



B U D G E T 2 0 2 3

- **Erfolgsrechnung**
- **Investitionsrechnung**

Aufgaben- und Finanzplan 2023 – 2027

Datum des Ausdrucks: 19.10.2022

Druckvorlage GK/RGPK

INHALTSVERZEICHNIS BUDGET 2023 / AUFGABEN- UND FINANZPLAN 2023 – 2027

	<u>Seite</u>		<u>Seite</u>
Inhaltsverzeichnis	2	Budget – Zusammenzug der Investitionsrechnung nach Funktionen	79
Erläuterungen zur Rechnungslegung öffentlicher Haushalte	3	Budget – Zusammenzug der Investitionsrechnung nach Arten	80
Bericht des Gemeinderates Muttenz zum Budget	4	Budget – funktional gegliederte Detailinvestitionsrechnung	81
Erläuterungen zu einzelnen Positionen des Budgets der Erfolgsrechnung	8	Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen	87
Erläuterungen zu einzelnen Positionen des Budgets der Investitionsrechnung	14	Auflistung der Investitionen ins Finanzvermögen	90
Finanzkennzahlen	17	Bericht des Gemeinderates zum Aufgaben- und Finanzplan 2023 – 2027	91
Ergebnisübersicht Budget	18	Aufgaben- & Finanzplan Einwohnergemeinde (steuerfinanziert)	93
Budget – Zusammenzug der Erfolgsrechnung nach Funktionen	19	Aufgaben- & Finanzplan Multimedienetz MMN (Spezialfinanzierung)	96
Budget – Zusammenzug der Erfolgsrechnung nach Arten	20	Aufgaben- & Finanzplan Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)	99
Budget – funktional gegliederte Detailerfolgsrechnung		Aufgaben- & Finanzplan Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)	102
Allgemeine Verwaltung	30	Aufgaben- & Finanzplan Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung)	105
Öffentliche Sicherheit	33	Bericht der Rechnungsprüfungskommission Muttenz	107
Bildung	38		
Kultur, Sport, Freizeit, Kirche	45		
Gesundheit	53		
Soziale Sicherheit	55		
Verkehr	62		
Umweltschutz und Raumordnung	64		
Volkswirtschaft	71		
Finanzen und Steuern	75		

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 (OR) ist die zusätzlich geführte Investitionsrechnung. Die Investitionsrechnung umfasst die Ausgaben und Einnahmen für Sachwerte, die der öffentlichen Aufgabenerfüllung dienen und mehrjährig genutzt werden können (Verwaltungsvermögen). Ausgaben erfolgen für den Erwerb, die Erstellung oder die Sanierung von Verwaltungsvermögen. Einnahmen resultieren aus der Veräusserung von Verwaltungsvermögen, Überträgen vom Verwaltungs- ins Finanzvermögen oder aus Beiträgen Dritter (Bsp. Anwenderbeiträge). Die Nettoinvestitionen sind als Verwaltungsvermögen zu aktivieren. Sie unterliegen anschliessend der Abschreibungspflicht. Als Finanzvermögen werden Vermögenswerte der Gemeinde bezeichnet, welche nicht der Erfüllung öffentlicher Aufgaben dienen.

Abschreibungen

Mittels Abschreibung wird der Entwertung getätigter Investitionen Rechnung getragen. 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 ausserplanmässige Abschreibungen zu tätigen. Diese stellen sicher, dass die Anlage bei Erreichen der (verkürzten) Nutzungsdauer auf Null abgeschrieben ist. Für Investitionen, welche vor Inkrafttreten von

HRM2, d.h. vor dem 01.01.2014 getätigt wurden, gelten gemäss der Übergangsregelung so genannte fix-degressive Abschreibungssätze. Diese betragen im Jahre 2023 5.5% und sinken dann in der Regel jährlich jeweils um 0.5%. So wird das „alte“ Verwaltungsvermögen Ende 2031 vollständig abgeschrieben sein.

Allgemeiner Haushalt

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

Spezialfinanzierungen (SF)

Die Spezialfinanzierungen sind diejenigen Bereiche, welche verursachergerecht durch separate Gebühren finanziert werden (nicht durch Steuern). Die Gebühren müssen für jede Spezialfinanzierung kostendeckend festgelegt werden und jeweils einen auf die Dauer ausgeglichenen Finanzhaushalt gewährleisten. Von Gesetzes wegen sind als Spezialfinanzierung die Wasserversorgung (Funktion 7101), die Abwasserbeseitigung (7201) sowie die Abfallbeseitigung (7301) zu führen. Weitere Spezialfinanzierungen, wie das Multimedienetz (3321), kann die Gemeinde selber auf der Grundlage eines Reglements bestimmen. Verwaltungsinterne Leistungen sind als interne Verrechnungen auszuweisen, wenn sie für oder durch Spezialfinanzierungen erfolgen. Um die Querfinanzierung dieser Bereiche durch allgemeine Steuermittel zu verhindern, wird für die Spezialfinanzierungen eine Art Kapitalkonto geführt. Über dieses Kapitalkonto werden Defizite bzw. Überschüsse der jeweiligen Spezialfinanzierung ausgeglichen. Droht dieses Kapitalkonto langfristig negativ zu werden, sind die Gebühren für die Spezialfinanzierung anzuheben.

Bericht des Gemeinderates zum Budget 2023

Kurzfassung

Das Budget der Erfolgsrechnung 2023 wird mit einem Aufwandüberschuss von CHF 728'531 veranschlagt. Dies entspricht einem Defizit von weniger als 1% des Gesamtaufwands und kann mit dem vorhandenen Eigenkapital (Bilanzüberschuss von CHF 41.6 Mio. per 31. Dezember 2021) verrechnet werden. Der Aufgaben- und Finanzplan 2022-2026 prognostizierte für das Jahr 2023 noch einen Aufwandüberschuss von CHF 2.1 Mio. Die Differenz ist insbesondere auf tiefere Kosten im Bereich der Gesundheit, der Sozialen Sicherheit und dem Verkehr sowie auf höhere Transfererträge und Steuereinnahmen zurückzuführen. Darüber hinaus tragen Priorisierungen von anstehenden Ausgaben in allen Bereichen dazu bei, dass der Aufwandüberschuss trotz Berücksichtigung der prognostizierten Teuerung und weiteren Kostensteigerungen in einem nach Ansicht des Gemeinderates vertretbaren Rahmen gehalten werden kann.

Die Nettoinvestitionen des Verwaltungsvermögens betragen insgesamt CHF 14.98 Mio. (gegenüber 6 Mio. im Vorjahr). Davon sind rund CHF 1.1 Mio. im Bereich der Spezialfinanzierungen vorgesehen. Neben den bereits bewilligten Investitionskrediten in der Höhe von total CHF 5.4 Mio., deren Umsetzung im Jahr 2023 andauert, wurde bei neuen Investitionsvorhaben der Fokus vor allem auf den Werterhalt der bestehenden Bauten gelegt. Neu beantragt werden die Flachdachsanierungen des Schulhauses und der Turnhalle Margelacker, die Evaluation eines Planerteams und Ausarbeitung eines Vorprojekts für die Erweiterung der Schulanlagen Breite und Donnerbaum, die Teilerneuerung der Rundbahn im Leichtathletikstadion Margelacker, der Erweiterungsbau des Garderobengebäudes auf dem Sportplatz Margelacker, die Anpassung und Erweiterung des Leitungsnetzes bedingt durch den Quartierplan (QP) Hagnau, die Erneuerung verschiedener Technikkomponenten der Trinkwasseraufbereitungsanlage (TWA), die Ausdholung des Eselhallenbächlein und die jährlich wiederkehrenden Investitionen in den Erhalt des Strassennetzes sowie in den Ersatz und Erweiterung des Wasserleitungs- und Multimedianeetzes. Des Weiteren sind Sondervorlagen mit einem Investitionsvolumen von rund CHF 7.38 Mio. für das Jahr 2023 vorgesehen.

Der Selbstfinanzierungsgrad des Gesamthaushalts beträgt aufgrund der hohen Investitionstätigkeit rund 19%, was gegenüber dem Vorjahr (62%) eine Verschlechterung darstellt. Der projizierte Selbstfinanzierungsgrad des allgemeinen Haushalts (steuerfinanziert) liegt bei 10% (gegenüber 66% im Vorjahr). Sollten sämtliche Investitionen wie geplant ausgeführt werden

können, müsste ein Teil davon durch die Aufnahme von neuem Fremdkapital finanziert werden. Alle übrigen Kennzahlen, welche gemäss § 30 der Gemeinderechnungsverordnung publiziert werden müssen, sind auf Seite 17 ausgewiesen.

Erfolgsrechnung

Ergebnisübersicht (siehe Seite 18)

Das betriebliche Ergebnis weist einen Aufwandüberschuss von rund CHF 3.2 Mio. auf (Vorjahr CHF 2.9 Mio.). Das Ergebnis aus Finanzierung weist einen Ertragsüberschuss von CHF 1.75 Mio. (Vorjahr CHF 1.72 Mio.) aus. Das operative Ergebnis aus Betrieb und Finanzierung beläuft sich somit auf Minus CHF 1.45 Mio. (Vorjahr minus CHF 1.21 Mio.). Aus dem ausserordentlichen Ergebnis (Vorfinanzierung Schulhaus Gründen) resultiert ein gegenüber dem Vorjahr unveränderter Ertragsüberschuss von CHF 727'520. Daraus resultiert ein Aufwandüberschuss von CHF 728'531 für das Budgetjahr 2023 (Vorjahr Aufwandüberschuss von CHF 483'684.70).

Nach Funktionen (siehe Seite 19)

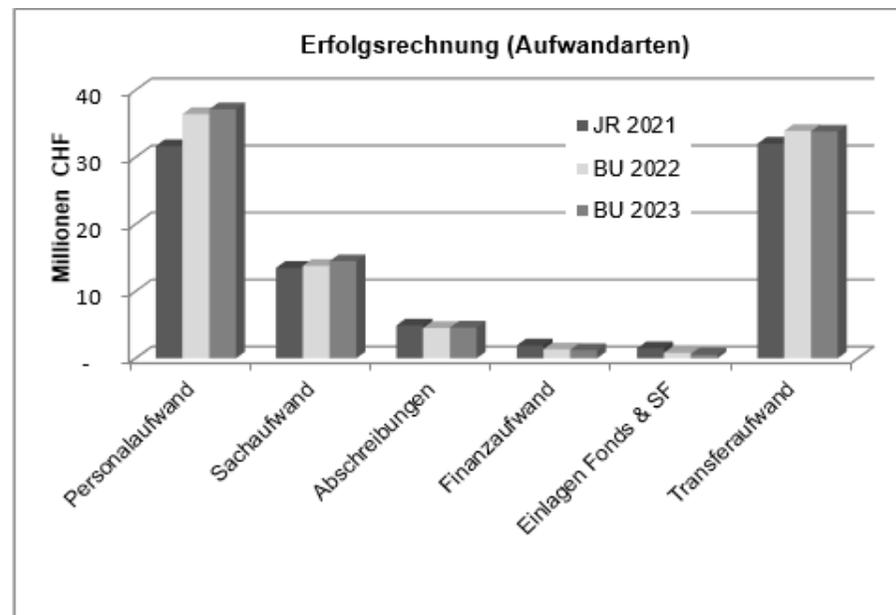
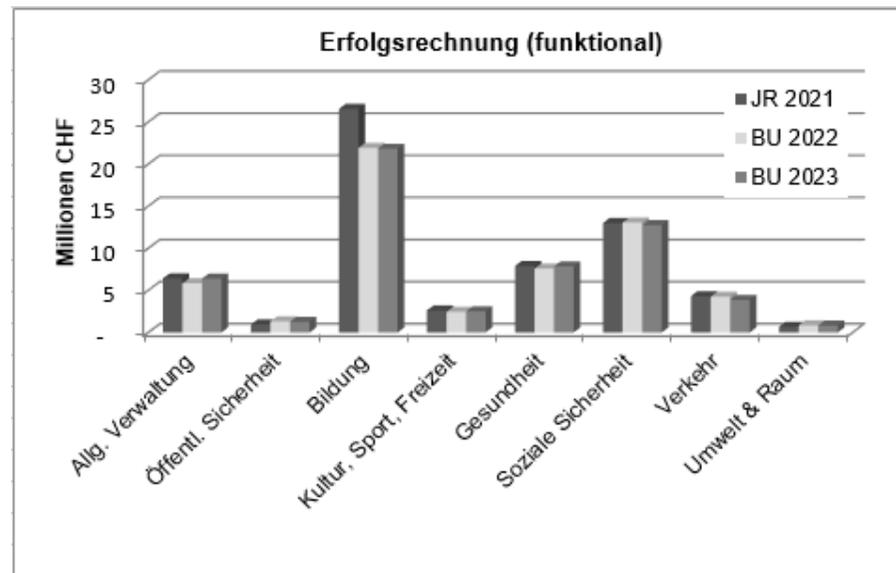
Relevante Veränderungen gegenüber dem Budget 2022 sind im Budget 2023 vor allem in den Bereichen der Gesundheit und Sozialen Sicherheit, dem Verkehr sowie bei den Finanzen und Steuern zu verzeichnen. Im Bereich der Gesundheit und Soziale Sicherheit führen tiefere Beiträge bei den AHV-Ergänzungsleistungen (CHF 432'000) zu einer Entlastung der Erfolgsrechnung. Im Weiteren wird auch mit tieferen Kosten in den Bereichen der Sozialhilfe und der Sozialhilfe im Asylwesen gerechnet (CHF 1.14 Mio.). Demgegenüber wird mit höheren Pflegekosten der Gemeinde (ca. CHF 288'000) sowie höheren Kosten im Asylwesen (CHF 224'000) gerechnet. Die Gemeinden haben in den letztgenannten Bereichen nur wenig Handlungsspielraum. Durch Stellenerhöhungen im Bereich Übriges Sozialwesen steigen die Kosten um rund CHF 520'000. Durch die Umsetzung der Parkraumbewirtschaftung fallen rund CHF 376'000 weniger Kosten im Bereich Verkehr an.

Im gegenüberliegenden Diagramm (Erfolgsrechnung funktional) ist die Entwicklung der einzelnen Funktionen im Vergleich zum Vorjahresbudget sowie der Jahresrechnung 2021 ersichtlich. Die Abweichungen zum Vorjahresbudget werden ab Seite 8 ff. detailliert begründet.

Nach Arten (siehe Seite 20 ff.)

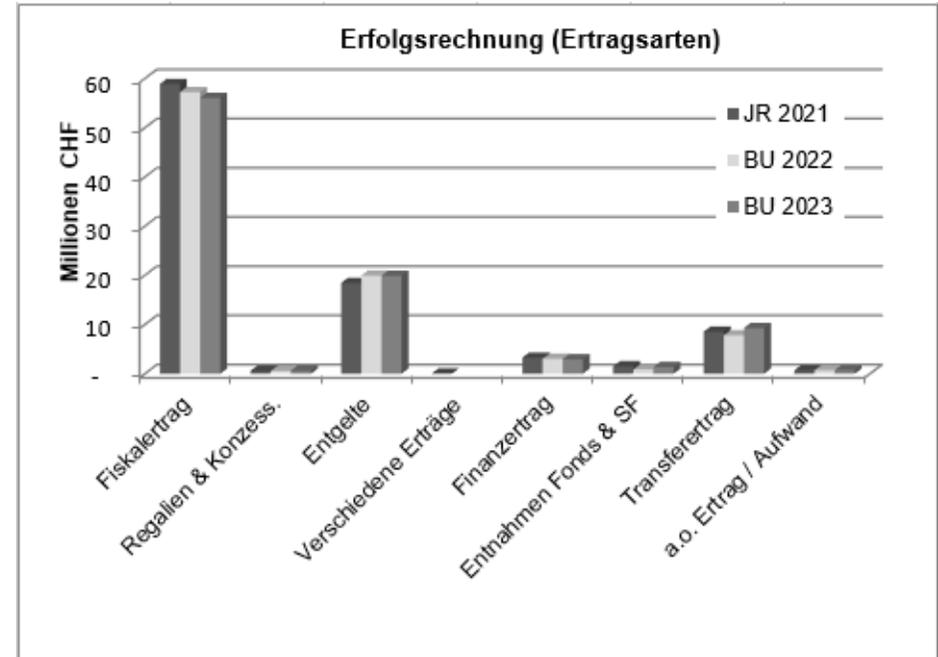
Der Sach- und Betriebsaufwand fällt gegenüber dem Vorjahr um rund CHF 690'000 höher aus. Darin enthalten ist eine Erhöhung der Stromkosten von 35% im Bereich der Grundversorgung. Der Personalaufwand wird im Budget 2023 mit einer Teuerung von 1.9% gegenüber dem Vorjahr ausgewiesen. Der Abschreibungsaufwand verbleibt auf dem Niveau des Budgets 2022 (rund CHF 4.5 Mio.). Der Transferaufwand sinkt im Jahr 2023 leicht um rund CHF 100'000.

Die Entwicklung in den einzelnen Aufwandsarten können dem untenstehenden Diagramm (Erfolgsrechnung Aufwandsarten) entnommen werden.



Gegenüber dem Vorjahresbudget nimmt der Fiskalertrag um rund CHF 1.146 Mio. ab. Dies als Folge des nächsten Umsetzungsschrittes der Steuervorlage 17 (SV17) und der geplanten Umsetzung der "Vermögenssteuerreform I". Dies entspricht den erwarteten Steuereinnahmen aus dem Aufgaben- und Finanzplan 2022-2026. Die für das Jahr 2023 budgetierten Steuereinnahmen basieren auf Annahmen des Kantons insbesondere betreffend die Entwicklung der Beschäftigung und des Wirtschaftswachstums. Es ist davon auszugehen, dass das durchschnittliche Wachstum der Steuererträge der letzten Jahre von durchschnittlich rund 1.5% erreicht werden kann.

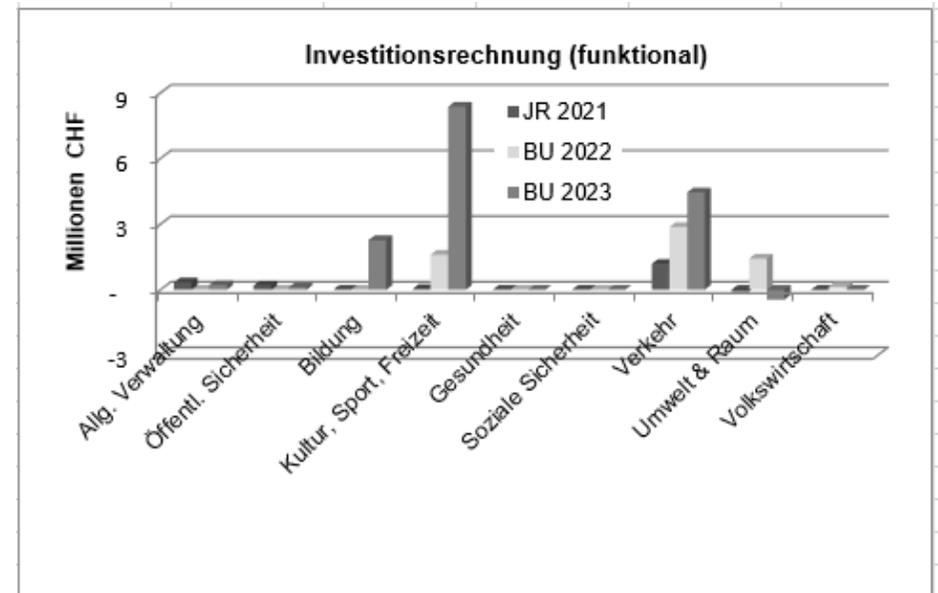
Das nebenstehende Diagramm zeigt die Entwicklung auf der Ertragsseite.



Investitionen

Im Jahr 2023 stehen bereits von der Gemeindeversammlung bewilligte Kredite für die Optimierung MMN Muttenz (CHF 1.6 Mio.), die 1. Tranche öffentliche Beleuchtung (CHF 0.25 Mio.), die Werterhaltung der Gemeindestrassen 2022 (CHF 0.21 Mio.), die Projektierung Hofackerstrasse Ost (CHF 0.15 Mio.), den Kostenanteil für die Sanierung diverser Überführungen (CHF 0.43 Mio.), die Umgestaltung der Neuen Bahnhof-/Oberländer-/Kirschgartenstrasse und die Behindertengleichstellungs-Ertüchtigung der Bushaltestelle (CHF 0.7 Mio.), der Kostenanteil der Freulerbrücke Wasserleitungen (CHF 0.25 Mio.), der Ersatz und Neubau der Wasserleitungen 2022 (CHF 0.4 Mio.) und die Erhaltungs- und Ausbaumassnahmen bei der Kanalisation (CHF 0.4 Mio.) an. Die eingangs aufgezählten neu zu bewilligenden Investitionsvorhaben beschränken sich auf das Dringlichste und Notwendigste. Alle Investitionsvorhaben sind ab Seite 14 detailliert erläutert.

Die nebenstehende Grafik zeigt die Investitionstätigkeit in den einzelnen Funktionen.



Spezialfinanzierungen

Multimediantz

Es ist ein Ertragsüberschuss von rund CHF 354'140 budgetiert. Dieser wird vollumfänglich dem Eigenkapital der Spezialfinanzierung gutgeschrieben. Die Nettoinvestitionen betragen rund CHF 1.77 Mio. Das Eigenkapital beläuft sich per 31.12.2021 auf rund CHF 4.9 Mio.

Wasserversorgung

Der vorgesehene Ertragsüberschuss von rund CHF 200'000 wird vollumfänglich dem Eigenkapital der Spezialfinanzierung gutgeschrieben.

Die Nettoinvestitionen betragen rund CHF 1.5 Mio. Der jährliche Ersatz und Neubau der Wasserleitungen 2023 sind mit CHF 600'000 budgetiert. Die Anpassung des Leitungsnetzes des QP Gebiets Hagnau ist mit CHF 780'000 veranschlagt. Weiter werden mit CHF 200'000 erste Technikkomponenten der TWA erneuert. Das Eigenkapital beläuft sich per 31.12.2021 auf rund CHF 6.5 Mio.

Abwasserbeseitigung

In der Abwasserbeseitigung wird von einem Aufwandüberschuss von rund CHF 770'000 ausgegangen. Dieser wird über eine Entnahme aus dem Eigenkapital der Spezialfinanzierung belastet. Dadurch soll das Eigenkapital der Spezialfinanzierung wie geplant weiter verringert werden.

Die Investitionen betragen rund CHF 1.2 Mio. Die Anschlussbeiträge für das QP Gebiet Hagnau werden für das Jahr 2023 budgetiert. Diese betragen rund CHF 2.9 Mio. Mit den jährlichen Vorteilsbeiträgen über rund CHF 500'000 resultiert eine Nettoinvestition von Minus CHF 2.17 Mio. Für die jährlichen Kanalisationserhaltungsmassnahmen 2023 ist kein Betrag eingeplant. Die anfallenden Arbeiten werden den entsprechenden, noch nicht abgerechneten Krediten aus den Jahren 2019, 2020 und 2021 belastet. Das Eigenkapital beläuft sich per 31.12.2021 auf rund CHF 13.7 Mio.

Abfallbeseitigung

Der budgetierte Aufwandüberschuss beträgt rund CHF 83'000. Dieser wird vollumfänglich dem Eigenkapital der Spezialfinanzierung entnommen. Es sind keine Investitionen geplant. Das Eigenkapital beläuft sich per 31.12.2021 auf rund CHF 1 Mio.

Erläuterungen zu einzelnen Positionen des Budgets der Erfolgsrechnung 2023

Allgemeine Erläuterungen

Abschreibungen

Mit HRM2 wurden neue Abschreibungsregeln (siehe auch Erläuterung Seite 3) eingeführt.

Das bestehende Verwaltungsvermögen wird im Jahr 2023 zu 5.5% des Buchwerts am 31.12.2013 abgeschrieben. Für bestehendes Verwaltungsvermögen der Spezialfinanzierungen Wasser und Abwasser gilt ein Abschreibungssatz von 5% auf den Buchwert per 31.12.2013. (Fix-degressive Abschreibungssätze gemäss Anhang II der Gemeinderechnungsverordnung)

Neues Verwaltungsvermögen, welches im Jahr 2022 in Betrieb genommen wird, ist im Jahr 2023 erstmals nach den Abschreibungssätzen gemäss Anhang I der Gemeinderechnungsverordnung linear aufgrund der Nutzungsdauer abzuschreiben.

Interne Verrechnungen

Gemäss § 18 der Gemeinderechnungsverordnung sind verwaltungsinterne Leistungen auszuweisen, wenn sie für oder durch Spezialfinanzierungen erfolgen.

Die internen Verrechnungen für Personalaufwand entfallen, weil die Lohn- und Sozialversicherungskosten direkt aus der Lohnbuchhaltung in die entsprechenden Aufgabenstellen verbucht werden, sofern für eine Aufgabenstelle mindestens ein Pensum von 20% geleistet wird.

Für die internen Verrechnungen für Kapitaleinstellungen wurde der Durchschnitt des langfristigen Fremdkapitals und den marktüblichen Zinsen für langfristige Festgelder oder Obligationen angewendet. Der Durchschnittszinssatz beträgt 1.5%.

Kontobereinigungen

Aufgrund der Umstellung von HRM1 auf HRM2 haben sich in der Kontodetaillierung viele Änderungen ergeben. Im Budget 2023 werden noch vereinzelt Kontozuweisungen bereinigt; die daraus resultierenden Abweichungen sind in den entsprechenden Erläuterungen kommentiert.

Nachfolgend werden diverse Budgetposten der Erfolgsrechnung erläutert. In der funktionalen Gliederung der Erfolgsrechnung (Seite 30 ff.) sind diese Positionen nach der Kontonummer mit einem * gekennzeichnet.

0110 Legislative

0110.3000 Behörden und Kommissionen

2023 finden Regierungs- und Landratswahlen sowie National- und Ständeratswahlen statt.

0110.3130 Dienstleistungen Dritter

Infolge der Regierungs- und Landratswahlen sowie National- und Ständeratswahlen steigen die Portokosten.

0220 Allgemeine Dienste

0220.3110 Büromöbel und -geräte

Die Budgetierung von Ersatzmobiliar war in den Vorjahren zu tief angesetzt.

0220.3111 Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge

Anschaffung diverser Hardware aufgrund gestiegener Anforderungen des Kantons und Ersatz veralteter Anlagen.

0220.3118 Immaterielle Anlagen

Die Erhöhung stammt aus höheren Lizenzkosten infolge Teuerung und Mengenausweitung.

0220.3120 Ver- und Entsorgung

Die Kostenerhöhung basiert auf einer differenzierten Analyse der Energiekosten und Verbrauch auf Basis der letzten effektiven Verbrauchswerte und unter Einschätzung einer möglichen Teuerungsentwicklung.

0220.3130 Dienstleistungen Dritter

Die Erhöhung ist zurückzuführen auf eine externe technische Unterstützung im Zusammenhang mit der Neulancierung der Website, sowie eine Immobilien- und Bauteilbewertung der gemeindeeigenen Liegenschaften.

0220.3158 Unterhalt immaterielle Anlagen

Höhere Lizenzkosten infolge Zuwachs an Mitarbeitern sowie grösseren Supportaufwendungen ausserhalb der Service Level Agreements (SLA) / Dienstleistungsabos.

0220.3634 Beiträge an Kanton

Im Rahmen des Programms Digitale Verwaltung 2022 ist der Kanton derzeit daran, für die Einwohner ein kundenzentriertes Service-Portal (BL-Konto) aufzubauen. Ab 2023 ist die Einführung mit Pilotbetrieb vorgesehen und ab 2024 können auch kommunale Leistungen in das Konto eingebunden werden. Damit die Gemeinden auf diesen Zeitpunkt hin bereit sind, ihre Dienstleistungen im BL-Konto einzubinden, müssen sie sich im Jahr 2023 entsprechend organisieren und ihre Softwarelösungen vorbereiten. Dies erfolgt

am besten gemeinsam, um den Aufwand für jede einzelne Gemeinde möglichst klein zu halten und Synergien - auch der Softwareanbieter - nutzen zu können.

1110 Polizei

1110.3111 Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge

Im Budget 2022 war die Neuanschaffung eines Radargerätes sowie die Beschaffung von Geschwindigkeitsanlagen budgetiert. Diese fallen im Budget 2023 weg.

1400 Allgemeines Rechtswesen

1400.3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals

Durch die Aufhebung des Notariats fallen tiefere Lohnkosten an.

1500 Feuerwehr

1500.3111 Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge

Im Budget 2022 war die Ersatzanschaffung von Atemschutzgrundgeräten budgetiert. Diese fallen im Budget 2023 weg.

1500.3144 Unterhalt Hochbauten, Gebäude

Der Beleuchtungsersatz ist aufgrund defekter oder fehlender Fassungen notwendig. Zudem sind diverse Leuchtmittel nur noch im 2023 erhältlich. Zudem sind Malerarbeiten dringend notwendig, welche mehrere Jahre verschoben worden waren. Zudem muss aus versicherungstechnischen Gründen ein Rauchmelder eingebaut werden.

1620 Zivilschutz (allgemein)

1620.3111 Apparate Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge

Im Jahr 2022 war die Ersatzbeschaffung des analogen Funks budgetiert. Diese fällt im Budget 2023 weg.

2120 Primarschule

2120.3030 Temporäre Arbeitskräfte

Die temporären Arbeitskräfte wurden an die Erfahrungswerte der Jahresrechnung 2021 angeglichen.

2120.3090 Aus- und Weiterbildung des Personals

Im Jahr 2023 sind mehr Weiterbildungen geplant als im Jahr zuvor.

2120.3104 Lehrmittel

Anschaffung Grundstock MINT-Fächer (MINT = Mathematik, Informatik, Naturwissenschaft und Technik) für 5. und 6. Klassen.

2120.3113 Hardware

Strategiewechsel von Kauf auf Miete der IT-Geräte der Schule.

2120.3153 Informatik-Unterhalt (Hardware)

Ausweitung des Managed Network Service für das Primarschulhaus Margelacker.

2120.3162 Raten für operatives Leasing

Strategiewechsel von Kauf auf Miete der IT-Geräte der Schule.

2140 Musikschule

2140.4612 Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden

Einnahmen der Jugendmusik/Unterricht wurden im falschen Konto budgetiert. Diese sind neu unter 2140.4231 verbucht. Der Interkommunale Austausch ist im Voraus nicht präzise budgetierbar.

2170 Schulliegenschaften

2170.3132 Honorar externe Berater, Gutachter, Fachexperten

Die Projektierung der Dachsanierung des Schulhauses und der Turnhalle Margelacker war im Budget 2022 budgetiert. Dieser Betrag entfällt im Budget 2023. Die Umsetzung ist im Investitionsbudget vorgesehen.

2170.3144 Unterhalt Hochbauten, Gebäude

Erhöhter altersbedingter, grundlegender Unterhaltsbedarf bei den Kindergärten. Energetische Verbesserungen in der Wärmeversorgung des Kindergartens und des Tagesheims Unterwart sowie ein Lüftungsersatz in der Turnhalle Margelacker.

2190 Schulleitung und Schulverwaltung

2190.3020 Löhne der Lehrkräfte

Aufstockung der Schulleitung infolge neuer Ressourcierungsrichtlinien des Kantons.

2192 Volksschule Sonstiges

2192.3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals

Neu sind die Schulsozialarbeiter/innen bei der Gemeinde Muttenz angestellt und nicht mehr im Bereich der externen Honorare (siehe auch Konto

2192.3132). Die Wahlbehörde hat auf Antrag des Gemeinderats mit Beschluss vom 22. Juni 2022 die entsprechenden Stellen bewilligt.

2192.3132 Honorar externe Berater, Gutachter, Fachexperten
Neu sind die Schulsozialarbeiter/innen bei den Löhnen budgetiert (siehe Konto 2192.3010).

3210 Bibliothek und Literatur

3210.3144 Unterhalt Hochbauten, Gebäude
Die baulichen Massnahmen im Zusammenhang mit der Open Library fallen im Budget 2023 weg.

