderung der Integration wird im Asylbereich für das Jahr 2022 gegenüber dem Vorjahr mit rund 47'000 Franken höheren Kosten für Eingliederungsmassnahmen gerechnet.
- 5722.3637 Unter Berücksichtigung der Dauer ihrer Anwesenheit in der Schweiz werden einige Personen aufgrund ihres Aufenthaltsstatus von der Funktion 5730 in die Funktion 5722 wechseln, wodurch die Beiträge an private Haushalte gegenüber dem Jahr 2021 um rund 130'000 Franken höher ausfallen werden.
- 5722.4260 Die Zunahme der Anzahl Personen, die wie vorerwähnt ihren Aufenthaltsstatus wechseln, hat auch um rund 10'000 Franken höhere Rückerstattungen von Sozialversicherungsleistungen und Familienzulagen für unterstützte Personen im Asylbereich zur Folge.
- 5722.4611 Ebenso ist aufgrund des Wechsels des Aufenthaltsstatus einiger Personen vom Bereich Asylwesen in den Asylbereich gegenüber dem Vorjahr mit rund 50'000 Franken höheren Entschädigungen des Kantons zu rechnen.
- 5730.3636 Aufgrund der tieferen Anzahl asylsuchender Personen wird im Bereich Asylwesen für das Jahr 2022 gegenüber dem Jahr 2021 mit rund 30'000 Franken tieferen Kosten für Eingliederungsmassnahmen gerechnet.
- 5730.3637 In Anbetracht der Dauer ihrer Anwesenheit in der Schweiz werden einige Personen aufgrund ihres Aufenthaltsstatus von der Funktion 5730 in die Funktion 5722 wechseln, wodurch im Bereich Asylwesen gegenüber dem Jahr 2021 rund 300'000 Franken tiefere Unterstützungsbeiträge budgetiert werden. Derzeit sind auch keine neuen Zuweisungen von asylsuchenden Personen durch den Kanton zu erwarten.
- 5730.4260 Dadurch werden auch die Rückerstattungen von Sozialversicherungsleistungen und Familienzulagen für unterstützte Personen im Asylwesen rund 30'000 Franken tiefer als im Jahr 2021 ausfallen.
- 5730.4611 Ebenso sind aufgrund des Wechsels des Aufenthaltsstatus einiger Personen vom Bereich Asylwesen in den Asylbereich gegenüber dem Vorjahr rund 240'000 Franken tiefere Entschädigungen des Kantons zu erwarten.
- 5790.3010 Eine frei gewordene Stelle soll derzeit nicht ersetzt, sondern bei Bedarf durch eine externe Fachperson besetzt werden. Dadurch werden die Lohnaufwendungen (Konto Nr. 5790.3010) um rund 86'000 Franken sinken. Durch den Beizug einer externen Fachperson (Konto Nr. 5790.3132) werden sich die Dienstleistungen jedoch um rund 61'500 Franken erhöhen.
- 6 Verkehr**
- 6150.3111 Einerseits ist der alte Salzstreuer aufgrund hoher Reparaturkosten zu ersetzen. Andererseits darf der Radlader „Kramer“, gestützt auf das Strassenverkehrsgesetz, für reine Dienstfahrten nicht mehr verwendet werden. Entsprechend ist für den Aussendienst ein zusätzliches Fahrzeug zu beschaffen.
- 6150.3131 Aufgrund der Absenkung des Mergelweges „Obere Grammelgasse“ soll die Rutschung des Hanges überwacht werden. Es werden deshalb Vermessungspunkte gesetzt, womit die Veränderung periodisch überprüft werden kann.

6150.3141 Der allgemeine Strassenunterhalt wurde gegenüber dem Vorjahr von 50'000 Franken um die Hälfte reduziert. Es wird davon ausgegangen, dass der tiefere Betrag für das Jahr 2022 ausreichend ist.

6150.4240 Aufgrund des Bevölkerungszuwachses werden auch höhere Einnahmen beim Nachtparking erwartet.

## **7 Umweltschutz und Raumordnung**

7101.3132 Die Planungsarbeiten im Zusammenhang mit der Ausscheidung der Grundwasserschutzzone Häspech werden neu in der Investitionsrechnung (Konto Nr. 7101.5290.02) berücksichtigt.

7101.3144 Im Jahre 2022 wird im Grundwasserpumpwerk Häspech eine Kontaminationsüberwachung und eine Durchflussmessung zur Sicherstellung der Wasserqualität eingebaut.

7101.3151 Im Jahre 2022 fallen im Gegensatz zum Jahre 2021 keine kostenintensiven Schiebersanierungen an.

7101.3510 Da diverse kostenintensive Arbeiten, welche im Jahr 2021 budgetiert wurden, im Jahr 2022 wegfallen, erhöht sich der Mehrertrag der Spezialfinanzierung Wasserversorgung gegenüber dem Budget 2021 um 139'300 Franken auf 145'370 Franken.

7201.4210 Aufgrund der Erfahrungszahlen wurden die Gebühren für die Abwasserbewilligungen gegenüber dem Jahr 2021 um 10'000 Franken reduziert.

7201.4510 Der Mehraufwand der Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung vermindert sich gegenüber dem Vorjahr um 42'200 Franken auf 124'850 Franken. Ausschlaggebend dafür sind die reduzierten Entschädigungen an den Kanton (Konto Nr. 7201.3611).

7500.3130 Im Jahre 2022 wird die 1. Phase des Projekts „Grüne Siedlung Lausen“, mit welchem gemeindeeigene Grünflächen ökologisch aufgewertet werden, umgesetzt. Der Kanton (Konto Nr. 7500.4631) beteiligt sich mit 40 % an den Kosten.

## **8 Volkswirtschaft**

8200.3130 Im Jahre 2022 ist kein grösserer Sicherheitsholzschlag vorgesehen, so dass sich der Aufwand in der Forstwirtschaft entsprechend reduziert.

8710.3511 Da die Ausschüttung an kommunalen Energieförderbeiträgen stetig angestiegen ist, werden die vollständigen Konzessionsbeiträge der Elektra Baselland Liestal (Konto Nr. 8710.4120) und der Industriellen Werke Basel (Konto Nr. 8720.4120) dem Energiefonds zugewiesen.

8730.3637 Die Beiträge an Photovoltaikanlagen wurden um 24'000 Franken erhöht. Dagegen sind die Beiträge an E-Personenwagen ausgeschöpft, so dass dieser Förderbereich eingestellt ist. Die Finanzierung aus dem Energiefonds (Konto Nr. 8730.4511) wurde entsprechend angepasst.

## **9 Finanzen und Steuern**

9102.4403 Im Jahre 2020 wurde analog des Kantons im Zusammenhang mit der COVID-19-Pandemie für die Zeit vom 25. März bis 31. Dezember 2020 auf die Erhebung von Verzugszinsen auf die Gemeindesteuern verzichtet. Dadurch fielen im Jahre 2021 die gestellten Verzugszinsen um 20'000 Franken tiefer aus. Im Jahre 2022 werden wieder Verzugszinsen in üblicher Höhe erwartet.

9300.3631 Zur Kompensation der Aufgabenverschiebungen „Realschulbautenübernahme“, „Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde“ und „Ambulante Kinder- und Jugendhilfe“ haben die Gemeinden gemäss den kantonalen Vorgaben für das Jahr 2022 rund 29 Franken pro Einwohner zu berücksichtigen, was für die Gemeinde Lausen einen Anteil von rund 166'500 Franken ergibt und dieser somit rund 29'500 höher als im Budgetjahr 2021 ausfallen wird (siehe auch Konto Nr. 5450.3636).

9300.4621 Bei den Sonderlastenabgeltungen für Bildung und Sozialhilfe kann gemäss Vorgaben des Kantons für das Jahr 2022 aufgrund höherer Schülerzahlen mit einer um rund 125'000 Franken höheren Vergütung, als im Jahr 2021 budgetiert, gerechnet werden.

9300.4622 Gemäss Vorgaben des Kantons kann für das Jahr 2022 aufgrund höherer Steuererträge im Jahre 2021 mit einem um rund 780'000 Franken höheren Ressourcenausgleich gerechnet werden. Der wegen der COVID-19-Pandemie erwartete Einbruch der Steuererträge ist glücklicherweise nicht eingetroffen.

9400.4600 Zur Abfederung der Ertragsausfälle durch die Umsetzung der Steuervorlage 17 (SV17) erhöht der Bund den Bundessteueranteil

an die Kantone. Daran sind auch die Gemeinden beteiligt. Die Budgetierung erfolgt aufgrund der geschätzten Entschädigungen des Kantons und erhöhen sich gegenüber dem Jahr 2021 um rund 34'000 Franken.

9630.3430 Auf dem Areal Windental wird im Jahre 2022 eine erste Etappe des Werkleitungersatzes durchgeführt.

9630.3439 Da die Liegenschaft an der Langackerstrasse 6 seitens der Sozialen Dienste nicht mehr benötigt wurde, wurde der Mietvertrag per 30. September 2021 gekündigt. Entsprechend fallen auch keine Mietzinseinnahmen mehr an (Konto Nr. 9630.4480).

### b) Investitionsrechnung

Alle Investitionen des Budgets 2022 ab 10'000 Franken werden nachstehend kurz erläutert.

## **2 Bildung**

2171.5040.35 Das neue Kindergartenkonzept der Gemeinde sieht, mit Ausnahme des Doppelkindergartens Furlen, eine Zentralisierung der Kindergärten im Dorfkern vor. Deshalb ist ein Neubau mit Mehrfachkindergarten und Ausstattung für Tagesstrukturen inkl. Kinderbetreuung auf dem ehemaligen Areal der Villa Garbe vorgesehen.

## **3 Kultur, Sport, Freizeit, Kirche**

3321.5030.01 Neu erstellte Liegenschaften werden jeweils an das gemeindeeigene Kabelfernsehtnetz angeschlossen. Für das Jahr 2022 wird mit Aufwendungen in der Höhe von 80'000 Franken gerechnet.

3321.5550.01 Es ist geplant, die Kabelnetzanlage komplett auf Glasfasertechnik auszubauen und die Glasfaserleitungen bis in die Häuser zu ziehen. Die Realisierung dieses Vorhabens ist sehr kostenintensiv, weshalb die Anlage unter Beteiligung der Gemeinde privatisiert werden soll.

3321.6351.01 Die Kabelnetzanschlussbeiträge der privaten Unternehmungen werden bei der Erstellung des Anschlusses fällig. Für das Jahr 2022 werden Einnahmen von 15'000 Franken erwartet.

3321.6371.01 Die Kabelnetzanschlussbeiträge der privaten Haushalte erfolgen bei Erstellung des Anschlusses. Für das Jahr 2022 werden Einnahmen von 5'000 Franken erwartet.

3414.5030.05 Am 9. September 2020 hat die Einwohnergemeindeversammlung der Gesamtsanierung der Sportanlage Bifang inkl. deren Umgebung zugestimmt. Die Arbeiten wurden im Sommer 2021 aufgenommen und umfassen den Ersatz des Rasens des Bifangplatzes, die komplette Erneuerung der Bewässerungsanlage, den Ersatz diverser Ballfanganlagen und die Sanierung der Tribüne.

## **6 Verkehr**

6150.5010.01 Die Einwohnergemeindeversammlung hat am 16. Dezember 2020 der Sanierung und Neugestaltung der Unterdorfstrasse zugestimmt. Die Arbeiten werden voraussichtlich im Verlaufe des Jahres 2022 abgeschlossen.

6150.5010.23 Der Belag der Brücke Industriestrasse ist in einem schlechten Zustand. Im Jahre 2022 werden Planungs- und Projektierungskosten anfallen. Die mögliche Sanierung ist gemäss Aufgaben- und Finanzplan im Jahre 2023 vorgesehen.

6150.5010.33 Die ursprüngliche Gestaltung des Bahnhofplatzes mit Brunnenanlage hat sich nicht bewährt. Es soll eine neue, ansprechende Platzgestaltung in Angriff genommen werden.

6150.5290.03 Die Grammontbrücke über die A22 steht im Eigentum der Gemeinde. Um sich ein genaues Bild über deren Zustand und allfälliger Sanierungsmassnahmen verschaffen zu können, ist im Jahre 2022 eine Inspektion vorgesehen.

## **7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**

7101.5030.01 Im Zusammenhang mit der Sanierung und Neugestaltung der Unterdorfstrasse wird die Wasserleitung ersetzt.

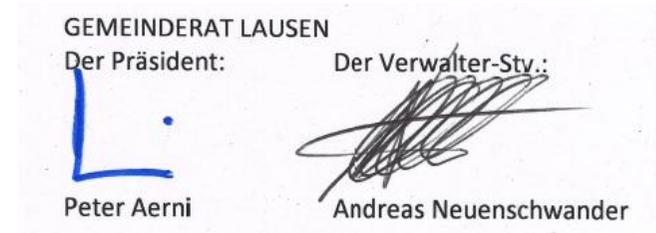
7101.5040.06 Nachdem das Reservoir Stockhalden saniert ist, soll als Nächstes das Reservoir Galms auf den neuesten Stand gebracht werden.

- 7101.5290.02 Zur langfristigen Sicherung der Wasserversorgung ist die Grundwasserschutzzone Häspech auf die aktuellen gesetzlichen Grundlagen anzupassen.
- 7101.6351.01 Die Wasseranschlussbeiträge der privaten Unternehmungen werden als Folge von Neubauten, Um- und Anbauten auf der Basis des Brandversicherungswerts in Rechnung gestellt. Für das Jahr 2022 werden Einnahmen von 80'000 Franken erwartet.
- 7101.6371.01 Die Wasseranschlussbeiträge der privaten Haushalte werden als Folge von Neubauten, Um- und Anbauten auf der Basis des Brandversicherungswerts in Rechnung gestellt. Für das Jahr 2022 werden Einnahmen von 30'000 Franken erwartet.
- 7201.5030.01 Im Zusammenhang mit der Sanierung und Neugestaltung der Unterdorfstrasse wird der Einbau einer Sauberabwasserleitung realisiert.
- 7201.5030.19 Im Abschnitt Römerstrasse / Rebbergweg ist der Einbau einer Sauberabwasserleitung vorgesehen.
- 7201.5030.94 Sämtliche Drainageleitungen auf den beiden Talseiten sind wieder komplett durchlässig zu machen und, wo nötig, zu ersetzen, damit die Entwässerung und die Stabilität der Hänge weiterhin gewährleistet ist.
- 7201.6351.01 Die Abwasseranschlussbeiträge der privaten Unternehmungen werden als Folge von Neubauten, Um- und Anbauten auf der Basis des Brandversicherungswerts in Rechnung gestellt. Für das Jahr 2022 werden Einnahmen von 100'000 Franken erwartet.
- 7201.6371.01 Die Abwasseranschlussbeiträge der privaten Haushalte werden als Folge von Neubauten, Um- und Anbauten auf der Basis des Brandversicherungswerts in Rechnung gestellt. Für das Jahr 2022 werden Einnahmen von 30'000 Franken erwartet.

### Antrag des Gemeinderates

Der Gemeinderat dankt allen Beteiligten aus Behörden und Verwaltung, die zum Gelingen dieser Vorlage beigetragen haben. Er beantragt der Einwohnergemeindeversammlung, das Budget 2022 der Einwohnergemeinde Lausen und die gleichzeitig vorgeschlagenen Ansätze und Gebühren zu genehmigen.

Lausen, 21. September 2021



## Steuern und Gebühren 2022

Dem Budget 2022 liegen folgende Ansätze und Gebühren zugrunde:

- a) Einkommens- und Vermögenssteuer  
Natürliche Personen 55 % der Staatssteuer
- b) Ertragssteuer Juristische Personen 3,7 % des Ertrags
- c) Kapitalsteuer Juristische Personen 0,55 ‰ des steuerbaren Kapitals  
gemäss kantonalem Steuergesetz § 62 Minimum: CHF 165.00
- d) Kabelnetzanlage (exkl. MwSt)  
- Gebühr für Kabelnetzanschluss CHF 10.00 monatlich  
- Urheberrechtsgebühr CHF 2.34 monatlich  
- Kabelnetzanschlussgebühr CHF 2'000.00 pro Hausanschluss  
CHF 500.00 pro Wohnung bis 4 Anschlüsse  
CHF 100.00 pro weitere Anschlussdose
- e) Wasserversorgung (exkl. MwSt)  
- Grundgebühr CHF 25.00 pro Wassermesser  
- Wassermengegebühr CHF 1.30 pro m<sup>3</sup>  
- Wassermessergebühr CHF 27.00 bis CHF 75.00 bzw.  
15 % des Anschaffungswerts
- Anschlussbeiträge:  
- Erschliessungsbeitrag CHF 4.00 pro m<sup>2</sup> Grundstückfläche  
- Wasseranschlussbeitrag 1,75 % des Brandversicherungswerts
- f) Abwasserbeseitigung (exkl. MwSt)  
- Abwassergebühr CHF 1.30 pro m<sup>3</sup>  
- Meteorgebühr CHF 1.50 pro m<sup>2</sup> Gebäudegrundfläche  
- Anschlussbeiträge:  
- Erschliessungsbeitrag CHF 5.00 pro m<sup>2</sup> Grundstückfläche  
- Abwasseranschlussbeitrag 2 % des Brandversicherungswerts
- g) Abfall-Sackgebühr (inkl. MwSt)  
- 35 l - Kehrichtsack CHF 2.30 (1 Marke)  
- 60 l - Kehrichtsack CHF 4.60 (2 Marken)  
- 110 l - Kehrichtsack CHF 6.90 (3 Marken)
- h) Sperrgutgebühr pro Einheit (inkl. MwSt)  
(max. 200 cm lang, 100 cm breit, 50 cm hoch;  
Volumen max. 0,5 m<sup>3</sup>; Gewicht max. 30 kg) CHF 6.90 (3 Marken)

- i) Containergebühr für Hauskehricht (inkl. MwSt)  
- Container bis 600 l (bis zu einem Füllgewicht von 120 kg) CHF 30.00  
- Container bis 800 l (bis zu einem Füllgewicht von 120 kg) CHF 40.00  
(über 120 kg sind 2 Vignetten anzubringen)
- j) Gebühr für Kunststoffsammlung (inkl. MwSt)  
- 60 l - Plastiksack CHF 2.55 (pro Sack)
- k) Bio- / Grünentsorgung (inkl. MwSt) Jahresvignette  
- pro Bündel à ¼ m<sup>3</sup> (max. 50 cm Durchmesser  
und 120 cm Länge) CHF 1.50 (1 Marke "grün")  
- Behälter bis 80 l Inhalt CHF 1.50 (1 Marke "grün")  
- Behälter bis 140 l Inhalt CHF 3.00 (2 Marken "grün") CHF 30.00  
- Behälter bis 240 l Inhalt CHF 4.50 (3 Marken "grün") CHF 45.00  
- Container bis 770 l Inhalt CHF 15.00 CHF 150.00
- l) Hundegebühren  
- Jahresgebühr für 1. Hund CHF 80.00  
- Jahresgebühr für 2. und weitere Hunde CHF 160.00
- m) Feuerwehersatzabgabe in % des Staatssteuerbetrags 5,0 %  
Minimum: CHF 80.00, Maximum: CHF 500.00

### keine Änderungen beantragt

### Genehmigung durch die Gemeindeversammlung

Steuerfuss, Steuersätze sowie Gebühren anlässlich der Gemeindeversammlung vom 8. Dezember 2021 genehmigt.

