

## Erfolgsrechnung

## Detaillierte Darstellung (gem. FHG-BG § 4 Abs. 2 i.V.m. § 48 Abs. 3)

Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
<b>E</b>	<b>Erfolgsrechnung</b>	<b>908'295.92</b>	<b>740'230</b>	<b>342'700</b>	<b>452'000</b>	<b>147'600</b>	<b>126'900</b>
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>1'466'611.45</b>	<b>1'899'810</b>	<b>1'880'200</b>	<b>1'853'100</b>	<b>1'865'800</b>	<b>1'836'800</b>
<b>01</b>	<b>Legislative und Exekutive</b>	<b>308'819.73</b>	<b>365'920</b>	<b>306'400</b>	<b>306'900</b>	<b>306'900</b>	<b>306'900</b>
<b>0110</b>	<b>Legislative</b>	<b>28'021.78</b>	<b>48'800</b>	<b>39'900</b>	<b>39'900</b>	<b>39'900</b>	<b>39'900</b>
30	Personalaufwand	8'750.00	10'600	10'600	10'600	10'600	10'600
300	Behörden und Kommissionen	8'750.00	10'600	10'600	10'600	10'600	10'600
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	19'271.78	38'200	29'300	29'300	29'300	29'300
310	Material- und Warenaufwand	13'884.60	20'500	21'000	21'000	21'000	21'000
313	Dienstleistungen und Honorare	5'085.98	6'200	7'800	7'800	7'800	7'800
319	Verschiedener Betriebsaufwand	301.20	11'500	500	500	500	500
<b>0120</b>	<b>Exekutive</b>	<b>280'797.95</b>	<b>317'120</b>	<b>266'500</b>	<b>267'000</b>	<b>267'000</b>	<b>267'000</b>
30	Personalaufwand	248'973.60	226'120	221'000	221'000	221'000	221'000
300	Behörden und Kommissionen	214'270.00	183'300	179'000	179'000	179'000	179'000
305	Arbeitgeberbeiträge (AG)	33'546.10	32'170	28'600	28'600	28'600	28'600
309	Übriger Personalaufwand	1'157.50	10'650	13'400	13'400	13'400	13'400
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	31'824.35	91'000	45'500	46'000	46'000	46'000
311	Nicht aktivierbare Anlagen	52.75	10'000				
313	Dienstleistungen und Honorare	18'726.70	55'000	28'500	28'500	28'500	28'500
317	Spesenentschädigungen	5'510.20	4'000	5'500	5'500	5'500	5'500
319	Verschiedener Betriebsaufwand	7'534.70	22'000	11'500	12'000	12'000	12'000
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>1'157'791.72</b>	<b>1'533'890</b>	<b>1'573'800</b>	<b>1'546'200</b>	<b>1'558'900</b>	<b>1'529'900</b>
<b>0210</b>	<b>Finanz- und Steuerverwaltung</b>	<b>226'767.67</b>	<b>283'390</b>	<b>269'400</b>	<b>271'800</b>	<b>274'700</b>	<b>277'200</b>
30	Personalaufwand	239'712.95	277'690	267'100	269'500	272'400	274'900
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	201'433.50	226'000	213'000	215'100	217'300	219'500
304	Zulagen	2'295.00	2'040	1'000	1'000	1'000	1'000
305	Arbeitgeberbeiträge (AG)	33'888.20	42'400	45'800	46'100	46'800	47'100
309	Übriger Personalaufwand	2'096.25	7'250	7'300	7'300	7'300	7'300
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	60'070.90	56'300	50'500	50'500	50'500	50'500
310	Material- und Warenaufwand	1'784.50	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
311	Nicht aktivierbare Anlagen	6'403.85	6'000	2'000	2'000	2'000	2'000
313	Dienstleistungen und Honorare	49'112.25	39'000	37'200	37'200	37'200	37'200
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen		10'300	10'300	10'300	10'300	10'300
317	Spesenentschädigungen	374.40					
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	2'076.30					
319	Verschiedener Betriebsaufwand	319.60					
39	Interne Verrechnungen	5'000.00	15'000	17'400	17'400	17'400	17'400
392	Pacht, Mieten, Benützungskosten	5'000.00	15'000	17'400	17'400	17'400	17'400
42	Entgelte	-14'550.18	-10'000	-10'000	-10'000	-10'000	-10'000
426	Rückerstattungen	-14'550.18	-10'000	-10'000	-10'000	-10'000	-10'000
46	Transferertrag	-35'866.00	-34'000	-34'000	-34'000	-34'000	-34'000
461	Entschädigungen von öffentlichen Gemeinwesen	-35'866.00	-34'000	-34'000	-34'000	-34'000	-34'000
49	Interne Verrechnungen	-27'600.00	-21'600	-21'600	-21'600	-21'600	-21'600
491	Dienstleistungen	-27'600.00	-21'600	-21'600	-21'600	-21'600	-21'600
<b>0220</b>	<b>Allgemeine Dienste, übrige</b>	<b>548'647.15</b>	<b>831'340</b>	<b>782'700</b>	<b>782'000</b>	<b>787'000</b>	<b>792'100</b>
30	Personalaufwand	338'145.65	475'040	521'200	522'300	527'300	532'400
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	271'489.35	384'000	410'000	414'100	418'200	422'400
304	Zulagen	2'040.00	2'040	2'100	2'100	2'100	2'100
305	Arbeitgeberbeiträge (AG)	50'018.20	73'350	89'300	90'300	91'200	92'100
309	Übriger Personalaufwand	14'598.10	15'650	19'800	15'800	15'800	15'800
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	234'843.25	326'900	232'100	230'300	230'300	230'300
310	Material- und Warenaufwand	22'229.15	23'000	12'000	12'000	12'000	12'000
311	Nicht aktivierbare Anlagen	4'690.95	100'200	60'600	61'000	61'000	61'000
313	Dienstleistungen und Honorare	131'117.95	138'000	124'300	122'100	122'100	122'100
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	54'237.30	33'000	25'000	25'000	25'000	25'000
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungskosten	17'032.20	28'000	5'500	5'500	5'500	5'500
317	Spesenentschädigungen	1'164.45	1'300	1'300	1'300	1'300	1'300
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	7.50					
319	Verschiedener Betriebsaufwand	4'363.75	3'400	3'400	3'400	3'400	3'400
36	Transferaufwand	259.50					

Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
363	Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte	259.50					
39	Interne Verrechnungen	5'000.00	29'400	29'400	29'400	29'400	29'400
392	Pacht, Mieten, Benützungskosten	5'000.00	29'400	29'400	29'400	29'400	29'400
42	Entgelte	-29'601.25					
421	Gebühren für Amtshandlungen	-1'200.00					
426	Rückerstattungen	-28'401.25					
<b>0221</b>	<b>Bauverwaltung</b>	<b>241'183.80</b>	<b>339'460</b>	<b>328'700</b>	<b>331'100</b>	<b>335'400</b>	<b>348'300</b>
30	Personalaufwand	378'056.30	400'160	411'600	415'400	419'700	432'600
300	Behörden und Kommissionen	5'480.00	7'000	6'400	6'400	6'400	6'400
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	306'648.30	319'500	324'000	327'200	330'500	333'800
304	Zulagen	2'040.00	4'290	4'300	4'300	4'300	4'300
305	Arbeitgeberbeiträge (AG)	60'834.50	63'820	71'200	71'800	72'700	82'300
309	Übriger Personalaufwand	3'053.50	5'550	5'700	5'700	5'800	5'800
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	47'034.75	85'300	73'100	71'700	71'700	71'700
310	Material- und Warenaufwand	2'555.65	4'500	5'700	5'700	5'700	5'700
311	Nicht aktivierbare Anlagen	2'742.70	4'000	3'000	4'000	4'000	4'000
313	Dienstleistungen und Honorare	43'147.95	71'000	56'000	56'000	56'000	56'000
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen		5'000	5'000	5'000	5'000	5'000
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungskosten			2'400			
317	Spesenentschädigungen	892.75	300	500	500	500	500
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	-2'304.30					
319	Verschiedener Betriebsaufwand		500	500	500	500	500
39	Interne Verrechnungen	11'000.00	25'800	25'800	25'800	25'800	25'800
391	Dienstleistungen	6'000.00					
392	Pacht, Mieten, Benützungskosten	5'000.00	25'800	25'800	25'800	25'800	25'800
42	Entgelte	-73'107.25	-50'000	-50'000	-50'000	-50'000	-50'000
421	Gebühren für Amtshandlungen	-72'865.00	-50'000	-50'000	-50'000	-50'000	-50'000
426	Rückerstattungen	-242.25					
49	Interne Verrechnungen	-121'800.00	-121'800	-131'800	-131'800	-131'800	-131'800
491	Dienstleistungen	-121'800.00	-121'800	-131'800	-131'800	-131'800	-131'800
<b>0290</b>	<b>Gemeindehaus</b>	<b>55'041.55</b>	<b>6'445</b>	<b>10'500</b>	<b>6'100</b>	<b>6'100</b>	<b>6'000</b>
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	23'281.55	30'200	40'600	35'600	35'600	35'600
310	Material- und Warenaufwand	339.25	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
311	Nicht aktivierbare Anlagen	93.40	500	7'000	2'000	2'000	2'000
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	8'484.50	9'600	11'000	11'000	11'000	11'000
313	Dienstleistungen und Honorare	2'672.65	3'100	3'100	3'100	3'100	3'100
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	8'199.05	10'000	11'500	11'500	11'500	11'500
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	3'492.70	6'000	7'000	7'000	7'000	7'000
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	57'210.00	57'195	57'200	57'200	57'200	57'200
330	Abschreibungen Sachanlagen VV	57'210.00	57'195	57'200	57'200	57'200	57'200
39	Interne Verrechnungen	6'950.00	8'450	2'100	2'700	2'700	2'600
394	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	6'950.00	8'450	2'100	2'700	2'700	2'600
49	Interne Verrechnungen	-32'400.00	-89'400	-89'400	-89'400	-89'400	-89'400
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten	-32'400.00	-89'400	-89'400	-89'400	-89'400	-89'400
<b>0291</b>	<b>Altes Zeughaus</b>	<b>9'507.60</b>	<b>21'065</b>	<b>75'800</b>	<b>55'800</b>	<b>55'800</b>	<b>55'800</b>
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	14'062.60	27'750	80'700	60'700	60'700	60'700
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	5'571.25	9'500	1'000	1'000	1'000	1'000
313	Dienstleistungen und Honorare	2'706.45	2'750	22'700	2'700	2'700	2'700
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	4'509.85	15'500	54'500	54'500	54'500	54'500
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	1'275.05		2'500	2'500	2'500	2'500
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	19'265.00	19'315	19'300	19'300	19'300	19'300
330	Abschreibungen Sachanlagen VV	19'265.00	19'315	19'300	19'300	19'300	19'300
39	Interne Verrechnungen	1'380.00	1'600	400	400	400	400
394	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	1'380.00	1'600	400	400	400	400
49	Interne Verrechnungen	-25'200.00	-27'600	-24'600	-24'600	-24'600	-24'600
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten	-25'200.00	-27'600	-24'600	-24'600	-24'600	-24'600
<b>0292</b>	<b>Camenzind - Alte Brennerei</b>	<b>40'076.00</b>	<b>45'000</b>	<b>118'300</b>	<b>109'100</b>	<b>109'400</b>	<b>71'300</b>
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	986.00	4'100	80'100	4'100	4'100	4'100
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	475.10	500	500	500	500	500
313	Dienstleistungen und Honorare	510.90	600	74'600	600	600	600
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt		3'000	5'000	3'000	3'000	3'000
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	38'000.00	38'000	38'000	100'000	100'000	62'000

Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
330	Abschreibungen Sachanlagen VV	38'000.00	38'000	38'000	100'000	100'000	62'000
39	Interne Verrechnungen	1'090.00	2'900	200	5'000	5'300	5'200
394	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	1'090.00	2'900	200	5'000	5'300	5'200
<b>0293</b>	<b>Camenzind - Lagerhaus (Abriss)</b>	<b>11'520.00</b>	<b>11'500</b>	<b>19'300</b>	<b>19'200</b>	<b>19'200</b>	<b>8'000</b>
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand			8'000	8'000	8'000	8'000
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt			8'000	8'000	8'000	8'000
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	11'200.00	11'200	11'200	11'200	11'200	
330	Abschreibungen Sachanlagen VV	11'200.00	11'200	11'200	11'200	11'200	
39	Interne Verrechnungen	320.00	300	100			
394	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	320.00	300	100			
<b>0294</b>	<b>Altes Zeughaus - Asylunterkunft</b>	<b>27'907.95</b>	<b>-1'450</b>	<b>21'600</b>	<b>23'600</b>	<b>23'800</b>	<b>23'700</b>
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	17'037.25	29'950	65'800	66'800	66'800	66'800
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	11'035.10	22'000	22'000	22'000	22'000	22'000
313	Dienstleistungen und Honorare	949.95	1'950	1'000	2'000	2'000	2'000
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	5'052.20	6'000	42'800	42'800	42'800	42'800
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	58'227.70	61'700	58'300	58'300	58'300	58'300
330	Abschreibungen Sachanlagen VV	58'227.70	61'700	58'300	58'300	58'300	58'300
39	Interne Verrechnungen	9'990.00	12'500	3'100	4'100	4'300	4'200
394	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	9'990.00	12'500	3'100	4'100	4'300	4'200
42	Entgelte	-4'547.00					
426	Rückerstattungen	-4'547.00					
49	Interne Verrechnungen	-52'800.00	-105'600	-105'600	-105'600	-105'600	-105'600
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten	-52'800.00	-105'600	-105'600	-105'600	-105'600	-105'600
<b>0295</b>	<b>Grundstück Au Landwirtschaft, Klosterkapelle, Sportwiese</b>	<b>-2'860.00</b>	<b>-2'860</b>	<b>-52'500</b>	<b>-52'500</b>	<b>-52'500</b>	<b>-52'500</b>
44	Finanzertrag	-2'860.00	-2'860	-52'500	-52'500	-52'500	-52'500
447	Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen	-2'860.00	-2'860	-52'500	-52'500	-52'500	-52'500
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>	<b>185'985.24</b>	<b>221'965</b>	<b>194'200</b>	<b>187'400</b>	<b>188'800</b>	<b>190'600</b>
<b>12</b>	<b>Rechtsprechung</b>	<b>2'909.95</b>	<b>6'875</b>	<b>5'400</b>	<b>5'400</b>	<b>5'400</b>	<b>5'400</b>
<b>1200</b>	<b>Rechtsprechung</b>	<b>2'909.95</b>	<b>6'875</b>	<b>5'400</b>	<b>5'400</b>	<b>5'400</b>	<b>5'400</b>
30	Personalaufwand	3'775.00	5'875	5'900	5'900	5'900	5'900
300	Behörden und Kommissionen	3'775.00	5'875	5'900	5'900	5'900	5'900
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	434.95	2'000	500	500	500	500
313	Dienstleistungen und Honorare		2'000				
317	Spesenentschädigungen	434.95		500	500	500	500
42	Entgelte	-1'300.00	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000
421	Gebühren für Amtshandlungen	-1'300.00	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000
<b>14</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>200'166.09</b>	<b>225'435</b>	<b>173'300</b>	<b>174'700</b>	<b>176'100</b>	<b>177'600</b>
<b>1400</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>186'889.79</b>	<b>205'310</b>	<b>155'100</b>	<b>156'500</b>	<b>157'900</b>	<b>159'400</b>
30	Personalaufwand	202'426.85	195'210	135'900	137'300	138'700	140'200
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	169'861.50	161'000	110'000	111'100	112'200	113'300
305	Arbeitgeberbeiträge (AG)	32'251.85	32'210	24'100	24'400	24'700	25'100
309	Übriger Personalaufwand	313.50	2'000	1'800	1'800	1'800	1'800
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'663.64	27'200	25'100	25'100	25'100	25'100
310	Material- und Warenaufwand	532.90	1'500	1'200	1'200	1'200	1'200
311	Nicht aktivierbare Anlagen	330.30	5'600				
313	Dienstleistungen und Honorare	238.59	8'600	7'600	7'600	7'600	7'600
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	1'367.80	11'500	11'500	11'500	11'500	11'500
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungskosten			4'800	4'800	4'800	4'800
317	Spesenentschädigungen	160.00					
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	34.05					
36	Transferaufwand	16'199.20	-16'200	16'200	16'200	16'200	16'200
360	Ertragsanteile an Dritte	15'839.50	-16'200	16'200	16'200	16'200	16'200
363	Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte	359.70					
39	Interne Verrechnungen	5'000.00	5'400	8'400	8'400	8'400	8'400
392	Pacht, Mieten, Benützungskosten	5'000.00	5'400	8'400	8'400	8'400	8'400
42	Entgelte	-38'794.90	-6'300	-30'500	-30'500	-30'500	-30'500

Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
421	Gebühren für Amtshandlungen	-38'214.90	-5'800	-30'000	-30'000	-30'000	-30'000
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-80.00					
426	Rückerstattungen	-500.00	-500	-500	-500	-500	-500
44	Finanzertrag	-605.00					
447	Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen	-605.00					
<b>1403</b>	<b>Betriebswesen</b>	<b>12'360.00</b>	<b>13'500</b>	<b>13'500</b>	<b>13'500</b>	<b>13'500</b>	<b>13'500</b>
36	Transferaufwand	12'360.00	13'500	13'500	13'500	13'500	13'500
361	Entschädigungen an öffentliche Gemeinwesen	12'360.00	13'500	13'500	13'500	13'500	13'500
<b>1405</b>	<b>Zivilstandsamt</b>	<b>5'986.00</b>	<b>6'000</b>	<b>8'700</b>	<b>8'700</b>	<b>8'700</b>	<b>8'700</b>
36	Transferaufwand	5'986.00	6'000	8'700	8'700	8'700	8'700
361	Entschädigungen an öffentliche Gemeinwesen	5'986.00	6'000	8'700	8'700	8'700	8'700
<b>1406</b>	<b>Markt-/Wirtschaftswesen</b>	<b>-5'069.70</b>	<b>625</b>	<b>-4'000</b>	<b>-4'000</b>	<b>-4'000</b>	<b>-4'000</b>
30	Personalaufwand	2'720.00	4'125	1'800	1'800	1'800	1'800
300	Behörden und Kommissionen	2'720.00	3'800	1'800	1'800	1'800	1'800
305	Arbeitgeberbeiträge (AG)		325				
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'512.80	17'000	18'700	18'700	18'700	18'700
310	Material- und Warenaufwand		3'000	4'000	4'000	4'000	4'000
313	Dienstleistungen und Honorare	1'530.80	14'000	14'200	14'200	14'200	14'200
319	Verschiedener Betriebsaufwand	-18.00		500	500	500	500
36	Transferaufwand	60.00	4'000				
363	Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte	60.00	4'000				
39	Interne Verrechnungen	1'500.00	1'500	1'500	1'500	1'500	1'500
391	Dienstleistungen	1'500.00	1'500	1'500	1'500	1'500	1'500
42	Entgelte	-9'362.50	-10'000	-10'000	-10'000	-10'000	-10'000
421	Gebühren für Amtshandlungen	-9'362.50	-10'000	-10'000	-10'000	-10'000	-10'000
44	Finanzertrag	-1'500.00	-16'000	-16'000	-16'000	-16'000	-16'000
447	Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen	-1'500.00	-16'000	-16'000	-16'000	-16'000	-16'000
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>						
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>						
30	Personalaufwand	69'508.20	61'725	70'800	70'800	70'800	70'800
300	Behörden und Kommissionen	67'987.65	60'995	70'100	70'100	70'100	70'100
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'483.45					
305	Arbeitgeberbeiträge (AG)	37.10	730	700	700	700	700
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	132'351.15	137'215	167'100	154'500	154'500	175'900
310	Material- und Warenaufwand	12'607.95	9'075	10'700	9'100	9'100	9'100
311	Nicht aktivierbare Anlagen	74'006.40	54'140	73'900	67'400	67'400	88'400
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen			1'500			
313	Dienstleistungen und Honorare	7'200.60	7'700	9'200	9'200	9'200	9'300
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	30'575.05	42'700	47'200	44'200	44'200	44'200
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	-5'094.35	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
319	Verschiedener Betriebsaufwand	13'055.50	22'600	23'600	23'600	23'600	23'900
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		29'500	29'500	29'500	29'500	29'500
330	Abschreibungen Sachanlagen VV		29'500	29'500	29'500	29'500	29'500
34	Finanzaufwand	730.80	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
349	Verschiedener Finanzaufwand	730.80	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
39	Interne Verrechnungen	25'200.00	25'200	22'100	22'100	22'000	21'900
391	Dienstleistungen	1'200.00	1'200	1'200	1'200	1'200	1'200
392	Pacht, Mieten, Benützungskosten	24'000.00	24'000	20'600	20'600	20'600	20'600
394	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand			300	300	200	100
42	Entgelte	-256'903.45	-266'700	-252'200	-252'200	-252'200	-253'400
420	Ersatzabgaben	-255'466.10	-244'000	-244'500	-244'500	-244'500	-245'700
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-1'437.35	-7'700	-7'700	-7'700	-7'700	-7'700
425	Erlös aus Verkäufen		-15'000				
44	Finanzertrag	-520.55	-800	-800	-800	-800	-800
440	Zinsertrag	-520.55	-800	-800	-800	-800	-800
46	Transferertrag	-8'500.00	-9'205	-15'700	-15'700	-15'700	-15'800
461	Entschädigungen von öffentlichen Gemeinwesen	-5'500.00	-5'500	-5'500	-5'500	-5'500	-5'500
463	Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten	-3'000.00	-3'705	-10'200	-10'200	-10'200	-10'300
90	Abschluss Erfolgsrechnung	38'133.85	22'065	-21'800	-9'200	-9'100	-29'100
901	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK	38'133.85	22'065	-21'800	-9'200	-9'100	-29'100

Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
<b>16</b>	<b>Verteidigung</b>	<b>-17'090.80</b>	<b>-10'345</b>	<b>15'500</b>	<b>7'300</b>	<b>7'300</b>	<b>7'600</b>
<b>1610</b>	<b>Militärische Verteidigung</b>	<b>825.00</b>	<b>2'000</b>	<b>2'000</b>	<b>2'000</b>	<b>2'000</b>	<b>2'000</b>
36	Transferaufwand	825.00	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000
363	Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte	825.00	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000
<b>1620</b>	<b>Zivilschutz</b>	<b>-23'540.55</b>	<b>-24'150</b>	<b>-4'600</b>	<b>-7'000</b>	<b>-7'000</b>	<b>-6'700</b>
30	Personalaufwand	3'103.65	5'450	5'500	5'500	5'500	5'500
300	Behörden und Kommissionen	3'070.00	5'450	5'500	5'500	5'500	5'500
305	Arbeitgeberbeiträge (AG)	33.65					
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	15'521.05	12'900	32'400	30'000	30'000	30'300
310	Material- und Warenaufwand	83.35	500	700	700	700	700
311	Nicht aktivierbare Anlagen	652.95	200	500	500	500	500
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	1'720.40	2'400	2'200	2'200	2'200	2'200
313	Dienstleistungen und Honorare	6'772.60	5'350	5'500	5'900	5'900	5'900
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	814.60	1'500	15'000	15'000	15'000	15'000
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	1'047.90	2'450	6'000	3'200	3'200	3'500
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	25.00					
319	Verschiedener Betriebsaufwand	4'404.25	500	2'500	2'500	2'500	2'500
44	Finanzertrag	-31'620.00	-38'000	-38'000	-38'000	-38'000	-38'000
447	Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen	-31'620.00	-38'000	-38'000	-38'000	-38'000	-38'000
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-9'447.70	-3'500	-3'500	-3'500	-3'500	-3'500
450	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Fremdkapitals	-9'447.70	-3'500	-3'500	-3'500	-3'500	-3'500
46	Transferertrag	-1'097.55	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000
461	Entschädigungen von öffentlichen Gemeinwesen	-1'097.55	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000
<b>1621</b>	<b>Sanitätsdienstliches Ersteinsatzelement (SEE)</b>	<b>5'624.75</b>	<b>11'805</b>	<b>18'100</b>	<b>12'300</b>	<b>12'300</b>	<b>12'300</b>
30	Personalaufwand	4'277.50	12'750	10'800	11'000	11'000	11'000
300	Behörden und Kommissionen	4'277.50	11'900	10'100	10'100	10'100	10'100
309	Übriger Personalaufwand		850	700	900	900	900
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	5'675.65	7'855	15'700	9'700	9'700	9'700
310	Material- und Warenaufwand	1'274.00	1'870	1'900	2'000	2'000	2'000
311	Nicht aktivierbare Anlagen	2'714.05	3'845	11'000	5'500	5'500	5'500
313	Dienstleistungen und Honorare	797.50	40	100	100	100	100
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen		400	900	400	400	400
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungskosten	600.00	1'000	1'300	1'000	1'000	1'000
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	96.40					
319	Verschiedener Betriebsaufwand	193.70	700	500	700	700	700
39	Interne Verrechnungen	1'200.00	1'200	1'600	1'600	1'600	1'600
392	Pacht, Mieten, Benützungskosten	1'200.00	1'200	1'600	1'600	1'600	1'600
46	Transferertrag	-5'528.40	-10'000	-10'000	-10'000	-10'000	-10'000
461	Entschädigungen von öffentlichen Gemeinwesen	-5'528.40	-10'000	-10'000	-10'000	-10'000	-10'000
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>4'461'819.32</b>	<b>4'898'463</b>	<b>5'081'200</b>	<b>4'973'000</b>	<b>5'013'100</b>	<b>5'033'200</b>
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>4'108'695.37</b>	<b>4'483'963</b>	<b>4'799'100</b>	<b>4'690'900</b>	<b>4'731'000</b>	<b>4'751'100</b>
<b>2110</b>	<b>Kindergarten</b>	<b>329'030.95</b>	<b>431'930</b>	<b>414'100</b>	<b>417'200</b>	<b>420'400</b>	<b>423'500</b>
30	Personalaufwand	430'080.70	528'480	538'700	541'800	545'000	548'100
302	Löhne der Lehrpersonen	357'268.05	435'700	437'000	439'000	441'000	443'000
304	Zulagen	4'080.00	4'080	4'100	4'100	4'100	4'100
305	Arbeitgeberbeiträge (AG)	68'109.65	88'100	96'900	98'000	99'200	100'300
309	Übriger Personalaufwand	623.00	600	700	700	700	700
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'150.25	8'250	9'600	9'600	9'600	9'600
310	Material- und Warenaufwand	5'274.35	7'000	8'300	8'300	8'300	8'300
311	Nicht aktivierbare Anlagen	875.90	250	1'300	1'300	1'300	1'300
313	Dienstleistungen und Honorare		800				
319	Verschiedener Betriebsaufwand		200				
46	Transferertrag	-107'200.00	-104'800	-134'200	-134'200	-134'200	-134'200
463	Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten	-107'200.00	-104'800	-134'200	-134'200	-134'200	-134'200
<b>2120</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>2'312'424.30</b>	<b>2'422'170</b>	<b>2'557'300</b>	<b>2'542'900</b>	<b>2'548'700</b>	<b>2'579'500</b>
30	Personalaufwand	2'439'734.20	2'423'370	2'465'000	2'493'200	2'524'000	2'554'800
302	Löhne der Lehrpersonen	2'002'623.40	1'972'350	1'995'000	2'020'000	2'045'000	2'070'000
304	Zulagen	25'169.75	26'520	24'500	24'500	24'500	24'500
305	Arbeitgeberbeiträge (AG)	391'498.85	398'100	425'000	428'200	434'000	439'800
309	Übriger Personalaufwand	20'442.20	26'400	20'500	20'500	20'500	20'500

Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	257'354.65	342'600	400'000	357'400	332'400	332'400
310	Material- und Warenaufwand	83'705.15	110'700	96'200	96'200	96'200	96'200
311	Nicht aktivierbare Anlagen	67'452.60	86'700	139'100	96'500	71'500	71'500
313	Dienstleistungen und Honorare	49'966.80	51'500	72'000	72'000	72'000	72'000
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	19'547.10	40'750	41'700	41'700	41'700	41'700
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungskosten	8'111.30	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000
317	Spesenentschädigungen	25'570.90	39'150	36'200	36'200	36'200	36'200
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	-60.70					
319	Verschiedener Betriebsaufwand	3'061.50	3'800	4'800	4'800	4'800	4'800
42	Entgelte	-2'427.75	-600	-600	-600	-600	-600
426	Rückerstattungen	-2'427.75	-600	-600	-600	-600	-600
46	Transferertrag	-382'236.80	-343'200	-307'100	-307'100	-307'100	-307'100
461	Entschädigungen von öffentlichen Gemeinwesen	-4'575.00					
463	Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten	-377'661.80	-343'200	-307'100	-307'100	-307'100	-307'100
<b>2140</b>	<b>Musikschulen</b>	<b>166'036.70</b>	<b>176'733</b>	<b>97'100</b>	<b>99'800</b>	<b>102'500</b>	<b>102'700</b>
30	Personalaufwand	317'870.95	364'910	276'400	279'100	281'800	282'000
300	Behörden und Kommissionen	1'220.00	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'597.40					
302	Löhne der Lehrpersonen	260'135.50	304'000	230'000	232'300	234'600	234'600
304	Zulagen	2'040.00	3'060	2'100	2'100	2'100	2'100
305	Arbeitgeberbeiträge (AG)	44'481.30	53'800	40'200	40'600	41'000	41'200
309	Übriger Personalaufwand	2'396.75	2'050	2'100	2'100	2'100	2'100
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	13'467.20	17'100	17'100	17'100	17'100	17'100
310	Material- und Warenaufwand	1'384.20	2'900	2'900	2'900	2'900	2'900
311	Nicht aktivierbare Anlagen	1'813.45	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000
313	Dienstleistungen und Honorare	7'287.70	7'600	7'600	7'600	7'600	7'600
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen		500	500	500	500	500
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungskosten	1'286.15	1'100	1'100	1'100	1'100	1'100
317	Spesenentschädigungen	2'025.00	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	-329.30					
39	Interne Verrechnungen	8'400.00	2'400	2'400	2'400	2'400	2'400
391	Dienstleistungen	2'400.00	2'400	2'400	2'400	2'400	2'400
392	Pacht, Mieten, Benützungskosten	6'000.00					
42	Entgelte	-124'802.80	-148'800	-148'800	-148'800	-148'800	-148'800
423	Schul- und Kursgelder	-124'802.80	-148'800	-148'800	-148'800	-148'800	-148'800
46	Transferertrag	-48'898.65	-58'877	-50'000	-50'000	-50'000	-50'000
463	Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten	-48'898.65	-58'877	-50'000	-50'000	-50'000	-50'000
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>972'458.37</b>	<b>1'081'480</b>	<b>1'349'900</b>	<b>1'269'300</b>	<b>1'294'900</b>	<b>1'278'300</b>
30	Personalaufwand	293'007.70	327'190	366'700	370'400	374'100	374'900
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	260'829.35	272'500	295'500	298'500	301'500	301'500
302	Löhne der Lehrpersonen	-18'000.00					
304	Zulagen	2'040.00	2'640	2'700	2'700	2'700	2'700
305	Arbeitgeberbeiträge (AG)	47'233.10	48'650	56'600	57'300	58'000	58'800
309	Übriger Personalaufwand	905.25	3'400	11'900	11'900	11'900	11'900
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	382'074.00	455'520	711'800	625'800	625'800	625'800
310	Material- und Warenaufwand	32'782.00	29'800	27'800	27'800	27'800	27'800
311	Nicht aktivierbare Anlagen	19'545.75	9'600	12'500	12'500	12'500	12'500
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	149'979.70	157'650	167'700	167'700	167'700	167'700
313	Dienstleistungen und Honorare	50'834.55	31'520	138'200	52'200	52'200	52'200
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	108'722.50	211'750	342'300	342'300	342'300	342'300
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	6'502.70	11'200	19'300	19'300	19'300	19'300
317	Spesenentschädigungen	840.35					
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	-31.20					
319	Verschiedener Betriebsaufwand	12'897.65	4'000	4'000	4'000	4'000	4'000
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	361'325.15	366'210	365'000	365'100	375'000	350'400
330	Abschreibungen Sachanlagen VV	361'325.15	366'210	365'000	365'100	375'000	350'400
39	Interne Verrechnungen	22'927.00	28'300	8'200	9'800	21'800	29'000
392	Pacht, Mieten, Benützungskosten	3'000.00	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000
394	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	19'927.00	25'300	5'200	6'800	18'800	26'000
42	Entgelte	-40'525.48	-47'500	-53'500	-53'500	-53'500	-53'500
426	Rückerstattungen	-40'525.48	-47'500	-53'500	-53'500	-53'500	-53'500
44	Finanzertrag	-16'350.00	-20'400	-20'400	-20'400	-20'400	-20'400
447	Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen	-16'350.00	-20'400	-20'400	-20'400	-20'400	-20'400
49	Interne Verrechnungen	-30'000.00	-27'840	-27'900	-27'900	-27'900	-27'900
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten	-30'000.00	-27'840	-27'900	-27'900	-27'900	-27'900
<b>2190</b>	<b>Schulleitung</b>	<b>205'494.40</b>	<b>212'760</b>	<b>213'600</b>	<b>215'300</b>	<b>216'900</b>	<b>218'500</b>

Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
30	Personalaufwand	175'109.40	184'460	178'400	180'100	181'700	183'300
300	Behörden und Kommissionen	3'560.00	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	140'959.60	140'800	138'800	140'200	141'600	143'000
304	Zulagen	2'455.25	3'060	2'100	2'100	2'100	2'100
305	Arbeitgeberbeiträge (AG)	27'821.05	28'900	29'700	30'000	30'200	30'400
309	Übriger Personalaufwand	313.50	6'700	2'800	2'800	2'800	2'800
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	30'385.00	28'300	35'200	35'200	35'200	35'200
310	Material- und Warenaufwand	3'783.10	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000
313	Dienstleistungen und Honorare	19'369.70	18'300	25'000	25'000	25'000	25'000
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungskosten	6'000.00	6'000	6'000	6'000	6'000	6'000
317	Spesenentschädigungen	200.00	200	200	200	200	200
319	Verschiedener Betriebsaufwand	1'032.20	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
<b>2191</b>	<b>Obligatorische Schule, n.a.g.</b>	<b>123'250.65</b>	<b>158'890</b>	<b>167'100</b>	<b>146'400</b>	<b>147'600</b>	<b>148'600</b>
30	Personalaufwand	90'442.15	116'340	116'000	117'000	118'200	119'200
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	73'784.50	93'300	92'300	93'200	94'200	95'100
304	Zulagen	1'020.00	2'040	2'100	2'100	2'100	2'100
305	Arbeitgeberbeiträge (AG)	14'997.15	19'100	20'700	20'800	21'000	21'100
309	Übriger Personalaufwand	640.50	1'900	900	900	900	900
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	32'108.50	42'250	50'400	28'700	28'700	28'700
310	Material- und Warenaufwand	6'707.60	7'000	7'000	7'000	7'000	7'000
311	Nicht aktivierbare Anlagen			13'500			
313	Dienstleistungen und Honorare	2'583.95	2'950	2'600	2'600	2'600	2'600
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	5'362.35	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungskosten	17'341.60	22'000	16'800	8'800	8'800	8'800
317	Spesenentschädigungen	100.00	200	200			
319	Verschiedener Betriebsaufwand	13.00	300	300	300	300	300
36	Transferaufwand	700.00	300	700	700	700	700
363	Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte	700.00	300	700	700	700	700
<b>22</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>353'123.95</b>	<b>414'500</b>	<b>282'100</b>	<b>282'100</b>	<b>282'100</b>	<b>282'100</b>
<b>2200</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>353'123.95</b>	<b>414'500</b>	<b>282'100</b>	<b>282'100</b>	<b>282'100</b>	<b>282'100</b>
36	Transferaufwand	353'123.95	414'500	282'100	282'100	282'100	282'100
363	Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte	353'123.95	414'500	282'100	282'100	282'100	282'100
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b>	<b>103'112.45</b>	<b>158'400</b>	<b>179'500</b>	<b>214'500</b>	<b>175'500</b>	<b>175'500</b>
<b>31</b>	<b>Kulturerbe</b>	<b>8'130.85</b>	<b>38'600</b>	<b>47'600</b>	<b>47'600</b>	<b>47'600</b>	<b>47'600</b>
<b>3120</b>	<b>Denkmalpflege und Heimatschutz</b>	<b>8'130.85</b>	<b>38'600</b>	<b>47'600</b>	<b>47'600</b>	<b>47'600</b>	<b>47'600</b>
30	Personalaufwand	910.80	900	900	900	900	900
300	Behörden und Kommissionen	900.00	900	900	900	900	900
305	Arbeitgeberbeiträge (AG)	10.80					
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	10'058.05	38'700	48'200	48'200	48'200	48'200
313	Dienstleistungen und Honorare	9'482.40	9'700	9'700	9'700	9'700	9'700
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	442.20	23'500	33'000	33'000	33'000	33'000
319	Verschiedener Betriebsaufwand	133.45	5'500	5'500	5'500	5'500	5'500
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds		500				
350	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds des FK		500				
42	Entgelte	-388.00	-500	-500	-500	-500	-500
429	Übrige Entgelte	-388.00	-500	-500	-500	-500	-500
44	Finanzertrag	-2'450.00	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000
447	Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen	-2'450.00	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000
<b>32</b>	<b>Kultur, übrige</b>	<b>49'709.70</b>	<b>33'150</b>	<b>38'200</b>	<b>38'200</b>	<b>38'200</b>	<b>38'200</b>
<b>3220</b>	<b>Musik und Theater</b>	<b>9'000.00</b>	<b>10'350</b>	<b>12'400</b>	<b>12'400</b>	<b>12'400</b>	<b>12'400</b>
36	Transferaufwand	9'000.00	10'350	12'400	12'400	12'400	12'400
363	Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte	9'000.00	10'350	12'400	12'400	12'400	12'400
<b>3290</b>	<b>Kultur, n.a.g.</b>	<b>40'709.70</b>	<b>22'800</b>	<b>25'800</b>	<b>25'800</b>	<b>25'800</b>	<b>25'800</b>
36	Transferaufwand	40'709.70	22'800	25'800	25'800	25'800	25'800
363	Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte	40'709.70	22'800	25'800	25'800	25'800	25'800
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>	<b>45'271.90</b>	<b>76'650</b>	<b>93'700</b>	<b>128'700</b>	<b>89'700</b>	<b>89'700</b>
<b>3410</b>	<b>Sport</b>	<b>24'158.15</b>	<b>43'300</b>	<b>36'300</b>	<b>35'300</b>	<b>35'300</b>	<b>35'300</b>
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	18'658.15	37'000	29'000	29'000	29'000	29'000

Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	428.20	500	500	500	500	500
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	8'440.00	26'500	18'500	18'500	18'500	18'500
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungskosten	9'789.95	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000
36	Transferaufwand	5'500.00	6'500	7'500	6'500	6'500	6'500
363	Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte	5'500.00	6'500	7'500	6'500	6'500	6'500
44	Finanzertrag		-200	-200	-200	-200	-200
447	Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen		-200	-200	-200	-200	-200
<b>3420</b>	<b>Freizeit</b>	<b>21'113.75</b>	<b>33'350</b>	<b>57'400</b>	<b>93'400</b>	<b>54'400</b>	<b>54'400</b>
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	15'181.75	28'300	50'300	86'300	47'300	47'300
311	Nicht aktivierbare Anlagen	5'276.00	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000
313	Dienstleistungen und Honorare	6'000.00	10'500	29'500	29'500	29'500	29'500
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	3'905.75	12'800	15'800	51'800	12'800	12'800
36	Transferaufwand	8'000.00	9'050	11'100	11'100	11'100	11'100
363	Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte	8'000.00	9'050	11'100	11'100	11'100	11'100
42	Entgelte		-2'000	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000
426	Rückerstattungen		-2'000	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000
46	Transferertrag	-2'068.00	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000
463	Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten	-2'068.00	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000
<b>35</b>	<b>Kirchen und religiöse Angelegenheiten</b>		<b>10'000</b>				
<b>3500</b>	<b>Kirchen und religiöse Angelegenheiten</b>		<b>10'000</b>				
36	Transferaufwand		10'000				
363	Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte		10'000				
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>1'036'077.30</b>	<b>1'073'555</b>	<b>1'194'400</b>	<b>1'184'400</b>	<b>1'184'400</b>	<b>1'184'400</b>
<b>41</b>	<b>Spitäler, Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>751'067.95</b>	<b>756'955</b>	<b>871'700</b>	<b>871'700</b>	<b>871'700</b>	<b>871'700</b>
<b>4120</b>	<b>Pflegefinanzierung</b>	<b>784'982.95</b>	<b>804'355</b>	<b>871'700</b>	<b>871'700</b>	<b>871'700</b>	<b>871'700</b>
36	Transferaufwand	784'982.95	804'355	871'700	871'700	871'700	871'700
363	Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte	784'982.95	804'355	871'700	871'700	871'700	871'700
<b>4121</b>	<b>Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>	<b>-33'915.00</b>	<b>-47'400</b>				
39	Interne Verrechnungen	13'570.00					
394	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	13'570.00					
44	Finanzertrag	-47'485.00	-47'400				
447	Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen	-47'485.00	-47'400				
<b>42</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>273'523.75</b>	<b>297'300</b>	<b>306'700</b>	<b>296'700</b>	<b>296'700</b>	<b>296'700</b>
<b>4210</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>273'523.75</b>	<b>297'300</b>	<b>306'700</b>	<b>296'700</b>	<b>296'700</b>	<b>296'700</b>
36	Transferaufwand	273'523.75	297'300	306'700	296'700	296'700	296'700
363	Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte	273'523.75	297'300	306'700	296'700	296'700	296'700
<b>43</b>	<b>Gesundheitsprävention</b>	<b>11'485.60</b>	<b>19'300</b>	<b>16'000</b>	<b>16'000</b>	<b>16'000</b>	<b>16'000</b>
<b>4320</b>	<b>Krankheitsbekämpfung, übrige</b>	<b>200.00</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>
36	Transferaufwand	200.00	200	200	200	200	200
363	Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte	200.00	200	200	200	200	200
<b>4330</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>11'285.60</b>	<b>19'100</b>	<b>15'800</b>	<b>15'800</b>	<b>15'800</b>	<b>15'800</b>
30	Personalaufwand	1'931.50	3'000	2'700	2'700	2'700	2'700
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'009.05	2'400	2'100	2'100	2'100	2'100
302	Löhne der Lehrpersonen	743.50					
305	Arbeitgeberbeiträge (AG)	178.95	600	600	600	600	600
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	9'354.10	16'100	13'100	13'100	13'100	13'100
313	Dienstleistungen und Honorare	9'290.60	16'000	13'000	13'000	13'000	13'000
317	Spesenentschädigungen	63.50	100	100	100	100	100
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>917'492.25</b>	<b>1'622'669</b>	<b>1'568'200</b>	<b>1'535'100</b>	<b>1'540'000</b>	<b>1'566'600</b>
<b>51</b>	<b>Krankheit und Unfall</b>	<b>220'206.35</b>	<b>251'319</b>	<b>228'800</b>	<b>228'800</b>	<b>228'800</b>	<b>228'800</b>
<b>5120</b>	<b>Prämienverbilligungen</b>	<b>220'206.35</b>	<b>251'319</b>	<b>228'800</b>	<b>228'800</b>	<b>228'800</b>	<b>228'800</b>
36	Transferaufwand	220'206.35	251'319	228'800	228'800	228'800	228'800
363	Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte	220'206.35	251'319	228'800	228'800	228'800	228'800



Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
<b>53</b>	<b>Alter + Hinterlassene</b>	<b>-1'804.00</b>	<b>-1'800</b>	<b>-1'800</b>	<b>-1'800</b>	<b>-1'800</b>	<b>-1'800</b>
<b>5310</b>	<b>Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV</b>	<b>-1'804.00</b>	<b>-1'800</b>	<b>-1'800</b>	<b>-1'800</b>	<b>-1'800</b>	<b>-1'800</b>
46	Transferertrag	-1'804.00	-1'800	-1'800	-1'800	-1'800	-1'800
461	Entschädigungen von öffentlichen Gemeinwesen	-1'804.00	-1'800	-1'800	-1'800	-1'800	-1'800
<b>54</b>	<b>Familie und Jugend</b>	<b>16'090.00</b>	<b>48'600</b>	<b>55'600</b>	<b>50'600</b>	<b>50'600</b>	<b>50'600</b>
<b>5430</b>	<b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>	<b>6'480.00</b>	<b>33'000</b>	<b>45'000</b>	<b>40'000</b>	<b>40'000</b>	<b>40'000</b>
36	Transferaufwand	7'880.00	37'000	47'000	42'000	42'000	42'000
361	Entschädigungen an öffentliche Gemeinwesen		20'000	25'000	20'000	20'000	20'000
363	Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte	7'880.00	17'000	22'000	22'000	22'000	22'000
46	Transferertrag	-1'400.00	-4'000	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000
463	Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten	-1'400.00	-4'000	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000
<b>5440</b>	<b>Jugendschutz</b>	<b>9'610.00</b>	<b>15'600</b>	<b>10'600</b>	<b>10'600</b>	<b>10'600</b>	<b>10'600</b>
30	Personalaufwand	960.00	600	600	600	600	600
300	Behörden und Kommissionen	960.00	600	600	600	600	600
36	Transferaufwand	8'650.00	15'000	10'000	10'000	10'000	10'000
363	Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte	8'650.00	15'000	10'000	10'000	10'000	10'000
<b>57</b>	<b>Sozialhilfe und Asylwesen</b>	<b>682'999.90</b>	<b>1'324'550</b>	<b>1'285'600</b>	<b>1'257'500</b>	<b>1'262'400</b>	<b>1'289'000</b>
<b>5720</b>	<b>Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>276'743.78</b>	<b>637'000</b>	<b>430'000</b>	<b>430'000</b>	<b>430'000</b>	<b>430'000</b>
36	Transferaufwand	348'086.88	672'000	452'000	452'000	452'000	452'000
363	Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte	348'086.88	672'000	452'000	452'000	452'000	452'000
42	Entgelte	-3'915.90					
426	Rückerstattungen	-3'915.90					
46	Transferertrag	-67'427.20	-35'000	-22'000	-22'000	-22'000	-22'000
463	Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten	-67'427.20	-35'000	-22'000	-22'000	-22'000	-22'000
<b>5730</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>119'435.57</b>	<b>313'050</b>	<b>479'400</b>	<b>450'200</b>	<b>452'200</b>	<b>453'800</b>
30	Personalaufwand	56'592.95	68'950	197'900	185'800	187'800	189'400
300	Behörden und Kommissionen	860.00					
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	44'530.65	53'000	150'000	151'500	153'000	154'500
305	Arbeitgeberbeiträge (AG)	8'520.60	10'950	32'100	32'500	33'000	33'100
309	Übriger Personalaufwand	2'681.70	5'000	15'800	1'800	1'800	1'800
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	105'645.35	136'700	244'500	227'400	227'400	227'400
310	Material- und Warenaufwand	965.05	4'000	7'700	7'700	7'700	7'700
311	Nicht aktivierbare Anlagen	31'167.65	8'100	18'000	3'000	3'000	3'000
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen			700	700	700	700
313	Dienstleistungen und Honorare	71'466.40	85'200	143'000	143'000	143'000	143'000
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen			13'400	13'400	13'400	13'400
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungskosten		35'000	55'200	55'200	55'200	55'200
317	Spesenentschädigungen	248.40	400	2'500	400	400	400
319	Verschiedener Betriebsaufwand	1'797.85	4'000	4'000	4'000	4'000	4'000
36	Transferaufwand	287'724.69	450'000	700'000	700'000	700'000	700'000
363	Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte	287'724.69	450'000	700'000	700'000	700'000	700'000
39	Interne Verrechnungen	79'800.00	137'400	132'000	132'000	132'000	132'000
392	Pacht, Mieten, Benützungskosten	79'800.00	137'400	132'000	132'000	132'000	132'000
42	Entgelte	-98'236.23	-110'000	-100'000	-100'000	-100'000	-100'000
426	Rückerstattungen	-98'236.23	-110'000	-100'000	-100'000	-100'000	-100'000
46	Transferertrag	-312'091.19	-370'000	-695'000	-695'000	-695'000	-695'000
463	Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten	-312'091.19	-370'000	-695'000	-695'000	-695'000	-695'000
<b>5790</b>	<b>Fürsorge, n.a.g.</b>	<b>286'820.55</b>	<b>374'500</b>	<b>376'200</b>	<b>377'300</b>	<b>380'200</b>	<b>405'200</b>
30	Personalaufwand	95'072.10	315'400	338'500	322'300	325'200	325'200
300	Behörden und Kommissionen	3'860.00	16'000	8'000	8'000	8'000	8'000
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	75'614.20	237'000	243'000	245'400	247'900	247'900
305	Arbeitgeberbeiträge (AG)	14'422.70	49'300	54'400	55'800	56'200	56'200
309	Übriger Personalaufwand	1'175.20	13'100	33'100	13'100	13'100	13'100
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	116'441.25	74'600	119'100	70'500	70'500	55'500
310	Material- und Warenaufwand	270.15	1'800	3'000	1'800	1'800	1'800
311	Nicht aktivierbare Anlagen	16'118.35	8'600	7'400	4'400	4'400	4'400
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	99.40		700			
313	Dienstleistungen und Honorare	7'568.10	37'100	78'600	37'100	37'100	37'100

Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	25'310.40	8'000	7'800	7'800	7'800	7'800
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungskosten	9'320.00	15'000	17'200	15'000	15'000	
317	Spesenentschädigungen	222.90	1'700	2'000	2'000	2'000	2'000
319	Verschiedener Betriebsaufwand	57'531.95	2'400	2'400	2'400	2'400	2'400
36	Transferaufwand	85'670.20	19'100	19'100	19'100	19'100	19'100
361	Entschädigungen an öffentliche Gemeinwesen	71'149.00					
363	Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte	14'521.20	19'100	19'100	19'100	19'100	19'100
39	Interne Verrechnungen	5'000.00	5'400	5'400	5'400	5'400	5'400
392	Pacht, Mieten, Benützungskosten	5'000.00	5'400	5'400	5'400	5'400	5'400
46	Transferertrag	-15'363.00	-40'000	-105'900	-40'000	-40'000	
461	Entschädigungen von öffentlichen Gemeinwesen	-15'363.00	-40'000	-105'900	-40'000	-40'000	
<b>6</b>	<b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>	<b>469'293.76</b>	<b>478'148</b>	<b>558'500</b>	<b>536'100</b>	<b>511'100</b>	<b>464'300</b>
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>328'666.96</b>	<b>280'935</b>	<b>360'700</b>	<b>338'300</b>	<b>313'300</b>	<b>266'500</b>
<b>6150</b>	<b>Gemeinde-/Bezirksstrassen</b>	<b>351'787.55</b>	<b>294'535</b>	<b>400'000</b>	<b>377'600</b>	<b>352'600</b>	<b>305'800</b>
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	323'992.00	210'575	272'400	225'200	200'200	205'200
310	Material- und Warenaufwand	6'255.30	8'600	8'600	8'600	8'600	8'600
311	Nicht aktivierbare Anlagen	4'454.25	800	1'000	1'000	1'000	1'000
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	9'789.70	15'000	11'000	11'000	11'000	11'000
313	Dienstleistungen und Honorare	13'099.85	10'950	58'500	43'500	13'500	13'500
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	287'743.85	169'625	187'700	155'500	160'500	165'500
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	2'101.75	4'600	4'600	4'600	4'600	4'600
317	Spesenentschädigungen	99.00					
319	Verschiedener Betriebsaufwand	448.30	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	78'040.00	81'260	115'500	138'500	138'500	86'700
330	Abschreibungen Sachanlagen VV	78'040.00	81'260	115'500	138'500	138'500	86'700
39	Interne Verrechnungen	98'445.05	99'500	108'900	110'700	110'700	110'700
391	Dienstleistungen	83'385.05	77'000	92'500	92'500	92'500	92'500
392	Pacht, Mieten, Benützungskosten	10'000.00	12'400	12'400	12'400	12'400	12'400
394	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	5'060.00	10'100	4'000	5'800	5'800	5'800
42	Entgelte	-576.30					
425	Erlös aus Verkäufen	-460.00					
426	Rückerstattungen	-116.30					
44	Finanzertrag	-2'967.50					
447	Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen	-2'967.50					
46	Transferertrag	-140'145.70	-93'800	-93'800	-93'800	-93'800	-93'800
461	Entschädigungen von öffentlichen Gemeinwesen	-2'250.00	-1'800	-1'800	-1'800	-1'800	-1'800
463	Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten	-137'895.70	-92'000	-92'000	-92'000	-92'000	-92'000
49	Interne Verrechnungen	-5'000.00	-3'000	-3'000	-3'000	-3'000	-3'000
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten	-5'000.00	-3'000	-3'000	-3'000	-3'000	-3'000
<b>6151</b>	<b>Parkplätze</b>	<b>-23'120.59</b>	<b>-13'600</b>	<b>-39'300</b>	<b>-39'300</b>	<b>-39'300</b>	<b>-39'300</b>
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'178.30	26'400	700	700	700	700
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	2'178.30	26'400	700	700	700	700
42	Entgelte	-105.00					
421	Gebühren für Amtshandlungen	-55.00					
426	Rückerstattungen	-50.00					
44	Finanzertrag	-25'193.89	-40'000	-40'000	-40'000	-40'000	-40'000
447	Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen	-25'193.89	-40'000	-40'000	-40'000	-40'000	-40'000
<b>62</b>	<b>Öffentlicher Verkehr</b>	<b>140'626.80</b>	<b>197'213</b>	<b>197'800</b>	<b>197'800</b>	<b>197'800</b>	<b>197'800</b>
<b>6210</b>	<b>Bahninfrastruktur</b>		<b>3'000</b>	<b>3'000</b>	<b>3'000</b>	<b>3'000</b>	<b>3'000</b>
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand		3'000	3'000	3'000	3'000	3'000
313	Dienstleistungen und Honorare		3'000	3'000	3'000	3'000	3'000
<b>6220</b>	<b>Regional- und Agglomerationsverkehr</b>	<b>140'626.80</b>	<b>194'213</b>	<b>194'800</b>	<b>194'800</b>	<b>194'800</b>	<b>194'800</b>
30	Personalaufwand	807.60	1'200	1'200	1'200	1'200	1'200
300	Behörden und Kommissionen	800.00	1'200	1'200	1'200	1'200	1'200
305	Arbeitgeberbeiträge (AG)	7.60					
36	Transferaufwand	139'819.20	193'013	193'600	193'600	193'600	193'600
363	Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte	139'819.20	193'013	193'600	193'600	193'600	193'600
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>178'890.25</b>	<b>309'420</b>	<b>224'300</b>	<b>539'900</b>	<b>243'200</b>	<b>253'100</b>

Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>						
<b>7101</b>	<b>Wasserwerk</b>						
30	Personalaufwand	85'419.45	80'800	79'300	80'200	81'000	81'800
300	Behörden und Kommissionen	1'180.00	1'700	1'500	1'700	1'700	1'700
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	70'946.95	66'000	63'000	63'600	64'300	65'000
305	Arbeitgeberbeiträge (AG)	12'987.50	12'250	14'000	14'100	14'200	14'300
309	Übriger Personalaufwand	305.00	850	800	800	800	800
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	174'849.92	322'100	201'500	198'500	198'500	199'200
310	Material- und Warenaufwand	1'579.25	2'500	2'100	2'100	2'100	2'100
311	Nicht aktivierbare Anlagen	23'762.40	12'000	12'000	12'000	12'000	12'100
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	8'113.20	11'000	10'000	10'000	10'000	10'100
313	Dienstleistungen und Honorare	15'400.10	31'565	29'500	29'500	29'500	29'800
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	112'440.15	228'000	123'000	123'000	123'000	123'000
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	3'011.00	6'200	9'200	6'200	6'200	6'300
317	Spesenentschädigungen	1'807.30	3'500	300	300	300	300
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	-1'319.45					
319	Verschiedener Betriebsaufwand	10'055.97	27'335	15'400	15'400	15'400	15'500
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		4'680	34'500	34'500	34'500	34'500
330	Abschreibungen Sachanlagen VV		4'680	34'500	34'500	34'500	34'500
36	Transferaufwand	17'588.80	19'290	17'300	17'300	17'300	17'400
363	Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte	17'588.80	19'290	17'300	17'300	17'300	17'400
39	Interne Verrechnungen	19'900.00	21'540	23'300	24'100	24'300	24'300
391	Dienstleistungen	15'500.00	15'500	15'500	15'500	15'500	15'500
392	Pacht, Mieten, Benützungskosten	4'400.00	4'440	4'500	4'500	4'500	4'500
394	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand		1'600	3'300	4'100	4'300	4'300
42	Entgelte	-490'974.34	-500'500	-500'500	-500'500	-500'500	-503'000
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-485'439.94	-497'000	-497'000	-497'000	-497'000	-499'500
425	Erlös aus Verkäufen	-5'209.00	-3'500	-3'500	-3'500	-3'500	-3'500
426	Rückerstattungen	-325.40					
44	Finanzertrag	-450.00		-500			
447	Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen	-450.00		-500			
49	Interne Verrechnungen	-11'444.95		-11'500	-11'500	-11'500	-11'500
491	Dienstleistungen	-11'444.95		-11'500	-11'500	-11'500	-11'500
90	Abschluss Erfolgsrechnung	205'111.12	52'090	156'600	157'400	156'400	157'300
901	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im Eigenkapital	205'111.12	52'090	156'600	157'400	156'400	157'300
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>						
<b>7200</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>						
30	Personalaufwand	5'360.00	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
300	Behörden und Kommissionen	300.00					
309	Übriger Personalaufwand	5'060.00	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	71'286.25	26'065	27'100	27'100	27'100	27'200
313	Dienstleistungen und Honorare	45'597.00	15'700	16'700	16'700	16'700	16'700
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	25'775.35	10'000	10'000	10'000	10'000	10'100
317	Spesenentschädigungen	111.00					
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	-189.00					
319	Verschiedener Betriebsaufwand	-8.10	365	400	400	400	400
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		10'575	9'800	11'700	11'700	11'700
330	Abschreibungen Sachanlagen VV		10'575	9'800	11'700	11'700	11'700
36	Transferaufwand	259'883.45	265'000	265'000	265'000	265'000	265'000
363	Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte	259'883.45	265'000	265'000	265'000	265'000	265'000
39	Interne Verrechnungen	20'359.90	18'650	21'200	21'600	21'500	21'500
391	Dienstleistungen	20'359.90	15'300	20'300	20'300	20'300	20'300
394	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand		3'350	900	1'300	1'200	1'200
42	Entgelte	-312'942.90	-323'000	-322'000	-322'000	-322'000	-323'900
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-312'942.90	-323'000	-322'000	-322'000	-322'000	-323'900
90	Abschluss Erfolgsrechnung	-43'946.70	1'710	-2'100	-4'400	-4'300	-2'500
901	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im Eigenkapital	-43'946.70	1'710	-2'100	-4'400	-4'300	-2'500
<b>73</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>						
<b>7300</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>						
30	Personalaufwand	348.40	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000
300	Behörden und Kommissionen	260.00	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000

Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	87.50					
305	Arbeitgeberbeiträge (AG)	.90					
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	118'040.07	162'700	138'700	127'700	127'700	128'900
310	Material- und Warenaufwand	1'099.40	5'200	5'200	5'200	5'200	5'200
311	Nicht aktivierbare Anlagen		41'500	17'500	6'500	6'500	6'500
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	112'706.64	110'000	110'000	110'000	110'000	111'200
313	Dienstleistungen und Honorare	4'263.29	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	-21.40					
319	Verschiedener Betriebsaufwand	-7.86	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	5'400.00	5'400	5'400	5'400	5'400	
330	Abschreibungen Sachanlagen VV	5'400.00	5'400	5'400	5'400	5'400	
39	Interne Verrechnungen	20'650.00	18'650	18'500	18'500	18'500	18'500
391	Dienstleistungen	15'500.00	15'500	15'500	15'500	15'500	15'500
392	Pacht, Mieten, Benützungskosten	5'000.00	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000
394	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	150.00	150				
42	Entgelte	-163'976.90	-152'000	-152'000	-152'000	-152'000	-152'000
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-163'976.90	-152'000	-152'000	-152'000	-152'000	-152'000
49	Interne Verrechnungen	-15'400.00	-15'400	-15'400	-15'400	-15'400	-15'400
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten	-15'400.00	-15'400	-15'400	-15'400	-15'400	-15'400
90	Abschluss Erfolgsrechnung	34'938.43	-22'350	1'800	12'800	12'800	17'000
901	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im Eigenkapital	34'938.43	-22'350	1'800	12'800	12'800	17'000
<b>74</b>	<b>Verbauungen</b>	<b>4'208.75</b>	<b>5'670</b>	<b>4'800</b>	<b>4'900</b>	<b>4'900</b>	<b>4'900</b>
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>4'208.75</b>	<b>5'670</b>	<b>4'800</b>	<b>4'900</b>	<b>4'900</b>	<b>4'900</b>
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'950.00	3'970	4'000	4'000	4'000	4'000
330	Abschreibungen Sachanlagen VV	3'950.00	3'970	4'000	4'000	4'000	4'000
36	Transferaufwand	258.75	500	500	500	500	500
363	Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte	258.75	500	500	500	500	500
39	Interne Verrechnungen		1'200	300	400	400	400
394	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand		1'200	300	400	400	400
<b>75</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>1'935.60</b>	<b>2'500</b>	<b>2'500</b>	<b>2'500</b>	<b>2'500</b>	<b>2'500</b>
<b>7500</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>1'935.60</b>	<b>2'500</b>	<b>2'500</b>	<b>2'500</b>	<b>2'500</b>	<b>2'500</b>
36	Transferaufwand	1'935.60	2'500	2'500	2'500	2'500	2'500
363	Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte	1'935.60	2'500	2'500	2'500	2'500	2'500
<b>76</b>	<b>Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>				<b>301'800</b>		
<b>7690</b>	<b>Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>				<b>301'800</b>		
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand				503'000		
313	Dienstleistungen und Honorare				503'000		
46	Transferertrag				-201'200		
463	Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten				-201'200		
<b>77</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>	<b>57'966.75</b>	<b>84'300</b>	<b>82'300</b>	<b>87'200</b>	<b>87'300</b>	<b>87'200</b>
<b>7710</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>24'374.05</b>	<b>50'850</b>	<b>47'900</b>	<b>52'800</b>	<b>52'900</b>	<b>52'800</b>
30	Personalaufwand	8'305.75	4'090	9'000	9'100	9'100	9'100
300	Behörden und Kommissionen	780.00	1'150	1'000	1'000	1'000	1'000
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'941.60	2'700	7'300	7'400	7'400	7'400
305	Arbeitgeberbeiträge (AG)	584.15	240	700	700	700	700
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	17'640.25	16'550	13'700	18'200	18'200	18'200
310	Material- und Warenaufwand	1'982.15	2'300	3'800	3'800	3'800	3'800
311	Nicht aktivierbare Anlagen		1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	979.25	900	1'000	1'000	1'000	1'000
313	Dienstleistungen und Honorare	1'851.30	2'150	2'200	2'200	2'200	2'200
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	12'094.25	10'000	5'500	10'000	10'000	10'000
317	Spesenentschädigungen	80.00					
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	337.75					
319	Verschiedener Betriebsaufwand	315.55	200	200	200	200	200
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	21'560.00	21'560	21'600	21'600	21'600	21'600
330	Abschreibungen Sachanlagen VV	21'560.00	21'560	21'600	21'600	21'600	21'600
36	Transferaufwand	18'463.05	17'000	17'000	17'000	17'000	17'000
363	Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte	18'463.05	17'000	17'000	17'000	17'000	17'000

Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
39	Interne Verrechnungen	5'480.00	6'150	3'300	3'600	3'700	3'600
392	Pacht, Mieten, Benützungskosten	2'400.00	2'400	2'400	2'400	2'400	2'400
394	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	3'080.00	3'750	900	1'200	1'300	1'200
42	Entgelte	-47'075.00	-14'500	-16'700	-16'700	-16'700	-16'700
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-47'075.00	-14'500	-16'700	-16'700	-16'700	-16'700
<b>7790</b>	<b>Umweltschutz, n.a.g.</b>	<b>33'592.70</b>	<b>33'450</b>	<b>34'400</b>	<b>34'400</b>	<b>34'400</b>	<b>34'400</b>
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'149.65	6'000	6'000	6'000	6'000	6'000
310	Material- und Warenaufwand	5'855.65	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
311	Nicht aktivierbare Anlagen	294.00	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000
313	Dienstleistungen und Honorare		3'000	3'000	3'000	3'000	3'000
36	Transferaufwand	12'473.05	12'500	12'500	12'500	12'500	12'500
361	Entschädigungen an öffentliche Gemeinwesen	11'973.05	12'500	12'500	12'500	12'500	12'500
363	Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte	500.00					
39	Interne Verrechnungen	15'000.00	15'000	16'000	16'000	16'000	16'000
391	Dienstleistungen	15'000.00	15'000	16'000	16'000	16'000	16'000
42	Entgelte	-30.00	-50	-100	-100	-100	-100
425	Erlös aus Verkäufen	-30.00	-50	-100	-100	-100	-100
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>114'779.15</b>	<b>216'950</b>	<b>134'700</b>	<b>143'500</b>	<b>148'500</b>	<b>158'500</b>
<b>7900</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>114'779.15</b>	<b>216'950</b>	<b>134'700</b>	<b>143'500</b>	<b>148'500</b>	<b>158'500</b>
30	Personalaufwand	3'820.00	9'200	9'200	9'200	9'200	9'200
300	Behörden und Kommissionen	3'820.00	9'200	9'200	9'200	9'200	9'200
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	122'076.15	188'000	126'200	135'000	140'000	150'000
310	Material- und Warenaufwand	629.55					
313	Dienstleistungen und Honorare	121'157.70	188'000	126'200	135'000	140'000	150'000
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	-131.10					
319	Verschiedener Betriebsaufwand	420.00					
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		17'800				
330	Abschreibungen Sachanlagen VV		17'800				
39	Interne Verrechnungen		2'750				
394	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand		2'750				
42	Entgelte	-7'942.50	-800	-700	-700	-700	-700
421	Gebühren für Amtshandlungen	-3'528.70					
425	Erlös aus Verkäufen	-3'413.80	-800	-700	-700	-700	-700
426	Rückerstattungen	-1'000.00					
46	Transferertrag	-3'174.50					
463	Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten	-3'174.50					
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>-142'892.00</b>	<b>-125'500</b>	<b>-126'500</b>	<b>-126'500</b>	<b>-126'500</b>	<b>-126'500</b>
<b>84</b>	<b>Tourismus</b>	<b>1'000.00</b>	<b>1'000</b>	<b>1'000</b>	<b>1'000</b>	<b>1'000</b>	<b>1'000</b>
<b>8400</b>	<b>Tourismus</b>	<b>1'000.00</b>	<b>1'000</b>	<b>1'000</b>	<b>1'000</b>	<b>1'000</b>	<b>1'000</b>
36	Transferaufwand	1'000.00	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
363	Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte	1'000.00	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
<b>85</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>8'508.00</b>	<b>15'500</b>	<b>15'500</b>	<b>15'500</b>	<b>15'500</b>	<b>15'500</b>
<b>8500</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>8'508.00</b>	<b>15'500</b>	<b>15'500</b>	<b>15'500</b>	<b>15'500</b>	<b>15'500</b>
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand		7'500	7'500	7'500	7'500	7'500
313	Dienstleistungen und Honorare		7'500	7'500	7'500	7'500	7'500
36	Transferaufwand	8'508.00	8'000	8'000	8'000	8'000	8'000
363	Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte	8'508.00	8'000	8'000	8'000	8'000	8'000
<b>87</b>	<b>Brennstoffe und Energie</b>	<b>-152'400.00</b>	<b>-142'000</b>	<b>-143'000</b>	<b>-143'000</b>	<b>-143'000</b>	<b>-143'000</b>
<b>8710</b>	<b>Elektrizität</b>	<b>-152'400.00</b>	<b>-142'000</b>	<b>-143'000</b>	<b>-143'000</b>	<b>-143'000</b>	<b>-143'000</b>
41	Regalien und Konzessionen	-152'400.00	-142'000	-143'000	-143'000	-143'000	-143'000
412	Konzessionen	-152'400.00	-142'000	-143'000	-143'000	-143'000	-143'000
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>-8'676'390.02</b>	<b>-9'796'700</b>	<b>-10'411'300</b>	<b>-10'445'000</b>	<b>-10'447'800</b>	<b>-10'451'100</b>
<b>91</b>	<b>Steuern</b>	<b>-5'917'955.55</b>	<b>-5'250'800</b>	<b>-5'887'400</b>	<b>-5'868'800</b>	<b>-5'872'700</b>	<b>-5'876'400</b>
<b>9100</b>	<b>Steuern</b>	<b>-5'917'955.55</b>	<b>-5'250'800</b>	<b>-5'887'400</b>	<b>-5'868'800</b>	<b>-5'872'700</b>	<b>-5'876'400</b>

Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-69'030.80	20'000				
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	-69'030.80	20'000				
34	Finanzaufwand	13'832.25	13'000	14'000	14'000	14'000	14'000
349	Verschiedener Finanzaufwand	13'832.25	13'000	14'000	14'000	14'000	14'000
40	Fiskalertrag	-5'820'057.00	-5'242'000	-5'855'500	-5'836'900	-5'840'800	-5'844'500
400	Direkte Steuern natürliche Personen	-5'636'651.45	-5'056'000	-5'673'000	-5'676'600	-5'680'100	-5'683'600
401	Direkte Steuern juristische Personen	-167'310.55	-171'000	-165'000	-145'300	-145'700	-145'900
403	Besitz- und Aufwandsteuern	-16'095.00	-15'000	-17'500	-15'000	-15'000	-15'000
46	Transferertrag	-42'700.00	-41'800	-45'900	-45'900	-45'900	-45'900
463	Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten	-42'700.00	-41'800	-45'900	-45'900	-45'900	-45'900
<b>93</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>-3'396'000.00</b>	<b>-3'813'600</b>	<b>-3'430'400</b>	<b>-3'430'400</b>	<b>-3'430'400</b>	<b>-3'430'400</b>
<b>9300</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>-3'396'000.00</b>	<b>-3'813'600</b>	<b>-3'430'400</b>	<b>-3'430'400</b>	<b>-3'430'400</b>	<b>-3'430'400</b>
46	Transferertrag	-3'396'000.00	-3'813'600	-3'430'400	-3'430'400	-3'430'400	-3'430'400
462	Finanz- und Lastenausgleich	-3'396'000.00	-3'813'600	-3'430'400	-3'430'400	-3'430'400	-3'430'400
<b>95</b>	<b>Ertragsanteile, übrige</b>	<b>-442'300.00</b>	<b>-673'300</b>	<b>-1'043'400</b>	<b>-1'043'400</b>	<b>-1'043'400</b>	<b>-1'043'400</b>
<b>9500</b>	<b>Ertragsanteile, übrige, ohne Zweckbindung</b>	<b>-442'300.00</b>	<b>-673'300</b>	<b>-1'043'400</b>	<b>-1'043'400</b>	<b>-1'043'400</b>	<b>-1'043'400</b>
46	Transferertrag	-442'300.00	-673'300	-1'043'400	-1'043'400	-1'043'400	-1'043'400
460	Ertragsanteile	-442'300.00	-673'300	-1'043'400	-1'043'400	-1'043'400	-1'043'400
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>172'887.71</b>	<b>-59'000</b>	<b>-50'100</b>	<b>-102'400</b>	<b>-101'300</b>	<b>-100'900</b>
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>-55'004.72</b>	<b>-45'000</b>	<b>-45'000</b>	<b>-45'000</b>	<b>-45'000</b>	<b>-45'000</b>
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	23'027.48	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000
313	Dienstleistungen und Honorare	23'027.48	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000
34	Finanzaufwand	85'799.80	108'400	34'100	48'100	61'800	68'900
340	Zinsaufwand	82'917.00	102'400	28'100	42'100	55'800	62'900
349	Verschiedener Finanzaufwand	2'882.80	6'000	6'000	6'000	6'000	6'000
44	Finanzertrag	-80'915.00	-54'000	-54'000	-54'000	-54'000	-54'000
440	Zinsertrag	-36'920.00	-10'000	-10'000	-10'000	-10'000	-10'000
442	Beteiligungsertrag Finanzvermögen	-2'325.00	-1'600	-1'600	-1'600	-1'600	-1'600
445	Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen des VV	-41'670.00	-42'400	-42'400	-42'400	-42'400	-42'400
49	Interne Verrechnungen	-82'917.00	-102'400	-28'100	-42'100	-55'800	-62'900
494	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	-82'917.00	-102'400	-28'100	-42'100	-55'800	-62'900
<b>9631</b>	<b>Liegenschaft Hirschen</b>	<b>246'098.28</b>	<b>-500</b>	<b>27'300</b>	<b>-26'500</b>	<b>-26'000</b>	<b>-25'800</b>
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand			55'000			
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt			55'000			
34	Finanzaufwand	278'980.68	31'500	14'500	14'500	14'500	14'500
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	278'980.68	31'500	14'500	14'500	14'500	14'500
39	Interne Verrechnungen	9'860.00	13'600	3'400	4'600	5'100	5'300
394	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	9'860.00	13'600	3'400	4'600	5'100	5'300
42	Entgelte	-1'076.40					
426	Rückerstattungen	-1'076.40					
44	Finanzertrag	-41'666.00	-45'600	-45'600	-45'600	-45'600	-45'600
443	Liegenschaftenertrag Finanzvermögen	-41'666.00	-45'600	-45'600	-45'600	-45'600	-45'600
<b>9632</b>	<b>Liegenschaft Musigträff</b>	<b>-306.95</b>					
42	Entgelte	-306.95					
426	Rückerstattungen	-306.95					
<b>9633</b>	<b>Liegenschaft Camenzind</b>	<b>-17'898.90</b>	<b>-13'500</b>	<b>-32'400</b>	<b>-30'900</b>	<b>-30'300</b>	<b>-30'100</b>
34	Finanzaufwand	12'021.10	13'170	5'200	5'200	5'200	5'200
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	12'021.10	13'170	5'200	5'200	5'200	5'200
39	Interne Verrechnungen	11'540.00	14'850	3'900	5'400	6'000	6'200
394	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	11'540.00	14'850	3'900	5'400	6'000	6'200
44	Finanzertrag	-41'460.00	-41'520	-41'500	-41'500	-41'500	-41'500
443	Liegenschaftenertrag Finanzvermögen	-41'460.00	-41'520	-41'500	-41'500	-41'500	-41'500