3321 Multimedienetz

3321.3143 Unterhalt übrige Tiefbauten
Anpassungen am Leitungsnetz und -ausrüstungen infolge erhöhter privater Bautätigkeit.

3321.3300 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen
Höhere Abschreibungen infolge der Erstabschreibung der MMN Optimierung im Jahr 2023.

3321.3510 Einlagen in Spezialfinanzierungen
Erstmalige Abschreibungen der Investition MMN Optimierung sowie tiefere Einnahmen führen zu einer tieferen Einlage in die Spezialfinanzierung.

3412 Hallenbad

3412.3144 Unterhalt Hochbauten, Gebäude
Der Platten- und Fugenersatz in den Becken und stark beanspruchten Zonen wurden im Budget 2022 umgesetzt. Dieser Betrag entfällt im Budget 2023.

3414 Leichtathletik- und Fussballanlagen

3414.3144 Unterhalt Hochbauten, Gebäude
Im Budget 2023 sind die Instandstellung des Leichtathletik-Speakerhäuschens, die Elektroarbeiten im Clubrestaurant sowie der teilweise Ersatz der Aussenbeleuchtung der Gehflächen vorgesehen.

3420 Freizeit

3420.3140 Unterhalt an Grundstücken
Beim Holderstüdelipark ist für die Erneuerung der Kletterlandschaft ein zusätzlicher Betrag eingestellt. (siehe auch Konto 3420.4511).

3420.4511 Entnahmen aus Fonds des EK
Fondsentnahme Soziale Projekte für den hälftigen Betrag für den Ersatz der Kletterlandschaft inkl. Fundamente und Fallschutz (siehe auch Konto 3420.3140).

5310 Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV

5310.3637 Beiträge an private Haushalte
Die Beiträge wurden an die letzte Jahresrechnung angeglichen.

5320 Ergänzungsleistungen AHV

5320.3631 Beiträge an den Kanton
Gemäss Budgetbrief des Kantons beträgt der Gemeindeanteil an den Ergänzungsleistungen CHF 102 pro Einwohnerin und Einwohner.

5350 Leistungen an das Alter

5350.3637 Beiträge an private Haushalte
Die Zusatzbeiträge zu den Ergänzungsleistungen (EL) wurden an die neuste Hochrechnung angepasst.

5350.4637 Beiträge von privaten Haushalten
Die Rückerstattungen der EL-Zusatzbeiträge wurden an die letzte Erfolgsrechnung angeglichen.

5450 Leistungen an Familien, allgemein

5450.3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals
Aufgrund von Pensenverschiebungen fallen tiefere Löhne im Bereich der Leistungen an Familien an.

5450.3637 Beiträge an private Haushalte
Die Höhe der Betreuungsgutscheine für Kitas, Tagesheime und Tagesfamilien wurden an die letzte Jahresrechnung angepasst.

5452 Tagesfamilien

5452.3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals
Die Löhne richten sich nach der Anzahl verrechneter Betreuungsstunden.

5452.4220 Steuern und Kostgelder
Die Steuern und Kostgelder wurden an die letzte Jahresrechnung angeglichen.

5453 Kinderkrippen und Kinderhorte Tagesheim Sonnenmatt

5453.4220 Steuern und Kostgelder

Die Steuern und Kostgelder wurden an die letzte Jahresrechnung angeglichen.

5720 Sozialhilfe

5720.3637 Beiträge an private Haushalte

Die Beiträge an private Haushalte wurden an die neueste Hochrechnung angepasst.

5720.4611 Entschädigungen vom Kanton

Die Entschädigungen des Kantons wurden an die letzte Erfolgsrechnung angepasst.

5722 Sozialhilfe Asylbereich

5722.3637 Beiträge an private Haushalte

Die Kosten von anerkannten Flüchtlingen werden in den ersten 5 Jahren durch den Bund übernommen. Die Beiträge wurden an die neueste Hochrechnung angepasst.

5722.4260 Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter

siehe auch Konto 5730.3637: weniger anerkannte Flüchtlinge führen zu tieferen Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen.

5730 Asylwesen

5730.3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals

Aufgrund von Stellenerhöhungen im Bereich Asylwesen, welche vom Gemeinderat beantragt und durch die Wahlbehörde bewilligt wurden, fallen höhere Lohnkosten an.

5730.3636 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck

Es sind Integrationsprojekte im Asylbereich geplant.

5730.3637 Beiträge an private Haushalte

Die Anzahl geflüchteter Ukrainer/innen führen zu höheren Ausgaben.

5730.4511 Entnahmen aus Fonds des EK

Das Geld aus dem Fonds wird für Integrationsprojekte im Asylbereich entnommen.

5730.4611 Entschädigungen vom Kanton

Es ist davon auszugehen, dass sich die Zahl der vorläufig aufgenommenen Personen, die nach Muttenz ziehen, in einem grösseren Rahmen bewegt.

Deshalb wird von einer höheren Entschädigung für die Gemeinde durch den Kanton ausgegangen (siehe auch Konto 5730.3637).

5790 Übriges Sozialwesen

5790.3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals

Aufgrund von Stellenerhöhungen im Bereich übriges Sozialwesen, welche vom Gemeinderat beantragt und durch die Wahlbehörde bewilligt wurden, fallen höhere Lohnkosten an.

5790.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten

Durch die Stellenerhöhungen fallen auch höhere Beiträge an die AHV, IV, EO, ALV und Verwaltungskosten an.

5790.3052 Pensionskassen

Durch die Stellenerhöhungen fallen auch höhere Beiträge an die Pensionskasse an.

6150 Gemeindestrassen/Werkhof

6150.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial

Die Mehrkosten resultieren aus der Umsetzung der Parkplatzbewirtschaftung und der Begegnungszone "Zum Park".

6150.3111 Apparate Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge

Eine Unkrautvernichtungsmaschine wurde im Jahr 2022 angeschafft. Diese Ausgabe fällt mit dem Budget 2023 weg.

6150.3120 Ver- und Entsorgung

Die Kostenerhöhung basiert auf einer differenzierten Analyse der Energiekosten und Verbrauch auf Basis der letzten effektiven Verbrauchswerte und unter Einschätzung einer möglichen Teuerungsentwicklung.

6150.3131 Planungen und Projektierungen Dritter

QP Hagnau Ost, Langsamverkehr-Teilprojekt 4: Planung Fuss- und Velowegverbindung über die A18.

6150.3151 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge

Die Mehrkosten resultieren aus einer erwarteten Materialteuerung.

6150.3158 Unterhalt immaterielle Anlagen

Die Mehrkosten resultieren aus einer Softwareanschaffung im Zusammenhang mit der Parkplatzbewirtschaftung.

6150.4240 Benützungsgebühren und Dienstleistungen

Mehreinnahmen aus Folge der Umsetzung der Parkraumbewirtschaftung.

6150.4511 Entnahme aus Fonds des EK

Entnahme aus Fonds Nachtparkiergebühren für die Umsetzung der Parkraumbewirtschaftung.

7101 Wasserversorgung (SF)

7101.3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals

Aufgrund der Stellenerhöhung im Bereich der Wasserversorgung, welche auf Antrag des Gemeinderats durch die Wahlbehörde bewilligt wurde, fallen höhere Lohnkosten an.

7101.3111 Apparate Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge

Eine Stumpfschweissmaschine wurde im Jahr 2022 ersetzt. Diese Kosten fallen im Budget 2023 nicht mehr an.

7101.3130 Dienstleistungen Dritter

Die Überarbeitung des generellen Wasserversorgungsplans (GWP) ist im Jahr 2023 geplant.

7101.3131 Planungen und Projektierungen Dritter

Im Jahr 2022 wurde ein Besucherkonzept genehmigt. Dieser Betrag fällt im Budget 2023 weg.

7101.3132 Honorar externe Berater, Gutachter, Fachexperten

Der Aufwand für die Grundwasserschutzzone Birsland entfällt im 2023.

7101.3158 Unterhalt immaterielle Anlagen

Im Jahr 2022 wurde das Leitsystem Pumpwerk Hochzone ersetzt und auf den geforderten Standard gebracht. Dieser Betrag entfällt im 2023.

7101.3510 Einlage in die Spezialfinanzierungen

Aufgrund höherer Aufwendungen für die oben erläuterten Posten resultiert eine geringere Einlage in die Spezialfinanzierung.

7201 Abwasserbeseitigung (SF)

7201.3131 Planungen und Projektierungen Dritter

Im Jahr 2022 wurde das Generelle Entwässerungsprojekt (GEP) nachgeführt. Dieser Betrag entfällt im Budget 2023.

7201.4510 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen

Durch höhere Entschädigungen an den Kanton sowie tiefere Einnahmen im Bereich Benützungsgebühren und Dienstleistungen steigt die Entnahme aus der Spezialfinanzierung.

7301 Abfallbeseitigung (SF)

7301.3300 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen

Ab 2023 wird das sanierte Hallendach der Kompostierungsanlage erstmals abgeschrieben.

7301.4250 Verkäufe

Die Mehreinnahmen resultieren vor allem aus einem sehr hohen Papierpreis.

7301.4260 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter

Der neue Vertrag der Kompostierungsanlage Hardacker führt zu höheren Einnahmen aus der Betriebsnutzungspauschale.

7301.4510 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen

Es resultieren tiefere Ausgaben durch neue Verträge mit Abfuhrunternehmen (Papier/Grüngut/Wertstoffsammelstellen) und höhere Einnahmen aus Verkäufen des eingesammelten Papiers.

7710 Friedhof und Bestattung

7710.3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals

Verschiebung von Stellenprozenten aufgrund neuer Arbeitsverteilung.

7710.3111 Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge

Der Ersatz des Pneuladers ist im Jahr 2023 geplant.

7710.3130 Dienstleistungen Dritter

Erweiterung der Öffnungszeiten an den Wochenenden inkl. Sicherheitskontrollgängen und Reinigung. Projektierung der Urnennischenwand-Erweiterungsetappe 2.

7710.3143 Unterhalt übrige Tiefbauten

Die Kanalisation und der Weg beim Grabfeld 0 muss saniert werden.

7710.3144 Unterhalt Hochbauten, Gebäude

Im Jahr 2022 wurde die Wärmeerzeugung der Luft/Wasser-Wärmepumpe ersetzt. Dieser Betrag entfällt im Budget 2023.

7900 Raumplanung

7900.3130 Dienstleistungen Dritter

Sondierungen und Untersuchungen des Untergrunds Schänzli. Diese Arbeiten sind gedeckt durch Entnahmen aus dem Fonds Schänzli. Der Masterplan Bahnhofsumfeld / QP Am Bahnhof soll ebenfalls umgesetzt werden. Der

Beitrag an die Birsstadt für die Raumplanung wurde vom Konto 7900.3131 verschoben.

7900.3131 Planung und Projektierungen Dritter
Diverse Positionsverschiebungen auf das Konto 7900.3130.

7900.4511 Entnahmen aus Fonds des EK
Entnahme aus dem Fonds Schänzli.

8200 Forstwirtschaft

8200.3612 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände
Neue Vereinbarung Entschädigung Leistungen für Allgemeinheit im Wald mit der Bürgergemeinde der Stadt Basel (GV Oktober 2022), angepasste Vereinbarung mit der Bürgergemeinde Muttenz (GV Juni 2022).

8720 Gas

8720.4120 Konzessionen
Höhere Einnahmen durch Zuteilung des Getec-Areals zur Gemeinde Muttenz.

9100 Steuern aktuelles Jahr

9100.4000 Einkommenssteuern natürliche Personen

9100.4001 Vermögenssteuern natürliche Personen

9100.4002 Quellensteuern natürliche Personen

9100.4010 Ertragssteuern juristische Personen

9100.4011 Kapitalsteuern juristische Personen

Aufgrund der effektiv fakturierten Steuern der letzten Jahre sowie den Wirtschaftsaussichten des Statistischen Amtes Baselland und BAK Basel wurden die Steuererträge um total rund CHF 1.54 Mio. gegenüber Budget 2022 erhöht. Bei der Vermögenssteuer der natürlichen Personen wurde die Umsetzung der "Vermögenssteuerreform I" berücksichtigt. Bei den Ertragssteuern der juristischen Personen wurde der letzte Umsetzungsschritt der Steuervorlage 17 (SV17) umgesetzt.

9300 Finanz- und Lastenausgleich

9300.3631 Beiträge an Kanton
Die Differenz basiert auf der Ausgleichszahlung des Kantons im Zusammenhang mit der Umsetzung der "Vermögenssteuerreform I".

9300.4621 Sonderlastenabgeltungen

Der Betrag der Sonderlastenabgeltungen wurde an die Finanzausgleichsverfügung 2022 angeglichen.

9300.4631 Beiträge von Kantonen

Die Differenz basiert auf der Ausgleichszahlung des Kantons im Zusammenhang mit der Umsetzung der "Vermögenssteuerreform I".

9610 Zinsen

9610.3409 Übrige Passivzinsen

Gemäss heutigem Kenntnisstand fallen im Jahr 2023 keine Negativzinsen auf Sichtguthaben mehr an.

9630 Liegenschaften des Finanzvermögens

9630.3430 Baulicher Unterhalt Finanzvermögen

An der Hofackerstrasse 14 ist die Neugestaltung der Parzelle geplant.

9631 Liegenschaft Finanzvermögen Mittenza

9631.4430 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Finanzvermögen

Es werden tiefere Mieterträge im Mittenza erwartet.

Erläuterungen zu den einzelnen Positionen des Budgets der Investitionsrechnung 2023

Nachfolgend werden alle Investitionsvorhaben des Jahres 2023 erläutert.

0220 Allgemeine Dienste

0220.5060.21 IT-Sicherheit und Datenschutz

Infolge der Digitalen Entwicklung sind im Jahr 2023 Investitionen im Bereich IT-Sicherheit und Datenschutz geplant.

1500 Feuerwehr

1500.5030.01 Feuerwehrmagazin, Sanierung Vorplatz

Der Vorplatzbelag vor dem Feuerwehrgebäude ist sehr alt, hat viele schadhafte Stellen und ist daher sanierungsbedürftig. Damit die Funktionsfähigkeit der Feuerwehr gewährleistet werden kann, ist der Vorplatz zu erneuern.

2170 Schulliegenschaften Kindergarten/Primarstufe

2170.5040.09 SH Margelacker, Sanierung Flachdächer

Die Flachdächer der beiden Schulhäuser sind altersbedingt sanierungsbedürftig und wärmetechnisch zu verbessern. Um grösseren Wasserschäden im Gebäude durch eindringendes Meteorwasser vorzubeugen, wird eine Sanierung der Flachdachabdichtung empfohlen. Das Dach der ehemaligen Abwartwohnung wurde bereits saniert.

2170.5040.10 Schulanlage Donnerbaum, Planerevaluation und Vorprojekt light

Aufgrund der zu erwartenden Zunahme der Schüler/innenzahlen erreichen unsere Schulbauten ihre Kapazitätsgrenzen. Um für die nächsten zehn bis fünfzehn Jahre ausreichend Schulraum zur Verfügung stellen zu können, ist die Ausarbeitung eines Architekturwettbewerbs und Vorprojektes zur Kosten- und Terminevaluation eines Ergänzungsbaus zum bestehenden Schulgebäude Donnerbaum empfohlen.

2170.5040.11 Schulanlage Breite, Planerevaluation und Vorprojekt light

Aufgrund der zu erwartenden Zunahme der Schüler/innenzahlen erreichen unsere Schulbauten ihre Kapazitätsgrenzen. Um für die nächsten zehn bis fünfzehn Jahre ausreichend Schulraum zur Verfügung stellen zu können, ist die Ausarbeitung eines Architekturwettbewerbs und Vorprojektes zur Kosten- und Terminevaluation eines Ergänzungsbaus zum bestehenden Schulgebäude Breite empfohlen.

2170.5040.12 Turnhalle Margelacker, Sanierung Flachdach

Im Rahmen des regulären Gebäudeunterhalts 2021 wurde bei der Turnhalle Margelacker eine deutliche Durchbiegung der bestehenden Dachkonstruktion festgestellt. Die Prüfung der ursprünglichen statischen Berechnung im November 2021 wies eine ungenügend dimensionierte Tragfähigkeit der Konstruktion aus. Entsprechend ist aufgrund gegebener Sicherheitsrelevanz die statische Tragfähigkeit des Turnhallendachs zwingend zeitnah zu gewährleisten.

3321 Multimedianeetz

3321.5030.07 Optimierung MMN Muttenz

Nebst dem Ersatz der veralteten Aktiv- und Passivkomponenten im gesamten Netz sollen sämtliche Zellen mit aktuell mehr als 100 Wohneinheiten aufgesplittet werden. Die Bauaktivität wird im Jahr 2023 abgeschlossen werden. Die Sondervorlage wurde an der Gemeindeversammlung vom 14.12.2021 beschlossen.

3321.5030.11 MMN Leitungsnetzerweiterung 2023

Die Leitungsnetzerweiterungen (Anschlüsse von Neubauten und Leistungserhöhungen best. Anschlüsse) sind mittelfristig gegenfinanziert mit den Anschlussbeiträgen (siehe auch Kto. 3321.6372.74).

3321.5030.40 Anteil Freulerbrücke MMN

Anteil der Gemeinde Muttenz am Neubau der Passerelle Hagnau (Teil SBB-Areal) infolge Entflechtung Basel - Muttenz.

3321.6372.74 MMN Anschlussbeiträge

Die Anschlussbeiträge erlauben eine Gegenfinanzierung der Leitungsnetzerweiterung. (Siehe auch Konto 3321.5030.11)

3412 Hallenbad

3412.5040.02 Hallenbad, Fassadensanierung (SV)

Im Jahr 2023 ist eine Sondervorlage für die Fassadensanierung des Hallenbads geplant.

3414 Leichtathletik- und Fussballanlagen

3414.5030.02 Leichtathletik Rundbahn, Teilerneuerung

Der TV Muttenz athletics beurteilt den Zustand der Tartanbahn, insbesondere vor der Tribüne, als desolat. Die Oberfläche ist in diesem Bereich komplett abgenutzt und soll dringend erneuert werden, damit weiterhin regelkonforme lizenzierte Wettkämpfe durchgeführt werden können.

3414.5040.02 Sportanlage Margelacker, Erweiterungsbau Clubhaus SV Muttenz

Seit der Erstellung im Jahr 1986 ist der SV Muttenz von 14 auf heute 31 Mannschaften stark angewachsen. Die aktuelle Infrastruktur des Clubhauses und Garderobengebäudes kann den heutigen Raumbedarf nicht mehr ausreichend abdecken. Ein einfach strukturierter Ergänzungsbau würde die aktuell hohe Nutzungsdichte im bestehenden Garderobengebäude entlasten.

6150 Gemeindestrassen/Werkhof

6150.5010.09 Öffentliche Beleuchtung

Für den Ersatz der öffentlichen Beleuchtung auf der Grundlage des GV-Beschlusses vom 15. Juni 2015, soll im 2023 der vorbestimmte Betrag investiert werden.

6150.5010.22 Gemeindestrassen Werterhaltung 2022

Durch den Unterhalt der Strassen sowie die Nutzung von Synergien durch Bautätigkeiten Dritter, kann die Lebensdauer der Strassen verlängert und die Erneuerung ganzer Strassenzüge massgeblich hinausgeschoben werden. Der Kredit wurde an der GV vom 14. Dezember 2021 beschlossen.

6150.5010.23 Gemeindestrassen Werterhaltung 2023

Durch den Unterhalt der Strassen sowie die Nutzung von Synergien durch Bautätigkeiten Dritter, kann die Lebensdauer der Strassen verlängert und die Erneuerung ganzer Strassenzüge massgeblich hinausgeschoben werden.

6150.5010.60 Hofackerstr. Ost Sanierung/Neugestaltung Strassenraum Projektierung

Projektkosten für die Ausarbeitung der Sondervorlage. Der Kredit wurde an der GV vom 10. Dezember 2019 beschlossen.

6150.5010.62 Kostenanteil Sanierung div. Überführungen

Kostenanteil für Sanierungen diverser Überführungen durch das ASTRA. Der Kredit wurde an der GV vom 8. Dezember 2020 beschlossen.

6150.5010.63 Neue Bahnhofstr./Oberländerstr./Kirschgartenstr., BehiG Haltestelle/Anpassung Verkehrsführung

Anpassung der Verkehrsführung im Bereich Neue Bahnhofstr., Oberländerstr. und Kirschgartenstr. sowie behindertengerechter Ausbau der Bushaltestellen «Kirschgartenstrasse». Der Kredit wurde an der GV vom 8. Dezember 2020 beschlossen.

6150.5010.64 Tännliweg, Strassenkorrektur

Strassenkorrekturen am Tännliweg. Der Kredit wurde an der GV vom 14. Dezember 2021 beschlossen.

6150.5060.65 Aufwertung/Umgestaltung Personenunterführung St. Jakob-Strasse (SV)

Im Zusammenhang mit der Aufwertung/Umgestaltung der Personenunterführung St. Jakob-Strasse ist im Jahr 2023 eine Sondervorlage geplant.

6150.5060.05 Werkhof, Wiederbeschaffung von Fahrzeugen

Ersatz Geräteträger Holder inkl. Anbauteile und Ersatz von zwei Transportanhängern. Der Kredit wurde an der GV vom 14. Dezember 2021 beschlossen.

6150.5620.01 Anteil Investition Eigentalsstrasse (SV)

Auf Anfrage der Bürgergemeinde für die Strassensanierung der Eigentalsstrasse bewilligte die GV am 14. Juni 2022 einen Beitrag für die Sanierung.

7101 Wasserversorgung (SF)

7101.5030.09 Projektierung Ersatz Pumpwerke GWP Birsland

Das Pumpwerk Birsland ist das zweite Standbein der Wasserversorgung. Der Grundwasserbrunnen (Baujahr 1908) muss saniert und zudem eine Schutzzone ausgedehnt werden, was im Inspektionsbericht vom Amt für Lebensmittelsicherheit so festgestellt wurde.

7101.5030.10 Kostenanteil Freulerbrücke Wasserleitung

Kostenanteil Ersatz Wasserleitung infolge SBB-Projekt Entflechtung Basel - Muttenz/Neubau Freulerbrücke. Der Kredit wurde an der GV vom 14. Dezember 2021 beschlossen.

7101.5030.22 Ersatz und Neubau Wasserleitungen 2022

Durch den regelmässigen Unterhalt der Wasserleitungen kann eine kostspielige Erneuerung hinausgeschoben und das Netz bei Bedarf ausgebaut werden. Der Kredit wurde an der GV vom 14. Dezember 2021 beschlossen.

7101.5030.23 Ersatz und Neubau Wasserleitungen 2023

Durch den regelmässigen Unterhalt der Wasserleitungen kann eine kostspielige Erneuerung hinausgeschoben und das Netz bei Bedarf ausgebaut werden.

7101.5030.50 Anpassung Leitungsnetz QP Gebiet Hagnau

Anpassung des Leitungsnetzes im QP Gebiet Hagnau.

7101.5060.01 TWA Erneuerung Technikanlage

Teile der Technikanlagen der TWA müssen regelmässig erneuert werden. Die Grundlagen sollen im Jahr 2023 erhoben und die ersten Massnahmen umgesetzt werden.

7101.6371.71 Anschlussbeiträge Wasserversorgung

Das Ausmass der Anschlussbeiträge ist abhängig von der Bautätigkeit und unterliegt damit grösseren Schwankungen. Geschätzte Einnahmen an Anschlussbeiträgen.

7201 Abwasserbeseitigung (SF)

7201.5030.19 Kanalisation Erhaltungs- und Ausbaumassnahmen 2019

Durch den regelmässigen Unterhalt der Kanalisation kann eine kostspielige Erneuerung hinausgeschoben und das Netz bei Bedarf ausgebaut werden. Der Kredit wurde durch die GV am 11. Dezember 2018 beschlossen.

7201.5030.20 Kanalisation Erhaltungs- und Ausbaumassnahmen 2020

Durch den regelmässigen Unterhalt der Kanalisation kann eine kostspielige Erneuerung hinausgeschoben und das Netz bei Bedarf ausgebaut werden. Der Kredit wurde durch die GV am 10. Dezember 2019 beschlossen.

7201.5030.21 Kanalisation Erhaltungs- und Ausbaumassnahmen 2021

Durch den regelmässigen Unterhalt der Kanalisation kann eine kostspielige Erneuerung hinausgeschoben und das Netz bei Bedarf ausgebaut werden. Der Kredit wurde durch die GV am 8. Dezember 2020 beschlossen.

7201.5030.50 Anpassung Leitungsnetz QP Gebiet Hagnau

Umlegung Gemeindekanal infolge Neubau Personenunterführung St. Jakob-Strasse.

7201.5030.51 Ersatz Abwasserleitung St. Jakob-Strasse / Hagnaustrasse (SV)

Im Zusammenhang mit der Aufwertung/Umgestaltung der Personenunterführung St. Jakob-Strasse ist im Jahr 2023 eine Sondervorlage geplant.

7201.6371.72 Abwasser Vorteilsbeiträge

Das Ausmass der Vorteilsbeiträge ist massgeblich abhängig von der Bautätigkeit und unterliegt damit grösseren Schwankungen. Geschätzte Einnahmen an Vorteilsbeiträgen.

7500 Arten- und Landschaftsschutz

7500.5000.03 Eselhallenbächlein, Ausdöhlung und Ausführung

Massnahme Ausdöhlung Eselhallenbach zur Hochwassersicherheit (Rutschhang) und gemäss LEK Muttenz (Aufwertung Natur). Neu wird Ausdöhlung Eselhallenbach mit Projekt Hochwasserrückhaltebecken verbunden (Einmündung in Hochwasserrückhaltebecken und nicht mehr unterhalb in Dorfbach).

7500.6360.01 Investitionsbeiträge privater Organisationen ohne Erwerbszweck Beteiligung von Kanton oder Bund im Umfang von 50%.

7900 Raumplanung

7900.5290.02 Wettbewerb Areal Schänzli

Zur Evaluation des zu beauftragenden Planungsteams soll ein Projektauftrag durchgeführt werden. Der Kredit wurde durch die GV am 11. Dezember 2018 beschlossen.

7900.6350.01 Beitrag Wettbewerb Areal Schänzli

Entnahme aus dem Fonds Schänzli für den Projektauftrag.

Einwohnergemeinde Muttenz		FINANZKENNZAHLEN			
Kennzahl	Budget 2023		Budget 2022	ø 5 Jahre	Kantonale Richtwerte
	Wert	Bewertung	Wert	Wert	
Selbstfinanzierungsgrad - Gesamthaushalt - Steuerfinanzierter Bereich - SF Wasserversorgung - SF Abwasserbeseitigung	19% 10% 103% N/V		62% 66% 164% N/V	48% 42% 128% N/V	Der jährliche Selbstfinanzierungsgrad kann stark schwanken. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad etwa 100% sein, wobei auch der Stand der aktuellen Verschuldung und die Konjunkturlage eine Rolle spielen. >100% Hochkonjunktur 80%-100% Normalfall 50%-80% Abschwung
Zinsbelastungsanteil	0%	Gut	0%	0%	<4% Gut 4%-10% Genügend >10% Schlecht
Kapitaldienstanteil	6%	Tragbare Belastung	6%	6%	<5% Geringe Belastung 5%-15% Tragbare Belastung >15% Hohe Belastung
Selbstfinanzierungsanteil	3%	Schlecht	4%	4%	>20% Gut 10%-20% Mittel <10% Schlecht
Investitionsanteil	19%	Mittlere Investitionstätigkeit	8%	11%	<10% Schwache Investitionstätigkeit 10%-20% Mittlere Investitionstätigkeit 20%-40% Starke Investitionstätigkeit >40% Sehr starke Investitionstätigkeit

Legende: SF = Spezialfinanzierung

Ergebnisübersicht
01.01.2023 - 31.12.2023

	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
ERFOLGSRECHNUNG	92'993'049.00	92'142'518.00	91'717'051.70	91'233'367.00	92'475'685.81	93'150'086.21
Betriebliches Ergebnis						
Aufwandüberschuss		3'328'341.00		2'938'464.70		
Ertragsüberschuss					4'592'173.39	
Ergebnis aus Finanzierung						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss	1'750'290.00		1'727'260.00		1'354'707.69	
Operatives Ergebnis (Betrieb & Finanzierung)						
Aufwandüberschuss		1'578'051.00		1'211'204.70		
Ertragsüberschuss					5'946'881.08	
Ausserordentliches Ergebnis						
Aufwandüberschuss						5'272'480.68
Ertragsüberschuss	727'520.00		727'520.00			
Gesamtergebnis (operativ & ausserordentlich)						
Aufwandüberschuss		850'531.00		483'684.70		
Ertragsüberschuss					674'400.40	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INVESTITIONSRECHNUNG	19'334'784.00	4'745'000.00	7'060'000.00	1'015'000.00	3'262'356.65	1'586'226.30
Zunahme der Nettoinvestitionen		14'589'784.00		6'045'000.00		1'676'130.35

Erfolgsrechnung
01.01.2023 - 31.12.2023

Funktionale Gliederung Zusammensetzung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	ERFOLGSRECHNUNG	92'993'049.00	92'142'518.00	91'717'051.70	91'233'367.00	92'475'685.81	93'150'086.21
	Aufwandüberschuss		850'531.00		483'684.70		
	Ertragsüberschuss					674'400.40	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	7'677'706.00	1'266'530.00	7'098'305.00	1'250'370.00	7'682'927.55	1'258'761.45
	Nettoaufwand		6'411'176.00		5'847'935.00		6'424'166.10
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	2'563'981.00	1'291'064.00	2'587'442.70	1'273'690.00	2'308'346.56	1'349'070.62
	Nettoaufwand		1'272'917.00		1'313'752.70		959'275.94
2	BILDUNG	24'108'116.00	2'285'020.00	24'247'960.00	2'320'760.00	28'996'703.74	2'436'927.67
	Nettoaufwand		21'823'096.00		21'927'200.00		26'559'776.07
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	4'718'200.00	2'207'350.00	4'675'575.00	2'219'050.00	4'221'304.21	1'602'184.35
	Nettoaufwand		2'510'850.00		2'456'525.00		2'619'119.86
4	GESUNDHEIT	8'474'291.00	619'650.00	8'213'354.00	614'650.00	8'510'913.70	620'666.92
	Nettoaufwand		7'854'641.00		7'598'704.00		7'890'246.78
5	SOZIALE SICHERHEIT	20'436'025.00	7'582'000.00	19'952'945.00	6'896'000.00	20'066'662.19	7'062'908.84
	Nettoaufwand		12'854'025.00		13'056'945.00		13'003'753.35
6	VERKEHR	5'648'100.00	1'785'800.00	5'174'460.00	934'800.00	5'304'934.05	984'420.48
	Nettoaufwand		3'862'300.00		4'239'660.00		4'320'513.57
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	11'145'080.00	10'317'900.00	11'050'550.00	10'206'940.00	11'108'646.23	10'440'302.28
	Nettoaufwand		827'180.00		843'610.00		668'343.95
8	VOLKSWIRTSCHAFT	372'250.00	680'800.00	299'200.00	626'000.00	1'308'506.54	634'648.38
	Nettoaufwand						673'858.16
	Nettoertrag	308'550.00		326'800.00			
9	FINANZEN UND STEUERN	7'849'300.00	64'106'404.00	8'417'260.00	64'891'107.00	2'966'741.04	66'760'195.22
	Nettoertrag	56'257'104.00		56'473'847.00		63'793'454.18	

