

**Politische Gemeinde
8494 Bauma**



Jahresrechnung 2022

| | |
|--|----------------|
| Ablieferung an Gemeindevorstand | 5. April 2023 |
| Abnahmebeschluss Gemeindevorstand | 12. April 2023 |
| Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission | 13. April 2023 |
| Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission | 5. Mai 2023 |
| Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung | 12. Juni 2023 |
| Veröffentlichung | 15. Juni 2023 |

Inhaltsverzeichnis

| | Seite |
|--|--------|
| Bericht, Anträge und Beschlüsse | |
| 1 | 5 |
| 2 | 6-8 |
| 3 | 9-10 |
| 4 | 11 |
| Jahresrechnung - Finanzbericht | |
| 5 | 13-14 |
| 6 | 15 |
| 7 | 16-17 |
| 8 | 18-19 |
| 9 | 20-21 |
| 10 | Anhang |
| Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung | |
| | 22 |
| | 22-23 |
| | 23-24 |
| Finanzinformationen | |
| | 25 |
| | 26 |
| | 27-32 |
| | 33 |
| | 34 |
| | 35 |
| | 36 |
| | 37 |
| | 38-46 |
| | 47-48 |
| | 49 |

| | Seite |
|------------------------------------|-------|
| Kreditrechtliche Angaben | |
| Verpflichtungskredite | 50 |
| Weitere Offenlegungen | |
| Pflegeheim - Kostendeckungsprinzip | 51 |

| Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht | | |
|---|---|---------|
| 11 | Erläuterungen zur Erfolgsrechnung | 53-65 |
| 12 | Erfolgsrechnung | 66-117 |
| 13 | Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen | 118-119 |
| 14 | Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen | 120-126 |
| 15 | Investitionsrechnung Finanzvermögen | 127-128 |
| 16 | Bilanz | 129-139 |

Kontakt

Gemeindeverwaltung Bauma
Dorfstrasse 41
8494 Bauma

Finanzvorstand: Flavio Carraro

Leiter/in Finanzen: Monika Kühne
Telefon 052 397 70 46
E-Mail finanzen@bauma.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeindevorstands

Der Bericht des Gemeindevorstands zur Jahresrechnung soll folgende Schwerpunkte umfassen:

a. *Finanzieller Überblick zur Jahresrechnung*

Die Jahresrechnung 2022 schliesst mit einem Aufwand von CHF 41'759'819.27 und einem Ertrag von CHF 44'911'370.78 mit einem Ertragsüberschuss von CHF 3'151'551.51 ab. Gegenüber dem Budget 2022 sind das CHF 3'113'851.83 mehr als geplant. Mehraufwänden von CHF 635'004.34 stehen auch Mehrerträge von rund CHF 4'002'240.63 gegenüber.

Die Investitionsrechnung 2022 weist Gesamtinvestitionen netto von CHF 5'289'403.28 auf. Gegenüber dem Budget 2022 sind das CHF 5'213'596.72 weniger als geplant. Das Eigenkapital erhöht sich per 31. Dezember 2022 um den Ertragsüberschuss von CHF 3'151'551.51 und liegt neu bei CHF 19'902'582.07.

b. *Erläuterungen zum abgeschlossenen Rechnungsjahr*
Jahresrechnung

Die Jahresrechnung 2022 der Gemeinde Bauma schliesst mit einem deutlichen Überschuss von rund CHF 3.1 Mio ab. Die wichtigsten Gründe für den hohen Überschuss sind die Steuererträge. Sowohl die allgemeinen Gemeindesteuern wie auch die Grundsteuern lagen CHF 0.9 bzw. 1.3 Mio höher als budgetiert. Der höhere Anteil an Kostenübernahmen im ambulanten Bereich (rund CHF 0.4 Mio) und die Ausbuchung nicht mehr gebrauchter Anlagen im Hallenbad sowie des Darlehens an den FC Bauma (CHF 0.3 Mio) führte zu Mehraufwendungen. Positive Auswirkungen auf der Aufwandseite hatten die tieferen Ergänzungslösungen IV, Wegzüge und Todesfälle von rund CHF 0.8 Mio und die tieferen Abschreibungen bei Strassen und Verkehrswegen von rund CHF 0.3 Mio. Die Vorfinanzierung fürs Hallenbad konnte wie geplant um CHF 0.7 Mio erhöht werden und somit ist das Ziel von CHF 4.0 Mio ein Jahr früher als geplant erreicht.

Investitionsrechnung

Die Netto-Gesamtinvestitionen betragen CHF 5.4 Mio anstatt der vorgesehenen CHF 10.86 Mio. Von den geplanten Investitionen wurden Projekte in der Höhe von rund CHF 2.5 Mio nicht ausgeführt bzw. mussten verschoben werden. In diesem Betrag ist die Abweichung bei der Totalsanierung des Hallenbades durch Bauverzögerungen von CHF 1.8 Mio enthalten, was für andere Projekte eine Abweichung von CHF 0.7 Mio ergibt.

Bilanz

Die Bilanz zeigt per Ende 2022 erhebliche, positive Veränderungen. Das Finanz- und Verwaltungsvermögen ist analog den Investitionen gestiegen. Langfristiges Fremdkapital konnte in kurzfristiges Fremdkapital umgewandelt werden und die Schulden sind trotz der relativ hohen Investitionen nicht weiter angestiegen. Das zweckfreie Eigenkapital erhöhte sich von CHF 16.7 Mio auf CHF 19.9 Mio und die Nettoschuld pro Einwohnerin und Einwohner reduzierte sich von CHF 1'184 auf CHF 898 pro Einw.

c. *Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget*
Siehe dazu die Erläuterungen zur Erfolgsrechnung ab **Seite 53**

Antrag des Gemeindevorstands

- 1 Der Gemeindevorstand hat die **Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2022** der Politischen Gemeinde Bauma genehmigt.
- 2 Die Jahresrechnung 2022 der Politischen Gemeinde Bauma weist folgende Eckdaten aus:

| | | | |
|---|---|------------|----------------------|
| Erfolgsrechnung | Gesamtaufwand | Fr. | 41'759'819.27 |
| | Gesamtertrag | Fr. | 44'911'370.78 |
| | Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss | Fr. | 3'151'551.51 |
| Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen | Ausgaben Verwaltungsvermögen | Fr. | 7'124'086.24 |
| | Einnahmen Verwaltungsvermögen | Fr. | 1'834'682.96 |
| | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | Fr. | -5'289'403.28 |
| Investitionsrechnung Finanzvermögen | Ausgaben Finanzvermögen | Fr. | 212'066.20 |
| | Einnahmen Finanzvermögen | Fr. | 40'000.00 |
| | Nettoinvestitionen Finanzvermögen | Fr. | -172'066.20 |
| Bilanz | Bilanzsumme | Fr. | 56'143'677.75 |

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen. Dadurch erhöht sich der **Bilanzüberschuss auf Fr. 19'902'582.07**

- 3 Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung die Sonderrechnungen 2022 der Politischen Gemeinde Bauma zu genehmigen.

8494 Bauma, 05.05.2023
Gemeindevorstand Bauma


Gemeindepräsident
Andreas Sudler


Gemeindeschreiber
Roberto Fröhlich

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die **Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2022** der Politischen Gemeinde Bauma in der vom Gemeindevorstand beschlossenen Fassung vom 12.04.2023 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

| | | | |
|---|---|------------|----------------------|
| Erfolgsrechnung | Gesamtaufwand | Fr. | 41'759'819.27 |
| | Gesamtertrag | Fr. | 44'911'370.78 |
| | Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss | Fr. | 3'151'551.51 |
| Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen | Ausgaben Verwaltungsvermögen | Fr. | 7'124'086.24 |
| | Einnahmen Verwaltungsvermögen | Fr. | 1'834'682.96 |
| | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | Fr. | -5'289'403.28 |
| Investitionsrechnung Finanzvermögen | Ausgaben Finanzvermögen | Fr. | 212'066.20 |
| | Einnahmen Finanzvermögen | Fr. | 40'000.00 |
| | Nettoinvestitionen Finanzvermögen | Fr. | -172'066.20 |
| Bilanz | Bilanzsumme | Fr. | 56'143'677.75 |

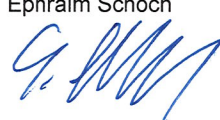
Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen. Dadurch erhöht sich der **Bilanzüberschuss auf Fr. 19'902'582.07**.

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass die Jahresrechnung der Politischen Gemeinde Bauma finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung der Jahresrechnung gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission hat den Kurzbericht der finanztechnischen Prüfung zur Kenntnis genommen.
- 4 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung die Sonderrechnungen 2022 der Politischen Gemeinde Bauma entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands zu genehmigen.

8494 Bauma, 05.05.2023
Rechnungsprüfungskommission Bauma

Vizepräsident
Paul Scherer

Aktuar
Ephraim Schoch

Beschluss der Gemeindeversammlung

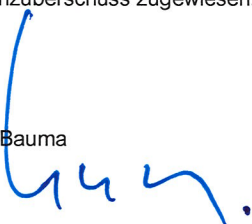
Die Gemeindeversammlung hat die **Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2022** der Politischen Gemeinde Bauma am 12.06.2023 entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

| | | | |
|---|---|------------|----------------------|
| Erfolgsrechnung | Gesamtaufwand | Fr. | 41'759'819.27 |
| | Gesamtertrag | Fr. | 44'911'370.78 |
| | Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss | Fr. | 3'151'551.51 |
| Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen | Ausgaben Verwaltungsvermögen | Fr. | 7'124'086.24 |
| | Einnahmen Verwaltungsvermögen | Fr. | 1'834'682.96 |
| | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | Fr. | -5'289'403.28 |
| Investitionsrechnung Finanzvermögen | Ausgaben Finanzvermögen | Fr. | 212'066.20 |
| | Einnahmen Finanzvermögen | Fr. | 40'000.00 |
| | Nettoinvestitionen Finanzvermögen | Fr. | -172'066.20 |
| Bilanz | Bilanzsumme | Fr. | 56'143'677.75 |

Der Ertragsüberschuss wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen. Dadurch erhöht sich der **Bilanzüberschuss auf Fr. 19'902'582.07.**

8494 Bauma, 12.06.2023
Namens der Gemeindeversammlung Bauma


Gemeindepräsident
Andreas Sudler


Gemeindegemeinschafter
Roberto Fröhlich

Bericht der finanztechnischen Prüfstelle

der

Politischen Gemeinde Bauma

Bericht zur Prüfung der Jahresrechnung

Prüfungsurteil

Wir haben die Jahresrechnung der politischen Gemeinde Bauma (die Gemeinde) – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2022, der Erfolgsrechnung, der Investitionsrechnung und der Geldflussrechnung für das dann endende Jahr sowie dem Anhang – geprüft.

Nach unserer Beurteilung entspricht die beigefügte Jahresrechnung den gesetzlichen Vorschriften.

Grundlage für das Prüfungsurteil

Wir haben unsere Abschlussprüfung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Schweizer Standards zur Abschlussprüfung (SA-CH), insbesondere dem Schweizer Prüfungshinweis 60 "Prüfung und Berichterstattung des Abschlussprüfers einer Gemeinderrechnung", durchgeführt. Unsere Verantwortlichkeiten nach diesen Vorschriften und Standards sind im Abschnitt "Verantwortlichkeiten der finanztechnischen Prüfstelle für die Prüfung der Jahresrechnung" unseres Berichts weitergehend beschrieben. Wir sind von der Gemeinde unabhängig in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Anforderungen des Berufsstands und wir haben unsere sonstigen beruflichen Verhaltenspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt.

Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als eine Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen.

Verantwortlichkeiten des Gemeinderates für die Jahresrechnung

Der Gemeinderat ist verantwortlich für die Aufstellung einer Jahresrechnung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften, und für die internen Kontrollen, die der Gemeinderat als notwendig feststellt, um die Aufstellung einer Jahresrechnung zu ermöglichen, die frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist.

Verantwortlichkeiten der finanztechnischen Prüfstelle für die Prüfung der Jahresrechnung

Unsere Ziele sind, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob die Jahresrechnung als Ganzes frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist, und einen Bericht abzugeben, der unser Prüfungsurteil beinhaltet. Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Mass an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit den SA-CH, insbesondere dem Schweizer

Prüfungshinweis 60 "Prüfung und Berichterstattung des Abschlussprüfers einer Gemeinderechnung" durchgeführte Abschlussprüfung eine wesentliche falsche Darstellung, falls eine solche vorliegt, stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus dolosen Handlungen oder Irrtümern resultieren und werden als wesentlich gewürdigt, wenn von ihnen einzeln oder insgesamt vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie die auf der Grundlage dieser Jahresrechnung getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Nutzern beeinflussen.

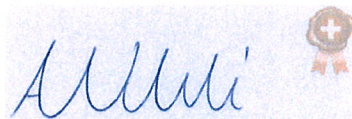
Eine weitergehende Beschreibung unserer Verantwortlichkeiten für die Prüfung der Jahresrechnung befindet sich auf der Webseite von EXPERTsuisse: <http://expertsuisse.ch/wirtschaftspruefung-revisionsbericht>. Diese Beschreibung ist Bestandteil unseres Berichts.

Wir empfehlen, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

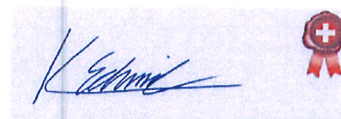
Zürich, 12. Juni 2023

ka/KSC

Balmer-Etienne AG



Alois Köchli
Zugelassener Revisionsexperte



Katrin Schmid
Zugelassene Revisionsexpertin
(leitende Revisorin)

Jahresrechnung 2022

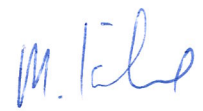
Vollständigkeitserklärung

Der/Die Finanzvorsteher/in und der/die Leiter/in Finanzen bestätigen, dass

- die Jahresrechnung den geltenden gesetzlichen Vorschriften entspricht und frei von wesentlichen falschen Darstellungen ist;
- alle Geschäftsvorfälle in der vorliegenden Jahresrechnung (Bilanz, Erfolgsrechnung, Investitionsrechnungen, Geldflussrechnung und Anhang) erfasst sind;
- alle bilanzierungspflichtigen Vermögenswerte und Verpflichtungen in der Jahresrechnung berücksichtigt sind;
- allen bilanzierungspflichtigen Risiken und Wertebussen bei der Bewertung und Festsetzung der Wertberichtigungen und Rückstellungen genügend Rechnung getragen worden sind;
- alle Eventualverpflichtungen, Bürgschaften, Beteiligungsverhältnisse und weiteren wesentlichen Angaben im Anhang zur Jahresrechnung vollständig und richtig aufgeführt sind;
- alle zum Verständnis des Jahresergebnisses nötigen Informationen in den Kommentaren zur Jahresrechnung enthalten sind.

8494 Bauma, 05.04.2023
Gemeindeverwaltung Bauma


Finanzvorsteher
Flavio Carraro


Leiterin Finanzen
Monika Kühne

Jahresrechnung - Finanzbericht

Finanzierung

| Finanzierung | Gesamthaushalt | | Allgemeiner Haushalt | | Eigenwirtschaftsbetriebe | |
|---|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------------------|----------------------|
| | Rechnung | Budget | Rechnung | Budget | Rechnung | Budget |
| + Ertragsüberschuss | 3'151'551.51 | 37'699.68 | 3'151'551.51 | 37'699.68 | 0.00 | 0.00 |
| - Aufwandüberschuss | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| + Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung) | 768'055.93 | 429'835.19 | 0.00 | 0.00 | 768'055.93 | 429'835.19 |
| - Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung) | 242'731.45 | 397'560.89 | 0.00 | 0.00 | 242'731.45 | 397'560.89 |
| + Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen | 2'112'041.96 | 2'111'185.02 | 1'585'604.10 | 1'560'665.12 | 526'437.86 | 550'519.90 |
| - Ertrag aus Aufwertungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| + Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen | 106'494.72 | 0.00 | 106'494.72 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| - Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | 760'648.13 | 0.00 | 760'648.13 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| + Einlagen in das Eigenkapital | 700'000.00 | 700'000.00 | 700'000.00 | 700'000.00 | 0.00 | 0.00 |
| - Entnahmen aus dem Eigenkapital | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Selbstfinanzierung | 5'834'764.54 | 2'881'159.00 | 4'783'002.20 | 2'298'364.80 | 1'051'762.34 | 582'794.20 |
| ./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | 5'289'403.28 | 10'443'000.00 | 3'672'228.29 | 7'298'000.00 | 1'617'174.99 | 3'145'000.00 |
| Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-) | 545'361.26 | -7'561'841.00 | 1'110'773.91 | -4'999'635.20 | -565'412.65 | -2'562'205.80 |
| Selbstfinanzierungsgrad (in %) | 110% | 28% | 130% | 31% | 65% | 19% |

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

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

Richtwerte
 > 100 % ideal
 80 - 100 % gut bis vertretbar
 50 - 80 % problematisch
 0 - 50 % ungenügend

Finanzierung

| Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe | Wasserwerk | | Abwasserbeseitigung | | Abfallwirtschaft | | APH Bändler | |
|---|--------------------|----------------------|---------------------|--------------------|------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
| | Rechnung | Budget | Rechnung | Budget | Rechnung | Budget | Rechnung | Budget |
| + Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung) | 768'055.93 | 406'435.19 | 0.00 | 0.00 | 19'083.28 | 0.00 | 5'990.65 | 17'100.00 |
| - Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung) | 0.00 | 0.00 | 448'457.33 | 541'862.36 | 0.00 | 145'500.00 | 50'353.08 | 0.00 |
| + Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen | 114'735.52 | 126'702.31 | 69'210.15 | 48'817.59 | 0.00 | 0.00 | 342'492.19 | 375'000.00 |
| - Ertrag aus Aufwertungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| + Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| - Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| + Einlagen in das Eigenkapital | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| - Entnahmen aus dem Eigenkapital | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Selbstfinanzierung | 882'791.45 | 533'137.50 | -379'247.18 | -493'044.77 | 19'083.28 | -145'500.00 | 298'129.76 | 392'100.00 |
| - Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | 1'735'928.31 | 2'043'000.00 | -92'422.24 | 487'000.00 | 5'170.00 | 30'000.00 | -31'501.08 | 585'000.00 |
| Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-) | -853'136.86 | -1'509'862.50 | -286'824.94 | -980'044.77 | 13'913.28 | -175'500.00 | 329'630.84 | -192'900.00 |
| Selbstfinanzierungsgrad (in %) | 51% | 26% | 410% | -101% | 369% | -485% | -946% | 67% |

Erfolgsrechnung

| Gestufter Erfolgsausweis | | Rechnung 2022 | Budget 2022 | Rechnung 2021 |
|---------------------------------|---|--------------------------|------------------------|--------------------------|
| 30 | Personalaufwand | 11'707'701.67 | 11'304'370.00 | 11'223'478.58 |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 6'703'968.80 | 7'605'946.80 | 6'971'190.81 |
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 2'068'716.43 | 2'102'072.92 | 2'138'316.59 |
| 35 | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen | 874'550.65 | 432'135.19 | 645'299.36 |
| 36 | Transferaufwand | 19'069'634.00 | 18'365'042.30 | 17'850'300.08 |
| 37 | Durchlaufende Beiträge | 20'000.00 | 0.00 | 0.00 |
| | <i>Total betrieblicher Aufwand</i> | <i>40'444'571.55</i> | <i>39'809'567.21</i> | <i>38'828'585.42</i> |
| 40 | Fiskalertrag | 15'889'732.52 | 13'706'500.00 | 14'206'485.53 |
| 41 | Regalien und Konzessionen | 22'838.00 | 25'000.00 | 22'273.50 |
| 42 | Entgelte | 9'058'044.69 | 8'856'248.00 | 9'070'185.54 |
| 43 | Verschiedene Erträge | 198'839.64 | 0.00 | 214'900.29 |
| 45 | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | 1'003'379.58 | 397'560.89 | 580'871.11 |
| 46 | Transferertrag | 17'906'573.09 | 17'111'858.00 | 17'523'513.32 |
| 47 | Durchlaufende Beiträge | 20'000.00 | 0.00 | -4'800.00 |
| | <i>Total betrieblicher Ertrag</i> | <i>44'099'407.52</i> | <i>40'097'166.89</i> | <i>41'613'429.29</i> |
| | Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit | 3'654'835.97 | 287'599.68 | 2'784'843.87 |
| 34 | Finanzaufwand | 280'642.23 | 297'600.00 | 285'780.18 |
| 44 | Finanzertrag | 477'357.77 | 747'700.00 | 789'543.95 |
| | Ergebnis aus Finanzierung | 196'715.54 | 450'100.00 | 503'763.77 |
| | Operatives Ergebnis | 3'851'551.51 | 737'699.68 | 3'288'607.64 |
| 38 | Ausserordentlicher Aufwand | 700'000.00 | 700'000.00 | 600'000.00 |
| 48 | Ausserordentlicher Ertrag | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | Ausserordentliches Ergebnis | -700'000.00 | -700'000.00 | -600'000.00 |
| | Gesamtergebnis Erfolgsrechnung | 3'151'551.51 | 37'699.68 | 2'688'607.64 |
| | Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) | | | |
| 39 | Interne Verrechnungen: Aufwand | 334'605.49 | 270'776.25 | 344'009.22 |
| 49 | Interne Verrechnungen: Ertrag | 334'605.49 | 270'776.25 | 344'009.22 |
| | Total Aufwand | 41'759'819.27 | 41'077'943.46 | 40'058'374.82 |
| | Total Ertrag | 44'911'370.78 | 41'115'643.14 | 42'746'982.46 |

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Investitionsrechnung VV, Sachgruppen | | Rechnung 2022 | Budget 2022 | Rechnung 2021 |
|---|---|--------------------------|------------------------|--------------------------|
| 50 | Sachanlagen | 6'202'667.88 | 10'393'000.00 | 3'212'699.26 |
| 51 | Investitionen auf Rechnung Dritter | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 52 | Immaterielle Anlagen | 263'897.78 | 500'000.00 | 265'101.60 |
| 54 | Darlehen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 55 | Beteiligungen und Grundkapitalien | 657'520.58 | 0.00 | 0.00 |
| 56 | Eigene Investitionsbeiträge | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 57 | Durchlaufende Investitionsbeiträge | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Total Investitionsausgaben | | 7'124'086.24 | 10'893'000.00 | 3'477'800.86 |
| 60 | Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 61 | Rückerstattungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 62 | Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 63 | Investitionsbeiträge für eigene Rechnung | 1'689'485.16 | 450'000.00 | 304'632.42 |
| 64 | Rückzahlung von Darlehen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 65 | Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 66 | Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge | 145'197.80 | 0.00 | 0.00 |
| 67 | Durchlaufende Investitionsbeiträge | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Total Investitionseinnahmen | | 1'834'682.96 | 450'000.00 | 304'632.42 |
| Investitionen Verwaltungsvermögen | | | | |
| Total Investitionsausgaben | | 7'124'086.24 | 10'893'000.00 | 3'477'800.86 |
| Total Investitionseinnahmen | | 1'834'682.96 | 450'000.00 | 304'632.42 |
| Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+) | -5'289'403.28 | -10'443'000.00 | -3'173'168.44 |

Investitionsrechnung Finanzvermögen

| Investitionsrechnung FV, Sachgruppen | | Rechnung 2022 | Budget 2022 | Rechnung 2021 |
|--|---|--------------------------|------------------------|--------------------------|
| 70 | Investitionen in Sachanlagen | 172'066.20 | 357'000.00 | 54'460.00 |
| 72 | Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen | 0.00 | 0.00 | 1'718'231.20 |
| 75 | Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 77 | Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung | 40'000.00 | 18'000.00 | 278'696.75 |
| Total Ausgaben | | 212'066.20 | 375'000.00 | 2'051'387.95 |
| 80 | Verkauf von Sachanlagen | 40'000.00 | 18'000.00 | 295'150.00 |
| 82 | Beiträge Dritter für Sachanlagen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 85 | Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 87 | Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Total Einnahmen | | 40'000.00 | 18'000.00 | 295'150.00 |
| Investitionen Finanzvermögen | | | | |
| Total Ausgaben | | 212'066.20 | 375'000.00 | 2'051'387.95 |
| Total Einnahmen | | 40'000.00 | 18'000.00 | 295'150.00 |
| Nettoinvestitionen Finanzvermögen | | -172'066.20 | -357'000.00 | -1'756'237.95 |
| Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+) | | | | |

Bilanz

| Aktiven | | 01.01.2022 | 31.12.2022 |
|----------------|--|----------------------|----------------------|
| 100 | Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen | 5'277'620.51 | 5'651'674.29 |
| 101 | Forderungen | 4'372'444.90 | 6'645'506.97 |
| 102 | Kurzfristige Finanzanlagen | 0.00 | 0.00 |
| 104 | Aktive Rechnungsabgrenzungen | 987'860.60 | 287'670.39 |
| 106 | Vorräte und angefangene Arbeiten | 88'280.85 | 107'987.25 |
| | Umlaufvermögen | 10'726'206.86 | 12'692'838.90 |
| 107 | Finanzanlagen | 137'150.00 | 142'150.00 |
| 108 | Sachanlagen FV | 8'888'522.90 | 9'060'589.10 |
| | Anlagevermögen Finanzvermögen* | 9'025'672.90 | 9'202'739.10 |
| | Total Finanzvermögen | 19'751'879.76 | 21'895'578.00 |
| 140 | Sachanlagen VV | 28'813'327.06 | 31'324'969.59 |
| 142 | Immaterielle Anlagen | 551'034.21 | 740'229.17 |
| 144 | Darlehen | 161'164.39 | 0.00 |
| 145 | Beteiligungen, Grundkapitalien | 1'500'000.00 | 2'157'520.58 |
| 146 | Investitionsbeiträge | 206'377.16 | 25'380.41 |
| | Anlagevermögen Verwaltungsvermögen* | 31'231'902.82 | 34'248'099.75 |
| | Total Verwaltungsvermögen | 31'231'902.82 | 34'248'099.75 |
| | Total Aktiven | 50'983'782.58 | 56'143'677.75 |
| | * Total Anlagevermögen | 40'257'575.72 | 43'450'838.85 |

Bilanz

| Passiven | | 01.01.2022 | 31.12.2022 |
|-----------------|---|----------------------|----------------------|
| 200 | Laufende Verbindlichkeiten | 6'126'298.72 | 9'564'697.76 |
| 201 | Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten | 2'000'000.00 | 2'000'000.00 |
| 204 | Passive Rechnungsabgrenzungen | 897'736.55 | 927'183.85 |
| 205 | Kurzfristige Rückstellungen | 299'139.95 | 358'381.85 |
| | Kurzfristiges Fremdkapital | 9'323'175.22 | 12'850'263.46 |
| 206 | Langfristige Finanzverbindlichkeiten | 13'464'328.00 | 11'361'829.00 |
| 208 | Langfristige Rückstellungen | 0.00 | 12'583.35 |
| 209 | Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital | 2'742'790.93 | 2'088'637.52 |
| | Langfristiges Fremdkapital | 16'207'118.93 | 13'463'049.87 |
| | Total Fremdkapital | 25'530'294.15 | 26'313'313.33 |
| 290 | Spezialfinanzierungen im Eigenkapital | 5'371'957.87 | 5'897'282.35 |
| 291 | Fonds im Eigenkapital | 30'500.00 | 30'500.00 |
| 292 | Rücklagen der Globalbudgetbereiche | 0.00 | 0.00 |
| 293 | Vorfinanzierungen | 3'300'000.00 | 4'000'000.00 |
| | Zweckgebundenes Eigenkapital | 8'702'457.87 | 9'927'782.35 |
| 294 | Finanzpolitische Reserve | 0.00 | 0.00 |
| 295 | Aufwertungsreserve (Einführung HRM2) | 0.00 | 0.00 |
| 296 | Neubewertungsreserve Finanzvermögen | 0.00 | 0.00 |
| 299 | Bilanzüberschuss/-fehlbetrag | 16'751'030.56 | 19'902'582.07 |
| | Zweckfreies Eigenkapital | 16'751'030.56 | 19'902'582.07 |
| | Total Eigenkapital | 25'453'488.43 | 29'830'364.42 |
| | Total Passiven | 50'983'782.58 | 56'143'677.75 |

Geldflussrechnung

| Geldflussrechnung - indirekte Methode | Rechnung 2022 | Rechnung 2021 |
|--|--------------------------|--------------------------|
| Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-) | 3'151'551.51 | 2'688'607.64 |
| + Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 2'112'041.96 | 2'163'628.88 |
| +/- Abnahme / Zunahme Forderungen | -2'330'911.67 | 576'467.74 |
| +/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen | 700'190.21 | -192'614.51 |
| +/- Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten | -19'706.40 | -70'851.10 |
| +/- Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV | 161'164.39 | 0.00 |
| +/- Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert) | 1'003.36 | 0.00 |
| +/- Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert) | 0.00 | 0.00 |
| +/- Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert) | 0.00 | 0.00 |
| +/- Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert) | -40'000.00 | -278'696.75 |
| - Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV | 0.00 | 0.00 |
| +/- Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten | 2'854'069.31 | 105'314.71 |
| +/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen | 29'447.30 | -344'587.09 |
| +/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung | 71'825.25 | -44'156.25 |
| +/- Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK | -128'828.93 | 64'428.25 |
| +/- Einlagen / Entnahmen Eigenkapital | 700'000.00 | 600'000.00 |
| - Aktivierung Eigenleistungen | 0.00 | 0.00 |
| Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow) | 7'261'846.29 | 5'267'541.52 |
| - Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen | -7'124'086.24 | -3'477'800.86 |
| + Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen | 1'834'682.96 | 304'632.41 |
| = Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen) | -5'289'403.28 | -3'173'168.45 |
| - Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen | 0.00 | 0.00 |
| + Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen | 0.00 | 0.00 |
| +/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR | 0.00 | 0.00 |
| +/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR | 0.00 | 0.00 |
| +/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung | 0.00 | 0.00 |
| - Entnahmen aus Fonds | 0.00 | 0.00 |
| + Aktivierte Eigenleistungen | 0.00 | 0.00 |
| Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen | -5'289'403.28 | -3'173'168.45 |
| +/- Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente | -5'000.00 | -113'150.00 |
| +/- Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert) | 0.00 | 0.00 |
| +/- Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert) | -1'003.36 | 0.00 |
| +/- Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV | -172'066.20 | -1'756'237.95 |
| +/- Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert) | 0.00 | 0.00 |

| | | | |
|-----|---|----------------------|-----------------------|
| +/- | Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert) | 40'000.00 | 278'696.75 |
| + | Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV | 0.00 | 0.00 |
| + | Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen | 0.00 | 0.00 |
| - | Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen | 0.00 | 0.00 |
| | Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen | -138'069.56 | -1'590'691.20 |
| | Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit | -5'427'472.84 | -4'763'859.65 |
| +/- | Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten | 0.00 | -10'000'000.00 |
| +/- | Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten | -2'102'499.00 | -102'499.00 |
| +/- | Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben) | 57'849.60 | 23'083.75 |
| +/- | Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden) | 584'329.73 | 4'337.40 |
| | Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit | -1'460'319.67 | -10'075'077.85 |
| | Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen | 374'053.78 | -9'571'395.98 |
| | Stand Flüssige Mittel per 1.1. | 5'277'620.51 | 14'849'016.49 |
| | Stand Flüssige Mittel per 31.12. | 5'651'674.29 | 5'277'620.51 |
| | Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen | 374'053.78 | -9'571'395.98 |

Anhang

Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung

Angewandtes Regelwerk

Rechtliche Grundlagen

Die vorliegende Jahresrechnung beruht auf dem Gemeindegesetz vom 20. April 2015 (GG; LS 131.1), der Gemeindeverordnung vom 29. Juni 2016 (VGG, LS 131.11) und dem Handbuch über den Finanzhaushalt der Zürcher Gemeinden.