Lausen, 8. Dezember 2021

GEMEINDERAT LAUSEN

Der Präsident: Der Verwalter:

Peter Aerni

Thomas von Arx

**ERGEBNISUEBERSICHT**

Budget / 16.9.2021

1.1.2022 - 31.12.2022

	<b>Budget 2022</b>		<b>Budget 2021</b>		<b>Rechnung 2020</b>	
	<u>Aufwand</u>	<u>Ertrag</u>	<u>Aufwand</u>	<u>Ertrag</u>	<u>Aufwand</u>	<u>Ertrag</u>
<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>	<b>22'090'330.00</b>	<b>21'552'730.00</b>	<b>21'255'470.00</b>	<b>20'261'470.00</b>	<b>22'452'784.43</b>	<b>22'656'484.03</b>
<b>Betriebliches Ergebnis</b>						
Aufwandüberschuss		1'036'610.00		1'494'750.00		
Ertragsüberschuss					186'063.26	
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss	245'710.00		247'450.00		464'302.99	
<b>Operatives Ergebnis (Betrieb &amp; Finanzierung)</b>						
Aufwandüberschuss		790'900.00		1'247'300.00		
Ertragsüberschuss					650'366.25	
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>						
Aufwandüberschuss						446'666.65
Ertragsüberschuss	253'300.00		253'300.00			
<b>Gesamtergebnis (operativ &amp; ausserordentlich)</b>						
Aufwandüberschuss		537'600.00		994'000.00		
Ertragsüberschuss					203'699.60	
	<u>Ausgaben</u>	<u>Einnahmen</u>	<u>Ausgaben</u>	<u>Einnahmen</u>	<u>Ausgaben</u>	<u>Einnahmen</u>
<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>	<b>4'615'000.00</b>	<b>261'000.00</b>	<b>4'715'000.00</b>	<b>1'411'000.00</b>	<b>5'383'648.05</b>	<b>1'851'767.25</b>
Zunahme der Nettoinvestitionen		4'354'000.00		3'304'000.00		3'531'880.80
Abnahme der Nettoinvestitionen						

**Erfolgsrechnung**

Budget / 16.9.2021

1.1.2022 - 31.12.2022

	Funktionale Gliederung Zusammenzug	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>	<b>22'090'330.00</b>	<b>21'552'730.00</b>	<b>21'255'470.00</b>	<b>20'261'470.00</b>	<b>22'452'784.43</b>	<b>22'656'484.03</b>
	Aufwandüberschuss		537'600.00		994'000.00		
	Ertragsüberschuss					203'699.60	
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>2'363'300.00</b>	<b>631'800.00</b>	<b>2'237'000.00</b>	<b>618'500.00</b>	<b>2'201'365.40</b>	<b>626'787.19</b>
	Nettoaufwand		1'731'500.00		1'618'500.00		1'574'578.21
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>	<b>618'570.00</b>	<b>275'200.00</b>	<b>584'910.00</b>	<b>253'400.00</b>	<b>656'774.56</b>	<b>276'819.11</b>
	Nettoaufwand		343'370.00		331'510.00		379'955.45
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>7'942'370.00</b>	<b>405'500.00</b>	<b>7'209'930.00</b>	<b>395'100.00</b>	<b>7'069'779.73</b>	<b>742'285.65</b>
	Nettoaufwand		7'536'870.00		6'814'830.00		6'327'494.08
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE</b>	<b>902'980.00</b>	<b>480'500.00</b>	<b>852'580.00</b>	<b>448'400.00</b>	<b>936'598.20</b>	<b>510'230.00</b>
	Nettoaufwand		422'480.00		404'180.00		426'368.20
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>1'728'440.00</b>	<b>206'000.00</b>	<b>1'590'240.00</b>	<b>217'000.00</b>	<b>1'443'552.45</b>	<b>216'922.20</b>
	Nettoaufwand		1'522'440.00		1'373'240.00		1'226'630.25
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>4'758'510.00</b>	<b>1'318'500.00</b>	<b>5'066'800.00</b>	<b>1'631'000.00</b>	<b>5'200'672.49</b>	<b>1'747'655.25</b>
	Nettoaufwand		3'440'010.00		3'435'800.00		3'453'017.24
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>1'243'000.00</b>	<b>383'800.00</b>	<b>1'240'450.00</b>	<b>373'000.00</b>	<b>1'773'670.65</b>	<b>373'067.75</b>
	Nettoaufwand		859'200.00		867'450.00		1'400'602.90
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>1'914'990.00</b>	<b>1'751'850.00</b>	<b>1'932'340.00</b>	<b>1'783'700.00</b>	<b>2'557'557.39</b>	<b>2'428'224.39</b>
	Nettoaufwand		163'140.00		148'640.00		129'333.00
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>190'650.00</b>	<b>150'620.00</b>	<b>149'800.00</b>	<b>122'670.00</b>	<b>184'458.19</b>	<b>134'616.84</b>
	Nettoaufwand		40'030.00		27'130.00		49'841.35
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>427'520.00</b>	<b>15'948'960.00</b>	<b>391'420.00</b>	<b>14'418'700.00</b>	<b>428'355.37</b>	<b>15'599'875.65</b>
	Nettoertrag	15'521'440.00		14'027'280.00		15'171'520.28	

**Erfolgsrechnung**

Budget / 16.9.2021

1.1.2022 - 31.12.2022

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>Erfolgsrechnung</b>	<b>22'090'330.00</b>	<b>21'552'730.00</b>	<b>21'255'470.00</b>	<b>20'261'470.00</b>	<b>22'452'784.43</b>	<b>22'656'484.03</b>
	Aufwandüberschuss		537'600.00		994'000.00		
	Ertragsüberschuss					203'699.60	
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>22'090'330.00</b>		<b>21'255'470.00</b>		<b>22'452'784.43</b>	
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>9'159'200.00</b>		<b>8'548'770.00</b>		<b>8'326'876.85</b>	
<b>300</b>	<b>Behörden und Kommissionen</b>	<b>270'900.00</b>		<b>266'400.00</b>		<b>258'186.50</b>	
3000	Behörden und Kommissionen	270'900.00		266'400.00		258'186.50	
<b>301</b>	<b>Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals</b>	<b>2'636'500.00</b>		<b>2'684'500.00</b>		<b>2'542'391.75</b>	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'636'500.00		2'684'500.00		2'542'391.75	
<b>302</b>	<b>Löhne der Lehrpersonen</b>	<b>4'689'000.00</b>		<b>4'192'700.00</b>		<b>4'144'121.45</b>	
3020	Löhne der Lehrpersonen	4'689'000.00		4'192'700.00		4'144'121.45	
<b>304</b>	<b>Zulagen</b>	<b>85'400.00</b>		<b>76'700.00</b>		<b>73'919.80</b>	
3040	Erziehungszulagen	84'800.00		76'000.00		73'459.80	
3049	Übrige Zulagen	600.00		700.00		460.00	
<b>305</b>	<b>Arbeitgeberbeiträge</b>	<b>1'392'250.00</b>		<b>1'267'770.00</b>		<b>1'264'978.15</b>	
3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	488'140.00		457'020.00		437'455.45	
3052	Pensionskassen	666'980.00		575'780.00		600'745.75	
3053	Unfallversicherungen	52'700.00		59'380.00		58'217.00	
3054	Familienausgleichskasse	94'910.00		91'610.00		88'130.65	
3055	Krankentaggeldversicherungen	89'520.00		83'980.00		80'429.30	
<b>309</b>	<b>Übriger Personalaufwand</b>	<b>85'150.00</b>		<b>60'700.00</b>		<b>43'279.20</b>	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	45'000.00		39'550.00		18'604.00	
3091	Personalrekrutierung	15'600.00		1'600.00		2'407.75	
3099	Sonstiger Personalaufwand	24'550.00		19'550.00		22'267.45	
<b>31</b>	<b>Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>	<b>3'615'480.00</b>		<b>3'525'960.00</b>		<b>3'333'047.56</b>	
<b>310</b>	<b>Material- und Warenaufwand</b>	<b>439'000.00</b>		<b>408'500.00</b>		<b>361'197.49</b>	
3100	Büromaterial	30'100.00		26'900.00		26'306.20	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	143'600.00		127'800.00		106'073.65	

**Erfolgsrechnung**

Budget / 16.9.2021

1.1.2022 - 31.12.2022

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102	Drucksachen, Publikationen	100'600.00		102'500.00		102'765.55	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	5'100.00		5'300.00		4'200.20	
3104	Lehrmittel	95'700.00		86'400.00		63'533.54	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	63'900.00		59'600.00		58'318.35	
<b>311</b>	<b>Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge</b>	<b>284'850.00</b>		<b>237'950.00</b>		<b>257'029.25</b>	
3110	Büromöbel und -geräte	32'100.00		7'400.00		8'670.70	
3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	103'600.00		94'250.00		92'058.90	
3112	Dienstkleider	5'700.00		6'000.00		5'251.75	
3113	Hardware	48'350.00		49'500.00		77'643.05	
3118	Immaterielle Anlagen	87'600.00		70'300.00		46'475.40	
3119	Übrige Anschaffungen	7'500.00		10'500.00		26'929.45	
<b>312</b>	<b>Ver- und Entsorgung</b>	<b>357'100.00</b>		<b>367'900.00</b>		<b>368'425.10</b>	
3120	Ver- und Entsorgung	357'100.00		367'900.00		368'425.10	
<b>313</b>	<b>Dienstleistungen und Honorare</b>	<b>1'471'400.00</b>		<b>1'408'650.00</b>		<b>1'484'280.66</b>	
3130	Dienstleistungen Dritter	828'250.00		824'250.00		785'977.61	
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	35'500.00		15'000.00		12'198.75	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	525'850.00		492'400.00		608'506.55	
3134	Sachversicherungsprämien	76'600.00		71'800.00		72'531.75	
3137	Steuern und Gebühren	5'200.00		5'200.00		5'066.00	
<b>314</b>	<b>Baulicher und betrieblicher Unterhalt</b>	<b>574'500.00</b>		<b>592'200.00</b>		<b>503'552.25</b>	
3140	Unterhalt an Grundstücken	30'450.00		33'100.00		43'401.15	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	64'500.00		94'500.00		49'185.65	
3142	Unterhalt Wasserbau	8'200.00		3'000.00			
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	270'700.00		255'700.00		243'609.05	
3144	Unterhalt Hochbauten	200'650.00		205'900.00		167'356.40	
<b>315</b>	<b>Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen</b>	<b>227'220.00</b>		<b>258'700.00</b>		<b>179'161.95</b>	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'300.00		1'300.00		975.75	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	99'920.00		144'100.00		59'841.70	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	22'200.00		27'000.00		17'639.05	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	96'200.00		78'200.00		79'119.80	
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	6'600.00		8'100.00		21'585.65	
<b>316</b>	<b>Mieten, Leasing, Pachten, Benützungskosten</b>	<b>64'710.00</b>		<b>66'560.00</b>		<b>57'508.95</b>	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	24'210.00		28'110.00		24'336.70	

**Erfolgsrechnung**

Budget / 16.9.2021

1.1.2022 - 31.12.2022

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	40'500.00		38'450.00		33'172.25	
<b>317</b>	<b>Spesenentschädigung</b>	<b>71'300.00</b>		<b>69'000.00</b>		<b>28'487.74</b>	
3170	Reisekosten und Spesen	31'200.00		38'000.00		13'014.20	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	40'100.00		31'000.00		15'473.54	
<b>318</b>	<b>Wertberichtigungen auf Forderungen</b>	<b>80'500.00</b>		<b>80'500.00</b>		<b>72'066.57</b>	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	19'500.00		19'500.00		19'815.65	
3182	Wertberichtigung Steuerguthaben natürliche Personen					2'400.00	
3183	Tatsächliche Forderungsverluste Steuerguthaben nat. Pers.	60'000.00		60'000.00		48'899.27	
3185	Tatsächliche Forderungsverluste Steuerguthaben jur. Pers.	1'000.00		1'000.00		951.65	
<b>319</b>	<b>Verschiedener Betriebsaufwand</b>	<b>44'900.00</b>		<b>36'000.00</b>		<b>21'337.60</b>	
3190	Schadenersatzleistungen	500.00		500.00		1'000.00	
3199	Übriger Betriebsaufwand	44'400.00		35'500.00		20'337.60	
<b>33</b>	<b>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>1'175'750.00</b>		<b>1'151'950.00</b>		<b>1'048'034.90</b>	
<b>330</b>	<b>Abschreibungen Sachanlagen</b>	<b>1'119'550.00</b>		<b>1'096'650.00</b>		<b>991'921.50</b>	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	1'119'550.00		1'096'650.00		991'921.50	
<b>332</b>	<b>Abschreibungen immaterielle Anlagen</b>	<b>56'200.00</b>		<b>55'300.00</b>		<b>56'113.40</b>	
3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	56'200.00		55'300.00		56'113.40	
<b>34</b>	<b>Finanzaufwand</b>	<b>131'520.00</b>		<b>128'120.00</b>		<b>150'567.84</b>	
<b>340</b>	<b>Zinsaufwand</b>	<b>74'900.00</b>		<b>72'000.00</b>		<b>106'951.31</b>	
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	24'900.00		22'000.00		6'875.00	
3403	Vergütungszinsen / Skonti Steuern	50'000.00		50'000.00		82'833.81	
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten					17'242.50	
<b>341</b>	<b>Realisierte Verluste Finanzvermögen</b>					<b>2'400.00</b>	
3411	Realisierte Verluste auf Sachanlagen					2'400.00	
<b>343</b>	<b>Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen</b>	<b>55'100.00</b>		<b>54'400.00</b>		<b>39'584.46</b>	
3430	Baulicher Unterhalt Finanzvermögen	33'700.00		22'100.00		15'773.55	
3431	Nicht baulicher Unterhalt Finanzvermögen	6'000.00		5'300.00		2'041.08	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand Finanzvermögen	15'400.00		27'000.00		21'769.83	

**Erfolgsrechnung**

Budget / 16.9.2021

1.1.2022 - 31.12.2022

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>349</b>	<b>Verschiedener Finanzaufwand</b>	<b>1'520.00</b>		<b>1'720.00</b>		<b>1'632.07</b>	
3499	Übriger Finanzaufwand	1'520.00		1'720.00		1'632.07	
<b>35</b>	<b>Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen</b>	<b>211'070.00</b>		<b>31'070.00</b>		<b>1'238'305.13</b>	
<b>351</b>	<b>Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im EK</b>	<b>211'070.00</b>		<b>31'070.00</b>		<b>1'238'305.13</b>	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen	162'070.00		15'070.00		1'189'194.89	
3511	Einlagen in Fonds des Eigenkapitals	49'000.00		16'000.00		49'110.24	
<b>36</b>	<b>Transferaufwand</b>	<b>7'180'310.00</b>		<b>7'251'700.00</b>		<b>7'039'898.65</b>	
<b>361</b>	<b>Entschädigungen an Gemeinwesen</b>	<b>1'747'400.00</b>		<b>1'714'700.00</b>		<b>1'523'572.51</b>	
3611	Entschädigungen an Kanton	527'800.00		578'000.00		408'623.55	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	223'600.00		211'700.00		241'152.16	
3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	996'000.00		925'000.00		873'796.80	
<b>362</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>57'000.00</b>		<b>54'000.00</b>		<b>52'660.00</b>	
3625	Finanzierung Solidaritätsbeitrag	57'000.00		54'000.00		52'660.00	
<b>363</b>	<b>Beiträge an Gemeinwesen und Dritte</b>	<b>5'375'910.00</b>		<b>5'483'000.00</b>		<b>5'463'666.14</b>	
3631	Beiträge an Kanton	901'650.00		993'950.00		1'005'690.70	
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	390'900.00		378'600.00		356'832.05	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	50'450.00		49'850.00		49'294.20	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	17'300.00		14'300.00		16'681.70	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	780'110.00		700'800.00		594'828.15	
3637	Beiträge an private Haushalte	3'235'500.00		3'345'500.00		3'440'339.34	
<b>38</b>	<b>Ausserordentlicher Aufwand</b>					<b>700'000.00</b>	
<b>389</b>	<b>Einlagen in das Eigenkapital</b>					<b>700'000.00</b>	
3893	Einlagen in Vorfinanzierungen					700'000.00	
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>617'000.00</b>		<b>617'900.00</b>		<b>616'053.50</b>	
<b>390</b>	<b>Material- und Warenbezüge</b>	<b>20'000.00</b>		<b>20'000.00</b>		<b>20'000.00</b>	
3900	Interne Verrechnungen von Material- und Warenbezügen	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
<b>391</b>	<b>Dienstleistungen</b>	<b>570'000.00</b>		<b>570'900.00</b>		<b>569'053.50</b>	
3910	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	570'000.00		570'900.00		569'053.50	

**Erfolgsrechnung**

Budget / 16.9.2021

1.1.2022 - 31.12.2022

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>393</b>	<b>Betriebs- und Verwaltungskosten</b>	<b>18'000.00</b>		<b>18'000.00</b>		<b>18'000.00</b>	
3930	Interne Verrechnungen von Betriebs- und Verw.kosten	18'000.00		18'000.00		18'000.00	
<b>399</b>	<b>Übrige interne Verrechnungen</b>	<b>9'000.00</b>		<b>9'000.00</b>		<b>9'000.00</b>	
3990	Übrige interne Verrechnungen	9'000.00		9'000.00		9'000.00	
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>		<b>21'552'730.00</b>		<b>20'261'470.00</b>		<b>22'656'484.03</b>
<b>40</b>	<b>Fiskalertrag</b>		<b>9'540'000.00</b>		<b>8'995'000.00</b>		<b>9'684'458.15</b>
<b>400</b>	<b>Steuern natürliche Personen</b>		<b>9'060'000.00</b>		<b>8'550'000.00</b>		<b>9'298'992.65</b>
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		8'100'000.00		7'600'000.00		8'253'987.85
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		660'000.00		650'000.00		720'671.95
4002	Quellensteuern natürliche Personen		300'000.00		300'000.00		324'332.85
<b>401</b>	<b>Steuern juristische Personen</b>		<b>480'000.00</b>		<b>445'000.00</b>		<b>385'465.50</b>
4010	Ertragsteuern juristische Personen		380'000.00		350'000.00		245'633.95
4011	Kapitalsteuern juristische Personen		100'000.00		95'000.00		139'831.55
<b>41</b>	<b>Regalien und Konzessionen</b>		<b>57'900.00</b>		<b>57'400.00</b>		<b>54'234.29</b>
<b>410</b>	<b>Regalien</b>		<b>2'900.00</b>		<b>2'900.00</b>		<b>2'954.00</b>
4100	Regalien		2'900.00		2'900.00		2'954.00
<b>412</b>	<b>Konzessionen</b>		<b>55'000.00</b>		<b>54'500.00</b>		<b>51'280.29</b>
4120	Konzessionen		55'000.00		54'500.00		51'280.29
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>		<b>3'263'600.00</b>		<b>3'300'900.00</b>		<b>3'681'050.70</b>
<b>420</b>	<b>Ersatzabgaben</b>		<b>200'000.00</b>		<b>176'000.00</b>		<b>187'511.50</b>
4200	Ersatzabgaben		200'000.00		176'000.00		187'511.50
<b>421</b>	<b>Gebühren für Amtshandlungen</b>		<b>103'000.00</b>		<b>104'000.00</b>		<b>107'227.14</b>
4210	Gebühren für Amtshandlungen		103'000.00		104'000.00		107'227.14
<b>424</b>	<b>Benützungsgebühren und Dienstleistungen</b>		<b>1'962'300.00</b>		<b>1'909'000.00</b>		<b>2'041'681.84</b>
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'962'300.00		1'909'000.00		2'041'681.84

**Erfolgsrechnung**

Budget / 16.9.2021

1.1.2022 - 31.12.2022

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>425</b>	<b>Erlös aus Verkäufen</b>		<b>70'200.00</b>		<b>70'800.00</b>		<b>56'822.05</b>
4250	Verkäufe		70'200.00		70'800.00		56'822.05
<b>426</b>	<b>Rückerstattungen</b>		<b>906'600.00</b>		<b>1'018'100.00</b>		<b>1'265'787.55</b>
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		906'600.00		1'018'100.00		1'265'787.55
<b>427</b>	<b>Bussen</b>		<b>1'500.00</b>		<b>3'000.00</b>		<b>2'400.00</b>
4270	Bussen		1'500.00		3'000.00		2'400.00
<b>429</b>	<b>Übrige Entgelte</b>		<b>20'000.00</b>		<b>20'000.00</b>		<b>19'620.62</b>
4293	Eingang abgeschriebener Steuerforderungen nat. Pers.		20'000.00		20'000.00		19'620.62
<b>43</b>	<b>Verschiedene Erträge</b>						<b>813'502.95</b>
<b>439</b>	<b>Übriger Ertrag</b>						<b>813'502.95</b>
4391	Übertragung aus der Investitionsrechnung						813'502.95
<b>44</b>	<b>Finanzertrag</b>		<b>377'230.00</b>		<b>375'570.00</b>		<b>614'870.83</b>
<b>440</b>	<b>Zinsertrag</b>		<b>86'860.00</b>		<b>64'900.00</b>		<b>89'398.03</b>
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		2'000.00		2'000.00		975.30
4402	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen		4'800.00		4'800.00		
4403	Verzugszinsen Steuern		80'000.00		58'000.00		83'559.75
4407	Zinsen langfristige Finanzanlagen						4'800.00
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		60.00		100.00		62.98
<b>442</b>	<b>Beteiligungsertrag Finanzvermögen</b>		<b>200.00</b>		<b>200.00</b>		<b>200.00</b>
4420	Dividenden		200.00		200.00		200.00
<b>443</b>	<b>Liegenschaftenertrag Finanzvermögen</b>		<b>194'300.00</b>		<b>187'800.00</b>		<b>158'061.25</b>
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Finanzvermögen		194'300.00		187'800.00		158'061.25
<b>445</b>	<b>Ertrag aus Darlehen und Beteiligungen Verw.vermögen</b>		<b>7'270.00</b>		<b>2'270.00</b>		<b>7'670.00</b>
4450	Ertrag aus Darlehen Verwaltungsvermögen		2'000.00		2'000.00		2'000.00
4451	Ertrag aus Beteiligungen Verwaltungsvermögen		5'270.00		270.00		5'670.00
<b>447</b>	<b>Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen</b>		<b>88'600.00</b>		<b>95'200.00</b>		<b>335'301.55</b>
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen		16'600.00		35'600.00		68'326.95
4472	Benützungsgebühren Liegenschaften Verwaltungsvermögen		70'000.00		57'600.00		266'049.80