Erfolgsrechnung
01.01.2023 - 31.12.2023

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	92'993'049.00	92'142'518.00	91'717'051.70	91'233'367.00	92'475'685.81	93'150'086.21
	Aufwandüberschuss		850'531.00		483'684.70		
	Ertragsüberschuss					674'400.40	
3	Aufwand	92'993'049.00		91'717'051.70		92'475'685.81	
30	Personalaufwand	37'134'710.00		36'422'250.00		31'652'035.50	
300	Behörden und Kommissionen	583'300.00		550'800.00		542'678.30	
3000	Behörden und Kommissionen	583'300.00		550'800.00		542'678.30	
301	Löhne Verwaltungs- u. Betriebspersonals	14'525'800.00		13'777'800.00		14'305'097.90	
3010	Löhne d. Verwaltungs-u. Betriebspersonals	14'525'800.00		13'777'800.00		14'305'097.90	
302	Löhne der Lehrkräfte	15'378'980.00		15'540'640.00		14'426'654.37	
3020	Löhne der Lehrkräfte	15'378'980.00		15'540'640.00		14'426'654.37	
303	Temporäre Arbeitskräfte	160'000.00		195'000.00		153'746.78	
3030	Temporäre Arbeitskräfte	160'000.00		195'000.00		153'746.78	
304	Zulagen	365'500.00		378'300.00		368'973.20	
3040	Erziehungszulagen	351'500.00		364'300.00		354'973.20	
3049	Übrige Zulagen	14'000.00		14'000.00		14'000.00	
305	Arbeitgeberbeiträge	5'783'780.00		5'709'710.00		1'533'755.00	
3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'997'880.00		1'936'960.00		1'864'303.45	
3052	Pensionskassen	3'027'600.00		3'020'000.00		-1'070'765.35	
3053	Unfallversicherungen	242'050.00		255'130.00		262'518.05	
3054	Familienausgleichskasse	383'050.00		373'320.00		356'454.50	
3055	Krankentaggeldversicherungen	133'200.00		124'300.00		121'244.35	

Erfolgsrechnung
01.01.2023 - 31.12.2023

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
309	Übriger Personalaufwand	337'350.00		270'000.00		321'129.95	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	214'700.00		152'550.00		170'418.40	
3091	Personalrekrutierung	22'000.00		22'000.00		66'961.75	
3099	Sonstiger Personalaufwand	100'650.00		95'450.00		83'749.80	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	14'596'550.00		13'783'762.70		13'485'736.45	
310	Material- und Warenaufwand	1'815'380.00		1'584'850.00		1'468'940.15	
3100	Büromaterial	176'570.00		167'050.00		149'512.69	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	805'100.00		611'400.00		592'748.75	
3102	Drucksachen, Publikationen	143'220.00		144'320.00		103'888.65	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	9'620.00		11'630.00		8'211.04	
3104	Lehrmittel	389'870.00		354'450.00		331'445.97	
3105	Lebensmittel	161'000.00		166'000.00		142'068.05	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	130'000.00		130'000.00		141'065.00	
311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	893'590.00		922'983.75		783'667.99	
3110	Büromöbel und -geräte	71'600.00		27'900.00		84'430.59	
3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	416'200.00		536'423.75		309'329.20	
3112	Dienstkleider	56'150.00		40'500.00		38'523.20	
3113	Hardware	30'000.00		93'000.00		14'878.00	
3118	Immateriellen Anlagen	319'640.00		225'160.00		336'507.00	
312	Ver- und Entsorgung	2'124'320.00		1'944'100.00		1'853'992.34	
3120	Ver- und Entsorgung	2'124'320.00		1'944'100.00		1'853'992.34	
313	Dienstleistungen und Honorare	5'082'385.00		5'169'385.00		4'851'238.38	
3130	Dienstleistungen Dritter	3'174'575.00		2'943'975.00		3'005'294.33	
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	418'800.00		513'800.00		297'650.31	
3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	853'300.00		1'107'700.00		1'115'983.14	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	394'910.00		387'610.00		151'330.50	

Erfolgsrechnung
01.01.2023 - 31.12.2023

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134	Sachversicherungsprämien	208'800.00		184'500.00		249'853.05	
3137	Steuern und Gebühren	32'000.00		31'800.00		31'127.05	
314	Baulicher Unterhalt	2'697'390.00		2'288'873.95		1'978'903.35	
3140	Unterhalt an Grundstücken	263'340.00		115'340.00		73'919.20	
3141	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	580'500.00		536'000.00		372'238.50	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	933'700.00		838'000.00		742'904.50	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	908'850.00		788'533.95		783'077.15	
3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	11'000.00		11'000.00		6'764.00	
315	Unterhalt Mobilien u.immater.Anlagen	1'205'800.00		1'129'750.00		812'351.49	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	4'000.00		4'000.00		481.20	
3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	683'450.00		644'050.00		410'780.29	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	142'350.00		71'200.00		81'076.20	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	342'200.00		376'700.00		296'173.50	
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	33'800.00		33'800.00		23'840.30	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgeb.	298'220.00		268'620.00		265'285.45	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	225'220.00		221'620.00		225'943.70	
3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	24'000.00		25'000.00		25'761.35	
3162	Raten für operatives Leasing	49'000.00		22'000.00		13'580.40	
317	Spesenentschädigung	177'515.00		166'750.00		149'227.65	
3170	Reisekosten und Spesen	56'715.00		53'850.00		55'543.40	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	120'800.00		112'900.00		93'684.25	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	260'000.00		270'000.00		239'895.92	
3182	Wertberichtigung Steuerguthaben nat. Personen					21'000.00	
3183	Tats. Forderungsverl. Steuerguth. nat. Personen	250'000.00		250'000.00		210'619.17	
3185	Tats. Forderungsverl. Steuerguth. jur. Pers.	10'000.00		20'000.00		8'276.75	

Erfolgsrechnung
01.01.2023 - 31.12.2023

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
319	Verschiedener Betriebsaufwand	41'950.00		38'450.00		1'082'233.73	
3190	Schadenersatzleistungen					1'002'023.00	
3199	Übriger Betriebsaufwand	41'950.00		38'450.00		80'210.73	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	4'459'470.00		4'523'930.00		4'906'458.30	
330	Abschreibungen Sachanlagen	4'459'470.00		4'523'930.00		4'906'458.30	
3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	4'459'470.00		4'523'930.00		4'461'612.30	
3301	Ausserplanm.Abschreibungen Sachanlagen					444'846.00	
34	Finanzaufwand	1'224'040.00		1'333'600.00		1'925'374.23	
340	Zinsaufwand	629'420.00		791'980.00		812'223.27	
3403	Vergütungszinsen / Skonti Steuern	40'000.00		50'000.00		27'788.20	
3406	Verzins.langfr.Finanzverbindlichkeiten	589'420.00		641'980.00		654'858.50	
3409	Übrige Passivzinsen			100'000.00		129'576.57	
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	594'620.00		541'620.00		489'151.96	
3430	Baulicher Unterhalt Finanzvermögen	223'250.00		188'750.00		119'285.30	
3431	Nicht baul.Unterhalt Finanzvermögen	57'500.00		62'850.00		47'339.80	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	313'870.00		290'020.00		322'526.86	
344	Wertberichtigungen Finanzvermögen					623'999.00	
3440	Wertberichtigungen Finanzanlagen					623'999.00	

Erfolgsrechnung
01.01.2023 - 31.12.2023

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
35	Einlagen Fonds u.Spezialfinanzierungen	683'730.00		796'340.00		1'504'655.23	
351	Einlagen in Fonds u.Spez.fin.im EK	683'730.00		796'340.00		1'504'655.23	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen	683'730.00		796'340.00		1'096'401.08	
3511	Einlagen in Fonds des EK					408'254.15	
36	Transferaufwand	33'820'249.00		33'920'169.00		32'016'689.20	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	9'230'502.00		8'683'519.00		9'026'765.45	
3611	Entschädigungen an Kanton	2'431'000.00		2'251'000.00		2'429'994.20	
3612	Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	811'361.00		727'519.00		670'772.65	
3614	Entschädigungen an öff. Unternehmungen	5'988'141.00		5'705'000.00		5'925'998.60	
362	Finanz- und Lastenausgleich	5'680'000.00		6'080'000.00		4'035'760.00	
3622	Horizontaler Finanzausgleich	5'500'000.00		5'900'000.00		3'855'380.00	
3623	Finanzierung Ausgleichsfonds	180'000.00		180'000.00		180'380.00	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	18'377'647.00		18'618'750.00		18'410'413.75	
3631	Beiträge an Kanton	2'406'377.00		2'958'260.00		3'341'505.75	
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'800.00		2'700.00		51'370.00	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	57'110.00		13'080.00		10'044.00	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	203'500.00		223'500.00		232'416.15	
3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	2'477'860.00		2'412'210.00		2'317'392.50	
3637	Beiträge an private Haushalte	13'230'000.00		13'009'000.00		12'457'685.35	
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	532'100.00		537'900.00		543'750.00	
3660	Planm.Abschreibungen Investitionsbeitr.	532'100.00		537'900.00		543'750.00	

Erfolgsrechnung
01.01.2023 - 31.12.2023

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
38	Ausserordentlicher Aufwand					6'000'000.00	
389	Einlagen in das Eigenkapital					6'000'000.00	
3893	Einlagen in Vorfinanzierungen					6'000'000.00	
39	Interne Verrechnung	1'074'300.00		937'000.00		984'736.90	
390	Material- und Warenbezüge	114'400.00		114'400.00		111'236.90	
3900	Int.Verrechn.von Material- u.Warenbez.	114'400.00		114'400.00		111'236.90	
391	Dienstleistungen	110'000.00		110'000.00		110'000.00	
3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	110'000.00		110'000.00		110'000.00	
392	Pacht, Mieten, Benützungskosten	382'000.00		382'000.00		382'000.00	
3920	Int.Verr.von Pacht,Mieten,Benützungsk.	382'000.00		382'000.00		382'000.00	
394	Kalkulatorische Zinsen u.Finanzaufwand	467'900.00		330'600.00		381'500.00	
3940	Int.Verr.von kalk.Zinsen u.Finanzaufw.	467'900.00		330'600.00		381'500.00	
4	Ertrag		92'142'518.00		91'233'367.00		93'150'086.21
40	Fiskalertrag		56'097'000.00		57'243'000.00		58'900'487.15
400	Steuern natürliche Personen		49'697'000.00		49'797'000.00		50'351'112.55
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		40'800'000.00		40'150'000.00		40'640'778.45

Erfolgsrechnung
01.01.2023 - 31.12.2023

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		5'500'000.00		6'300'000.00		6'424'553.45
4002	Quellensteuern natürliche Personen		3'397'000.00		3'347'000.00		3'285'780.65
401	Steuern juristische Personen		6'400'000.00		7'446'000.00		8'549'374.60
4010	Ertragsteuern juristische Personen		4'000'000.00		5'085'000.00		5'628'218.10
4011	Kapitalsteuern juristische Personen		2'400'000.00		2'361'000.00		2'921'156.50
41	Regalien und Konzession		657'400.00		584'700.00		589'468.43
410	Regalien		5'900.00		5'900.00		11'170.00
4100	Regalien		5'900.00		5'900.00		11'170.00
412	Konzessionen		651'500.00		578'800.00		578'298.43
4120	Konzessionen		651'500.00		578'800.00		578'298.43
42	Entgelte		19'916'240.00		19'960'640.00		18'460'731.73
420	Ersatzabgaben		598'000.00		578'000.00		588'861.40
4200	Ersatzabgaben		598'000.00		578'000.00		588'861.40
421	Gebühren für Amtshandlungen		345'200.00		331'100.00		401'308.00
4210	Gebühren für Amtshandlungen		345'200.00		331'100.00		401'308.00
422	Spital- und Heimtaxen, Kostgelder		1'581'500.00		1'840'500.00		1'503'972.75
4220	Taxen und Kostgelder		1'581'500.00		1'840'500.00		1'503'972.75
423	Schul- und Kursgelder		828'000.00		823'000.00		792'168.90
4231	Kursgelder		828'000.00		823'000.00		792'168.90
424	Benützungsgebühren u.Dienstleistungen		11'945'940.00		11'671'140.00		10'491'571.96
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		11'945'940.00		11'671'140.00		10'491'571.96

Erfolgsrechnung
01.01.2023 - 31.12.2023

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
425	Erlös aus Verkäufen		348'250.00		264'450.00		291'776.91
4250	Verkäufe		348'250.00		264'450.00		291'776.91
426	Rückererstattungen		3'872'450.00		4'041'550.00		4'057'432.24
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'872'450.00		4'041'550.00		4'057'432.24
427	Bussen		300'900.00		319'900.00		240'600.17
4270	Bussen		300'900.00		319'900.00		240'600.17
429	Übrige Entgelte		96'000.00		91'000.00		93'039.40
4290	Übrige Entgelte		1'000.00		1'000.00		
4293	Eingang abgeschr. Steuerford. nat. Personen		95'000.00		90'000.00		93'039.40
43	Verschiedene Erträge						88'559.95
439	Übriger Ertrag						88'559.95
4390	Übriger Ertrag						88'559.95
44	Finanzertrag		2'974'330.00		3'060'860.00		3'280'081.92
440	Zinsertrag		725'000.00		725'000.00		592'735.92
4403	Verzugszinsen Steuern		725'000.00		725'000.00		592'735.92
443	Liegenschaftenertrag FV		1'474'350.00		1'549'200.00		1'385'243.55
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		1'474'350.00		1'549'200.00		1'349'839.55
4439	Übriger Liegenschaftsertrag FV						35'404.00
444	Wertberichtigungen Finanzvermögen						328'326.00
4443	Marktwertanpassungen Sachanlagen						328'326.00

Erfolgsrechnung
01.01.2023 - 31.12.2023

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
445	Ertrag aus Darlehen und Beteiligungen VV		6'750.00		6'750.00		6'694.00
4450	Erträge aus Darlehen VV		6'750.00		6'750.00		6'694.00
446	Ertrag von öffentl.Unternehmungen						4'000.00
4463	Ertrag von privatrechtl. Unternehmen in öff. Hand						4'000.00
447	Liegenschaftenertrag VV		633'230.00		649'910.00		829'832.55
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		571'730.00		588'410.00		783'527.45
4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		61'500.00		61'500.00		46'305.10
448	Erträge von gemieteten Liegenschaften		135'000.00		130'000.00		133'249.90
4480	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		135'000.00		130'000.00		133'249.90
45	Entnahmen aus Fonds u.Spezialfinanzierungen		1'374'660.00		897'100.00		1'543'735.17
450	Entnahmen aus Fonds Fremdkapital						97'582.20
4501	Entnahmen aus Fonds Schutzraumbauten						97'582.20
451	Entnahmen aus Fonds u.Spez.fin.EK		1'374'660.00		897'100.00		1'446'152.97
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		852'660.00		692'100.00		1'327'534.32
4511	Entnahmen aus Fonds des EK		522'000.00		205'000.00		118'618.65
46	Transferertrag		9'321'068.00		7'822'547.00		8'574'765.64
460	Ertragsanteile von Dritten		945'956.00		923'661.00		1'028'991.65
4600	Anteil an Bundeserträgen		945'956.00		923'661.00		1'028'991.65
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		3'274'170.00		2'054'000.00		2'855'121.05
4610	Entschädigungen vom Bund		16'700.00		16'700.00		33'978.00

Erfolgsrechnung
01.01.2023 - 31.12.2023

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4611	Entschädigungen vom Kanton		3'065'970.00		1'817'800.00		2'625'484.40
4612	Entsch.von Gemeinden u.Gemeindezweckver.		168'500.00		197'500.00		172'809.45
4614	Entsch. von öffentlichen Unternehmungen		23'000.00		22'000.00		22'849.20
462	Finanz- und Lastenausgleich		748'542.00		947'185.00		947'185.00
4621	Sonderlastenabgeltungen		748'542.00		947'185.00		947'185.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		4'344'400.00		3'882'701.00		3'735'450.14
4631	Beiträge von Kantonen		4'042'400.00		3'480'701.00		3'473'780.79
4637	Beiträge von privaten Haushalten		302'000.00		402'000.00		261'669.35
469	Verschiedener Transferertrag		8'000.00		15'000.00		8'017.80
4699	Rückverteilungen		8'000.00		15'000.00		8'017.80
48	Ausserordentlicher Ertrag		727'520.00		727'520.00		727'519.32
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		727'520.00		727'520.00		727'519.32
4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen		727'520.00		727'520.00		727'519.32
49	Interne Verrechnungen		1'074'300.00		937'000.00		984'736.90
490	Material- und Warenbezüge		114'400.00		114'400.00		111'236.90
4900	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen		114'400.00		114'400.00		111'236.90
491	Dienstleistungen		110'000.00		110'000.00		110'000.00
4910	Int.Verr.von Dienstleistungen		110'000.00		110'000.00		110'000.00
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten		382'000.00		382'000.00		382'000.00
4920	Int.Verr.von Pacht, Mieten,Benützungsk.		382'000.00		382'000.00		382'000.00
494	Kalk. Zinsen u. Finanzaufwand		467'900.00		330'600.00		381'500.00
4940	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		467'900.00		330'600.00		381'500.00

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	ERFOLGSRECHNUNG	92'993'049.00	92'142'518.00	91'717'051.70	91'233'367.00	92'475'685.81	93'150'086.21
	Aufwandüberschuss		850'531.00		483'684.70		
	Ertragsüberschuss					674'400.40	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	7'677'706.00	1'266'530.00	7'098'305.00	1'250'370.00	7'682'927.55	1'258'761.45
	Nettoaufwand		6'411'176.00		5'847'935.00		6'424'166.10
01	Legislative und Exekutive	757'330.00		667'560.00		691'689.96	
	Nettoaufwand		757'330.00		667'560.00		691'689.96
011	Legislative	215'370.00		143'000.00		178'256.30	
	Nettoaufwand		215'370.00		143'000.00		178'256.30
0110	Legislative	215'370.00		143'000.00		178'256.30	
0110.3000 *	Behörden und Kommissionen	95'000.00		55'500.00		73'567.60	
0110.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	12'890.00		3'300.00		2'106.55	
0110.3053	Unfallversicherungen	300.00		150.00		309.65	
0110.3054	Familienausgleichskasse	1'480.00		750.00		610.95	
0110.3055	Krankentaggeldversicherungen	200.00		100.00		67.00	
0110.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals					807.75	
0110.3099	Sonstiger Personalaufwand	1'500.00		800.00		510.45	
0110.3100	Büromaterial					277.90	
0110.3102	Drucksachen, Publikationen	14'000.00		14'000.00		4'624.95	
0110.3130 *	Dienstleistungen Dritter	66'500.00		44'000.00		60'606.10	
0110.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	23'000.00		23'000.00		17'232.00	
0110.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	500.00		500.00		484.75	
0110.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen			900.00		840.00	
0110.3199	Übriger Betriebsaufwand					16'210.65	
012	Exekutive	541'960.00		524'560.00		513'433.66	
	Nettoaufwand		541'960.00		524'560.00		513'433.66
0120	Exekutive	541'960.00		524'560.00		513'433.66	
0120.3000	Behörden und Kommissionen	363'000.00		363'000.00		365'184.05	
0120.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	21'000.00		21'000.00		22'238.95	

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0120.3052	Pensionskassen	30'000.00		30'000.00		29'421.00	
0120.3053	Unfallversicherungen	4'000.00		4'000.00		3'583.90	
0120.3054	Familienausgleichskasse	5'000.00		5'000.00		4'103.40	
0120.3055	Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		144.90	
0120.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000.00		3'000.00		1'343.70	
0120.3100	Büromaterial	2'800.00		2'300.00		1'804.60	
0120.3118	Immateriellen Anlagen	6'000.00		7'000.00			
0120.3130	Dienstleistungen Dritter	34'810.00		39'810.00		37'538.61	
0120.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	19'000.00		9'000.00		13'980.90	
0120.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	13'500.00		15'400.00			
0120.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'200.00		1'400.00			
0120.3170	Reisekosten und Spesen	2'250.00		2'250.00		3'311.05	
0120.3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager					90.00	
0120.3199	Übriger Betriebsaufwand	21'300.00		21'300.00		30'688.60	
0120.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	15'000.00					
02	Allgemeine Dienste	6'920'376.00	1'266'530.00	6'430'745.00	1'250'370.00	6'991'237.59	1'258'761.45
	Nettoaufwand		5'653'846.00		5'180'375.00		5'732'476.14
022	Allgemeine Dienste	6'728'076.00	943'670.00	6'270'545.00	927'470.00	6'846'796.24	942'836.45
	Nettoaufwand		5'784'406.00		5'343'075.00		5'903'959.79
0220	Allgemeine Dienste, übrige	6'728'076.00	943'670.00	6'270'545.00	927'470.00	6'846'796.24	942'836.45
0220.3000	Behörden und Kommissionen	33'000.00		38'000.00		15'990.65	
0220.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	4'114'400.00		4'024'500.00		3'950'086.25	
0220.3040	Erziehungszulagen	58'100.00		60'000.00		56'588.70	
0220.3049	Übrige Zulagen	14'000.00		14'000.00		14'000.00	
0220.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	275'150.00		265'560.00		257'567.35	
0220.3052	Pensionskassen	476'400.00		476'200.00		458'524.65	
0220.3053	Unfallversicherungen	47'650.00		46'530.00		49'878.75	
0220.3054	Familienausgleichskasse	51'300.00		50'400.00		49'505.45	
0220.3055	Krankentaggeldversicherungen	41'300.00		40'500.00		39'447.25	
0220.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	90'900.00		80'900.00		102'272.75	
0220.3091	Personalrekrutierung	18'000.00		18'000.00		44'367.70	
0220.3099	Sonstiger Personalaufwand	35'000.00		35'000.00		39'054.30	

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.3100	Büromaterial	59'000.00		56'700.00		59'116.34	
0220.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	19'400.00		8'400.00		19'048.85	
0220.3102	Drucksachen, Publikationen	71'000.00		72'000.00		61'872.50	
0220.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	4'100.00		4'100.00		3'710.60	
0220.3110 *	Büromöbel und -geräte	45'000.00		8'000.00		48'594.85	
0220.3111 *	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	78'600.00		3'000.00		10'921.30	
0220.3112	Dienstkleider	1'000.00		1'000.00		721.20	
0220.3113	Hardware					2'335.30	
0220.3118 *	Immateriellen Anlagen	139'800.00		97'050.00		301'554.80	
0220.3120 *	Ver- und Entsorgung	134'400.00		109'500.00		65'707.62	
0220.3130 *	Dienstleistungen Dritter	206'580.00		165'845.00		189'494.43	
0220.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	15'000.00				-2'803.90	
0220.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	25'500.00		30'500.00		24'494.35	
0220.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	158'750.00		148'900.00		115'544.45	
0220.3134	Sachversicherungsprämien	16'300.00		11'000.00		16'143.05	
0220.3137	Steuern und Gebühren	500.00		500.00		429.00	
0220.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	79'100.00		74'100.00		54'319.30	
0220.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	22'400.00		23'500.00		16'797.95	
0220.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	18'300.00		11'100.00		35'805.55	
0220.3158 *	Unterhalt immaterielle Anlagen	190'600.00		169'200.00		209'540.40	
0220.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'000.00		3'000.00		1'837.05	
0220.3170	Reisekosten und Spesen	11'840.00		11'840.00		10'708.85	
0220.3199	Übriger Betriebsaufwand	2'000.00		2'000.00		145.30	
0220.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	122'600.00		104'500.00		243'817.30	
0220.3301	Ausserplanm.Abschreibungen Sachanlagen					275'553.00	
0220.3631	Beiträge an Kanton	4'106.00		5'220.00		4'103.00	
0220.3634 *	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	45'000.00					
0220.4210	Gebühren für Amtshandlungen		268'400.00		254'900.00		234'002.50
0220.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		100.00		100.00		292.50
0220.4250	Verkäufe		350.00		350.00		2'503.00
0220.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		68'300.00		66'600.00		40'621.35
0220.4390	Übriger Ertrag						88'559.95
0220.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		10'920.00		10'920.00		17'242.50
0220.4611	Entschädigungen vom Kanton		315'000.00		315'000.00		282'372.50
0220.4612	Entsch.von Gemeinden u.Gemeindezweckver.		147'600.00		147'600.00		144'392.95
0220.4614	Entsch. von öffentlichen Unternehmungen		23'000.00		22'000.00		22'849.20
0220.4910	Int.Verr.von Dienstleistungen		110'000.00		110'000.00		110'000.00

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
029	Verwaltungsliegenschaften	192'300.00	322'860.00	160'200.00	322'900.00	144'441.35	315'925.00
	Nettoertrag	130'560.00		162'700.00		171'483.65	
0290	Verwaltungsliegenschaften	192'300.00	322'860.00	160'200.00	322'900.00	144'441.35	315'925.00
0290.3120	Ver- und Entsorgung	61'300.00		43'000.00		57'585.75	
0290.3130	Dienstleistungen Dritter	9'800.00		9'800.00		2'125.55	
0290.3134	Sachversicherungsprämien	2'800.00		2'800.00		2'671.75	
0290.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	3'000.00		3'000.00			
0290.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	81'100.00		73'100.00		57'274.75	
0290.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	15'000.00		8'000.00		2'963.55	
0290.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	19'300.00		20'500.00		21'820.00	
0290.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		300.00		300.00		315.00
0290.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		55'560.00		55'600.00		48'610.00
0290.4920	Int.Verr.von Pacht, Mieten,Benützungsk.		267'000.00		267'000.00		267'000.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	2'563'981.00	1'291'064.00	2'587'442.70	1'273'690.00	2'308'346.56	1'349'070.62
	Nettoaufwand		1'272'917.00		1'313'752.70		959'275.94
11	Polizei	644'650.00	320'850.00	696'740.00	340'350.00	453'994.90	257'992.22
	Nettoaufwand		323'800.00		356'390.00		196'002.68
111	Polizei	644'650.00	320'850.00	696'740.00	340'350.00	453'994.90	257'992.22
	Nettoaufwand		323'800.00		356'390.00		196'002.68
1110	Polizei	644'650.00	320'850.00	696'740.00	340'350.00	453'994.90	257'992.22
1110.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	428'000.00		400'800.00		296'896.60	
1110.3040	Erziehungszulagen	4'400.00		3'100.00		3'962.00	
1110.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	28'000.00		26'400.00		19'247.85	
1110.3052	Pensionskassen	40'500.00		45'300.00		32'259.00	
1110.3053	Unfallversicherungen	5'000.00		4'300.00		3'112.30	
1110.3054	Familienausgleichskasse	5'300.00		5'100.00		3'679.60	
1110.3055	Krankentaggeldversicherungen	4'400.00		4'200.00		3'062.05	
1110.3099	Sonstiger Personalaufwand	400.00		400.00		120.00	

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1110.3100	Büromaterial	6'800.00		6'800.00		1'803.05	
1110.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'000.00		5'000.00		2'773.15	
1110.3102	Drucksachen, Publikationen	150.00		450.00		104.00	
1110.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00		100.00		334.00	
1110.3111 *	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	10'000.00		105'290.00		-2'468.65	
1110.3112	Dienstkleider	9'200.00		3'700.00		833.45	
1110.3118	Immateriellen Anlagen	4'000.00		5'000.00			
1110.3130	Dienstleistungen Dritter	60'900.00		50'900.00		65'860.25	
1110.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	9'000.00		11'000.00			
1110.3134	Sachversicherungsprämien	3'300.00		3'300.00		3'250.00	
1110.3137	Steuern und Gebühren	1'000.00		1'000.00		1'024.00	
1110.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	7'100.00		7'100.00		6'222.45	
1110.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	9'600.00		6'000.00		11'647.80	
1110.3170	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		47.00	
1110.3611	Entschädigungen an Kanton	1'000.00		1'000.00		225.00	
1110.4210	Gebühren für Amtshandlungen		10'000.00		10'000.00		6'505.00
1110.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		500.00		1'000.00		150.00
1110.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'250.00		10'250.00		10'737.05
1110.4270	Bussen		300'100.00		319'100.00		240'600.17
14	Allg. Rechts- und Vormundschaftswesen	538'741.00	79'320.00	567'125.00	78'800.00	661'378.90	55'108.55
	Nettoaufwand		459'421.00		488'325.00		606'270.35
140	Allg. Rechts- und Vormundschaftswesen	538'741.00	79'320.00	567'125.00	78'800.00	661'378.90	55'108.55
	Nettoaufwand		459'421.00		488'325.00		606'270.35
1400	Allgemeines Rechtswesen	98'630.00	79'320.00	117'360.00	78'800.00	126'516.50	55'108.55
1400.3010 *	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	11'000.00		31'700.00		50'643.00	
1400.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	900.00		2'200.00		3'310.90	
1400.3052	Pensionskassen	2'000.00		4'200.00		3'644.35	
1400.3053	Unfallversicherungen	200.00		400.00		584.05	
1400.3054	Familienausgleichskasse	200.00		400.00		633.15	
1400.3055	Krankentaggeldversicherungen	200.00		400.00		526.75	
1400.3099	Sonstiger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00		600.00	
1400.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		238.55	

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1400.3102	Drucksachen, Publikationen	900.00		900.00		432.00	
1400.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		200.00		60.00	
1400.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	8'000.00		8'000.00		7'348.10	
1400.3120	Ver- und Entsorgung	7'520.00		6'600.00		100.00	
1400.3130	Dienstleistungen Dritter	1'060.00		1'060.00		4'853.00	
1400.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	31'000.00		24'000.00		14'881.70	
1400.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	3'950.00		3'200.00		4'767.10	
1400.3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00			
1400.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)					263.85	
1400.3170	Reisekosten und Spesen	400.00		400.00		360.00	
1400.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	28'100.00		30'700.00		33'270.00	
1400.4120	Konzessionen		9'000.00		9'000.00		5'924.25
1400.4210	Gebühren für Amtshandlungen		19'500.00		19'000.00		14'720.00
1400.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		46'500.00		46'500.00		30'144.30
1400.4611	Entschädigungen vom Kanton		4'320.00		4'300.00		4'320.00
1401	Kindes- und Erwachsenenschutz	440'111.00		449'765.00		534'862.40	
1401.3102	Drucksachen, Publikationen	200.00		200.00			
1401.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	450.00				446.00	
1401.3130	Dienstleistungen Dritter	21'100.00		17'750.00		48'071.40	
1401.3612	Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	418'361.00		431'815.00		486'345.00	
15	Feuerwehr	1'058'810.00	869'044.00	967'383.75	835'840.00	761'609.17	866'379.25
	Nettoaufwand		189'766.00		131'543.75		
	Nettoertrag					104'770.08	
150	Feuerwehr	1'058'810.00	869'044.00	967'383.75	835'840.00	761'609.17	866'379.25
	Nettoaufwand		189'766.00		131'543.75		
	Nettoertrag					104'770.08	
1500	Feuerwehr (allgemein)	1'058'810.00	869'044.00	967'383.75	835'840.00	761'609.17	866'379.25
1500.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	502'900.00		502'300.00		502'919.40	
1500.3040	Erziehungszulagen			2'400.00		598.35	
1500.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	22'000.00		21'900.00		14'988.25	
1500.3052	Pensionskassen	8'100.00		6'600.00		4'451.40	

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1500.3053	Unfallversicherungen	600.00		500.00		1'682.25	
1500.3054	Familienausgleichskasse	2'600.00		2'600.00		2'889.65	
1500.3055	Krankentaggeldversicherungen	500.00		500.00		468.85	
1500.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'000.00		12'000.00		7'188.40	
1500.3099	Sonstiger Personalaufwand	23'850.00		23'850.00		18'913.90	
1500.3100	Büromaterial	2'200.00		1'200.00		45.90	
1500.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	20'700.00		19'200.00		16'924.35	
1500.3102	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00			
1500.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00		652.30	
1500.3111 *	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	92'890.00		130'703.75		15'880.75	
1500.3112	Dienstkleider	12'150.00		3'000.00		1'954.85	
1500.3118	Immateriellen Anlagen	1'500.00		1'500.00		553.35	
1500.3120	Ver- und Entsorgung	7'400.00		9'000.00		3'747.64	
1500.3130	Dienstleistungen Dritter	38'070.00		37'070.00		25'548.35	
1500.3134	Sachversicherungsprämien	7'000.00		6'800.00		7'085.80	
1500.3137	Steuern und Gebühren					491.00	
1500.3144 *	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	96'800.00		6'500.00		10'485.85	
1500.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	54'600.00		38'100.00		25'413.38	
1500.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	22'150.00		4'500.00		1'088.20	
1500.3170	Reisekosten und Spesen	2'000.00		2'000.00		3'459.30	
1500.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	115'800.00		122'160.00		83'092.00	
1500.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	1'500.00		1'500.00		1'085.70	
1500.3900	Int.Verrechn.von Material- u.Warenbez.	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
1500.4200	Ersatzabgaben		590'000.00		570'000.00		588'861.40
1500.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		150'000.00		150'000.00		145'064.55
1500.4250	Verkäufe						50'531.30
1500.4270	Bussen		300.00		300.00		
1500.4631	Beiträge von Kantonen		128'744.00		115'540.00		81'922.00
16	Militär und Bevölkerungsschutz	321'780.00	21'850.00	356'193.95	18'700.00	431'363.59	169'590.60
	Nettoaufwand		299'930.00		337'493.95		261'772.99
161	Militär	23'500.00		24'000.00		23'285.40	-56.00
	Nettoaufwand		23'500.00		24'000.00		23'341.40