Regelwerk

Die Rechnungslegung orientiert sich an den Standards des Harmonisierten Rechnungslegungsmodells 2 für die Kantone und Gemeinden (HRM2).

Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Rechnungslegungsgrundsätze

Die Rechnungslegung soll die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage den tatsächlichen Verhältnissen entsprechend darstellen („True and Fair View“-Prinzip) und richtet sich nach den Grundsätzen der Verständlichkeit, der Wesentlichkeit, der Zuverlässigkeit, der Vergleichbarkeit, der Fortführung, der Stetigkeit, der Periodenabgrenzung und der Bruttodarstellung. In Abweichung vom Prinzip der Bruttodarstellung sind Aufwandminderungsbuchungen beim Personalaufwand zulässig. Der **Ressourcenausgleich** ist von der Periodenabgrenzung ausgenommen. Er **wird gemäss § 119 Abs. 2 GG nicht zeitlich abgegrenzt**.

Die Buchführung richtet sich nach den Grundsätzen der Vollständigkeit, der Richtigkeit, der Rechzeitigkeit und der Nachprüfbarkeit.

Bilanzierungsgrundsätze

Vermögenswerte werden bilanziert, wenn sie einen künftigen wirtschaftlichen Nutzen hervorbringen oder ihre Nutzung zur Erfüllung öffentlicher Aufgaben vorgesehen ist und ihr Wert verlässlich ermittelt werden kann. Verpflichtungen werden bilanziert, wenn deren Ursprung in einem Ereignis der Vergangenheit liegt, ihre Erfüllung sicher oder wahrscheinlich zu einem Mittelabfluss führen wird und ihr Wert verlässlich ermittelt werden kann.

Die Vermögenswerte werden in Finanz- und Verwaltungsvermögen gegliedert. Das Finanzvermögen besteht aus jenen Vermögenswerten, die ohne Beeinträchtigung der öffentlichen Aufgabenerfüllung veräussert werden können. Das Verwaltungsvermögen umfasst jene Vermögenswerte, die unmittelbar der öffentlichen Aufgabenerfüllung dienen. Verpflichtungen gegenüber Sonderrechnungen werden dem Fremdkapital zugerechnet.

Vermögenswerte des Verwaltungsvermögens mit mehrjähriger Nutzungsdauer werden aktiviert, sofern ihr Anschaffungswert über der **Aktivierungsgrenze von Fr. 30'000.00** liegt (GR-Beschluss Nr. 2021-114 vom 09.06.2021). Für Grundstücke, Investitionsbeiträge, Darlehen und Beteiligungen kommt keine Aktivierungsgrenze zur Anwendung. Positionen des Finanzvermögens werden ungeachtet der Aktivierungsgrenze bilanziert. Bei den Verpflichtungen kommt die **Wesentlichkeitsgrenze von Fr. 30'000.00** nur bei den Rückstellungen zur Anwendung. Alle übrigen Positionen der Verbindlichkeiten im Fremdkapital werden unabhängig der Wesentlichkeitsgrenze bilanziert.

Anhang

Beim Übergang zum HRM2 wurde eine **Neubewertung des Verwaltungsvermögens** gemäss § 179 Abs. 1 lit. c. GG vorgenommen.

Die Steuererträge werden nach dem Soll-Prinzip abgegrenzt. Das heisst, dass Ende Jahr alle Steuerguthaben für das betreffende Jahr verbucht sind, für die Rechnungen ausgestellt wurden. Das Soll-Prinzip entspricht nicht vollumfänglich dem Ansatz der periodengerechten Verbuchung, da keine Schätzungen zur Differenz der definitiv geschuldeten Steuern getätigt werden.

Bewertungsgrundsätze

Positionen des Finanzvermögens werden zum Verkehrswert bilanziert. Das Grundeigentum im Finanzvermögen wird in einer Legislaturperiode mindestens einmal neu bewertet. **Die letzte Bewertung des Grundeigentums im Finanzvermögen fand per 01.01.2019 statt.**

Positionen des Verwaltungsvermögens werden zum Anschaffungswert abzüglich der Abschreibungen bilanziert. Erhaltene Investitionsbeiträge werden mit den Investitionsausgaben verrechnet (Aktivierung der Nettoinvestitionen). Die Positionen des VV, die durch Nutzung einem Wertverzehr unterliegen, werden planmässig nach Anlagekategorie über die festgelegte Nutzungsdauer abgeschrieben. Das Verwaltungsvermögen wird jährlich auf dauernde Wertminderungen geprüft. Ist eine dauernde Wertminderung absehbar, wird der bilanzierte Wert berichtigt.

Positionen des Fremdkapitals und des Eigenkapitals werden grundsätzlich zu Nominalwerten bilanziert.

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt, gemäss GR-Beschluss Nr. 2021-183 vom 15.09.2021, 0.75 %. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

- a) die Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Sonderrechnungen,
- b) die Guthaben und Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Spezial- und Vorfinanzierungen der Eigenwirtschaftsbetriebe,
- c) die Liegenschaften des Finanzvermögens,
- d) das Verwaltungsvermögen der Eigenwirtschaftsbetriebe.

Organisationseinheiten

In der Gemeinderechnung integriert

Anhang

Die Rechnung wird über den gesamten Haushalt der Gemeinde grundsätzlich als Einheit geführt. Sie besteht aus der Hauptrechnung einschliesslich Spezialfinanzierungen und den Sonderrechnungen. Die Jahresrechnung beinhaltet die Gemeindelegislative, die Gemeindeexekutive, die gesamte Gemeindeverwaltung, die Eigenwirtschaftsbetriebe sowie die Rechtspflege auf kommunaler Ebene (Friedensrichter).

Folgende Organisationen verfügen über eine autonome Verwaltungsorganisation:

- Alters- und Pflegeheim Bändler

Das Alters- und Pflegeheim Bändler verfügt über eine autonome Verwaltungsorganisation. Die Teilrechnung wird am Ende des Rechnungsjahres in die allgemeine Gemeinderechnung integriert.

Nicht in der Gemeinderechnung konsolidiert

Die Beteiligungen im Verwaltungsvermögen umfassen Organisationen des öffentlichen Rechts (selbständige öffentlich-rechtliche Anstalt oder Zweckverband) oder des Privatrechts (beispielsweise AG, Stiftung, Verein), welche öffentliche Aufgaben erfüllen. Die Gemeinde ist als Mitglied oder Eigentümerin an diesen Organisationen beteiligt. Diese Organisationen werden nicht in die Gemeinderechnung konsolidiert, sondern werden im Beteiligungsspiegel ausgewiesen.

Der Beteiligungsspiegel enthält weiterführende Informationen.

Anhang

Finanzinformationen

Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens

| Konto | Bezeichnung | Buchwert 01.01.2022 | Veränderung im Rechnungsjahr | Buchwert 31.12.2022 |
|-------------|---|------------------------|---------------------------------|------------------------|
| 1010 | Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten | 2'294'485.49 | 936'324.95 | 3'230'810.44 |
| | - aus laufendem Rechnungsjahr | | | 3'207'638.49 |
| | - aus früheren Jahren | | | 23'171.95 |
| | - WB auf Forderungen | | | 0.00 |
| 1012 | Steuerforderungen | 1'714'451.79 | 186'665.47 | 1'901'117.26 |
| | - Steuern aus dem Rechnungsjahr | | | 1'837'057.96 |
| | - Steuern aus früheren Jahren | | | 87'296.58 |
| | - WB auf Steuerforderungen | | | -23'237.28 |
| 1070 | Aktien und Anteilsscheine | 136'150.00 | 5'000.00 | 141'150.00 |
| | Aktien, natürli zürüoberland AG (früher: Regionalzentrum PZB AG) | | | 2'000.00 |
| | Anteilscheine, Alpgenossenschaft Scheidegg | | | 1'000.00 |
| | Aktien, Abraxas Informatik AG, St. Gallen | | | 20'000.00 |
| | Aktien, Fagus Suisse SA | | | 3'150.00 |
| | Aktien, Wärmeverbund Bauma AG | | | 110'000.00 |
| | Anteilscheine Genossenschaft Bachtel-Kulm | 0.00 | 5'000.00 | 5'000.00 |
| 1071 | Verzinsliche Anlagen | 1'000.00 | 0.00 | 1'000.00 |
| | Obligation, Alpgenossenschaft Scheidegg | | | 1'000.00 |

Anhang

Anlagenpiegel - Finanzvermögen

| | Anschaffungskosten | | Abgänge (-) | Verkehrswertanpassungen (+/-) | Umgliederungen | Buchwert |
|-------------------------------|---------------------|-------------------|-------------|-------------------------------|----------------|---------------------|
| | Stand per | Zugänge (+) | | | | |
| | 01.01.2022 | | | | | 31.12.2022 |
| Finanzanlagen FV | | | | | | |
| 1070 Aktien und Anteilscheine | 136'150.00 | 5'000.00 | | | | 141'150.00 |
| 1071 Verzinsliche Anlagen | 1'000.00 | | | | | 1'000.00 |
| Total Finanzanlagen FV | 137'150.00 | 5'000.00 | | | | 142'150.00 |
| Sachanlagen FV | | | | | | |
| 1080 Grundstücke FV | 4'643'077.95 | | | | 65'479.75 | 4'708'557.70 |
| 1084 Gebäude FV | 4'180'000.00 | | | | | 4'180'000.00 |
| 1086 Mobilien FV | | | | | | |
| 1087 Anlagen im Bau FV | 65'444.95 | 172'066.20 | | | -65'479.75 | 172'031.40 |
| 1089 Übrige Sachanlagen FV | | | | | | |
| Total Sachanlagen FV | 8'888'522.90 | 172'066.20 | | | | 9'060'589.10 |
| Total Sachanlagen FV | 9'025'672.90 | 177'066.20 | | | | 9'202'739.10 |

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

| Gesamthaushalt | Anschaffungskosten | | | Kumulierte Abschreibungen | | | | | | | Buchwert per 31.12.22 |
|---|-------------------------|----------------------------|----------------------|---------------------------|-------------------------|-------------------------------|--|-------------------|---------------------|-------------------------|--------------------------|
| | Stand per 01.01.2022 | Zugänge (+) Abgänge (-) | Umgliederungen | Stand per 31.12.2022 | Stand per 01.01.2022 | Planmässige Abschreibungen | Ausserplanm. Abschreibungen Wertberichtigungen | Abgänge (+) | Umgliederungen | Stand per 31.12.2022 | |
| Sachanlagen VV | | | | | | | | | | | |
| 1400 Grundstücke VV | 11'017.51 | | | 11'017.51 | | | | | | | 11'017.51 |
| 1401 Strassen / Verkehrswege | 12'971'242.74 | 6'044.40 | 1'340'377.22 | 14'317'664.36 | -10'652'364.64 | -334'837.88 | | | | -10'987'202.52 | 3'053'044.34 |
| 1402 Wasserbau | 3'744'048.05 | | -106'028.63 | 3'638'019.42 | -2'857'594.67 | -32'290.21 | | | | -2'889'884.88 | 748'134.54 |
| 1403 Übrige Tiefbauten | 16'152'746.60 | -46'829.52 | -426'120.99 | 15'679'796.09 | -7'477'979.80 | -194'111.34 | | | 176'689.55 | -7'495'401.59 | 2'440'129.93 |
| 1404 Hochbauten | 59'691'768.75 | -135'956.45 | 7'12'973.38 | 59'979'809.83 | -42'281'732.55 | -876'438.07 | -291'800.02 | | 122'863.35 | -43'038'131.44 | 16'772'553.07 |
| 1405 Waldungen | 298'500.00 | | | 298'500.00 | -14'925.00 | -7'462.50 | | | | -22'387.50 | 276'112.50 |
| 1406 Mobilien VV | 5'595'446.53 | | 418'242.18 | 6'013'688.71 | -3'954'474.41 | -259'897.76 | | | | -4'214'372.17 | 842'511.83 |
| 1407 Anlagen im Bau VV | 4'735'240.05 | 4'689'924.29 | -2'243'698.47 | 7'181'465.87 | | | | | | | 7'181'465.87 |
| 1409 Übrige Sachanlagen | 76'141.00 | | | 76'141.00 | | | | | | | |
| Total Sachanlagen VV | 103'276'151.23 | 4'513'182.72 | -304'255.31 | 107'196'102.79 | -67'239'071.07 | -1'705'037.76 | -291'800.02 | | 299'552.90 | -68'647'380.10 | 31'324'969.59 |
| Immaterielle Anlagen | | | | | | | | | | | |
| 1420 Allgemeiner Haushalt | 356'021.95 | | 64'670.01 | 420'691.96 | -309'914.44 | -24'522.65 | | | | -334'437.09 | 65'606.87 |
| 1427 Immaterielle Anlagen in Realisierung | 346'693.03 | 263'897.78 | -64'670.01 | 545'920.80 | -9'000.00 | | | | | -9'000.00 | 536'920.80 |
| 1429 Übrige immaterielle Anlagen | 1'320'495.36 | | | 1'320'495.36 | -1'103'439.39 | -50'180.17 | | | | -1'153'619.56 | 137'701.50 |
| Total Immaterielle Anlagen | 2'023'210.34 | 263'897.78 | | 2'287'108.12 | -1'422'353.83 | -74'702.82 | | | | -1'497'056.65 | 740'229.17 |
| Darlehen | | | | | | | | | | | |
| 1445 Darlehen an private Unternehmer | 161'164.39 | | | | | | -161'164.39 | | | | |
| Total Darlehen | 161'164.39 | | | | | | -161'164.39 | | | | |
| Beteiligungen, Grundkapitalien | | | | | | | | | | | |
| 1452 Beteiligungen an Gemeinden und Ge | 11'600.00 | 512'322.78 | 145'197.80 | 669'120.58 | | | | | | | 657'520.58 |
| 1454 Beteiligungen an öffentlichen Unterne | 1'500'000.00 | | | 1'500'000.00 | | | | | | | 1'500'000.00 |
| Total Beteiligungen, Grundkapitalien | 1'511'600.00 | 512'322.78 | 145'197.80 | 2'169'120.58 | | | | | | | 2'157'520.58 |
| Investitionsbeiträge | | | | | | | | | | | |
| 1461 Investitionsbeiträge an Kantone und I | 1'390.55 | | | 1'390.55 | -1'390.55 | | | | | | -1'390.55 |
| 1462 Investitionsbeiträge an Gemeinden u | 1'111'913.37 | | -975'729.60 | 136'183.77 | -941'916.45 | -979.99 | -24'535.51 | 835'234.21 | | -132'197.74 | 3'919.93 |
| 1464 Investitionsbeiträge an öffentliche Un | 207'348.55 | | | 207'348.55 | -198'108.28 | -6'400.27 | | | | -204'508.55 | |
| 1465 Investitionsbeiträge an private Untern | 178'513.50 | | | 178'513.50 | -148'467.43 | -8'585.59 | | | | -157'053.02 | 21'460.48 |
| Total Investitionsbeiträge | 1'499'165.97 | | -975'729.60 | 523'436.37 | -1'289'882.71 | -15'965.85 | -24'535.51 | 835'234.21 | | -495'149.86 | 25'380.41 |
| Gesamttotal | 108'471'291.93 | 5'289'403.28 | -1'134'787.11 | 112'175'767.86 | -69'951'307.61 | -1'795'706.43 | -477'499.92 | | 1'134'787.11 | -70'639'586.61 | 34'248'099.75 |

Im Rechnungsjahr 2022 wurden vollständig abgeschriebene Anlagen aus den Anschaffungskosten und den kumulierten Abschreibungen ausgebucht. Im Bereich der Anschaffungskosten werden die Zugänge und Abgänge nicht separiert dargestellt. Daher ist das Total der Spalte Zugänge / Abgänge nicht mit den Nettoinvestitionen des Verwaltungsvermögens direkt abstimbar.

Aus technischen Gründen lassen sich die Anschaffungskosten, die kumulierten Abschreibungen sowie die Buchwerte per 31.12.2022 teilweise nicht mit der Bilanz abstimmen.

Anhang

Anlagenpiegel - Verwaltungsvermögen

| Allgemeiner Haushalt | Anschaffungskosten | | | Kumulierte Abschreibungen | | | | Buchwert per 31.12.22 | | | |
|---|-------------------------|----------------------------|--------------------|---------------------------|-------------------------|-------------------------------|--|--------------------------|-------------------|-----------------------|-------------------------|
| | Stand per 01.01.2022 | Zugänge (+) Abgänge (-) | Umgliederungen | Stand per 31.12.2022 | Stand per 01.01.2022 | Planmässige Abschreibungen | Ausserplanm. Abschreibungen Wertberichtigungen | | Abgänge (+) | Umgliederungen | Stand per 31.12.2022 |
| Sachanlagen VV | | | | | | | | | | | |
| 1400 Grundstücke VV | 11'017.51 | | | 11'017.51 | | | | | | 11'017.51 | |
| 1401 Strassen / Verkehrswege | 12'971'242.74 | 6'044.40 | 1'340'377.22 | 14'317'664.36 | -10'652'364.64 | -334'837.88 | | | -10'987'202.52 | 3'053'044.34 | |
| 1402 Wasserbau | 3'744'048.05 | | -106'028.63 | 3'638'019.42 | -2'857'594.67 | -32'290.21 | | | -2'889'884.88 | 748'134.54 | |
| 1403 Übrige Tiefbauten | 2'268'190.06 | | | 2'268'190.06 | -1'458'662.26 | -52'546.27 | | | -1'511'208.53 | 584'865.54 | |
| 1404 Hochbauten | 48'905'394.03 | 3'989.55 | 607'509.01 | 49'227'916.74 | -38'393'975.50 | -570'950.44 | -291'800.02 | | 122'863.35 | 10'213'904.66 | |
| 1405 Waldungen | 298'500.00 | | | 298'500.00 | -14'925.00 | -7'462.50 | | | -22'387.50 | 276'112.50 | |
| 1406 Mobilien VV | 4'055'975.05 | | 418'242.18 | 4'474'217.23 | -2'601'758.36 | -211'064.08 | | | -2'812'822.44 | 704'590.08 | |
| 1407 Anlagen im Bau VV | 3'238'786.55 | 3'585'474.14 | -2'382'963.13 | 4'441'297.56 | | | | | | 4'441'297.56 | |
| 1409 Übrige Sachanlagen | 76'141.00 | | | 76'141.00 | | | | | | | |
| Total Sachanlagen VV | 75'569'294.99 | 3'595'508.09 | -122'863.35 | 78'752'963.88 | -55'979'280.43 | -1'209'151.38 | -291'800.02 | | 122'863.35 | -57'068'392.63 | 20'032'966.73 |
| Immaterielle Anlagen | | | | | | | | | | | |
| 1420 Allgemeiner Haushalt | 234'175.85 | | | 234'175.85 | -194'915.05 | -9'306.40 | | | | -204'221.45 | 9'306.40 |
| 1427 Immaterielle Anlagen in Realisierung | 146'276.35 | 76'720.20 | | 222'996.55 | -9'000.00 | | | | | -9'000.00 | 213'996.55 |
| 1429 Übrige immaterielle Anlagen | 1'114'538.47 | | | 1'114'538.47 | -948'507.65 | -35'824.93 | | | | -984'332.58 | 101'031.59 |
| Total Immaterielle Anlagen | 1'494'990.67 | 76'720.20 | | 1'571'710.87 | -1'152'422.70 | -45'131.33 | | | | -1'197'554.03 | 324'334.54 |
| Darlehen | | | | | | | | | | | |
| 1445 Darlehen an private Unternehmungen | 161'164.39 | | | | | | -161'164.39 | | | | |
| Total Darlehen | 161'164.39 | | | | | | -161'164.39 | | | | |
| Beteiligungen, Grundkapitalien | | | | | | | | | | | |
| 1452 Beteiligungen an Gemeinden und Ge | 11'600.00 | | 14'343.00 | 25'943.00 | | | | | | | |
| 1454 Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen | | | | | | | | | | | |
| Total Beteiligungen, Grundkapitalien | 11'600.00 | | 14'343.00 | 25'943.00 | | | | | | | |
| Investitionsbeiträge | | | | | | | | | | | |
| 1461 Investitionsbeiträge an Kantone und I | 1'390.55 | | | 1'390.55 | -1'390.55 | | | | | -1'390.55 | |
| 1462 Investitionsbeiträge an Gemeinden u | 138'035.05 | | -85'507.20 | 52'527.85 | -99'090.44 | | -24'535.51 | | 71'164.20 | -52'461.75 | |
| 1464 Investitionsbeiträge an öffentliche Un | 207'348.55 | | | 207'348.55 | -198'108.28 | -6'400.27 | | | | -204'508.55 | |
| 1465 Investitionsbeiträge an private Untern | 178'513.50 | | | 178'513.50 | -148'467.43 | -8'585.59 | | | | -157'053.02 | |
| Total Investitionsbeiträge | 525'287.65 | | -85'507.20 | 439'780.45 | -447'056.70 | -14'985.86 | -24'535.51 | | 71'164.20 | -415'413.87 | 21'460.48 |
| Gesamttotal | 77'762'337.70 | 3'672'228.29 | -194'027.55 | 80'790'398.20 | -57'578'759.83 | -1'269'268.57 | -477'499.92 | | 194'027.55 | -58'681'360.53 | 20'393'104.75 |

Im Rechnungsjahr 2022 wurden vollständig abgeschriebene Anlagen aus den Anschaffungskosten und den kumulierten Abschreibungen ausgebucht. Im Bereich der Anschaffungskosten werden die Zugänge und Abgänge nicht separiert dargestellt. Daher ist das Total der Spalte Zugänge / Abgänge nicht mit den Nettoinvestitionen des Verwaltungsvermögens direkt abstimmbaar.

Aus technischen Gründen lassen sich die Anschaffungskosten, die kumulierten Abschreibungen sowie die Buchwerte per 31.12.2022 teilweise nicht mit der Bilanz abstimmen.

Anhang**Anlagenpiegel - Verwaltungsvermögen**

| Eigenwirtschaftsbetrieb | Anschaffungskosten | | | Kumulierte Abschreibungen | | | | | | | Buchwert per 31.12.22 |
|--|-------------------------|----------------------------|--------------------|---------------------------|-------------------------|------------------------------|--|-------------|-------------------|-------------------------|--------------------------|
| | Stand per 01.01.2022 | Zugänge (+) Abgänge (-) | Umgliederungen | Stand per 31.12.2022 | Stand per 01.01.2022 | Planmäßige Abschreibungen | Ausserplanm. Abschreibungen Wertberichtigungen | Abgänge (+) | Umgliederungen | Stand per 31.12.2022 | |
| Wasser | | | | | | | | | | | |
| Sachanlagen VV | | | | | | | | | | | |
| 1403 Übrige Tiefbauten | 11'832'058.03 | -27'321.40 | -133'926.50 | 11'670'810.13 | -5'805'283.65 | -92'257.59 | | | 176'689.55 | -5'720'851.69 | 986'650.38 |
| 1404 Hochbauten | 28'053.60 | | | 28'053.60 | -28'053.60 | | | | | -28'053.60 | |
| 1406 Mobilien VV | 359'765.86 | | | 359'765.86 | -308'797.81 | -7'281.15 | | | | -316'078.96 | 43'686.90 |
| 1407 Anlagen im Bau VV | 1'427'662.10 | 1'246'758.17 | -47'465.46 | 2'626'954.81 | | | | | | | 2'626'954.81 |
| Total Sachanlagen VV | 13'647'539.59 | 1'219'436.77 | -181'391.96 | 14'685'584.40 | -6'142'135.06 | -99'538.74 | | | 176'689.55 | -6'064'984.25 | 3'657'292.09 |
| Immaterielle Anlagen | | | | | | | | | | | |
| 1420 Allgemeiner Haushalt | | | 64'670.01 | 64'670.01 | | -12'934.01 | | | | -12'934.01 | 51'736.00 |
| 1427 Immaterielle Anlagen in Realisierung | 64'670.01 | | -64'670.01 | | | | | | | | |
| 1429 Übrige immaterielle Anlagen | 38'595.32 | | | 38'595.32 | -32'809.51 | -1'282.78 | | | | -34'092.29 | 4'503.03 |
| Total Immaterielle Anlagen | 103'265.33 | | | 103'265.33 | -32'809.51 | -14'216.79 | | | | -47'026.30 | 56'239.03 |
| Beteiligungen, Grundkapitalien | | | | | | | | | | | |
| 1452 Beteiligungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbän | | 512'322.78 | 130'854.80 | 643'177.58 | | | | | | | 643'177.58 |
| Total Beteiligungen, Grundkapitalien | | 512'322.78 | 130'854.80 | 643'177.58 | | | | | | | 643'177.58 |
| Investitionsbeiträge | | | | | | | | | | | |
| 1462 Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindezweck | 969'910.23 | | -890'222.40 | 79'687.83 | -838'857.92 | -979.99 | | | 764'070.01 | -75'767.90 | 3'919.93 |
| Total Investitionsbeiträge | 969'910.23 | | -890'222.40 | 79'687.83 | -838'857.92 | -979.99 | | | 764'070.01 | -75'767.90 | 3'919.93 |
| Gesamttotal | 14'720'715.15 | 1'731'759.55 | -940'759.56 | 15'511'715.14 | -7'013'802.49 | -114'735.52 | | | 940'759.56 | -6'187'778.45 | 4'360'628.63 |

Im Rechnungsjahr 2022 wurden vollständig abgeschriebene Anlagen aus den Anschaffungskosten und den kumulierten Abschreibungen ausgebucht. Im Bereich der Anschaffungskosten werden die Zugänge und Abgänge nicht separiert dargestellt. Daher ist das Total der Spalte Zugänge / Abgänge nicht mit den Nettoinvestitionen des Verwaltungsvermögens direkt abstimmbar.

Aus technischen Gründen lassen sich die Anschaffungskosten, die kumulierten Abschreibungen sowie die Buchwerte per 31.12.2022 teilweise nicht mit der Bilanz abstimmen.

Anhang**Anlagenpiegel - Verwaltungsvermögen**

| Eigenwirtschaftsbetrieb | Anschaffungskosten | | | Kumulierte Abschreibungen | | | | | | | Buchwert per 31.12.22 |
|--|-------------------------|----------------------------|----------------|---------------------------|-------------------------|-------------------------------|--|-------------|----------------|-------------------------|--------------------------|
| | Stand per 01.01.2022 | Zugänge (+) Abgänge (-) | Umgliederungen | Stand per 31.12.2022 | Stand per 01.01.2022 | Planmässige Abschreibungen | Ausserplanm. Abschreibungen Wertberichtigungen | Abgänge (+) | Umgliederungen | Stand per 31.12.2022 | |
| Abwasser | | | | | | | | | | | |
| Sachanlagen VV | | | | | | | | | | | |
| 1403 Übrige Tiefbauten | 2'052'498.51 | -19'508.12 | -292'194.49 | 1'740'795.90 | -214'033.89 | -49'307.48 | | | | -263'341.37 | 868'614.01 |
| 1406 Mobilien VV | 54'641.65 | | | 54'641.65 | -37'276.04 | -6'830.21 | | | | -44'106.25 | 10'535.40 |
| 1407 Anlagen im Bau VV | 68'791.40 | -255'922.94 | 292'194.49 | 105'062.95 | | | | | | | 105'062.95 |
| Total Sachanlagen VV | 2'175'931.56 | -275'431.06 | | 1'900'500.50 | -251'309.93 | -56'137.69 | | | | -307'447.62 | 984'212.36 |
| Immaterielle Anlagen | | | | | | | | | | | |
| 1427 Immaterielle Anlagen in Realisierung | 135'746.67 | 187'177.58 | | 322'924.25 | | | | | | | 322'924.25 |
| 1429 Übrige immaterielle Anlagen | 167'361.57 | | | 167'361.57 | -122'122.23 | -13'072.46 | | | | -135'194.69 | 32'166.88 |
| Total Immaterielle Anlagen | 303'108.24 | 187'177.58 | | 490'285.82 | -122'122.23 | -13'072.46 | | | | -135'194.69 | 355'091.13 |
| Beteiligungen, Grundkapitalien | | | | | | | | | | | |
| 1454 Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen | 1'500'000.00 | | | 1'500'000.00 | | | | | | | 1'500'000.00 |
| Total Beteiligungen, Grundkapitalien | 1'500'000.00 | | | 1'500'000.00 | | | | | | | 1'500'000.00 |
| Investitionsbeiträge | | | | | | | | | | | |
| 1462 Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindezweck | 3'968.09 | | | 3'968.09 | -3'968.09 | | | | | -3'968.09 | |
| Total Investitionsbeiträge | 3'968.09 | | | 3'968.09 | -3'968.09 | | | | | -3'968.09 | |
| Gesamttotal | 3'983'007.89 | -88'253.48 | | 3'894'754.41 | -377'400.25 | -69'210.15 | | | | -446'610.40 | 2'839'303.49 |

Im Rechnungsjahr 2022 wurden vollständig abgeschriebene Anlagen aus den Anschaffungskosten und den kumulierten Abschreibungen ausgebucht. Im Bereich der Anschaffungskosten werden die Zugänge und Abgänge nicht separiert dargestellt. Daher ist das Total der Spalte Zugänge / Abgänge nicht mit den Nettoinvestitionen des Verwaltungsvermögens direkt abstimmbare.