**Erfolgsrechnung**

Budget / 16.9.2021

1.1.2022 - 31.12.2022

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4479	Übrige Erträge Liegenschaften Verwaltungsvermögen		2'000.00		2'000.00		924.80
<b>448</b>	<b>Erträge von gemieteten Liegenschaften</b>				<b>25'200.00</b>		<b>24'240.00</b>
4480	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften				25'200.00		24'240.00
<b>45</b>	<b>Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen</b>		<b>257'450.00</b>		<b>281'900.00</b>		<b>97'590.75</b>
<b>450</b>	<b>Entnahmen aus Fonds im Fremdkapital</b>						<b>21'402.60</b>
4501	Entnahmen aus Fonds Schutzraumbauten						21'402.60
<b>451</b>	<b>Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im EK</b>		<b>257'450.00</b>		<b>281'900.00</b>		<b>76'188.15</b>
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		168'950.00		213'950.00		11'474.80
4511	Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals		88'500.00		67'950.00		64'713.35
<b>46</b>	<b>Transferertrag</b>		<b>7'186'250.00</b>		<b>6'379'500.00</b>		<b>6'841'389.51</b>
<b>460</b>	<b>Ertragsanteile von Dritten</b>		<b>177'000.00</b>		<b>143'000.00</b>		<b>123'418.85</b>
4600	Anteil an Bundeserträgen		177'000.00		143'000.00		123'418.85
<b>461</b>	<b>Entschädigungen von Gemeinwesen</b>		<b>844'300.00</b>		<b>1'033'800.00</b>		<b>1'040'360.01</b>
4610	Entschädigungen vom Bund		11'000.00		2'000.00		
4611	Entschädigungen vom Kanton		777'300.00		977'800.00		973'808.11
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		56'000.00		54'000.00		66'551.90
<b>462</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>		<b>5'060'000.00</b>		<b>4'155'000.00</b>		<b>4'673'547.00</b>
4621	Lastenabgeltungen		560'000.00		435'000.00		421'755.00
4622	Ressourcenausgleich		4'500'000.00		3'720'000.00		4'251'792.00
<b>463</b>	<b>Beiträge von Gemeinwesen und Dritten</b>		<b>1'099'950.00</b>		<b>1'040'700.00</b>		<b>1'000'591.05</b>
4630	Beiträge vom Bund		6'400.00		6'000.00		6'214.50
4631	Beiträge vom Kanton		943'950.00		887'200.00		909'876.55
4632	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		37'500.00		37'500.00		37'500.00
4635	Beiträge von privaten Unternehmungen		110'000.00		110'000.00		47'000.00
4636	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		2'100.00				
<b>469</b>	<b>Verschiedener Transferertrag</b>		<b>5'000.00</b>		<b>7'000.00</b>		<b>3'472.60</b>
4699	Rückverteilungen		5'000.00		7'000.00		3'472.60
<b>48</b>	<b>Ausserordentlicher Ertrag</b>		<b>253'300.00</b>		<b>253'300.00</b>		<b>253'333.35</b>

**Erfolgsrechnung**

Budget / 16.9.2021

1.1.2022 - 31.12.2022

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>489</b>	<b>Entnahmen aus dem Eigenkapital</b>		<b>253'300.00</b>		<b>253'300.00</b>		<b>253'333.35</b>
4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen		253'300.00		253'300.00		253'333.35
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>		<b>617'000.00</b>		<b>617'900.00</b>		<b>616'053.50</b>
<b>490</b>	<b>Material- und Warenbezüge</b>		<b>20'000.00</b>		<b>20'000.00</b>		<b>20'000.00</b>
4900	Interne Verrechnungen von Material- und Warenbezügen		20'000.00		20'000.00		20'000.00
<b>491</b>	<b>Dienstleistungen</b>		<b>570'000.00</b>		<b>570'900.00</b>		<b>569'053.50</b>
4910	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen		570'000.00		570'900.00		569'053.50
<b>493</b>	<b>Betriebs- und Verwaltungskosten</b>		<b>18'000.00</b>		<b>18'000.00</b>		<b>18'000.00</b>
4930	Interne Verrechnungen von Betriebs- und Verw.kosten		18'000.00		18'000.00		18'000.00
<b>499</b>	<b>Übrige interne Verrechnungen</b>		<b>9'000.00</b>		<b>9'000.00</b>		<b>9'000.00</b>
4990	Übrige interne Verrechnungen		9'000.00		9'000.00		9'000.00

**Erfolgsrechnung**

Budget / 16.9.2021

\* = Abweichung ab CHF 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>	<b>22'090'330.00</b>	<b>21'552'730.00</b>	<b>21'255'470.00</b>	<b>20'261'470.00</b>	<b>22'452'784.43</b>	<b>22'656'484.03</b>
	Aufwandüberschuss		537'600.00		994'000.00		
	Ertragsüberschuss					203'699.60	
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>2'363'300.00</b>	<b>631'800.00</b>	<b>2'237'000.00</b>	<b>618'500.00</b>	<b>2'201'365.40</b>	<b>626'787.19</b>
<b>01</b>	<b>Legislative und Exekutive</b>	<b>253'340.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>250'440.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>242'727.65</b>	<b>11'791.40</b>
<b>011</b>	<b>Legislative</b>	<b>52'540.00</b>		<b>46'140.00</b>		<b>51'555.55</b>	<b>1'791.40</b>
<b>0110</b>	<b>Legislative</b>	<b>52'540.00</b>		<b>46'140.00</b>		<b>51'555.55</b>	<b>1'791.40</b>
0110.3000	Behörden und Kommissionen	26'500.00		26'500.00		26'175.95	
0110.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'500.00		4'500.00		3'355.25	
0110.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	600.00		600.00		605.25	
0110.3053	Unfallversicherungen	750.00		750.00		708.80	
0110.3054	Familienausgleichskasse	130.00		130.00		120.55	
0110.3055	Krankentaggeldversicherungen	60.00		60.00		41.60	
0110.3099	Sonstiger Personalaufwand	200.00				1'260.00	
0110.3100	Büromaterial	6'300.00		1'500.00		6'119.50	
0110.3102	Drucksachen, Publikationen	3'000.00		1'500.00		4'231.50	
0110.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	300.00					
0110.3130	Dienstleistungen Dritter	9'000.00		9'000.00		7'868.25	
0110.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	600.00		600.00		1'023.90	
0110.3170	Reisekosten und Spesen	100.00				45.00	
0110.3199	Übriger Betriebsaufwand	500.00		1'000.00			
0110.4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden						1'791.40
<b>012</b>	<b>Exekutive</b>	<b>200'800.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>204'300.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>191'172.10</b>	<b>10'000.00</b>
<b>0120</b>	<b>Exekutive</b>	<b>200'800.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>204'300.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>191'172.10</b>	<b>10'000.00</b>
0120.3000	Behörden und Kommissionen	175'000.00		175'000.00		172'357.60	
0120.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'500.00		11'500.00		10'687.55	
0120.3054	Familienausgleichskasse	2'300.00		2'300.00		2'130.15	
0120.3099	Sonstiger Personalaufwand	1'500.00		500.00		900.00	
0120.3170	Reisekosten und Spesen	10'500.00		15'000.00		5'096.80	
0120.4632	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		10'000.00		10'000.00		10'000.00
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>2'109'960.00</b>	<b>621'800.00</b>	<b>1'986'560.00</b>	<b>608'500.00</b>	<b>1'958'637.75</b>	<b>614'995.79</b>

**Erfolgsrechnung**

Budget / 16.9.2021

\* = Abweichung ab CHF 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>022</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>2'037'300.00</b>	<b>607'800.00</b>	<b>1'920'850.00</b>	<b>593'600.00</b>	<b>1'896'246.30</b>	<b>601'845.79</b>
<b>0220</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>2'037'300.00</b>	<b>607'800.00</b>	<b>1'920'850.00</b>	<b>593'600.00</b>	<b>1'896'246.30</b>	<b>601'845.79</b>
0220.3000	Behörden und Kommissionen	200.00		200.00			
0220.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'186'000.00		1'149'000.00		1'143'919.45	
0220.3040	Erziehungszulagen	16'000.00		11'200.00		11'203.20	
0220.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	77'800.00		75'100.00		73'320.25	
0220.3052	Pensionskassen	108'000.00		110'000.00		107'241.50	
0220.3053	Unfallversicherungen	18'300.00		19'600.00		19'415.45	
0220.3054	Familienausgleichskasse	15'400.00		15'000.00		14'676.15	
0220.3055	Krankentaggeldversicherungen	14'700.00		14'300.00		14'270.35	
0220.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	16'100.00		11'650.00		8'392.00	
0220.3091	* Personalrekrutierung	11'500.00		500.00		412.00	
0220.3099	Sonstiger Personalaufwand	14'000.00		11'500.00		10'011.35	
0220.3100	Büromaterial	10'000.00		14'000.00		12'270.05	
0220.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	900.00		900.00		929.60	
0220.3102	Drucksachen, Publikationen	89'400.00		92'900.00		88'597.45	
0220.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	2'000.00		2'000.00		1'733.80	
0220.3104	Lehrmittel	2'500.00		1'200.00		1'320.20	
0220.3109	Übriger Material- und Warenaufwand	100.00		100.00			
0220.3110	Büromöbel und -geräte	6'000.00					
0220.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'500.00		800.00		5'320.50	
0220.3113	* Hardware	26'100.00		11'600.00		35'205.75	
0220.3118	* Immaterielle Anlagen	79'300.00		55'800.00		37'119.80	
0220.3120	Ver- und Entsorgung	12'500.00		14'000.00		12'834.15	
0220.3130	Dienstleistungen Dritter	94'500.00		96'250.00		94'904.85	
0220.3134	Sachversicherungsprämien	41'000.00		37'400.00		37'294.70	
0220.3144	Unterhalt Hochbauten	1'000.00		1'000.00		1'756.35	
0220.3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00		521.80	
0220.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'800.00		1'800.00		1'170.25	
0220.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	18'000.00		21'900.00		15'199.65	
0220.3158	* Unterhalt immaterielle Anlagen	80'000.00		62'750.00		64'888.20	
0220.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	20'100.00		19'800.00		20'042.90	
0220.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	10'200.00		10'200.00		9'970.95	
0220.3170	Reisekosten und Spesen	1'500.00		1'500.00		1'294.40	
0220.3181	Tatsächliche Forderungsverluste	9'500.00		9'500.00		9'118.65	
0220.3199	Übriger Betriebsaufwand	6'000.00		3'000.00		2'437.60	
0220.3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	21'200.00		21'200.00		21'185.00	

**Erfolgsrechnung**

Budget / 16.9.2021

\* = Abweichung ab CHF 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.3611	Entschädigungen an Kanton	4'600.00		4'800.00		4'548.00	
0220.3631	Beiträge an Kanton	1'600.00		1'500.00			
0220.3900	Interne Verrechnungen von Material- und Warenbezügen	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
0220.3910	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	13'000.00		13'900.00		11'720.00	
0220.4210	Gebühren für Amtshandlungen		70'000.00		61'000.00		71'315.04
0220.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		47'300.00		48'000.00		43'547.00
0220.4250	Verkäufe		100.00		100.00		17.60
0220.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		23'000.00		23'000.00		18'823.40
0220.4270	Bussen		500.00		500.00		
0220.4611	Entschädigungen vom Kanton		91'000.00		89'500.00		91'620.00
0220.4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		41'000.00		37'000.00		41'923.35
0220.4630	Beiträge vom Bund		6'400.00		6'000.00		6'099.40
0220.4632	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		27'500.00		27'500.00		27'500.00
0220.4900	Interne Verrechnungen von Material- und Warenbezügen		1'000.00		1'000.00		1'000.00
0220.4910	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen		300'000.00		300'000.00		300'000.00
<b>029</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>72'660.00</b>	<b>14'000.00</b>	<b>65'710.00</b>	<b>14'900.00</b>	<b>62'391.45</b>	<b>13'150.00</b>
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>72'660.00</b>	<b>14'000.00</b>	<b>65'710.00</b>	<b>14'900.00</b>	<b>62'391.45</b>	<b>13'150.00</b>
0290.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	16'300.00		16'300.00		13'696.15	
0290.3040	Erziehungszulagen	1'300.00		1'300.00		1'134.15	
0290.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'100.00		1'100.00		894.75	
0290.3052	Pensionskassen	1'200.00		1'200.00		1'072.30	
0290.3053	Unfallversicherungen	400.00		500.00		429.95	
0290.3054	Familienausgleichskasse	200.00		200.00		178.00	
0290.3055	Krankentaggeldversicherungen	200.00		200.00		169.85	
0290.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		458.25	
0290.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge					2'031.10	
0290.3119	Übrige Anschaffungen					4'215.40	
0290.3120	Ver- und Entsorgung	6'000.00		6'000.00		5'557.60	
0290.3130	Dienstleistungen Dritter	3'600.00		2'600.00		3'467.90	
0290.3134	Sachversicherungsprämien	2'100.00		2'100.00		2'010.40	
0290.3140	Unterhalt an Grundstücken	5'700.00		5'700.00		2'914.80	
0290.3144	Unterhalt Hochbauten	8'650.00		6'400.00		2'430.85	
0290.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	800.00		400.00			
0290.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	1'210.00		1'210.00		1'209.00	
0290.3170	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00			
0290.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	21'200.00		17'800.00		18'521.00	
0290.3900	Interne Verrechnungen von Material- und Warenbezügen	2'000.00		2'000.00		2'000.00	

**Erfolgsrechnung**

Budget / 16.9.2021

\* = Abweichung ab CHF 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0290.4472	Benützungsgebühren Liegenschaften Verwaltungsvermögen		1'000.00		1'000.00		1'430.00
0290.4910	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen		13'000.00		13'900.00		11'720.00
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>	<b>618'570.00</b>	<b>275'200.00</b>	<b>584'910.00</b>	<b>253'400.00</b>	<b>656'774.56</b>	<b>276'819.11</b>
<b>11</b>	<b>Polizei</b>	<b>26'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>25'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>26'641.20</b>	<b>1'926.20</b>
<b>111</b>	<b>Polizei</b>	<b>26'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>25'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>26'641.20</b>	<b>1'926.20</b>
<b>1110</b>	<b>Polizei</b>	<b>26'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>25'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>26'641.20</b>	<b>1'926.20</b>
1110.3130	Dienstleistungen Dritter	26'000.00		25'000.00		26'361.15	
1110.3181	Tatsächliche Forderungsverluste					280.05	
1110.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500.00		500.00		1'146.20
1110.4270	Bussen		500.00		500.00		780.00
<b>14</b>	<b>Allgemeines Rechts- und Vormundschaftswesen</b>	<b>200'400.00</b>	<b>16'300.00</b>	<b>190'400.00</b>	<b>16'300.00</b>	<b>249'219.36</b>	<b>16'481.36</b>
<b>140</b>	<b>Allgemeines Rechts- und Vormundschaftswesen</b>	<b>200'400.00</b>	<b>16'300.00</b>	<b>190'400.00</b>	<b>16'300.00</b>	<b>249'219.36</b>	<b>16'481.36</b>
<b>1400</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>5'400.00</b>	<b>11'300.00</b>	<b>5'400.00</b>	<b>11'300.00</b>	<b>16'029.95</b>	<b>7'883.86</b>
1400.3130	Dienstleistungen Dritter	1'500.00		1'500.00		1'792.60	
1400.3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	3'900.00		3'900.00		14'237.35	
1400.4120	Konzessionen		6'000.00		6'000.00		2'170.05
1400.4210	Gebühren für Amtshandlungen		2'000.00		2'000.00		3'484.00
1400.4479	Übrige Erträge Liegenschaften Verwaltungsvermögen		2'000.00		2'000.00		924.80
1400.4611	Entschädigungen vom Kanton		1'300.00		1'300.00		1'305.01
<b>1401</b>	<b>Kindes- und Erwachsenenschutz</b>	<b>195'000.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>185'000.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>233'189.41</b>	<b>8'597.50</b>
1401.3612	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	195'000.00		185'000.00		233'189.41	
1401.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000.00		5'000.00		8'597.50
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>269'810.00</b>	<b>235'850.00</b>	<b>256'050.00</b>	<b>213'050.00</b>	<b>235'214.40</b>	<b>215'705.00</b>
<b>150</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>269'810.00</b>	<b>235'850.00</b>	<b>256'050.00</b>	<b>213'050.00</b>	<b>235'214.40</b>	<b>215'705.00</b>
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>269'810.00</b>	<b>235'850.00</b>	<b>256'050.00</b>	<b>213'050.00</b>	<b>235'214.40</b>	<b>215'705.00</b>
1500.3000	Behörden und Kommissionen	3'000.00		3'000.00		6'533.80	
1500.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	103'000.00		103'000.00		81'015.70	

**Erfolgsrechnung**

Budget / 16.9.2021

\* = Abweichung ab CHF 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1500.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'700.00		1'500.00		1'623.60	
1500.3052	Pensionskassen	1'100.00		1'100.00		991.25	
1500.3053	Unfallversicherungen	300.00		300.00		334.35	
1500.3054	Familienausgleichskasse	350.00		350.00		322.75	
1500.3055	Krankentaggeldversicherungen	140.00		100.00		132.10	
1500.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'000.00		4'000.00		200.00	
1500.3099	Sonstiger Personalaufwand	4'400.00		4'300.00		4'628.70	
1500.3100	Büromaterial	1'000.00		1'000.00		695.00	
1500.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'600.00		6'900.00		3'896.70	
1500.3102	Drucksachen, Publikationen			300.00			
1500.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		1'000.00		733.00	
1500.3109	Übriger Material- und Warenaufwand	1'000.00		1'000.00		873.80	
1500.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'500.00		13'550.00		26'508.20	
1500.3112	Dienstkleider	2'200.00		2'200.00		1'233.50	
1500.3113	Hardware	400.00				1'255.95	
1500.3120	Ver- und Entsorgung	19'000.00		19'000.00		18'288.20	
1500.3130	Dienstleistungen Dritter	6'100.00		7'700.00		8'128.40	
1500.3134	Sachversicherungsprämien	3'500.00		3'500.00		3'427.95	
1500.3137	Steuern und Gebühren	200.00		200.00		168.00	
1500.3140	Unterhalt an Grundstücken	500.00		1'300.00			
1500.3144	* Unterhalt Hochbauten	19'900.00		3'800.00		10'461.50	
1500.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	21'070.00		15'800.00		10'998.65	
1500.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'250.00		2'250.00		1'723.20	
1500.3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'000.00		1'500.00		304.50	
1500.3160	Miete und Pacht Liegenschaften			4'000.00			
1500.3170	Reisekosten und Spesen	4'300.00		4'300.00		1'608.50	
1500.3181	Tatsächliche Forderungsverluste	2'000.00		2'000.00		2'314.20	
1500.3199	Übriger Betriebsaufwand	200.00		200.00		53.00	
1500.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	46'600.00		45'200.00		45'143.00	
1500.3499	Übriger Finanzaufwand	1'500.00		1'700.00		1'616.90	
1500.4200	* Ersatzabgaben		200'000.00		176'000.00		187'511.50
1500.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		15'000.00		15'000.00		8'338.40
1500.4250	Verkäufe		1'000.00		1'000.00		490.00
1500.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'180.10
1500.4270	Bussen		500.00		2'000.00		1'620.00
1500.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen		400.00		400.00		400.00
1500.4472	Benützungsgebühren Liegenschaften Verwaltungsvermögen		5'000.00		5'000.00		2'640.00
1500.4631	Beiträge vom Kanton		13'950.00		13'650.00		13'525.00

**Erfolgsrechnung**

Budget / 16.9.2021

\* = Abweichung ab CHF 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>16</b>	<b>Militär und Bevölkerungsschutz</b>	<b>122'360.00</b>	<b>22'050.00</b>	<b>113'460.00</b>	<b>23'050.00</b>	<b>145'699.60</b>	<b>42'706.55</b>
<b>161</b>	<b>Militär</b>	<b>4'800.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>4'800.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>18'582.05</b>	
<b>1610</b>	<b>Militär</b>	<b>200.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>200.00</b>	<b>2'000.00</b>		
1610.3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	200.00		200.00			
1610.4610	Entschädigungen vom Bund		1'000.00		2'000.00		
<b>1611</b>	<b>Schiesswesen</b>	<b>4'600.00</b>		<b>4'600.00</b>		<b>18'582.05</b>	
1611.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	200.00		200.00		237.05	
1611.3144	Unterhalt Hochbauten	4'200.00		4'200.00		18'345.00	
1611.3611	Entschädigungen an Kanton	200.00		200.00			
<b>162</b>	<b>Bevölkerungsschutz</b>	<b>117'560.00</b>	<b>21'050.00</b>	<b>108'660.00</b>	<b>21'050.00</b>	<b>127'117.55</b>	<b>42'706.55</b>
<b>1620</b>	<b>Zivilschutz</b>	<b>105'960.00</b>	<b>21'050.00</b>	<b>96'260.00</b>	<b>21'050.00</b>	<b>110'818.30</b>	<b>42'706.55</b>
1620.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	200.00		200.00		1'143.95	
1620.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10.00		10.00		74.70	
1620.3052	Pensionskassen	20.00		20.00		94.10	
1620.3053	Unfallversicherungen	10.00		10.00		35.90	
1620.3054	Familienausgleichskasse	10.00		10.00		15.00	
1620.3055	Krankentaggeldversicherungen	10.00		10.00		14.20	
1620.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'100.00		500.00		1'608.30	
1620.3120	Ver- und Entsorgung	18'000.00		18'000.00		18'177.00	
1620.3130	Dienstleistungen Dritter	600.00				538.50	
1620.3134	Sachversicherungsprämien	2'500.00		2'500.00		2'430.50	
1620.3144	Unterhalt Hochbauten	6'100.00		5'100.00		24'225.55	
1620.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00					
1620.3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	200.00		200.00			
1620.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien			600.00			
1620.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	75'200.00		69'100.00		62'460.60	
1620.4472	Benützungsgebühren Liegenschaften		1'500.00		1'500.00		616.80
	Verwaltungsvermögen						
1620.4501	Entnahmen aus Fonds Schutzraumbauten						21'402.60
1620.4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		10'000.00		10'000.00		11'137.15
1620.4631	Beiträge vom Kanton		9'550.00		9'550.00		9'550.00
<b>1621</b>	<b>Gemeindeführungsstab</b>	<b>11'600.00</b>		<b>12'400.00</b>		<b>16'299.25</b>	