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1611	Schiesswesen	23'500.00		24'000.00		23'285.40	-56.00
1611.3134	Sachversicherungsprämien	500.00		500.00		413.40	
1611.3612	Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	23'000.00		23'500.00		22'872.00	
1611.4450	Erträge aus Darlehen VV						-56.00
162	Bevölkerungsschutz	298'280.00	21'850.00	332'193.95	18'700.00	408'078.19	169'646.60
	Nettoaufwand		276'430.00		313'493.95		238'431.59
1620	Zivilschutz (allgemein)	250'010.00	21'850.00	280'563.95	18'700.00	322'693.79	121'897.60
1620.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	76'400.00		72'800.00		82'570.40	
1620.3040	Erziehungszulagen			2'400.00		598.35	
1620.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	3'000.00		2'900.00		4'714.45	
1620.3052	Pensionskassen	5'100.00		4'500.00		4'451.40	
1620.3053	Unfallversicherungen	600.00		500.00		1'686.55	
1620.3054	Familienausgleichskasse	600.00		600.00		878.25	
1620.3055	Krankentaggeldversicherungen	500.00		500.00		468.85	
1620.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'300.00		7'050.00			
1620.3099	Sonstiger Personalaufwand	1'500.00		1'500.00		1'087.65	
1620.3100	Büromaterial	5'850.00		5'850.00		6'463.70	
1620.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'000.00		7'500.00		42'491.05	
1620.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		200.00		75.00	
1620.3105	Lebensmittel	18'000.00		18'000.00		6'082.75	
1620.3110	Büromöbel und -geräte					3'570.10	
1620.3111 *	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	4'410.00		30'680.00		81'346.65	
1620.3112	Dienstkleider	5'000.00		5'000.00		4'263.10	
1620.3113	Hardware					764.00	
1620.3118	Immateriellen Anlagen			4'000.00			
1620.3120	Ver- und Entsorgung	1'900.00		1'500.00		2'701.29	
1620.3130	Dienstleistungen Dritter	21'550.00		21'300.00		-4'546.60	
1620.3133	Informatik-Nutzungsaufwand			9'300.00		387.80	
1620.3134	Sachversicherungsprämien	4'000.00		3'900.00		3'502.80	
1620.3137	Steuern und Gebühren	3'400.00		3'200.00		3'327.00	
1620.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'300.00		19'883.95		36'955.50	
1620.3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	4'500.00		4'500.00			
1620.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	30'800.00		14'000.00		7'869.60	

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1620.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	6'500.00		6'300.00		4'878.80	
1620.3170	Reisekosten und Spesen	5'500.00		5'500.00		2'145.35	
1620.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	27'100.00		27'200.00		23'960.00	
1620.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000.00		2'000.00		7'615.40
1620.4501	Entnahmen aus Fonds Schutzraumbauten						97'582.20
1620.4610	Entschädigungen vom Bund		16'700.00		16'700.00		16'700.00
1620.4611	Entschädigungen vom Kanton		3'150.00				
1621	Gemeindeführungsstab	48'270.00		51'630.00		85'384.40	47'749.00
1621.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	21'000.00		20'000.00		64'286.00	
1621.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	1'400.00		1'400.00		2'420.00	
1621.3053	Unfallversicherungen	300.00		300.00		103.80	
1621.3054	Familienausgleichskasse	270.00		270.00		479.15	
1621.3055	Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		55.05	
1621.3100	Büromaterial	500.00		500.00		600.00	
1621.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	5'000.00		5'000.00		8'608.25	
1621.3118	Immateriellen Anlagen			1'000.00			
1621.3130	Dienstleistungen Dritter	14'700.00		14'700.00		5'615.90	
1621.3133	Informatik-Nutzungsaufwand			2'200.00			
1621.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	1'000.00		1'000.00		119.45	
1621.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen			200.00			
1621.3170	Reisekosten und Spesen	4'000.00		4'960.00		3'096.80	
1621.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						47'749.00
2	BILDUNG	24'108'116.00	2'285'020.00	24'247'960.00	2'320'760.00	28'996'703.74	2'436'927.67
	Nettoaufwand		21'823'096.00		21'927'200.00		26'559'776.07
21	Obligatorische Schule	24'058'046.00	2'237'020.00	24'198'510.00	2'272'760.00	28'951'764.59	2'403'122.67
	Nettoaufwand		21'821'026.00		21'925'750.00		26'548'641.92
211	Kindergarten	3'406'900.00		3'522'050.00		3'268'659.49	5'135.25
	Nettoaufwand		3'406'900.00		3'522'050.00		3'263'524.24

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2110	Kindergarten	3'406'900.00		3'522'050.00		3'268'659.49	5'135.25
2110.3020	Löhne der Lehrkräfte	2'723'800.00		2'825'000.00		2'650'061.52	
2110.3030	Temporäre Arbeitskräfte	30'000.00		30'000.00		26'034.68	
2110.3040	Erziehungszulagen	17'000.00		24'000.00		16'058.60	
2110.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	178'800.00		185'000.00		172'707.15	
2110.3052	Pensionskassen	307'000.00		313'000.00		288'898.65	
2110.3053	Unfallversicherungen	4'000.00		4'000.00		3'973.05	
2110.3054	Familienausgleichskasse	34'300.00		37'000.00		33'162.85	
2110.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00		2'000.00		1'450.00	
2110.3091	Personalrekrutierung	1'000.00		1'000.00		132.00	
2110.3099	Sonstiger Personalaufwand	3'500.00		3'000.00			
2110.3100	Büromaterial	2'000.00		2'000.00		161.40	
2110.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'900.00		1'800.00		632.25	
2110.3102	Drucksachen, Publikationen	2'250.00		2'150.00		589.15	
2110.3104	Lehrmittel	60'000.00		54'000.00		48'140.70	
2110.3110	Büromöbel und -geräte	5'000.00		5'000.00		11'980.89	
2110.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	2'000.00		2'000.00		586.10	
2110.3113	Hardware			3'500.00		418.75	
2110.3118	Immateriellen Anlagen	2'800.00		2'600.00		1'970.75	
2110.3130	Dienstleistungen Dritter	6'350.00		6'300.00		4'558.80	
2110.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	2'000.00		1'500.00		960.00	
2110.3140	Unterhalt an Grundstücken	2'000.00		3'000.00			
2110.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	1'000.00		1'000.00			
2110.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	3'500.00		3'500.00			
2110.3170	Reisekosten und Spesen	2'700.00		2'700.00		1'800.00	
2110.3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	12'000.00		7'000.00		4'382.20	
2110.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						5'135.25
212	Primarschule	12'698'080.00	80'000.00	12'826'840.00	93'000.00	11'571'989.94	62'068.95
	Nettoaufwand		12'618'080.00		12'733'840.00		11'509'920.99
2120	Primarstufe	12'698'080.00	80'000.00	12'826'840.00	93'000.00	11'571'989.94	62'068.95
2120.3020	Löhne der Lehrkräfte	9'928'880.00		10'005'440.00		9'146'059.29	
2120.3030 *	Temporäre Arbeitskräfte	105'000.00		140'000.00		102'427.16	
2120.3040	Erziehungszulagen	93'000.00		102'000.00		86'676.45	
2120.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	646'400.00		652'000.00		598'244.35	
2120.3052	Pensionskassen	950'000.00		987'000.00		888'731.50	

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2120.3053	Unfallversicherungen	14'000.00		15'000.00		12'493.35	
2120.3054	Familienausgleichskasse	126'200.00		125'000.00		114'813.05	
2120.3090 *	Aus- und Weiterbildung des Personals	55'200.00		27'000.00		23'886.35	
2120.3091	Personalrekrutierung	2'000.00		2'000.00		826.30	
2120.3099	Sonstiger Personalaufwand	15'500.00		14'500.00		11'281.25	
2120.3100	Büromaterial	60'000.00		54'400.00		55'459.90	
2120.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'500.00		1'188.40	
2120.3102	Drucksachen, Publikationen					778.85	
2120.3104 *	Lehrmittel	280'000.00		250'000.00		243'532.69	
2120.3110	Büromöbel und -geräte	6'600.00		7'900.00		12'401.10	
2120.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	21'000.00		24'500.00		2'302.15	
2120.3113 *	Hardware			89'500.00		11'359.95	
2120.3118	Immateriellen Anlagen	24'800.00		13'500.00		7'900.00	
2120.3130	Dienstleistungen Dritter	95'900.00		90'000.00		90'382.25	
2120.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	2'000.00		2'000.00		1'686.00	
2120.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	8'000.00		8'000.00		2'100.00	
2120.3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	3'000.00		3'000.00		481.20	
2120.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	7'500.00		7'500.00		7'385.85	
2120.3153 *	Informatik-Unterhalt (Hardware)	82'200.00		50'700.00		42'320.60	
2120.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	17'400.00		32'400.00		3'534.45	
2120.3162 *	Raten für operatives Leasing	49'000.00		22'000.00		13'580.40	
2120.3170	Reisekosten und Spesen	3'000.00				600.00	
2120.3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	100'000.00		100'000.00		89'557.10	
2120.4250	Verkäufe				13'000.00		
2120.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		50'000.00		50'000.00		37'594.55
2120.4631	Beiträge von Kantonen		30'000.00		30'000.00		24'474.40
214	Musikschulen	2'809'300.00	804'000.00	2'877'950.00	828'000.00	2'766'653.14	787'339.50
	Nettoaufwand		2'005'300.00		2'049'950.00		1'979'313.64

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2140	Musikschule	2'809'300.00	804'000.00	2'877'950.00	828'000.00	2'766'653.14	787'339.50
2140.3000	Behörden und Kommissionen	13'500.00		13'500.00		10'934.30	
2140.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	71'400.00		69'000.00		73'188.00	
2140.3020	Löhne der Lehrkräfte	2'064'400.00		2'114'000.00		2'054'296.36	
2140.3030	Temporäre Arbeitskräfte	25'000.00		25'000.00		25'284.94	
2140.3040	Erziehungszulagen	22'000.00		24'000.00		24'002.45	
2140.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	142'900.00		143'500.00		139'318.55	
2140.3052	Pensionskassen	245'100.00		251'000.00		242'900.00	
2140.3053	Unfallversicherungen	2'900.00		3'800.00		3'903.75	
2140.3054	Familienausgleichskasse	27'900.00		28'900.00		26'718.35	
2140.3055	Krankentaggeldversicherungen	700.00		700.00		714.40	
2140.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'600.00		6'600.00		6'419.65	
2140.3091	Personalrekrutierung	1'000.00		1'000.00		668.05	
2140.3099	Sonstiger Personalaufwand	9'900.00		6'900.00		7'463.70	
2140.3100	Büromaterial	2'900.00		2'900.00		2'919.75	
2140.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		1'317.50	
2140.3104	Lehrmittel	18'000.00		19'000.00		14'267.48	
2140.3110	Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00			
2140.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	500.00		500.00			
2140.3118	Immateriellen Anlagen	3'000.00		2'000.00			
2140.3120	Ver- und Entsorgung	20'000.00		17'800.00		12'932.86	
2140.3130	Dienstleistungen Dritter	13'300.00		13'900.00		11'029.70	
2140.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	7'350.00		5'000.00		495.00	
2140.3134	Sachversicherungsprämien	1'800.00		1'600.00		1'518.55	
2140.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	11'500.00		11'500.00		1'661.05	
2140.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	18'650.00		19'450.00		20'408.15	
2140.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'600.00		2'400.00		1'615.50	
2140.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	200.00		1'000.00		264.00	
2140.3170	Reisekosten und Spesen	5'000.00		5'000.00		5'370.85	
2140.3199	Übriger Betriebsaufwand	200.00		1'000.00		853.75	
2140.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen					10'260.00	
2140.3612	Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	18'000.00		25'000.00		15'460.55	
2140.3637	Beiträge an private Haushalte	51'000.00		60'000.00		50'465.95	
2140.4231	Kursgelder		780'000.00		775'000.00		758'363.90
2140.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'000.00		4'000.00		8'712.90
2140.4612 *	Entsch.von Gemeinden u.Gemeindezweckver.		18'000.00		47'000.00		20'262.70
2140.4637	Beiträge von privaten Haushalten		2'000.00		2'000.00		

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
217	Schulliegenschaften	3'554'400.00	1'164'520.00	3'491'250.00	1'163'260.00	10'015'759.82	1'373'162.67
	Nettoaufwand		2'389'880.00		2'327'990.00		8'642'597.15
2170	Schulliegenschaften	3'532'600.00	837'520.00	3'467'450.00	836'660.00	9'793'139.47	844'095.87
2170.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	960'100.00		947'900.00		1'071'148.85	
2170.3040	Erziehungszulagen	13'200.00		13'600.00		13'566.00	
2170.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	65'600.00		62'200.00		67'119.00	
2170.3052	Pensionskassen	75'800.00		66'500.00		72'459.45	
2170.3053	Unfallversicherungen	11'700.00		10'200.00		11'412.20	
2170.3054	Familienausgleichskasse	12'500.00		11'900.00		12'827.85	
2170.3055	Krankentaggeldversicherungen	4'900.00		4'400.00		4'657.55	
2170.3100	Büromaterial	150.00		150.00		118.75	
2170.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	54'000.00		73'000.00		78'758.70	
2170.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	9'900.00		11'500.00		16'516.95	
2170.3112	Dienstkleider					360.00	
2170.3118	Immateriellen Anlagen	5'000.00		6'000.00			
2170.3120	Ver- und Entsorgung	478'800.00		461'400.00		506'826.12	
2170.3130	Dienstleistungen Dritter	72'700.00		74'400.00		59'192.25	
2170.3131	Planungen und Projektierungen Dritter					9'232.85	
2170.3132 *	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.			40'000.00		2'640.85	
2170.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	16'650.00		18'600.00		5'126.30	
2170.3134	Sachversicherungsprämien	44'100.00		30'600.00		87'599.40	
2170.3144 *	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	403'700.00		309'800.00		417'098.35	
2170.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	31'000.00		33'000.00		8'953.80	
2170.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'000.00		1'200.00			
2170.3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	12'000.00		12'000.00		10'286.55	
2170.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	2'400.00					
2170.3170	Reisekosten und Spesen	2'400.00		2'400.00		2'650.00	
2170.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	1'255'000.00		1'276'700.00		1'334'587.70	
2170.3893	Einlagen in Vorfinanzierungen					6'000'000.00	
2170.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		12'000.00		12'000.00		13'063.30
2170.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		12'500.00		12'500.00		18'646.90
2170.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		57'500.00		56'640.00		63'486.00
2170.4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		28'000.00		28'000.00		20'971.10
2170.4511	Entnahmen aus Fonds des EK						409.25
2170.4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen		727'520.00		727'520.00		727'519.32

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2171	Schulliegenschaften Sekundar	21'800.00	327'000.00	23'800.00	326'600.00	222'620.35	529'066.80
2171.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals					165'858.30	
2171.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten					11'083.80	
2171.3052	Pensionskassen					20'762.55	
2171.3053	Unfallversicherungen					1'715.20	
2171.3054	Familienausgleichskasse					1'554.60	
2171.3055	Krankentaggeldversicherungen					191.50	
2171.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'000.00		12'000.00		13'829.30	
2171.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	1'500.00		1'500.00			
2171.3120	Ver- und Entsorgung	2'300.00		3'300.00		2'242.05	
2171.3130	Dienstleistungen Dritter	4'500.00		5'000.00		4'039.60	
2171.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	1'500.00		2'000.00		731.85	
2171.3170	Reisekosten und Spesen					611.60	
2171.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						4'675.25
2171.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		327'000.00		326'600.00		524'391.55
218	Schulergänzende Tagesbetreuung	135'800.00	70'500.00	132'700.00	70'500.00	63'752.75	53'176.30
	Nettoaufwand		65'300.00		62'200.00		10'576.45
2180	Tagesbetreuung	135'800.00	70'500.00	132'700.00	70'500.00	63'752.75	53'176.30
2180.3102	Drucksachen, Publikationen	1'200.00		1'200.00		1'372.75	
2180.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	500.00		500.00			
2180.3130	Dienstleistungen Dritter	131'100.00		131'000.00		82'686.00	
2180.3170	Reisekosten und Spesen					40.00	
2180.3631	Beiträge an Kanton					-22'401.00	
2180.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	3'000.00					
2180.3637	Beiträge an private Haushalte					2'055.00	
2180.4220	Steuern und Kostgelder		70'500.00		70'500.00		52'950.00
2180.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						226.30

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
219	Übrige Obligatorische Schule	1'453'566.00	118'000.00	1'347'720.00	118'000.00	1'264'949.45	122'240.00
	Nettoaufwand		1'335'566.00		1'229'720.00		1'142'709.45
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	1'030'026.00		921'140.00		859'615.90	4'440.00
2190.3000	Behörden und Kommissionen	27'000.00		27'000.00		23'722.05	
2190.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	148'900.00		130'000.00		133'721.60	
2190.3020 *	Löhne der Lehrkräfte	620'100.00		555'000.00		535'087.00	
2190.3040	Erziehungszulagen	12'600.00		16'000.00		11'991.65	
2190.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	51'400.00		44'600.00		43'813.25	
2190.3052	Pensionskassen	87'600.00		77'700.00		75'857.50	
2190.3053	Unfallversicherungen	3'800.00		2'400.00		2'153.60	
2190.3054	Familienausgleichskasse	10'000.00		8'700.00		8'388.50	
2190.3055	Krankentaggeldversicherungen	1'600.00		1'400.00		1'312.10	
2190.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'200.00		5'000.00		3'262.20	
2190.3099	Sonstiger Personalaufwand	6'500.00		6'500.00		4'118.55	
2190.3100	Büromaterial	8'100.00		8'100.00		3'167.25	
2190.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00					
2190.3118	Immateriellen Anlagen	8'040.00		7'910.00		910.00	
2190.3130	Dienstleistungen Dritter	700.00		650.00		4'331.35	
2190.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	5'000.00		5'000.00		1'385.00	
2190.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	15'750.00		15'400.00			
2190.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	900.00		900.00		1'212.55	
2190.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'400.00		1'400.00			
2190.3170	Reisekosten und Spesen	2'325.00		2'200.00		1'724.75	
2190.3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	2'800.00		2'400.00		565.00	
2190.3631	Beiträge an Kanton	3'811.00		2'880.00		2'892.00	
2190.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						4'440.00
2192	Volksschule Sonstiges	423'540.00	118'000.00	426'580.00	118'000.00	405'333.55	117'800.00
2192.3010 *	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	228'600.00		109'600.00		109'946.65	
2192.3040	Erziehungszulagen	1'100.00		1'100.00		1'097.40	
2192.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	14'910.00		7'200.00		7'187.05	
2192.3052	Pensionskassen	20'700.00		13'700.00		13'607.70	
2192.3053	Unfallversicherungen	2'600.00		1'200.00		1'162.20	
2192.3054	Familienausgleichskasse	2'800.00		1'500.00		1'374.15	
2192.3055	Krankentaggeldversicherungen	2'300.00		1'200.00		1'143.80	
2192.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'000.00		1'260.00	

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2192.3102	Drucksachen, Publikationen	350.00		350.00			
2192.3104	Lehrmittel	31'870.00		31'450.00		25'505.10	
2192.3130	Dienstleistungen Dritter	108'200.00		98'200.00		90'705.50	
2192.3132 *	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.			150'000.00		142'300.00	
2192.3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	9'110.00		10'080.00		10'044.00	
2192.4611	Entschädigungen vom Kanton		118'000.00		118'000.00		117'800.00
29	Übriges Bildungswesen	50'070.00	48'000.00	49'450.00	48'000.00	44'939.15	33'805.00
	Nettoaufwand		2'070.00		1'450.00		11'134.15
299	Übrige Bildung	50'070.00	48'000.00	49'450.00	48'000.00	44'939.15	33'805.00
	Nettoaufwand		2'070.00		1'450.00		11'134.15
2990	Übrige Bildung	50'070.00	48'000.00	49'450.00	48'000.00	44'939.15	33'805.00
2990.3020	Löhne der Lehrkräfte	41'800.00		41'200.00		41'150.20	
2990.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	2'800.00		2'800.00		3'205.15	
2990.3053	Unfallversicherungen	500.00		500.00		434.20	
2990.3054	Familienausgleichskasse	600.00		600.00			
2990.3102	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00			
2990.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	1'000.00		1'000.00			
2990.3130	Dienstleistungen Dritter	170.00		150.00		149.60	
2990.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	2'200.00		2'200.00			
2990.4231	Kursgelder		48'000.00		48'000.00		33'805.00
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	4'718'200.00	2'207'350.00	4'675'575.00	2'219'050.00	4'221'304.21	1'602'184.35
	Nettoaufwand		2'510'850.00		2'456'525.00		2'619'119.86
31	Kulturerbe	230'660.00	2'100.00	217'710.00	2'000.00	204'837.97	1'050.00
	Nettoaufwand		228'560.00		215'710.00		203'787.97
311	Museen und Kulturförderung	128'150.00	2'100.00	115'200.00	2'000.00	91'703.97	1'050.00
	Nettoaufwand		126'050.00		113'200.00		90'653.97
3110	Museen und Kulturförderung	128'150.00	2'100.00	115'200.00	2'000.00	91'703.97	1'050.00
3110.3000	Behörden und Kommissionen	4'800.00		4'800.00		3'148.05	
3110.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	36'500.00		36'400.00		31'839.25	

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	3'200.00		3'100.00		965.90	
3110.3052	Pensionskassen	1'200.00		1'200.00		1'184.40	
3110.3053	Unfallversicherungen	500.00		400.00		156.55	
3110.3054	Familienausgleichskasse	600.00		600.00		184.85	
3110.3055	Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		99.45	
3110.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	300.00		300.00		500.00	
3110.3099	Sonstiger Personalaufwand					600.00	
3110.3100	Büromaterial	1'500.00		1'500.00		230.80	
3110.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'300.00		1'300.00		1'124.30	
3110.3102	Drucksachen, Publikationen	8'500.00		8'500.00		6'714.90	
3110.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	2'500.00		2'500.00			
3110.3118	Immateriellen Anlagen			1'000.00			
3110.3120	Ver- und Entsorgung	2'100.00		1'600.00		799.52	
3110.3130	Dienstleistungen Dritter	4'350.00		4'300.00		1'333.90	
3110.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	4'000.00		4'000.00		2'000.00	
3110.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	1'600.00		3'700.00		1'357.00	
3110.3134	Sachversicherungsprämien	900.00		700.00		726.05	
3110.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	19'700.00		4'500.00		3'011.40	
3110.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	8'800.00		8'800.00		10'006.65	
3110.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen			200.00			
3110.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	7'700.00		7'700.00		7'695.00	
3110.3170	Reisekosten und Spesen					116.00	
3110.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	17'800.00		17'800.00		17'810.00	
3110.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	200.00		200.00		100.00	
3110.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'100.00		1'000.00		1'050.00
3110.4290	Übrige Entgelte		1'000.00		1'000.00		
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	102'510.00		102'510.00		113'134.00	
	Nettoaufwand		102'510.00		102'510.00		113'134.00

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	102'510.00		102'510.00		113'134.00	
3120.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	5'510.00		5'510.00		22'134.00	
3120.3637	Beiträge an private Haushalte	6'000.00		6'000.00			
3120.3900	Int.Verrechn.von Material- u.Warenbez.	91'000.00		91'000.00		91'000.00	
32	Kultur allgemein	515'200.00	11'700.00	555'000.00	11'200.00	467'924.09	13'425.40
	Nettoaufwand		503'500.00		543'800.00		454'498.69
321	Bibliotheken und Literatur	293'200.00	11'200.00	334'000.00	11'200.00	264'094.75	11'095.00
	Nettoaufwand		282'000.00		322'800.00		252'999.75
3210	Bibliotheken und Literatur	293'200.00	11'200.00	334'000.00	11'200.00	264'094.75	11'095.00
3210.3110	Büromöbel und -geräte	5'000.00				7'883.65	
3210.3120	Ver- und Entsorgung	1'400.00		1'200.00		849.10	
3210.3130	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		5'200.00			
3210.3134	Sachversicherungsprämien	1'400.00		1'400.00		1'346.95	
3210.3144 *	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	19'800.00		39'800.00		45'911.80	
3210.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	35'300.00		36'700.00		38'070.00	
3210.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	225'300.00		249'700.00		170'033.25	
3210.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		400.00		400.00		395.00
3210.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		10'800.00		10'800.00		10'700.00
322	Musik und Theater	133'000.00		134'000.00		136'568.65	
	Nettoaufwand		133'000.00		134'000.00		136'568.65
3220	Konzert und Theater	133'000.00		134'000.00		136'568.65	
3220.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	30'000.00		30'000.00		43'468.65	
3220.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	103'000.00		104'000.00		93'100.00	
329	Kultur, sonstiges	89'000.00	500.00	87'000.00		67'260.69	2'330.40
	Nettoaufwand		88'500.00		87'000.00		64'930.29
3290	Kultur, sonstiges	89'000.00	500.00	87'000.00		67'260.69	2'330.40
3290.3000	Behörden und Kommissionen	4'000.00		4'000.00		3'769.60	
3290.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals					2'110.75	
3290.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	400.00		400.00		204.15	

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3290.3053	Unfallversicherungen	50.00		50.00		3.65	
3290.3054	Familienausgleichskasse	50.00		50.00		39.15	
3290.3120	Ver- und Entsorgung	300.00		300.00		8.60	
3290.3130	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00		412.89	
3290.3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	800.00		800.00			
3290.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	12'000.00		12'000.00		11'428.75	
3290.3199	Übriger Betriebsaufwand	6'800.00		6'800.00		7'156.40	
3290.3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	3'000.00		3'000.00			
3290.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	61'100.00		59'100.00		42'126.75	
3290.4250	Verkäufe		500.00				459.00
3290.4612	Entsch.von Gemeinden u.Gemeindezweckver.						1'871.40
33	Medien	1'350'200.00	1'350'200.00	1'404'500.00	1'404'500.00	1'232'750.55	1'232'750.55
332	Massenmedien	1'350'200.00	1'350'200.00	1'404'500.00	1'404'500.00	1'232'750.55	1'232'750.55
3321	Multimedienetz	1'350'200.00	1'350'200.00	1'404'500.00	1'404'500.00	1'232'750.55	1'232'750.55
3321.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	110'900.00		110'800.00		112'916.50	
3321.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	7'400.00		7'400.00		7'207.85	
3321.3052	Pensionskassen	16'600.00		15'000.00		14'571.00	
3321.3053	Unfallversicherungen	1'300.00		1'500.00		1'405.95	
3321.3054	Familienausgleichskasse	1'400.00		1'400.00		1'378.00	
3321.3055	Krankentaggeldversicherungen	1'200.00		1'200.00		1'146.60	
3321.3100	Büromaterial	1'000.00		1'000.00			
3321.3120	Ver- und Entsorgung	50'000.00		50'000.00		47'075.05	
3321.3130	Dienstleistungen Dritter	312'760.00		312'300.00		296'513.60	
3321.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	77'200.00		77'200.00		17'093.30	
3321.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	5'300.00		4'300.00		3'365.50	
3321.3134	Sachversicherungsprämien	3'000.00		2'800.00		2'740.10	
3321.3143 *	Unterhalt übrige Tiefbauten	90'000.00		70'000.00		54'939.45	
3321.3170	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00		600.00	
3321.3300 *	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	149'400.00		157'600.00		168'406.70	
3321.3510 *	Einlagen in Spezialfinanzierungen	484'140.00		553'400.00		468'246.90	

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3321.3635	Beiträge an private Unternehmungen	3'500.00		3'500.00		3'307.15	
3321.3900	Int.Verrechn.von Material- u.Warenbez.	5'000.00		5'000.00		1'836.90	
3321.3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
3321.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'292'000.00		1'348'000.00		1'194'712.85
3321.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		11'000.00		15'000.00		177.70
3321.4940	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		47'200.00		41'500.00		37'860.00
34	Sport und Freizeit	2'622'140.00	843'350.00	2'498'365.00	801'350.00	2'315'791.60	354'958.40
	Nettoaufwand		1'778'790.00		1'697'015.00		1'960'833.20
341	Sport	1'851'090.00	783'350.00	1'866'705.00	783'350.00	1'788'344.78	340'996.55
	Nettoaufwand		1'067'740.00		1'083'355.00		1'447'348.23
3410	Übriger Sport	182'300.00	15'000.00	170'300.00	15'000.00	167'775.25	9'764.30
3410.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	1'500.00		1'500.00		242.35	
3410.3631	Beiträge an Kanton	135'000.00		135'000.00		150'000.00	
3410.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	45'800.00		33'800.00		17'532.90	
3410.4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		15'000.00		15'000.00		9'764.30
3412	Hallenbad	1'026'590.00	759'850.00	1'065'005.00	759'850.00	1'047'217.75	320'680.75
3412.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	368'000.00		357'300.00		396'590.75	
3412.3040	Erziehungszulagen			4'400.00			
3412.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	23'700.00		23'100.00		22'976.20	
3412.3052	Pensionskassen	46'200.00		43'500.00		43'631.20	
3412.3053	Unfallversicherungen	4'200.00		3'800.00		3'714.60	
3412.3054	Familienausgleichskasse	4'500.00		4'500.00		4'392.95	
3412.3055	Krankentaggeldversicherungen	2'800.00		2'800.00		2'399.65	
3412.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	600.00		600.00		600.00	
3412.3100	Büromaterial	100.00		100.00			
3412.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	57'000.00		46'000.00		26'453.05	
3412.3102	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		1'500.00		2'181.65	
3412.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	15'600.00		16'600.00		5'441.55	
3412.3112	Dienstkleider	1'000.00		1'000.00		1'834.30	
3412.3118	Immateriellen Anlagen	1'000.00		1'000.00			
3412.3120	Ver- und Entsorgung	265'400.00		252'400.00		200'903.75	

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3412.3130	Dienstleistungen Dritter	3'440.00		3'405.00		53'552.70	
3412.3131	Planungen und Projektierungen Dritter					48'427.60	
3412.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	7'000.00		7'000.00		4'760.35	
3412.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	4'050.00		4'000.00		1'708.75	
3412.3134	Sachversicherungsprämien	9'100.00		8'900.00		8'891.45	
3412.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	800.00		1'100.00		767.35	
3412.3144 *	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	39'000.00		104'500.00		45'459.90	
3412.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	57'200.00		56'200.00		40'910.00	
3412.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	200.00		200.00			
3412.3170	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00			
3412.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	114'000.00		120'900.00		127'820.00	
3412.3635	Beiträge an private Unternehmungen					3'800.00	
3412.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		708'000.00		708'000.00		230'473.40
3412.4250	Verkäufe						71.50
3412.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		700.00		700.00		48'779.20
3412.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		51'150.00		51'150.00		41'152.00
3412.4511	Entnahmen aus Fonds des EK						204.65
3414	Leichtathletik- und Fussballanlagen	642'200.00	8'500.00	631'400.00	8'500.00	573'351.78	10'551.50
3414.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	209'300.00		216'100.00		219'678.35	
3414.3040	Erziehungszulagen	4'800.00		4'800.00		4'786.80	
3414.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	13'700.00		14'200.00		14'247.60	
3414.3052	Pensionskassen	23'000.00		23'500.00		23'005.20	
3414.3053	Unfallversicherungen	5'200.00		7'100.00		7'037.75	
3414.3054	Familienausgleichskasse	2'600.00		2'700.00		2'724.30	
3414.3055	Krankentaggeldversicherungen	1'800.00		1'900.00		1'841.45	
3414.3100	Büromaterial	500.00		500.00		513.55	
3414.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'800.00		4'800.00		4'552.80	
3414.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	14'500.00		15'500.00		29'764.00	
3414.3112	Dienstkleider					300.00	
3414.3118	Immateriellen Anlagen	2'000.00		2'000.00			
3414.3120	Ver- und Entsorgung	80'800.00		74'400.00		61'735.88	
3414.3130	Dienstleistungen Dritter	9'500.00		9'500.00		6'406.85	
3414.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	6'300.00		6'200.00		1'708.75	
3414.3134	Sachversicherungsprämien	2'700.00		2'500.00		2'534.00	
3414.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	76'500.00		76'500.00		78'337.30	