Aus technischen Gründen lassen sich die Anschaffungskosten, die kumulierten Abschreibungen sowie die Buchwerte per 31.12.2022 teilweise nicht mit der Bilanz abstimmen.

Anhang

Anlagenpiegel - Verwaltungsvermögen

| Eigenwirtschaftsbetrieb | Anschaffungskosten | | | Kumulierte Abschreibungen | | Planmässige Abschreibungen | Ausserplanm. Abschreibungen Wertberichtigungen | Abgänge (+) | Umgliederungen | Stand per 31.12.2022 | Buchwert per 31.12.22 |
|-----------------------------|-------------------------|----------------------------|----------------|---------------------------|-------------------------|----------------------------|---|-------------|----------------|-------------------------|--------------------------|
| | Stand per 01.01.2022 | Zugänge (+) Abgänge (-) | Umgliederungen | Stand per 31.12.2022 | Stand per 01.01.2022 | | | | | | |
| Abfall | | | | | | | | | | | |
| Sachanlagen VV | | | | | | | | | | | |
| 1404 Hochbauten | 237'987.40 | | | 237'987.40 | -237'987.40 | | | | | -237'987.40 | |
| 1406 Mobilien VV | 14'314.50 | | | 14'314.50 | -14'314.50 | | | | | -14'314.50 | |
| 1407 Anlagen im Bau VV | | 5'170.00 | | 5'170.00 | | | | | | | 5'170.00 |
| Total Sachanlagen VV | 252'301.90 | 5'170.00 | | 257'471.90 | -252'301.90 | | | | | -252'301.90 | 5'170.00 |
| Gesamttotal | 252'301.90 | 5'170.00 | | 257'471.90 | -252'301.90 | | | | | -252'301.90 | 5'170.00 |

Im Rechnungsjahr 2022 wurden vollständig abgeschriebene Anlagen aus den Anschaffungskosten und den kumulierten Abschreibungen ausgebucht. Im Bereich der Anschaffungskosten werden die Zugänge und Abgänge nicht separiert dargestellt. Daher ist das Total der Spalte Zugänge / Abgänge nicht mit den Nettoinvestitionen des Verwaltungsvermögens direkt abstimmbare.

Aus technischen Gründen lassen sich die Anschaffungskosten, die kumulierten Abschreibungen sowie die Buchwerte per 31.12.2022 teilweise nicht mit der Bilanz abstimmen.

Anhang

Anlagenpiegel - Verwaltungsvermögen

| Eigenwirtschaftsbetrieb | Anschaffungskosten | | | Kumulierte Abschreibungen | | | Buchwert per 31.12.22 |
|---|-------------------------|----------------------------|---|---------------------------|-------------------------------|--|-----------------------------------|
| | Stand per 01.01.2022 | Zugänge (+) Abgänge (-) | Umgliederungen Stand per 31.12.2022 | Stand per 01.01.2022 | Planmässige Abschreibungen | Ausserplanm. Abschreibungen Wertberichtigungen | |
| APH Bändler | | | | | | | |
| Sachanlagen VV | | | | | | | |
| 1404 Hochbauten | 10'440'333.72 | -139'946.00 | 105'464.37 | 10'405'852.09 | -3'541'716.05 | -305'487.63 | -3'847'203.68 6'558'648.41 |
| 1406 Mobilien VV | 1'110'749.47 | | | 1'110'749.47 | -992'327.70 | -34'722.32 | -1'027'050.02 83'699.45 |
| 1407 Anlagen im Bau VV | | 108'444.92 | -105'464.37 | 2'980.55 | | | 2'980.55 |
| Total Sachanlagen VV | 11'551'083.19 | -31'501.08 | | 11'519'582.11 | -4'534'043.75 | -340'209.95 | -4'874'253.70 6'645'328.41 |
| Immaterielle Anlagen | | | | | | | |
| 1420 Allgemeiner Haushalt | 121'846.10 | | | 121'846.10 | -114'999.39 | -2'282.24 | -117'281.63 4'564.47 |
| 1427 Immaterielle Anlagen in Realisierung | | | | | | | |
| Total Immaterielle Anlagen | 121'846.10 | | | 121'846.10 | -114'999.39 | -2'282.24 | -117'281.63 4'564.47 |
| Gesamttotal | 11'672'929.29 | -31'501.08 | | 11'641'428.21 | -4'649'043.14 | -342'492.19 | -4'991'535.33 6'649'892.88 |

Beim APH Bändler gelten folgende abweichende Aktivierungsgrenzen und Abschreibungen gegenüber der Politischen Gemeinde Bauma:

Investitionen Einzelgut ab CHF 5'000.00 Investitionen Massengüter ab CHF 20'000.00

abweichende Abschreibungsdauer:

Mobilien 10 Jahre

Software 4 Jahre

Im Rechnungsjahr 2022 wurden vollständig abgeschriebene Anlagen aus den Anschaffungskosten und den kumulierten Abschreibungen ausgebucht. Im Bereich der Anschaffungskosten werden die Zugänge und Abgänge nicht separiert dargestellt. Daher ist das Total der Spalte Zugänge / Abgänge nicht mit den Nettoinvestitionen des Verwaltungsvermögens direkt abstimbar.

Aus technischen Gründen lassen sich die Anschaffungskosten, die kumulierten Abschreibungen sowie die Buchwerte per 31.12.2022 teilweise nicht mit der Bilanz abstimmen.

Anhang**Beteiligungsspiegel**

| Name Sitz | Rechtsform | Rechnungs- legungsnorm | Funktion | Tätigkeitsgebiet | Nominalka- pital (100%) | Eigentums- anteil | Stimmanteil Exekutive | Stimmanteil Legislative | Spezifische Risiken | Anschaff- ungswert | Buchwert 31.12.2022 |
|---|--------------------|---------------------------|----------|--|----------------------------|----------------------|--------------------------|----------------------------|------------------------|-----------------------|--------------------------------|
| Bilanzierte Beteiligungen im Verwaltungsvermögen | | | | | | | | | | | |
| Beiträge an Zivilgutsverwaltung Bauma | | | | | | | | | | 11'600.00 | 0.00 |
| GZO AG, Wetzikon | Aktiengesellschaft | Swiss GAAP FER | | Sicherstellung der spitalmedizinischen Grundversorgung im ZO | 12'000'000.00 | 4.977% | | | keine | 597'240.00 | 0.00 |
| ZürichHolz AG, Wetzikon | Aktiengesellschaft | | | Holzhandel | 2'120'000.00 | 0.02% | | | keine | 500.00 | 0.00 |
| Dotationskapital GA RAT | gemeinsame Anstalt | HRM2 | | Abwasserentsorgung Tösstal | 10'100'000.00 | 1/7 | | | keine | 1'500'000.00 | 1'500'000.00 |
| Zweckverband Zivilschutz Tösstal | Zweckverband | HRM2 | | regional tätige Zivilschutzorganisation | | | | | keine | 14'343.00 | 14'343.00 |
| Zweckverband Gruppenwasserversv | Zweckverband | HRM2 | | regional tätige Wasserversorgung | | 43.06% | | | keine | 643'177.58 | 643'177.58 |
| Total Beteiligungen im Verwaltungsvermögen | | | | | | | | | | 2'157'520.58 | |

Anhang**Beteiligungsspiegel**

| Name Sitz | Rechtsform | Rechnungs- legungsnorm | Funktion | Tätigkeitsgebiet | Nominalka- pital (100%) | Eigentums- anteil | Stimmanteil Exekutive | Stimmanteil Legislative | Spezifische Risiken | Anschaff- ungswert | Buchwert 31.12.2022 |
|---|-------------------------------------|---------------------------|----------|--|----------------------------|--|--------------------------|----------------------------|---|-----------------------|--------------------------------|
| Nicht bilanzierte Beteiligungen und Verträge | | | | | | | | | | | |
| Schweizer Bibliotheksdienst Bern | Genossenschaft | | | Förderung des Bibliothek- wesens | | 1 Anteilschein à nom. Fr. 500 | | | keine | 500.00 | 0.00 |
| Gen. zur Erhaltung und Schaffung von Wohnraum in der Gde Sternenbergr | Genossenschaft | | | Massnahmen gegen die Entvölkerung und Schaffung günstiger Wohnraum | | 2 AS à nom. Fr. 600 1 AS à nom. Fr. 300 10 AS à nom. Fr. 1'000 | | | keine | 11'500.00 | 0.00 |
| Gen. Theater für den Kanton Zürich, Winterthur | Genossenschaft | | | Betrieb eines mobilen Berufstheaters | | 3 AS à nom. Fr. 900 1 AS à nom. Fr. 300 | | | keine | 3'000.00 | 0.00 |
| Sozialdienst des Bezirks Pfäffikon | Zweckverband | HRM2 | | Fürsorge und Vormundschaft | | | 1/11 | | | | |
| PZO Planungsgruppe Zürcher Oberland | Zweckverband | HRM2 | | Regionalplanung | | | 1/23 | | Vorschuss aufgrund des Voranschlags | | |
| SPD Schulpsychologischer Dienst des Bezirks Pfäffikon | Zweckverband | HRM2 | | Schule | | | 1/13 | | | | |
| Gruppenwasserversorgung Tösstal | Zweckverband | HRM2 | | Wasserversorgung | | | 1/5 | | | | |
| KEZO Kehrichtverwertung Zürcher Oberland, Hinwil | Zweckverband | HRM2 | | Kehrichtverwertung | | | 1/37 | | | | |
| Zweckverband Zivilschutz Tösstal | Zweckverband | HRM2 | | Zivilschutzorganisation | | | 1/5 | | Haftung im Rahmen des Kostenverteilers | | |
| Reg. Kadaver-Annahmestelle ARA Fehraltorf-Russikon | Anschlussvertrag an Zweckverband | HRM2 | | Kadaverentsorgung | | | 1/13 | | | | |

Anhang

Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals

| Konto | Bezeichnung | | Buchwert 01.01.2022 | Veränderung im Rechnungsjahr | Buchwert 31.12.2022 |
|-------------|--|-------|------------------------|---------------------------------|------------------------|
| 201x | Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten | | | | 2'000'000.00 |
| | ZKB Fester Vorschuss | | 2'000'000.00 | -2'000'000.00 | 0.00 |
| | Suva 08.09.2014 - 08.09.2023 | 1.03% | 0.00 | 2'000'000.00 | 2'000'000.00 |
| 206x | Langfristige Finanzverbindlichkeiten | | | | 11'361'829.00 |
| | Investitionshilfedarlehen SH Wellenau, FCB, Böndler, Neubau, - 31.01.2028 | 0% | 245'000.00 | -31'000.00 | 214'000.00 |
| | Investitionshilfedarlehen GWVT, Anteil Bauma | 0% | 24'123.00 | -6'032.00 | 18'091.00 |
| | Investitionshilfedarlehen GWVT, Anteil Sternenbergl | 0% | 105'275.00 | -26'317.00 | 78'958.00 |
| | Wohnbaurdarlehen Folio 621726 | 0% | 89'930.00 | -39'150.00 | 50'780.00 |
| | Pensionskasse Post 23.12.16 - 23.12.2026 | 0.40% | 3'000'000.00 | 0.00 | 3'000'000.00 |
| | Pensionskasse Post 23.12.16 - 23.12.2036 | 0.87% | 3'000'000.00 | 0.00 | 3'000'000.00 |
| | Suva 08.09.2014 - 08.09.2023 | 1.03% | 2'000'000.00 | -2'000'000.00 | 0.00 |
| | Suva 08.09.2014 - 06.09.2024 | 1.15% | 2'000'000.00 | 0.00 | 2'000'000.00 |
| | Suva 29.07.2015 - 29.07.2025 | 0.83% | 3'000'000.00 | 0.00 | 3'000'000.00 |
| | Fälligkeitsstatistik: | | | | |
| | 1 bis 2 Jahre | | 5'000'000.00 | 0.00 | 5'000'000.00 |
| | 2 bis 5 Jahre | | 3'147'829.00 | 0.00 | 3'147'829.00 |
| | über 5 Jahre | | 3'214'000.00 | 0.00 | 3'214'000.00 |
| | Total | | | | 11'361'829.00 |
| | Gewichteter Durchschnittszinssatz der langfristigen Finanzverbindlichkeiten in % | | | | 0.48% |

Anhang

Gewährleistungsspiegel / Eventualverbindlichkeiten

| Name Sitz | Art der Verpflichtung | Datum | Verfallzeit | Verpflichtung Betrag | Eigentümer, wesentl. Miteigentümer | Spezifische zus. Angaben | Zahlungsströme im Rechnungsjahr |
|---|---|-------|-------------|-------------------------|--|---|------------------------------------|
| Eventualverbindlichkeiten (Bürgschaften, Garantieverpflichtungen, Defizitgarantien etc.) | | | | | | | |
| Bibliothekverein | Fr. 7.00 pro Einwohner ab 2010 | | | | | | 34'167.00 |
| Spitex-Verein Bauma | Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege Beiträge an Leistungen Akut- und Übergangspflege ab 2012 keine Staatsbeiträge mehr mit neuem Pflegegesetz | | | | | | 566'447.15 |
| BVK, Personalvorsorge des Kantons Zürich, Zürich | Vertraglicher Anschluss an die BVK. Ausgleichspflicht eines anfälligen versicherungs- technischen Fehlbetrags bei Vertragsauflösung (§76). Deckungsgrad 97.6% per 31.12.2022 | | | | Unselbständige Anstalt des Kantons Zürich | Eventualverpflichtung von 0.0% per 31.12.2022 Fr. 0.00 | 1'039'899.25 |
| Baudirektion Kanton Zürich ALN Amt für Landschaft und Natur | Öffentlich-rechtlicher Darlehensvertrag zwischen der Schweizerischen Eidgenossenschaft und dem Zweckverband Gruppenwasserversorgung Tösstal, Wila | | | | Kanton Zürich | Anteil Bauma = 6.58% während der ganzen Dauer unverzinslich nominal Fr. 90'475.00 | 6'032.00 |
| Baudirektion Kanton Zürich ALN Amt für Landschaft und Natur | Öffentlich-rechtlicher Darlehensvertrag zwischen der Schweizerischen Eidgenossenschaft und dem Zweckverband Gruppenwasserversorgung Tösstal, Wila | | | | Kanton Zürich | Anteil Sternenberg = 28.71% während der ganzen Dauer unverzinslich nominal Fr. 394'762.00 | 39'150.00 |
| Weitere Verpflichtungen (Altlasten, Konventionalstrafen) | | | | | | | |
| Alter Landi ehem. Tankstelle | Kat. Nr. 3240 | | | | Polit. Gemeinde Bauma | Altlastenverdachtskataster | 0.00 |

Anhang

Rückstellungsspiegel

| Kurzfristige Rückstellungen | | Stand 01.01.2022 | Bildung inkl. Erhöhung (+) | Verwendung (-) | Auflösung (-) | Umbuchung (+/-) | Stand 31.12.2022 | Begründung |
|--|-------------------------------------|---------------------|-------------------------------|-------------------|------------------|--------------------|---------------------|------------|
| 2050 | Mehrleistungen des Personals | 299'139.95 | 59'241.90 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 358'381.85 | A |
| 2051 | Andere Ansprüche des Personals | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2052 | Prozesse | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2053 | Nicht versicherte Schäden | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2054 | Bürgschaften und Garantieleistungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2055 | Übrige betriebliche Tätigkeit | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2056 | Vorsorgeverpflichtungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2057 | Finanzaufwand | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2058 | Investitionsrechnung | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2059 | Übrige Rückstellungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| Total kurzfristige Rückstellungen | | 299'139.95 | 59'241.90 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 358'381.85 | |

Begründungen der kurzfristigen Rückstellungen

| | | Konto ER / IR | Buchwert per 31.12. |
|--|---------------------------------|---------------|------------------------|
| A | Abgrenzung Ferien + Mehrstunden | | 358'381.85 |
| Total kurzfristige Rückstellungen | | | 358'381.85 |

Anhang**Eigenkapitalnachweis**

| Veränderungen | Stand | Umbuchung Neubewertung* | Spezialfinanzierungen im Eigenkapital | | Fonds | | Rücklagen | | Vorfinanzierungen | | Finanzpolitische Reserve | | Marktwertreserve | Jahresergebnis | | Stand |
|---|----------------------|----------------------------|--|--------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------------|-------------|-----------------------------|-------------|------------------|---------------------|-------------|----------------------|
| | 01.01.2022 | | Einlage | Entnahme | Einlage | Entnahme | Einlage | Entnahme | Einlage | Entnahme | Einlage | Entnahme | Veränderung | Ertragsü. | Aufwandü. | 31.12.2022 |
| 2900 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital | | | 768'055.93 | | | | | | | | | | | | | 5'897'282.35 |
| Wasserwerk | 3'225'893.95 | | | | | | | | | | | | | | | 3'993'949.88 |
| Abwasserbeseitigung | 1'695'088.54 | | | -200'159.36 | | | | | | | | | | | | 1'494'929.18 |
| Abfallwirtschaft | 7'581.63 | | | -4'102.62 | | | | | | | | | | | | 3'479.01 |
| APH Bändler | 443'393.75 | | | -38'469.47 | | | | | | | | | | | | 404'924.28 |
| 2910 Fonds im Eigenkapital | | | | | | | | | | | | | | | | 30'500.00 |
| Ersatzabgaben für Parkplatzbauten | 30'500.00 | | | | 0.00 | 0.00 | | | | | | | | | | 30'500.00 |
| Forstreservfonds | 0.00 | | | | 0.00 | 0.00 | | | | | | | | | | 0.00 |
| Wohnraumfonds | 0.00 | | | | 0.00 | 0.00 | | | | | | | | | | 0.00 |
| Liegenschaftsfonds | 0.00 | | | | 0.00 | 0.00 | | | | | | | | | | 0.00 |
| ... | 0.00 | | | | 0.00 | 0.00 | | | | | | | | | | 0.00 |
| 2920 Rücklagen der Globalbudgetbereiche | | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| Rücklage A | | | | | | | 0.00 | 0.00 | | | | | | | | 0.00 |
| ... | 0.00 | | | | | | 0.00 | 0.00 | | | | | | | | 0.00 |
| 2930 Vorfinanzierungen | | | | | | | | | | | | | | | | 4'000'000.00 |
| Vorfinanzierung A | 0.00 | | | | | | | | 0.00 | 0.00 | | | | | | 0.00 |
| Wasserwerk, Vorfinanzierung A | 0.00 | | | | | | | | 0.00 | 0.00 | | | | | | 0.00 |
| Abwasserbeseitigung, Vorfinanzierung A | 0.00 | | | | | | | | 0.00 | 0.00 | | | | | | 0.00 |
| Abfallwirtschaft, Vorfinanzierung A | 0.00 | | | | | | | | 0.00 | 0.00 | | | | | | 0.00 |
| allgemeiner Haushalt | 3'300'000.00 | | | | | | | | 700'000.00 | 0.00 | | | | | | 4'000'000.00 |
| 2940 Finanzpolitische Reserve | 0.00 | | | | | | | | | | 0.00 | 0.00 | | | | 0.00 |
| 2950 Aufwertungsreserve* | | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| Aufwertungsreserve allgemeiner Haushalt | 0.00 | 0.00 | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| Aufwertungsreserve Wasserwerk | 0.00 | 0.00 | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| Aufwertungsreserve Abwasserbeseitigung | 0.00 | 0.00 | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| Aufwertungsreserve Abfallwirtschaft | 0.00 | 0.00 | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| Aufwertungsreserve Verwaltungsvermögen | 0.00 | 0.00 | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 2960 Neubewertungsreserve FV | 0.00 | 0.00 | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 2961 Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten | 0.00 | | | | | | | | | | | | 0.00 | | | 0.00 |
| 2990 Jahresergebnis | 0.00 | | | | | | | | | | | | | 3'151'551.51 | 0.00 | 3'151'551.51 |
| 2999 Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre | 14'062'422.92 | | | | | | | | | | | | | 2'688'607.64 | | 16'751'030.56 |
| Total | 22'764'880.79 | 0.00 | 768'055.93 | -242'731.45 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 700'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 5'840'159.15 | 0.00 | 29'830'364.42 |

Anhang

Sonderrechnungen

| | |
|---------------------------|--|
| Art | Hans-Trachsler-Fonds (2092.00) |
| Bezeichnung, Konto | |
| Zweck | Unterstützung von gemeinnützigen/kulturellen Institutionen, Projekten, Veranstaltungen und von Hilfsaktionen sowie von in Not geratenen Personen |

| Erfolgsrechnung 2022 | | | | Aufwand | Ertrag |
|--|----------------|--|--------------|----------------|-------------------|
| Ertrag | Zinsertrag | Kapital | 1'368'653.65 | | |
| | | Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss) | 0.75% | | 10'264.90 |
| | Übrige Erträge | Einlage | 50.00 | | 0.00 |
| Aufwand | | Div. Vergabungen gem. Beschluss und sep. Liste | | 26'900.00 | |
| Total Aufwand / Ertrag | | | | 26'900.00 | 10'264.90 |
| Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) | | | | | -16'635.10 |

| Abschluss | Vermögensveränderung |
|---|-----------------------------|
| Vermögen Anfang Rechnungsjahr | 1'368'653.65 |
| Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) | -16'635.10 |
| Vermögen Ende Rechnungsjahr | 1'352'018.55 |

| Bilanz per 31.12.2022 | Aktiven | Passiven |
|-------------------------------------|----------------|---------------------|
| Kapital | 0.00 | |
| Guthaben bei Politischer Gemeinde | 0.00 | |
| ... | 0.00 | |
| Aktivenüberschuss = Vermögen | | 1'352'018.55 |
| Total | 0.00 | 1'352'018.55 |

Sonderrechnungen

Art Legat Gertrud Scheuchzer (2092.01)
Bezeichnung, Konto
Zweck Für Alterssiedlung Dorf-Mitti, zur Reduktion d. Schuld od. für Investitionen

| Erfolgsrechnung 2022 | | | | Aufwand | Ertrag |
|--|----------------|--|------------|----------------|-----------------|
| Ertrag | Zinsertrag | Kapital | 375'727.50 | | |
| | | Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss) | 0.75% | | 2'817.95 |
| | Übrige Erträge | ... | | | 0.00 |
| Aufwand | | Seniorenausflug | | 0.00 | |
| | | Weihnachtsessen (Rest) | | 0.00 | |
| Total Aufwand / Ertrag | | | | 0.00 | 2'817.95 |
| Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) | | | | | 2'817.95 |

| Abschluss | Vermögensveränderung |
|---|-----------------------------|
| Vermögen Anfang Rechnungsjahr | 375'727.50 |
| Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) | 2'817.95 |
| Vermögen Ende Rechnungsjahr | 378'545.45 |

| Bilanz per 31.12.2022 | Aktiven | Passiven |
|-------------------------------------|----------------|-------------------|
| Kapital | 0.00 | |
| Guthaben bei Politischer Gemeinde | 0.00 | |
| ... | 0.00 | |
| Aktivenüberschuss = Vermögen | | 378'545.45 |
| Total | 0.00 | 378'545.45 |

Sonderrechnungen

Art Sternberger Schulfonds (2092.02)
Bezeichnung, Konto
Zweck Besondere Auslagen für schulische Zwecke (früher Reise- und Kulturförderungsfonds)

| Erfolgsrechnung 2022 | | | | Aufwand | Ertrag |
|--|----------------|--|-----------|----------------|---------------|
| Ertrag | Zinsertrag | Kapital | 37'990.25 | | |
| | | Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss) | 0.75% | | 284.95 |
| | Übrige Erträge | ... | | | 0.00 |
| Aufwand | | Theaterprojekt FAHR.WERK.ö! | | 0.00 | |
| | | ... | | 0.00 | |
| Total Aufwand / Ertrag | | | | 0.00 | 284.95 |
| Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) | | | | | 284.95 |

| Abschluss | Vermögensveränderung |
|---|-----------------------------|
| Vermögen Anfang Rechnungsjahr | 37'990.25 |
| Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) | 284.95 |
| Vermögen Ende Rechnungsjahr | 38'275.20 |

| Bilanz per 31.12.2022 | Aktiven | Passiven |
|-------------------------------------|----------------|------------------|
| Kapital | 0.00 | |
| Guthaben bei Politischer Gemeinde | 0.00 | |
| ... | 0.00 | |
| Aktivenüberschuss = Vermögen | | 38'275.20 |
| Total | 0.00 | 38'275.20 |

Sonderrechnungen

| | |
|---------------------------|--|
| Art | Schenkung Grillstelle Nachlass Bürge (2092.04) |
| Bezeichnung, Konto | |
| Zweck | Grillstelle |

Erfolgsrechnung 2022

| | | | | Aufwand | Ertrag |
|--|----------------|--|-----------|---------|---------------|
| Ertrag | Zinsertrag | Kapital | 51'285.85 | | |
| | | Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss) | 0.75% | | 384.65 |
| | Übrige Erträge | ... | | | 0.00 |
| Aufwand | | ... | | 0.00 | |
| | | ... | | 0.00 | |
| Total Aufwand / Ertrag | | | | 0.00 | 384.65 |
| Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) | | | | | 384.65 |

Abschluss

| | | Vermögensveränderung |
|---|--|----------------------|
| Vermögen Anfang Rechnungsjahr | | 51'285.85 |
| Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) | | 384.65 |
| Vermögen Ende Rechnungsjahr | | 51'670.50 |

Bilanz per 31.12.2022

| | Aktiven | Passiven |
|-------------------------------------|-------------|------------------|
| Kapital | 0.00 | |
| Guthaben bei Politischer Gemeinde | 0.00 | |
| ... | 0.00 | |
| Aktivenüberschuss = Vermögen | | 51'670.50 |
| Total | 0.00 | 51'670.50 |

Sonderrechnungen

Art Nothilfe Brand "unterer Wolfsberg" (2092.05)
Bezeichnung, Konto
Zweck finanzielle Unterstützung der Brandopfer des unteren Wolfsberges

Erfolgsrechnung 2022

| | | | | Aufwand | Ertrag |
|--|----------------|--|------------|------------|--------------------|
| Ertrag | Zinsertrag | Kapital | 752'501.63 | | |
| | | Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss) | 0.75% | | 5'643.75 |
| | Übrige Erträge | Spendeneingänge | | | 74'456.00 |
| Aufwand | | Auszahlungen Brandopfer | | 722'501.63 | |
| Total Aufwand / Ertrag | | | | 722'501.63 | 80'099.75 |
| Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) | | | | | -642'401.88 |

Abschluss

| | | Vermögensveränderung |
|---|--|----------------------|
| Vermögen Anfang Rechnungsjahr | | 752'501.63 |
| Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) | | -642'401.88 |
| Vermögen Ende Rechnungsjahr | | 110'099.75 |

Bilanz per 31.12.2022

| | Aktiven | Passiven |
|-------------------------------------|-------------|-------------------|
| Kapital | 0.00 | |
| Guthaben bei Politischer Gemeinde | 0.00 | |
| ... | 0.00 | |
| Aktivenüberschuss = Vermögen | | 110'099.75 |
| Total | 0.00 | 110'099.75 |

Sonderrechnungen

Art touristische Projekte Sternenberg (Heiri Keller) (2092.06)
Bezeichnung, Konto
Zweck Umsetzung von touristischen Projekten in Sternenberg

Erfolgsrechnung 2022

| | | | | Aufwand | Ertrag |
|--|----------------|--|----------|---------|--------------|
| Ertrag | Zinsertrag | Kapital | 2'100.00 | | |
| | | Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss) | 0.75% | | 15.75 |
| | Übrige Erträge | Spendeneingänge | | | 0.00 |
| Aufwand | | | | 0.00 | |
| | | | | 0.00 | |
| Total Aufwand / Ertrag | | | | 0.00 | 15.75 |
| Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) | | | | | 15.75 |

Abschluss

| | | Vermögensveränderung |
|---|--|----------------------|
| Vermögen Anfang Rechnungsjahr | | 2'100.00 |
| Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) | | 15.75 |
| Vermögen Ende Rechnungsjahr | | 2'115.75 |

Bilanz per 31.12.2022

| | Aktiven | Passiven |
|-------------------------------------|-------------|-----------------|
| Kapital | 0.00 | |
| Guthaben bei Politischer Gemeinde | 0.00 | |
| ... | 0.00 | |
| Aktivenüberschuss = Vermögen | | 2'115.75 |
| Total | 0.00 | 2'115.75 |

Sonderrechnungen

Art Spendenkonto Personal (2092.56)
Bezeichnung, Konto
Zweck Altersheim Bändler

Erfolgsrechnung 2022

| | | | | Aufwand | Ertrag |
|--|----------------|--|-----------|----------|------------------|
| Ertrag | Zinsertrag | Kapital | 14'072.00 | | |
| | | Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss) | 0.75% | | 105.55 |
| | Übrige Erträge | div. Spenden | | | 6'104.60 |
| Aufwand | | div. Entnahmen | | 7'236.50 | |
| | | ... | | | |
| Total Aufwand / Ertrag | | | | 7'236.50 | 6'210.15 |
| Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) | | | | | -1'026.35 |

Abschluss

| | | Vermögensveränderung |
|---|--|----------------------|
| Vermögen Anfang Rechnungsjahr | | 14'072.00 |
| Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) | | -1'026.35 |
| Vermögen Ende Rechnungsjahr | | 13'045.65 |

Bilanz per 31.12.2022

| | Aktiven | Passiven |
|-------------------------------------|-------------|------------------|
| Kapital | 0.00 | |
| Guthaben bei Politischer Gemeinde | 0.00 | |
| ... | 0.00 | |
| Aktivenüberschuss = Vermögen | | 13'045.65 |
| Total | 0.00 | 13'045.65 |

Sonderrechnungen

Art Reisekasse APH Bändler (2092.57)
Bezeichnung, Konto
Zweck Altersheim Bändler

| Erfolgsrechnung 2022 | | | | Aufwand | Ertrag |
|--|------------------|--|----------|----------------|----------------|
| Ertrag | Zinsertrag | Kapital | 5'387.95 | | |
| | | Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss) | 0.75% | | 40.40 |
| Aufwand | Ausflug Bewohner | | | 810.00 | |
| Total Aufwand / Ertrag | | | | 810.00 | 40.40 |
| Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) | | | | | -769.60 |

| Abschluss | | Vermögensveränderung |
|---|--|-----------------------------|
| Vermögen Anfang Rechnungsjahr | | 5'387.95 |
| Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) | | -769.60 |
| Vermögen Ende Rechnungsjahr | | 4'618.35 |

| Bilanz per 31.12.2022 | | Aktiven | Passiven |
|-------------------------------------|--|----------------|-----------------|
| Kapital | | 0.00 | |
| Guthaben bei Politischer Gemeinde | | 0.00 | |
| ... | | 0.00 | |
| Aktivenüberschuss = Vermögen | | | 4'618.35 |
| Total | | 0.00 | 4'618.35 |

Sonderrechnungen

| | |
|---------------------------|--|
| Art | Spendenkonto für spezielle Anschaffungen APH Bändler (2092.59) |
| Bezeichnung, Konto | |
| Zweck | Altersheim Bändler |

| Erfolgsrechnung 2022 | | | | Aufwand | Ertrag |
|--|----------------|--|-----------|----------------|-----------------|
| Ertrag | Zinsertrag | Kapital | 17'177.85 | | |
| | | Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss) | 0.75% | | 128.85 |
| | Übrige Erträge | Spenden | | | 6'247.37 |
| Aufwand | | Anschaffungen | | 3'200.00 | |
| Total Aufwand / Ertrag | | | | 3'200.00 | 6'376.22 |
| Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) | | | | | 3'176.22 |

| Abschluss | | Vermögensveränderung |
|---|--|-----------------------------|
| Vermögen Anfang Rechnungsjahr | | 17'177.85 |
| Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) | | 3'176.22 |
| Vermögen Ende Rechnungsjahr | | 20'354.07 |

| Bilanz per 31.12.2022 | | Aktiven | Passiven |
|-------------------------------------|--|----------------|------------------|
| Kapital | | 0.00 | |
| Guthaben bei Politischer Gemeinde | | 0.00 | |
| ... | | 0.00 | |
| Aktivenüberschuss = Vermögen | | | 20'354.07 |
| Total | | 0.00 | 20'354.07 |

Anhang

Haushaltsgleichgewicht

Ausgleich des Budgets

Regel: Der Gemeindesteuerfuss wird grundsätzlich so festgesetzt, dass die Erfolgsrechnung des Budgets ausgeglichen ist (§ 92 Abs. 1 GG).

| | | |
|---------------------------------------|---|---------------------|
| Jahresergebnis Erfolgsrechnung | Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget | 37'699.69 |
| Jahresergebnis Erfolgsrechnung | Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Jahresrechnung | 3'151'551.51 |

Individuelle Information zum Ausgleich des Budgets unter Berücksichtigung der eigenen kommunalen Haushaltsregeln

Zulässiger Aufwandüberschuss

Regel: Pro Jahr darf ein Aufwandüberschuss in der Höhe der budgetierten Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen zuzüglich 3% des Steuerertrags budgetiert werden (§ 92 Abs. 2 GG).