**Erfolgsrechnung**

Budget / 16.9.2021

\* = Abweichung ab CHF 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1621.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	11'600.00		12'400.00		16'299.25	
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>7'942'370.00</b>	<b>405'500.00</b>	<b>7'209'930.00</b>	<b>395'100.00</b>	<b>7'069'779.73</b>	<b>742'285.65</b>
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>7'941'470.00</b>	<b>405'500.00</b>	<b>7'208'730.00</b>	<b>395'100.00</b>	<b>7'069'479.73</b>	<b>742'285.65</b>
<b>211</b>	<b>Kindergarten</b>	<b>1'141'350.00</b>	<b>8'000.00</b>	<b>1'035'400.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>980'935.36</b>	<b>39'375.80</b>
<b>2110</b>	<b>Kindergarten</b>	<b>1'141'350.00</b>	<b>8'000.00</b>	<b>1'035'400.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>980'935.36</b>	<b>39'375.80</b>
2110.3020	Löhne der Lehrpersonen	910'000.00		844'000.00		799'814.40	
2110.3040	Erziehungszulagen	13'000.00		9'800.00		9'367.05	
2110.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	59'400.00		54'900.00		49'758.35	
2110.3052	* Pensionskassen	81'000.00		65'500.00		65'030.10	
2110.3053	Unfallversicherungen	1'400.00		1'300.00		1'146.70	
2110.3054	Familienausgleichskasse	11'400.00		11'000.00		10'335.55	
2110.3055	Krankentaggeldversicherungen	11'300.00		10'500.00		9'467.15	
2110.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'200.00		1'200.00		1'176.00	
2110.3091	Personalrekrutierung	100.00		100.00		60.00	
2110.3099	Sonstiger Personalaufwand	200.00		200.00		367.90	
2110.3100	Büromaterial	3'000.00		1'500.00		383.45	
2110.3102	Drucksachen, Publikationen	500.00				524.45	
2110.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00		100.00		99.00	
2110.3104	Lehrmittel	27'700.00		19'700.00		15'756.31	
2110.3109	Übriger Material- und Warenaufwand	200.00		200.00		82.30	
2110.3110	Büromöbel und -geräte	9'500.00		800.00		858.00	
2110.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	100.00		100.00		69.90	
2110.3113	Hardware	650.00		1'700.00		8'942.15	
2110.3130	Dienstleistungen Dritter	1'500.00		3'000.00		1'570.05	
2110.3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	500.00		1'000.00		210.00	
2110.3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	100.00		100.00			
2110.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'900.00		2'900.00		2'476.55	
2110.3170	Reisekosten und Spesen	1'700.00		1'700.00			
2110.3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	500.00		1'000.00		100.00	
2110.3199	Übriger Betriebsaufwand	3'400.00		3'100.00		2'340.00	
2110.3612	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände					1'000.00	
2110.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		8'000.00		2'000.00		35'335.80
2110.4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden				2'000.00		4'040.00
<b>212</b>	<b>Primarschule</b>	<b>4'374'100.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>3'900'600.00</b>	<b>37'000.00</b>	<b>3'882'290.57</b>	<b>92'494.40</b>

## Erfolgsrechnung

Budget / 16.9.2021

\* = Abweichung ab CHF 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2120</b>	<b>Primarschule</b>	<b>4'374'100.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>3'900'600.00</b>	<b>37'000.00</b>	<b>3'882'290.57</b>	<b>92'494.40</b>
2120.3020	* Löhne der Lehrpersonen	3'480'000.00		3'124'000.00		3'144'490.10	
2120.3040	Erziehungszulagen	20'000.00		16'000.00		17'815.60	
2120.3050	* AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	227'000.00		203'100.00		202'121.50	
2120.3052	* Pensionskassen	328'000.00		260'000.00		295'575.50	
2120.3053	Unfallversicherungen	5'300.00		4'700.00		5'281.90	
2120.3054	Familienausgleichskasse	43'500.00		40'600.00		40'733.70	
2120.3055	Krankentaggeldversicherungen	43'000.00		38'700.00		38'092.70	
2120.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'500.00		3'500.00		930.00	
2120.3091	Personalrekrutierung	300.00		300.00		708.00	
2120.3099	Sonstiger Personalaufwand	1'000.00		700.00		953.90	
2120.3100	Büromaterial	6'000.00		7'000.00		4'690.40	
2120.3102	Drucksachen, Publikationen	300.00		500.00		2'317.65	
2120.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	1'200.00		1'500.00		1'230.40	
2120.3104	Lehrmittel	64'000.00		64'000.00		45'937.23	
2120.3109	Übriger Material- und Warenaufwand	300.00		300.00		91.40	
2120.3110	* Büromöbel und -geräte	14'200.00		1'200.00		928.50	
2120.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500.00		1'500.00		2'692.75	
2120.3113	* Hardware	15'300.00		26'500.00		24'797.95	
2120.3118	Immaterielle Anlagen	4'800.00		5'500.00		4'616.70	
2120.3119	Übrige Anschaffungen	2'200.00		2'200.00		1'465.20	
2120.3130	Dienstleistungen Dritter	1'500.00		3'000.00		1'705.65	
2120.3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	900.00		1'200.00		465.00	
2120.3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	200.00		200.00			
2120.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00		2'000.00		1'177.75	
2120.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'000.00		1'000.00			
2120.3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	200.00		200.00			
2120.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	18'000.00		15'500.00		11'447.40	
2120.3170	Reisekosten und Spesen	9'900.00		11'200.00		2'830.15	
2120.3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	39'600.00		30'000.00		15'373.54	
2120.3199	Übriger Betriebsaufwand	8'000.00		5'000.00		7'020.00	
2120.3612	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	28'400.00		26'500.00		6'800.00	
2120.3631	Beiträge an Kanton	3'000.00		3'000.00			
2120.4260	* Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		30'000.00		20'000.00		68'449.00
2120.4611	Entschädigungen vom Kanton		15'000.00		12'000.00		16'385.40
2120.4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		5'000.00		5'000.00		7'660.00
<b>214</b>	<b>Musikschule</b>	<b>272'500.00</b>		<b>262'800.00</b>		<b>246'900.00</b>	

**Erfolgsrechnung**

Budget / 16.9.2021

\* = Abweichung ab CHF 10000 und 10 %

<b>Erfolgsrechnung</b>		<b>Budget 2022</b>		<b>Budget 2021</b>		<b>Rechnung 2020</b>	
		<b>Aufwand</b>	<b>Ertrag</b>	<b>Aufwand</b>	<b>Ertrag</b>	<b>Aufwand</b>	<b>Ertrag</b>
<b>2140</b>	<b>Musikschule</b>	<b>272'500.00</b>		<b>262'800.00</b>		<b>246'900.00</b>	
2140.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	272'500.00		262'800.00		246'900.00	
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>1'546'950.00</b>	<b>347'500.00</b>	<b>1'517'100.00</b>	<b>354'100.00</b>	<b>1'535'125.45</b>	<b>610'415.45</b>
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>653'100.00</b>	<b>27'600.00</b>	<b>645'000.00</b>	<b>27'600.00</b>	<b>643'216.75</b>	<b>38'794.60</b>
2170.3000	Behörden und Kommissionen	6'000.00		4'000.00		3'741.20	
2170.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	455'000.00		452'000.00		440'809.50	
2170.3040	Erziehungszulagen	16'000.00		16'000.00		14'904.00	
2170.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	29'900.00		29'600.00		28'936.35	
2170.3052	Pensionskassen	33'600.00		31'500.00		30'234.70	
2170.3053	Unfallversicherungen	10'800.00		13'500.00		13'287.30	
2170.3054	Familienausgleichskasse	5'900.00		5'900.00		5'758.20	
2170.3055	Krankentaggeldversicherungen	5'700.00		5'600.00		5'358.15	
2170.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'500.00		2'660.00	
2170.3091	Personalrekrutierung	200.00		200.00		172.00	
2170.3099	Sonstiger Personalaufwand	500.00		500.00		120.00	
2170.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	38'000.00		32'000.00		25'551.60	
2170.3109	Übriger Material- und Warenaufwand	6'300.00		2'000.00		1'270.85	
2170.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'300.00		2'500.00		265.00	
2170.3112	Dienstkleider	1'500.00		1'800.00		828.35	
2170.3113	Hardware	1'000.00		1'000.00		1'833.05	
2170.3118	Immaterielle Anlagen			400.00			
2170.3119	Übrige Anschaffungen	1'000.00		1'000.00		11'110.00	
2170.3130	Dienstleistungen Dritter	2'300.00		2'450.00		1'850.40	
2170.3140	Unterhalt an Grundstücken	2'550.00		5'000.00		17'779.30	
2170.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'200.00		6'000.00		5'434.15	
2170.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	900.00		900.00		2'148.60	
2170.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen			200.00			
2170.3170	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		223.05	
2170.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	450.00		450.00		441.00	
2170.3900	Interne Verrechnungen von Material- und Warenbezügen	500.00		500.00		500.00	
2170.3910	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
2170.3930	Interne Verrechnungen von Betriebs- und Verw.kosten	8'000.00		8'000.00		8'000.00	
2170.4250	Verkäufe		100.00		100.00		172.35
2170.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'500.00		3'500.00		14'622.25
2170.4900	Interne Verrechnungen von Material- und Warenbezügen		4'000.00		4'000.00		4'000.00
2170.4910	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen		20'000.00		20'000.00		20'000.00

**Erfolgsrechnung**

Budget / 16.9.2021

\* = Abweichung ab CHF 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2171</b>	<b>Schulliegenschaften Kindergarten</b>	<b>52'850.00</b>		<b>64'600.00</b>	<b>18'000.00</b>	<b>89'284.15</b>	<b>39'959.30</b>
2171.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'900.00		1'400.00		941.60	
2171.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge					4'211.70	
2171.3119	Übrige Anschaffungen					5'838.85	
2171.3120	Ver- und Entsorgung	10'900.00		20'400.00		24'173.80	
2171.3130	Dienstleistungen Dritter	2'500.00		2'600.00		2'031.55	
2171.3134	Sachversicherungsprämien	1'000.00		1'600.00		1'531.95	
2171.3140	Unterhalt an Grundstücken	4'500.00		2'900.00		12'477.00	
2171.3144	Unterhalt Hochbauten	2'400.00		2'900.00		10'398.20	
2171.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'150.00		5'100.00		16.70	
2171.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	2'400.00		2'600.00		2'584.80	
2171.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	25'100.00		25'100.00		25'078.00	
2171.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						3'184.45
2171.4470	* Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen				18'000.00		36'774.85
<b>2172</b>	<b>Schulliegenschaften Primarschule</b>	<b>579'200.00</b>	<b>256'700.00</b>	<b>549'100.00</b>	<b>257'100.00</b>	<b>529'761.25</b>	<b>265'831.65</b>
2172.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'500.00		2'400.00		1'028.60	
2172.3110	Büromöbel und -geräte					210.00	
2172.3120	Ver- und Entsorgung	95'000.00		95'000.00		102'915.20	
2172.3130	Dienstleistungen Dritter	11'800.00		9'700.00		12'794.75	
2172.3134	Sachversicherungsprämien	8'900.00		9'100.00		8'667.00	
2172.3144	* Unterhalt Hochbauten	53'200.00		26'200.00		30'431.50	
2172.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'600.00		500.00		730.70	
2172.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	404'200.00		406'200.00		372'983.50	
2172.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						8'705.30
2172.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen		2'800.00		2'800.00		2'800.00
2172.4472	Benützungsgebühren Liegenschaften Verwaltungsvermögen		600.00		1'000.00		993.00
2172.4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen		253'300.00		253'300.00		253'333.35
<b>2173</b>	<b>Mehrzweckhallen, Turnhallen und Aula</b>	<b>261'800.00</b>	<b>63'200.00</b>	<b>258'400.00</b>	<b>51'400.00</b>	<b>272'863.30</b>	<b>265'829.90</b>
2173.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000.00		2'800.00		1'858.15	
2173.3110	Büromöbel und -geräte			3'000.00			
2173.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000.00		1'700.00		15'397.25	
2173.3119	Übrige Anschaffungen	3'200.00		2'500.00			
2173.3120	Ver- und Entsorgung	78'000.00		75'000.00		80'383.80	
2173.3130	Dienstleistungen Dritter	3'700.00		5'900.00		4'891.75	
2173.3134	Sachversicherungsprämien	5'100.00		5'100.00		5'059.45	

**Erfolgsrechnung**

Budget / 16.9.2021

\* = Abweichung ab CHF 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2173.3144	Unterhalt Hochbauten	38'500.00		30'800.00		24'557.45	
2173.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'900.00				2'051.20	
2173.3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	4'500.00		5'500.00		4'086.65	
2173.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	117'900.00		126'100.00		134'577.60	
2173.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						3'315.00
2173.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen		2'200.00		3'200.00		2'174.90
2173.4472	* Benützungsgebühren Liegenschaften Verwaltungsvermögen		61'000.00		48'200.00		260'340.00
<b>218</b>	<b>Schulergänzende Tagesbetreuung</b>	<b>40'000.00</b>		<b>40'000.00</b>		<b>40'000.00</b>	
<b>2180</b>	<b>Schulergänzende Tagesbetreuung</b>	<b>40'000.00</b>		<b>40'000.00</b>		<b>40'000.00</b>	
2180.3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
<b>219</b>	<b>Übrige Obligatorische Schule</b>	<b>566'570.00</b>		<b>452'830.00</b>		<b>384'228.35</b>	
<b>2190</b>	<b>Schulleitung und Schulrat</b>	<b>489'500.00</b>		<b>379'080.00</b>		<b>364'026.05</b>	
2190.3000	Behörden und Kommissionen	28'000.00		26'000.00		25'212.55	
2190.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	56'300.00		56'300.00		62'438.60	
2190.3020	* Löhne der Lehrpersonen	299'000.00		224'700.00		199'816.95	
2190.3040	Erziehungszulagen	12'000.00		8'200.00		7'608.90	
2190.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	25'200.00		20'200.00		18'370.65	
2190.3052	* Pensionskassen	48'200.00		27'700.00		32'235.85	
2190.3053	Unfallversicherungen	1'200.00		1'080.00		1'090.55	
2190.3054	Familienausgleichskasse	5'000.00		4'100.00		3'667.70	
2190.3055	Krankentaggeldversicherungen	4'400.00		3'500.00		3'346.30	
2190.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'200.00		1'200.00		1'371.00	
2190.3099	Sonstiger Personalaufwand	200.00		300.00		2'670.35	
2190.3100	Büromaterial	3'000.00		1'200.00		1'947.90	
2190.3102	Drucksachen, Publikationen	100.00		200.00		93.95	
2190.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00		100.00		100.00	
2190.3110	Büromöbel und -geräte	2'200.00					
2190.3113	Hardware	600.00		3'000.00		3'113.75	
2190.3118	Immaterielle Anlagen					86.25	
2190.3130	Dienstleistungen Dritter	1'700.00		200.00		144.00	
2190.3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten					300.00	
2190.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen					80.80	
2190.3170	Reisekosten und Spesen	200.00		300.00		80.00	
2190.3631	Beiträge an Kanton	900.00		800.00		250.00	

**Erfolgsrechnung**

Budget / 16.9.2021

\* = Abweichung ab CHF 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2192</b>	<b>Volksschule, sonstiges</b>	<b>77'070.00</b>		<b>73'750.00</b>		<b>20'202.30</b>	
2192.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	55'200.00		55'200.00		9'194.55	
2192.3040	Erziehungszulagen			2'200.00			
2192.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'620.00		3'600.00		600.70	
2192.3052	Pensionskassen	5'600.00		5'600.00		928.20	
2192.3053	Unfallversicherungen	700.00		700.00		116.40	
2192.3054	Familienausgleichskasse	750.00		750.00		119.50	
2192.3055	Krankentaggeldversicherungen	700.00		700.00		114.00	
2192.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500.00					
2192.3091	Personalrekrutierung					385.25	
2192.3100	Büromaterial	100.00					
2192.3102	Drucksachen, Publikationen	200.00				608.95	
2192.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00					
2192.3104	Lehrmittel	1'500.00		1'500.00		519.80	
2192.3110	Büromöbel und -geräte	200.00		500.00		2'386.55	
2192.3113	Hardware	800.00				2'074.40	
2192.3118	Immaterielle Anlagen	2'000.00					
2192.3130	Dienstleistungen Dritter	400.00		300.00		106.60	
2192.3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	600.00				500.00	
2192.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)					145.40	
2192.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen					100.00	
2192.3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	3'000.00		2'700.00		2'302.00	
<b>29</b>	<b>Übriges Bildungswesen</b>	<b>900.00</b>		<b>1'200.00</b>		<b>300.00</b>	
<b>299</b>	<b>Übrige Bildung</b>	<b>900.00</b>		<b>1'200.00</b>		<b>300.00</b>	
<b>2990</b>	<b>Übrige Bildung</b>	<b>900.00</b>		<b>1'200.00</b>		<b>300.00</b>	
2990.3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	900.00		1'200.00		300.00	
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE</b>	<b>902'980.00</b>	<b>480'500.00</b>	<b>852'580.00</b>	<b>448'400.00</b>	<b>936'598.20</b>	<b>510'230.00</b>
<b>31</b>	<b>Kulturerbe</b>	<b>41'430.00</b>	<b>400.00</b>	<b>39'780.00</b>	<b>400.00</b>	<b>34'422.55</b>	<b>5'030.00</b>
<b>311</b>	<b>Museen und Kulturförderung</b>	<b>32'180.00</b>	<b>400.00</b>	<b>30'530.00</b>	<b>400.00</b>	<b>25'197.55</b>	<b>5'030.00</b>
<b>3110</b>	<b>Museen und Kulturförderung</b>	<b>32'180.00</b>	<b>400.00</b>	<b>30'530.00</b>	<b>400.00</b>	<b>25'197.55</b>	<b>5'030.00</b>
3110.3000	Behörden und Kommissionen	6'000.00		6'000.00		4'925.60	

**Erfolgsrechnung**

Budget / 16.9.2021

\* = Abweichung ab CHF 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'000.00		2'000.00		948.20	
3110.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	50.00		50.00		42.90	
3110.3053	Unfallversicherungen	20.00		20.00		10.40	
3110.3054	Familienausgleichskasse	10.00		10.00		8.55	
3110.3099	Sonstiger Personalaufwand					55.00	
3110.3100	Büromaterial	500.00		500.00			
3110.3102	Drucksachen, Publikationen	3'000.00		3'000.00			
3110.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge					280.00	
3110.3113	Hardware	1'500.00		2'000.00			
3110.3118	Immaterielle Anlagen	1'500.00		1'200.00		4'652.65	
3110.3119	Übrige Anschaffungen					4'300.00	
3110.3120	Ver- und Entsorgung	1'200.00		1'200.00		1'003.65	
3110.3130	Dienstleistungen Dritter	4'600.00		4'400.00		2'001.30	
3110.3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
3110.3134	Sachversicherungsprämien	150.00		150.00		147.45	
3110.3140	Unterhalt an Grundstücken	1'200.00		1'800.00		1'055.45	
3110.3144	Unterhalt Hochbauten	2'600.00		1'500.00		1'321.00	
3110.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	200.00					
3110.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	500.00		500.00		145.40	
3110.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'150.00					
3110.3199	Übriger Betriebsaufwand	1'500.00		1'500.00			
3110.3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'500.00		2'700.00		2'300.00	
3110.4472	Benützungsgebühren Liegenschaften		400.00		400.00		30.00
	Verwaltungsvermögen						
3110.4631	Beiträge vom Kanton						5'000.00
<b>312</b>	<b>Denkmalpflege und Heimatschutz</b>	<b>9'250.00</b>		<b>9'250.00</b>		<b>9'225.00</b>	
<b>3120</b>	<b>Denkmalpflege und Heimatschutz</b>	<b>9'250.00</b>		<b>9'250.00</b>		<b>9'225.00</b>	
3120.3130	Dienstleistungen Dritter	250.00		250.00		225.00	
3120.3990	Übrige interne Verrechnungen	9'000.00		9'000.00		9'000.00	
<b>32</b>	<b>Kultur allgemein</b>	<b>38'800.00</b>		<b>36'300.00</b>		<b>28'851.95</b>	
<b>321</b>	<b>Bibliotheken und Literatur</b>	<b>11'000.00</b>		<b>11'000.00</b>		<b>11'000.00</b>	
<b>3210</b>	<b>Bibliotheken und Literatur</b>	<b>11'000.00</b>		<b>11'000.00</b>		<b>11'000.00</b>	
3210.3631	Beiträge an Kanton	11'000.00		11'000.00		11'000.00	