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3414.3144 *	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	60'500.00		39'000.00		10'440.60	
3414.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	7'000.00		8'500.00		6'256.60	
3414.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	400.00		400.00			
3414.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	116'300.00		121'300.00		95'480.00	
3414.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck					2'000.00	
3414.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'689.30
3414.4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		8'500.00		8'500.00		8'862.20
342	Freizeit	771'050.00	60'000.00	631'660.00	18'000.00	527'446.82	13'961.85
	Nettoaufwand		711'050.00		613'660.00		513'484.97
3420	Freizeit	425'090.00	41'500.00	260'640.00	1'500.00	199'577.97	1'222.00
3420.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	59'400.00		66'900.00		66'793.35	
3420.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	4'700.00		4'500.00		4'366.75	
3420.3052	Pensionskassen	8'000.00		8'000.00		7'705.20	
3420.3053	Unfallversicherungen	850.00		800.00		705.75	
3420.3054	Familienausgleichskasse	900.00		900.00		834.60	
3420.3055	Krankentaggeldversicherungen					572.65	
3420.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'000.00		4'200.00			
3420.3120	Ver- und Entsorgung	7'100.00		5'000.00		2'841.82	
3420.3130	Dienstleistungen Dritter	500.00		300.00		2'818.50	
3420.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	10'000.00		10'000.00		8'130.60	
3420.3134	Sachversicherungsprämien	500.00		300.00		361.10	
3420.3140 *	Unterhalt an Grundstücken	216'840.00		66'840.00		20'630.60	
3420.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	900.00		900.00			
3420.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'000.00		6'000.00		6'596.60	
3420.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'500.00					
3420.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	4'600.00		4'700.00		4'714.95	
3420.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	83'300.00		68'300.00		67'954.50	
3420.3637	Beiträge an private Haushalte	13'000.00		13'000.00		4'551.00	
3420.4250	Verkäufe		1'500.00		1'500.00		1'222.00
3420.4511 *	Entnahmen aus Fonds des EK		40'000.00				

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3421	Jugendhaus	345'960.00	18'500.00	371'020.00	16'500.00	327'868.85	12'739.85
3421.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	222'900.00		226'900.00		216'019.75	
3421.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	14'800.00		15'000.00		14'234.15	
3421.3052	Pensionskassen	14'600.00		18'800.00		17'440.10	
3421.3053	Unfallversicherungen	2'600.00		2'400.00		2'301.00	
3421.3054	Familienausgleichskasse	2'800.00		2'900.00		2'721.15	
3421.3055	Krankentaggeldversicherungen	2'000.00		2'000.00		1'935.55	
3421.3100	Büromaterial	600.00		600.00			
3421.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'500.00		2'500.00		1'279.55	
3421.3102	Drucksachen, Publikationen	3'600.00		4'600.00		3'262.55	
3421.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	340.00		800.00		334.90	
3421.3105	Lebensmittel	5'000.00		5'000.00		1'249.90	
3421.3110	Büromöbel und -geräte	2'000.00		2'000.00			
3421.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	1'000.00		1'000.00		225.00	
3421.3118	Immateriellen Anlagen	4'000.00		4'000.00			
3421.3120	Ver- und Entsorgung	19'100.00		16'100.00		19'529.85	
3421.3130	Dienstleistungen Dritter	13'500.00		13'500.00		10'733.75	
3421.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	10'000.00		9'800.00		816.15	
3421.3134	Sachversicherungsprämien	1'800.00		1'600.00		1'644.85	
3421.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	7'000.00		7'000.00		8'387.10	
3421.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	3'900.00		3'900.00		235.45	
3421.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'800.00		1'800.00		737.75	
3421.3170	Reisekosten und Spesen	120.00		120.00		120.00	
3421.3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	2'000.00		2'000.00		113.30	
3421.3199	Übriger Betriebsaufwand	5'000.00		4'500.00		2'007.05	
3421.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	2'000.00		2'200.00		2'340.00	
3421.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck			20'000.00		20'200.00	
3421.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'500.00		1'500.00		
3421.4250	Verkäufe		2'000.00				578.75
3421.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000.00		5'000.00		5'453.60
3421.4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		10'000.00		10'000.00		6'707.50
4	GESUNDHEIT	8'474'291.00	619'650.00	8'213'354.00	614'650.00	8'510'913.70	620'666.92
	Nettoaufwand		7'854'641.00		7'598'704.00		7'890'246.78

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
41	Pflegeheime	5'666'941.00	16'750.00	5'374'600.00	11'750.00	5'687'538.85	13'350.00
	Nettoaufwand		5'650'191.00		5'362'850.00		5'674'188.85
412	Pflegeheime	5'666'941.00	16'750.00	5'374'600.00	11'750.00	5'687'538.85	13'350.00
	Nettoaufwand		5'650'191.00		5'362'850.00		5'674'188.85
4120	Pflegeheime	5'666'941.00	16'750.00	5'374'600.00	11'750.00	5'687'538.85	13'350.00
4120.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	26'700.00		26'700.00		26'700.00	
4120.3614	Entschädigungen an öff. Unternehmungen	5'088'141.00		4'800'000.00		5'097'088.85	
4120.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	20'000.00		10'000.00		20'000.00	
4120.3660	Planm.Abschreibungen Investitionsbeitr.	532'100.00		537'900.00		543'750.00	
4120.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'000.00		5'000.00		6'600.00
4120.4450	Erträge aus Darlehen VV		6'750.00		6'750.00		6'750.00
42	Ambulante Krankenpflege	2'027'500.00		2'047'500.00		2'059'006.35	
	Nettoaufwand		2'027'500.00		2'047'500.00		2'059'006.35
421	Ambulante Krankenpflege	2'027'500.00		2'047'500.00		2'059'006.35	
	Nettoaufwand		2'027'500.00		2'047'500.00		2'059'006.35
4210	Ambulante Krankenpflege	2'027'500.00		2'047'500.00		2'059'006.35	
4210.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	500.00		500.00			
4210.3635	Beiträge an private Unternehmungen	200'000.00		220'000.00		225'309.00	
4210.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	1'772'000.00		1'772'000.00		1'781'653.65	
4210.3637	Beiträge an private Haushalte	55'000.00		55'000.00		52'043.70	
43	Gesundheitsprävention	639'850.00	602'900.00	669'050.00	602'900.00	746'726.60	607'316.92
	Nettoaufwand		36'950.00		66'150.00		139'409.68
431	Alkohol- und Drogenmissbrauch	20'000.00		20'000.00		3'784.75	
	Nettoaufwand		20'000.00		20'000.00		3'784.75

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4310	Alkohol- und Drogenmissbrauch	20'000.00		20'000.00		3'784.75	
4310.3631	Beiträge an Kanton	20'000.00		20'000.00		3'784.75	
433	Schulgesundheitsdienst	612'950.00	600'000.00	642'150.00	600'000.00	736'064.20	604'416.92
	Nettoaufwand		12'950.00		42'150.00		131'647.28
4330	Schulgesundheitsdienst	1'200.00		1'200.00			
4330.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	1'200.00		1'200.00			
4331	Kinder- und Jugendzahnpflege	611'750.00	600'000.00	640'950.00	600'000.00	736'064.20	604'416.92
4331.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	29'800.00		29'500.00		29'500.00	
4331.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
4331.3052	Pensionskassen	2'150.00		2'150.00		2'150.00	
4331.3053	Unfallversicherungen	300.00		300.00		300.00	
4331.3054	Familienausgleichskasse	400.00		400.00		400.00	
4331.3055	Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		100.00	
4331.3130	Dienstleistungen Dritter	7'000.00		6'500.00		6'688.80	
4331.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	570'000.00		600'000.00		694'925.40	
4331.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500'000.00		500'000.00		539'748.15
4331.4631	Beiträge von Kantonen		100'000.00		100'000.00		64'668.77
434	Lebensmittelkontrolle	6'900.00	2'900.00	6'900.00	2'900.00	6'877.65	2'900.00
	Nettoaufwand		4'000.00		4'000.00		3'977.65
4340	Lebensmittelkontrolle	6'900.00	2'900.00	6'900.00	2'900.00	6'877.65	2'900.00
4340.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	6'300.00		6'300.00		6'356.65	
4340.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	400.00		400.00		317.50	
4340.3054	Familienausgleichskasse					60.70	
4340.3102	Drucksachen, Publikationen	70.00		70.00			
4340.3130	Dienstleistungen Dritter	130.00		130.00		22.80	
4340.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck					120.00	
4340.4612	Entsch.von Gemeinden u.Gemeindezweckver.		2'900.00		2'900.00		2'900.00

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
49	Übriges Gesundheitswesen	140'000.00		122'204.00		17'641.90	
	Nettoaufwand		140'000.00		122'204.00		17'641.90
490	Übriges Gesundheitswesen	140'000.00		122'204.00		17'641.90	
	Nettoaufwand		140'000.00		122'204.00		17'641.90
4901	Versorgungsregion	140'000.00		122'204.00		17'641.90	
4901.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.					-3'453.20	
4901.3612	Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	140'000.00		122'204.00		21'095.10	
5	SOZIALE SICHERHEIT	20'436'025.00	7'582'000.00	19'952'945.00	6'896'000.00	20'066'662.19	7'062'908.84
	Nettoaufwand		12'854'025.00		13'056'945.00		13'003'753.35
53	Alter und Hinterlassene	3'510'400.00	300'000.00	3'701'400.00	400'000.00	4'251'042.55	263'225.00
	Nettoaufwand		3'210'400.00		3'301'400.00		3'987'817.55
531	Alters- u.Hinterlassenenvers. AHV	50'000.00		100'000.00		37'427.30	1'555.65
	Nettoaufwand		50'000.00		100'000.00		35'871.65
5310	Alters- u.Hinterlassenenvers. AHV	50'000.00		100'000.00		37'427.30	1'555.65
5310.3637 *	Beiträge an private Haushalte	50'000.00		100'000.00		37'427.30	
5310.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'555.65
532	Ergänzungsleistungen AHV	1'836'000.00		2'268'000.00		2'734'596.00	
	Nettoaufwand		1'836'000.00		2'268'000.00		2'734'596.00
5320	Ergänzungsleistungen AHV	1'836'000.00		2'268'000.00		2'734'596.00	
5320.3631 *	Beiträge an Kanton	1'836'000.00		2'268'000.00		2'734'596.00	
535	Leistungen an das Alter	1'624'400.00	300'000.00	1'333'400.00	400'000.00	1'479'019.25	261'669.35
	Nettoaufwand		1'324'400.00		933'400.00		1'217'349.90

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5350	Leistungen an das Alter	1'624'400.00	300'000.00	1'333'400.00	400'000.00	1'479'019.25	261'669.35
5350.3000	Behörden und Kommissionen			8'000.00		5'460.00	
5350.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten					106.15	
5350.3053	Unfallversicherungen					11.10	
5350.3054	Familienausgleichskasse					20.90	
5350.3055	Krankentaggeldversicherungen					3.05	
5350.3102	Drucksachen, Publikationen	6'000.00		6'000.00			
5350.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	500.00		500.00		290.70	
5350.3199	Übriger Betriebsaufwand			1'000.00			
5350.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	17'900.00		17'900.00		17'900.00	
5350.3637 *	Beiträge an private Haushalte	1'600'000.00		1'300'000.00		1'455'227.35	
5350.4637 *	Beiträge von privaten Haushalten		300'000.00		400'000.00		261'669.35
54	Familie und Jugend	3'167'530.00	1'587'000.00	3'277'530.00	1'846'000.00	3'296'331.01	1'539'481.25
	Nettoaufwand		1'580'530.00		1'431'530.00		1'756'849.76
544	Jugendschutz	3'500.00		4'000.00		2'449.00	
	Nettoaufwand		3'500.00		4'000.00		2'449.00
5440	Jugendschutz, allgemein	3'500.00		4'000.00		2'449.00	
5440.3102	Drucksachen, Publikationen	3'500.00		4'000.00		2'449.00	
545	Leistungen an Familien	3'164'030.00	1'587'000.00	3'273'530.00	1'846'000.00	3'293'882.01	1'539'481.25
	Nettoaufwand		1'577'030.00		1'427'530.00		1'754'400.76
5450	Leistungen an Familien, allgemein	442'300.00		518'800.00		448'999.55	17'278.00
5450.3010 *	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	26'100.00		51'700.00		39'487.85	
5450.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	1'800.00		3'500.00		2'581.85	
5450.3052	Pensionskassen	3'100.00		6'200.00		4'137.60	
5450.3053	Unfallversicherungen	400.00		600.00		417.10	
5450.3054	Familienausgleichskasse	400.00		700.00		493.50	
5450.3055	Krankentaggeldversicherungen	300.00		600.00		411.00	
5450.3100	Büromaterial	500.00		500.00			

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5450.3130	Dienstleistungen Dritter	700.00		1'000.00		96.30	
5450.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	9'000.00		4'000.00		4'000.00	
5450.3637 *	Beiträge an private Haushalte	400'000.00		450'000.00		397'374.35	
5450.4610	Entschädigungen vom Bund						17'278.00
5452	Kinderkrippen und Kinderhorte TF	324'170.00	340'000.00	398'420.00	420'000.00	421'730.06	344'291.30
5452.3010 *	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	237'000.00		302'400.00		324'275.60	
5452.3040	Erziehungszulagen					762.00	
5452.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	15'700.00		20'000.00		18'963.20	
5452.3052	Pensionskassen	17'400.00		17'300.00		28'412.50	
5452.3053	Unfallversicherungen	2'900.00		3'200.00		3'343.40	
5452.3054	Familienausgleichskasse	4'000.00		4'000.00		3'791.55	
5452.3055	Krankentaggeldversicherungen	300.00		300.00		405.50	
5452.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals					969.00	
5452.3100	Büromaterial	100.00		100.00			
5452.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100.00		100.00		359.00	
5452.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	150.00		150.00		62.66	
5452.3105	Lebensmittel	38'000.00		43'000.00		37'998.00	
5452.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.					323.90	
5452.3118	Immateriellen Anlagen	2'100.00		2'200.00		1'398.30	
5452.3130	Dienstleistungen Dritter	1'450.00		1'250.00		665.45	
5452.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	4'170.00		4'120.00			
5452.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	700.00		200.00			
5452.3170	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00			
5452.4220 *	Steuern und Kostgelder		340'000.00		420'000.00		332'579.90
5452.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						11'711.40
5453	Kinderkrippen und Kinderhorte TS	1'212'210.00	657'000.00	1'223'460.00	838'000.00	1'217'123.90	658'652.65
5453.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	812'800.00		829'200.00		840'851.75	
5453.3040	Erziehungszulagen	6'700.00		7'100.00		6'239.40	
5453.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	52'800.00		55'300.00		52'799.25	
5453.3052	Pensionskassen	58'200.00		63'000.00		55'879.50	
5453.3053	Unfallversicherungen	9'500.00		9'000.00		8'686.65	
5453.3054	Familienausgleichskasse	10'100.00		10'600.00		10'095.15	
5453.3055	Krankentaggeldversicherungen	7'600.00		7'700.00		6'583.30	
5453.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'000.00				9'403.85	
5453.3100	Büromaterial	4'600.00		4'600.00		2'637.30	

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5453.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	16'500.00		15'000.00		16'178.00	
5453.3102	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		200.00		215.00	
5453.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		200.00		124.60	
5453.3105	Lebensmittel	55'000.00		55'000.00		47'102.90	
5453.3110	Büromöbel und -geräte	5'000.00		2'000.00			
5453.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	2'750.00		2'750.00		323.85	
5453.3118	Immateriellen Anlagen	5'350.00		6'200.00		1'398.35	
5453.3120	Ver- und Entsorgung	800.00		900.00		2'084.88	
5453.3130	Dienstleistungen Dritter	19'830.00		20'230.00		37'734.37	
5453.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	10'920.00		12'920.00			
5453.3134	Sachversicherungsprämien	400.00		200.00		243.75	
5453.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					83.45	
5453.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.					222.80	
5453.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'300.00		1'000.00		239.10	
5453.3170	Reisekosten und Spesen	1'360.00		1'860.00		1'715.80	
5453.3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	2'000.00		1'000.00		-1'219.10	
5453.3920	Int.Verr.von Pacht,Mieten,Benützungsk.	117'500.00		117'500.00		117'500.00	
5453.4220 *	Steuern und Kostgelder		619'000.00		800'000.00		624'923.40
5453.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		38'000.00		38'000.00		33'729.25
5454	Kinderkrippen und Kinderhorte TU	1'185'350.00	590'000.00	1'132'850.00	588'000.00	1'206'028.50	519'259.30
5454.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	748'300.00		728'800.00		765'453.35	
5454.3040	Erziehungszulagen	18'500.00		15'000.00		42'758.60	
5454.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	53'500.00		49'600.00		49'700.50	
5454.3052	Pensionskassen	63'100.00		55'000.00		56'628.15	
5454.3053	Unfallversicherungen	9'600.00		8'000.00		7'911.15	
5454.3054	Familienausgleichskasse	10'300.00		9'500.00		9'502.65	
5454.3055	Krankentaggeldversicherungen	7'600.00		6'800.00		6'815.25	
5454.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'000.00				7'296.55	
5454.3100	Büromaterial	4'600.00		4'600.00		2'719.80	
5454.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	16'500.00		15'000.00		23'726.65	
5454.3102	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		200.00		222.90	
5454.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		200.00		333.63	
5454.3105	Lebensmittel	45'000.00		45'000.00		49'634.50	

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5454.3110	Büromöbel und -geräte	2'000.00		2'000.00			
5454.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	2'000.00		2'000.00			
5454.3118	Immateriellen Anlagen	6'350.00		6'200.00		1'398.30	
5454.3120	Ver- und Entsorgung	1'400.00		1'300.00		2'771.94	
5454.3130	Dienstleistungen Dritter	17'830.00		18'230.00		25'581.08	
5454.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	13'170.00		12'920.00			
5454.3134	Sachversicherungsprämien	400.00		200.00		243.75	
5454.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.					900.30	
5454.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'500.00		1'000.00		239.10	
5454.3170	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'300.00		2'494.60	
5454.3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	2'000.00		500.00		195.75	
5454.3920	Int.Verr.von Pacht,Mieten,Benützungsk.	149'500.00		149'500.00		149'500.00	
5454.4220	Steuern und Kostgelder		552'000.00		550'000.00		493'519.45
5454.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		38'000.00		38'000.00		25'739.85
56	Sozialer Wohnungsbau	20'000.00		20'000.00		11'536.00	
	Nettoaufwand		20'000.00		20'000.00		11'536.00
560	Sozialer Wohnungsbau	20'000.00		20'000.00		11'536.00	
	Nettoaufwand		20'000.00		20'000.00		11'536.00
5600	Soziales Wohnungswesen					11'536.00	
5600.3637	Beiträge an private Haushalte					11'536.00	
5601	Mietzinsbeiträge	20'000.00		20'000.00			
5601.3637	Beiträge an private Haushalte	20'000.00		20'000.00			
57	Sozialhilfe und Asylwesen	13'733'095.00	5'695'000.00	12'954'015.00	4'650'000.00	12'502'252.63	5'260'202.59
	Nettoaufwand		8'038'095.00		8'304'015.00		7'242'050.04
572	Sozialhilfe	9'006'000.00	3'675'000.00	10'361'200.00	3'890'000.00	9'306'358.95	4'004'973.54
	Nettoaufwand		5'331'000.00		6'471'200.00		5'301'385.41

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5720	Sozialhilfe	8'206'000.00	2'895'000.00	8'961'200.00	2'940'000.00	8'444'928.15	2'880'944.09
5720.3199	Übriger Betriebsaufwand	6'000.00		1'200.00		6'374.18	
5720.3637 *	Beiträge an private Haushalte	8'200'000.00		8'960'000.00		8'438'553.97	
5720.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'760'000.00		2'760'000.00		2'749'335.69
5720.4611 *	Entschädigungen vom Kanton		135'000.00		180'000.00		131'608.40
5722	Sozialhilfe Asylbereich	800'000.00	780'000.00	1'400'000.00	950'000.00	861'430.80	1'124'029.45
5722.3637 *	Beiträge an private Haushalte	800'000.00		1'400'000.00		861'430.80	
5722.4260 *	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		95'000.00		300'000.00		81'404.00
5722.4611	Entschädigungen vom Kanton		685'000.00		650'000.00		1'042'625.45
573	Asylwesen	2'456'900.00	1'990'000.00	982'700.00	740'000.00	1'522'311.37	1'234'902.35
	Nettoaufwand		466'900.00		242'700.00		287'409.02
5730	Asylwesen	2'456'900.00	1'990'000.00	982'700.00	740'000.00	1'522'311.37	1'234'902.35
5730.3010 *	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	201'000.00		169'000.00		180'495.80	
5730.3040	Erziehungszulagen	5'200.00		7'600.00		1'563.80	
5730.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	13'100.00		9'100.00		9'584.60	
5730.3052	Pensionskassen	16'400.00		18'400.00		19'167.20	
5730.3053	Unfallversicherungen	2'300.00		1'500.00		1'549.50	
5730.3054	Familienausgleichskasse	2'500.00		1'800.00		1'832.45	
5730.3055	Krankentaggeldversicherungen	2'100.00		1'500.00		1'524.55	
5730.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		1'000.00		2'324.95	
5730.3120	Ver- und Entsorgung	42'300.00		30'000.00		30'645.24	
5730.3130	Dienstleistungen Dritter					3'968.90	
5730.3134	Sachversicherungsprämien	700.00		500.00		490.80	
5730.3137	Steuern und Gebühren	800.00		800.00			
5730.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	1'500.00		1'000.00		1'621.90	
5730.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	135'000.00		130'000.00		133'249.90	
5730.3170	Reisekosten und Spesen	2'000.00		500.00		3'057.50	
5730.3636 *	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	30'000.00					
5730.3637 *	Beiträge an private Haushalte	2'000'000.00		610'000.00		1'131'234.28	

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5730.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		20'000.00		20'000.00		21'518.85
5730.4480	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		135'000.00		130'000.00		133'249.90
5730.4511 *	Entnahmen aus Fonds des EK		30'000.00		40'000.00		33'375.55
5730.4611 *	Entschädigungen vom Kanton		1'805'000.00		550'000.00		1'046'758.05
579	Übriges Sozialwesen	2'270'195.00	30'000.00	1'610'115.00	20'000.00	1'673'582.31	20'326.70
	Nettoaufwand		2'240'195.00		1'590'115.00		1'653'255.61
5790	Übriges Sozialwesen	2'270'195.00	30'000.00	1'610'115.00	20'000.00	1'673'582.31	20'326.70
5790.3000	Behörden und Kommissionen	43'000.00		37'000.00		35'729.85	
5790.3010 *	Löhne d. Verwaltungs-u. Betriebspersonals	1'531'200.00		1'101'600.00		1'167'654.30	
5790.3040	Erziehungszulagen	28'900.00		19'200.00		20'002.95	
5790.3050 *	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	102'930.00		75'000.00		75'783.10	
5790.3052 *	Pensionskassen	151'350.00		119'150.00		122'969.90	
5790.3053	Unfallversicherungen	17'900.00		11'700.00		12'038.00	
5790.3054	Familienausgleichskasse	19'100.00		13'800.00		14'474.85	
5790.3055	Krankentaggeldversicherungen	16'000.00		11'700.00		11'904.95	
5790.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	600.00		600.00		470.00	
5790.3091	Personalrekrutierung					20'967.70	
5790.3099	Sonstiger Personalaufwand	2'000.00		2'000.00			
5790.3100	Büromaterial	3'900.00		3'900.00		3'945.85	
5790.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'500.00		3'000.00		3'352.70	
5790.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00		276.40	
5790.3113	Hardware	30'000.00					
5790.3118	Immateriellen Anlagen	87'900.00		39'000.00		19'423.15	
5790.3120	Ver- und Entsorgung	1'800.00		1'500.00		692.91	
5790.3130	Dienstleistungen Dritter	52'415.00		12'715.00		62'172.75	
5790.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	12'000.00		22'000.00		26'500.00	
5790.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	48'250.00		38'400.00		829.05	
5790.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	37'000.00		27'400.00		25'253.65	
5790.3170	Reisekosten und Spesen	1'400.00		1'400.00		1'482.40	
5790.3199	Übriger Betriebsaufwand	650.00		650.00			
5790.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	62'900.00		52'900.00		39'400.20	
5790.3637	Beiträge an private Haushalte	15'000.00		15'000.00		8'257.65	
5790.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						11'926.70
5790.4511	Entnahmen aus Fonds des EK		30'000.00		20'000.00		8'400.00

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
59	Übrige Soziale Wohlfahrt	5'000.00				5'500.00	
	Nettoaufwand		5'000.00				5'500.00
592	Hilfsaktionen im Inland	3'000.00				5'500.00	
	Nettoaufwand		3'000.00				5'500.00
5920	Hilfsaktionen im Inland	3'000.00				5'500.00	
5920.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	3'000.00				5'500.00	
593	Hilfsaktionen im Ausland	2'000.00					
	Nettoaufwand		2'000.00				
5930	Hilfsaktionen im Ausland	2'000.00					
5930.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	2'000.00					
6	VERKEHR	5'648'100.00	1'785'800.00	5'174'460.00	934'800.00	5'304'934.05	984'420.48
	Nettoaufwand		3'862'300.00		4'239'660.00		4'320'513.57
61	Strassenverkehr	5'506'900.00	1'635'400.00	5'032'260.00	784'400.00	5'150'679.05	854'756.82
	Nettoaufwand		3'871'500.00		4'247'860.00		4'295'922.23
615	Gemeindestrassen/Werkhof	5'506'900.00	1'635'400.00	5'032'260.00	784'400.00	5'150'679.05	854'756.82
	Nettoaufwand		3'871'500.00		4'247'860.00		4'295'922.23
6150	Gemeindestrassen/Werkhof	5'506'900.00	1'635'400.00	5'032'260.00	784'400.00	5'150'679.05	854'756.82
6150.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	2'144'800.00		2'020'900.00		2'159'880.10	
6150.3040	Erziehungszulagen	36'600.00		32'100.00		37'483.90	
6150.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	140'300.00		132'300.00		135'055.65	
6150.3052	Pensionskassen	231'600.00		217'600.00		209'286.30	
6150.3053	Unfallversicherungen	58'600.00		74'600.00		76'876.70	
6150.3054	Familienausgleichskasse	26'900.00		25'300.00		26'403.60	
6150.3055	Krankentaggeldversicherungen	21'800.00		20'700.00		20'664.25	
6150.3100	Büromaterial	1'700.00		1'700.00		1'583.40	
6150.3101 *	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	325'900.00		151'000.00		159'091.35	

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	2'680.00		4'680.00		1'800.95	
6150.3111 *	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	60'850.00		126'400.00		45'648.15	
6150.3112	Dienstkleider	23'800.00		23'800.00		25'598.45	
6150.3118	Immateriellen Anlagen	13'000.00		14'000.00			
6150.3120 *	Ver- und Entsorgung	387'700.00		350'000.00		360'144.50	
6150.3130	Dienstleistungen Dritter	38'700.00		23'060.00		9'828.95	
6150.3131 *	Planungen und Projektierungen Dritter	60'000.00		12'000.00		15'468.90	
6150.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	40'200.00		45'200.00		31'078.95	
6150.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	29'250.00		30'800.00			
6150.3134	Sachversicherungsprämien	57'300.00		56'000.00		58'501.90	
6150.3137	Steuern und Gebühren	23'000.00		23'000.00		23'315.05	
6150.3140	Unterhalt an Grundstücken	44'500.00		45'500.00		53'288.60	
6150.3141	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	580'500.00		536'000.00		372'238.50	
6150.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	60'000.00		46'000.00		70'475.85	
6150.3151 *	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	197'400.00		176'900.00		108'664.85	
6150.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	10'000.00					
6150.3158 *	Unterhalt immaterielle Anlagen	35'900.00		12'700.00		7'126.30	
6150.3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'000.00		1'000.00			
6150.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	520.00		520.00		516.00	
6150.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	22'000.00		22'000.00		23'924.30	
6150.3170	Reisekosten und Spesen	6'780.00		6'780.00		6'005.45	
6150.3190	Schadenersatzleistungen					2'023.00	
6150.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	815'220.00		791'320.00		693'805.15	
6150.3511	Einlagen in Fonds des EK					406'500.00	
6150.3900	Int.Verrechn.von Material- u.Warenbez.	8'400.00		8'400.00		8'400.00	
6150.4200	Ersatzabgaben		8'000.00		8'000.00		
6150.4240 *	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'159'000.00		575'000.00		594'736.55
6150.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		60'000.00		55'000.00		79'422.85
6150.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		26'400.00		26'400.00		27'645.60
6150.4511 *	Entnahmen aus Fonds des EK		262'000.00				2'555.30
6150.4631	Beiträge von Kantonen						33'559.62
6150.4900	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen		5'000.00		5'000.00		1'836.90
6150.4920	Int.Verr.von Pacht, Mieten,Benützungsk.		115'000.00		115'000.00		115'000.00

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
62	Öffentlicher Verkehr	141'200.00	150'400.00	142'200.00	150'400.00	154'255.00	129'663.66
	Nettoaufwand						24'591.34
	Nettoertrag	9'200.00		8'200.00			
623	Agglomerationsverkehr	11'200.00		12'200.00		13'190.00	
	Nettoaufwand		11'200.00		12'200.00		13'190.00
6230	Agglomerationsverkehr	11'200.00		12'200.00		13'190.00	
6230.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	11'200.00		12'200.00		13'190.00	
629	Übriger öffentlicher Verkehr	130'000.00	150'400.00	130'000.00	150'400.00	141'065.00	129'663.66
	Nettoaufwand						11'401.34
	Nettoertrag	20'400.00		20'400.00			
6290	Übriger Öffentlicher Verkehr	130'000.00	150'400.00	130'000.00	150'400.00	141'065.00	129'663.66
6290.3109	Übriger Material- und Warenaufwand	130'000.00		130'000.00		141'065.00	
6290.4250	Verkäufe		150'400.00		150'400.00		129'663.66
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	11'145'080.00	10'317'900.00	11'050'550.00	10'206'940.00	11'108'646.23	10'440'302.28
	Nettoaufwand		827'180.00		843'610.00		668'343.95
71	Wasserversorgung	5'656'400.00	5'656'400.00	5'656'400.00	5'656'400.00	5'560'742.55	5'560'742.55
710	Wasserversorgung	5'656'400.00	5'656'400.00	5'656'400.00	5'656'400.00	5'560'742.55	5'560'742.55
7101	Wasserversorgung (SF)	5'656'400.00	5'656'400.00	5'656'400.00	5'656'400.00	5'560'742.55	5'560'742.55
7101.3010 *	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	664'000.00		566'500.00		672'545.15	
7101.3040	Erziehungszulagen	11'800.00		12'600.00		12'201.20	
7101.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	43'400.00		37'200.00		47'290.65	
7101.3052	Pensionskassen	65'500.00		60'400.00		72'351.60	
7101.3053	Unfallversicherungen	16'200.00		18'100.00		23'252.30	
7101.3054	Familienausgleichskasse	8'300.00		7'100.00		9'062.35	
7101.3055	Krankentaggeldversicherungen	6'900.00		5'900.00		7'406.75	
7101.3100	Büromaterial	7'000.00		7'000.00		5'773.30	
7101.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	117'000.00		122'000.00		74'871.40	