Ist das Finanzvermögen grösser als das Fremdkapital [Nettovermögen], darf von Abs. 2 abgewichen und bis zur Höhe der Differenz ein Aufwandüberschuss budgetiert werden (§ 92 Abs. 3 GG).

Falls Einlagen in die Vorfinanzierungen (§ 90 Abs. 3 GG) oder in die Reserve (§ 123 Abs. 2 GG) budgetiert werden, darf im Budget kein Aufwandüberschuss resultieren.

Die Regelung ist für die Jahresrechnung nicht relevant.

Anhang

Haushaltsgleichgewicht

Kennzahlen

Regel: Zur Beurteilung der Veränderung des Eigenkapitals, der Zinsbelastung und der Investitionen werden folgende Kennzahlen ausgewiesen (§ 94 GG).

Eigenkapitalquote

Die Eigenkapitalquote gibt Auskunft über die Kapitalstruktur der Gemeinde. Sie zeigt, zu welchem Anteil die Aktiven selber finanziert sind. Ein höheres Eigenkapital bedeutet mehr Handlungsspielraum der Gemeinde und eine bessere Bonität gegenüber den Kreditgebern.

Richtwerte
> 25 % genügend
< 25 % ungenügend

| | | | | | | | | | | |
|-------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|----|
| 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | Ø |
| 45% | | | | | | | | | | 0% |

Zinsbelastungsquote

Die Zinsbelastungsquote informiert über das Verhältnis der Zinsen zum laufenden Ertrag. Sie zeigt, wie gut die Gemeinde ihre Verpflichtungen gegenüber den Kreditgebern erfüllen kann. Die Tragbarkeitsberechnung erfolgt zu einem durchschnittlichen Zinssatz von 5 %.

Richtwerte
< 5 % genügend
> 5 % ungenügend

| | | | | | | | | | | |
|-------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|----|
| 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | Ø |
| 1% | | | | | | | | | | 0% |

Investitionsanteil

Der Investitionsanteil zeigt das Ausmass der Investitionstätigkeit an. Er gibt an, welcher Anteil der gesamten Ausgaben einer Gemeinde für Investitionen in die Infrastruktur eingesetzt wird.

Richtwerte
> 10 % genügend
< 10 % ungenügend

| | | | | | | | | | | |
|-------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|----|
| 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | Ø |
| 16% | | | | | | | | | | 0% |

Anhang

Finanzkennzahlen

| | Rechnung 2022 | Budget 2022 | Rechnung 2021 | Richtwerte |
|--|------------------|----------------|------------------|---|
| Anzahl Einwohner | 4921 | 4'903 | 4'881 | |
| Steuerfuss | 120% | 120% | 120% | |
| Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung) | 2'371 | 2'166 | 2'129 | |
| Selbstfinanzierungsgrad | 113% | 24% | 174% | > 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend |
| Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann. | | | | |
| Zinsbelastungsanteil | 0% | 0.00% | 0% | 0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht |
| Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist. | | | | |
| Nettoverschuldungsquotient | 34% | 0.00% | 46% | < 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht |
| Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen. | | | | |
| Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner | 898 | 0 | 1'184 | < 0 Fr. Nettovermögen 1 - 1'000 Fr. geringe Verschuldung 1'001 - 2'500 Fr. mittlere Verschuldung 2'501 - 5'000 Fr. hohe Verschuldung > 5'000 Fr. sehr hohe Verschuldung |
| Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken. | | | | |

Anhang

Kreditrechtliche Angaben

Verpflichtungskredite

| Kreditbeschluss | | | | | | | | Rechnung 2022 | | | | | | | |
|-----------------|------|---------------|---------------|---|--|-----------------------------------|------------------------------------|---------------------|-------------|-----------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|---------------------|------------|--|
| Datum | Orga | Brutt Nett | Kredit Fr. | Konto ER Konto IR | Bezeichnung | Ausgaben kumuliert bis 2021 | Einnahmen kumuliert bis 2021 | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben kumuliert bis 2022 | Einnahmen kumuliert bis 2022 | Abweichung bewilligter Kredit | Abrechnung Datum | Organ | |
| 13.12.2021 | GV | B | 350'000 | 7201.5010.16 + | Seewadel Bauma; Fussgängerschutz und Strassenentwässerung | 30'277.35 | 0.00 | 270'000.00 | 0.00 | 300'277.35 | 0.00 | 49'722.65 | | | |
| 07.03.2021 | UR | B | | 7201.5030.34 | Baukredit Sanierung Hallenbad Bauma | | | | | | | | | | |
| 18.06.2018 + | GV | B | 11'670'237 | 3411.5040.01 | Projektierung Hallenbad Sanierung | 1'040'817.95 | 0.00 | 2'699'173.46 | 0.00 | 3'739'991.41 | 0.00 | 7'930'245.59 | | | |
| 16.06.2016 | GR | B | 5'595'000 | 0290.5040.01 | Gemeindehaus, Sanierung | 5'309'490.10 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 5'309'490.10 | 0.00 | 285'509.90 | 23.01.2023 | RPK | |
| 21.06.2010 | GV | B | 460'000 | 1.710.5019.02 | Hch. Gujer-Strasse Anp.Regenw.kanal | 373'789.75 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 373'789.75 | 0.00 | 86'210.25 | | | |
| 16.06.2008 | GV | B | 117'000 | 1.620.5018.03 | Parkkonzept Bauma Dorf | 37'312.85 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 37'312.85 | 0.00 | 79'687.15 | | | |
| 29.09.2006 | GV | B | 1'782'500 | 1.701.5620 (1.701.5014 ab 1.1.15) | Gruppenwasserversorgung Tösstal, Anteil Sternenberg | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1'782'500.00 | | | |
| 25.09.2006 | GV | B | 2'237'500 | 1.701.5014 | Gruppenwasserversorgung Tösstal | 676'109.22 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 676'109.22 | 0.00 | 1'561'390.78 | | | |
| 24.06.2005 | GV | B | 46'700 | 1.701.5620 (1.701.5014 ab 1.1.15) | Gruppenwasserversorgung Tösstal, Anteil Sternenberg | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 46'700.00 | | | |

Ausweis der von den Stimmberechtigten (Gemeindeversammlung oder Urne) oder dem Gemeindeparlament beschlossenen Verpflichtungskredite (§ 19 Abs. 1 lit. f. VGG).

Anhang

Pflegeheim - Kostendeckungsprinzip

Institution Alters- und Pflegeheim Bändler, 8494 Bauma
Jahr 2022

Kostendeckung

Nachweis der Einhaltung des Kostendeckungsprinzips für Unterkunft, Verpflegung (Pension) und Betreuung gemäss § 12 Pflegegesetz (LS 855.1)

| | Total | Pension | Betreuung | Total Pension / Betreuung | KLV-Pflege | Übrige |
|-------------------|--------------|--------------|------------|------------------------------|--------------|--------|
| Total Kosten | 5'261'216.00 | 2'129'875.00 | 511'778.00 | 2'641'653.00 | 2'619'563.00 | 0.00 |
| Total Erträge | 4'888'372.00 | 1'969'940.00 | 697'810.00 | 2'667'750.00 | 2'220'622.00 | 0.00 |
| Saldo / Differenz | -372'844.00 | -159'935.00 | 186'032.00 | 26'097.00 | -398'941.00 | 0.00 |
| in % Kosten | -7.1% | -7.5% | 36.4% | 1.0% | -15.2% | |

Erläuterungen zu den Kostendeckungen

Das Kostendeckungsprinzip, gemäss § 12 Abs. 2 Pflegegesetz, ist knapp nicht eingehalten, da die Einnahmen für Unterkunft, Verpflegung und Betreuung um 1% höher sind als die effektiven Kosten.

Bereits im mittelfristigen Vergleich über 4 Jahre wird die Vorgabe erfüllt, da die durchschnittliche Unterschreitung der Kostendeckung 1.1% beträgt.

§ 12 Pflegegesetz

Abs. 1 Die Kosten für andere Leistungen des Pflegeheims wie Unterkunft, Verpflegung und Betreuung gehen zulasten der Leistungsbezügerin oder des Leistungsbezügers. Die Gemeinden können diese Kosten ganz oder teilweise übernehmen.

Abs. 2 Pflegeheime, die gemäss § 5 Abs. 1 von einer oder mehreren Gemeinden betrieben werden oder beauftragt sind, verrechnen bei Einwohnerinnen und Einwohnern dieser Gemeinden für Unterkunft, Verpflegung und Betreuung höchstens kostendeckende Taxen. Sie weisen die Einhaltung dieser Vorgabe in der Jahresrechnung aus.

KLV = Verordnung des EDI über Leistungen in der obligatorischen Krankenpflegeversicherung (Krankenpflege-Leistungsverordnung; KLV; SR 832.112.31)

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

O

Allgemeine Verwaltung

Kurz und bündig

CHF -308'860.52 (-11.09%) tiefere Kosten als budgetiert. Zu hoch budgetierte PK-Beiträge, weniger externe Unterstützung im Bereich der Grundsteuern bei der Finanz- und Steuerverwaltung, weniger Unterhaltskosten sowie weniger beanspruchte Dienstleistungen Dritter haben zu tieferen Kosten bei den Verwaltungsliegenschaften geführt. Bei den Allgemeinen Diensten stehen höheren Gebühreneinnahmen auch höhere Kosten gegenüber.

| Konto | Rechnung 2022 | Budget 2022 | Differenz | (' = Ergebnisverbesserung / ' -' = Ergebnisverschlechterung) |
|--------------|---------------|-------------|-------------|---|
| 0120.3000.00 | 179'419.00 | 160'000.00 | 19'419.00 | Neue Entschädigungsverordnung per 01.07.22 mit teilweise erhöhten Ansätzen |
| 0120.3130.00 | 102'370.25 | 86'500.00 | 15'870.25 | Zusätzliche Module Einwohnerbefragung, Rechtsverfahren Strafanzeigen gegen Unbekannt |
| 0120.3130.05 | 3'400.00 | 13'900.00 | -10'500.00 | Wegfall Jahresbeitrag Pro Zürcher Berggebiet; neu Mitgliedschaft Verein Standortförderung ZO (8400.3635.00) |
| 0120.3635.00 | 2'850.00 | 15'000.00 | -12'150.00 | Verzicht auf Durchführung Dorffest 2022 |
| 0210.3052.00 | 44'495.40 | 66'700.00 | -22'204.60 | zu hoch budgetiert |
| 0210.3132.00 | 4'773.75 | 18'000.00 | -13'226.25 | Es war wenig Unterstützung durch externer Berater nötig |
| 0210.4611.00 | -191'945.00 | -180'000.00 | -11'945.00 | Mehr Entschädigung durch mehr Quellensteuereinnahmen, mehr Steuerpflichtige Personen und mehr erledigte Steuererklärungen (durch Verschiebung Stichtag) |
| 0210.4612.00 | -32'861.50 | -44'000.00 | 11'138.50 | Verrechnung effektiver Std. für Rechnungsführung an GA RAT und KG; Wegfall Pauschale |
| 0220.3010.30 | 15'022.00 | 0.00 | 15'022.00 | Veränderung der Ferien- und Mehrzeitguthaben waren nicht budgetiert |
| 0220.3052.00 | 94'263.15 | 114'700.00 | -20'436.85 | zu hoch budgetiert |
| 0220.3090.00 | 15'395.15 | 33'000.00 | -17'604.85 | Sicherheitsschulung Personal nicht durchgeführt Weiterbildung Abteilungsleiter Hallenbad nicht vollständig umgesetzt |
| 0220.3130.00 | 28'638.90 | 43'000.00 | -14'361.10 | weniger Leistungen Arbeitssicherheit beansprucht, weniger Beratungen/Guthachten notwendig, Bluedeal z.L. 0220.3130.05 |
| 0220.3130.08 | 23'378.65 | 0.00 | 23'378.65 | war im Konto 0220.3130.00 budgetiert |
| 0220.4210.00 | -429'409.95 | -245'000.00 | -184'409.95 | Höheren Gebühreneerträge stehen auch höhere Aufwendungen gegenüber |
| 0220.4910.00 | -19'100.00 | -30'500.00 | 11'400.00 | keine Umlage für Verkehrssicherheit |
| 0290.3130.00 | 0.00 | 24'000.00 | -24'000.00 | Arbeiten wurden nicht ausgeführt (Invers und Immoledo) |
| 0290.3144.01 | 19'860.01 | 46'000.00 | -26'139.99 | Beschaffung Invers ist nicht erfolgt und Vordach Hintereingang auch noch nicht |
| 0290.4920.00 | -12'320.00 | 0.00 | -12'320.00 | Umlage Dienstleistungsaufwand wurde nicht budgetiert |

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit**Kurz und bündig**

CHF -16'929.77 (-1.71%) tiefere Kosten als budgetiert. Die geplante Überwachung von Hotspots war nicht notwendig und externe Kosten für Studien für die Verkehrssicherheit mussten nicht beansprucht werden.

| Konto | Rechnung 2022 | Budget 2022 | Differenz | (' = Ergebnisverbesserung / - = Ergebnisverschlechterung) |
|--------------|---------------|-------------|------------|--|
| 1100.3130.00 | 0.00 | 10'000.00 | -10'000.00 | Überwachung Hotspots nicht nötig |
| 1120.3910.00 | 0.00 | 11'000.00 | -11'000.00 | es hat keine Umlage stattgefunden |
| 1400.3612.02 | 63'762.60 | 9'051.70 | 54'710.90 | Mindererträge und weniger Pfändungsvollzüge resp. Fortsetzungen haben zum markanten Anstieg der Kosten beigetragen |
| 1400.3632.00 | 319'036.15 | 278'561.70 | 40'474.45 | KESB Pfäffikon höhere Kosten |
| 1400.3690.01 | 7'368.04 | 18'876.80 | -11'508.76 | zu hoch budgetiert; siehe auch 1408.4690.00 |
| 1400.4210.00 | -80'178.16 | -70'000.00 | -10'178.16 | Erhöhung Gebühren für Ausländerausweise |
| 1408.3010.30 | -12'616.05 | 0.00 | -12'616.05 | Veränderung Ferien- und Mehrzeitguthaben nicht budgetiert |
| 1408.4690.00 | -7'368.04 | -18'876.80 | 11'508.76 | zu hoch budgetiert; siehe auch 1400.3690.01 |
| 1500.3010.13 | 28'185.05 | 10'000.00 | 18'185.05 | Umfangreichere Ausbildung als angedacht; 2 AdF Absolvierung Fahrprüfung Kat. C |
| 1500.3111.00 | 39'383.75 | 50'900.00 | -11'516.25 | Subvention GVZ im Konto 1500.4631.00 budgetiert; PC Materialwart nicht beschafft |
| 1500.3137.00 | 800.00 | 11'200.00 | -10'400.00 | Verbuchung der Versicherungsprämien auf Konto 1500.3134.00 |
| 1500.3300.60 | 5'319.31 | 24'084.09 | -18'764.78 | Neues Fahrzeug nicht im 2022 beschafft; auf 2023 verschoben |
| 1500.4260.00 | -57'283.30 | -25'000.00 | -32'283.30 | Mehr verrechenbare Einsätze (2021 18; 2022 29) |
| 1500.4980.00 | -10'000.00 | 0.00 | -10'000.00 | Verkauf Feuerwehrfahrzeug (mech. Leiter) |
| 1620.3130.00 | 4'280.00 | 22'000.00 | -17'720.00 | Entgegen Vorankündigung weniger Schutzraumkontrollen durchgeführt |
| 1620.3144.00 | 16'373.45 | 5'000.00 | 11'373.45 | Sirene Werkhof |
| 1620.3612.00 | 53'260.10 | 72'300.00 | -19'039.90 | effektive Kosten tiefer als budgetiert |
| 1620.3661.20 | 27'359.68 | 0.00 | 27'359.68 | Umwandlung Anlagen Zweckverband Zivilschutz in Beteiligung; Buchverlust |
| 1620.3701.00 | 20'000.00 | 0.00 | 20'000.00 | Verfügte Ersatzbeiträge 2022 |
| 1620.4631.00 | -16'003.00 | 0.00 | -16'003.00 | Rückerstattung Antennenbau und Entschädigung Ersatzbeiträge 2022 |
| 1620.4707.00 | -20'000.00 | 0.00 | -20'000.00 | Ersatzabgaben Schutzräume 2022 |

2

Bildung**Kurz und bündig**

CHF -144'372.39 (-1.20%) tiefere Kosten als budgetiert. Weiterbildungen konnten noch nicht im bisherigen Rahmen statt-finden. Kostenverschiebungen haben innerhalb der Kindergarten- bis zur Sekundarstufe im Bereich der Klassenassistenzen stattgefunden. Intensiv DaZ für ukrainische Flüchtling haben zu Mehrkosten geführt. In der Sekundarstufe brauchte es weniger ISR, weniger Schüler waren an der BWS und haben die Gymi-Prüfung geschafft. Aufgrund der neuen Entschädigungsverordnung sind Pauschalspesen weggefallen und für die Bibliothek wurden weniger Bücher eingekauft.

| Konto | Rechnung 2022 | Budget 2022 | Differenz | (' = Ergebnisverbesserung / ' -' = Ergebnisverschlechterung) |
|--------------|---------------|--------------|------------|---|
| 2110.3010.04 | 35'400.90 | 19'700.00 | 15'700.90 | Zusätzliches ISR-Kind im Kindergarten mit viel Betreuungsbedarf |
| 2110.3020.03 | 40'849.10 | 80'600.00 | -39'750.90 | Mehr fremdsprachige Kinder im Kindergarten als in den Vorjahren, daher mussten mehr DaZ-Gruppen gebildet werden. |
| 2110.3611.00 | 614'231.15 | 599'100.00 | 15'131.15 | Vikariatskosten für unbezahlter Urlaub |
| 2110.3611.04 | 72'176.55 | 57'100.00 | 15'076.55 | Zusätzliches ISR-Kind im Kindergarten |
| 2110.3611.08 | 42'358.20 | 10'000.00 | 32'358.20 | Krankheitsbedingte Langzeitausfälle von Lehrpersonen |
| 2120.3010.05 | 37'497.50 | 0.00 | 37'497.50 | Im 3611.01 budgetierte Anstellung wechselte in kommunale Anstellung |
| 2120.3020.02 | 128'306.55 | 70'200.00 | 58'106.55 | Wesentlich mehr Indensiv DaZ Bedarf für Ukrainer Flüchtlingskinder |
| 2120.3020.03 | 136'354.00 | 146'400.00 | -10'046.00 | Psychomotorik wird seit 08/22 durch externe Therapeutin angeboten |
| 2120.3132.00 | 43'814.40 | 0.00 | 43'814.40 | Psychomotorik erfolgt seit 08/22 durch externe Therapeutin |
| 2120.3300.60 | 117'788.62 | 69'563.97 | 48'224.65 | Abschreiber von Anlage 951 nur 50% gerechnet im Budget. Anlage 231 fällt weg dafür kamen noch Anlage-Nr. 1061 + 1005 hinzu. |
| 2120.3611.00 | 2'379'294.15 | 2'430'800.00 | -51'505.85 | Etwas weniger Vollzeiteinheiten (Pensen) ab 08/2022 |
| 2120.3611.01 | 23'677.75 | 66'000.00 | -42'322.25 | Im 3611.01 budgetierte Anstellung wechselte in kommunale Anstellung |
| 2120.3611.04 | 417'510.10 | 441'500.00 | -23'989.90 | Ab August weniger Heilpädagogik Ressourcen für ISR-Settings. |
| 2120.3611.08 | 79'352.60 | 90'600.00 | -11'247.40 | Weniger Vikariate in der Primarschule als prognostiziert |
| 2130.3153.00 | 1'635.50 | 11'700.00 | -10'064.50 | Unterhalt Kopierer im Konto 2130.3150.00 verbucht |
| 2130.3171.00 | 66'031.75 | 86'500.00 | -20'468.25 | Weniger Lager und Exkursionen als geplant |
| 2130.3611.00 | 1'013'875.00 | 992'500.00 | 21'375.00 | Drei 1. Sekundarklassen ab 08/2022 |
| 2130.3611.01 | 300'719.80 | 339'200.00 | -38'480.20 | Nur zwei 3. Sekundarklassen ab 08/2022; eine Anstellung wechselte in kommunale Konto 2130.3010.05 |
| 2130.3611.04 | 111'671.50 | 122'000.00 | -10'328.50 | Etwas weniger ISR-Lektionen benötigt als erwartet |
| 2130.3612.00 | 32'883.30 | 49'800.00 | -16'916.70 | Weniger BWS-Schüler (10. Schuljahr) |
| 2130.3631.00 | 62'800.00 | 99'600.00 | -36'800.00 | Es haben winger Schüler die Gymiprüfung bestanden |
| 2171.3010.00 | 263'919.35 | 162'600.00 | 101'319.35 | Restbudget ist in Funktion 9630 zu finden |
| 2171.3144.00 | 60'697.29 | 79'300.00 | -18'602.71 | tiefere Instandhaltungskosten |
| 2171.4260.00 | -16'549.50 | 0.00 | -16'549.50 | Bautrag Immobilien AG; nicht budgetiert |
| 2171.4900.00 | 0.00 | -15'000.00 | 15'000.00 | Holzschneitzelheizung Hallenbad; keine Verrechnung mehr |
| 2172.3132.00 | 28'537.70 | 0.00 | 28'537.70 | Machbarkeits- und Variantenstudien dürfen nicht aktiviert werden |
| 2172.3144.00 | 61'743.84 | 84'200.00 | -22'456.16 | tiefere Instandhaltungskosten |
| 2172.4470.00 | 0.00 | -11'700.00 | 11'700.00 | kein Mieter mehr; Wohnung umgenutzt in Therapieräume |
| 2175.3010.00 | 183'921.70 | 156'200.00 | 27'721.70 | zu tief budgetiert |
| 2175.3120.00 | 28'588.20 | 39'000.00 | -10'411.80 | Grüngut zu hoch budgetiert, Schnitzel nur 50% des Budgets |
| 2175.3144.00 | 43'006.39 | 63'600.00 | -20'593.61 | tiefere Instandhaltungskosten |

| | | | | |
|--------------|-------------|-------------|-------------|---|
| 2180.4240.00 | -133'063.35 | 0.00 | -133'063.35 | Elternbeiträge für Betreuungsangebote müssen neu in 4240.xx-er Konten verbucht werden |
| 2180.4260.00 | 0.00 | -126'400.00 | 126'400.00 | Aufwände sind im Konto 2180.4240.00 verbucht |
| 2181.4240.00 | -10'076.00 | 0.00 | -10'076.00 | Elternbeiträge für Betreuungsangebote müssen neu in 4240.xx-er Konten verbucht werden |
| 2190.3130.00 | 0.00 | 16'200.00 | -16'200.00 | Die bewilligte externe Projektbegleitung wurde nicht in Anspruch genommen |
| 2192.3103.00 | 3'085.90 | 15'600.00 | -12'514.10 | Es wurden viel weniger Bücher für die Bibliothek angeschafft als budgetiert |
| 2200.3130.00 | 53'351.10 | 90'800.00 | -37'448.90 | Weniger Taxitransporte nötig, günstigere Angebote ausgehandelt, ein Transport im 3637.00 verbucht |
| 2200.3631.00 | 760'833.00 | 715'000.00 | 45'833.00 | Ein im August zugezogenes Sonderschulkind |

3

Kultur

Kurz und bündig

CHF 332'662.46 (25.02%) höhere Kosten als budgetiert. Für das totalsanierte Hallenbad wurden nicht mehr verwendbare Anlagen ausgebucht, die noch einen Restwert auswiesen. Im Bereich Sport wurde das Darlehen des FC Bauma zum Buchwert ausgebucht.

| Konto | Rechnung 2022 | Budget 2022 | Differenz | (' ' = Ergebnisverbesserung / '-' = Ergebnisverschlechterung) |
|--------------|---------------|-------------|------------|---|
| 3410.3640.60 | 161'164.39 | 0.00 | 161'164.39 | Ausbuchung Darlehen FC Bauma |
| 3411.3010.01 | 220'050.35 | 269'000.00 | -48'949.65 | Löhne Badangestellte im Wechsel Stunden und Monatslohn kurzfristig |
| 3411.3010.02 | 33'257.40 | 0.00 | 33'257.40 | Ist im Konto 3411.3010.01 enthalten |
| 3411.3010.03 | 12'055.95 | 0.00 | 12'055.95 | Ist im Konto 3411.3010.01 enthalten |
| 3411.3010.09 | -17'158.40 | 0.00 | -17'158.40 | Krankentaggeld einer Langzeiterkrankten |
| 3411.3120.00 | 30'664.20 | 12'100.00 | 18'564.20 | Wasserverbrauch zu tief budgetiert |
| 3411.3132.00 | 15'538.95 | 0.00 | 15'538.95 | Nachtragskredit wurde beantragt und bewilligt |
| 3411.3151.00 | 704.82 | 13'000.00 | -12'295.18 | Praktisch keinen Unterhalt bis 02/22 mehr notwendig |
| 3411.3300.40 | 0.00 | 10'194.46 | -10'194.46 | Alle bestehenden Anlagen wurden ausgebucht, da im neuen Halli keine Verwendung mehr |
| 3411.3301.40 | 150'902.25 | 0.00 | 150'902.25 | Ausbuchung aller noch bestehenden Anlagen; da keine Verwendung mehr |
| 3411.3900.00 | 0.00 | 15'000.00 | -15'000.00 | keine Verrechnung mehr erfolgt, da Schliessung im 02/2022 |
| 3411.4240.03 | 320.00 | -20'000.00 | 20'320.00 | keine Kurse mehr stattgefunden |
| 3412.3010.00 | 79'569.25 | 56'100.00 | 23'469.25 | Abgangsentschädigungen wegen Kündigungen |
| 3412.4470.00 | -5'340.00 | -16'000.00 | 10'660.00 | Mieter wohnte nur noch 3 Monate in der Wohnung |

4

Gesundheit**Kurz und bündig**

CHF 442'194.46 (24.79%) höher als budgetiert. In den Bereichen Pflegefinanzierung, ambulante Krankenpflege und Spitex hat sich die Kostensteigerung der Normkosten schon früh im Jahr abgezeichnet und ist anhaltend hoch geblieben.