**Erfolgsrechnung**

Budget / 16.9.2021

\* = Abweichung ab CHF 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>322</b>	<b>Musik und Theater</b>	<b>8'800.00</b>		<b>8'800.00</b>		<b>8'800.00</b>	
<b>3220</b>	<b>Musik und Theater</b>	<b>8'800.00</b>		<b>8'800.00</b>		<b>8'800.00</b>	
3220.3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	8'800.00		8'800.00		8'800.00	
<b>329</b>	<b>Kultur, sonstiges</b>	<b>19'000.00</b>		<b>16'500.00</b>		<b>9'051.95</b>	
<b>3290</b>	<b>Kultur, sonstiges</b>	<b>19'000.00</b>		<b>16'500.00</b>		<b>9'051.95</b>	
3290.3130	Dienstleistungen Dritter	1'400.00		1'400.00		1'258.60	
3290.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'200.00		2'200.00		1'605.80	
3290.3170	Reisekosten und Spesen			1'000.00		1'046.00	
3290.3199	Übriger Betriebsaufwand	12'400.00		8'900.00		2'381.55	
3290.3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
3290.3637	Beiträge an private Haushalte	500.00		500.00		260.00	
<b>33</b>	<b>Medien</b>	<b>472'500.00</b>	<b>472'500.00</b>	<b>442'500.00</b>	<b>442'500.00</b>	<b>483'005.50</b>	<b>483'005.50</b>
<b>332</b>	<b>Massenmedien</b>	<b>472'500.00</b>	<b>472'500.00</b>	<b>442'500.00</b>	<b>442'500.00</b>	<b>483'005.50</b>	<b>483'005.50</b>
<b>3321</b>	<b>Antennen- und Kabelanlagen (Spezialfinanzierung)</b>	<b>472'500.00</b>	<b>472'500.00</b>	<b>442'500.00</b>	<b>442'500.00</b>	<b>483'005.50</b>	<b>483'005.50</b>
3321.3120	Ver- und Entsorgung	9'500.00		9'500.00		8'945.10	
3321.3130	Dienstleistungen Dritter	188'800.00		193'000.00		188'872.15	
3321.3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	7'400.00		4'900.00		4'895.25	
3321.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	89'000.00		81'100.00		69'672.80	
3321.3300	* Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	121'100.00		105'000.00		113'113.85	
3321.3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen	16'700.00		9'000.00		57'506.35	
3321.3910	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
3321.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		470'000.00		440'000.00		480'383.10
3321.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'500.00		2'500.00		2'622.40
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>	<b>348'450.00</b>	<b>7'600.00</b>	<b>332'200.00</b>	<b>5'500.00</b>	<b>388'630.50</b>	<b>22'194.50</b>
<b>341</b>	<b>Sport</b>	<b>323'950.00</b>	<b>2'600.00</b>	<b>316'500.00</b>	<b>500.00</b>	<b>373'776.30</b>	<b>17'194.50</b>
<b>3410</b>	<b>Übriger Sport</b>	<b>17'500.00</b>		<b>17'000.00</b>		<b>87'131.20</b>	<b>17'194.50</b>
3410.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	8'500.00		8'500.00		62'236.70	
3410.3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	500.00		500.00		17'194.50	
3410.3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	8'500.00		8'000.00		7'700.00	
3410.4631	Beiträge vom Kanton						17'194.50

**Erfolgsrechnung**

Budget / 16.9.2021

\* = Abweichung ab CHF 10000 und 10 %

<b>Erfolgsrechnung</b>		<b>Aufwand</b>	<b>Budget 2022 Ertrag</b>	<b>Aufwand</b>	<b>Budget 2021 Ertrag</b>	<b>Aufwand</b>	<b>Rechnung 2020 Ertrag</b>
<b>3412</b>	<b>Hallenbad</b>	<b>40'250.00</b>		<b>40'250.00</b>		<b>40'250.00</b>	
3412.3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	40'250.00		40'250.00		40'250.00	
<b>3413</b>	<b>Kunsteisbahn</b>	<b>5'700.00</b>		<b>5'400.00</b>		<b>5'327.00</b>	
3413.3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	5'700.00		5'400.00		5'327.00	
<b>3414</b>	<b>Leichtathletik- und Fussballanlagen</b>	<b>260'500.00</b>	<b>2'600.00</b>	<b>253'850.00</b>	<b>500.00</b>	<b>241'068.10</b>	
3414.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'600.00		15'900.00		12'452.05	
3414.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'700.00		7'000.00		11'339.10	
3414.3120	Ver- und Entsorgung	12'000.00		14'000.00		8'515.70	
3414.3130	Dienstleistungen Dritter	300.00		300.00		616.95	
3414.3134	Sachversicherungsprämien	50.00		50.00		20.25	
3414.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	75'200.00		65'600.00		58'907.45	
3414.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00		3'000.00		580.50	
3414.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'000.00		1'000.00		1'351.10	
3414.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	21'650.00		22'000.00		22'285.00	
3414.3910	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	118'000.00		118'000.00		118'000.00	
3414.3930	Interne Verrechnungen von Betriebs- und Verw.kosten	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
3414.4472	Benützungsgebühren Liegenschaften		500.00		500.00		
	Verwaltungsvermögen						
3414.4636	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		2'100.00				
<b>342</b>	<b>Freizeit</b>	<b>24'500.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>15'700.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>14'854.20</b>	<b>5'000.00</b>
<b>3420</b>	<b>Freizeit</b>	<b>24'500.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>15'700.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>14'854.20</b>	<b>5'000.00</b>
3420.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00		1'280.00	
3420.3140	Unterhalt an Grundstücken	3'000.00		2'500.00		3'574.20	
3420.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'000.00		1'300.00			
3420.3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'500.00		4'900.00		5'000.00	
3420.3910	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
3420.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000.00		5'000.00		5'000.00
<b>35</b>	<b>Kirchen und religiöse Angelegenheiten</b>	<b>1'800.00</b>		<b>1'800.00</b>		<b>1'687.70</b>	
<b>350</b>	<b>Kirchen und religiöse Angelegenheiten</b>	<b>1'800.00</b>		<b>1'800.00</b>		<b>1'687.70</b>	
<b>3500</b>	<b>Kirchen und religiöse Angelegenheiten</b>	<b>1'800.00</b>		<b>1'800.00</b>		<b>1'687.70</b>	
3500.3144	Unterhalt Hochbauten	500.00		500.00		387.70	

**Erfolgsrechnung**

Budget / 16.9.2021

\* = Abweichung ab CHF 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3500.3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'300.00		1'300.00		1'300.00	
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>1'728'440.00</b>	<b>206'000.00</b>	<b>1'590'240.00</b>	<b>217'000.00</b>	<b>1'443'552.45</b>	<b>216'922.20</b>
<b>41</b>	<b>Pflegeheime</b>	<b>998'740.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>927'740.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>876'374.40</b>	<b>2'000.00</b>
<b>412</b>	<b>Pflegeheime</b>	<b>998'740.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>927'740.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>876'374.40</b>	<b>2'000.00</b>
<b>4120</b>	<b>Pflegeheime</b>	<b>998'740.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>927'740.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>876'374.40</b>	<b>2'000.00</b>
4120.3000	Behörden und Kommissionen	500.00		500.00		338.40	
4120.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30.00		30.00		22.15	
4120.3054	Familienausgleichskasse	10.00		10.00		4.40	
4120.3130	Dienstleistungen Dritter	2'200.00		2'200.00		2'212.65	
4120.3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	996'000.00		925'000.00		873'796.80	
4120.4450	Ertrag aus Darlehen Verwaltungsvermögen		2'000.00		2'000.00		2'000.00
<b>42</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>447'500.00</b>		<b>365'700.00</b>		<b>303'992.45</b>	
<b>421</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>447'500.00</b>		<b>365'700.00</b>		<b>303'992.45</b>	
<b>4210</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>447'500.00</b>		<b>365'700.00</b>		<b>303'992.45</b>	
4210.3635	Beiträge an private Unternehmungen	17'100.00		14'100.00		16'481.70	
4210.3636	* Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	430'400.00		351'600.00		287'510.75	
<b>43</b>	<b>Gesundheitsprävention</b>	<b>279'700.00</b>	<b>204'000.00</b>	<b>289'700.00</b>	<b>215'000.00</b>	<b>259'479.40</b>	<b>214'922.20</b>
<b>431</b>	<b>Alkohol- und Drogenprävention</b>	<b>5'000.00</b>		<b>5'000.00</b>		<b>9'662.50</b>	
<b>4310</b>	<b>Alkohol- und Drogenprävention</b>	<b>5'000.00</b>		<b>5'000.00</b>		<b>9'662.50</b>	
4310.3611	Entschädigungen an Kanton	5'000.00		5'000.00		9'662.50	
<b>433</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>274'500.00</b>	<b>204'000.00</b>	<b>284'500.00</b>	<b>215'000.00</b>	<b>249'654.15</b>	<b>214'922.20</b>
<b>4330</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>3'000.00</b>		<b>3'000.00</b>		<b>1'720.00</b>	
4330.3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	3'000.00		3'000.00		1'720.00	
<b>4331</b>	<b>Kinder- und Jugendzahnpflege</b>	<b>271'500.00</b>	<b>204'000.00</b>	<b>281'500.00</b>	<b>215'000.00</b>	<b>247'934.15</b>	<b>214'922.20</b>
4331.3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	261'500.00		271'500.00		237'934.15	
4331.3910	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	10'000.00		10'000.00		10'000.00	

**Erfolgsrechnung**

Budget / 16.9.2021

\* = Abweichung ab CHF 10000 und 10 %

<b>Erfolgsrechnung</b>		<b>Budget 2022</b>	<b>Budget 2021</b>	<b>Rechnung 2020</b>			
		<b>Aufwand</b>	<b>Ertrag</b>	<b>Aufwand</b>	<b>Ertrag</b>	<b>Aufwand</b>	<b>Ertrag</b>
4331.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		170'000.00		180'000.00		180'470.65
4331.4631	Beiträge vom Kanton		34'000.00		35'000.00		34'451.55
<b>434</b>	<b>Lebensmittelkontrolle</b>	<b>200.00</b>		<b>200.00</b>		<b>162.75</b>	
<b>4340</b>	<b>Lebensmittelkontrolle</b>	<b>200.00</b>		<b>200.00</b>		<b>162.75</b>	
4340.3612	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	200.00		200.00		162.75	
<b>49</b>	<b>Übriges Gesundheitswesen</b>	<b>2'500.00</b>		<b>7'100.00</b>		<b>3'706.20</b>	
<b>490</b>	<b>Übriges Gesundheitswesen</b>	<b>2'500.00</b>		<b>7'100.00</b>		<b>3'706.20</b>	
<b>4900</b>	<b>Übriges Gesundheitswesen</b>			<b>100.00</b>			
4900.3130	Dienstleistungen Dritter			100.00			
<b>4901</b>	<b>Versorgungsregion</b>	<b>2'500.00</b>		<b>7'000.00</b>		<b>3'706.20</b>	
4901.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'500.00		7'000.00		3'706.20	
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>4'758'510.00</b>	<b>1'318'500.00</b>	<b>5'066'800.00</b>	<b>1'631'000.00</b>	<b>5'200'672.49</b>	<b>1'747'655.25</b>
<b>53</b>	<b>Alter und Hinterlassene</b>	<b>939'820.00</b>	<b>17'500.00</b>	<b>1'040'720.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>1'028'105.25</b>	<b>17'698.00</b>
<b>531</b>	<b>Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV</b>	<b>20'000.00</b>		<b>20'000.00</b>		<b>19'218.35</b>	
<b>5310</b>	<b>Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV</b>	<b>20'000.00</b>		<b>20'000.00</b>		<b>19'218.35</b>	
5310.3637	Beiträge an private Haushalte	20'000.00		20'000.00		19'218.35	
<b>532</b>	<b>Ergänzungsleistungen AHV</b>	<b>718'000.00</b>		<b>840'000.00</b>		<b>856'673.00</b>	
<b>5320</b>	<b>Ergänzungsleistungen AHV</b>	<b>718'000.00</b>		<b>840'000.00</b>		<b>856'673.00</b>	
5320.3631	* Beiträge an Kanton	718'000.00		840'000.00		856'673.00	
<b>535</b>	<b>Leistungen an das Alter</b>	<b>201'820.00</b>	<b>17'500.00</b>	<b>180'720.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>152'213.90</b>	<b>17'698.00</b>
<b>5350</b>	<b>Leistungen an das Alter</b>	<b>201'820.00</b>	<b>17'500.00</b>	<b>180'720.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>152'213.90</b>	<b>17'698.00</b>
5350.3000	Behörden und Kommissionen	3'000.00		3'000.00		2'256.00	
5350.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00		100.00		56.45	
5350.3054	Familienausgleichskasse	20.00		20.00		11.20	
5350.3099	Sonstiger Personalaufwand	300.00		300.00		204.50	

**Erfolgsrechnung**

Budget / 16.9.2021

\* = Abweichung ab CHF 10000 und 10 %

<b>Erfolgsrechnung</b>		<b>Budget 2022</b>		<b>Budget 2021</b>		<b>Rechnung 2020</b>	
		<b>Aufwand</b>	<b>Ertrag</b>	<b>Aufwand</b>	<b>Ertrag</b>	<b>Aufwand</b>	<b>Ertrag</b>
5350.3102	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00			
5350.3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	500.00		1'500.00		1'000.00	
5350.3199	Übriger Betriebsaufwand	600.00		600.00		305.50	
5350.3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'300.00		4'200.00		2'700.00	
5350.3637	* Beiträge an private Haushalte	192'000.00		170'000.00		145'680.25	
5350.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		17'500.00		15'000.00		17'698.00
<b>54</b>	<b>Familie und Jugend</b>	<b>175'740.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>162'930.00</b>		<b>117'351.95</b>	
<b>544</b>	<b>Jugendschutz</b>	<b>96'740.00</b>		<b>78'930.00</b>		<b>66'125.70</b>	
<b>5440</b>	<b>Jugendschutz, allgemein</b>	<b>96'740.00</b>		<b>78'930.00</b>		<b>66'125.70</b>	
5440.3000	Behörden und Kommissionen	1'200.00		1'200.00		639.20	
5440.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20.00		20.00		10.40	
5440.3054	Familienausgleichskasse	10.00		10.00		2.10	
5440.3099	Sonstiger Personalaufwand	100.00		100.00			
5440.3636	* Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	95'410.00		77'600.00		65'474.00	
<b>545</b>	<b>Leistungen an Familien</b>	<b>79'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>84'000.00</b>		<b>51'226.25</b>	
<b>5450</b>	<b>Leistungen an Familien, allgemein</b>	<b>29'000.00</b>		<b>54'000.00</b>		<b>25'598.40</b>	
5450.3636	* Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	29'000.00		54'000.00		25'598.40	
<b>5451</b>	<b>Kinderkrippen und Kinderhorte</b>	<b>50'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>30'000.00</b>		<b>25'627.85</b>	
5451.3637	* Beiträge an private Haushalte	50'000.00		30'000.00		25'627.85	
5451.4610	* Entschädigungen vom Bund		10'000.00				
<b>56</b>	<b>Sozialer Wohnungsbau</b>	<b>20'000.00</b>		<b>20'000.00</b>		<b>11'234.10</b>	
<b>560</b>	<b>Sozialer Wohnungsbau</b>	<b>20'000.00</b>		<b>20'000.00</b>		<b>11'234.10</b>	
<b>5600</b>	<b>Sozialer Wohnungsbau</b>			<b>20'000.00</b>		<b>11'234.10</b>	
5600.3637	* Beiträge an private Haushalte			20'000.00		11'234.10	
<b>5601</b>	<b>Mietzinsbeiträge</b>	<b>20'000.00</b>					
5601.3637	* Beiträge an private Haushalte	20'000.00					
<b>57</b>	<b>Sozialhilfe und Asylwesen</b>	<b>3'617'950.00</b>	<b>1'291'000.00</b>	<b>3'838'150.00</b>	<b>1'616'000.00</b>	<b>4'038'981.19</b>	<b>1'729'957.25</b>

**Erfolgsrechnung**

Budget / 16.9.2021

\* = Abweichung ab CHF 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>572</b>	<b>Sozialhilfe</b>	<b>2'824'500.00</b>	<b>1'020'000.00</b>	<b>2'657'500.00</b>	<b>1'075'000.00</b>	<b>2'909'196.89</b>	<b>1'330'804.85</b>
<b>5720</b>	<b>Sozialhilfe</b>	<b>2'054'500.00</b>	<b>670'000.00</b>	<b>2'064'500.00</b>	<b>785'000.00</b>	<b>2'114'661.11</b>	<b>924'229.97</b>
5720.3199	Übriger Betriebsaufwand	4'500.00		4'500.00		2'810.00	
5720.3636	* Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	50'000.00		60'000.00		63'593.20	
5720.3637	Beiträge an private Haushalte	2'000'000.00		2'000'000.00		2'048'257.91	
5720.4260	* Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500'000.00		600'000.00		690'057.72
5720.4611	Entschädigungen vom Kanton		170'000.00		185'000.00		234'172.25
<b>5722</b>	<b>Sozialhilfe Asylbereich</b>	<b>770'000.00</b>	<b>350'000.00</b>	<b>593'000.00</b>	<b>290'000.00</b>	<b>794'535.78</b>	<b>406'574.88</b>
5722.3636	* Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	70'000.00		23'000.00		42'334.00	
5722.3637	* Beiträge an private Haushalte	700'000.00		570'000.00		752'201.78	
5722.4260	* Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		100'000.00		90'000.00		131'214.98
5722.4611	* Entschädigungen vom Kanton		250'000.00		200'000.00		275'359.90
<b>573</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>180'000.00</b>	<b>270'000.00</b>	<b>511'200.00</b>	<b>540'000.00</b>	<b>399'179.70</b>	<b>393'497.55</b>
<b>5730</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>180'000.00</b>	<b>270'000.00</b>	<b>511'200.00</b>	<b>540'000.00</b>	<b>399'179.70</b>	<b>393'497.55</b>
5730.3120	Ver- und Entsorgung			100.00			
5730.3130	Dienstleistungen Dritter			500.00			
5730.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge			200.00			
5730.3199	Übriger Betriebsaufwand			400.00			
5730.3636	* Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	10'000.00		40'000.00		21'212.60	
5730.3637	* Beiträge an private Haushalte	170'000.00		470'000.00		377'967.10	
5730.4260	* Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		20'000.00		50'000.00		39'001.50
5730.4611	* Entschädigungen vom Kanton		250'000.00		490'000.00		354'496.05
<b>579</b>	<b>Übriges Sozialwesen</b>	<b>613'450.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>669'450.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>730'604.60</b>	<b>5'654.85</b>
<b>5790</b>	<b>Übriges Sozialwesen</b>	<b>613'450.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>669'450.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>730'604.60</b>	<b>5'654.85</b>
5790.3000	Behörden und Kommissionen	12'000.00		12'000.00		12'409.80	
5790.3010	* Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	386'000.00		472'000.00		393'057.60	
5790.3040	Erziehungszulagen	3'300.00		3'300.00		3'448.70	
5790.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	25'400.00		30'800.00		26'436.95	
5790.3052	Pensionskassen	33'000.00		40'600.00		35'541.60	
5790.3053	Unfallversicherungen	4'700.00		5'800.00		4'870.40	
5790.3054	Familienausgleichskasse	5'000.00		6'200.00		5'260.60	
5790.3055	Krankentaggeldversicherungen	4'700.00		5'700.00		4'786.15	
5790.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'000.00		15'000.00		3'357.80	