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7101.3102	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00			
7101.3111 *	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	3'000.00		23'000.00		71'894.30	
7101.3112	Dienstkleider	1'000.00		1'000.00		1'287.65	
7101.3118	Immateriellen Anlagen	3'000.00		2'000.00			
7101.3120	Ver- und Entsorgung	483'000.00		460'000.00		402'408.58	
7101.3130 *	Dienstleistungen Dritter	204'320.00		156'020.00		137'983.58	
7101.3131 *	Planungen und Projektierungen Dritter	52'300.00		83'300.00		25'499.00	
7101.3132 *	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	60'000.00		90'000.00		49'016.00	
7101.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	13'650.00		10'100.00		2'770.15	
7101.3134	Sachversicherungsprämien	47'200.00		45'500.00		46'617.00	
7101.3137	Steuern und Gebühren	2'000.00		2'000.00		1'695.00	
7101.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	581'500.00		551'500.00		467'388.30	
7101.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	11'000.00		11'000.00		9'482.05	
7101.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	205'000.00		222'000.00		141'105.91	
7101.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	6'200.00		1'400.00		1'598.00	
7101.3158 *	Unterhalt immaterielle Anlagen	25'600.00		110'400.00		30'520.65	
7101.3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	20'000.00		20'000.00		13'553.75	
7101.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	27'000.00		30'000.00		18'998.95	
7101.3170	Reisekosten und Spesen	240.00		240.00		2'239.60	
7101.3199	Übriger Betriebsaufwand					7'949.35	
7101.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	1'346'300.00		1'393'800.00		1'284'366.25	
7101.3510 *	Einlagen in Spezialfinanzierungen	199'590.00		242'940.00		628'154.18	
7101.3611	Entschädigungen an Kanton	180'000.00		180'000.00		159'019.85	
7101.3614	Entschädigungen an öff. Unternehmungen	900'000.00		905'000.00		828'909.75	
7101.3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
7101.3920	Int.Verr.von Pacht,Mieten,Benützungsk.	85'000.00		85'000.00		85'000.00	
7101.3940	Int.Verr.von kalk.Zinsen u.Finanzaufw.	228'900.00		162'900.00		188'530.00	
7101.4210	Gebühren für Amtshandlungen		15'000.00		15'000.00		38'358.10
7101.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'500'000.00		5'500'000.00		5'361'029.70
7101.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		32'000.00		32'000.00		48'572.35
7101.4612	Entsch.von Gemeinden u.Gemeindezweckver.						3'382.40
7101.4900	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen		109'400.00		109'400.00		109'400.00

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
72	Abwasserbeseitigung	2'598'860.00	2'598'860.00	2'462'400.00	2'462'400.00	2'595'650.75	2'595'650.75
720	Abwasserbeseitigung	2'598'860.00	2'598'860.00	2'462'400.00	2'462'400.00	2'595'650.75	2'595'650.75
7201	Abwasserbeseitigung (SF)	2'598'860.00	2'598'860.00	2'462'400.00	2'462'400.00	2'595'650.75	2'595'650.75
7201.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	93'600.00		98'000.00		74'538.65	
7201.3040	Erziehungszulagen	1'700.00		1'700.00		1'675.20	
7201.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	6'300.00		6'500.00		4'872.45	
7201.3052	Pensionskassen	10'200.00		11'000.00		9'014.75	
7201.3053	Unfallversicherungen	1'100.00		1'300.00		949.85	
7201.3054	Familienausgleichskasse	1'200.00		1'300.00		931.35	
7201.3055	Krankentaggeldversicherungen	1'000.00		1'100.00		775.25	
7201.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals					3'288.20	
7201.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'500.00		3'500.00			
7201.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	9'200.00		8'000.00		4'872.90	
7201.3130	Dienstleistungen Dritter	31'460.00		31'000.00		63'964.85	
7201.3131 *	Planungen und Projektierungen Dritter	59'300.00		83'300.00		38'107.25	
7201.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	6'600.00		5'400.00		5'048.25	
7201.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	50'000.00		50'000.00		38'976.85	
7201.3170	Reisekosten und Spesen					180.00	
7201.3199	Übriger Betriebsaufwand					7'997.40	
7201.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	13'700.00		30'300.00		9'708.20	
7201.3611	Entschädigungen an Kanton	2'250'000.00		2'070'000.00		2'270'749.35	
7201.3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
7201.3920	Int.Verr.von Pacht,Mieten,Benützungsk.	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
7201.4210	Gebühren für Amtshandlungen		30'000.00		30'000.00		105'444.80
7201.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'610'000.00		1'760'000.00		1'610'552.01
7201.4510 *	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		769'360.00		547'900.00		735'823.94
7201.4940	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		189'500.00		124'500.00		143'830.00
73	Abfallwirtschaft	1'481'100.00	1'477'800.00	1'513'900.00	1'510'400.00	1'754'036.38	1'748'727.03
	Nettoaufwand		3'300.00		3'500.00		5'309.35
730	Abfallwirtschaft	1'481'100.00	1'477'800.00	1'513'900.00	1'510'400.00	1'754'036.38	1'748'727.03
	Nettoaufwand		3'300.00		3'500.00		5'309.35

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7300	Abfallbewirtschaftung	4'500.00	1'200.00	4'500.00	1'000.00	6'047.90	738.55
7300.3130	Dienstleistungen Dritter	4'500.00		4'500.00		6'047.90	
7300.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		700.00		500.00		738.55
7300.4270	Bussen		500.00		500.00		
7301	Abfallbeseitigung (SF)	1'476'600.00	1'476'600.00	1'509'400.00	1'509'400.00	1'747'988.48	1'747'988.48
7301.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	231'500.00		236'500.00		258'291.55	
7301.3040	Erziehungszulagen	9'100.00		5'400.00		6'355.70	
7301.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	15'300.00		15'600.00		15'854.00	
7301.3052	Pensionskassen	26'100.00		27'400.00		27'360.05	
7301.3053	Unfallversicherungen	4'900.00		6'600.00		5'392.05	
7301.3054	Familienausgleichskasse	2'900.00		3'000.00		2'564.75	
7301.3055	Krankentaggeldversicherungen	2'300.00		2'400.00		2'024.55	
7301.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'500.00		345.10	
7301.3102	Drucksachen, Publikationen	22'000.00		21'500.00		17'415.45	
7301.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	1'000.00		1'000.00		122.00	
7301.3112	Dienstkleider					225.00	
7301.3130	Dienstleistungen Dritter	1'030'400.00		1'082'200.00		1'079'677.08	
7301.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	5'000.00		5'000.00		7'692.75	
7301.3134	Sachversicherungsprämien	700.00		700.00		692.40	
7301.3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	6'500.00		6'500.00		6'764.00	
7301.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'500.00					
7301.3170	Reisekosten und Spesen	1'500.00		1'500.00		1'494.00	
7301.3199	Übriger Betriebsaufwand					828.05	
7301.3300 *	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	93'400.00		72'600.00		76'997.00	
7301.3301	Ausserplanm.Abschreibungen Sachanlagen					169'293.00	
7301.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände					48'600.00	
7301.3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
7301.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'164'000.00		1'259'000.00		998'077.05
7301.4250 *	Verkäufe		177'500.00		84'200.00		91'038.50
7301.4260 *	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		49'000.00		19'800.00		55'882.55
7301.4510 *	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		83'300.00		144'200.00		591'710.38
7301.4611	Entschädigungen vom Kanton		500.00		500.00		
7301.4940	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		2'300.00		1'700.00		11'280.00

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
74	Gewässerverbauungen	60'500.00		61'600.00		63'405.20	
	Nettoaufwand		60'500.00		61'600.00		63'405.20
740	Gewässerverbauungen	60'500.00		61'600.00		63'405.20	
	Nettoaufwand		60'500.00		61'600.00		63'405.20
7410	Gewässerverbauungen	60'500.00		61'600.00		63'405.20	
7410.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	30'000.00		30'000.00		29'541.40	
7410.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	15'000.00		15'000.00		16'037.55	
7410.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	15'400.00		16'500.00		17'756.25	
7410.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	100.00		100.00		70.00	
75	Arten- und Landschaftsschutz	50'500.00	6'000.00	39'500.00	5'000.00	8'086.35	14'029.20
	Nettoaufwand		44'500.00		34'500.00		
	Nettoertrag					5'942.85	
750	Arten- und Landschaftsschutz	50'500.00	6'000.00	39'500.00	5'000.00	8'086.35	14'029.20
	Nettoaufwand		44'500.00		34'500.00		
	Nettoertrag					5'942.85	
7500	Arten- und Landschaftsschutz	50'500.00	6'000.00	39'500.00	5'000.00	8'086.35	14'029.20
7500.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00			
7500.3102	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		2'500.00		324.45	
7500.3130	Dienstleistungen Dritter	42'000.00		34'500.00		-408.60	
7500.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.					6'970.50	
7500.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	5'500.00		1'500.00		1'200.00	
7500.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		6'000.00		5'000.00		7'755.75
7500.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						6'273.45

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
76	Tierhaltung und übriger Umweltschutz	149'500.00	75'000.00	135'100.00	70'000.00	149'945.67	75'000.00
	Nettoaufwand		74'500.00		65'100.00		74'945.67
762	Tierhaltung	72'000.00	75'000.00	69'100.00	70'000.00	62'462.70	75'000.00
	Nettoertrag	3'000.00		900.00		12'537.30	
7620	Hundehaltung	72'000.00	75'000.00	69'100.00	70'000.00	62'462.70	75'000.00
7620.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	41'000.00		42'000.00		38'539.45	
7620.3040	Erziehungszulagen	2'000.00		1'000.00		1'216.90	
7620.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	2'800.00		2'900.00		2'243.25	
7620.3052	Pensionskassen	4'700.00		5'100.00		3'838.05	
7620.3053	Unfallversicherungen	500.00		500.00		932.30	
7620.3054	Familienausgleichskasse	600.00		600.00		312.05	
7620.3055	Krankentaggeldversicherungen	500.00		500.00		260.05	
7620.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	13'000.00		12'100.00		11'406.35	
7620.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	4'000.00		4'000.00		3'327.95	
7620.3112	Dienstkleider					52.50	
7620.3130	Dienstleistungen Dritter	400.00		400.00		312.65	
7620.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'500.00					
7620.3170	Reisekosten und Spesen					21.20	
7620.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		75'000.00		70'000.00		75'000.00
769	Übriger Umweltschutz	77'500.00		66'000.00		87'482.97	
	Nettoaufwand		77'500.00		66'000.00		87'482.97
7690	Übriger Umweltschutz	77'500.00		66'000.00		87'482.97	
7690.3000	Behörden und Kommissionen					3'982.15	
7690.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten					325.85	
7690.3053	Unfallversicherungen					11.95	
7690.3054	Familienausgleichskasse					62.05	
7690.3055	Krankentaggeldversicherungen					4.60	
7690.3102	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		1'500.00		926.55	
7690.3120	Ver- und Entsorgung	2'600.00		2'000.00		5'888.87	
7690.3130	Dienstleistungen Dritter	53'800.00		42'750.00		56'588.30	
7690.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	4'900.00		4'800.00		4'869.65	

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7690.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	9'300.00		9'600.00		9'850.00	
7690.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	5'400.00		5'350.00		4'973.00	
77	Friedhof und Bestattung	821'570.00	337'840.00	790'750.00	347'740.00	652'698.12	400'578.85
	Nettoaufwand		483'730.00		443'010.00		252'119.27
771	Friedhof und Bestattung	821'570.00	337'840.00	790'750.00	347'740.00	652'698.12	400'578.85
	Nettoaufwand		483'730.00		443'010.00		252'119.27
7710	Friedhof und Bestattung	821'570.00	337'840.00	790'750.00	347'740.00	652'698.12	400'578.85
7710.3010 *	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	187'200.00		270'900.00		198'965.80	
7710.3040	Erziehungszulagen	4'800.00		4'800.00		4'786.80	
7710.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	12'400.00		17'800.00		13'272.45	
7710.3052	Pensionskassen	19'900.00		31'600.00		21'999.80	
7710.3053	Unfallversicherungen	5'000.00		9'900.00		7'331.95	
7710.3054	Familienausgleichskasse	2'400.00		3'400.00		2'537.75	
7710.3055	Krankentaggeldversicherungen	2'000.00		2'900.00		2'105.90	
7710.3100	Büromaterial	170.00		50.00		170.15	
7710.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100'000.00		87'000.00		76'944.10	
7710.3111 *	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	63'000.00		8'000.00		5'902.65	
7710.3112	Dienstkleider	3'000.00		2'000.00		1'092.70	
7710.3120	Ver- und Entsorgung	64'900.00		45'300.00		63'768.52	
7710.3130 *	Dienstleistungen Dritter	157'900.00		116'900.00		120'122.45	
7710.3134	Sachversicherungsprämien	2'800.00		2'600.00		2'541.55	
7710.3137	Steuern und Gebühren	1'300.00		1'300.00		846.00	
7710.3143 *	Unterhalt übrige Tiefbauten	96'000.00		50'000.00		33'861.25	
7710.3144 *	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'200.00		34'700.00		4'241.05	
7710.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	9'000.00		9'000.00		2'777.25	
7710.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	85'600.00		92'600.00		89'430.00	
7710.4210	Gebühren für Amtshandlungen		2'300.00		2'200.00		2'277.60
7710.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		219'540.00		233'540.00		224'869.55
7710.4250	Verkäufe		16'000.00		15'000.00		15'709.20
7710.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		100'000.00		97'000.00		104'622.50
7710.4511	Entnahmen aus Fonds des EK						53'100.00

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
79	Raumordnung	326'650.00	166'000.00	390'900.00	155'000.00	324'081.21	45'573.90
	Nettoaufwand		160'650.00		235'900.00		278'507.31
790	Raumordnung	326'650.00	166'000.00	390'900.00	155'000.00	324'081.21	45'573.90
	Nettoaufwand		160'650.00		235'900.00		278'507.31
7900	Raumplanung	326'650.00	166'000.00	390'900.00	155'000.00	324'081.21	45'573.90
7900.3102	Drucksachen, Publikationen					402.00	
7900.3130 *	Dienstleistungen Dritter	153'000.00		115'000.00		158'423.90	
7900.3131 *	Planungen und Projektierungen Dritter	138'000.00		241'000.00		129'115.96	
7900.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	3'950.00		3'200.00		4'530.80	
7900.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	29'700.00		29'700.00		29'650.00	
7900.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	2'000.00		2'000.00		1'958.55	
7900.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'000.00		10'000.00		25'000.00
7900.4511 *	Entnahmen aus Fonds des EK		160'000.00		145'000.00		20'573.90
8	VOLKSWIRTSCHAFT	372'250.00	680'800.00	299'200.00	626'000.00	1'308'506.54	634'648.38
	Nettoaufwand						673'858.16
	Nettoertrag			326'800.00			
81	Landwirtschaft	29'900.00		29'900.00		62'296.05	
	Nettoaufwand		29'900.00		29'900.00		62'296.05
812	Strukturverbesserungen	25'700.00		25'700.00		57'359.90	
	Nettoaufwand		25'700.00		25'700.00		57'359.90
8120	Strukturverbesserungen	25'700.00		25'700.00		57'359.90	
8120.3134	Sachversicherungsprämien	100.00		100.00		92.65	
8120.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	20'000.00		20'000.00		52'596.45	
8120.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	5'600.00		5'600.00		4'670.80	

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
814	Produktionsverbesserungen	4'200.00		4'200.00		4'936.15	
	Nettoaufwand		4'200.00		4'200.00		4'936.15
8140	Produktionsverbesserungen	4'200.00		4'200.00		4'936.15	
8140.3000	Behörden und Kommissionen					1'190.00	
8140.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	1'500.00		1'500.00		1'048.15	
8140.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	100.00		100.00		77.80	
8140.3054	Familienausgleichskasse	50.00		50.00		14.90	
8140.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'150.00		1'150.00		1'192.55	
8140.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	400.00		400.00		321.45	
8140.3170	Reisekosten und Spesen					91.30	
8140.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
82	Forstwirtschaft	212'050.00		125'050.00		125'040.00	
	Nettoaufwand		212'050.00		125'050.00		125'040.00
820	Forstwirtschaft	212'050.00		125'050.00		125'040.00	
	Nettoaufwand		212'050.00		125'050.00		125'040.00
8200	Forstwirtschaft	212'050.00		125'050.00		125'040.00	
8200.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	50.00		50.00		40.00	
8200.3612 *	Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	212'000.00		125'000.00		125'000.00	
83	Jagd und Fischerei	4'000.00	5'900.00	3'900.00	5'900.00	3'817.00	11'170.00
	Nettoertrag	1'900.00		2'000.00		7'353.00	
830	Jagd und Fischerei	4'000.00	5'900.00	3'900.00	5'900.00	3'817.00	11'170.00
	Nettoertrag	1'900.00		2'000.00		7'353.00	
8300	Jagd und Fischerei	4'000.00	5'900.00	3'900.00	5'900.00	3'817.00	11'170.00
8300.3631	Beiträge an Kanton	1'200.00		1'200.00		1'047.00	
8300.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'800.00		2'700.00		2'770.00	
8300.4100	Regalien		5'900.00		5'900.00		11'170.00

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
84	Tourismus	3'350.00		3'350.00		3'350.00	
	Nettoaufwand		3'350.00		3'350.00		3'350.00
840	Tourismus	3'350.00		3'350.00		3'350.00	
	Nettoaufwand		3'350.00		3'350.00		3'350.00
8400	Tourismus	3'350.00		3'350.00		3'350.00	
8400.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	3'350.00		3'350.00		3'350.00	
85	Industrie, Gewerbe, Handel	27'750.00		29'250.00		46'611.80	
	Nettoaufwand		27'750.00		29'250.00		46'611.80
850	Industrie, Gewerbe, Handel	27'750.00		29'250.00		46'611.80	
	Nettoaufwand		27'750.00		29'250.00		46'611.80
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	27'750.00		29'250.00		46'611.80	
8500.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000.00		6'500.00			
8500.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00		10'000.00		13'537.35	
8500.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.					199.00	
8500.3130	Dienstleistungen Dritter	14'000.00		9'000.00		1'260.10	
8500.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.					31'615.35	
8500.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	3'750.00		3'750.00			
87	Energie	21'800.00	642'500.00	20'750.00	569'800.00	7'528.00	572'374.18
	Nettoertrag	620'700.00		549'050.00		564'846.18	
871	Elektrizität		263'000.00		260'800.00		262'526.00
	Nettoertrag	263'000.00		260'800.00		262'526.00	

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8710	Elektrizität		263'000.00		260'800.00		262'526.00
8710.4120	Konzessionen		263'000.00		260'800.00		262'526.00
872	Gas		350'000.00		280'000.00		281'063.53
	Nettoertrag	350'000.00		280'000.00		281'063.53	
8720	Gas		350'000.00		280'000.00		281'063.53
8720.4120 *	Konzessionen		350'000.00		280'000.00		281'063.53
873	Übrige Energie	21'800.00	29'500.00	20'750.00	29'000.00	7'528.00	28'784.65
	Nettoertrag	7'700.00		8'250.00		21'256.65	
8730	Übrige Energie	21'800.00		20'750.00		7'528.00	
8730.3130	Dienstleistungen Dritter	1'800.00		750.00			
8730.3637	Beiträge an private Haushalte	20'000.00		20'000.00		7'528.00	
8731	Fernwärmebetriebe		29'500.00		29'000.00		28'784.65
8731.4120	Konzessionen		29'500.00		29'000.00		28'784.65
89	Sonstige gewerbliche Betriebe	73'400.00	32'400.00	87'000.00	50'300.00	1'059'863.69	51'104.20
	Nettoaufwand		41'000.00		36'700.00		1'008'759.49
890	Sonstige gewerbliche Betriebe	73'400.00	32'400.00	87'000.00	50'300.00	1'059'863.69	51'104.20
	Nettoaufwand		41'000.00		36'700.00		1'008'759.49
8900	Sonstige gewerbliche Betriebe	41'000.00		42'000.00		1'008'759.49	
8900.3130	Dienstleistungen Dritter	23'000.00		22'000.00			
8900.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	18'000.00		20'000.00		8'759.49	
8900.3190	Schadenersatzleistungen					1'000'000.00	
8901	Kompostierungsanlage Hardacker	32'400.00	32'400.00	45'000.00	50'300.00	51'104.20	51'104.20
8901.3130	Dienstleistungen Dritter	32'400.00		45'000.00		49'350.05	
8901.3511	Einlagen in Fonds des EK					1'754.15	
8901.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						804.40
8901.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		32'400.00		50'300.00		50'299.80

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN	7'849'300.00	64'106'404.00	8'417'260.00	64'891'107.00	2'966'741.04	66'760'195.22
	Nettoertrag	56'257'104.00		56'473'847.00		63'793'454.18	
91	Steuern	300'000.00	56'917'000.00	320'000.00	58'058'000.00	267'684.12	59'586'262.47
	Nettoertrag	56'617'000.00		57'738'000.00		59'318'578.35	
910	Steuern	300'000.00	56'917'000.00	320'000.00	58'058'000.00	267'684.12	59'586'262.47
	Nettoertrag	56'617'000.00		57'738'000.00		59'318'578.35	
9100	Steuern aktuelles Jahr		56'097'000.00		57'243'000.00		56'048'804.55
9100.4000 *	Einkommenssteuern natürliche Personen		40'800'000.00		40'150'000.00		39'574'708.80
9100.4001 *	Vermögenssteuern natürliche Personen		5'500'000.00		6'300'000.00		6'106'082.05
9100.4002 *	Quellensteuern natürliche Personen		3'397'000.00		3'347'000.00		3'285'780.65
9100.4010 *	Ertragsteuern juristische Personen		4'000'000.00		5'085'000.00		4'796'516.15
9100.4011 *	Kapitalsteuern juristische Personen		2'400'000.00		2'361'000.00		2'285'716.90
9101	Steuern Vorjahre	260'000.00	95'000.00	270'000.00	90'000.00	239'895.92	2'944'722.00
9101.3182	Wertberichtigung Steuerguthaben nat. Personen					21'000.00	
9101.3183	Tats. Forderungsverl. Steuerguth. nat. Personen	250'000.00		250'000.00		210'619.17	
9101.3185	Tats. Forderungsverl. Steuerguth. jur. Pers.	10'000.00		20'000.00		8'276.75	
9101.4000	Einkommenssteuern natürliche Personen						1'066'069.65
9101.4001	Vermögenssteuern natürliche Personen						318'471.40
9101.4010	Ertragsteuern juristische Personen						831'701.95
9101.4011	Kapitalsteuern juristische Personen						635'439.60
9101.4293	Eingang abgeschr. Steuerford. nat. Personen		95'000.00		90'000.00		93'039.40
9102	Zinsendienst Steuern	40'000.00	725'000.00	50'000.00	725'000.00	27'788.20	592'735.92
9102.3403	Vergütungszinsen / Skonti Steuern	40'000.00		50'000.00		27'788.20	
9102.4403	Verzugszinsen Steuern		725'000.00		725'000.00		592'735.92
93	Finanz- und Lastenausgleich	6'086'260.00	4'532'198.00	6'605'960.00	4'182'346.00	4'503'244.00	4'216'341.00
	Nettoaufwand		1'554'062.00		2'423'614.00		286'903.00

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
930	Finanz- und Lastenausgleich	6'086'260.00	4'532'198.00	6'605'960.00	4'182'346.00	4'503'244.00	4'216'341.00
	Nettoaufwand		1'554'062.00		2'423'614.00		286'903.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	6'086'260.00	4'532'198.00	6'605'960.00	4'182'346.00	4'503'244.00	4'216'341.00
9300.3622	Horizontaler Finanzausgleich	5'500'000.00		5'900'000.00		3'855'380.00	
9300.3623	Finanzierung Ausgleichsfonds	180'000.00		180'000.00		180'380.00	
9300.3631 *	Beiträge an Kanton	406'260.00		525'960.00		467'484.00	
9300.4621 *	Sonderlastenabgeltungen		748'542.00		947'185.00		947'185.00
9300.4631 *	Beiträge von Kantonen		3'783'656.00		3'235'161.00		3'269'156.00
94	Ertragsanteile an Bundeseinnahmen		945'956.00		923'661.00		1'028'991.65
	Nettoertrag	945'956.00		923'661.00		1'028'991.65	
940	Ertragsanteile an Bundeseinnahmen		945'956.00		923'661.00		1'028'991.65
	Nettoertrag	945'956.00		923'661.00		1'028'991.65	
9400	Ertragsanteile an Bundeseinnahmen		945'956.00		923'661.00		1'028'991.65
9400.4600	Anteil an Bundeserträgen		945'956.00		923'661.00		1'028'991.65
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	1'463'040.00	1'703'250.00	1'491'300.00	1'712'100.00	2'143'279.92	1'920'582.30
	Nettoaufwand						222'697.62
	Nettoertrag	240'210.00		220'800.00			
961	Zinsen	828'420.00	228'900.00	909'680.00	162'900.00	977'405.07	188'530.00
	Nettoaufwand		599'520.00		746'780.00		788'875.07
9610	Zinsen	828'420.00	228'900.00	909'680.00	162'900.00	977'405.07	188'530.00
9610.3406	Verzins.langfr.Finanzverbindlichkeiten	589'420.00		641'980.00		654'858.50	
9610.3409 *	Übrige Passivzinsen			100'000.00		129'576.57	
9610.3940	Int.Verr.von kalk.Zinsen u.Finanzaufw.	239'000.00		167'700.00		192'970.00	
9610.4940	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		228'900.00		162'900.00		188'530.00

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	604'620.00	1'474'350.00	551'620.00	1'549'200.00	510'677.41	1'728'052.30
	Nettoertrag	869'730.00		997'580.00		1'217'374.89	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	362'620.00	1'454'350.00	322'520.00	1'509'200.00	257'411.15	1'707'617.75
9630.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	10'000.00		10'000.00		10'001.00	
9630.3430 *	Baulicher Unterhalt Finanzvermögen	211'250.00		176'750.00		113'909.60	
9630.3431	Nicht baul.Unterhalt Finanzvermögen	50'500.00		55'850.00		46'856.25	
9630.3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	90'870.00		79'920.00		86'644.30	
9630.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'548.20
9630.4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		1'454'350.00		1'509'200.00		1'342'339.55
9630.4439	Übriger Liegenschaftsertrag FV						35'404.00
9630.4443	Marktwertanpassungen Sachanlagen						328'326.00
9631	Lieg. FV Mittenza	242'000.00	20'000.00	229'100.00	40'000.00	253'266.26	20'434.55
9631.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.					11'524.45	
9631.3430	Baulicher Unterhalt Finanzvermögen	12'000.00		12'000.00		5'375.70	
9631.3431	Nicht baul.Unterhalt Finanzvermögen	7'000.00		7'000.00		483.55	
9631.3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	223'000.00		210'100.00		235'882.56	
9631.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						3'861.90
9631.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						9'072.65
9631.4430 *	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		20'000.00		40'000.00		7'500.00
969	Übriges Finanzvermögen	30'000.00		30'000.00		655'197.44	4'000.00
	Nettoaufwand		30'000.00		30'000.00		651'197.44
9690	Übriges Finanzvermögen	30'000.00		30'000.00		655'197.44	4'000.00
9690.3130	Dienstleistungen Dritter	30'000.00		30'000.00		31'198.44	
9690.3440	Wertberichtigungen Finanzanlagen					623'999.00	
9690.4463	Ertrag von privatrechl. Unternehmen in öff. Hand						4'000.00

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
97	Rückverteilung Nettoertrag	8'000.00	8'000.00	15'000.00	15'000.00	8'017.80	8'017.80
971	Rückverteilung aus CO2-Abgabe Nettoertrag	8'000.00	8'000.00	15'000.00	15'000.00	8'017.80	8'017.80
9710	Rückverteilung aus CO2-Abgabe		8'000.00		15'000.00		8'017.80
9710.4699	Rückverteilungen		8'000.00		15'000.00		8'017.80
99	Nicht aufgeteilte Posten Nettoertrag					-3'947'467.00 3'947'467.00	
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge Nettoertrag					-3'947'467.00 3'947'467.00	
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge					-3'947'467.00	
9950.3052	Pensionskassen					-3'947'467.00	

Investitionsrechnung
01.01.2023 - 31.12.2023

Konto	Funktionale Gliederung Zusammenzug	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	INVESTITIONSRECHNUNG	19'334'784.00	4'745'000.00	7'060'000.00	1'015'000.00	3'262'356.65	1'586'226.30
	Zunahme der Nettoinvestitionen		14'589'784.00		6'045'000.00		1'676'130.35
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	178'000.00				445'493.55	103'095.00
	Nettoausgaben		178'000.00				342'398.55
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	125'000.00				449'480.00	252'138.00
	Nettoausgaben		125'000.00				197'342.00
2	BILDUNG	2'270'000.00					
	Nettoausgaben		2'270'000.00				
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	8'470'000.00	100'000.00	1'700'000.00	100'000.00	43'858.90	
	Nettoausgaben		8'370'000.00		1'600'000.00		43'858.90
6	VERKEHR	4'451'784.00		2'870'000.00		1'343'793.90	156'236.70
	Nettoausgaben		4'451'784.00		2'870'000.00		1'187'557.20
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	3'840'000.00	4'645'000.00	2'340'000.00	915'000.00	958'678.45	1'043'378.60
	Nettoausgaben				1'425'000.00		
	Nettoeinnahmen	805'000.00				84'700.15	
8	VOLKSWIRTSCHAFT			150'000.00		21'051.85	31'378.00
	Nettoausgaben				150'000.00		
	Nettoeinnahmen					10'326.15	

Investitionsrechnung
01.01.2023 - 31.12.2023

Konto	Investitionsrechnung Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Investitionsrechnung	19'334'784.00	4'745'000.00	7'060'000.00	1'015'000.00	3'262'356.65	1'586'226.30
5	Investitionsausgaben	19'334'784.00		7'060'000.00		3'262'356.65	
50	Sachanlagen	19'074'784.00		6'760'000.00		3'231'638.40	
5000	Grundstücke	440'000.00					
5010	Strassen/Verkehrswege	4'261'784.00		2'650'000.00		1'054'620.25	
5030	Übrige Tiefbauten	5'235'000.00		3'460'000.00		953'393.50	
5040	Hochbauten	8'570'000.00		430'000.00		342'710.20	
5060	Mobilien	568'000.00		220'000.00		880'914.45	
52	Immaterielle Anlagen	260'000.00		300'000.00		30'718.25	
5290	Übrige immaterielle Anlagen	260'000.00		300'000.00		30'718.25	
6	Investitionseinnahmen		4'745'000.00		1'015'000.00		1'586'226.30
60	Übertrag.Sachanlagen ins Finanzvermögen						141'138.00
6090	Übertragung von übr.Sachanlagen ins FV						141'138.00
63	Investitionsbeiträge f.eigene Rechnung		4'745'000.00		1'015'000.00		1'430'088.30
6300	Investitionsbeiträge vom Bund						31'378.00
6310	Investitionsbeiträge vom Kanton						103'095.00
6320	Inv.beiträge von Gemeinden u. Zweckverb.						96'000.00
6340	Inv.beiträge von öff.Unternehmungen						156'236.70
6350	Invest.Beitr.priv.Untern.		260'000.00		300'000.00		30'718.25
6360	Inv.beiträge von priv.Org.o.Erwerbszweck		220'000.00				
6371	Anschlussbeitr. von priv.Haushalte		4'165'000.00		615'000.00		1'012'660.35
6372	Erschliessungsbeitr. priv.Haushalte		100'000.00		100'000.00		
64	Rückzahlung von Darlehen						15'000.00
6420	Rückz. von Darlehen an Gde u. Zweckverb.						15'000.00