| Konto | Rechnung 2022 | Budget 2022 | Differenz | (' = Ergebnisverbesserung / - = Ergebnisverschlechterung) |
|--------------|---------------|---------------|-------------|---|
| 4120.3010.01 | 2'244'606.15 | 2'085'000.00 | 159'606.15 | Mehraufwand durch erhöhten Pflegeaufwand |
| 4120.3010.02 | 1'013'691.00 | 916'000.00 | 97'691.00 | Mehraufwand durch längeren Ausfall einer Kadermitarbeiterin |
| 4120.3010.09 | -135'888.60 | -70'000.00 | -65'888.60 | mehr Krankheitsfälle und 6 Mutterschaften ergaben mehr Rückerstattungen |
| 4120.3050.00 | 209'449.05 | 198'000.00 | 11'449.05 | höhere Lohnsumme |
| 4120.3052.00 | 340'016.15 | 315'000.00 | 25'016.15 | höhere Lohnsumme |
| 4120.3120.00 | 53'180.45 | 85'000.00 | -31'819.55 | Anschluss an Wärmeverbund noch nicht umgesetzt |
| 4120.3132.00 | 6'990.05 | 26'000.00 | -19'009.95 | weniger Beauftragungen, diese sind schwer budgetierbar |
| 4120.3300.40 | 305'487.63 | 327'000.00 | -21'512.37 | nicht getätigte Investitionen und Rückvergütung GVZ |
| 4120.3300.60 | 34'722.32 | 48'000.00 | -13'277.68 | nicht getätigte Investitionen, zudem zu hoch budgetiert |
| 4120.3510.00 | 0.00 | 15'000.00 | -15'000.00 | Aufgrund Verlust leider keine Einlage in Spezialfinanzierungsfonds |
| 4120.3634.00 | 11'246.50 | 0.00 | 11'246.50 | Entnahmen Spenden 2022 |
| 4120.3980.00 | 12'351.97 | 0.00 | 12'351.97 | Einlagen Spenden 2022; interne Übertragung |
| 4120.4220.01 | -1'969'940.00 | -1'950'000.00 | -19'940.00 | gute Belegung |
| 4120.4220.02 | -2'225'581.70 | -2'001'000.00 | -224'581.70 | gute Belegung und höherer Pflegebedarf |
| 4120.4220.04 | -38'351.90 | -56'000.00 | 17'648.10 | deutlich weniger Verkauf von MiGel-Produkten, entsprechend weniger Einkauf unter 4120.3106.01 |
| 4120.4220.05 | -9'120.00 | -150'000.00 | 140'880.00 | Tagestreff konnte coronabedingt erst in der zweiten Jahreshälfte und dann aufgrund der fehlenden Nachfrage nur an einem Tag betrieben werden. |
| 4120.4390.00 | -12'351.97 | 0.00 | -12'351.97 | Einlagen Spenden 2022 |
| 4120.4510.00 | -38'469.47 | 0.00 | -38'469.47 | Verlust 2022 |
| 4120.4980.00 | -11'246.50 | 0.00 | -11'246.50 | Entnahmen Spenden 2022; interne Übertragung |
| 4121.3140.00 | 4'543.45 | 15'000.00 | -10'456.55 | es fielen keine grösseren Reparaturen/Instandhaltungsarbeiten an |
| 4125.3632.00 | 385'290.10 | 250'000.00 | 135'290.10 | wurde bereits Mitte 2022 darauf hingewiesen, dass die Kosten viel höher ausfallen werden |
| 4125.3632.01 | 436'257.80 | 450'000.00 | -13'742.20 | tiefer als angenommen |
| 4125.3635.00 | 584'751.00 | 450'000.00 | 134'751.00 | wurde bereits Mitte 2022 darauf hingewiesen, dass die Kosten viel höher ausfallen werden |
| 4210.3635.00 | 34'115.80 | 10'000.00 | 24'115.80 | viel höher als angenommen |
| 4215.3635.00 | 684'673.45 | 500'000.00 | 184'673.45 | wurde bereits Mitte 2022 darauf hingewiesen, dass die Kosten viel höher ausfallen werden |
| 4330.3637.00 | 33'278.70 | 19'000.00 | 14'278.70 | zu tief budgetiert |

5

Soziale Sicherheit**Kurz und bündig**

Minderkosten von CHF -777'841.50 (-20.89%). Durch Todesfälle und Wegzüge brauchte es deutlich weniger Ergänzungsleistungen IV. Weniger Ausländer in der Sozialhilfe und mehr Rückerstattungen, Rentennachzahlungen haben zur Budgetabweichung beigetragen. Der Wegfall von Sozialinspektoren infolge einer Gesetzesänderung, tiefere Rechtskosten und keine Integrationsmassnahmen im Flüchtlingsbereich AÖZ haben zu Minderkosten geführt.

| Konto | Rechnung 2022 | Budget 2022 | Differenz | (' = Ergebnisverbesserung / - = Ergebnisverschlechterung) |
|--------------|---------------|---------------|-------------|---|
| 5120.4630.00 | 0.00 | 66'000.00 | -66'000.00 | alter Kostenverteiler; keine Bundesbeiträge mehr |
| 5120.4631.00 | -141'038.40 | -54'000.00 | -87'038.40 | auf effektiv höheren Kosten = höherer Beitrag |
| 5120.4637.10 | -121'367.25 | -150'000.00 | 28'632.75 | schwacher Rückgang IVP (Fallzahlen) |
| 5220.3637.20 | 1'572'217.00 | 2'100'000.00 | -527'783.00 | weniger EL zur IV als budgetiert (Basis: Erfahrungswert 2021) |
| 5220.3637.22 | 111'966.12 | 150'600.00 | -38'633.88 | weniger Kosten IV |
| 5220.4631.00 | -1'141'514.00 | -1'368'920.00 | 227'406.00 | tiefere Beiträge als im Budget angenommen |
| 5220.4637.20 | -53'465.00 | -30'000.00 | -23'465.00 | zu tief budgetiert |
| 5320.3637.21 | 1'528'813.00 | 1'565'000.00 | -36'187.00 | zu hoch budgetiert |
| 5320.3637.23 | 145'382.00 | 114'500.00 | 30'882.00 | höhere Kosten, Zahnarztkosten nach Corona Lockdown |
| 5320.4631.00 | -1'118'501.00 | -1'175'650.00 | 57'149.00 | etwas tiefer als angenommen |
| 5320.4637.20 | -45'053.00 | -30'000.00 | -15'053.00 | zu tief budgetiert |
| 5320.4637.21 | -31'078.00 | 0.00 | -31'078.00 | nicht budgetiert |
| 5430.4260.00 | -34'395.60 | -10'000.00 | -24'395.60 | Zahlungsfreudigere Alimentenväter |
| 5440.3632.00 | 166'200.00 | 177'000.00 | -10'800.00 | Guthaben 2021 im 2022 verbucht (CHF 10'800) |
| 5450.3632.00 | 272'448.90 | 245'590.50 | 26'858.40 | Sdbp hat höhere Kosten verursacht als budgetiert |
| 5525.3637.60 | 0.00 | 95'000.00 | -95'000.00 | keine zu bearbeitende Fälle im 2022 |
| 5525.4630.00 | 0.00 | -100'000.00 | 100'000.00 | keine zu bearbeitende Fälle im 2022 |
| 5710.4631.00 | -75'503.00 | -108'500.00 | 32'997.00 | Rückerstattungen ausstehend |
| 5710.4637.27 | -33'656.00 | 0.00 | -33'656.00 | bisher keine Erfahrungswerte und schwierig abzuschätzen |
| 5720.3637.30 | 617'050.86 | 600'000.00 | 17'050.86 | zu tief budgetiert |
| 5720.3637.31 | 63'723.07 | 150'000.00 | -86'276.93 | weniger Ausländer in der Sozialhilfe |
| 5720.3637.35 | 264'542.65 | 200'000.00 | 64'542.65 | Nullsummenspiel siehe Konto 4637.35 |
| 5720.4631.00 | -21'490.00 | -32'000.00 | 10'510.00 | Hängt von Anzahl Fälle ab |
| 5720.4637.30 | -143'061.35 | -50'000.00 | -93'061.35 | Rentennachzahlungen; Stipendien EL/ZL Zahlungen |
| 5720.4637.34 | -466.50 | -30'000.00 | 29'533.50 | zu hoch budgetiert |
| 5720.4637.35 | -264'542.65 | -200'000.00 | -64'542.65 | starke Geburtenzunahme: höherer Kostenersatz; Familienplanung nicht steuerbar |
| 5730.3119.00 | 36'245.90 | 0.00 | 36'245.90 | Anschaffungen der Wohnungen für ukrainische Flüchtlinge |
| 5730.3130.81 | 73'877.55 | | 73'877.55 | Deutschkurse Ukrainer (IAZH verübt vollen Betrag) |
| 5730.3614.81 | 11'955.00 | 22'250.00 | -10'295.00 | nur noch eine Person im Integrationsprozess |
| 5730.3637.02 | 53'424.25 | 76'000.00 | -22'575.75 | nur noch eine Person mit Kostenersatz |
| 5730.3637.04 | 159'156.07 | 0.00 | 159'156.07 | Schutzstatus erst seit Frühjahr 2022 |
| 5730.4631.00 | -277'738.24 | -18'000.00 | -259'738.24 | Globalpauschale Ukrainer (nicht budgetiert da Konflikt erst im Frühjahr 2022 ausgebrochen) |
| 5730.4631.81 | 0.00 | -22'250.00 | 22'250.00 | höhere Rückerstattung IAZH; Integration Ukrainer ca. CHF 40'000.00; wird in Funktion 5790 abgebildet) |
| 5790.3010.00 | 385'979.55 | 370'700.00 | 15'279.55 | Langzeitunfall mit Lohnfortzahlung. Erstattung siehe Konto 5790.3010.09 |
| 5790.3010.09 | -28'311.90 | 0.00 | -28'311.90 | Langzeitunfall Unfall-Taggelder |

| | | | | |
|--------------|-------------|------------|-------------|---|
| 5790.3010.30 | 12'784.50 | 0.00 | 12'784.50 | Veränderung Ferien- und Mehrzeitguthaben nicht budgetiert |
| 5790.3052.00 | 46'068.60 | 56'500.00 | -10'431.40 | zu hoch budgetiert |
| 5790.3130.00 | 80'067.82 | 150'000.00 | -69'932.18 | Wegfall Kosten Sozialinspektoren infolge Gesetzesänderung, keine Integration anderer Anbieter |
| 5790.3130.80 | 44'381.40 | 7'470.00 | 36'911.40 | Kostenverlagerung zu Konto 5790.3614.80 |
| 5790.3132.00 | 4'007.20 | 30'000.00 | -25'992.80 | neuer Vertrag mit dem Rechtsdienst |
| 5790.3614.80 | 0.00 | 20'000.00 | -20'000.00 | Keine Integrationsmassnahmen im Flüchtlingsbereich AOZ |
| 5790.4612.00 | -98'446.00 | -35'000.00 | -63'446.00 | Dienstleistungsvertrag Fischenthal; war im Zeitpunkt der Budgetierung noch nicht bekannt |
| 5790.4631.80 | -135'711.55 | -27'470.00 | -108'241.55 | Integrationsagenda 2022 so nicht budgetiert |

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung**Kurz und bündig**

CHF -282'598.09 (-12.38%) Minderkosten. Tiefere Abschreibungen bei den Strassen- und Verkehrswegen, tiefere Unterhaltskosten infolge Verzögerung bei der Zustandsanalyse von Kunstbauten und weniger Defekte bei den Arbeitsmaschinen/Fahrzeugen haben zu Minderkosten geführt.

| Konto | Rechnung 2022 | Budget 2022 | Differenz | (' ' = Ergebnisverbesserung / ' - ' = Ergebnisverschlechterung) |
|--------------|---------------|-------------|-------------|---|
| 6150.3052.00 | 26'470.00 | 41'100.00 | -14'630.00 | zu hoch budgetiert |
| 6150.3132.00 | 0.00 | 20'000.00 | -20'000.00 | wird bei Bedarf beansprucht |
| 6150.3141.10 | 170'073.74 | 190'000.00 | -19'926.26 | Aufwand ist witterungsabhängig |
| 6150.3141.20 | 20'634.60 | 40'000.00 | -19'365.40 | Reinigung nach Bedarf, witterungsabhängig, wenig ausserordentliche Wetterereignisse |
| 6150.3141.30 | 45'897.00 | 83'000.00 | -37'103.00 | kaum Beschädigungen durch Dritte, kein Bedarf an Versetzungen von Kandelabern im Zusammenhang mit Projekten Dritter |
| 6150.3141.50 | 36'469.00 | 90'000.00 | -53'531.00 | Infolge Verzögerung bei der Zustandsanalyse der Kunstbauten mussten die Massnahmen verschoben werden |
| 6150.3151.00 | 15'271.21 | 33'500.00 | -18'228.79 | weniger Defekte als angenommen, Unterhalt nach Bedarf |
| 6150.3300.10 | 334'837.88 | 467'775.43 | -132'937.55 | Anlagen-Nr. 196, 213, 544 sind bereits abgeschrieben. Im Budget wurde der Abschreiber noch gerechnet |
| 6150.4611.00 | -50'178.70 | -26'000.00 | -24'178.70 | a.o. Staatsbeitrag Unterhalt Gemeindestrasse (PW1) |
| 6150.4980.00 | 0.00 | -18'000.00 | 18'000.00 | kein Gewinn aus Kommunalfahrzeug Lindner zu übertragen |
| 6150.3631.00 | 419'418.00 | 400'591.00 | 18'827.00 | Höhere Kostenbeteiligung ZVV |

7

Umweltschutz und Raumordnung**Kurz und bündig**

CHF -187'152.44 (-22.47) tiefer als budgetiert. Bei den Gewässerverbauungen bestand ein geringerer Bedarf an externer Beratung/Ing.-Leistungen. Es brauchte weniger Unterhalt und die Schäden fielen tiefer aus. Die Altlastensanierung konnte noch nicht abgeschlossen werden und es sind weniger Tiere abgegangen.

| Konto | Rechnung 2022 | Budget 2022 | Differenz | (' = Ergebnisverbesserung / - = Ergebnisverschlechterung) |
|--------------|---------------|---------------|-------------|---|
| 7100.3101.00 | 0.00 | 10'000.00 | -10'000.00 | Keine Aufwendungen im Zusammenhang mit den Laufbrunnen |
| 7101.3010.00 | 181'505.75 | 118'900.00 | 62'605.75 | Umstrukturierung mit Personalaufstockung |
| 7101.3111.00 | 54'610.96 | 66'200.00 | -11'589.04 | Ersatzbeschaffungen nach Bedarf |
| 7101.3130.00 | 76'885.85 | 65'500.00 | 11'385.85 | höhere Aufwendungen im Zusammenhang mit der Ausarbeitung des neuen Reglements, höhere Aufwendungen mit Planausgaben |
| 7101.3132.00 | 21'045.26 | 58'000.00 | -36'954.74 | Wird bei Bedarf beansprucht |
| 7101.3132.00 | 113'564.41 | 157'500.00 | -43'935.59 | Die Einbauten von UV-anlagen (Schwendi/Wellenau) konnten kostengünstiger ausgeführt werden, weniger unvorhergesehene Defekte in Anlagen |
| 7101.3143.00 | 261'346.16 | 157'000.00 | 104'346.16 | Kostenintensive Leitungsschäden in Staatsstrassen |
| 7101.3300.30 | 92'257.59 | 115'688.55 | -23'430.96 | Wegfall Anlagen ZV Gruppenwasserversorgung Tösstal |
| 7101.3320.00 | 12'934.01 | 0.00 | 12'934.01 | Anlage 979 im 2022 aktiviert |
| 7101.3510.00 | 768'055.93 | 406'435.19 | 361'620.74 | Höhere Einlagen; Buchgewinn Umwandlung Anlagen des Zweckverbands Gruppenwasserversorgung Tösstal |
| 7101.3612.00 | 81'941.30 | 99'500.00 | -17'558.70 | Investitionsanteil Gruppenwasserversorgung ist weggefallen |
| 7101.3940.00 | 12'747.14 | 22'812.50 | -10'065.36 | Weniger zu verzinsende Anlagen; Wegfall Anlagen ZV Gruppenwasserversorgung Tösstal |
| 7101.4240.11 | 515'606.16 | 590'000.00 | -74'393.84 | Budgetwerte sind Durchschnittswerte |
| 7101.4240.12 | -211'883.16 | -190'000.00 | -21'883.16 | Budgetwerte sind Durchschnittswerte |
| 7101.4240.14 | -17'654.93 | -23'000.00 | 5'345.07 | Budgetwerte sind Durchschnittswerte |
| 7101.4309.00 | -31'889.00 | 0.00 | -31'889.00 | ausserordentliche Rückvergütung MwST |
| 7101.4612.00 | 0.00 | -34'000.00 | 34'000.00 | GVZ; Subvention Hydranten |
| 7201.4690.00 | -512'322.78 | 0.00 | -512'322.78 | Buchgewinn auf Umwandlung Anlagen ZV |
| 7201.3010.00 | 100'753.70 | 118'400.00 | -17'646.30 | Abweichungen können durch veränderte Funktionenzuteilungen entstehen (7101, 7201, 7202, 7301) |
| 7201.3130.00 | 130'808.29 | 169'000.00 | -38'191.71 | geringere Aufwendungen im Bereich von Honorarleistungen |
| 7201.3143.00 | 65'212.36 | 165'000.00 | -99'787.64 | Unterhaltsarbeiten verschoben auf 2023, Anwendung des neuen Unterhaltstools wie Spülplan etc. |
| 7201.3300.30 | 49'307.48 | 23'515.41 | 25'792.07 | Mehr aktivierte Anlagen Ende 2022 |
| 7201.3612.00 | 898'197.26 | 1'013'365.05 | -115'167.79 | Tiefere Betriebskosten GA RAT 2022 |
| 7201.3900.00 | 50'131.00 | 10'000.00 | 40'131.00 | Mikroverunreinigung Anteil Gde Bauma 2022 |
| 7201.4240.00 | -984'613.68 | -1'046'748.00 | 62'134.32 | zu hoch budgetiert |
| 7201.4260.00 | -38'110.55 | -70'000.00 | 31'889.45 | Dienstleistungen Kanalunterhalt Gemeinde Bauma gegenüber Gemeinde Fischenthal im Konto 7201.4612.00 gebucht |
| 7201.4309.00 | -64'565.00 | 0.00 | -64'565.00 | ausserordentliche Rückvergütung MwSt |
| 7201.4510.00 | -200'159.36 | -397'560.89 | 197'401.53 | Tiefere Entnahme aus Spezialfinanzierungsfonds |
| 7201.4612.00 | -32'620.45 | -43'500.00 | 10'879.55 | Geringerer Aufwand Unterhalt Verbandskanal |
| 7201.4900.00 | -26'469.00 | 0.00 | -26'469.00 | Mikroverunreinigung Korrektur 2021 |
| 7201.4940.00 | -12'713.00 | -800.00 | -11'913.00 | viel zu tief budgetiert |

| | | | | |
|--------------|-------------|-------------|------------|--|
| 7202.3010.00 | 226'353.70 | 211'500.00 | 14'853.70 | Veränderte Funktionenzuteilung 7101, 7201, 7202, 7301 |
| 7202.3101.00 | 79'764.15 | 65'000.00 | 14'764.15 | Flockungsmittel Preisaufschlag über 25%, Fällmittel Mangelware Preisaufschlag teilweise nur Kleinmengen verfügbar |
| 7202.3120.00 | 23'452.04 | 33'500.00 | -10'047.96 | EKZ Rechnung 12722 fehlt, kein Heizöl eingekauft, Verbrauch Winter 21/22 600 Liter |
| 7202.3130.00 | 28'445.01 | 67'500.00 | -39'054.99 | Entsorgung Faulschlamm und Gewerbekehricht Fr. 44233.00. Im Konto 3612.00 gebucht; budgetiert im Konto 3130.00 |
| 7202.3151.00 | 113'614.26 | 68'500.00 | 45'114.26 | Unvorhergesehene Reparaturen: Revisionsbericht Elektroinstallation, Flockungsmittelpumpe, Probenehmer, Fällmittelpumpe, Rührwerk und Überdruckventil Faulraum, Mehrkosten bei Servicearbeiten an Pumpen, Strainpresse, Rechengutpresse |
| 7202.3612.00 | 44'017.17 | 0.00 | 44'017.17 | Entsorgung Faulschlamm und Gewerbekehricht neu im Konto 3612.00; vorher im Konto 3130.00 |
| 7202.3900.00 | 26'469.00 | 0.00 | 26'469.00 | Korrektur Mikroverunreinigung 2021 |
| 7202.4260.00 | -22'857.50 | 0.00 | -22'857.50 | Schlammmentsorgung, Murgang |
| 7202.4612.00 | -640'152.58 | -608'720.00 | -31'432.58 | Verrechnung Kosten an GA RAT |
| 7202.4900.00 | -40'131.00 | 0.00 | -40'131.00 | Mikroverunreinigung 2022 |
| 7301.3130.00 | 110'636.17 | 100'000.00 | 10'636.17 | zu tief budgetiert |
| 7301.3612.00 | 181'264.81 | 200'000.00 | -18'735.19 | zu hoch budgetiert |
| 7301.4240.00 | -227'559.49 | -240'000.00 | 12'440.51 | zu hoch budgetiert |
| 7410.3130.00 | 12'264.60 | 35'000.00 | -22'735.40 | Geringerer Bedarf an externen Beratungen/Ing. Leistungen |
| 7410.3142.00 | 39'753.55 | 115'000.00 | -75'246.45 | weniger Unterhalt/Schäden als angenommen |
| 7410.3320.90 | 0.00 | 12'000.00 | -12'000.00 | wurde auf 2023 verschoben |
| 7500.3140.00 | 50'984.55 | 40'000.00 | 10'984.55 | Neophytenbekämpfung; lange Vegetationsperiode, ao. Einsätze Gemeindegrundstücke Langmatt und Sekifelsen |
| 7710.3130.00 | 218'363.77 | 200'000.00 | 18'363.77 | mehr Todesfälle; Kalkulation gemäss Erfahrungszahlen Basis: Rechnung 2021 |
| 7790.3130.00 | 14'001.00 | 48'000.00 | -33'999.00 | Altlastenuntersuchung noch nicht abgeschlossen |
| 7900.3132.00 | 9'301.66 | 20'000.00 | -10'698.34 | zu hoch budgetiert |

8

Volkswirtschaft**Kurz und bündig**

CHF -124'649.65 (74.47%) Mehrertrag gegenüber Budget. Es wurden weniger Aufwände für Projekte zur landwirtschaftliche Produktionsverbesserung betrieben. Für die Bewirtschaftung für Schutzwald musste die Gemeinde kein Defizit tragen und die Bewirtschaftung der Gemeindestrassen wurde auf 2023 verschoben. Holzschläge für die Gemeinde Wila und Bauma wurden nicht ausgeführt.

| Konto | Rechnung 2022 | Budget 2022 | Differenz | (' ' = Ergebnisverbesserung / ' - ' = Ergebnisverschlechterung) |
|--------------|---------------|-------------|------------|---|
| 8200.3130.00 | 34'895.14 | 82'400.00 | -47'504.86 | Bewirtschaftung Schutzwald musste Gemeinde kein Defizit tragen, Bewirtschaftung Gemeindestrasse wurde auf 2023 verschoben; Holzschläge für die Gemeinden Bauma und Wila wurden nicht ausgeführt |
| 8200.3160.00 | 0.00 | 12'000.00 | 12'000.00 | Miete wurde auf Konto 8200.3920.00 verbucht |
| 8200.4250.00 | -21'301.85 | -37'200.00 | -15'898.15 | Ohne Bewirtschaftung Strassen gibt es auch keinen Ertrag; Holzschläge für die Gemeinden Bauma und Wila wurden nicht ausgeführt |
| 8600.4604.00 | -437'381.00 | -370'000.00 | 67'381.00 | ZKB: Gewinnanteil 2021 |
| 8710.4631.00 | -110'418.00 | -100'000.00 | 10'418.00 | EKZ: Ausgleichsvergütung 2020/2021 |

9

Finanzen und Steuern**Kurz und bündig**

CHF 1'067'547.44 (-4.18%) tiefer als budgetiert. Grundsätzlich konnte die Gemeinde Bauma höhere Steuereinnahmen und Grundstückgewinnsteuern verbuchen. Abweichung des Gewinnes gegenüber dem Budget verwässert allerdings diese Zahl wieder.

| Konto | Rechnung 2022 | Budget 2022 | Differenz | (' = Ergebnisverbesserung / - = Ergebnisverschlechterung) |
|--------------|---------------|---------------|---------------|--|
| 9100.3181.01 | 37'862.97 | 75'000.00 | -37'137.03 | verzögerte Betreuungsmassnahmen durch Corona, Rückkauf Verlustscheine |
| 9100.4000.00 | -9'328'926.95 | -8'873'000.00 | -455'926.95 | Aufgrund Vorjahren zu tief budgetiert |
| 9100.4000.10 | -870'181.16 | -1'054'300.00 | 184'118.84 | Aufgrund Vorjahren zu hoch budgetiert |
| 9100.4000.50 | 224'422.40 | 100'000.00 | 124'422.40 | Es wurden mehrere ausschlaggebende Steuerjahre abgerechnet |
| 9100.4001.00 | -1'383'149.20 | -1'157'600.00 | -225'549.20 | Aufgrund Vorjahren zu tief budgetiert |
| 9100.4001.10 | -297'267.69 | -150'200.00 | -147'067.69 | Aufgrund Vorjahren zu tief budgetiert |
| 9100.4001.40 | -76'344.45 | -56'000.00 | -20'344.45 | Budgetiert wurde mit einem Jahr pro Fall. Teilweise wurden 2 oder mehr Jahre miteinander abgeschlossen |
| 9100.4001.50 | 57'201.90 | 40'000.00 | 17'201.90 | Es wurden mehrere ausschlaggebende Steuerjahre abgerechnet |
| 9100.4002.00 | -359'119.65 | -120'000.00 | -239'119.65 | Budgetierter Rückgang durch mehr NOV-Fälle infolge Verzug KStA nicht eingetreten |
| 9100.4010.00 | -448'555.20 | -496'500.00 | 47'944.80 | Aufgrund Vorjahren zu hoch budgetiert |
| 9100.4010.10 | -166'704.70 | -115'400.00 | -51'304.70 | Aufgrund Vorjahren zu tief budgetiert |
| 9100.4010.40 | -47'919.90 | -62'000.00 | 14'080.10 | Budgetiert wurde mit einem Jahr pro Fall. Teilweise wurden 2 oder mehr Jahre miteinander abgeschlossen |
| 9100.4010.50 | 33'623.05 | 145'000.00 | -111'376.95 | Es wurde nicht wie budgetiert ein Jahr pro Fall abgeschlossen |
| 9100.4011.10 | -10'247.00 | 3'500.00 | -13'747.00 | Aufgrund Vorjahren zu tief budgetiert |
| 9101.4022.00 | -2'748'187.35 | -1'450'000.00 | -1'298'187.35 | Hohe Gewinne und Verkauf einer grossen Baulandparzelle |
| 9610.3940.00 | 36'510.33 | 25'611.25 | 10'899.08 | Mehr aktivierte Anlagen |
| 9610.4402.00 | -85.00 | -40'000.00 | 39'915.00 | auf dem falschen Konto budgetiert: 9610.4409.00 wäre korrekt |
| 9610.4409.00 | -34'569.45 | 0.00 | -34'569.45 | Baurechtszinsen GA RAT + Rückerstattungen aus MWST-Revision |
| 9610.4940.00 | -57'760.57 | -98'081.25 | 40'320.68 | Weggefallene Anlagen, weil abgeschrieben |
| 9630.3010.00 | 32'440.85 | 105'700.00 | -73'259.15 | Löhne falsch budgetiert, sind in Funktion 2171 |
| 9630.3052.00 | 4'365.00 | 17'000.00 | -12'635.00 | zu hoch budgetiert; siehe Konto 9630.3010.00 |
| 9630.3431.21 | 10.70 | 15'000.00 | -14'989.30 | nicht umgesetzt |
| 9630.3439.10 | 13'800.00 | 0.00 | 13'800.00 | nicht budgetiert, weil zu diesem Zeitpunkt noch nicht bekannt |
| 9639.4411.40 | -30'000.00 | -270'000.00 | 240'000.00 | Es wurde nur eines der vier geplanten Gebäude verkauft |
| 9951.3502.00 | 106'494.72 | 0.00 | 106'494.72 | Einlagen und Zinsen der Bilanzkonten 2092.00 - 2092.59 |
| 9951.3635.05 | 394'085.96 | 0.00 | 394'085.96 | Auszahlung gem. Reglement |
| 9951.3636.00 | 26'900.00 | 0.00 | 26'900.00 | Auszahlung gem. GR-Beschluss |
| 9951.3637.55 | 328'415.67 | 0.00 | 328'415.67 | Auszahlung gem. Reglement |
| 9951.3980.00 | 11'246.50 | 0.00 | 11'246.50 | APH Bändler; Einlagen und Entnahmen Fondskonten |
| 9951.4390.05 | -74'456.00 | 0.00 | -74'456.00 | Spendeneinnahmen |
| 9951.4502.00 | -760'648.13 | 0.00 | -760'648.13 | Verrechnung mit Fondskonten |
| 9951.4940.00 | -19'686.75 | 0.00 | -19'686.75 | Verzinsung Fondskonten |
| 9951.4980.00 | -12'351.97 | 0.00 | -12'351.97 | APH Bändler; Einlagen Spendenkonten |
| 9999.9000.00 | 3'151'551.51 | 0.00 | 3'151'551.51 | Gewinnverbuchung |