**Erfolgsrechnung**

Budget / 16.9.2021

\* = Abweichung ab CHF 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5790.3091	Personalrekrutierung	500.00		500.00		670.50	
5790.3099	Sonstiger Personalaufwand	500.00		500.00		615.75	
5790.3100	Büromaterial	200.00		200.00		199.90	
5790.3102	Drucksachen, Publikationen	300.00		300.00		222.40	
5790.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		600.00		304.00	
5790.3110	Büromöbel und -geräte			1'900.00		2'749.70	
5790.3113	Hardware	1'000.00		2'700.00		420.05	
5790.3118	Immaterielle Anlagen			7'000.00			
5790.3130	Dienstleistungen Dritter	2'100.00		2'100.00		2'199.55	
5790.3132	* Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	65'000.00		3'500.00		173'994.00	
5790.3144	Unterhalt Hochbauten					4'104.60	
5790.3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00				453.95	
5790.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	900.00		1'800.00			
5790.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	12'200.00		12'200.00		11'303.70	
5790.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	550.00		550.00		517.20	
5790.3170	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		629.10	
5790.3199	Übriger Betriebsaufwand	100.00		100.00			
5790.3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	21'000.00		20'100.00		21'005.40	
5790.3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	13'000.00		13'000.00		12'045.20	
5790.3910	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
5790.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000.00		1'000.00		5'654.85
<b>59</b>	<b>Übrige soziale Wohlfahrt</b>	<b>5'000.00</b>		<b>5'000.00</b>		<b>5'000.00</b>	
<b>592</b>	<b>Hilfsaktionen im Inland</b>	<b>2'500.00</b>		<b>2'500.00</b>		<b>5'000.00</b>	
<b>5920</b>	<b>Hilfsaktionen im Inland</b>	<b>2'500.00</b>		<b>2'500.00</b>		<b>5'000.00</b>	
5920.3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'500.00		2'500.00		5'000.00	
<b>593</b>	<b>Hilfsaktionen im Ausland</b>	<b>2'500.00</b>		<b>2'500.00</b>			
<b>5930</b>	<b>Hilfsaktionen im Ausland</b>	<b>2'500.00</b>		<b>2'500.00</b>			
5930.3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'500.00		2'500.00			
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>1'243'000.00</b>	<b>383'800.00</b>	<b>1'240'450.00</b>	<b>373'000.00</b>	<b>1'773'670.65</b>	<b>373'067.75</b>
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>1'176'000.00</b>	<b>327'800.00</b>	<b>1'173'450.00</b>	<b>317'000.00</b>	<b>1'707'670.65</b>	<b>335'132.75</b>
<b>615</b>	<b>Gemeindestrassen/Werkhof</b>	<b>1'176'000.00</b>	<b>327'800.00</b>	<b>1'173'450.00</b>	<b>317'000.00</b>	<b>1'707'670.65</b>	<b>335'132.75</b>

**Erfolgsrechnung**

Budget / 16.9.2021

\* = Abweichung ab CHF 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen/Werkhof</b>	<b>1'176'000.00</b>	<b>327'800.00</b>	<b>1'173'450.00</b>	<b>317'000.00</b>	<b>1'707'670.65</b>	<b>335'132.75</b>
6150.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	370'000.00		372'000.00		365'901.90	
6150.3040	Erziehungszulagen	3'200.00		8'000.00		7'978.20	
6150.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	24'300.00		24'300.00		23'743.90	
6150.3052	Pensionskassen	27'200.00		32'500.00		31'765.55	
6150.3053	Unfallversicherungen	8'800.00		11'100.00		11'478.20	
6150.3054	Familienausgleichskasse	4'800.00		4'900.00		4'756.65	
6150.3055	Krankentaggeldversicherungen	4'600.00		4'600.00		4'632.75	
6150.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		1'500.00		517.20	
6150.3091	Personalrekrutierung	3'000.00					
6150.3099	Sonstiger Personalaufwand	1'150.00		150.00			
6150.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	30'000.00		30'000.00		27'331.05	
6150.3102	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00		407.15	
6150.3110	Büromöbel und -geräte					1'537.95	
6150.3111	* Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	58'500.00		41'300.00		4'346.05	
6150.3112	Dienstkleider	2'000.00		2'000.00		3'189.90	
6150.3113	Hardware	1'000.00		1'000.00			
6150.3118	Immaterielle Anlagen			400.00			
6150.3120	Ver- und Entsorgung	50'000.00		54'000.00		48'879.00	
6150.3130	Dienstleistungen Dritter	76'150.00		77'050.00		72'486.25	
6150.3131	* Planungen und Projektierungen Dritter	25'500.00		5'000.00		8'793.95	
6150.3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	9'200.00		8'200.00		7'487.50	
6150.3134	Sachversicherungsprämien	10'800.00		9'000.00		10'834.95	
6150.3137	Steuern und Gebühren	5'000.00		5'000.00		4'898.00	
6150.3140	Unterhalt an Grundstücken	13'000.00		13'900.00		5'600.40	
6150.3141	* Unterhalt Strassen / Verkehrswege	64'500.00		94'500.00		49'185.65	
6150.3144	Unterhalt Hochbauten	14'400.00		16'100.00		18'962.90	
6150.3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00					
6150.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	27'200.00		25'000.00		24'282.80	
6150.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	900.00		900.00			
6150.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen			200.00			
6150.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	500.00		500.00		500.00	
6150.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'300.00		5'300.00		5'803.25	
6150.3170	Reisekosten und Spesen	750.00		750.00		124.10	
6150.3181	Tatsächliche Forderungsverluste					240.00	
6150.3190	Schadenersatzleistungen	500.00		500.00			
6150.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	323'950.00		315'000.00		253'743.45	
6150.3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	5'800.00		5'800.00		5'762.00	

**Erfolgsrechnung**

Budget / 16.9.2021

\* = Abweichung ab CHF 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150.3893	Einlagen in Vorfinanzierungen					700'000.00	
6150.3900	Interne Verrechnungen von Material- und Warenbezügen	500.00		500.00		500.00	
6150.3930	Interne Verrechnungen von Betriebs- und Verw.kosten	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
6150.4210	Gebühren für Amtshandlungen		1'000.00		1'000.00		700.00
6150.4240	* Benützungsgebühren und Dienstleistungen		49'000.00		39'000.00		40'880.00
6150.4250	Verkäufe		1'000.00		1'000.00		1'350.00
6150.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'000.00		10'000.00		10'042.80
6150.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen						14'967.00
6150.4631	Beiträge vom Kanton		9'800.00		9'000.00		9'859.45
6150.4900	Interne Verrechnungen von Material- und Warenbezügen		15'000.00		15'000.00		15'000.00
6150.4910	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen		237'000.00		237'000.00		237'333.50
6150.4930	Interne Verrechnungen von Betriebs- und Verw.kosten		5'000.00		5'000.00		5'000.00
<b>62</b>	<b>Öffentlicher Verkehr</b>	<b>67'000.00</b>	<b>56'000.00</b>	<b>67'000.00</b>	<b>56'000.00</b>	<b>66'000.00</b>	<b>37'935.00</b>
<b>623</b>	<b>Agglomerationsverkehr</b>	<b>6'000.00</b>		<b>6'000.00</b>		<b>5'000.00</b>	
<b>6230</b>	<b>Agglomerationsverkehr</b>	<b>6'000.00</b>		<b>6'000.00</b>		<b>5'000.00</b>	
6230.3144	Unterhalt Hochbauten	1'000.00		1'000.00			
6230.3910	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
<b>629</b>	<b>Übriger öffentlicher Verkehr</b>	<b>61'000.00</b>	<b>56'000.00</b>	<b>61'000.00</b>	<b>56'000.00</b>	<b>61'000.00</b>	<b>37'935.00</b>
<b>6290</b>	<b>Übriger öffentlicher Verkehr</b>	<b>61'000.00</b>	<b>56'000.00</b>	<b>61'000.00</b>	<b>56'000.00</b>	<b>61'000.00</b>	<b>37'935.00</b>
6290.3109	Übriger Material- und Warenaufwand	56'000.00		56'000.00		56'000.00	
6290.3910	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
6290.4250	Verkäufe		56'000.00		56'000.00		37'935.00
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>1'914'990.00</b>	<b>1'751'850.00</b>	<b>1'932'340.00</b>	<b>1'783'700.00</b>	<b>2'557'557.39</b>	<b>2'428'224.39</b>
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>479'000.00</b>	<b>479'000.00</b>	<b>479'000.00</b>	<b>479'000.00</b>	<b>744'639.21</b>	<b>744'639.21</b>
<b>710</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>479'000.00</b>	<b>479'000.00</b>	<b>479'000.00</b>	<b>479'000.00</b>	<b>744'639.21</b>	<b>744'639.21</b>
<b>7101</b>	<b>Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)</b>	<b>479'000.00</b>	<b>479'000.00</b>	<b>479'000.00</b>	<b>479'000.00</b>	<b>744'639.21</b>	<b>744'639.21</b>
7101.3000	Behörden und Kommissionen	1'500.00		1'000.00		601.60	
7101.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20.00		20.00		9.80	
7101.3054	Familienausgleichskasse	10.00		10.00		2.00	
7101.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00		809.15	

**Erfolgsrechnung**

Budget / 16.9.2021

\* = Abweichung ab CHF 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7101.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	21'500.00		25'500.00		19'597.35	
7101.3120	Ver- und Entsorgung	37'000.00		37'000.00		31'026.30	
7101.3130	Dienstleistungen Dritter	3'400.00		3'200.00		1'225.80	
7101.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	5'000.00		5'000.00		3'404.80	
7101.3132	* Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	54'300.00		74'300.00		62'864.95	
7101.3134	Sachversicherungsprämien	1'000.00		1'000.00		917.95	
7101.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	30'000.00		30'000.00		21'825.40	
7101.3144	* Unterhalt Hochbauten	46'200.00		104'200.00		19'794.95	
7101.3151	* Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'000.00		80'000.00		11'115.00	
7101.3190	Schadenersatzleistungen					1'000.00	
7101.3199	Übriger Betriebsaufwand			500.00			
7101.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	2'500.00					
7101.3510	* Einlagen in Spezialfinanzierungen	145'370.00		6'070.00		461'987.01	
7101.3611	Entschädigungen an Kanton	18'000.00		18'000.00		17'264.15	
7101.3637	Beiträge an private Haushalte	200.00		200.00		120.00	
7101.3910	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	91'000.00		91'000.00		91'073.00	
7101.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		470'000.00		470'000.00		505'875.36
7101.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						6'247.50
7101.4391	Übertragung aus der Investitionsrechnung						223'116.35
7101.4451	Ertrag aus Beteiligungen Verwaltungsvermögen						400.00
7101.4990	Übrige interne Verrechnungen		9'000.00		9'000.00		9'000.00
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>714'850.00</b>	<b>714'850.00</b>	<b>767'050.00</b>	<b>767'050.00</b>	<b>1'216'754.08</b>	<b>1'216'754.08</b>
<b>720</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>714'850.00</b>	<b>714'850.00</b>	<b>767'050.00</b>	<b>767'050.00</b>	<b>1'216'754.08</b>	<b>1'216'754.08</b>
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)</b>	<b>714'850.00</b>	<b>714'850.00</b>	<b>767'050.00</b>	<b>767'050.00</b>	<b>1'216'754.08</b>	<b>1'216'754.08</b>
7201.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	5'000.00		5'000.00			
7201.3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	47'850.00		53'050.00		40'845.75	
7201.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	53'000.00		50'000.00		21'219.85	
7201.3199	Übriger Betriebsaufwand	2'000.00		2'000.00		1'802.05	
7201.3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen					669'701.53	
7201.3611	Entschädigungen an Kanton	500'000.00		550'000.00		377'148.90	
7201.3910	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	107'000.00		107'000.00		106'036.00	
7201.4210	* Gebühren für Amtshandlungen		30'000.00		40'000.00		31'728.10
7201.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		560'000.00		560'000.00		594'639.38
7201.4391	Übertragung aus der Investitionsrechnung						590'386.60
7201.4510	* Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		124'850.00		167'050.00		

**Erfolgsrechnung**

Budget / 16.9.2021

\* = Abweichung ab CHF 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>73</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>410'600.00</b>	<b>399'100.00</b>	<b>402'900.00</b>	<b>391'900.00</b>	<b>388'297.60</b>	<b>377'537.10</b>
<b>730</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>410'600.00</b>	<b>399'100.00</b>	<b>402'900.00</b>	<b>391'900.00</b>	<b>388'297.60</b>	<b>377'537.10</b>
<b>7300</b>	<b>Abfallbewirtschaftung</b>	<b>11'500.00</b>		<b>11'000.00</b>		<b>10'760.50</b>	
7300.3130	Dienstleistungen Dritter	4'500.00		4'000.00		3'760.50	
7300.3910	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
<b>7301</b>	<b>Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung)</b>	<b>399'100.00</b>	<b>399'100.00</b>	<b>391'900.00</b>	<b>391'900.00</b>	<b>377'537.10</b>	<b>377'537.10</b>
7301.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	28'000.00		27'000.00		24'917.70	
7301.3102	Drucksachen, Publikationen	1'900.00		1'900.00		2'547.00	
7301.3119	Übrige Anschaffungen			4'800.00			
7301.3130	Dienstleistungen Dritter	295'800.00		284'800.00		276'563.90	
7301.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000.00		3'000.00		2'284.00	
7301.3199	Übriger Betriebsaufwand	400.00		400.00			
7301.3910	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	70'000.00		70'000.00		71'224.50	
7301.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		320'000.00		310'000.00		329'256.15
7301.4250	Verkäufe		12'000.00		12'000.00		12'468.15
7301.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'000.00		10'000.00		11'138.00
7301.4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		44'100.00		46'900.00		11'474.80
7301.4611	Entschädigungen vom Kanton						200.00
7301.4930	Interne Verrechnungen von Betriebs- und Verw.kosten		13'000.00		13'000.00		13'000.00
<b>74</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>14'300.00</b>		<b>9'100.00</b>		<b>6'035.10</b>	
<b>741</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>14'300.00</b>		<b>9'100.00</b>		<b>6'035.10</b>	
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>14'300.00</b>		<b>9'100.00</b>		<b>6'035.10</b>	
7410.3142	Unterhalt Wasserbau	8'200.00		3'000.00			
7410.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	6'100.00		6'100.00		6'035.10	
<b>75</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>37'400.00</b>	<b>11'400.00</b>	<b>10'100.00</b>		<b>1'106.95</b>	<b>269.50</b>
<b>750</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>37'400.00</b>	<b>11'400.00</b>	<b>10'100.00</b>		<b>1'106.95</b>	<b>269.50</b>
<b>7500</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>37'400.00</b>	<b>11'400.00</b>	<b>10'100.00</b>		<b>1'106.95</b>	<b>269.50</b>
7500.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000.00					
7500.3119	Übrige Anschaffungen	1'100.00					
7500.3130	* Dienstleistungen Dritter	21'200.00		6'800.00		306.95	

**Erfolgsrechnung**

Budget / 16.9.2021

\* = Abweichung ab CHF 10000 und 10 %

<b>Erfolgsrechnung</b>		<b>Aufwand</b>	<b>Budget 2022 Ertrag</b>	<b>Aufwand</b>	<b>Budget 2021 Ertrag</b>	<b>Aufwand</b>	<b>Rechnung 2020 Ertrag</b>
7500.3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	7'300.00					
7500.3199	Übriger Betriebsaufwand	1'500.00		1'000.00			
7500.3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'300.00		2'300.00		800.00	
7500.4611	Entschädigungen vom Kanton						269.50
7500.4631	* Beiträge vom Kanton		11'400.00				
<b>76</b>	<b>Tierhaltung und übriger Umweltschutz</b>	<b>52'750.00</b>	<b>35'500.00</b>	<b>51'800.00</b>	<b>33'750.00</b>	<b>43'690.80</b>	<b>30'699.50</b>
<b>761</b>	<b>Luftreinhaltung und Klimaschutz</b>	<b>3'000.00</b>	<b>3'000.00</b>			<b>2'684.00</b>	<b>2'684.00</b>
<b>7610</b>	<b>Luftreinhaltung und Klimaschutz</b>	<b>3'000.00</b>	<b>3'000.00</b>			<b>2'684.00</b>	<b>2'684.00</b>
7610.3130	Dienstleistungen Dritter	3'000.00				2'684.00	
7610.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'000.00				2'684.00
<b>762</b>	<b>Tierhaltung</b>	<b>33'300.00</b>	<b>26'000.00</b>	<b>33'300.00</b>	<b>25'000.00</b>	<b>33'405.15</b>	<b>24'753.45</b>
<b>7620</b>	<b>Hundehaltung</b>	<b>33'300.00</b>	<b>26'000.00</b>	<b>33'300.00</b>	<b>25'000.00</b>	<b>33'405.15</b>	<b>24'753.45</b>
7620.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000.00		3'000.00		2'925.15	
7620.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	300.00		300.00			
7620.3181	Tatsächliche Forderungsverluste					480.00	
7620.3900	Interne Verrechnungen von Material- und Warenbezügen	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
7620.3910	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
7620.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		26'000.00		25'000.00		24'753.45
<b>769</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>	<b>16'450.00</b>	<b>6'500.00</b>	<b>18'500.00</b>	<b>8'750.00</b>	<b>7'601.65</b>	<b>3'262.05</b>
<b>7690</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>	<b>16'450.00</b>	<b>6'500.00</b>	<b>18'500.00</b>	<b>8'750.00</b>	<b>7'601.65</b>	<b>3'262.05</b>
7690.3000	Behörden und Kommissionen	4'500.00		4'500.00		2'656.40	
7690.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	150.00		150.00		111.60	
7690.3054	Familienausgleichskasse	50.00		50.00		22.15	
7690.3099	Sonstiger Personalaufwand	500.00		500.00		480.00	
7690.3102	Drucksachen, Publikationen	100.00		100.00		161.55	
7690.3130	Dienstleistungen Dritter	6'800.00		6'750.00		532.05	
7690.3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten			2'250.00		2'250.00	
7690.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	350.00		200.00			
7690.3170	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00			
7690.3199	Übriger Betriebsaufwand	3'300.00		3'300.00		1'187.90	
7690.3635	Beiträge an private Unternehmungen	200.00		200.00		200.00	
7690.4511	Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals		6'500.00		8'750.00		3'262.05

**Erfolgsrechnung**

Budget / 16.9.2021

\* = Abweichung ab CHF 10000 und 10 %

<b>Erfolgsrechnung</b>		<b>Budget 2022</b>	<b>Budget 2021</b>	<b>Rechnung 2020</b>			
	<b>Aufwand</b>	<b>Ertrag</b>	<b>Aufwand</b>	<b>Ertrag</b>			
<b>77</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>132'040.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>138'040.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>89'887.90</b>	<b>11'325.00</b>
<b>771</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>132'040.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>138'040.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>89'887.90</b>	<b>11'325.00</b>
<b>7710</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>132'040.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>138'040.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>89'887.90</b>	<b>11'325.00</b>
7710.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	500.00		500.00		321.05	
7710.3049	Übrige Zulagen	600.00		700.00		460.00	
7710.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	40.00		40.00		20.85	
7710.3052	Pensionskassen	60.00		60.00		35.10	
7710.3053	Unfallversicherungen	20.00		20.00		10.70	
7710.3054	Familienausgleichskasse	10.00		10.00		4.30	
7710.3055	Krankentaggeldversicherungen	10.00		10.00		4.00	
7710.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		85.75	
7710.3102	Drucksachen, Publikationen	100.00		100.00		64.00	
7710.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	400.00					
7710.3120	Ver- und Entsorgung	3'500.00		3'500.00		3'220.70	
7710.3130	Dienstleistungen Dritter	25'000.00		26'900.00		20'546.55	
7710.3134	Sachversicherungsprämien	500.00		300.00		189.20	
7710.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	15'000.00		20'500.00		9'746.85	
7710.3144	Unterhalt Hochbauten	2'000.00		2'200.00		178.85	
7710.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	28'800.00		27'700.00			
7710.3910	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	54'000.00		54'000.00		54'000.00	
7710.3930	Interne Verrechnungen von Betriebs- und Verw.kosten	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
7710.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'000.00		2'000.00		11'325.00
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>74'050.00</b>	<b>110'000.00</b>	<b>74'350.00</b>	<b>110'000.00</b>	<b>67'145.75</b>	<b>47'000.00</b>
<b>790</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>74'050.00</b>	<b>110'000.00</b>	<b>74'350.00</b>	<b>110'000.00</b>	<b>67'145.75</b>	<b>47'000.00</b>
<b>7900</b>	<b>Raumplanung</b>	<b>74'050.00</b>	<b>110'000.00</b>	<b>74'350.00</b>	<b>110'000.00</b>	<b>67'145.75</b>	<b>47'000.00</b>
7900.3000	Behörden und Kommissionen	3'500.00		3'500.00		338.40	
7900.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00		300.00		6.80	
7900.3054	Familienausgleichskasse	50.00		50.00		1.45	
7900.3102	Drucksachen, Publikationen	200.00		200.00		2'989.50	
7900.3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	61'900.00		62'100.00		55'648.60	
7900.3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	8'200.00		8'200.00		8'161.00	
7900.4635	Beiträge von privaten Unternehmungen		110'000.00		110'000.00		47'000.00