Investitionsrechnung
01.01.2023 - 31.12.2023

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	INVESTITIONSRECHNUNG	19'334'784.00	4'745'000.00	7'060'000.00	1'015'000.00	3'262'356.65	1'586'226.30
	Zunahme der Nettoinvestitionen		14'589'784.00		6'045'000.00		1'676'130.35
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	178'000.00				445'493.55	103'095.00
	Nettoausgaben		178'000.00				342'398.55
02	Allgemeine Dienste	178'000.00				445'493.55	103'095.00
022	Allgemeine Dienste	178'000.00				445'493.55	103'095.00
0220	Allgemeine Dienste	178'000.00				445'493.55	103'095.00
5040.02	Kirchplatz 3, Hauptstr. 2 - Heizungssanierung Anschluss Wärmeverbund					63'124.40	
5040.03	Liegenschaften Verwaltungsvermögen, Anschlüsse an Wärmeverbund					240'108.35	
5060.18	Hard- und Software EDV, Ausbau 2018					24'054.65	
5060.20	Hard- und Software EDV, Ausbau 2020					118'206.15	
5060.21	IT-Sicherheit und Datenschutz	178'000.00					
6310.01	Investitionsbeiträge vom Kanton Anschluss Wärmeverbund Kirchpl. 3 und Hauptstr. 2						83'395.00
6310.02	Investitionsbeiträge vom Kanton Anschluss Wärmeverbund LG VV						19'700.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	125'000.00				449'480.00	252'138.00
	Nettoausgaben		125'000.00				197'342.00
15	Feuerwehr	125'000.00				449'480.00	237'138.00
150	Feuerwehr	125'000.00				449'480.00	237'138.00
1500	Feuerwehr	125'000.00				449'480.00	237'138.00
5030.01	Feuerwehrmagazin, Sanierung Vorplatz	125'000.00					
5060.03	Feuerwehr Tanklöschfahrzeug					449'480.00	
6090.01	Übertragung von übrigen Sachanlagen						141'138.00
6320.01	Feuerwehr - Fahrzeugsubvention BGV						96'000.00

Investitionsrechnung
01.01.2023 - 31.12.2023

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
16	Militär und Bevölkerungsschutz						15'000.00
161	Militär						15'000.00
1611	Schiesswesen						15'000.00
6420.01	Rückzahlung Darlehen GSA Lachmatt						15'000.00
2	BILDUNG	2'270'000.00					
	Nettoausgaben		2'270'000.00				
21	Obligatorische Schule	2'270'000.00					
217	Schulliegenschaften	2'270'000.00					
2170	Schulliegenschaften KG/PS	2'270'000.00					
5040.09	Schulhäuser Margelacker, Sanierung Flachdächer	715'000.00					
5040.10	Schulanlage Donnerbaum, Planerevaluation und Vorprojekt light	500'000.00					
5040.11	Schulanlage Breite, Planerevaluation und Vorprojekt light	500'000.00					
5040.12	Turnhalle Margelacker, Sanierung Flachdach	555'000.00					
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	8'470'000.00	100'000.00	1'700'000.00	100'000.00	43'858.90	
	Nettoausgaben		8'370'000.00		1'600'000.00		43'858.90
33	Medien	1'870'000.00	100'000.00	1'700'000.00	100'000.00	43'858.90	
332	Massenmedien	1'870'000.00	100'000.00	1'700'000.00	100'000.00	43'858.90	
3321	Antennen- und Kabelanlagen	1'870'000.00	100'000.00	1'700'000.00	100'000.00	43'858.90	
5030.07	Optimierung MMN Muttenz	1'600'000.00		1'600'000.00			
5030.09	MMN Leitungsnetzerweiterung 2021					43'858.90	
5030.10	MMN Leitungsnetzerweiterung 2022			100'000.00			
5030.11	MMN Leitungsnetzerweiterung 2023	150'000.00					
5030.40	Anteil Freulerbücke MMN	120'000.00					
6372.74	Anschlussbeiträge		100'000.00		100'000.00		

Investitionsrechnung
01.01.2023 - 31.12.2023

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
34	Sport und Freizeit	6'600'000.00					
341	Sport	6'600'000.00					
3412	Hallenbad	5'700'000.00					
5040.02	Hallenbad, Fassadensanierung (SV)	5'700'000.00					
3414	Leichtathletik- und Fussballanlagen	900'000.00					
5030.02	Leichtathletik Rundbahn, Teilerneuerung	300'000.00					
5040.02	Sportanlage Margelacker, Erweiterungsbau Clubhaus SV Muttenz	600'000.00					
6	VERKEHR	4'451'784.00		2'870'000.00		1'343'793.90	156'236.70
	Nettoausgaben		4'451'784.00		2'870'000.00		1'187'557.20
61	Strassenverkehr	4'451'784.00		2'870'000.00		1'343'793.90	156'236.70
615	Gemeindestrassen/Werkhof	4'451'784.00		2'870'000.00		1'343'793.90	156'236.70
6150	Gemeindestrassen/Werkhof	4'451'784.00		2'870'000.00		1'343'793.90	156'236.70
5010.09	Öffentliche Beleuchtung	250'000.00		250'000.00		162'432.75	
5010.10	Hauptstrasse, Sanierung - SV					644'450.45	
5010.20	Gemeindestrassen Werterhaltung 2020					160'231.85	
5010.21	Gemeindestrassen Werterhaltung 2021			200'000.00		76'633.15	
5010.22	Gemeindestrassen Werterhaltung 2022	210'000.00		510'000.00			
5010.23	Gemeindestrassen Werterhaltung 2023	510'000.00					
5010.60	Hofackerstr. Ost Sanierung/Neugestaltung Strassenraum Projektierung	150'000.00		150'000.00			
5010.62	Kostenanteil Sanierung div. Überführungen	430'000.00		430'000.00			
5010.63	Neue Bahnhof-/Oberländer-/Kirschgartenstr., BehiG-Ertüchtigung Haltestellen/Anpassung Verkehrsführung	700'000.00		760'000.00		10'872.05	
5010.64	Tännliweg, Strassenkorrektur	70'000.00		350'000.00			
5010.65	Aufwertung/Umgestaltung der Personenunterführung St. Jakob-Strasse (SV)	1'200'000.00					
5060.04	Werkhof, Wiederbeschaffung Fahrzeuge Betrieb					289'173.65	
5060.05	Werkhof, Wiederbeschaffung Fahrzeuge Betrieb	190'000.00		220'000.00			
5620.01	Anteil Investition Eigentalsstrasse (SV)	741'784.00					
6350.01	Beitrag für Tramstation "Zum Park"						156'236.70

Investitionsrechnung
01.01.2023 - 31.12.2023

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	4'190'000.00	4'645'000.00	2'340'000.00	915'000.00	958'678.45	1'043'378.60
0	Nettoausgaben				1'425'000.00		
	Nettoeinnahmen	455'000.00				84'700.15	
71	Wasserversorgung	2'260'000.00	765'000.00	1'110'000.00	115'000.00	860'498.15	182'619.85
710	Wasserversorgung	2'260'000.00	765'000.00	1'110'000.00	115'000.00	860'498.15	182'619.85
7101	Wasserversorgung (SF)	2'260'000.00	765'000.00	1'110'000.00	115'000.00	860'498.15	182'619.85
5030.04	Netztrenner Industrie					81'322.45	
5030.07	Reservoir Wartenberg					453'156.65	
5030.08	Hauptstrasse, Ersatz Wasserleitungen - SV					59'996.35	
5030.09	Projektierung Ersatz Pumpwerke GWP Birsland	30'000.00		30'000.00			
5030.10	Kostenanteil Freulerbrücke Wasserleitung	250'000.00		480'000.00			
5030.18	Ersatz Wasserleitungen 2018					32'660.30	
5030.19	Ersatz und Neubau Wasserleitungen 2019					56'247.85	
5030.20	Ersatz und Neubau Wasserleitungen 2020					95'578.50	
5030.21	Ersatz und Neubau Wasserleitungen 2021					81'536.05	
5030.22	Ersatz und Neubau Wasserleitungen 2022	400'000.00		600'000.00			
5030.23	Ersatz und Neubau Wasserleitungen 2023	600'000.00					
5030.50	Anpassung Leitungsnetz QP Gebiet Hagnau	780'000.00					
5060.01	TWA Erneuerung Technikanlage	200'000.00					
6371.71	Anschlussbeiträge Wasserversorgung		765'000.00		115'000.00		182'619.85
72	Abwasserbeseitigung	880'000.00	3'400'000.00	500'000.00	500'000.00	27'984.60	830'040.50
720	Abwasserbeseitigung	880'000.00	3'400'000.00	500'000.00	500'000.00	27'984.60	830'040.50
7201	Abwasserbeseitigung (SF)	880'000.00	3'400'000.00	500'000.00	500'000.00	27'984.60	830'040.50
5030.18	Kanalisation Erhaltungsmaßnahmen 2018					9'331.60	
5030.19	Kanalisation Erhaltungs- und Ausbaumaßnahmen 2019	100'000.00				18'653.00	
5030.20	Kanalisation Erhaltungs- und Ausbaumaßnahmen 2020	100'000.00		300'000.00			
5030.21	Kanalisation Erhaltungs- und Ausbaumaßnahmen 2021	200'000.00		200'000.00			

Investitionsrechnung
01.01.2023 - 31.12.2023

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5030.51	Ersatz Abwasserleitung St. Jakob-Strasse / Hagnaustrasse (SV)	480'000.00					
6371.72	Abwasser Vorteilsbeiträge		3'400'000.00		500'000.00		830'040.50
73	Abfallwirtschaft			430'000.00		24'664.50	
730	Abfallwirtschaft			430'000.00		24'664.50	
7301	Abfallbeseitigung (SF)			430'000.00		24'664.50	
5040.02	Kompostierungsanlage Sanierung Hallendach			430'000.00		24'664.50	
75	Arten- und Landschaftsschutz	440'000.00	220'000.00				
750	Arten- und Landschaftsschutz	440'000.00	220'000.00				
7500	Arten- und Landschaftsschutz	440'000.00	220'000.00				
5000.03	Eselhallenbächlein, Ausdöhlung und Ausführung	440'000.00					
6360.01	Investitionsbeiträge priv. Org. o.Erwerbszweck		220'000.00				
77	Friedhof und Bestattung					14'812.95	
771	Friedhof und Bestattung					14'812.95	
7710	Friedhof und Bestattung					14'812.95	
5040.01	Friedhof, Sanierung Urnennischenwand					14'812.95	
79	Raumordnung	260'000.00	260'000.00	300'000.00	300'000.00	30'718.25	30'718.25
790	Raumordnung	260'000.00	260'000.00	300'000.00	300'000.00	30'718.25	30'718.25
7900	Raumplanung	260'000.00	260'000.00	300'000.00	300'000.00	30'718.25	30'718.25
5290.02	Wettbewerb Areal Schänzli	260'000.00		300'000.00		30'718.25	
6350.01	Beitrag Wettbewerb Areal Schänzli		260'000.00		300'000.00		30'718.25

Investitionsrechnung
01.01.2023 - 31.12.2023

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
8	VOLKSWIRTSCHAFT			150'000.00		21'051.85	31'378.00
	Nettoausgaben				150'000.00		
0	Nettoeinnahmen					10'326.15	
81	Landwirtschaft			150'000.00		21'051.85	31'378.00
812	Strukturverbesserungen			150'000.00		21'051.85	31'378.00
8120	Strukturverbesserungen			150'000.00		21'051.85	31'378.00
5030.02	Ersatz Drainagen-Hauptleitungen					9'680.35	
5030.03	Ersatz Drainagen-Hauptleitungen 2020			150'000.00		11'371.50	
6300.01	Investitionsbeiträge vom Bund						31'378.00

Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen
01.01.2023 - 31.12.2023

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2021	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2021	Ausgaben 2022 (Hoch- rechnung)	Ausgaben 2023 (Budget)	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2023
	INVESTITIONSRECHNUNG		24'294'784.00	1'928'478.00	22'366'306.00	1'595'750.35	19'334'784.00	1'435'879.65
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG		178'000.00	.00	178'000.00	.00	178'000.00	.00
0220.5060.21	IT-Sicherheit und Datenschutz	13.12.2022	178'000.00		178'000.00		178'000.00	
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT		125'000.00	.00	125'000.00	.00	125'000.00	.00
1500.5030.01	Feuerwehrmagazin, Sanierung Vorplatz	13.12.2022	125'000.00		125'000.00		125'000.00	
2	BILDUNG		2'270'000.00	.00	2'270'000.00	.00	2'270'000.00	.00
2170.5040.09	Schulhäuser Margelacker, Sanierung Flachdächer	13.12.2022	715'000.00		715'000.00		715'000.00	
2170.5040.10	Schulanlage Donnerbaum, Planerevaluation und Vorprojekt light	13.12.2022	500'000.00		500'000.00		500'000.00	
2170.5040.11	Schulanlage Breite, Planerevaluation und Vorprojekt light	13.12.2022	500'000.00		500'000.00		500'000.00	
2170.5040.12	Turnhalle Margelacker, Sanierung Flachdach	13.12.2022	555'000.00		555'000.00		555'000.00	
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE		8'820'000.00	.00	8'820'000.00	350'000.00	8'470'000.00	.00
3321.5030.07	Optimierung MMN Muttenz (Inkl. MWST 1'723'200)	14.12.2021 SV	1'950'000.00		1'950'000.00	350'000.00	1'600'000.00	
3321.5030.11	MMN Leitungsnetzerweiterung 2023 (Inkl. MWST: CHF 161'550)	13.12.2022	150'000.00		150'000.00		150'000.00	
3321.5030.40	Anteil Freulerbücke MMN (Inkl. MWST: CHF 129'240)	13.12.2022	120'000.00		120'000.00		120'000.00	
3412.5040.02	Hallenbad, Fassadensanierung (SV)	SV	5'700'000.00		5'700'000.00		5'700'000.00	

Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen
01.01.2023 - 31.12.2023

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2021	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2021	Ausgaben 2022 (Hoch- rechnung)	Ausgaben 2023 (Budget)	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2023
3414.5030.02	Leichtathletik Rundbahn, Teilerneuerung	13.12.2022	300'000.00		300'000.00		300'000.00	
3414.5040.02	Sportanlage Margelacker, Erweiterungsbau Clubhaus SV Muttenz	13.12.2022	600'000.00		600'000.00		600'000.00	
6	VERKEHR		8'171'784.00	1'745'100.40	6'426'683.60	629'127.95	4'451'784.00	1'345'879.65
6150.5010.09	Öffentliche Beleuchtung	18.06.2015 SV	3'300'000.00	1'734'120.35	1'565'879.65	250'000.00	250'000.00	1'065'879.65
6150.5010.22	Gemeindestrassen Werterhaltung 2022	14.12.2021 BU	510'000.00		510'000.00	300'000.00	210'000.00	
6150.5010.23	Gemeindestrassen Werterhaltung 2023	13.12.2022	510'000.00		510'000.00		510'000.00	
6150.5010.60	Hofackerstr. Ost Sanierung /Neugestaltung Strassenraum Projektierung	10.12.2019 BU	150'000.00	108.00	149'892.00		150'000.00	
6150.5010.62	Kostenanteil Sanierung div. Überführungen	08.12.2020 BU	430'000.00		430'000.00		430'000.00	
6150.5010.63	Neue Bahnhof-/Oberländer-/Kirschgartenstr., BehiG-Ertüchtigung Haltestellen/Anpassung Verkehrsführung	08.12.2020 BU	760'000.00	10'872.05	749'127.95	49'127.95	700'000.00	
6150.5010.64	Tännliweg, Strassenkorrektio	14.12.2021 BU	350'000.00		350'000.00		70'000.00	280'000.00
6150.5010.65	Aufwertung/Umgestaltung der Personenunterführung St. Jakob-Strasse (SV)	SV	1'200'000.00		1'200'000.00		1'200'000.00	
6150.5060.05	Werkhof, Wiederbeschaffung Fahrzeuge Betrieb	14.12.2021 BU	220'000.00		220'000.00	30'000.00	190'000.00	
6150.5620.01	Anteil Investition Eigentalsstrasse (SV)	14.06.2022 SV	741'784.00		741'784.00		741'784.00	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG		4'730'000.00	183'377.60	4'546'622.40	616'622.40	3'840'000.00	90'000.00
7101.5030.09	Projektierung Ersatz Pumpwerke GWP Birsland (Inkl. MWST 161'550)	11.12.2018 BU	150'000.00		150'000.00	30'000.00	30'000.00	90'000.00

Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen
01.01.2023 - 31.12.2023

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2021	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2021	Ausgaben 2022 (Hoch- rechnung)	Ausgaben 2023 (Budget)	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2023
7101.5030.10	Kostenanteil Freulerbrücke Wasserleitung (Inkl. MWST: CHF 516'960)	14.12.2021 BU	480'000.00		480'000.00	230'000.00	250'000.00	
7101.5030.22	Ersatz und Neubau Wasserleitungen 2022 (Inkl. MWST: CHF 646'200)	14.12.2021 BU	600'000.00	81'536.05	518'463.95	118'463.95	400'000.00	
7101.5030.23	Ersatz und Neubau Wasserleitungen 2023 (Inkl. MWST: CHF 646'200)	13.12.2022	600'000.00		600'000.00		600'000.00	
7101.5030.50	Anpassung Leitungsnetz QP Gebiet Hagnau (Inkl. MWST: CHF 840'060)	13.12.2022	780'000.00		780'000.00		780'000.00	
7101.5060.01	TWA Erneuerung Technikanlage (Inkl. MWST: CHF 215'400)	13.12.2022 BU	200'000.00		200'000.00		200'000.00	
7201.5030.19	Kanalisation Erhaltungs- und Ausbaumassnahmen 2019 (inkl. MWST: CHF 215'400)	11.12.2018 BU	200'000.00	18'653.00	181'347.00	81'347.00	100'000.00	
7201.5030.20	Kanalisation Erhaltungs- und Ausbaumassnahmen 2020 (inkl. MWST: CHF 107'700)	10.12.2019 BU	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
7201.5030.21	Kanalisation Erhaltungs- und Ausbaumassnahmen 2021 (inkl. MWST: CHF 215'400)	08.12.2020 BU	200'000.00		200'000.00		200'000.00	
7201.5030.51	Ersatz Abwasserleitung St. Jakob-Strasse / Hagnaustrasse (SV) (inkl. MWST: CHF 516'960)	SV	480'000.00		480'000.00		480'000.00	
7500.5000.03	Eselhallenbächlein, Ausdohlung und Ausführung	13.12.2022	440'000.00		440'000.00		440'000.00	
7900.5290.02	Wettbewerb Areal Schänzli	11.12.2018 BU	500'000.00	83'188.55	416'811.45	156'811.45	260'000.00	

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

**Auflistung der Investitionen ins Finanzvermögen
01.01.2023 - 31.12.2023**

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2022	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2022	Ausgaben 2023	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2023	Schluss- abrechnung
-------	-------------	--------------------------	--------	---	--	------------------	--	------------------------

Keine

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

Grundlagen und Würdigung des Aufgaben- und Finanzplans

Den Rahmen des Aufgaben- und Finanzplans (AFP) bilden die allgemeinen und finanziellen Perspektiven der Gemeinde Muttenz sowie die Konjunkturprognosen.

Allgemeine Perspektiven für Muttenz

Muttenz ist mit über 18'000 Einwohnerinnen und Einwohnern eine lebendige und attraktive Gemeinde für Wohnen, Bildung und Arbeiten mit sehr guten Verkehrsanbindungen. Dies wird einerseits durch einen tiefen Leerwohnungsbestand und andererseits durch eine hohe Zahl an Arbeitsplätzen belegt.

Dem Einklang zwischen Wohnen, Naherholung und Arbeiten wird auch raumplanerisch eine grosse Bedeutung beigemessen. Mit gezielten Arealaufwertungen werden diese Prämissen in einem Transformationsprozess weiter in die Realität umgesetzt.

Mit der FHNW und der weiteren Konzentration der Sekundarstufe II in Muttenz wird unsere Gemeinde als bedeutendster Bildungsstandort im Kanton Basel-Landschaft gestärkt. Die damit verbundenen notwendigen Aufwertungen für den Öffentlichen- und Langsamverkehr werden in den kommenden Jahren realisiert.

Globale und schweizerische Konjunkturprognosen

Die aktuellen Konjunkturindikatoren vermitteln ein gemischtes Bild. In der Summe erwartet das SECO für die nahe Zukunft ein schwächeres Wachstum der Schweizer Wirtschaft. Die Teuerung sollte sich in der Schweiz weiterhin auf einem, im Vergleich zum EU-Raum, moderaten Niveau bewegen. Das herausfordernde internationale Umfeld dürfte sich aber zunehmend bremsend auf die konjunktursensitiven Bereiche der exportorientierten Industrie auswirken. Das SECO hat seine Erwartungen für die Weltnachfrage deutlich gesenkt; insbesondere sollten sich der Euroraum, die Vereinigten Staaten und China, grosse Handelspartner der Schweiz, schwächer entwickeln als noch in früheren Prognosen erwartet. Der weitere Konjunkturverlauf hängt entscheidend von der weltwirtschaftlichen Entwicklung sowie von der Energieversorgung ab. Angesichts der stark zurückgegangenen Gaslieferungen aus Russland und der eingeschränkten Verfügbarkeit der Stromproduktion aus französischen Atomkraftwerken ist das Risiko eines Energiemangels in Europa gestiegen. Andererseits konnten die europäischen Gasspeicher bislang zügig aufgefüllt werden und der Energieverbrauch soll in den kommenden Monaten dank Sparanstrengungen von privaten Haushalten und Unternehmen erheblich reduziert werden. Für ihre Prognose geht das SECO davon aus, dass eine ausgeprägte Energiemangellage mit breitflächigen Produktionsausfällen ausbleibt.

Vor diesem Hintergrund prognostiziert das SECO für die Schweiz ein Wirtschaftswachstum von **2,0 %** im Jahr **2022**. Für das Gesamtjahr **2023** senkt das SECO seine Wachstumsprognose deutlich auf **1,1 %**. Im Zuge der stärkeren Preisdynamik und der restriktiveren Geldpolitik dürfte sich die Nachfrage im Ausland bis Ende 2023 schwächer entwickeln. Dies bremst die Schweizer Exportwirtschaft. Aufgrund der gestiegenen

Energiepreise ist auch in der Schweiz mit höheren Inflationsraten zu rechnen als bislang erwartet (Aufwärtsrevision der Prognose für die Inflation auf 3,0 % für 2022 sowie auf 2,3 % für 2023). Von entsprechenden dämpfenden Effekten auf die Binnennachfrage ist auszugehen.

Infolge der konjunkturellen Abkühlung dürfte sich die Beschäftigungsentwicklung nach dem starken ersten Halbjahr 2022 abschwächen und die Arbeitslosigkeit im 4. Quartal allmählich ansteigen. Im Jahresdurchschnitt 2022 dürfte die Arbeitslosenquote 2,2 % betragen, gefolgt von 2,3 % im Jahr 2023.

Sollte es in Europa zu einer ausgeprägten Mangellage bei Gas oder Strom mit Produktionsausfällen auf breiter Basis und einem deutlichen Abschwung kommen, würde die Schweiz empfindlich getroffen. In einem solchen Negativszenario wäre auch im Inland mit einem hohen Preisdruck bei gleichzeitig rückläufiger Wirtschaftsentwicklung zu rechnen.

Angesichts steigender Zinsen verschärfen sich die Risiken im Zusammenhang mit der global stark angestiegenen Verschuldung. Die Wahrscheinlichkeit von Korrekturen an den Finanzmärkten ist erhöht. Auch im Immobiliensektor bestehen im Inland wie international weitere Risiken.
(SECO)

Finanzielle Perspektiven für Muttenz

Die Unternehmen in der Region Basel sind nach coronabedingt schwierigen Monaten gut ins 2022 gestartet. Der Ukraine-Krieg trübt aber die positive Grundstimmung. Herausforderungen sind neben unterbrochenen Lieferketten, hohen Rohstoffkosten und fehlender Planungssicherheit insbesondere die Inflation sowie der Fachkräftemangel in vielen Branchen. Direkt vom Ukraine-Krieg betroffen sind wenige, aber bedeutende international tätige Unternehmen der Region Basel mit Tochtergesellschaften oder Betriebsteilen in der Ukraine und in Russland.

40 Prozent der Unternehmen in der Region Basel berichten von einem guten Geschäftsgang. Dies entspricht einem Rückgang von rund zehn Prozent gegenüber dem letztjährigen Stimmungsbarometer. Weitere rund 40 Prozent sprechen von einem befriedigenden Geschäftsgang. Im Vergleich zur Vorjahresperiode weist ein Drittel der Unternehmen einen besseren und rund die Hälfte einen gleichbleibenden Geschäftsgang auf. Für das kommende Halbjahr prognostizieren knapp 30 Prozent einen besseren und rund 60 Prozent einen gleichbleibenden Geschäftsgang.
(Handelskammer beider Basel)

Für die Gemeinde Muttenz rechnet der Gemeinderat gegenüber dem Vorjahresbudget für 2023 mit einer Abnahme des Fiskalertrages um CHF 1.146 Mio. Dies als Folge des nächsten Umsetzungsschrittes der Steuervorlage 17 (SV17) und der geplanten Umsetzung der "Vermögenssteuerreform I". Dies entspricht den erwarteten Steuereinnahmen aus dem Aufgaben- und Finanzplan 2022-2026. Die für das Jahr 2023 budgetierten Steuereinnahmen basieren auf Annahmen des Kantons insbesondere betreffend die Entwicklung der Beschäftigung und des Wirtschaftswachstums.

Finanzprognosen Einwohnergemeinde Muttenz

	Rechnung 2021 TCHF	Budget 2022 TCHF	Budget 2023 TCHF	Plan 2024 TCHF	Plan 2025 TCHF	Plan 2026 TCHF	Plan 2027 TCHF
Steuern / Finanzausgleich							
Steuerfuss natürliche Personen	56.0%	56.0%	56.0%	56.0%	56.0%	56.0%	56.0%
Ertragssteuersatz juristische Personen	5.0%	5.0%	5.0%	5.0%	5.0%	3.575%	3.575%
Kapitalsteuersatz juristische Personen	0.275%	0.275%	0.055%	0.055%	0.055%	0.055%	0.055%
Veränderung Steuerertrag NP in %	inkl.	inkl.	inkl.	1.50%	1.50%	1.50%	1.50%
Veränderung Steuerertrag JP in %	inkl.	inkl.	inkl.	1.50%	1.50%	1.50%	1.50%
Nettosteuerertrag natürliche Personen	47'065	46'450	46'300	46'992	47'693	48'414	49'130
Quellensteuern Natürliche Personen	3'286	3'347	3'397	3'397	3'397	3'397	3'397
Nettosteuerertrag JP Ertragssteuern	5'628	5'085	4'000	4'150	3'262	3'311	3'361
Nettosteuerertrag JP Kapitalsteuern	2'921	2'361	2'400	2'436	2'473	2'510	2'547
Horizontaler Finanzausgleich / Sonderlasten	742	-1'500	-608	-1'079	-1'177	-1'626	-1'739
Total Steuerertrag	59'643	55'743	55'489	55'896	55'648	56'006	56'696
Nettoaufwand							
Personalaufwand	30'255	35'159	35'773	36'113	36'456	36'802	37'152
Bereinigter Personalaufwand	30'255	35'159	35'773	36'113	36'456	36'802	37'152
Andere Aufwandarten	29'561	19'323	19'074	18'605	19'109	18'877	19'010
Bereinigter anderer Aufwand	29'561	19'323	19'074	18'605	19'109	18'877	19'010
Bereinigter Nettoaufwand	59'816	54'482	54'847	54'718	55'565	55'679	56'162
Steuerertrag und Finanzausgleich	59'643	55'743	55'489	55'896	55'648	56'006	56'696
Nettoaufwand	-59'816	-54'482	-54'847	-54'718	-55'565	-55'679	-56'162
Belastbarkeit	-173	1'261	642	1'178	83	327	534

Finanzplan Einwohnergemeinde Muttenz

	Rechnung 2021 TCHF	Budget 2022 TCHF	Budget 2023 TCHF	Plan 2024 TCHF	Plan 2025 TCHF	Plan 2026 TCHF	Plan 2027 TCHF
Erfolgsrechnung							
Steuerertrag Gemeinde	59'643	55'743	55'489	55'896	55'648	56'006	56'696
Nettoaufwand	-59'816	-54'482	-54'847	-54'718	-55'565	-55'679	-56'162
Belastbarkeit	-173	1'261	642	1'178	83	327	534
Finanzaufwand / -ertrag (Kapitaldienst)	1'139	1'658	1'533	1'533	1'712	1'653	1'566
Nettozinsaufwand	-789	-747	-600	-712	-750	-800	-855
Zwischentotal	177	2'172	1'575	1'998	1'044	1'179	1'244
Abschreibungen Finanzvermögen	-147	-180	-165	-165	-165	-165	-165
Abschreibungen bestehendes VV**	-1'375	-1'269	-1'163	-1'058	-846	-740	-635
Abschreibung neues VV***	-2'366	-2'139	-2'226	-2'517	-3'048	-3'345	-3'594
Abschreibung Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0	0	0
Buchgewinne a.o. Erträge / Aufwand	3'947						
Einlagen / Entnahmen Fonds / Vorfin.	438	933	1'250	728	728	728	728
Ertrags- / Aufwandüberschuss	674	-484	-729	-1'014	-2'288	-2'344	-2'423
Investitionsrechnung							
Selbstfinanzierung (inkl. Buchgewinn, etc.)	4'124	2'172	1'575	1'998	1'044	1'179	1'244
Nettoinvestitionen Verwaltungs- und Finanzvermögen	-1'867	-3'020	-35'887	-5'670	-8'510	-10'585	-14'915
Finanzierungsüberschuss / -fehlbetrag	2'257	-848	-34'312	-3'672	-7'466	-9'406	-13'671
Verwaltungsvermögen							
Stand Anfang Jahr	67'634	65'760	65'372	97'871	77'966	60'581	67'081
Abschreibungen	-3'741	-3'408	-3'389	-3'575	-3'894	-4'085	-4'229
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'867	3'020	35'887	-16'330	-13'490	10'585	14'915
Stand Ende Jahr	65'760	65'372	97'871	77'966	60'581	67'081	77'767
Nettovermögen							
Stand Anfang Jahr	34'502	32'812	31'964	-2'348	-6'019	-13'485	-22'891
Selbstfinanzierung (inkl. Buchgewinn, etc.)	177	2'172	1'575	1'998	1'044	1'179	1'244
Nettoinvestitionen Verwaltungs- und Finanzvermögen	-1'867	-3'020	-35'887	-5'670	-8'510	-10'585	-14'915
Stand Ende Jahr	32'812	31'964	-2'348	-6'019	-13'485	-22'891	-36'562
Eigenk./Vorfinanz./Neubewert.res.							
Eigenkapital (Stand Anfangs Jahr)	40'947	41'621	41'137	40'408	39'394	37'106	34'762
Zu- / Abnahme Eigenkapital	674	-484	-729	-1'014	-2'288	-2'344	-2'423
Eigenkapital (Stand Ende Jahr)	41'621	41'137	40'408	39'394	37'106	34'762	32'340
Vorfinanzierung (Stand Anfang Jahr)	20'871	26'143	25'415	24'687	23'959	23'231	22'503
Zu- / Abnahme Investitionsvorfinanzierung	5'272	-728	-728	-728	-728	-728	-728
Vorfinanzierung (Stand Ende Jahr)	26'143	25'415	24'687	23'959	23'231	22'503	21'775