Erfolgsrechnung

| Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung) | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 0 Allgemeine Verwaltung | 3'293'991.63 | 818'577.02 | 3'402'070.13 | 617'795.00 | 3'077'601.96 | 864'183.40 |
| 1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit | 1'328'604.70 | 355'153.05 | 1'271'758.22 | 281'376.80 | 1'173'353.76 | 286'979.60 |
| 2 Bildung | 12'333'147.56 | 482'676.36 | 12'492'643.59 | 497'800.00 | 11'895'612.15 | 410'919.10 |
| 3 Kultur, Sport und Freizeit | 1'714'376.58 | 52'000.25 | 1'416'463.87 | 86'750.00 | 1'674'132.37 | 341'669.20 |
| 4 Gesundheit | 7'348'000.22 | 5'122'296.41 | 6'743'509.35 | 4'960'000.00 | 6'724'518.55 | 4'902'377.20 |
| 5 Soziale Sicherheit | 6'911'671.34 | 3'965'839.39 | 7'452'988.45 | 3'729'315.00 | 7'186'971.00 | 3'444'404.93 |
| 6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung | 2'101'697.09 | 102'353.90 | 2'367'341.28 | 85'400.00 | 2'352'882.85 | 140'886.30 |
| 7 Umweltschutz und Raumordnung | 5'021'504.61 | 4'375'658.28 | 4'885'777.66 | 4'052'778.89 | 4'850'433.22 | 4'034'688.34 |
| 8 Volkswirtschaft | 410'121.61 | 702'164.80 | 476'179.66 | 643'573.20 | 509'127.70 | 776'047.35 |
| 9 Finanzen und Steuern | 4'448'255.44 | 28'934'651.32 | 606'910.93 | 26'160'854.25 | 3'302'348.90 | 27'544'827.04 |
| Total Aufwand / Ertrag | 41'759'819.27 | 44'911'370.78 | 41'077'943.46 | 41'115'643.14 | 40'058'374.82 | 42'746'982.46 |
| Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss | 3'151'551.51 | | 37'699.68 | | 2'688'607.64 | |
| Total | 44'911'370.78 | 44'911'370.78 | 41'115'643.14 | 41'115'643.14 | 42'746'982.46 | 42'746'982.46 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|------------------------------|---|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 0 | ALLGEMEINE VERWALTUNG | 3'293'991.63 | 818'577.02 | 3'402'070.13 | 617'795.00 | 3'077'601.96 | 864'183.40 |
| | Nettoergebnis | | 2'475'414.61 | | 2'784'275.13 | | 2'213'418.56 |
| 01 | Legislative und Exekutive | 473'806.33 | 560.00 | 451'769.97 | -250.00 | 353'603.14 | |
| | Nettoergebnis | | 473'246.33 | | 452'019.97 | | 353'603.14 |
| 011 | Legislative | 123'282.58 | | 111'700.00 | | 98'007.72 | |
| | Nettoergebnis | | 123'282.58 | | 111'700.00 | | 98'007.72 |
| 0110 | Legislative | 123'282.58 | | 111'700.00 | | 98'007.72 | |
| | Nettoergebnis | | 123'282.58 | | 111'700.00 | | 98'007.72 |
| 3000.00 | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 26'106.30 | | 23'700.00 | | 20'893.25 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 1'266.95 | | 1'000.00 | | 778.85 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 137.70 | | 100.00 | | 92.00 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 221.45 | | 100.00 | | 146.40 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 160.65 | | | | 127.10 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 1'600.00 | | 2'000.00 | | | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 45'981.90 | | 38'700.00 | | 42'097.20 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 2'700.20 | | 1'900.00 | | 516.85 | |
| 3130.03 | Porti | 12'972.23 | | 15'000.00 | | 11'354.52 | |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten | 22'573.05 | | 20'500.00 | | 20'701.55 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 9'562.15 | | 8'700.00 | | 1'300.00 | |
| 012 | Exekutive | 350'523.75 | 560.00 | 340'069.97 | -250.00 | 255'595.42 | |
| | Nettoergebnis | | 349'963.75 | | 340'319.97 | | 255'595.42 |
| 0120 | Exekutive | 350'523.75 | 560.00 | 340'069.97 | -250.00 | 255'595.42 | |
| | Nettoergebnis | | 349'963.75 | | 340'319.97 | | 255'595.42 |
| 3000.00 | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 179'419.00 | | 160'000.00 | | 155'648.00 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 10'687.85 | | 11'000.00 | | 8'499.55 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskasse | 15'563.40 | | 15'500.00 | | 2'635.80 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 1'902.90 | | 1'800.00 | | 1'133.55 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 1'864.15 | | 1'900.00 | | 1'703.55 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 1'112.35 | | 1'000.00 | | 822.70 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 3'527.00 | | 1'500.00 | | 300.00 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 4'080.10 | | 3'000.00 | | 3'820.35 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 9'909.00 | | 9'100.00 | | 8'229.60 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 102'370.25 | | 86'500.00 | | 57'379.80 | |
| 3130.05 | Verbands- und Mitgliedsbeiträge | 3'400.00 | | 13'900.00 | | | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 13'508.80 | | 17'000.00 | | 11'352.55 | |
| 3320.90 | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen | | | 2'869.97 | | 2'869.97 | |
| 3635.00 | Beiträge an private Unternehmungen | 2'850.00 | | 15'000.00 | | 1'200.00 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 328.95 | | | | | |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 560.00 | | -250.00 | | |
| 02 | Allgemeine Dienste | 2'820'185.30 | 818'017.02 | 2'950'300.16 | 618'045.00 | 2'723'998.82 | 864'183.40 |
| | Nettoergebnis | | 2'002'168.28 | | 2'332'255.16 | | 1'859'815.42 |
| 021 | Finanz- und Steuerverwaltung | 570'196.12 | 262'174.87 | 629'050.00 | 265'000.00 | 559'515.89 | 273'718.45 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|------------------------------|---|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| | Nettoergebnis | | 308'021.25 | | 364'050.00 | | 285'797.44 |
| 0210 | Finanz- und Steuerverwaltung | 570'196.12 | 262'174.87 | 629'050.00 | 265'000.00 | 559'515.89 | 273'718.45 |
| | Nettoergebnis | | 308'021.25 | | 364'050.00 | | 285'797.44 |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 415'472.15 | | 414'200.00 | | 398'532.05 | |
| 3010.30 | Ferien- und Mehrzeitguthaben | -5'182.15 | | | | -728.65 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 26'676.55 | | 26'500.00 | | 25'715.85 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 44'495.40 | | 66'700.00 | | 41'170.30 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung | 4'495.00 | | 3'900.00 | | 4'313.05 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 4'653.50 | | 5'000.00 | | 4'782.95 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 2'574.95 | | 2'600.00 | | 2'470.10 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 5'890.00 | | 2'000.00 | | 1'500.00 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | | | | | 112.00 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 1'146.30 | | 1'500.00 | | 1'506.85 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 186.90 | | 250.00 | | 631.90 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 68.06 | | | | 586.67 | |
| 3130.01 | Betriebskosten | 31'754.70 | | 36'000.00 | | 29'689.75 | |
| 3130.03 | Porti | 3'979.85 | | 4'000.00 | | 4'023.55 | |
| 3130.05 | Verbands- und Mitgliedsbeiträge | 420.00 | | 400.00 | | 120.00 | |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. | 4'773.75 | | 18'000.00 | | 9'061.65 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | -4'170.00 | | 2'500.00 | | 170.70 | |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | 4'350.10 | | 7'500.00 | | 7'788.80 | |
| 3611.00 | Entschädigungen an Kantone und Konkordate | 10'687.56 | | 20'000.00 | | 11'561.37 | |
| 3612.00 | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände | 17'923.50 | | 18'000.00 | | 16'507.00 | |
| 4210.00 | Gebühren für Amtshandlungen | | 864.00 | | 1'000.00 | | 923.00 |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 31'504.37 | | 35'000.00 | | 41'043.50 |
| 4499.00 | Übriger Finanzertrag | | | | | | 0.20 |
| 4611.00 | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten | | 191'945.00 | | 180'000.00 | | 187'313.50 |
| 4612.00 | Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden | | 32'861.50 | | 44'000.00 | | 39'438.25 |
| 4910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 5'000.00 |
| 022 | Allgemeine Dienste, übrige | 1'854'871.99 | 510'277.35 | 1'830'150.00 | 323'745.00 | 1'769'830.73 | 546'514.20 |
| | Nettoergebnis | | 1'344'594.64 | | 1'506'405.00 | | 1'223'316.53 |
| 0220 | Allgemeine Dienste, übrige | 1'854'871.99 | 510'277.35 | 1'830'150.00 | 323'745.00 | 1'769'830.73 | 546'514.20 |
| | Nettoergebnis | | 1'344'594.64 | | 1'506'405.00 | | 1'223'316.53 |
| 3000.00 | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 3'255.00 | | 5'000.00 | | 1'935.00 | |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 754'351.15 | | 753'800.00 | | 728'945.90 | |
| 3010.09 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals | | | | | 1.95 | |
| 3010.30 | Ferien- und Mehrzeitguthaben | 15'022.00 | | | | -3'715.35 | |
| 3049.00 | Übrige Zulagen | 800.00 | | | | 4'233.20 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 50'084.85 | | 48'200.00 | | 47'815.80 | |
| 3050.09 | Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | | | | | -27.70 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 94'263.15 | | 114'700.00 | | 92'252.65 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung | 9'273.95 | | 7'000.00 | | 4'214.85 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|------------------------------|---|------------|-------------|------------|---------------|------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 8'461.10 | | 9'000.00 | | 9'030.55 |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 4'742.25 | | 4'700.00 | | 6'453.00 |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 15'395.15 | | 33'000.00 | | 6'310.75 |
| 3091.00 | Personalwerbung | 10'780.65 | | 3'000.00 | | 3'396.85 |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 15'767.15 | | 16'500.00 | | 23'381.94 |
| 3100.00 | Büromaterial | 9'839.69 | | 11'000.00 | | 6'637.15 |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 29'327.20 | | 20'000.00 | | 29'126.20 |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 1'369.95 | | 1'000.00 | | 1'785.35 |
| 3112.00 | Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge | 771.10 | | | | |
| 3113.00 | Anschaffung Hardware | 135.00 | | | | 166.00 |
| 3118.00 | Anschaffung immaterielle Anlagen | 109.95 | | | | 4'417.95 |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 28'638.90 | | 43'000.00 | | 49'834.35 |
| 3130.02 | Telefon- und Kommunikationsgebühren | 5'897.65 | | 7'000.00 | | 6'363.80 |
| 3130.03 | Porti | 39'980.17 | | 30'000.00 | | 39'670.83 |
| 3130.05 | Verbands- und Mitgliedsbeiträge | 13'613.65 | | 9'350.00 | | 7'005.10 |
| 3130.08 | Dienstleistungen Dritter (Grundlagenerfassung INVERS) | 23'378.65 | | | | |
| 3131.00 | Planung und Projektierung | 22'987.45 | | 30'000.00 | | 33'411.00 |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten | 272'367.50 | | 265'000.00 | | 321'163.30 |
| 3133.00 | Informatik-Nutzungsaufwand | 141'120.10 | | 144'000.00 | | 138'646.45 |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 8'964.61 | | 8'500.00 | | 8'574.30 |
| 3150.00 | Unterhalt Büromöbel und -geräte | 1'426.40 | | 500.00 | | 624.40 |
| 3158.00 | Unterhalt immaterielle Anlagen (Software) | 244'973.20 | | 241'700.00 | | 182'588.80 |
| 3161.00 | Mieten, Benützungskosten Mobilien | 29'984.27 | | 23'200.00 | | 24'428.17 |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 2'422.85 | | 1'000.00 | | 948.25 |
| 3180.00 | Wertberichtigung auf Forderungen | -4'632.70 | | | | -15'068.25 |
| 3321.00 | Ausserplanmässige Abschreibungen Software | | | | | 5'278.19 |
| 4210.00 | Gebühren für Amtshandlungen | | 429'409.95 | | 245'000.00 | 395'192.40 |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 13'021.80 | | 4'000.00 | 64'209.65 |
| 4309.00 | Übriger betrieblicher Ertrag | | | | | 19'363.50 |
| 4611.00 | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten | | 1'600.60 | | 600.00 | 1'303.65 |
| 4612.00 | Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden | | 3'500.00 | | | 3'500.00 |
| 4900.00 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen | | 35'500.00 | | 35'500.00 | 35'500.00 |
| 4910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | | 19'100.00 | | 30'500.00 | 19'300.00 |
| 4920.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | | 8'145.00 | | 8'145.00 | 8'145.00 |
| 029 | Verwaltungsliegenschaften, übrige | 395'117.19 | 45'564.80 | 491'100.16 | 29'300.00 | 394'652.20 |
| | Nettoergebnis | | 349'552.39 | | 461'800.16 | 350'701.45 |
| 0290 | Verwaltungsliegenschaften, übrige | 395'117.19 | 45'564.80 | 491'100.16 | 29'300.00 | 394'652.20 |
| | Nettoergebnis | | 349'552.39 | | 461'800.16 | 350'701.45 |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 75'129.60 | | 75'900.00 | | 83'730.65 |
| 3010.09 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonal | -367.50 | | | | -360.80 |
| 3010.30 | Ferien- und Mehrzeitguthaben | 2'095.65 | | | | -548.75 |
| 3049.00 | Übrige Zulagen | | | | | 300.00 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|------------------------------|---|------------|-------------|------------|---------------|------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 4'681.40 | | 4'900.00 | | 5'395.50 |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskasse | 5'383.80 | | 8'100.00 | | 5'069.65 |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung | 683.65 | | 700.00 | | 856.70 |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 817.05 | | 900.00 | | 1'003.25 |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 459.05 | | 500.00 | | 518.45 |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | | | | | 12.00 |
| 3100.00 | Büromaterial | 152.80 | | | | 3.05 |
| 3101.01 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial Gemeindehaus | 1'964.95 | | 2'500.00 | | 4'273.35 |
| 3101.03 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial Werkhof Bauma | 3'365.15 | | 3'500.00 | | 3'452.80 |
| 3101.05 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial Liegenschaften Sternenberg | 779.90 | | 1'000.00 | | 1'069.80 |
| 3111.01 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge Gemeindehaus | 78.30 | | 3'000.00 | | 5'546.50 |
| 3111.03 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge Werkhof Bauma | 5'430.60 | | 2'500.00 | | 365.10 |
| 3111.05 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge Liegenschaften Sternenberg | | | 2'000.00 | | 1'300.35 |
| 3112.03 | Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge, Werkhof Bauma | 119.80 | | | | |
| 3120.01 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV Gemeindehaus | 8'327.95 | | 15'100.00 | | 9'470.74 |
| 3120.02 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV Dorfstrasse 40 | -1'023.25 | | 3'000.00 | | 1'587.73 |
| 3120.03 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV Werkhof Bauma | 37'724.26 | | 30'600.00 | | 17'370.89 |
| 3120.04 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV Hörnlistr. 9, Garagen | 193.65 | | 600.00 | | 166.05 |
| 3120.05 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV Sternenberg | 7'026.50 | | 5'500.00 | | 6'692.36 |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | | | 24'000.00 | | |
| 3130.02 | Telefon- und Kommunikationsgebühren | 527.15 | | 500.00 | | 478.70 |
| 3134.01 | Sachversicherungsprämien Gemeindehaus | 1'600.00 | | 1'600.00 | | 1'600.00 |
| 3134.02 | Sachversicherungsprämien Dorfstrasse 40 | 294.40 | | 300.00 | | 294.40 |
| 3134.03 | Sachversicherungsprämien Werkhof Bauma | 2'192.40 | | 2'700.00 | | 2'654.40 |
| 3134.04 | Sachversicherungsprämien Hörnlistr. 9, Garagen | 134.25 | | 200.00 | | 159.75 |
| 3134.05 | Sachversicherungsprämien Liegenschaften Sternenberg | 763.05 | | 800.00 | | 746.05 |
| 3144.01 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude Gemeindehaus | 19'860.01 | | 46'000.00 | | 21'655.56 |
| 3144.02 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude Dorfstrasse 40 | 653.50 | | 5'500.00 | | 1'224.00 |
| 3144.03 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude Werkhof Bauma | 7'762.13 | | 16'000.00 | | 14'357.18 |
| 3144.04 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude Hörnlistr. 9, Garagen | | | 3'000.00 | | 1'306.40 |
| 3144.05 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude "Bushüsli" | 161.55 | | 2'000.00 | | |
| 3144.09 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude Liegenschaften Sternenberg | 1'784.70 | | 9'500.00 | | 3'445.45 |
| 3151.01 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge Gemeindehaus | 2'268.85 | | 2'600.00 | | 1'441.21 |
| 3151.02 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Dorfstrasse 40 | 199.70 | | 1'500.00 | | |
| 3151.03 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge Werkhof Bauma | 1'932.25 | | 4'500.00 | | 722.85 |
| 3151.05 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge Liegenschaften Sternenberg | 238.60 | | 4'000.00 | | 286.13 |
| 3158.00 | Unterhalt immaterielle Anlagen | | | | | 1'085.60 |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | | | | | 52.50 |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | | | 600.00 | | |
| 3300.30 | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV | 2'132.17 | | 2'138.10 | | 2'132.17 |
| 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV | 186'851.29 | | 191'657.12 | | 183'669.78 |
| 3300.60 | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV | 2'649.38 | | | | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|------------------------------|---|--------------|-------------|--------------|---------------|--------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3320.90 | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen | 9'678.05 | | 9'704.94 | | 9'678.05 |
| 3612.00 | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände | 83.05 | | | | |
| 3612.11 | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände Gemeindehaus | 327.40 | | 1'000.00 | | 386.65 |
| 3612.13 | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände Werkhof Bauma | | | 500.00 | | |
| 3612.15 | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände Liegenschaften Sternenberg | | | 500.00 | | |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 2'100.00 | | 2'500.00 | 2'284.50 |
| 4470.02 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV, Dorfstrasse 40 | | 6'000.00 | | 6'000.00 | 6'000.00 |
| 4470.04 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV Hörnlistr. 9, Garagen | | 8'400.00 | | 8'600.00 | 8'640.00 |
| 4470.05 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV Sternenberg | | 10'544.80 | | 6'000.00 | 9'706.25 |
| 4479.00 | Übrige Erträge Liegenschaften VV | | 1'200.00 | | 1'200.00 | 1'200.00 |
| 4900.00 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen | | 5'000.00 | | 5'000.00 | 5'000.00 |
| 4920.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | | 12'320.00 | | | 11'120.00 |
| 1 | ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT | 1'328'604.70 | 355'153.05 | 1'271'758.22 | 281'376.80 | 1'173'353.76 |
| | Nettoergebnis | | 973'451.65 | | 990'381.42 | 886'374.16 |
| 11 | Öffentliche Sicherheit | 80'137.55 | | 96'000.00 | | 70'423.65 |
| | Nettoergebnis | | 80'137.55 | | 96'000.00 | 70'423.65 |
| 111 | Polizei | 68'334.00 | | 80'000.00 | | 70'237.50 |
| | Nettoergebnis | | 68'334.00 | | 80'000.00 | 70'237.50 |
| 1110 | Polizei | 68'334.00 | | 80'000.00 | | 70'237.50 |
| | Nettoergebnis | | 68'334.00 | | 80'000.00 | 70'237.50 |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | | | 10'000.00 | | 1'931.50 |
| 3611.00 | Entschädigungen an Kantone und Konkordate | 68'334.00 | | 70'000.00 | | 68'306.00 |
| 112 | Verkehrssicherheit | 11'803.55 | | 16'000.00 | | 186.15 |
| | Nettoergebnis | | 11'803.55 | | 16'000.00 | 186.15 |
| 1120 | Verkehrssicherheit | 11'803.55 | | 16'000.00 | | 186.15 |
| | Nettoergebnis | | 11'803.55 | | 16'000.00 | 186.15 |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 7'894.40 | | | | |
| 3010.30 | Ferien- und Mehrzeitguthaben | 2'114.50 | | | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 507.25 | | | | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskasse | 751.85 | | | | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 243.25 | | | | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 88.35 | | | | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 48.50 | | | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | | | 5'000.00 | | 186.15 |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 155.45 | | | | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | | | 11'000.00 | | |
| 12 | Rechtsprechung | 8'965.50 | 4'537.90 | 9'600.00 | 4'000.00 | 16'144.70 |
| | Nettoergebnis | | 4'427.60 | | 5'600.00 | 7'877.30 |
| 120 | Rechtsprechung | 8'965.50 | 4'537.90 | 9'600.00 | 4'000.00 | 16'144.70 |
| | Nettoergebnis | | 4'427.60 | | 5'600.00 | 7'877.30 |
| 1200 | Rechtsprechung | 8'965.50 | 4'537.90 | 9'600.00 | 4'000.00 | 16'144.70 |
| | Nettoergebnis | | 4'427.60 | | 5'600.00 | 7'877.30 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|---|---------------|------------|-------------|------------|---------------|------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 5'400.00 | | 5'000.00 | | 11'500.00 | |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | | | 300.00 | | 425.95 | |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung | 16.20 | | 100.00 | | 34.50 | |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | | | 100.00 | | 79.20 | |
| 3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | | | 100.00 | | 40.85 | |
| 3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals | | | | | 134.00 | |
| 3099.00 Übriger Personalaufwand | 103.00 | | | | | |
| 3100.00 Büromaterial | | | | | 67.50 | |
| 3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen | 76.50 | | | | 68.00 | |
| 3130.03 Porti | 353.00 | | | | 242.00 | |
| 3130.05 Verbands- und Mitgliedsbeiträge | 250.00 | | | | 250.00 | |
| 3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften | 2'400.00 | | | | 1'300.00 | |
| 3170.00 Reisekosten und Spesen | 16.80 | | 3'000.00 | | 1'502.70 | |
| 3690.04 Eigener Kostenanteil an Friedensrichter | 350.00 | | 1'000.00 | | 500.00 | |
| 4210.00 Gebühren für Amtshandlungen | | 3'915.00 | | 4'000.00 | | 7'935.00 |
| 4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 341.70 | | | | 267.40 |
| 4290.00 Übrige Entgelte | | 281.20 | | | | 65.00 |
| 14 Allgemeines Rechtswesen | 738'704.41 | 241'241.00 | 669'012.00 | 244'976.80 | 650'712.52 | 228'462.15 |
| Nettoergebnis | | 497'463.41 | | 424'035.20 | | 422'250.37 |
| 140 Allgemeines Rechtswesen | 738'704.41 | 241'241.00 | 669'012.00 | 244'976.80 | 650'712.52 | 228'462.15 |
| Nettoergebnis | | 497'463.41 | | 424'035.20 | | 422'250.37 |
| 1400 Allgemeines Rechtswesen | 602'810.87 | 105'347.46 | 519'935.20 | 95'900.00 | 510'402.47 | 88'152.10 |
| Nettoergebnis | | 497'463.41 | | 424'035.20 | | 422'250.37 |
| 3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 108'726.85 | | 112'500.00 | | 115'921.75 | |
| 3010.30 Ferien- und Mehrzeitguthaben | -2'490.30 | | | | -5'015.25 | |
| 3030.00 Temporäre Arbeitskräfte | 8'460.00 | | | | 9'490.00 | |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 7'434.70 | | 7'200.00 | | 8'052.15 | |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskasse | 13'729.25 | | 16'700.00 | | 11'839.60 | |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung | 1'190.80 | | 1'100.00 | | 1'278.10 | |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 1'297.00 | | 1'300.00 | | 1'497.15 | |
| 3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 726.50 | | 700.00 | | 777.65 | |
| 3109.00 Übriger Material- und Warenaufwand | 32.00 | | 2'000.00 | | 61.00 | |
| 3120.00 Energie Markt | 826.90 | | 700.00 | | -272.44 | |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter (Aufwand für Markt) | 20'593.90 | | 26'700.00 | | 33'387.20 | |
| 3170.00 Reisekosten und Spesen | 84.40 | | | | | |
| 3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste | 525.75 | | 400.00 | | 30.00 | |
| 3499.00 Übriger Finanzaufwand (Kursdifferenzen) | 0.58 | | | | | |
| 3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate | 33'872.90 | | 28'500.00 | | 27'324.10 | |
| 3612.02 Entschädigungen an regionales Betreibungsamt | 63'762.60 | | 9'051.70 | | | |
| 3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände | 319'036.15 | | 278'561.70 | | 278'261.00 | |
| 3690.01 Eigener Kostenanteil an regionales Zivilstandsamt | 7'368.04 | | 18'876.80 | | 9'738.56 | |
| 3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 9'487.85 | | 7'500.00 | | 9'886.90 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|------------------------------|---|---------------|------------|-------------|------------|---------------|------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3920.00 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten | 8'145.00 | | 8'145.00 | | 8'145.00 | |
| 4120.00 | Markt-, Hausier- und Plakatgebühren | | 22'838.00 | | 25'000.00 | | 22'273.50 |
| 4210.00 | Gebühren für Amtshandlungen | | 80'178.16 | | 70'000.00 | | 63'914.00 |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 2'131.30 | | 300.00 | | 319.40 |
| 4611.00 | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten | | 200.00 | | 600.00 | | 1'645.20 |
| 1408 | Regionales Zivilstandsamt | 135'893.54 | 135'893.54 | 149'076.80 | 149'076.80 | 140'310.05 | 140'310.05 |
| | Nettoergebnis | | | | | | |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 97'830.10 | | 91'300.00 | | 87'217.10 | |
| 3010.30 | Ferien- und Mehrzeitguthaben | -12'616.05 | | | | -6'993.80 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 6'079.60 | | 5'800.00 | | 5'504.50 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskasse | 9'752.40 | | 14'700.00 | | 9'633.60 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 1'023.65 | | 900.00 | | 919.65 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 1'060.30 | | 1'100.00 | | 1'023.85 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 597.65 | | 600.00 | | 535.35 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 35.00 | | | | 35.00 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | | | 200.00 | | 152.74 | |
| 3109.00 | Übriger Material- und Warenaufwand | 1'982.56 | | 2'500.00 | | 3'218.25 | |
| 3118.00 | Anschaffung immaterielle Anlagen | | | 1'000.00 | | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 21'202.90 | | 23'900.00 | | 31'162.20 | |
| 3130.05 | Verbands- und Mitgliedsbeiträge | 160.00 | | | | 40.00 | |
| 3133.00 | Informatik-Nutzungsaufwand | 1'073.50 | | 1'076.80 | | 1'550.55 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 89.10 | | | | 201.00 | |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | 242.95 | | | | 109.95 | |
| 3499.00 | Übriger Finanzaufwand (Kursdifferenzen) | 1.63 | | | | 0.11 | |
| 3611.00 | Entschädigungen an Kantone und Konkordate | 1'378.25 | | | | | |
| 3900.00 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen | 6'000.00 | | 6'000.00 | | 6'000.00 | |
| 4210.00 | Gebühren für Amtshandlungen | | 90'632.22 | | 89'000.00 | | 95'234.03 |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 7'206.60 | | 1'200.00 | | 118.90 |
| 4290.00 | Übrige Entgelte | | 137.25 | | | | 8.41 |
| 4499.00 | Übriger Finanzertrag | | 3.93 | | | | |
| 4612.00 | Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden | | 30'545.50 | | 40'000.00 | | 35'210.15 |
| 4690.00 | Übriger Transferertrag | | 7'368.04 | | 18'876.80 | | 9'738.56 |
| 15 | Feuerwehr | 364'727.11 | 71'671.15 | 379'486.92 | 32'400.00 | 347'792.64 | 41'411.50 |
| | Nettoergebnis | | 293'055.96 | | 347'086.92 | | 306'381.14 |
| 150 | Feuerwehr | 364'727.11 | 71'671.15 | 379'486.92 | 32'400.00 | 347'792.64 | 41'411.50 |
| | Nettoergebnis | | 293'055.96 | | 347'086.92 | | 306'381.14 |
| 1500 | Feuerwehr | 364'727.11 | 71'671.15 | 379'486.92 | 32'400.00 | 347'792.64 | 41'411.50 |
| | Nettoergebnis | | 293'055.96 | | 347'086.92 | | 306'381.14 |
| 3000.00 | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 23'010.00 | | 26'000.00 | | 24'630.00 | |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 34'747.35 | | 32'000.00 | | 33'452.95 | |
| 3010.10 | Übungssold | 85'440.00 | | 80'000.00 | | 82'430.00 | |
| 3010.11 | Einsatzsold | 48'042.00 | | 40'000.00 | | 52'838.00 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|------------------------------|---|------------|-------------|------------|---------------|-----------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3010.12 | Kursentschädigung | 9'012.00 | | 15'000.00 | | 10'979.00 |
| 3010.13 | Fahrschule | 28'185.05 | | 10'000.00 | | 8'031.30 |
| 3010.14 | Verkehrsregelung | 6'304.15 | | 3'000.00 | | 2'876.30 |
| 3010.15 | FW, Diverses | 194.90 | | 1'000.00 | | 2'963.65 |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 2'197.80 | | 2'100.00 | | 2'063.10 |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskasse | 4'300.80 | | 5'200.00 | | 4'080.00 |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung | 370.30 | | 300.00 | | 345.30 |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 383.10 | | 400.00 | | 383.55 |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 212.55 | | 200.00 | | 198.25 |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 1'439.00 | | 2'000.00 | | 2'569.50 |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 6'872.35 | | 8'000.00 | | 7'531.75 |
| 3100.00 | Büromaterial | 329.05 | | 500.00 | | 308.10 |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 10'827.90 | | 17'400.00 | | 17'797.65 |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 431.85 | | 1'000.00 | | 730.85 |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 525.00 | | | | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 39'383.75 | | 50'900.00 | | 26'756.40 |
| 3113.00 | Anschaffung Hardware | 2'951.00 | | | | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 650.00 | | 1'000.00 | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 3'574.40 | | 7'200.00 | | 613.10 |
| 3130.02 | Telefon- und Kommunikationsgebühren | 1'899.30 | | 3'000.00 | | 3'196.43 |
| 3130.03 | Porti | 96.80 | | | | 83.70 |
| 3130.05 | Verbands- und Mitgliedsbeiträge | 1'194.50 | | 1'300.00 | | 1'199.15 |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 10'869.66 | | 5'100.00 | | 9'994.27 |
| 3137.00 | Steuern und Abgaben | 800.00 | | 11'200.00 | | 400.00 |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbau, Gebäude | 88.85 | | 1'000.00 | | 487.15 |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 26'529.20 | | 22'300.00 | | 37'572.59 |
| 3158.00 | Unterhalt immaterielle Anlagen | 538.50 | | | | |