**Erfolgsrechnung**

Budget / 16.9.2021

\* = Abweichung ab CHF 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>190'650.00</b>	<b>150'620.00</b>	<b>149'800.00</b>	<b>122'670.00</b>	<b>184'458.19</b>	<b>134'616.84</b>
<b>81</b>	<b>Landwirtschaft</b>	<b>8'150.00</b>		<b>8'150.00</b>		<b>7'484.70</b>	
<b>814</b>	<b>Produktionsverbesserungen</b>	<b>8'150.00</b>		<b>8'150.00</b>		<b>7'484.70</b>	
<b>8140</b>	<b>Produktionsverbesserungen</b>	<b>8'150.00</b>		<b>8'150.00</b>		<b>7'484.70</b>	
8140.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'300.00		1'300.00		1'052.80	
8140.3170	Reisekosten und Spesen	50.00		50.00		37.10	
8140.3637	Beiträge an private Haushalte	6'800.00		6'800.00		6'394.80	
<b>82</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>49'050.00</b>	<b>250.00</b>	<b>63'300.00</b>	<b>600.00</b>	<b>64'271.25</b>	<b>4'621.10</b>
<b>820</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>49'050.00</b>	<b>250.00</b>	<b>63'300.00</b>	<b>600.00</b>	<b>64'271.25</b>	<b>4'621.10</b>
<b>8200</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>49'050.00</b>	<b>250.00</b>	<b>63'300.00</b>	<b>600.00</b>	<b>64'271.25</b>	<b>4'621.10</b>
8200.3130	* Dienstleistungen Dritter	21'050.00		36'300.00		37'636.25	
8200.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	28'000.00		27'000.00		26'635.00	
8200.4250	Verkäufe				600.00		4'388.95
8200.4630	Beiträge vom Bund						115.10
8200.4631	Beiträge vom Kanton		250.00				117.05
<b>83</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>	<b>2'450.00</b>	<b>2'900.00</b>	<b>1'650.00</b>	<b>2'900.00</b>	<b>2'140.70</b>	<b>2'954.00</b>
<b>830</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>	<b>2'450.00</b>	<b>2'900.00</b>	<b>1'650.00</b>	<b>2'900.00</b>	<b>2'140.70</b>	<b>2'954.00</b>
<b>8300</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>	<b>2'450.00</b>	<b>2'900.00</b>	<b>1'650.00</b>	<b>2'900.00</b>	<b>2'140.70</b>	<b>2'954.00</b>
8300.3631	Beiträge an Kanton	650.00		650.00		649.70	
8300.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'100.00		300.00		831.00	
8300.3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	700.00		700.00		660.00	
8300.4100	Regalien		2'900.00		2'900.00		2'954.00
<b>87</b>	<b>Energie</b>	<b>131'000.00</b>	<b>147'470.00</b>	<b>76'700.00</b>	<b>119'170.00</b>	<b>110'561.54</b>	<b>127'041.74</b>
<b>871</b>	<b>Elektrizität</b>	<b>20'500.00</b>	<b>20'500.00</b>	<b>6'200.00</b>	<b>16'700.00</b>	<b>22'813.90</b>	<b>22'813.90</b>
<b>8710</b>	<b>Elektrizität</b>	<b>20'500.00</b>	<b>20'500.00</b>	<b>6'200.00</b>	<b>16'700.00</b>	<b>22'813.90</b>	<b>22'813.90</b>
8710.3120	Ver- und Entsorgung	4'500.00		1'200.00		4'504.90	
8710.3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten					2'154.00	

**Erfolgsrechnung**

Budget / 16.9.2021

\* = Abweichung ab CHF 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8710.3511	* Einlagen in Fonds des Eigenkapitals	16'000.00		5'000.00		16'155.00	
8710.4120	Konzessionen		16'000.00		15'500.00		16'155.00
8710.4511	Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals		4'500.00		1'200.00		6'658.90
<b>872</b>	<b>Gas</b>	<b>33'000.00</b>	<b>33'000.00</b>	<b>11'000.00</b>	<b>33'000.00</b>	<b>32'955.24</b>	<b>32'955.24</b>
<b>8720</b>	<b>Gas</b>	<b>33'000.00</b>	<b>33'000.00</b>	<b>11'000.00</b>	<b>33'000.00</b>	<b>32'955.24</b>	<b>32'955.24</b>
8720.3511	* Einlagen in Fonds des Eigenkapitals	33'000.00		11'000.00		32'955.24	
8720.4120	Konzessionen		33'000.00		33'000.00		32'955.24
<b>873</b>	<b>Übrige Energie</b>	<b>77'500.00</b>	<b>93'970.00</b>	<b>59'500.00</b>	<b>69'470.00</b>	<b>54'792.40</b>	<b>71'272.60</b>
<b>8730</b>	<b>Übrige Energie</b>	<b>77'500.00</b>	<b>77'770.00</b>	<b>59'500.00</b>	<b>58'270.00</b>	<b>54'792.40</b>	<b>55'062.40</b>
8730.3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	1'500.00		1'500.00		1'415.20	
8730.3637	* Beiträge an private Haushalte	76'000.00		58'000.00		53'377.20	
8730.4451	Ertrag aus Beteiligungen Verwaltungsvermögen		270.00		270.00		270.00
8730.4511	* Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals		77'500.00		58'000.00		54'792.40
<b>8731</b>	<b>Fernwärmebetriebe</b>		<b>16'200.00</b>		<b>11'200.00</b>		<b>16'210.20</b>
8731.4451	Ertrag aus Beteiligungen Verwaltungsvermögen		5'000.00				5'000.00
8731.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen		11'200.00		11'200.00		11'210.20
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>427'520.00</b>	<b>15'948'960.00</b>	<b>391'420.00</b>	<b>14'418'700.00</b>	<b>428'355.37</b>	<b>15'599'875.65</b>
<b>91</b>	<b>Steuern</b>	<b>119'000.00</b>	<b>9'640'000.00</b>	<b>119'000.00</b>	<b>9'073'000.00</b>	<b>142'467.48</b>	<b>9'787'638.52</b>
<b>910</b>	<b>Steuern</b>	<b>119'000.00</b>	<b>9'640'000.00</b>	<b>119'000.00</b>	<b>9'073'000.00</b>	<b>142'467.48</b>	<b>9'787'638.52</b>
<b>9100</b>	<b>Steuern aktuelles Jahr</b>		<b>9'540'000.00</b>		<b>8'995'000.00</b>	<b>2'400.00</b>	<b>9'203'756.95</b>
9100.3182	Wertberichtigung Steuerguthaben natürliche Personen					2'400.00	
9100.4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		8'100'000.00		7'600'000.00		7'802'330.80
9100.4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		660'000.00		650'000.00		623'417.30
9100.4002	Quellensteuern natürliche Personen		300'000.00		300'000.00		324'332.85
9100.4010	Ertragsteuern juristische Personen		380'000.00		350'000.00		356'216.65
9100.4011	Kapitalsteuern juristische Personen		100'000.00		95'000.00		97'459.35
<b>9101</b>	<b>Steuern Vorjahre</b>	<b>61'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>61'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>49'850.92</b>	<b>500'321.82</b>
9101.3183	Tatsächliche Forderungsverluste Steuerguthaben nat. Pers.	60'000.00		60'000.00		48'899.27	
9101.3185	Tatsächliche Forderungsverluste Steuerguthaben jur. Pers.	1'000.00		1'000.00		951.65	

**Erfolgsrechnung**

Budget / 16.9.2021

\* = Abweichung ab CHF 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9101.4000	Einkommenssteuern natürliche Personen						451'657.05
9101.4001	Vermögenssteuern natürliche Personen						97'254.65
9101.4010	Ertragsteuern juristische Personen						-110'582.70
9101.4011	Kapitalsteuern juristische Personen						42'372.20
9101.4293	Eingang abgeschriebener Steuerforderungen nat. Pers.		20'000.00		20'000.00		19'620.62
<b>9102</b>	<b>Zinsendienst Steuern</b>	<b>58'000.00</b>	<b>80'000.00</b>	<b>58'000.00</b>	<b>58'000.00</b>	<b>90'216.56</b>	<b>83'559.75</b>
9102.3181	Tatsächliche Forderungsverluste	8'000.00		8'000.00		7'382.75	
9102.3403	Vergütungszinsen / Skonti Steuern	50'000.00		50'000.00		82'833.81	
9102.4403	* Verzugszinsen Steuern		80'000.00		58'000.00		83'559.75
<b>93</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>223'500.00</b>	<b>5'925'000.00</b>	<b>191'000.00</b>	<b>4'975'000.00</b>	<b>189'778.00</b>	<b>5'493'726.00</b>
<b>930</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>223'500.00</b>	<b>5'925'000.00</b>	<b>191'000.00</b>	<b>4'975'000.00</b>	<b>189'778.00</b>	<b>5'493'726.00</b>
<b>9300</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>223'500.00</b>	<b>5'925'000.00</b>	<b>191'000.00</b>	<b>4'975'000.00</b>	<b>189'778.00</b>	<b>5'493'726.00</b>
9300.3625	Finanzierung Solidaritätsbeitrag	57'000.00		54'000.00		52'660.00	
9300.3631	* Beiträge an Kanton	166'500.00		137'000.00		137'118.00	
9300.4621	* Lastenabgeltungen		560'000.00		435'000.00		421'755.00
9300.4622	* Ressourcenausgleich		4'500'000.00		3'720'000.00		4'251'792.00
9300.4631	Beiträge vom Kanton		865'000.00		820'000.00		820'179.00
<b>94</b>	<b>Ertragsanteile an Bundeseinnahmen</b>		<b>177'000.00</b>		<b>143'000.00</b>		<b>123'418.85</b>
<b>940</b>	<b>Ertragsanteile an Bundeseinnahmen</b>		<b>177'000.00</b>		<b>143'000.00</b>		<b>123'418.85</b>
<b>9400</b>	<b>Ertragsanteile an Bundeseinnahmen</b>		<b>177'000.00</b>		<b>143'000.00</b>		<b>123'418.85</b>
9400.4600	* Anteil an Bundeserträgen		177'000.00		143'000.00		123'418.85
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>85'020.00</b>	<b>201'960.00</b>	<b>81'420.00</b>	<b>220'700.00</b>	<b>70'809.89</b>	<b>191'619.68</b>
<b>961</b>	<b>Zinsen</b>	<b>24'900.00</b>	<b>6'800.00</b>	<b>22'000.00</b>	<b>6'800.00</b>	<b>24'117.50</b>	<b>5'775.30</b>
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>24'900.00</b>	<b>6'800.00</b>	<b>22'000.00</b>	<b>6'800.00</b>	<b>24'117.50</b>	<b>5'775.30</b>
9610.3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	24'900.00		22'000.00		6'875.00	
9610.3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten					17'242.50	
9610.4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		2'000.00		2'000.00		975.30
9610.4402	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen		4'800.00		4'800.00		
9610.4407	Zinsen langfristige Finanzanlagen						4'800.00

**Erfolgsrechnung**

Budget / 16.9.2021

\* = Abweichung ab CHF 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>963</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>55'100.00</b>	<b>194'900.00</b>	<b>54'400.00</b>	<b>213'600.00</b>	<b>41'984.46</b>	<b>185'581.40</b>
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>55'100.00</b>	<b>194'900.00</b>	<b>54'400.00</b>	<b>213'600.00</b>	<b>41'984.46</b>	<b>185'581.40</b>
9630.3411	Realisierte Verluste auf Sachanlagen					2'400.00	
9630.3430	* Baulicher Unterhalt Finanzvermögen	33'700.00		22'100.00		15'773.55	
9630.3431	Nicht baulicher Unterhalt Finanzvermögen	6'000.00		5'300.00		2'041.08	
9630.3439	* Übriger Liegenschaftsaufwand Finanzvermögen	15'400.00		27'000.00		21'769.83	
9630.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		600.00		600.00		3'280.15
9630.4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Finanzvermögen		194'300.00		187'800.00		158'061.25
9630.4480	* Mietzinse von gemieteten Liegenschaften				25'200.00		24'240.00
<b>969</b>	<b>Übriges Finanzvermögen</b>	<b>5'020.00</b>	<b>260.00</b>	<b>5'020.00</b>	<b>300.00</b>	<b>4'707.93</b>	<b>262.98</b>
<b>9690</b>	<b>Übriges Finanzvermögen</b>	<b>5'020.00</b>	<b>260.00</b>	<b>5'020.00</b>	<b>300.00</b>	<b>4'707.93</b>	<b>262.98</b>
9690.3130	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		5'000.00		4'692.76	
9690.3499	Übriger Finanzaufwand	20.00		20.00		15.17	
9690.4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		60.00		100.00		62.98
9690.4420	Dividenden		200.00		200.00		200.00
<b>97</b>	<b>Rückverteilungen</b>		<b>5'000.00</b>		<b>7'000.00</b>		<b>3'472.60</b>
<b>971</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>		<b>5'000.00</b>		<b>7'000.00</b>		<b>3'472.60</b>
<b>9710</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>		<b>5'000.00</b>		<b>7'000.00</b>		<b>3'472.60</b>
9710.4699	Rückverteilungen		5'000.00		7'000.00		3'472.60
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>					<b>25'300.00</b>	
<b>995</b>	<b>Neutrale Aufwendungen und Erträge</b>					<b>25'300.00</b>	
<b>9950</b>	<b>Neutrale Aufwendungen und Erträge</b>					<b>25'300.00</b>	
9950.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					25'300.00	

**Investitionsrechnung**

Budget / 16.9.2021

1.1.2022 - 31.12.2022

Konto	Funktionale Gliederung Zusammenzug	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>	<b>4'615'000.00</b>	<b>261'000.00</b>	<b>4'715'000.00</b>	<b>1'411'000.00</b>	<b>5'383'648.05</b>	<b>1'851'767.25</b>
	Zunahme der Nettoinvestitionen		4'354'000.00		3'304'000.00		3'531'880.80
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>			<b>125'000.00</b>			
	Nettoausgaben				125'000.00		
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>		<b>1'000.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>1'000.00</b>		<b>1'000.00</b>
	Nettoausgaben				49'000.00		
	Nettoeinnahmen	1'000.00				1'000.00	
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>500'000.00</b>		<b>150'000.00</b>		<b>1'001'678.05</b>	
	Nettoausgaben		500'000.00		150'000.00		1'001'678.05
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE</b>	<b>2'430'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>1'530'000.00</b>	<b>60'000.00</b>	<b>163'472.60</b>	<b>8'000.00</b>
	Nettoausgaben		2'410'000.00		1'470'000.00		155'472.60
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>					<b>7'810.40</b>	
	Nettoausgaben						7'810.40
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>920'000.00</b>		<b>1'940'000.00</b>	<b>500'000.00</b>	<b>3'172'272.85</b>	<b>500'000.00</b>
	Nettoausgaben		920'000.00		1'440'000.00		2'672'272.85
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>765'000.00</b>	<b>240'000.00</b>	<b>920'000.00</b>	<b>850'000.00</b>	<b>1'038'414.15</b>	<b>1'342'767.25</b>
	Nettoausgaben		525'000.00		70'000.00		
	Nettoeinnahmen					304'353.10	

**Investitionsrechnung**

Budget / 16.9.2021

1.1.2022 - 31.12.2022

Konto	Investitionsrechnung Artengliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	<b>Investitionsrechnung</b>	<b>4'615'000.00</b>	<b>261'000.00</b>	<b>4'715'000.00</b>	<b>1'411'000.00</b>	<b>5'383'648.05</b>	<b>1'851'767.25</b>
<b>5</b>	<b>Investitionsausgaben</b>	<b>4'615'000.00</b>		<b>4'715'000.00</b>		<b>5'383'648.05</b>	
<b>50</b>	<b>Sachanlagen</b>	<b>3'135'000.00</b>		<b>4'525'000.00</b>		<b>5'370'707.95</b>	
5010	Strassen / Verkehrswege	770'000.00		1'940'000.00		3'102'450.60	
5020	Wasserbau					21'694.80	
5030	Übrige Tiefbauten	1'465'000.00		2'155'000.00		437'750.80	
5040	Hochbauten	900'000.00		430'000.00		1'738'989.50	
5060	Mobilien					69'822.25	
<b>52</b>	<b>Immaterielle Anlagen</b>	<b>180'000.00</b>		<b>40'000.00</b>		<b>12'940.10</b>	
5200	Software					7'810.40	
5290	Übrige immaterielle Anlagen	180'000.00		40'000.00		5'129.70	
<b>55</b>	<b>Beteiligungen</b>	<b>1'300'000.00</b>					
5550	Beteiligungen an privaten Unternehmungen	1'300'000.00					
<b>56</b>	<b>Eigene Investitionsbeiträge</b>			<b>150'000.00</b>			
5620	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbänden			150'000.00			
<b>6</b>	<b>Investitionseinnahmen</b>		<b>261'000.00</b>		<b>1'411'000.00</b>		<b>1'851'767.25</b>
<b>63</b>	<b>Investitionsbeiträge für eigene Rechnung</b>		<b>260'000.00</b>		<b>1'410'000.00</b>		<b>1'850'767.25</b>
6350	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen				500'000.00		500'000.00
6351	Anschlussbeiträge von privaten Unternehmungen		195'000.00		865'000.00		1'194'576.10
6371	Anschlussbeiträge von privaten Haushalten		65'000.00		45'000.00		156'191.15
<b>64</b>	<b>Rückzahlung von Darlehen</b>		<b>1'000.00</b>		<b>1'000.00</b>		<b>1'000.00</b>
6460	Rückzahlung von Darl. an priv. Org. ohne Erwerbszweck		1'000.00		1'000.00		1'000.00

**Investitionsrechnung**

Budget / 16.9.2021

1.1.2022 - 31.12.2022

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>0</b>	<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>	<b>4'615'000.00</b>	<b>261'000.00</b>	<b>4'715'000.00</b>	<b>1'411'000.00</b>	<b>5'383'648.05</b>	<b>1'851'767.25</b>
	Zunahme der Nettoinvestitionen		4'354'000.00		3'304'000.00		3'531'880.80
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>			<b>125'000.00</b>			
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>			<b>125'000.00</b>			
<b>029</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>			<b>125'000.00</b>			
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>			<b>125'000.00</b>			
5040.04	Gemeindehaus (Eingangsbereiche, Beleuchtung)			125'000.00			
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>		<b>1'000.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>1'000.00</b>		<b>1'000.00</b>
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>			<b>50'000.00</b>			
<b>150</b>	<b>Feuerwehr</b>			<b>50'000.00</b>			
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>			<b>50'000.00</b>			
5040.02	Feuerwehrmagazin (Ersatz Hallentore)			50'000.00			
<b>16</b>	<b>Militär und Bevölkerungsschutz</b>		<b>1'000.00</b>		<b>1'000.00</b>		<b>1'000.00</b>
<b>161</b>	<b>Militär</b>		<b>1'000.00</b>		<b>1'000.00</b>		<b>1'000.00</b>
<b>1611</b>	<b>Schiesswesen</b>		<b>1'000.00</b>		<b>1'000.00</b>		<b>1'000.00</b>
6460.01	Schützenverein Lausen (Amortisation Darlehen)		1'000.00		1'000.00		1'000.00
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>500'000.00</b>		<b>150'000.00</b>		<b>1'001'678.05</b>	
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>500'000.00</b>		<b>150'000.00</b>		<b>1'001'678.05</b>	
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>500'000.00</b>		<b>150'000.00</b>		<b>1'001'678.05</b>	
<b>2171</b>	<b>Schulliegenschaften Kindergarten</b>	<b>500'000.00</b>		<b>150'000.00</b>		<b>974'613.30</b>	
5040.35	Dreifachkindergarten / Tagesstrukturen (Neubau Garbe)	500'000.00		150'000.00		4'654.00	
5040.36	Kindergarten Bettenach (Ausbau)					969'959.30	

**Investitionsrechnung**

Budget / 16.9.2021

1.1.2022 - 31.12.2022

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>2173</b>	<b>Mehrzweckhallen, Turnhallen und Aula</b>					<b>27'064.75</b>	
5040.96	Turnhalle Bifang (Sanierung WC-Anlagen, Hallenboden, Beleuchtung)					27'064.75	
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE</b>	<b>2'430'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>1'530'000.00</b>	<b>60'000.00</b>	<b>163'472.60</b>	<b>8'000.00</b>
<b>33</b>	<b>Medien</b>	<b>1'380'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>80'000.00</b>	<b>60'000.00</b>	<b>122'490.85</b>	<b>8'000.00</b>
<b>332</b>	<b>Massenmedien</b>	<b>1'380'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>80'000.00</b>	<b>60'000.00</b>	<b>122'490.85</b>	<b>8'000.00</b>
<b>3321</b>	<b>Antennen- und Kabelanlagen (Spezialfinanzierung)</b>	<b>1'380'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>80'000.00</b>	<b>60'000.00</b>	<b>122'490.85</b>	<b>8'000.00</b>
5030.01	Kabelnetz (Neuanschlüsse)	80'000.00		80'000.00		97'340.30	
5030.02	Kabelnetzausbau / Zellverkleinerung					25'150.55	
5550.01	Beteiligung an Lausen Netz AG	1'300'000.00					
6351.01	Kabelnetz-Anschlussbeiträge private Unternehmungen		15'000.00		55'000.00		
6371.01	Kabelnetz-Anschlussbeiträge private Haushalte		5'000.00		5'000.00		8'000.00
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>	<b>1'050'000.00</b>		<b>1'450'000.00</b>		<b>40'981.75</b>	
<b>341</b>	<b>Sport</b>	<b>1'050'000.00</b>		<b>1'450'000.00</b>		<b>40'981.75</b>	
<b>3414</b>	<b>Leichtathletik- und Fussballanlagen</b>	<b>1'050'000.00</b>		<b>1'450'000.00</b>		<b>40'981.75</b>	
5030.05	Sanierung Sportanlage Bifang inkl. Umgebung	1'050'000.00		1'450'000.00		40'981.75	
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>					<b>7'810.40</b>	
<b>57</b>	<b>Sozialhilfe und Asylwesen</b>					<b>7'810.40</b>	
<b>579</b>	<b>Übriges Sozialwesen</b>					<b>7'810.40</b>	
<b>5790</b>	<b>Übriges Sozialwesen</b>					<b>7'810.40</b>	
5200.01	Soziale Dienste (IT-Anpassungen)					7'810.40	
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>920'000.00</b>		<b>1'940'000.00</b>	<b>500'000.00</b>	<b>3'172'272.85</b>	<b>500'000.00</b>
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>920'000.00</b>		<b>1'940'000.00</b>	<b>500'000.00</b>	<b>3'172'272.85</b>	<b>500'000.00</b>
<b>615</b>	<b>Gemeindestrassen/Werkhof</b>	<b>920'000.00</b>		<b>1'940'000.00</b>	<b>500'000.00</b>	<b>3'172'272.85</b>	<b>500'000.00</b>