** Abschreibung des bestehenden VV ab 1.1.2014 fixdegressiv in 18 Jahren

*** Abschreibung des neuen VV ab 1.1.2014

Investitionsprogramm															
Konto-Nr.	Investitionsvorhaben	Prioritätsstufe	Anlagekategorie	Planperiode Total	2023		2024		2025		2026		2027		
					Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	
0220.5040.xx	Gemeindeverwaltung, Erneuerung Elektroinstallationen	2	3	825'000			825'000								
0220.5060.xx	Digitale Entwicklung Gemeinde Muttenz	3	4	800'000			200'000		200'000		200'000		200'000		
0220.5060.21	Sicherheit und Datenschutz	2	4	220'000	220'000										
1500.5030.01	Feuerwehrmagazin, Sanierung Vorplatz	2	2	125'000	125'000										
1500.5060.xx	Feuerwehr Atemschutzgeräte inkl. Flaschen, Ersatzbeschaffung	4	5	175'000							175'000				
2170.5040.09	Schulhäuser Margelacker, Sanierung Flachdächer	2	3	715'000	715'000										
2170.5040.10	Schulanlage Donnerbaum, Erweiterung	2	3	11'000'000	500'000		500'000		1'500'000		3'500'000		5'000'000		
2170.5040.11	Schulanlage Breite, Erweiterung	2	3	11'000'000	500'000		500'000		1'500'000		3'500'000		5'000'000		
2170.5040.12	Turnhalle Margelacker, Sanierung Flachdach	2	3	555'000	555'000										
3412.5040.xx	Hallenbad, Fassadensanierung Sanierung (SV)	3	3	5'700'000	5'700'000										
3414.5030.02	Leichtathletik Rundbahn, Teilerneuerung	4	3	300'000	300'000										
3414.5040.02	Sportanlage Margelacker, Erweiterungsbau Clubhaus SV Muttenz	5	3	600'000	600'000										
6150.5010.22	Gemeindestrassen Werterhaltung 2022	1	2	210'000	210'000										
6150.5010.23	Gemeindestrassen Werterhaltung	2	2	3'390'000	510'000		720'000		720'000		720'000		720'000		
6150.5010.09	Öffentliche Beleuchtung - SV	1	2	1'300'000	250'000		500'000		300'000		250'000				
6150.5010.xx	Öffentliche Beleuchtung - SV 2. Tranche	3	2	500'000									500'000		
6150.5010.60	Hofackerstr. Ost Sanierung/Neugestaltung Strassenraum - SV	1 und 2	2	2'950'000	150'000		1'400'000		1'400'000						
6150.5010.xx	Kriegackerstr. Sanierung/Neugestaltung Strassenraum - SV	3	2	3'000'000					200'000		1'400'000		1'400'000		
6150.5010.xx	Hofackerstr. West Sanierung/Neugestaltung Strassenraum - SV	4	2	1'335'000							150'000		1'185'000		
6150.5010.xx	Stegackerstrasse, Sanierung und Neugestaltung Strassenraum	5	2	460'000									460'000		
6150.5010.64	Tännliweg, Sanierung	1	2	350'000	70'000		280'000								
6150.5010.xx	Gänsbühlgartenweg, Sanierung	3	2	650'000					650'000						
6150.5010.xx	Fulenbachweg, Sanierung	4	2	500'000							500'000				
6150.5010.62	Kostenanteil Sanierung div. Überführungen	1	2	430'000	430'000										
6150.5010.xx	Kostenanteil Sanierung Freulerbrücke	2	2	260'000			260'000								
6150.5010.63	Neue Bahnhofstrasse/Oberländerstrasse/Kirschgartenstrasse Umgestaltung Knoten	1	2	700'000	700'000										
6150.5010.xx	Überführung Grenzacherstrasse, Neubau/Instandsetzung, Kostenanteil Gemeinde	3	2	2'700'000					2'700'000						
6150.5010.65	Aufwertung/Umgestaltung der Personenunterführung St. Jakob-Strasse (SV)	2	2	1'200'000	1'200'000										
6150.5620.01	Anteil Investition Eigenalstrasse (SV)	1	2	741'784	741'784										
6150.5040.xx	Werkhof, Ersatz Salzsilo	4	3	185'000					185'000						
6150.6300.xx	Bundesbeiträge Agglomerationsprogramm 3	3	2	-1'890'000						945'000		945'000			
6150.6372.01	Strassenanwenderbeiträge	1	2	-200'000				100'000	100'000						
6150.5060.05	Werkhof, Wiederbeschaffung Fahrzeuge Betriebe gem. Konzept	1	2	190'000	190'000										
6150.5060.03	Werkhof, Wiederbeschaffung Fahrzeuge Betriebe gem. Konzept	3	2	1'290'000			215'000		200'000		635'000		240'000		
7410.5020.xx	Gewässerverbauung, Hochwasserschutzmassnahmen, Dorfbach, HWRB, Kostenanteil Gemeinde	3	2	500'000							500'000				
7500.5000.xx	Eselhallenbächlein, Ausdohlung, Ausführung	3	5	440'000	440'000										
7500.6360.xx	Eselhallenbächlein, Ausdohlung, Beiträge 50%	3	2	-220'000			220'000								
7710.5060.xx	Friedhof, Ersatz Bagger	3	4	160'000			160'000								
7900.5290.02	Wettbewerb Areal Schänzli	1	4	260'000	260'000										
7900.6350.01	Beitrag Wettbewerb Areal Schänzli	1	4	-260'000			260'000								
8120.5030.04	Ersatz Drainagen-Hauptleitungen	3	2	420'000			210'000						210'000		
9631.xxxx.xx	Finanzvermögen - Sanierung Kongresszentrum Mitzena	3	5	22'000'000	22'000'000										
Total in CHF				75'566'784	36'366'784	480'000	5'770'000	100'000	9'555'000	1'045'000	11'530'000	945'000	14'915'000	-	

Legende zu den Prioritätsstufen:
 Stufe 1 = beschlossen (Sondervorlage, Nachtragskredit, Budget)
 Stufe 2 = gesetzlich / sicherheitstechnisch zwingende Investition
 Stufe 3 = Investitionen von grosser Wichtigkeit und Dringlichkeit
 Stufe 4 = Investitionen von mittlerer Wichtigkeit und Dringlichkeit
 Stufe 5 = Investitionen von kleiner Wichtigkeit und Dringlichkeit

Kursive Zahlen: bereits von der Gemeindeversammlung bewilligte Beträge

Finanzplanung - Prognosen

Multimediantnetz Muttenz 2023 - 2027

(in CHF 1'000)	Ist 2021	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
I. Entgelte / Vermögenserträge							
Abonnements / Anschlüsse in Betrieb			7'100	7'100	7'100	7'100	7'100
Abo-Gebühr pro Anschluss	9.00	9.00	9.00	9.00	9.00	9.00	9.00
Liegenschaftserträge	0	0	0	0	0	0	0
Benutzungsgebühren / Erträge	1'195	1'348	1'292	1'292	1'292	1'292	1'292
Rückerstattungen	0	15	11	11	11	11	11
Total Einnahmen	1'195	1'363	1'303	1'303	1'303	1'303	1'303
II. Nettoaufwand							
Personalaufwand	139	137	139	139	139	139	139
Sachaufwand	426	521	543	543	543	543	543
Verrechnung Personal-/Sachaufw.	32	35	35	35	35	35	35
Nettoaufwand	596	694	717	717	717	717	717
+ Zuwachsrate / Teuerung in %	inkl.	inkl.	inkl.	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
+/- Korrekturen NA (wiederkehrend)	0	0	0	0	0	0	0
= NA (Übertrag Folgejahr)	596	694	717	717	717	717	717
+/- Korrekturen NA (einmalig)	0	0	0	0	0	0	0
= Bereinigter Nettoaufwand	596	694	717	717	717	717	717
III. Belastbarkeit							
Entgelte / Vermögenserträge	1'195	1'363	1'303	1'303	1'303	1'303	1'303
- Bereinigter Nettoaufwand	596	694	717	717	717	717	717
= Belastbarkeit	599	670	586	586	586	586	586

Legende:

Die Belastbarkeit zeigt auf wieviele Mittel für den Kapitaldienst zur Verfügung stehen.

Finanzplanung - Prognosen

Multimediantnetz Muttenz 2023 - 2027

(in CHF 1'000)	Ist 2021	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Abonnements / Anschlüsse in Betrieb							
Verwaltungsvermögen Anfang Jahr	1'024	899	2'692	4'182	3'903	3'435	3'203
- Eigenkapital Anfang Jahr + Bilanzfehlbetrag	-4'466	-4'934	-5'488	-5'842	-6'175	-6'542	-6'949
Nettoschuld Anfang Jahr (= Nettovermögen)	-3'442	-4'035	-2'796	-1'659	-2'272	-3'107	-3'745
Fehlbetrag	0	1'239	1'136	0	0	0	0
Überschuss	593	0	0	613	835	639	793
Entn./Einlagen in Fonds/Vorfinanzierungen	0	0	0	0	0	0	0
Nettoschuld Ende Jahr (= Nettovermögen)	-4'035	-2'796	-1'659	-2'272	-3'107	-3'745	-4'539
Verwaltungsvermögen							
Anfang Jahr	1'024	899	2'692	4'182	3'903	3'435	3'203
Abschreibungen bestehendes VV* (vor 2013)	145	134	123	112	89	78	67
Abschreibungen neues VV (ab 2014)	23	24	157	168	168	154	154
Verbuchter Einnahmenübersch. Investitionsrg.	0	0	0	0	0	0	0
NI-Zunahme / -Abnahme	44	1'950	1'770	0	-210	0	-140
Schlusswert / Vortrag	899	2'692	4'182	3'903	3'435	3'203	2'843
Erfolgsrechnung							
BQ (Belastbarkeitsquote)	599	670	586	586	586	586	586
<i>Zinssatz</i>	<i>1.10</i>	<i>1.00</i>	<i>1.50</i>	<i>1.60</i>	<i>1.70</i>	<i>1.70</i>	<i>1.80</i>
Vermögens- und Schuldenverwaltung	38	42	47	27	39	53	67
EQ (Cash Flow / -= Cash Drain)	636	711	634	613	625	639	653
Ordentliche Abschreibungen	-168	-158	-279	-280	-257	-232	-221
Abschreibungen Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0	0	0
Buchgewinne auf Sachgüter	0	0	0	0	0	0	0
Aufwandüberschuss	0	0	0	0	0	0	0
Ertragsüberschuss	468	553	354	333	367	407	433
Investitionsrechnung							
NI-Zunahme / -Abnahme	44	1'950	1'770	0	-210	0	-140
EQ (Cash Flow / -= Cash Drain)	636	711	634	613	625	639	653
Finanzierungsfehlbetrag	0	1'239	1'136	0	0	0	0
Finanzierungsüberschuss	593	0	0	613	835	639	793
Selbstfinanzierungsgrad	1451%	0%	36%	#DIV/0!	0%	0%	0%
Eigenkapital/Verpfl. (=Vorschuss)							
Anfang Jahr	4'466	4'934	5'488	5'842	6'175	6'542	6'949
Zunahme	468	553	354	333	367	407	433
Abschreibung Bilanzfehlbetrag 20 %	0	0	0	0	0	0	0
Abnahme	0	0	0	0	0	0	0
Ende Jahr	4'934	5'488	5'842	6'175	6'542	6'949	7'381

* Abschreibungen gemäss GRV Anhang II (HRM2) berücksichtigt

Investitionsprogramm Multimedianeetz Muttenz 2023- 2027

Investitionen in TCHF	Anlagen- kategorie	Total Plan- periode	2023	2024	2025	2026	2027
MMN Leitungsnetzerweiterung	1	550	150	100	100	100	100
<i>Optimierung MMN Muttenz (SV)</i>	1	1'600	1'600				
Anteil Freulerbrücke MMN		120	120				
	1						
Anschlussbeiträge MMN		-500	-100	-100	-100	-100	-100
Anschlussbeiträge MMN Hagnau Ost		-210			-210		
Anschlussbeiträge MMN Hagnau West		-140					-140
Total der Investitionen		1'420	1'770	0	-210	0	-140

Finanzplanung - Prognosen

Wasserversorgung Muttenz 2023 - 2027

(in CHF 1'000)	Ist 2021	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
I. Entgelte / Vermögenserträge							
m ³ Trinkwasserverbrauch (ohne Rohw.)		2'600	2'600	2'600	2'600	2'600	2'600
Wassergebühr in CHF pro m ³	1.40	1.40	1.40	1.40	1.40	1.40	1.40
verbrauchsabhängige Gebühr		3'640	3'640	3'640	3'640	3'640	3'640
belastungsabhängige Gebühr pro m ³		890	890	890	890	890	890
Hausanschlüsse / and. Dienstleistungen		85	85	85	85	85	85
Rohwasserverkauf		900	900	900	900	900	900
Int. Verrechn. Benützungsgebühren		109	109	109	109	109	109
Gebühren	5'509	5'624	5'624	5'624	5'624	5'624	5'624
Rückerstattungen	52	32	32	32	32	32	32
Total Einnahmen	5'561	5'656	5'656	5'656	5'656	5'656	5'656
II. Nettoaufwand							
Personalaufwand	844	708	816	816	816	816	816
Sachaufwand	1'513	1'949	1'871	1'871	1'871	1'871	1'871
Entschädigung an Gemeinw.	829	905	900	900	900	900	900
Entschädigung an Kanton	159	180	180	180	180	180	180
Verrechn. Personal-/Sachaufw.	115	115	115	115	115	115	115
Nettoaufwand	3'460	3'857	3'882	3'882	3'882	3'882	3'882
+ Zuwachsrate / Teuerung in %	inkl.	inkl.	inkl.	inkl.	0.0%	0.0%	0.0%
+/- Korrekturen NA (wiederkehrend)**	0	0	0	0	0	0	0
= NA (Übertrag Folgejahr)	3'460	3'857	3'882	3'882	3'882	3'882	3'882
+/- Korrekturen NA (einmalig)	0	0	0	0	0	0	0
= Bereinigter Nettoaufwand	3'460	3'857	3'882	3'882	3'882	3'882	3'882
III. Belastbarkeit							
Entgelte / Vermögenserträge	5'561	5'656	5'656	5'656	5'656	5'656	5'656
- Bereinigter Nettoaufwand	3'460	3'857	3'882	3'882	3'882	3'882	3'882
= Belastbarkeit	2'101	1'800	1'775	1'774	1'774	1'774	1'774

Legende:

Die Belastbarkeit zeigt auf, wieviele Mittel für den Kapitaldienst zur Verfügung stehen.

Finanzplanung - Prognosen

Wasserversorgung Muttenz 2023 - 2027

(in CHF 1'000)	Ist 2021	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Nettoschuld							
Verwaltungsverm. Anfang Jahr (inkl.Darl./Beteil.)	23'009	22'607	24'065	26'278	28'481	31'995	33'638
- Eigenkapital Anfang Jahr + Bilanzfehlbetrag	-6'498	-7'126	-7'369	-7'568	-7'704	-7'751	-7'703
Nettoschuld Anfang Jahr (= Nettovermögen)	16'511	15'481	16'697	18'710	20'777	24'243	25'935
Fehlbetrag	0	0	900	900	1'334	0	0
Überschuss	1'029	642	0	0	0	514	462
Entn./Einlagen in Fonds/Vorfinanzierungen	0	0	0	0	0	0	0
Nettoschuld Ende Jahr (= Nettovermögen)	15'481	14'840	17'597	19'610	22'111	23'730	25'472
Verwaltungsvermögen							
inkl. Darlehen und Beteiligung TCHF 100)							
Bestehendes VV Anfang Jahr	2'341	1'986	1'623	1'300	1'009	718	459
Neues VV Anfang Jahr	20'667	22'479	24'506	27'024	29'605	33'482	35'555
Ordentliche Abschreibungen best. VV	356	362	324	291	291	259	226
Ordentliche Abschreibungen neues VV	929	1'032	1'023	1'066	1'102	1'188	1'226
NI-Zunahme / -Abnahme	883	995	1'495	1'515	2'775	885	885
Schlusswert / Vortrag	22'607	24'065	26'278	28'481	31'995	33'638	35'446
Erfolgsrechnung							
BQ (Belastbarkeitsquote)	2'101	1'800	1'775	1'774	1'774	1'774	1'774
Zinssatz	1.10	1.00	1.50	1.60	1.70	1.70	1.80
Vermögens- und Schuldenverwaltung	-189	-163	-229	-282	-333	-376	-427
EQ (Cash Flow / -= Cash Drain)	1'913	1'637	1'546	1'493	1'441	1'399	1'347
Ordentliche Abschreibungen	-1'284	-1'394	-1'346	-1'357	-1'394	-1'447	-1'453
Abschreibungen Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0	0	0
Aufwandüberschuss	0	0	0	0	0	-48	-106
Ertragsüberschuss	628	243	200	136	47	0	0
Investitionsrechnung							
NI-Zunahme / -Abnahme	883	995	1'495	1'515	2'775	885	885
EQ (Cash Flow / -= Cash Drain)	1'913	1'637	1'546	1'493	1'441	1'399	1'347
Finanzierungsfehlbetrag	0	0	0	22	1'334	0	0
Finanzierungsüberschuss	1'029	642			0	514	462
Selbstfinanzierungsgrad	217%	164%	103%	99%	52%	158%	152%
Eigenkapital/Verpfl. (=Vorschuss)							
Anfang Jahr	6'498	7'126	7'369	7'568	7'704	7'751	7'703
Zunahme	628	243	200	136	47	0	0
Abschreibung Bilanzfehlbetrag 20 %	0	0	0	0	0	0	0
Abnahme	0	0	0	0	0	-48	-106
Ende Jahr	7'126	7'369	7'568	7'704	7'751	7'703	7'598

Investitionsprogramm Wasserversorgung Muttenz 2023 - 2027

Investitionen in TCHF	Anlagen- kategorie	Total Plan- periode	2023	2024	2025	2026	2027
Ersatz und Neubau Wasserleitungen	1	3'000	600	600	600	600	600
<i>Erstaz und Neubau Wasserleitungen 2022</i>	1	400	400				
Polyfeld neue Wasserleitungen (SV)	1	800		600	200		
<i>Ersatz Pumpwerke GWP Birsland (SV)</i>	1	1'910	30	30	1'850		
<i>Kostenanteil Freulerbrücke Wasserleitungen</i>	1	290	250		40		
Anpassung Leitungsnetz QP Gebiet Hagnau	1	780	780				
TWA Erneuerung Technikanlage	1	1'800	200	400	400	400	400
Vorteilsbeiträge (Jahresdurchschnitt)	1	-575	-115	-115	-115	-115	-115
Vorteilsbeiträge (Einzelobjekte)	1	-850	-650		-200		
Total der Investitionen		7'555	1'495	1'515	2'775	885	885

Finanzplanung - Prognosen

Abwasserbeseitigung Muttenz 2023 - 2027

(in CHF 1'000)	Ist 2021	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
I. Entgelte / Vermögenserträge							
Abwassergebühr in CHF pro m ³	1.30	1.30	1.30	1.30	1.30	1.30	1.30
Zuwachs (Menge / Gebühren)	inkl.	inkl.	0.0 %	0.0 %	0.0 %	0.0 %	0.0 %
Entgelte / Rückerstattungen	1'716	1'790	1'640	1'640	1'640	1'640	1'640
Total Einnahmen	1'716	1'790	1'640	1'640	1'640	1'640	1'640
II. Nettoaufwand							
Personalaufwand	96	121	115	115	115	115	115
Sachaufwand	159	181	160	160	160	160	160
Entschädigung an Gemeinw.	2'271	2'070	2'250	2'250	2'250	2'250	2'250
Int. Verrechn. Personal-/Sachaufw.	60	60	60	60	60	60	60
Nettoaufwand	2'586	2'432	2'585	2'585	2'585	2'585	2'585
+ Zuwachsrate / Teuerung in %	inkl.	inkl.	inkl	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
+/- Korrekturen NA (wiederkehrend)	0	0	0		0	0	0
= NA (Übertrag Folgejahr)	2'586	2'432	2'585	2'585	2'585	2'585	2'585
+/- Korrekturen NA (einmalig)	0	0	0	0	0	0	0
= Bereinigter Nettoaufwand	2'586	2'432	2'585	2'585	2'585	2'585	2'585
III. Belastbarkeit							
Entgelte / Vermögenserträge	1'716	1'790	1'640	1'640	1'640	1'640	1'640
- Bereinigter Nettoaufwand	2'586	2'432	2'585	2'585	2'585	2'585	2'585
= Belastbarkeit	-870	-642	-945	-945	-945	-945	-945

Finanzplanung - Prognosen

Abwasserbeseitigung Muttenz 2023 - 2027

(in CHF 1'000)	Ist 2021	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Nettoschuld							
Verwaltungsvermögen Anfang Jahr	1'346	535	504	480	480	480	480
- Eigenkapital Anfang Jahr	-14'421	-13'686	-13'138	-14'528	-13'808	-13'989	-13'274
Nettoschuld Ende Jahr (= Nettovermögen)	-13'075	-13'151	-12'634	-14'048	-13'328	-13'510	-12'794
Fehlbetrag	0	517	0	720	0	715	715
Überschuss	76	0	1'414	0	182	0	0
Entn./Einlagen in Fonds/Vorfinanzierungen	0	0	0	0	0	0	0
Nettoschuld Ende Jahr (= Nettovermögen)	-13'151	-12'634	-14'048	-13'328	-13'510	-12'794	-12'080
Verwaltungsvermögen							
Bestehendes VV Anfang Jahr	0	0	0	0	0	0	0
Neues VV ab 1.1.2014 Anfang Jahr	1'346	535	504	480	480	480	480
Ordentliche Abschreibungen best. VV	0	0	0	0	0	0	0
Ordentliche Abschreibungen neues VV	10	30	14	0	0	0	0
NI-Zunahme / -Abnahme	-802	0	-2'170	0	-900	0	0
Ertragsüberschuss ins EK	0	0	2'159	0	900	0	0
Schlusswert / Vortrag	535	504	480	480	480	480	480
Erfolgsrechnung							
BQ (Belastbarkeitsquote)	-870	-642	-945	-945	-945	-945	-945
Zinssatz	1.10	1.00	1.50	1.60	1.70	1.70	1.80
Vermögens- und Schuldenverwaltung	144	125	190	225	227	230	230
EQ (Cash Flow / -= Cash Drain)	-726	-517	-756	-720	-718	-715	-715
Ordentliche Abschreibungen	-10	-30	-14	0	0	0	0
Abschreibungen Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0	0	0
Einnahmenüberschuss IR	0	0	2'159	0	900	0	0
Aufwandüberschuss	-736	-547	0	-720	0	-715	-715
Ertragsüberschuss	0	0	1'390	0	182	0	0
Investitionsrechnung							
NI-Zunahme / -Abnahme	-802	0	-2'170	0	-900	0	0
EQ (Cash Flow / -= Cash Drain)	-726	-517	-756	-720	-718	-715	-715
Finanzierungsfehlbetrag	0	517	0	720	0	715	715
Finanzierungsüberschuss	76	0	1'414	0	182	0	0
Selbstfinanzierungsgrad	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%
Eigenkapital/Verpfl. (=Vorschuss)							
Eigenkapital (Anfang Jahr)	14'421	13'686	13'138	14'528	13'808	13'989	13'274
Zunahme	0	0	1'390	0	182	0	0
Abschreibung Bilanzfehlbetrag 20 %	0	0	0	0	0	0	0
Abnahme	-736	-547	0	-720	0	-715	-715
Eigenkapital (Ende Jahr)	13'686	13'138	14'528	13'808	13'989	13'274	12'559

Investitionsprogramm

Abwasserbeseitigung Muttenz 2023 - 2027

Investitionen in TCHF	Anlagen- kategorie	Total Plan- periode	2023	2024	2025	2026	2027
Kanalisation Erhaltungs- / Ausbaumassnahmen	1	2'000	0	500	500	500	500
<i>Kanalisation Erhaltungs- / Ausbaumassnahmen 2019/2020/2021</i>	1	400	400				
Anpassungen Leitungsnetz QP Gebiet Hagnau	1	350	350				
Ersatz Abwasserleitung St. Jakob-Strasse / Hagnaustrasse (SV)	1		480				
Vorteilsbeiträge (Jahresdurchschnitt)	1	-2'500	-500	-500	-500	-500	-500
Vorteilsbeiträge (Einzelobjekte)	1	-3'800	-2'900		-900		
Total der Investitionen		-3'550	-2'170	0	-900	0	0

Finanzplanung - Prognosen

Abfallbeseitigung Muttenz 2023 - 2027

(in CHF 1'000)	Ist 2021	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
I. Entgelte / Vermögenserträge							
Zuwachs (Menge / Gebühren)	0.0 %	inkl.	0.0 %	0.0 %	0.0 %	0.0 %	0.0 %
Entgelte / Verkäufe	1'089	1'344	1'342	1'342	1'342	1'342	1'342
Rückerstattungen	56	20	49	49	49	49	49
Total Einnahmen	1'145	1'364	1'391	1'391	1'391	1'391	1'391
II. Nettoaufwand							
Personalaufwand	318	297	292	292	292	292	292
Sachaufwand	1'115	1'120	1'071	1'071	1'017	1'017	1'017
Entschädigung an Gemeinw.	49	0	0	0	0	0	0
Eigene Beiträge	0	0	0	0	0	0	0
Verrechn. Personal-/Sachaufw.	20	20	20	20	20	20	20
Nettoaufwand	1'502	1'437	1'383	1'383	1'329	1'329	1'329
+ Zuwachsrate / Teuerung in %	inkl.	inkl.	inkl.	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
+/- Korrekturen NA (wiederkehrend)	0	0		0	0	0	0
= NA (Übertrag Folgejahr)	1'502	1'437	1'383	1'383	1'329	1'329	1'329
+/- Korrekturen NA (einmalig)	0	0	0	0	0	0	0
= Bereinigter Nettoaufwand	1'502	1'437	1'383	1'383	1'329	1'329	1'329
III. Belastbarkeit							
Entgelte / Vermögenserträge	1'145	1'364	1'391	1'391	1'391	1'391	1'391
- Bereinigter Nettoaufwand	1'502	1'437	1'383	1'383	1'329	1'329	1'329
= Belastbarkeit	-357	-73	8	8	62	62	62

Legende:

Die Belastbarkeit zeigt auf wieviele Mittel für den Kapitaldienst zur Verfügung stehen.

Finanzplanung - Prognosen

Abfallbeseitigung Muttenz 2023 - 2027

(in CHF 1'000)	Ist 2021	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Nettoschuld							
Verwaltungsvermögen Anfang Jahr	558	337	694	601	511	444	394
- Eigenkapital Anfang Jahr + Bilanzfehlbetrag	-1'584	-992	-848	-765	-686	-683	-700
Nettoschuld Anfang Jahr (= Nettovermögen)	-1'026	-655	-154	-164	-175	-240	-306
Fehlbetrag	370	502	0	0	0	0	0
Überschuss	0	0	10	11	65	66	68
Entrn./Einlagen in Fonds/Vorfinanzierungen	0	0	0	0	0	0	0
Nettoschuld Ende Jahr (= Nettovermögen)	-655	-154	-164	-175	-240	-306	-373
Verwaltungsvermögen (inkl. Darlehen und Beteiligung CHF 100'000)							
Anfang Jahr	558	337	694	601	511	444	394
Abschreibungen bestehendes VV* (vor 2013)	201	52	44	40	18	0	0
Abschreibungen neues VV (ab 2014)	45	21	49	49	49	49	49
Verbuchter Einnahmenübersch. Investitionsrg.	0	0	0	0	0	0	0
NI-Zunahme / -Abnahme	25	430	0	0	0	0	0
Schlusswert / Vortrag	337	694	601	511	444	394	345
Erfolgsrechnung							
BQ (Belastbarkeitsquote)	-357	-73	8	8	62	62	62
Zinssatz	1.10	1.00	1.50	1.60	1.70	1.70	1.80
Vermögens- und Schuldenverwaltung	11	2	2	3	3	4	6
EQ (Cash Flow / -= Cash Drain)	-345	-72	10	11	65	66	68
Ordentliche Abschreibungen	-246	-73	-93	-89	-67	-49	-49
Abschreibungen Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0	0	0
Buchgewinne auf Sachgüter	0	0	0	0	0	0	0
Aufwandüberschuss	-592	-144	-83	-79	-2	0	0
Ertragsüberschuss	0	0	0	0	0	17	18
Investitionsrechnung							
NI-Zunahme / -Abnahme	25	430	0	0	0	0	0
EQ (Cash Flow / -= Cash Drain)	-345	-72	10	11	65	66	68
Finanzierungsfehlbetrag	370	502	0	0	0	0	0
Finanzierungsüberschuss	0	0	10	11	65	66	68
Selbstfinanzierungsgrad	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%
Eigenkapital/Verpfl. (=Vorschuss)							
Anfang Jahr	1'584	992	848	765	686	683	700
Zunahme	0	0	0	0	0	17	18
Abschreibung Bilanzfehlbetrag 20 %	0	0	0	0	0	0	0
Abnahme	-592	-144	-83	-79	-2	0	0
Ende Jahr	992	848	765	686	683	700	718

*Abschreibungen gemäss GRV Anhang II (HRM2) berücksichtigt

Bericht der Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission zum Budget 2023

Sehr geehrte Einwohnerinnen und Einwohner

Die Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission hat das Budget 2023 gemäss gesetzlichem Auftrag geprüft. Der Gemeinderat unterbreitet Ihnen ein Budget mit folgenden Eckdaten: Ertrag CHF 92.1 Mio.; Aufwand CHF 92.8 Mio.; Aufwandüberschuss CHF 0.7 Mio. und Nettoinvestitionen von CHF 14.98 Mio. darin sind CHF 1.1 Mio. im Bereich der Spezialfinanzierungen vorgesehen.

<p>Budget 2023</p>	<p>Wir stellen fest, dass</p> <ul style="list-style-type: none"> das Budget 2023 ordnungsgemäss nach HRM2 erstellt wurde. die Budgetzahlen 2023 und 2022 grösstenteils vergleichbar sind und Erhöhungen resp. Reduktionen kommentiert wurden. das Budget 2023 auf dem unveränderten Steuersatz von 56% basiert. im Budget 2023 der nächste Umsetzungsschritt der Steuervorlage 17 (SV17) sowie die Vermögenssteuerreform 1 abgebildet ist. die Preiserhöhungen für die Energie und Wärme berücksichtigt wurden. <p>Der erneut budgetierte Aufwandüberschuss kann mit dem vorhandenen Eigenkapital aufgefangen werden.</p>
<p>Investitionsrechnung 2023</p>	<p>Die Investitionsrechnung beinhaltet bereits bewilligte Kredite von CHF 5.4 Mio. und neu beantragte Investitionen von CHF 6.7 Mio. Die Investitionsvorhaben sind nachvollziehbar.</p>
<p>Spezialfinanzierungen (SF) 2023</p>	<p>Wir stellen fest, dass für</p> <ul style="list-style-type: none"> das Multimedianetz ein Ertragsüberschuss von rund CHF 0.4 Mio. geplant ist. die Wasserversorgung ein Ertragsüberschuss von rund CHF 0.2 Mio. geplant ist. die Abwasserbeseitigung ein Aufwandüberschuss von rund CHF 0.8 Mio. geplant ist. die Abfallbeseitigung ein Aufwandüberschuss von rund CHF 0.1 Mio. geplant ist.
<p>Aufgaben- und Finanzpläne 2023 bis 2027</p>	<p>Einwohnergemeinde: Der Finanzplan 2023 – 2027 zeigt für die Planperiode ausschliesslich Aufwandsüberschüsse. In allen Planjahren wirken sich unter anderem die steigenden Abschreibungen, der jährlich steigende Personalaufwand und höhere Transferaufwände auf das Ergebnis aus. Diese Faktoren lassen sich nur bedingt durch die Gemeinde beeinflussen. Durch die geplanten Aufwandüberschüsse im Finanzplan 2023 – 2027 nimmt das Eigenkapital stetig ab. Die geplanten Investitionen führen künftig zu einem Schuldenaufbau.</p> <p>Spezialfinanzierung Multimedianetz: Trotz Investitionen und den damit verbundenen Abschreibungen werden Ertragsüberschüsse erwartet.</p> <p>Spezialfinanzierung Wasserversorgung: Die hohen Investitionen können in den kommenden Jahren aus eigenen Mitteln finanziert werden. Trotz Investitionen und den damit verbundenen Abschreibungen werden grösstenteils Ertragsüberschüsse erwartet.</p>

	<p>Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung: Trotz mehrheitlich geplanten Aufwandüberschüssen bleibt das Eigenkapital stabil. Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung: In den ersten drei Planjahren wird mit Aufwandüberschüssen gerechnet. Anschliessend stabilisiert sich das Eigenkapital wieder. Fazit: Bei der Einwohnergemeinde nimmt das Eigenkapital stetig ab. Aufgrund der geplanten hohen Investitionstätigkeit muss mit einer steigenden Verschuldung gerechnet werden. Die Spezialfinanzierungen sind mit Ausnahme der <u>Abfallbeseitigung solide finanziert</u>.</p>
--	---

Wir beantragen der Gemeindeversammlung das Budget 2023 zu genehmigen.

Die RGPK dankt allen Beteiligten für ihr Engagement und die gute Zusammenarbeit bei der Beurteilung des Budgets.

Für die Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission

Präsident:



Urs Scherer

Vizepräsident:



David Buess