| 3161.00 | Mieten, Benützungskosten Mobilien | 269.80 | | | | |
| 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV | 1'236.89 | | 1'240.33 | | 1'236.89 |
| 3300.60 | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV | 5'319.31 | | 24'084.09 | | 5'319.31 |
| 3611.00 | Entschädigungen an Kantone und Konkordate | | | | | 224.40 |
| 3900.00 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen | 6'500.00 | | 6'500.00 | | 6'500.00 |
| 3940.00 | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand | | | 562.50 | | |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 59'283.30 | | 25'000.00 | 26'104.60 |
| 4631.00 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten | | | | 7'400.00 | 12'720.00 |
| 4910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | | 2'387.85 | | | 2'586.90 |
| 4980.00 | Interne Übertragungen | | 10'000.00 | | | |
| 16 | Verteidigung | 136'070.13 | 37'703.00 | 117'659.30 | | 88'280.25 |
| | Nettoergebnis | | 98'367.13 | | 117'659.30 | 8'838.55 |
| 161 | Militärische Verteidigung | 640.00 | | 1'000.00 | | 480.00 |
| | Nettoergebnis | | 640.00 | | 1'000.00 | 480.00 |
| 1610 | Militärische Verteidigung | 640.00 | | 1'000.00 | | 480.00 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|------------------------------|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| | Nettoergebnis | | 640.00 | | 1'000.00 | | 480.00 |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 640.00 | | 1'000.00 | | 480.00 | |
| 162 | Zivile Verteidigung | 135'430.13 | 37'703.00 | 116'659.30 | | 87'800.25 | 8'838.55 |
| | Nettoergebnis | | 97'727.13 | | 116'659.30 | | 78'961.70 |
| 1620 | Zivilschutz | 135'430.13 | 37'703.00 | 115'659.30 | | 87'800.25 | 8'838.55 |
| | Nettoergebnis | | 97'727.13 | | 115'659.30 | | 78'961.70 |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 5'206.35 | | 3'000.00 | | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 128.00 | | 200.00 | | | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 15.60 | | | | | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 26.95 | | | | | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 4'959.30 | | 7'000.00 | | 4'486.95 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 4'280.00 | | 22'000.00 | | 19'155.50 | |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten | | | | | 11'138.55 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 2'214.05 | | 1'700.00 | | 2'509.05 | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbau, Gebäude | 16'373.45 | | 5'000.00 | | 499.95 | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 1'606.65 | | 3'500.00 | | | |
| 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV | | | 691.30 | | 689.39 | |
| 3612.00 | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände | 53'260.10 | | 72'300.00 | | 45'925.30 | |
| 3660.20 | Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände | | | 268.00 | | 3'395.56 | |
| 3661.20 | Ausserplanmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände | 27'359.68 | | | | | |
| 3701.00 | Durchlaufende Beiträge an Kantone | 20'000.00 | | | | | |
| 4240.00 | Benutzungsgebühren und Dienstleistungen | | 1'700.00 | | | | 1'700.00 |
| 4501.00 | Entnahmen aus Fonds des FK | | | | | | 11'138.55 |
| 4631.00 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten | | 16'003.00 | | | | 800.00 |
| 4707.00 | Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten | | 20'000.00 | | | | -4'800.00 |
| 1621 | Ziviler Gemeindeführungsstab | | | 1'000.00 | | | |
| | Nettoergebnis | | | | 1'000.00 | | |
| 3000.00 | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | | | 1'000.00 | | | |
| 2 | BILDUNG | 12'333'147.56 | 482'676.36 | 12'492'643.59 | 497'800.00 | 11'895'612.15 | 410'919.10 |
| | Nettoergebnis | | 11'850'471.20 | | 11'994'843.59 | | 11'484'693.05 |
| 21 | Obligatorische Schule | 11'285'973.61 | 461'842.36 | 11'442'843.59 | 471'800.00 | 10'842'629.90 | 391'221.10 |
| | Nettoergebnis | | 10'824'131.25 | | 10'971'043.59 | | 10'451'408.80 |
| 211 | Eingangsstufe | 1'047'913.68 | 3.15 | 1'037'007.44 | | 994'409.57 | 22'055.00 |
| | Nettoergebnis | | 1'047'910.53 | | 1'037'007.44 | | 972'354.57 |
| 2110 | Kindergarten | 1'047'913.68 | 3.15 | 1'037'007.44 | | 994'409.57 | 22'055.00 |
| | Nettoergebnis | | 1'047'910.53 | | 1'037'007.44 | | 972'354.57 |
| 3010.00 | Löhne des Verwalt.- und Betriebspersonals (Klassenassistent+Praktikum) | 29'747.25 | | 33'700.00 | | 15'709.25 | |
| 3010.01 | Löhne des Verwalt. - und Betriebspersonals (ISR-Assistenten) | 27'643.50 | | 29'700.00 | | 29'213.10 | |
| 3010.02 | Löhne des Verwalt.- und Betriebspersonals (Praktikanten und Senioren) | | | 4'000.00 | | 2'700.00 | |
| 3010.04 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (ISR-Klassenassistent) | 35'400.90 | | 19'700.00 | | 26'104.80 | |
| 3010.06 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Aufgabenhilfe, Betreuung) | 183.95 | | 3'000.00 | | 2'273.80 | |
| 3010.08 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | -6'134.05 | | | | 130.25 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|---|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3020.00 Löhne der Lehrpersonen (Unterricht nach Lehrplan) | 926.50 | | | | | |
| 3020.02 Löhne der Lehrpersonen (Unterricht DAZ) | 69'582.55 | | 71'600.00 | | 57'467.45 | |
| 3020.03 Löhne der Lehrpersonen (Therapien exkl. ISR) | 40'849.10 | | 80'600.00 | | 39'485.75 | |
| 3020.04 Löhne der Lehrpersonen (Unterricht ISR Inkl. Therapien) | 11'525.65 | | 14'200.00 | | 24'426.40 | |
| 3020.08 Löhne der Lehrpersonen (Löhne Vikariate) | 8'930.50 | | 6'100.00 | | 5'716.35 | |
| 3042.00 Verpflegungszulagen (Lohnzulagen, Essen, DAG, Einmal) | 1'288.60 | | 1'700.00 | | 1'343.00 | |
| 3049.00 Übrige Zulagen (Nebentätigkeiten) | | | 2'000.00 | | 3'226.20 | |
| 3049.01 Übrige Zulagen (Einmalzulagen) | 1'610.00 | | 2'400.00 | | 1'100.00 | |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 14'237.45 | | 21'500.00 | | 13'101.15 | |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskasse | 20'478.95 | | 13'300.00 | | 19'110.25 | |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung | 2'112.65 | | 1'400.00 | | 1'947.35 | |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 2'483.30 | | 4'000.00 | | 2'436.10 | |
| 3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 161.95 | | | | 119.30 | |
| 3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals (Allgemeiner Personalaufwand) | 7'937.80 | | 3'800.00 | | 924.00 | |
| 3090.20 Aus- und Weiterbildung des Personals | 720.10 | | | | | |
| 3099.00 Übriger Personalaufwand | 676.30 | | 1'400.00 | | 326.80 | |
| 3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 96.50 | | | | | |
| 3104.00 Lehrmittel | 14'103.36 | | 15'800.00 | | 13'624.94 | |
| 3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte | 82.90 | | | | | |
| 3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 7'862.95 | | 5'200.00 | | 7'845.30 | |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter | 168.25 | | 500.00 | | 417.90 | |
| 3130.02 Telefon- und Kommunikationsgebühren | 1'643.60 | | 2'000.00 | | 1'824.95 | |
| 3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten | 4'318.50 | | | | | |
| 3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 2'221.50 | | 2'300.00 | | 1'049.95 | |
| 3171.00 Schulreisen, Exkursionen, Lager | 6'333.29 | | 8'100.00 | | 4'202.20 | |
| 3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV | 4'445.08 | | 4'457.44 | | 4'445.08 | |
| 3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate VZE 80% | 614'231.15 | | 599'100.00 | | 621'509.15 | |
| 3611.01 Entschädigungen an Kantone und Konkordate VZE 100% | 3'946.40 | | 10'800.00 | | 11'607.25 | |
| 3611.04 Entschädigungen an Kantone und Konkordate ISR | 72'176.55 | | 57'100.00 | | 68'146.85 | |
| 3611.08 Entschädigungen an Kantone und Konkordate Vikariate | 42'358.20 | | 10'000.00 | | 7'144.70 | |
| 3634.00 Beiträge an öffentliche Unternehmungen | 2'812.50 | | 6'800.00 | | | |
| 3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen | 750.00 | | 750.00 | | 5'730.00 | |
| 4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten | | 2.65 | | | | |
| 4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden | | 0.50 | | | | |
| 4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten | | | | | | 22'055.00 |
| 212 Primarstufe | 4'346'836.46 | 102'767.91 | 4'338'288.97 | 111'000.00 | 4'266'860.72 | 76'044.75 |
| Nettoergebnis | | 4'244'068.55 | | 4'227'288.97 | | 4'190'815.97 |
| 2120 Primarstufe | 4'346'836.46 | 102'767.91 | 4'338'288.97 | 111'000.00 | 4'266'860.72 | 76'044.75 |
| Nettoergebnis | | 4'244'068.55 | | 4'227'288.97 | | 4'190'815.97 |
| 3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Klassenassistenten) | 29'066.95 | | 29'000.00 | | 17'305.25 | |
| 3010.01 Löhne Badmeister, Aufsichten, Reinigung | 692.55 | | | | | |
| 3010.02 Löhne des Verwalt.- und Betriebspersonals (Praktikanten und Senioren) | 9'306.00 | | 1'500.00 | | 7'060.00 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|---|---------------|--------|-------------|--------|---------------|--------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3010.04 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (ISR-Klassenassistenz) | 111'503.70 | | 113'600.00 | | 97'792.25 | |
| 3010.05 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 37'497.50 | | | | | |
| 3010.06 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Aufgabenhilfe, Betreuung) | 13'826.10 | | 16'100.00 | | 12'743.55 | |
| 3010.07 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (ICT-Betreuung) | 78'745.90 | | 78'700.00 | | 82'443.65 | |
| 3010.08 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 6'647.45 | | | | 876.65 | |
| 3020.00 Löhne der Lehrpersonen (Unterricht Lehrplan) | 7'832.65 | | 5'800.00 | | 8'970.15 | |
| 3020.01 Löhne der Lehrpersonen (Unterricht kommunal) | 1'852.20 | | 2'100.00 | | 1'835.80 | |
| 3020.02 Löhne der Lehrpersonen (Unterricht DAZ) | 128'306.55 | | 70'200.00 | | 105'655.95 | |
| 3020.03 Löhne der Lehrpersonen (Therapien exkl. ISR) | 136'354.00 | | 146'400.00 | | 147'229.85 | |
| 3020.04 Löhne der Lehrpersonen (Unterricht ISR inkl. Therapien) | 65'028.50 | | 65'800.00 | | 101'967.10 | |
| 3020.05 Löhne der Lehrpersonen (Begabtenförderung) | 11'178.45 | | 11'800.00 | | 8'012.55 | |
| 3020.06 Löhne der Lehrpersonen | 1'927.50 | | | | | |
| 3020.08 Löhne der Lehrpersonen | 30'799.60 | | 29'700.00 | | 26'989.35 | |
| 3042.00 Verpflegungszulagen | 4'904.35 | | 3'400.00 | | 4'339.85 | |
| 3049.00 Übrige Zulagen (Nebentätigkeiten) | 13'414.55 | | 17'100.00 | | 13'309.15 | |
| 3049.01 Übrige Zulagen (ICT-Betreuung) | 4'610.00 | | 3'400.00 | | 3'700.00 | |
| 3049.71 Entschädigungen LP für schulische Aktivitäten | 300.00 | | | | | |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 40'011.50 | | 32'400.00 | | 37'641.15 | |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskasse | 50'978.60 | | 50'900.00 | | 59'252.15 | |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung | 6'472.70 | | 4'000.00 | | 5'973.20 | |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 7'032.70 | | 6'000.00 | | 7'101.85 | |
| 3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 144.20 | | 100.00 | | 124.60 | |
| 3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals | 19'532.25 | | 21'900.00 | | 6'262.70 | |
| 3090.20 Aus- und Weiterbildung des Personals (Sonderpädagogik) | | | | | 8'466.00 | |
| 3099.00 Übriger Personalaufwand | 5'346.94 | | 11'900.00 | | 4'236.10 | |
| 3099.20 Übriger Personalaufwand (Sonderpädagogik) | | | | | 803.00 | |
| 3100.00 Büromaterial | 3'381.15 | | 4'000.00 | | 2'472.50 | |
| 3104.11 Lehrmittel Altlandenberg | 62'325.98 | | 59'800.00 | | 43'714.80 | |
| 3104.12 Lehrmittel Haselhalden | 41'865.61 | | 48'200.00 | | 36'626.67 | |
| 3104.13 Lehrmittel Wellenau | 15'096.01 | | 15'500.00 | | 14'300.95 | |
| 3104.14 Lehrmittel Sternenber | 18'576.27 | | 20'400.00 | | 19'748.13 | |
| 3104.17 Lehrmittel ICT | 2'147.70 | | 3'000.00 | | 2'309.70 | |
| 3104.20 Lehrmittel (Sonderpädagogik) | 247.20 | | | | 9'282.38 | |
| 3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 565.40 | | | | 254.00 | |
| 3111.11 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge Altlandenberg | 14'284.85 | | 5'500.00 | | 912.90 | |
| 3111.12 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge Haselhalden | 12'658.50 | | 13'800.00 | | 3'735.80 | |
| 3111.13 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge Wellenau | 1'104.00 | | 1'300.00 | | 3'196.00 | |
| 3111.14 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge Sternenber | 5'300.10 | | 11'500.00 | | 5'044.84 | |
| 3111.20 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge Sopä | | | | | 1'186.85 | |
| 3113.00 Anschaffungen Hardware | 23'206.15 | | 21'500.00 | | 7'237.50 | |
| 3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen | 10'528.20 | | 10'200.00 | | 9'976.00 | |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter | 8'957.85 | | 9'500.00 | | 11'491.05 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|------------------------------|---|--------------|-------------|--------------|---------------|--------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3130.02 | Telefon- und Kommunikationsgebühren | 18'034.50 | | 17'900.00 | | 15'932.30 |
| 3130.03 | Porti | 57.70 | | | | |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten | 43'814.40 | | | | 13'897.75 |
| 3132.04 | Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexperten (DL Dritter) | 400.00 | | | | 6'384.00 |
| 3150.00 | Unterhalt Büromöbel und -geräte | | | | | 12'132.90 |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 491.80 | | | | |
| 3151.11 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte Altlandenberg | 2'388.55 | | 9'900.00 | | 6'682.84 |
| 3151.12 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte Haselhalden | 1'943.15 | | 9'500.00 | | 4'943.45 |
| 3151.13 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte Wellenau | 166.05 | | 2'900.00 | | 799.30 |
| 3151.14 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte Sternenberg | 2'274.85 | | 4'700.00 | | 2'335.05 |
| 3153.00 | Informatik Unterhalt | 13'056.10 | | 15'100.00 | | 3'776.20 |
| 3153.01 | Audioanlagen Unterhalt | 1'881.45 | | 1'500.00 | | 706.95 |
| 3158.00 | Unterhalt immaterielle Anlagen | 435.00 | | | | |
| 3161.00 | Mieten, Benützungskosten Mobilien | 13'053.40 | | 13'100.00 | | 13'053.40 |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | | | | | 15.40 |
| 3171.11 | Schulreisen, Exkursionen, Lager Altlandenberg | 36'208.48 | | 44'400.00 | | 29'204.48 |
| 3171.12 | Schulreisen, Exkursionen, Lager Haselhalden | 24'339.17 | | 33'500.00 | | 22'374.53 |
| 3171.13 | Schulreisen, Exkursionen, Lager Wellenau | 7'909.84 | | 9'200.00 | | 6'658.65 |
| 3171.14 | Schulreisen, Exkursionen, Lager Sternenberg | 2'791.00 | | 7'700.00 | | 12'914.12 |
| 3171.19 | Schulreisen, Exkursionen, Projekte Skilager | 35'346.55 | | 41'000.00 | | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 0.43 | | | | |
| 3300.60 | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV | 117'788.62 | | 69'563.97 | | 102'560.21 |
| 3499.00 | Übriger Finanzaufwand (Kursdifferenzen) | 0.16 | | | | |
| 3611.00 | Entschädigungen an Kantone und Konkordate VZE 80% | 2'379'294.15 | | 2'430'800.00 | | 2'353'006.02 |
| 3611.01 | Entschädigungen an Kantone und Konkordate VZE 100% | 23'677.75 | | 66'000.00 | | 69'644.15 |
| 3611.04 | Entschädigungen an Kantone und Konkordate ISR | 417'510.10 | | 441'500.00 | | 414'424.03 |
| 3611.07 | Entschädigungen an Kantone und Konkordate | 2'639.55 | | 2'600.00 | | 16'123.10 |
| 3611.08 | Entschädigungen an Kantone und Konkordate Vikariate | 79'352.60 | | 90'600.00 | | 104'625.95 |
| 3612.00 | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände | 61'631.35 | | 62'600.00 | | 56'517.62 |
| 3612.04 | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände (ISR-Beratung durch Komm. Sonderschulen) | | | 5'500.00 | | |
| 3634.00 | Beiträge an öffentliche Unternehmungen | 9'375.00 | | 3'900.00 | | 9'564.90 |
| 3634.04 | Beiträge an öfftl. Unternehmungen (Beratung und Unterstützung ISR) | | | | | 6'581.50 |
| 3635.00 | Beiträge an private Unternehmungen | | | 100.00 | | |
| 3637.00 | Beiträge an private Haushalte | 1'041.40 | | 2'000.00 | | |
| 3900.00 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen | 6'375.00 | | 6'200.00 | | 40'420.00 |
| 3940.00 | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand | | | 525.00 | | |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 12'523.00 | | 11'300.00 | 5'931.00 |
| 4260.01 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter (Gschichtezmittag) | | 390.00 | | | |
| 4260.19 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 22'877.00 | | 28'700.00 | |
| 4499.00 | Übriger Finanzertrag (Kursdifferenzen) | | 0.16 | | | |
| 4612.00 | Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden | | 34'353.75 | | 41'000.00 | 56'463.75 |
| 4631.00 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten | | 32'624.00 | | 30'000.00 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|------------------------------|--|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4980.00 | Interne Übertragungen | | | | | | 13'650.00 |
| 213 | Sekundarstufe | 1'934'953.92 | 117'964.00 | 2'036'835.30 | 125'200.00 | 1'789'527.52 | 73'250.40 |
| | Nettoergebnis | | 1'816'989.92 | | 1'911'635.30 | | 1'716'277.12 |
| 2130 | Sekundarstufe | 1'934'953.92 | 117'964.00 | 2'036'835.30 | 125'200.00 | 1'789'527.52 | 73'250.40 |
| | Nettoergebnis | | 1'816'989.92 | | 1'911'635.30 | | 1'716'277.12 |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Besoldung Praktikum + Klassenassistentz) | 8'413.90 | | 3'600.00 | | 3'688.10 | |
| 3010.05 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 4'359.70 | | | | | |
| 3010.06 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Betreuung) | 4'800.45 | | 4'500.00 | | 5'082.00 | |
| 3010.07 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (ICT-Betreuung) | 23'113.35 | | 23'000.00 | | 22'719.80 | |
| 3020.00 | Löhne der Lehrpersonen (Unterricht nach Lehrplan) | 4'534.25 | | | | 963.90 | |
| 3020.01 | Löhne der Lehrpersonen (Unterricht kommunal) | 6'263.50 | | 10'300.00 | | 6'988.75 | |
| 3020.02 | Löhne der Lehrpersonen (Unterricht DAZ) | 11'224.15 | | 7'300.00 | | 18'330.30 | |
| 3020.06 | Löhne der Lehrpersonen (Aufgabenhilfe) | 5'102.40 | | 7'400.00 | | 4'791.05 | |
| 3020.08 | Löhne der Lehrpersonen (Löhne Vikariate) | 18'879.40 | | 15'200.00 | | 14'046.55 | |
| 3030.00 | Temporäre Arbeitskräfte | 60.00 | | | | | |
| 3042.00 | Verpflegungszulagen | 462.80 | | 100.00 | | 337.85 | |
| 3049.00 | Übrige Zulagen (Nebentätigkeiten) | 8'819.35 | | 8'000.00 | | 1'000.00 | |
| 3049.01 | Übrige Zulagen (ICT-Betreuung) | | | 200.00 | | | |
| 3049.71 | Entschädigungen LP für schulische Aktivitäten | 700.00 | | | | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 5'891.45 | | 4'900.00 | | 4'596.45 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskasse | 1'446.80 | | 1'200.00 | | -12.40 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung | 495.80 | | 100.00 | | 480.85 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 1'030.95 | | 900.00 | | 881.90 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 24.50 | | | | | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 2'483.80 | | 7'500.00 | | 18'320.50 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 5'984.10 | | 3'800.00 | | 3'000.90 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 1'334.70 | | 2'000.00 | | 1'020.90 | |
| 3101.15 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial SH OS | 53.00 | | | | | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 794.05 | | | | | |
| 3104.00 | Lehrmittel | 73'392.59 | | 78'400.00 | | 60'985.32 | |
| 3105.00 | Lebensmittel | 11'265.55 | | 17'100.00 | | 13'671.30 | |
| 3105.18 | Lebensmittel Freifachkurse | 2'061.50 | | 2'800.00 | | 1'079.55 | |
| 3110.00 | Anschaffung Büromöbel- und Geräte | | | | | 161.55 | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 15'440.05 | | 16'300.00 | | 10'081.20 | |
| 3113.00 | Anschaffungen Hardware | 6'412.80 | | 4'800.00 | | 6'031.87 | |
| 3118.00 | Anschaffungen immaterielle Anlagen | 7'600.15 | | 7'700.00 | | 4'272.75 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 2'804.40 | | 5'900.00 | | 4'999.85 | |
| 3130.02 | Telefon- und Kommunikationsgebühren | 3'895.85 | | 4'600.00 | | 4'300.90 | |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten | 2'635.00 | | | | | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromöbel und -geräte | 5'919.20 | | | | 6'029.40 | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 1'768.40 | | 7'700.00 | | 5'120.75 | |
| 3153.00 | Informatik-Unterhalt (Hardware) | 1'635.50 | | 11'700.00 | | 2'087.15 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|------------------------------|--|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3161.00 | Mieten, Benützungskosten Mobilien | 7'834.70 | | 7'000.00 | | 6'979.00 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 80.00 | | | | 1'120.00 | |
| 3171.00 | Schulreisen, Exkursionen, Lager | 66'031.75 | | 86'500.00 | | 31'482.50 | |
| 3171.19 | Schulreisen, Exkursionen, Lager | 23'881.10 | | 19'600.00 | | | |
| 3300.60 | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV | 18'566.98 | | 20'990.54 | | 7'220.48 | |
| 3320.00 | Planmässige Abschreibungen Software | 9'306.40 | | 9'332.26 | | 9'306.40 | |
| 3611.00 | Entschädigungen an Kantone und Konkordate VZE 80% | 1'013'875.00 | | 992'500.00 | | 970'278.35 | |
| 3611.01 | Entschädigungen an Kantone und Konkordate VZE 100% | 300'719.80 | | 339'200.00 | | 284'637.90 | |
| 3611.04 | Entschädigungen an Kantone und Konkordate ISR | 111'671.50 | | 122'000.00 | | 112'290.55 | |
| 3611.07 | Entschädigungen an Kantone und Konkordate | | | | | 3'299.40 | |
| 3611.08 | Entschädigungen an Kantone und Konkordate Vikariate | 19'140.75 | | 15'800.00 | | 15'433.55 | |
| 3612.00 | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände | 32'883.30 | | 49'800.00 | | 70'315.40 | |
| 3631.00 | Beiträge an Kantone und Konkordate | 62'800.00 | | 99'600.00 | | 49'500.00 | |
| 3634.00 | Beiträge an öffentliche Unternehmungen | 11'686.25 | | 6'800.00 | | 205.00 | |
| 3634.04 | Beiträge an öfftl. Unternehmungen (Beratung und Unterstützung ISR) | 3'937.00 | | 6'800.00 | | | |
| 3637.00 | Beiträge an private Haushalte (Stipendien Skilager) | 936.00 | | 3'000.00 | | | |
| 3900.00 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen | 500.00 | | 500.00 | | 2'400.00 | |
| 3940.00 | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand | | | 412.50 | | | |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 13'558.00 | | 23'400.00 | | 12'225.40 |
| 4260.19 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 17'652.00 | | 14'800.00 | | 357.00 |
| 4290.00 | Übrige Entgelte | | | | | | 431.00 |
| 4612.00 | Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden | | | | | | 60'237.00 |
| 4612.04 | Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden (ISR) | | 86'754.00 | | 86'000.00 | | |
| 4631.00 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten | | | | 1'000.00 | | |
| 214 | Musikschulen | 210'972.85 | | 220'000.00 | | 222'344.00 | |
| | Nettoergebnis | | 210'972.85 | | 220'000.00 | | 222'344.00 |
| 2140 | Musikschulen | 210'972.85 | | 220'000.00 | | 222'344.00 | |
| | Nettoergebnis | | 210'972.85 | | 220'000.00 | | 222'344.00 |
| 3612.00 | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände | 210'972.85 | | 220'000.00 | | 222'344.00 | |
| 217 | Schulliegenschaften | 2'047'765.04 | 79'268.80 | 2'003'319.84 | 85'000.00 | 1'877'624.74 | 74'622.55 |
| | Nettoergebnis | | 1'968'496.24 | | 1'918'319.84 | | 1'803'002.19 |
| 2170 | Schulliegenschaften | 520'748.11 | | 522'792.46 | | 564'662.09 | |
| | Nettoergebnis | | 520'748.11 | | 522'792.46 | | 564'662.09 |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 11'363.40 | | 9'900.00 | | 47'157.55 | |
| 3010.09 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonal | -2'760.55 | | | | -5'745.15 | |
| 3010.12 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals SH HH | | | | | 1'217.80 | |
| 3010.15 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals SH OS | | | | | 2'955.30 | |
| 3010.30 | Ferien- und Mehrzeitguthaben | 1'226.00 | | | | 732.45 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 2'469.00 | | 600.00 | | 2'889.65 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskasse | 1'100.05 | | 1'600.00 | | 849.00 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung | 418.45 | | 100.00 | | 630.55 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 430.35 | | 100.00 | | 537.60 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|---|---------------|------------|-------------|------------|---------------|------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 240.50 | | 100.00 | | 283.20 | |
| 3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals | 139.80 | | | | | |
| 3137.11 Steuern und Abgaben SH AL | | | | | 150.00 | |
| 3137.12 Steuern und Abgaben SH HH | | | | | 150.00 | |
| 3137.15 Steuern und Abgaben SH OS | | | | | 150.00 | |
| 3144.11 Unterhalt Hochbauten, Gebäude SH AL | | | | | 1'069.30 | |
| 3151.15 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge SH OS | | | | | 2'920.70 | |
| 3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV | 10'219.20 | | 10'247.60 | | 10'219.20 | |
| 3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV | 490'193.97 | | 496'573.19 | | 493'797.60 | |
| 3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV | 5'707.94 | | 3'571.67 | | 4'697.34 | |
| 2171 SH Altlandenberg | 509'716.21 | 48'529.45 | 417'224.73 | 48'500.00 | 505'954.95 | 45'189.20 |
| Nettoergebnis | | 461'186.76 | | 368'724.73 | | 460'765.75 |
| 3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 263'919.35 | | 162'600.00 | | 237'968.10 | |
| 3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonal | -976.45 | | | | -7'417.10 | |
| 3010.11 Einsatzsold | | | | | 11'585.20 | |
| 3010.12 Kursentschädigung | | | | | 3'160.20 | |
| 3049.00 Übrige Zulagen (Nebentätigkeiten) | | | 500.00 | | | |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 16'277.50 | | 10'400.00 | | 15'280.50 | |
| 3050.09 Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | | | | | -66.80 | |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskasse | 21'934.20 | | 12'500.00 | | 21'382.20 | |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 2'758.65 | | 1'500.00 | | 2'555.55 | |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 2'844.60 | | 2'000.00 | | 2'841.50 | |
| 3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 1'636.45 | | 1'000.00 | | 1'526.85 | |
| 3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals | 538.50 | | 500.00 | | | |
| 3100.00 Büromaterial | 152.60 | | | | | |
| 3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 10'096.50 | | 10'000.00 | | 9'934.60 | |
| 3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 2'271.10 | | 10'000.00 | | 299.00 | |
| 3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge | 295.00 | | 500.00 | | 482.00 | |
| 3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 70'779.30 | | 77'500.00 | | 85'400.24 | |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter | | | 2'000.00 | | | |
| 3130.02 Telefon- und Kommunikationsgebühren | 1'150.25 | | 2'500.00 | | 1'153.05 | |
| 3130.03 Porti | 11.00 | | | | 40.00 | |
| 3134.00 Sachversicherungsprämien | 11'903.27 | | 8'600.00 | | 11'327.37 | |
| 3137.00 Steuern und Abgaben | 150.00 | | 300.00 | | | |
| 3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 60'697.29 | | 79'300.00 | | 77'485.43 | |
| 3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 29'843.70 | | 28'700.00 | | 26'775.50 | |
| 3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware) | 102.90 | | | | | |
| 3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen | | | | | 60.30 | |
| 3170.00 Reisekosten und Spesen | 280.00 | | | | 289.10 | |
| 3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV | 10'555.80 | | 3'848.48 | | 1'828.21 | |
| 3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate | | | | | 550.00 | |
| 3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände | 2'494.70 | | 2'500.00 | | 1'513.95 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|------------------------------|---------------|------------|-------------|------------|---------------|------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3940.00 | | | 476.25 | | | |
| 4240.00 | | 14'638.30 | | 17'000.00 | | 11'665.20 |
| 4260.00 | | 16'549.50 | | | | 1'034.00 |
| 4470.00 | | 17'341.65 | | 16'500.00 | | 17'490.00 |
| 4900.00 | | | | 15'000.00 | | 15'000.00 |
| 2172 | 345'797.95 | 2'192.25 | 339'152.65 | 15'700.00 | 231'192.61 | 9'665.00 |
| | | 343'605.70 | | 323'452.65 | | 221'527.61 |
| 3010.00 | 164'051.25 | | 156'200.00 | | 131'757.65 | |
| 3010.09 | -9'775.45 | | | | -4'348.45 | |
| 3010.11 | | | | | 975.20 | |
| 3010.12 | | | | | 7'958.15 | |
| 3010.15 | | | | | 1'160.95 | |
| 3050.00 | 9'109.15 | | 10'000.00 | | 8'756.15 | |
| 3052.00 | 27'700.40 | | 19'400.00 | | 11'940.60 | |
| 3053.00 | 1'277.90 | | 1'500.00 | | 1'211.05 | |
| 3054.00 | 1'588.50 | | 1'900.00 | | 1'628.45 | |
| 3055.00 | 887.25 | | 1'000.00 | | 852.05 | |
| 3090.00 | 538.50 | | 500.00 | | | |
| 3100.00 | 231.20 | | | | | |
| 3101.00 | 6'284.75 | | 7'000.00 | | 4'865.80 | |
| 3111.00 | 3'641.80 | | 5'000.00 | | 379.90 | |
| 3112.00 | 218.95 | | 500.00 | | | |
| 3113.00 | 258.00 | | | | | |
| 3120.00 | 32'104.90 | | 31'100.00 | | 28'260.40 | |
| 3130.00 | | | 1'000.00 | | | |
| 3130.02 | 436.15 | | 500.00 | | 400.35 | |
| 3132.00 | 28'537.70 | | | | | |
| 3134.00 | 5'430.37 | | 4'200.00 | | 5'409.85 | |
| 3137.00 | 150.00 | | 150.00 | | | |
| 3144.00 | 61'743.84 | | 84'200.00 | | 21'333.70 | |
| 3151.00 | 5'098.00 | | 11'800.00 | | 7'722.11 | |
| 3170.00 | | | | | 1.65 | |
| 3300.40 | 5'063.44 | | 1'515.15 | | | |
| 3612.00 | 1'221.35 | | 1'500.00 | | 927.05 | |
| 3940.00 | | | 187.50 | | | |
| 4240.00 | | 2'192.25 | | 4'000.00 | | 944.00 |
| 4470.00 | | | | 11'700.00 | | 7'752.00 |
| 4470.12 | | | | | | 969.00 |
| 2173 | 112'477.59 | 19'008.00 | 134'500.00 | 19'300.00 | 104'027.75 | 19'008.00 |
| | | 93'469.59 | | 115'200.00 | | 85'019.75 |
| 3010.00 | 50'633.05 | | 50'200.00 | | 46'321.20 | |