**Investitionsrechnung**

Budget / 16.9.2021

1.1.2022 - 31.12.2022

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen/Werkhof</b>	<b>920'000.00</b>		<b>1'940'000.00</b>	<b>500'000.00</b>	<b>3'172'272.85</b>	<b>500'000.00</b>
5010.01	Unterdorfstrasse	650'000.00		800'000.00		28'075.20	
5010.05	Ramlinsburgerstrasse / Industriestrasse (Ausbau)			600'000.00		1'808'967.90	
5010.08	Weidmattstrasse (2. Etappe)					406'249.20	
5010.09	Brücke Unterdorf-/Stutzstr. (Sanierung)					744'345.85	
5010.11	Bifangstrasse (Sanierung)			20'000.00			
5010.12	Rainweg (Sanierung) / Hämmerliweg (Randabschlüsse)			280'000.00			
5010.21	Birkenstr. / Schützenstr. Nord (Sanierung)					1'529.95	
5010.22	Bahnweg (Ausbau 2. Etappe)			240'000.00		5'608.60	
5010.23	Brücke Industriestrasse (Sanierung)	20'000.00					
5010.33	Bahnhofplatz Nord (Neugestaltung)	100'000.00					
5010.99	Allgemeine Strassensanierungen					107'673.90	
5060.03	Transportfahrzeug Werkhof (Ersatz)					69'822.25	
5290.03	Grammontbrücke (Inspektion)	150'000.00					
6350.01	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen				500'000.00		500'000.00
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>765'000.00</b>	<b>240'000.00</b>	<b>920'000.00</b>	<b>850'000.00</b>	<b>1'038'414.15</b>	<b>1'342'767.25</b>
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>530'000.00</b>	<b>110'000.00</b>	<b>530'000.00</b>	<b>400'000.00</b>	<b>403'508.35</b>	<b>626'624.70</b>
<b>710</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>530'000.00</b>	<b>110'000.00</b>	<b>530'000.00</b>	<b>400'000.00</b>	<b>403'508.35</b>	<b>626'624.70</b>
<b>7101</b>	<b>Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)</b>	<b>530'000.00</b>	<b>110'000.00</b>	<b>530'000.00</b>	<b>400'000.00</b>	<b>403'508.35</b>	<b>626'624.70</b>
5030.01	Unterdorfstrasse (Schulgasse-Mühlegasse)	100'000.00		150'000.00		2'964.00	
5030.02	Weidmatt- / Kirch- / Gartenstrasse (Ringleitung)					19'119.55	
5030.11	Industriestrasse (Ersatz)					89'633.65	
5030.13	Weidmattstrasse 2. Etappe (Ersatz)					34'566.95	
5030.22	Bahnweg (Ersatz 2. Etappe)			85'000.00		2'238.10	
5040.05	Reservoir Stockhalden (Gesamtsanierung)			105'000.00		249'856.40	
5040.06	Reservoir Galms (Sanierung)	400'000.00					
5290.02	Grundwasserschutzzone Häspech (Überarbeitung)	30'000.00		40'000.00		2'321.00	
5290.04	Erarbeitung Generelles Wasserversorgungsprojekt (GWP)					2'808.70	
5620.01	Investitionsbeitrag an Pump- und Messschacht Talhaus			150'000.00			
6351.01	Wasseranschlussbeiträge private Unternehmungen		80'000.00		380'000.00		557'468.85
6371.01	Wasseranschlussbeiträge private Haushalte		30'000.00		20'000.00		69'155.85
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>235'000.00</b>	<b>130'000.00</b>	<b>390'000.00</b>	<b>450'000.00</b>	<b>125'755.95</b>	<b>716'142.55</b>
<b>720</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>235'000.00</b>	<b>130'000.00</b>	<b>390'000.00</b>	<b>450'000.00</b>	<b>125'755.95</b>	<b>716'142.55</b>

**Investitionsrechnung**

Budget / 16.9.2021

1.1.2022 - 31.12.2022

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)</b>	<b>235'000.00</b>	<b>130'000.00</b>	<b>390'000.00</b>	<b>450'000.00</b>	<b>125'755.95</b>	<b>716'142.55</b>
5030.01	Unterdorfstrasse (Ersatz Sauberwasser)	145'000.00		300'000.00		14'820.00	
5030.11	Industriestrasse (Ersatz)					74'187.00	
5030.19	Römerstr. - Rebbergweg (Sauberwasserleitung)	10'000.00		10'000.00			
5030.22	Bahnweg (Ersatz 2. Etappe)					3'452.80	
5030.94	Instandsetzung Drainagenleitungen (2. Etappe)	80'000.00		80'000.00			
5030.95	Instandsetzung Kanalisationsnetz					33'296.15	
6351.01	Kanalisationsanschlussbeiträge private Unternehmungen		100'000.00		430'000.00		637'107.25
6371.01	Kanalisationsanschlussbeiträge private Haushalte		30'000.00		20'000.00		79'035.30
<b>74</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>					<b>21'694.80</b>	
<b>741</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>					<b>21'694.80</b>	
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>					<b>21'694.80</b>	
5020.01	Hochwasserschutz Buechholdenbächli					8'525.40	
5020.03	Hochwasserschutz Furlenbächli					13'169.40	
<b>77</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>					<b>487'455.05</b>	
<b>771</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>					<b>487'455.05</b>	
<b>7710</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>					<b>487'455.05</b>	
5040.01	Friedhofhalle (Sanierung)					487'455.05	

**Finanzkennzahlen / Einwohnergemeinde Lausen**

Kennzahl		Budget 2022		Budget 2021	5 Jahre	Kantonale Richtwerte
		Wert	Bewertung	Wert	Wert	
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	- Gesamt	8%		-10%	3%	<i>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.</i>  Hochkonjunktur: > 100 % Normalfall: 80 % - 100 % Abschwung: 50 % - 80 %
	- Allgemeiner Haushalt	9%		-8%	8%	
	- Wasser	35%		5%	*	
	- Abwasser	119%		*	*	
	- Abfall *					
	- Kabelnetz	230%		570%	175%	
<b>Zinsbelastungsanteil</b>		-0.1%	Gut	0.0%	0.1%	< 4 %: Gut 4 % - 9 %: Genügend > 9 %: Schlecht
<b>Kapitaldienstanteil</b>		5.6%	Tragbare Belastung	6.0%	5.7%	< 5 %: Geringe Belastung 5 % - 15 %: Tragbare Belastung > 15 %: Hohe Belastung
<b>Selbstfinanzierungsanteil</b>		2%	Schlecht	-2%	1%	> 20 %: Gut 10 % - 20 %: Mittel < 10 %: Schlecht
<b>Investitionsanteil</b>		19%	Mittlere Investitionstätigkeit	20%	19%	< 10 %: Schwache Investitionstätigkeit 10 % - 20 %: Mittlere Investitionstätigkeit 20 % - 30 %: Starke Investitionstätigkeit > 30 %: Sehr starke Investitionstätigkeit
* Nicht verfügbar: Wert kann nicht berechnet werden.						

# Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen

## Einwohnergemeinde Lausen

Konto	Bezeichnung	Beschluss		Kredit beschlossen oder vorgesehen	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2020	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2021 und 2022	Ausgaben 2021 (Hoch- rechnung)	Ausgaben 2022 (Budget)	Verbleibender Kredit per 31.12.2022
		Datum	Art						
	<b>Total</b>			<b>24'692'300.00</b>	<b>6'375'987.93</b>	<b>18'316'312.07</b>	<b>5'365'700.00</b>	<b>4'615'000.00</b>	<b>8'335'612.07</b>
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>			<b>125'000.00</b>		<b>125'000.00</b>	<b>125'000.00</b>		
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>			<b>125'000.00</b>		<b>125'000.00</b>	<b>125'000.00</b>		
0290.5040.04	Gemeindehaus (Eingangsbereiche, Beleuchtung)	16.12.2020	BU	125'000.00		125'000.00	125'000.00		
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>			<b>50'000.00</b>		<b>50'000.00</b>	<b>44'000.00</b>		<b>6'000.00</b>
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>			<b>50'000.00</b>		<b>50'000.00</b>	<b>44'000.00</b>		<b>6'000.00</b>
1500.5040.02	Feuerwehrmagazin (Ersatz Hallentore)	16.12.2020	BU	50'000.00		50'000.00	44'000.00		6'000.00
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>			<b>7'865'000.00</b>	<b>1'041'690.80</b>	<b>6'823'309.20</b>	<b>133'500.00</b>	<b>500'000.00</b>	<b>6'189'809.20</b>
<b>2171</b>	<b>Schulliegenschaften Kindergarten</b>			<b>7'865'000.00</b>	<b>1'041'690.80</b>	<b>6'823'309.20</b>	<b>133'500.00</b>	<b>500'000.00</b>	<b>6'189'809.20</b>
2171.5040.35	Dreifachkindergarten / Tagesstrukturen (Planung)	09.06.2021	SV	250'000.00					
2171.5040.35	Dreifachkindergarten / Tagesstrukturen (Neubau)		NNB	6'500'000.00	4'654.00	6'745'346.00	126'000.00	500'000.00	6'119'346.00
2171.5040.36	Schulhaus Bettenach (Erweiterung)	11.09.2019	SV	1'115'000.00	1'037'036.80	77'963.20	7'500.00		70'463.20
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE</b>			<b>4'010'000.00</b>	<b>49'041.50</b>	<b>3'960'958.50</b>	<b>1'530'000.00</b>	<b>2'430'000.00</b>	<b>958.50</b>
<b>3321</b>	<b>Antennen- und Kabelanlagen (Spezialfinanzierung)</b>			<b>1'460'000.00</b>		<b>1'460'000.00</b>	<b>80'000.00</b>	<b>1'380'000.00</b>	<b>0.00</b>
3321.5030.01	Kabelnetz-Neuanschlüsse 2021	16.12.2020	BU	80'000.00		80'000.00	80'000.00		
3321.5030.01	Kabelnetz-Neuanschlüsse 2022	08.12.2021	BU	80'000.00		80'000.00		80'000.00	
3321.5550.01	Beteiligung an Lausen Netz AG		NNB	1'300'000.00		1'300'000.00		1'300'000.00	
<b>3414</b>	<b>Schulliegenschaften Kindergarten</b>			<b>2'550'000.00</b>	<b>49'041.50</b>	<b>2'500'958.50</b>	<b>1'450'000.00</b>	<b>1'050'000.00</b>	<b>958.50</b>
3414.5030.05	Sportanlagen Bifang (Sanierung inkl. Umgebung)	09.09.2020	SV	2'550'000.00	49'041.50	2'500'958.50	1'450'000.00	1'050'000.00	958.50
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>			<b>8'460'000.00</b>	<b>3'521'618.45</b>	<b>4'938'381.55</b>	<b>2'399'400.00</b>	<b>920'000.00</b>	<b>1'618'981.55</b>
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen / Werkhof</b>			<b>8'460'000.00</b>	<b>3'521'618.45</b>	<b>4'938'381.55</b>	<b>2'399'400.00</b>	<b>920'000.00</b>	<b>1'618'981.55</b>
6150.5010.01	Unterdorfstrasse	16.12.2020	SV	1'450'000.00	91'285.70	1'358'714.30	700'000.00	650'000.00	8'714.30
6150.5010.05	Ramlinsburger- / Industriestrasse (Ausbau)	05.12.2018	SV	3'680'000.00	2'040'162.60	1'639'837.40	1'360'000.00		279'837.40
6150.5010.08	Weidmattstrasse (2. Etappe)	05.12.2018	SV	755'000.00	609'159.85	145'840.15	63'000.00		82'840.15
6150.5010.09	Brücke Unterdorf- / Stutzstrasse (Sanierung)	04.12.2019	SV	1'410'000.00	768'899.65	641'100.35			641'100.35
6150.5010.10	Kanalstrasse (Instandsetzung)	05.12.2018	BU	150'000.00	2'021.75	147'978.25	6'400.00		141'578.25
6150.5010.11	Bifangstrasse (Sanierung)	16.12.2020	BU	20'000.00		20'000.00	35'000.00		-15'000.00
6150.5010.12	Rainweg (Sanierung) / Hämmerliweg (Randabschl.)		NNB	460'000.00		460'000.00	4'000.00		456'000.00
6150.5010.22	Bahnweg (Ausbau 2. Etappe)	05.06.2019	SV	265'000.00	10'088.90	254'911.10	231'000.00		23'911.10
6150.5010.23	Brücke Industriestrasse (Sanierung)	08.12.2021	BU	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
6150.5010.33	Bahnhofplatz Nord (Neugestaltung)	08.12.2021	BU	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
6150.5290.03	Brücke Grammontstrasse (Inspektion)	08.12.2021	BU	150'000.00		150'000.00		150'000.00	

# Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen

## Einwohnergemeinde Lausen

Konto	Bezeichnung	Beschluss		Kredit beschlossen oder vorgesehen	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2020	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2021 und 2022	Ausgaben 2021 (Hoch- rechnung)	Ausgaben 2022 (Budget)	Verbleibender Kredit per 31.12.2022
		Datum	Art						
<b>7</b>	<b>UMWELT UND RAUMPLANUNG</b>			<b>4'182'300.00</b>	<b>1'763'637.18</b>	<b>2'418'662.82</b>	<b>1'133'800.00</b>	<b>765'000.00</b>	<b>519'862.82</b>
<b>7101</b>	<b>Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)</b>			<b>2'152'500.00</b>	<b>651'630.78</b>	<b>1'500'869.22</b>	<b>728'000.00</b>	<b>530'000.00</b>	<b>242'869.22</b>
7101.5030.01	Unterdorfstr. (Ersatz) (inkl. Mwst: 255'000)	16.12.2020	SV	236'700.00	9'733.30	226'966.70	125'000.00	100'000.00	1'966.70
7101.5030.11	Industriestrasse (Ersatz) (inkl. Mwst: 335'000)	05.12.2018	SV	311'000.00	110'770.35	200'229.65	116'000.00		84'229.65
7101.5030.13	Weidmattstr. (Ersatz 2. Etappe) (inkl. Mwst: 50'000)	05.12.2018	SV	46'400.00	36'048.95	10'351.05	10'000.00		351.05
7101.5030.22	Bahnweg (Ersatz 2. Etappe) (inkl. Mwst: 110'000)	05.06.2019	SV	102'100.00	4'110.10	97'989.90	82'000.00		15'989.90
7101.5040.05	Gesamtsan. Res. Stockhalden (inkl. Mwst: 540'000)	27.03.2019	SV	501'300.00	274'762.80	226'537.20	225'000.00		1'537.20
7101.5040.06	Sanierung Reservoir Galms (inkl. Mwst: 400'000)		NNB	400'000.00		400'000.00		400'000.00	
7101.5290.02	Grundwasserschutzzone Häspech (Überarbeitung)	08.12.2021	SV	300'000.00	150'493.08	149'506.92	20'000.00	30'000.00	99'506.92
7101.5290.03	Gefährdungsabschätzung GW-Schutzzone Häspech	07.12.2016	BU	55'000.00	24'976.05	30'023.95			30'023.95
7101.5290.04	Erarbeitung GWP (Gen. Wasserversorgungsproj.)	13.12.2017	BU	50'000.00	40'736.15	9'263.85			9'263.85
7101.5620.01	Pump- / Messschacht Talhaus (Investitionsbeitrag)	16.12.2020	BU	150'000.00		150'000.00	150'000.00		
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)</b>			<b>1'099'800.00</b>	<b>249'815.70</b>	<b>849'984.30</b>	<b>377'000.00</b>	<b>235'000.00</b>	<b>237'984.30</b>
7201.5030.01	Unterdorfstr. (Ersatz) (inkl. Mwst: 445'000)	16.12.2020	SV	413'100.00	23'008.80	390'091.20	245'000.00	145'000.00	91.20
7201.5030.11	Industriestr. (Ersatz) (inkl. Mwst: 200'000)	05.12.2018	SV	185'700.00	95'455.00	90'245.00	80'000.00		10'245.00
7201.5030.18	Ringstr. (Ersatz Drainage / Sauberwasserleitung)	05.12.2018	BU	100'000.00		100'000.00			100'000.00
7201.5030.19	Römerstr. / Rebbergweg (Sauberwasserleitung)	16.12.2020	BU	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
7201.5030.22	Bahnweg (Ersatz 2. Etappe) (inkl. Mwst: 100'000)	05.06.2019	SV	92'800.00	8'652.80	84'147.20	52'000.00		32'147.20
7201.5030.94	Instandsetzung Drainagenleitungen (2. Etappe)	16.12.2020	BU	80'000.00		80'000.00		80'000.00	
7201.5030.95	Instandsetzung Kan.netz (inkl. Mwst: 235'000)	06.06.2018	SV	218'200.00	122'699.10	95'500.90			95'500.90
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>			<b>30'000.00</b>	<b>27'592.80</b>	<b>2'407.20</b>			<b>2'407.20</b>
7410.5020.03	Hochwasserschutz Furlenbächli	05.12.2018	BU	30'000.00	27'592.80	2'407.20			2'407.20
<b>7710</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>			<b>900'000.00</b>	<b>834'597.90</b>	<b>65'402.10</b>	<b>28'800.00</b>		<b>36'602.10</b>
7710.5040.01	Friedhofhalle (Sanierung)	05.06.2019	SV	900'000.00	834'597.90	65'402.10	28'800.00		36'602.10

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

# Auflistung der Investitionen ins Finanzvermögen

Einwohnergemeinde Lausen

Konto	Bezeichnung	Beschluss		Kredit beschlossen oder vorgesehen	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2020	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2021 und 2022	Ausgaben 2021 (Hoch- rechnung)	Ausgaben 2022 (Budget)	Verbleibender Kredit per 31.12.2022
		Datum	Art						
	keine								

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

## Bericht und Antrag der Rechnungsprüfungskommission

Wir haben das Budget für das Jahr 2022, basierend auf dem Aufgaben- und Finanzplan 2022 - 2026, eingesehen, geprüft und für klar und nachvollziehbar befunden. Verständnisfragen zu verschiedenen Positionen konnten vom Finanzverwalter in Ergänzung zu den in der Vorlage schon vorhandenen Kommentaren kompetent geklärt werden. Mit einer Prüfung der uns zur Verfügung gestellten Budget-Grundlagen konnten wir uns davon überzeugen, dass die im Voranschlag aufgeführten Ausgabe- resp. Einnahmepunkte gut verständlich hinterlegt und begründet sind. Das Budget ist - wie gewohnt - sorgfältig und transparent erstellt worden.

Die RPK erachtet – auch mittelfristig - die Finanzlage der Gemeinde als erfreulich stabil. In Anbetracht der bevorstehenden – auch mit dem steten Bevölkerungswachstum begründeten - Investitionen unterstützen wir die Vorgehensweise des Gemeinderates, die Verschuldung effektiv zu limitieren und bei Bedarf einzelne Vorhaben hinauszuschieben oder gar ganz darauf zu verzichten.

Wir beantragen der Einwohnergemeindeversammlung, das Budget 2022 zu genehmigen und danken den für das Budget und den Aufgaben- und Finanzplan 2022 - 2026 verantwortlichen Behörden, Kommissionen und VerwaltungsmitarbeiterInnen.

Lausen, 2. November 2021

### Die Rechnungsprüfungskommission Lausen:

Präsident: Werner Sommerhalder-Kramer:

Mitglieder: Thomas Bühler-Lutz:

Dominique Tschudin-Bolliger:

Daniela Wenger-Hofmann:

Anita Wyttenbach-Schmid:

## **Beschlussfassung über das Budget durch die Gemeindeversammlung**

Das vorliegende Budget des Jahres 2022 mit einem budgetierten Aufwandüberschuss von 537'600 Franken und Nettoinvestitionen von 4'354'000 Franken wurde an der Gemeindeversammlung vom 8. Dezember 2021 beschlossen.

Lausen, 8. Dezember 2021

GEMEINDERAT LAUSEN

Der Präsident:

Der Verwalter:

Peter Aerni

Thomas von Arx