| 3010.12 | | | | | 3'860.10 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|---|---------------|------------|-------------|------------|---------------|------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 3'251.30 | | 3'200.00 | | 3'237.75 | |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskasse | 6'523.80 | | 8'100.00 | | 6'439.20 | |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 547.95 | | 500.00 | | 542.20 | |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 566.85 | | 600.00 | | 601.95 | |
| 3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 314.00 | | 300.00 | | 310.80 | |
| 3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals | 538.50 | | 500.00 | | | |
| 3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 2'214.96 | | 3'000.00 | | 2'618.17 | |
| 3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 6'002.20 | | 4'900.00 | | 4'748.63 | |
| 3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge | | | 500.00 | | | |
| 3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 6'011.10 | | 13'200.00 | | 2'643.55 | |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter | | | 5'500.00 | | | |
| 3130.02 Telefon- und Kommunikationsgebühren | 120.00 | | 500.00 | | | |
| 3134.00 Sachversicherungsprämien | 2'095.20 | | 1'300.00 | | 2'095.20 | |
| 3137.00 Steuern und Abgaben | 1'120.08 | | | | | |
| 3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 30'258.05 | | 37'300.00 | | 27'130.85 | |
| 3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 1'766.95 | | 3'900.00 | | 3'008.20 | |
| 3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände | 513.60 | | 1'000.00 | | 469.95 | |
| 4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | | | 300.00 | | |
| 4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV | | 19'008.00 | | 19'000.00 | | 19'008.00 |
| 2174 SH Sternenbergr Nettoergebnis | 189'301.47 | 8'377.90 | 202'300.00 | 500.00 | 157'223.11 | 110.00 |
| | | 180'923.57 | | 201'800.00 | | 157'113.11 |
| 3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 74'439.10 | | 72'700.00 | | 81'422.35 | |
| 3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonal | | | | | -9'969.30 | |
| 3010.12 Kursentschädigung | | | | | 173.85 | |
| 3010.14 Verkehrsregelung | | | | | 82.40 | |
| 3010.30 Ferien- und Mehrzeitguthaben | | | | | -707.05 | |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 4'534.60 | | 4'600.00 | | 4'612.95 | |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskasse | 3'293.50 | | 11'100.00 | | 5'838.60 | |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 694.90 | | 700.00 | | 698.05 | |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 791.05 | | 900.00 | | 857.95 | |
| 3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 460.55 | | 400.00 | | 443.40 | |
| 3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals | 538.50 | | 500.00 | | | |
| 3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 3'674.28 | | 3'500.00 | | 3'910.80 | |
| 3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 786.00 | | 1'400.00 | | 2'364.00 | |
| 3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge | 321.70 | | 500.00 | | | |
| 3113.00 Anschaffung Hardware | 208.00 | | | | | |
| 3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 14'948.10 | | 15'000.00 | | 15'444.40 | |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter | | | 600.00 | | | |
| 3130.02 Telefon- und Kommunikationsgebühren | 374.50 | | 1'000.00 | | 1'032.40 | |
| 3134.00 Sachversicherungsprämien | 2'146.55 | | 1'100.00 | | 1'823.80 | |
| 3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 54'432.40 | | 62'000.00 | | 22'826.25 | |
| 3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 26'639.59 | | 24'800.00 | | 25'350.81 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|------------------------------|---|------------|-------------|------------|---------------|------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 18.90 | | | | |
| 3612.00 | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände | 999.25 | 1'500.00 | | 1'017.45 | |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | | 500.00 | | 110.00 |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | | | | 8'377.90 |
| 2175 | SH Oberstufe | 347'720.76 | 352'250.00 | 1'000.00 | 300'951.53 | 650.35 |
| | Nettoergebnis | | | 351'250.00 | | 300'301.18 |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 183'921.70 | 156'200.00 | | 162'468.40 | |
| 3010.12 | Kursentschädigung | | | | 1'436.35 | |
| 3010.15 | FW, Diverses | | | | 2'991.60 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 10'478.25 | 10'000.00 | | 10'683.15 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskasse | 20'398.70 | 22'300.00 | | 16'052.40 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 1'606.80 | 1'500.00 | | 1'641.45 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 1'827.85 | 1'900.00 | | 1'986.55 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 1'022.85 | 1'000.00 | | 1'034.05 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 538.50 | 500.00 | | | |
| 3100.00 | Büromaterial | 109.70 | | | | |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 8'195.30 | 8'000.00 | | 7'803.45 | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 12'696.00 | 12'200.00 | | 5'308.80 | |
| 3112.00 | Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge | 222.65 | 500.00 | | | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 28'588.20 | 39'000.00 | | 32'853.55 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | | 1'500.00 | | | |
| 3130.02 | Telefon- und Kommunikationsgebühren | 1'208.30 | 1'200.00 | | 1'198.15 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 6'408.65 | 4'500.00 | | 6'180.45 | |
| 3137.00 | Steuern und Abgaben | | 150.00 | | | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 43'006.39 | 63'600.00 | | 25'540.80 | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 26'180.27 | 26'200.00 | | 22'652.18 | |
| 3161.00 | Mieten, Benützungskosten Mobilien | | | | 193.85 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 1.90 | | | | |
| 3612.00 | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände | 1'308.75 | 2'000.00 | | 926.35 | |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | | 1'000.00 | | 650.00 |
| 4611.00 | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten | | | | | 0.35 |
| 2176 | KIGA Dorf | 22'002.95 | 35'100.00 | | 13'612.70 | |
| | Nettoergebnis | | | 35'100.00 | | 13'612.70 |
| 3000.00 | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 353.85 | | | 945.50 | |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 7'662.00 | 6'700.00 | | 6'331.50 | |
| 3010.09 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonal | | | | -60.30 | |
| 3010.15 | FW, Diverses | | | | 527.25 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 486.20 | 400.00 | | 442.90 | |
| 3050.09 | Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | | | | -6.35 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 29.50 | 100.00 | | 24.05 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 84.75 | 100.00 | | 82.55 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 49.20 | | | 48.70 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|---|---------------|------------|-------------|------------|---------------|------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 2'184.30 | | 2'000.00 | | 1'494.90 | |
| 3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 731.80 | | 1'000.00 | | | |
| 3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 841.00 | | 3'900.00 | | -795.70 | |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter | | | 300.00 | | | |
| 3134.00 Sachversicherungsprämien | 1'288.20 | | 300.00 | | 1'184.20 | |
| 3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 7'427.80 | | 17'300.00 | | 3'342.40 | |
| 3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 730.60 | | 2'500.00 | | | |
| 3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände | 133.75 | | 500.00 | | 51.10 | |
| 218 Tagesbetreuung | 198'962.05 | 150'804.35 | 206'600.00 | 141'300.00 | 202'028.55 | 138'692.85 |
| Nettoergebnis | | 48'157.70 | | 65'300.00 | | 63'335.70 |
| 2180 Tagesschule | 178'429.65 | 133'063.35 | 188'300.00 | 126'400.00 | 186'038.35 | 125'102.30 |
| Nettoergebnis | | 45'366.30 | | 61'900.00 | | 60'936.05 |
| 3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 1'720.00 | | 2'900.00 | | 1'600.00 | |
| 3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 120'803.10 | | 125'200.00 | | 126'016.90 | |
| 3010.08 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Stellvertretungen) | 1'104.35 | | | | 4'028.85 | |
| 3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonal | -430.40 | | | | -430.40 | |
| 3049.00 Übrige Zulagen (Nebentätigkeiten) | | | 1'000.00 | | | |
| 3049.01 Übrige Zulagen (Einmalzulagen) | 740.00 | | | | 1'350.00 | |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 8'043.30 | | 8'100.00 | | 8'467.65 | |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskasse | 12'250.00 | | 11'100.00 | | 11'973.15 | |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung | 1'292.55 | | 900.00 | | 1'398.90 | |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 1'385.40 | | 1'500.00 | | 1'593.20 | |
| 3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 756.60 | | 800.00 | | 792.75 | |
| 3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals | 1'256.00 | | 4'500.00 | | 40.00 | |
| 3100.00 Büromaterial | | | 200.00 | | 11.30 | |
| 3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 4'051.50 | | 4'100.00 | | 3'411.05 | |
| 3105.00 Lebensmittel | 22'143.00 | | 23'600.00 | | 20'416.20 | |
| 3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 1'991.15 | | 2'200.00 | | 2'250.60 | |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter | | | 100.00 | | | |
| 3130.02 Telefon- und Kommunikationsgebühren | 663.60 | | 700.00 | | 693.60 | |
| 3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | | | 300.00 | | | |
| 3171.00 Exkursionen, Reisen | 397.00 | | 900.00 | | 72.20 | |
| 3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste | | | | | 2'097.40 | |
| 3631.00 Beiträge an Kantone und Konkordate | 262.50 | | 200.00 | | 255.00 | |
| 4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 133'063.35 | | | | |
| 4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | | | 126'400.00 | | 125'092.30 |
| 4290.00 Übrige Entgelte | | | | | | 10.00 |
| 2181 Tagesbetreuung | 20'532.40 | 17'741.00 | 18'300.00 | 14'900.00 | 15'990.20 | 13'590.55 |
| Nettoergebnis | | 2'791.40 | | 3'400.00 | | 2'399.65 |
| 3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | | | 400.00 | | | |
| 3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 8'989.55 | | 7'300.00 | | 7'094.95 | |
| 3030.00 Temporäre Arbeitskräfte | | | | | 88.00 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|------------------------------|---------------|--------|-------------|--------|---------------|--------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3049.01 | | | | | | 150.00 |
| 3050.00 | | | | | | 454.65 |
| 3053.00 | | | | | | 76.35 |
| 3054.00 | | | | | | 84.50 |
| 3055.00 | | | | | | 43.75 |
| 3100.00 | | | | | | |
| 3101.00 | | | | | | |
| 3105.00 | | | | | | |
| 3111.00 | | | | | | |
| 3130.02 | | | | | | |
| 3612.00 | | | | | | |
| 4240.00 | | | | | | |
| 4240.01 | | | | | | |
| 4260.00 | | | | | | |
| 4260.01 | | | | | | |
| 4290.00 | | | | | | |
| 219 | | | | | | |
| 2190 | | | | | | |
| 3000.00 | | | | | | |
| 3001.00 | | | | | | |
| 3010.00 | | | | | | |
| 3010.09 | | | | | | |
| 3010.30 | | | | | | |
| 3020.00 | | | | | | |
| 3050.00 | | | | | | |
| 3050.09 | | | | | | |
| 3052.00 | | | | | | |
| 3053.00 | | | | | | |
| 3054.00 | | | | | | |
| 3055.00 | | | | | | |
| 3090.00 | | | | | | |
| 3090.01 | | | | | | |
| 3091.00 | | | | | | |
| 3099.00 | | | | | | |
| 3099.01 | | | | | | |
| 3100.00 | | | | | | |
| 3102.00 | | | | | | |
| 3103.00 | | | | | | |
| 3110.00 | | | | | | |
| 3111.00 | | | | | | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|---|---------------|------------|-------------|------------|---------------|------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3113.00 Anschaffung Hardware | 2'386.30 | | 2'000.00 | | 4'179.60 | |
| 3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen | 155.30 | | 1'600.00 | | 108.50 | |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter | | | 16'200.00 | | 1'100.00 | |
| 3130.02 Telefon- und Kommunikationsgebühren | 1'520.00 | | 1'500.00 | | | |
| 3130.05 Verbands- und Mitgliedsbeiträge | 1'100.00 | | | | | |
| 3170.00 Reisekosten und Spesen | 681.10 | | 4'600.00 | | 2'565.60 | |
| 3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate | 320'415.15 | | 318'900.00 | | 312'654.90 | |
| 3611.01 Entschädigungen an Kantone und Konkordate | 102'386.75 | | 107'300.00 | | 117'523.35 | |
| 3611.04 Entschädigungen an Kantone und Konkordate ISR | 24'213.80 | | 29'500.00 | | 21'669.95 | |
| 2191 Schulverwaltung | 301'592.50 | | 305'800.00 | | 314'834.30 | 50.00 |
| Nettoergebnis | | 301'592.50 | | 305'800.00 | | 314'784.30 |
| 3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 207'080.75 | | 200'300.00 | | 229'888.80 | |
| 3010.08 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | | | | | 8'649.85 | |
| 3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonal | | | | | -31'435.50 | |
| 3010.30 Ferien- und Mehrzeitguthaben | 1'918.85 | | | | 4'406.25 | |
| 3049.00 Übrige Zulagen (Nebentätigkeiten) | 2'500.00 | | 1'000.00 | | 5'500.00 | |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 13'457.50 | | 13'000.00 | | 13'719.35 | |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskasse | 28'573.20 | | 29'300.00 | | 29'848.50 | |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung | 2'267.80 | | 1'600.00 | | 2'300.20 | |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 2'347.40 | | 2'400.00 | | 2'551.30 | |
| 3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 1'298.90 | | 1'100.00 | | 1'318.30 | |
| 3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals | | | 2'500.00 | | 500.00 | |
| 3091.00 Personalwerbung | | | | | 1'180.00 | |
| 3099.00 Übriger Personalaufwand | 1'388.80 | | 2'200.00 | | 2'182.65 | |
| 3100.00 Büromaterial | 386.35 | | 2'000.00 | | 1'244.80 | |
| 3102.00 Drucksachen, Publikationen | 2'592.85 | | 5'000.00 | | 3'506.65 | |
| 3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften | 908.50 | | 1'100.00 | | 975.00 | |
| 3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte | 3'926.40 | | 3'000.00 | | 632.85 | |
| 3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | | | 500.00 | | 69.90 | |
| 3113.00 Anschaffung Hardware | 28.90 | | 6'600.00 | | 1'257.70 | |
| 3118.00 Anschaffungen immaterielle Anlagen | 647.20 | | 300.00 | | 1'055.30 | |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter | 3'055.70 | | 4'900.00 | | 3'111.35 | |
| 3130.02 Telefon- und Kommunikationsgebühren | 657.95 | | 700.00 | | 1'282.90 | |
| 3130.03 Porti | 3'143.20 | | 2'000.00 | | 2'703.15 | |
| 3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand | 276.00 | | 300.00 | | 576.50 | |
| 3134.00 Sachversicherungsprämien | 875.70 | | | | 926.40 | |
| 3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte | 323.10 | | 1'200.00 | | 1'273.05 | |
| 3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 5.50 | | 200.00 | | | |
| 3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware) | | | 300.00 | | 938.00 | |
| 3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen (Software) | 8'677.35 | | 8'700.00 | | 8'898.15 | |
| 3161.00 Mieten, Benützungskosten | 956.40 | | 700.00 | | 1'378.50 | |
| 3170.00 Reisekosten und Spesen | 18.20 | | 200.00 | | 29.40 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|------------------------------|--|------------|-------------|------------|---------------|------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3611.00 | Entschädigungen an Kantone und Konkordate | 14'280.00 | | 14'700.00 | 14'365.00 | |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | | | | 50.00 |
| 2192 | Volksschule, Sonstiges | 583'363.91 | 11'034.15 | 631'542.04 | 573'377.55 | 6'505.55 |
| | Nettoergebnis | | 572'329.76 | | 622'242.04 | 566'872.00 |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Besoldung Chauffeur Schulbus) | 76'472.55 | | 75'400.00 | 82'393.95 | |
| 3010.01 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Besoldung Schulsozialarbeit SSA) | 105'918.15 | | 106'700.00 | 102'246.40 | |
| 3010.08 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 4'194.30 | | 3'000.00 | | |
| 3010.09 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonal | -1'383.60 | | | -816.85 | |
| 3010.30 | Ferien- und Mehrzeitguthaben | -1'703.30 | | | -1'400.05 | |
| 3030.00 | Temporäre Arbeitskräfte | 1'688.50 | | 7'000.00 | 4'812.00 | |
| 3049.00 | Übrige Zulagen (Nebentätigkeiten) | | | | 7'000.00 | |
| 3049.01 | Übrige Zulagen (Einmalzulagen) | | | 700.00 | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 11'747.40 | | 11'800.00 | 12'421.45 | |
| 3050.09 | Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | | | | -59.85 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskasse | 24'199.20 | | 24'400.00 | 23'061.85 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung | 2'009.30 | | 1'400.00 | 2'067.10 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 2'051.45 | | 2'200.00 | 2'310.05 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 1'148.70 | | 1'000.00 | 1'186.10 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 29'501.90 | | 35'900.00 | 7'850.00 | |
| 3091.00 | Personalwerbung | 969.30 | | 1'500.00 | 484.65 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 14'554.90 | | 15'300.00 | 13'244.60 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 48.30 | | 500.00 | 168.00 | |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 6'652.55 | | 7'200.00 | 5'354.95 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 2'064.05 | | 2'000.00 | 939.43 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 3'085.90 | | 15'600.00 | 8'332.90 | |
| 3104.20 | Lehrmittel | | | 800.00 | 45.00 | |
| 3106.00 | Medizinisches Material | 1'334.00 | | 11'000.00 | 9'697.90 | |
| 3110.00 | Anschaffung Büromöbel und Geräte | 86.40 | | 500.00 | 379.00 | |
| 3118.00 | Anschaffung immaterielle Anlagen | 969.30 | | 1'000.00 | 1'104.30 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 7'636.60 | | 7'500.00 | 7'265.00 | |
| 3130.01 | Dienstleistungen Dritter | 110'416.00 | | 108'000.00 | 102'289.60 | |
| 3130.02 | Telefon- und Kommunikationsgebühren | 882.65 | | 1'800.00 | 1'033.90 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 2'046.25 | | 2'000.00 | 1'872.41 | |
| 3137.00 | Steuern und Abgaben | 3'448.00 | | 3'000.00 | 2'824.00 | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromöbel und -geräte | | | 500.00 | | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 140.00 | | 4'000.00 | 3'322.60 | |
| 3160.00 | Miete und Pacht Liegenschaften | 7'830.00 | | 2'900.00 | 2'880.00 | |
| 3161.00 | Mieten, Benützungskosten Mobilien | 96.95 | | | | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 1'496.60 | | 1'200.00 | 3'026.00 | |
| 3171.00 | Exkursionen, Schulreisen, Lager | 7'562.70 | | 14'400.00 | 12'412.25 | |
| 3300.60 | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV | 11'709.51 | | 11'742.04 | 11'709.51 | |
| 3611.01 | Entschädigungen an Kantone und Konkordate | 9'667.80 | | 12'400.00 | 10'575.00 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|------------------------------|---|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3612.00 | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände | 122'964.60 | | 116'000.00 | | 112'206.70 | |
| 3635.00 | Beiträge an private Unternehmungen | 6'000.00 | | 7'300.00 | | 7'006.40 | |
| 3637.00 | Beiträge an private Haushalte | 5'857.00 | | 13'900.00 | | 12'131.30 | |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 9'005.40 | | 7'800.00 | | 6'505.55 |
| 4631.00 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten | | 1'699.80 | | 1'500.00 | | |
| 4910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | | 328.95 | | | | |
| 22 | Sonderschulen | 1'017'286.80 | 10'462.00 | 1'015'500.00 | 14'000.00 | 1'040'486.75 | 13'615.00 |
| | Nettoergebnis | | 1'006'824.80 | | 1'001'500.00 | | 1'026'871.75 |
| 220 | Sonderschulen | 1'017'286.80 | 10'462.00 | 1'015'500.00 | 14'000.00 | 1'040'486.75 | 13'615.00 |
| | Nettoergebnis | | 1'006'824.80 | | 1'001'500.00 | | 1'026'871.75 |
| 2200 | Sonderschulen | 1'017'286.80 | 10'462.00 | 1'015'500.00 | 14'000.00 | 1'040'486.75 | 13'615.00 |
| | Nettoergebnis | | 1'006'824.80 | | 1'001'500.00 | | 1'026'871.75 |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 53'351.10 | | 90'800.00 | | 52'747.95 | |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | | | | | 312.00 | |
| 3612.00 | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände | 23'188.05 | | 25'100.00 | | 20'666.70 | |
| 3612.01 | Schulgelder an Gemeinden und Zweckverbände | -2'965.00 | | | | 189'446.00 | |
| 3631.00 | Beiträge an Kantone und Konkordate | 760'833.00 | | 715'000.00 | | | |
| 3631.01 | Beiträge an Kantone und Konkordate | 28'920.00 | | 26'200.00 | | | |
| 3634.00 | Beiträge an öffentliche Unternehmungen | 1'120.00 | | | | 13'200.00 | |
| 3635.00 | Beiträge an private Unternehmungen | 148'639.65 | | 158'400.00 | | 154'662.60 | |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | | | | | 609'451.50 | |
| 3637.00 | Beiträge an private Haushalte | 4'200.00 | | | | | |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 10'462.00 | | 14'000.00 | | 13'556.00 |
| 4290.00 | Übrige Entgelte | | | | | | 59.00 |
| 29 | Übriges Bildungswesen | 29'887.15 | 10'372.00 | 34'300.00 | 12'000.00 | 12'495.50 | 6'083.00 |
| | Nettoergebnis | | 19'515.15 | | 22'300.00 | | 6'412.50 |
| 299 | Bildung, Übriges | 29'887.15 | 10'372.00 | 34'300.00 | 12'000.00 | 12'495.50 | 6'083.00 |
| | Nettoergebnis | | 19'515.15 | | 22'300.00 | | 6'412.50 |
| 2990 | Bildung, Übriges | 29'887.15 | 10'372.00 | 34'300.00 | 12'000.00 | 12'495.50 | 6'083.00 |
| | Nettoergebnis | | 19'515.15 | | 22'300.00 | | 6'412.50 |
| 3000.00 | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 5'660.00 | | 5'700.00 | | 5'240.00 | |
| 3020.00 | Löhne der Lehrpersonen | 4'999.00 | | 9'000.00 | | 1'586.00 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 397.55 | | 1'000.00 | | 362.95 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung | 58.40 | | 100.00 | | 40.10 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 69.40 | | 100.00 | | 67.50 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 52.05 | | 100.00 | | 34.90 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 180.00 | | 300.00 | | 99.25 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 2'363.40 | | 2'200.00 | | 2'207.10 | |
| 3109.00 | Übriger Material- und Warenaufwand | 160.00 | | | | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 1'540.00 | | 1'300.00 | | 2'000.00 | |
| 3130.03 | Porti | 792.65 | | 800.00 | | 396.00 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 614.70 | | 700.00 | | 461.70 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|------------------------------|---|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3631.00 | Beiträge an Kantone und Konkordate | 13'000.00 | | 13'000.00 | | | |
| 4231.00 | Kursgelder | | 10'372.00 | | 12'000.00 | | 6'083.00 |
| 3 | KULTUR, SPORT UND FREIZEIT | 1'714'376.58 | 52'000.25 | 1'416'463.87 | 86'750.00 | 1'674'132.37 | 341'669.20 |
| | Nettoergebnis | | 1'662'376.33 | | 1'329'713.87 | | 1'332'463.17 |
| 32 | Kultur, übrige | 160'226.28 | 8'787.20 | 172'660.13 | 2'900.00 | 157'190.17 | 1'713.00 |
| | Nettoergebnis | | 151'439.08 | | 169'760.13 | | 155'477.17 |
| 329 | Kultur, Übriges | 160'226.28 | 8'787.20 | 172'660.13 | 2'900.00 | 157'190.17 | 1'713.00 |
| | Nettoergebnis | | 151'439.08 | | 169'760.13 | | 155'477.17 |
| 3290 | Kultur, Übriges | 160'226.28 | 8'787.20 | 172'660.13 | 2'900.00 | 157'190.17 | 1'713.00 |
| | Nettoergebnis | | 151'439.08 | | 169'760.13 | | 155'477.17 |
| 3000.00 | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 4'135.40 | | 4'500.00 | | 4'200.00 | |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 9'866.00 | | 9'800.00 | | 9'262.45 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 114.95 | | 200.00 | | 38.15 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung | 43.55 | | | | 38.10 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 20.05 | | | | 7.10 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 71.35 | | | | 60.20 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 70.00 | | | | | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 2'458.08 | | 2'500.00 | | 2'742.88 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 15'559.15 | | 21'000.00 | | 10'133.93 | |
| 3133.00 | Informatik-Nutzungsaufwand | 347.39 | | 500.00 | | | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 897.00 | | 800.00 | | 803.00 | |
| 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV | 1'356.36 | | 1'360.13 | | 1'356.36 | |
| 3635.00 | Beiträge an private Unternehmungen | 124'967.00 | | 132'000.00 | | 128'228.00 | |
| 3920.00 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten | 320.00 | | | | 320.00 | |
| 4240.00 | Benützunggebühren und Dienstleistungen | | 940.00 | | 1'300.00 | | 300.00 |
| 4250.00 | Verkäufe | | 6'047.20 | | 1'600.00 | | 1'413.00 |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 1'800.00 | | | | |
| 34 | Sport und Freizeit | 1'554'150.30 | 43'213.05 | 1'243'803.74 | 83'850.00 | 1'516'942.20 | 339'956.20 |
| | Nettoergebnis | | 1'510'937.25 | | 1'159'953.74 | | 1'176'986.00 |
| 341 | Sport | 1'505'379.37 | 43'213.05 | 1'205'403.74 | 83'850.00 | 1'479'350.20 | 339'956.20 |
| | Nettoergebnis | | 1'462'166.32 | | 1'121'553.74 | | 1'139'394.00 |
| 3410 | Sport | 178'485.34 | | 13'804.77 | | 15'970.61 | 1'500.00 |
| | Nettoergebnis | | 178'485.34 | | 13'804.77 | | 14'470.61 |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 2'340.00 | | | | 4'705.90 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 13.75 | | 100.00 | | 589.60 | |
| 3300.30 | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV | 8'132.93 | | 8'155.53 | | 8'132.94 | |
| 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV | 2'542.17 | | 2'549.24 | | 2'542.17 | |
| 3635.00 | Beiträge an private Unternehmungen | | | 3'000.00 | | | |
| 3640.60 | Wertberichtigungen Darlehen VV an private Organsiationen ohne Erwerbszweck | 161'164.39 | | | | | |
| 3660.40 | Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen | 4'292.10 | | | | | |
| 4980.00 | Interne Übertragungen | | | | | | 1'500.00 |
| 3411 | Hallenbad | 1'227'601.38 | 24'265.45 | 1'110'598.97 | 54'250.00 | 1'300'674.75 | 285'812.50 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|---|---------------|--------------|-------------|--------------|---------------|--------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| | | 1'203'335.93 | | 1'056'348.97 | | 1'014'862.25 |
| 3000.00 Nettoergebnis | | | | | -5.50 | |
| 3010.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 1'630.00 | | | | | |
| 3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 3'827.95 | | | | | |
| 3010.01 Löhne Badmeister, Aufsichten, Reinigung | 220'050.35 | | 269'000.00 | | 345'262.55 | |
| 3010.02 Löhne Kursleiter | 33'257.40 | | | | 88'536.90 | |
| 3010.03 Löhne Pikettdienst | 12'055.95 | | | | 6'334.10 | |
| 3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonal | -17'158.40 | | | | -7'421.10 | |
| 3010.30 Ferien- und Mehrzeitguthaben | 1'703.75 | | | | -423.30 | |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 15'903.95 | | 17'200.00 | | 27'124.85 | |
| 3050.09 Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | | | | | -28.55 | |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskasse | 28'804.55 | | 33'500.00 | | 38'288.50 | |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung | 2'521.10 | | 2'500.00 | | 4'409.80 | |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 2'789.65 | | 3'200.00 | | 5'070.50 | |
| 3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 1'499.20 | | 1'700.00 | | 2'591.85 | |
| 3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals | 2'096.25 | | 1'700.00 | | 5'088.35 | |
| 3099.00 Übriger Personalaufwand | 3'797.60 | | 2'000.00 | | | |
| 3100.00 Büromaterial | 11.10 | | | | | |
| 3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 716.24 | | 2'300.00 | | 15'735.58 | |
| 3102.00 Drucksachen, Publikationen | 3'800.10 | | 10'500.00 | | 8'573.75 | |
| 3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 471.15 | | 3'500.00 | | | |
| 3113.00 Anschaffung Hardware | 732.60 | | | | | |
| 3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 30'664.20 | | 12'100.00 | | 87'817.25 | |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter | 3'916.80 | | 1'000.00 | | 8'848.28 | |
| 3130.02 Telefon- und Kommunikationsgebühren | 466.64 | | 2'000.00 | | 1'673.60 | |
| 3130.03 Porti | | | 500.00 | | 1'564.75 | |
| 3130.05 Verbands- und Mitgliedsbeiträge | 698.50 | | 800.00 | | 698.50 | |
| 3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten | 15'538.95 | | | | | |
| 3134.00 Sachversicherungsprämien | 598.00 | | 500.00 | | 536.00 | |
| 3137.00 Steuern und Abgaben | | | 300.00 | | | |
| 3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 704.82 | | 13'000.00 | | 23'363.70 | |
| 3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien | 1'174.75 | | 3'900.00 | | 3'896.15 | |
| 3170.00 Reisekosten und Spesen | 1'239.75 | | 500.00 | | 2'141.35 | |
| 3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV | | | 10'194.46 | | 10'166.21 | |
| 3301.40 Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten VV | 150'902.25 | | | | | |
| 3320.90 Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen | 3'069.98 | | 3'078.51 | | 3'069.98 | |
| 3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate | | | 626.00 | | 2'668.05 | |
| 3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände | 116.25 | | | | 92.65 | |
| 3893.00 Einlage in Vorfinanzierungen des EK (Hallenbad Sanierung) | 700'000.00 | | 700'000.00 | | 600'000.00 | |
| 3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen | | | 15'000.00 | | 15'000.00 | |
| 4240.01 Eintritte | | 9'805.00 | | 15'000.00 | | 73'462.50 |
| 4240.02 Kurseinnahmen (nicht Mwst-pflichtig) | | | | | | 40'827.00 |
| 4240.03 Kurseinnahmen (Mwst-pflichtig) | | -320.00 | | 20'000.00 | | 94'144.00 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|---|---------------|-----------|-------------|-----------|---------------|------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4240.04 Schwimmunterricht für auswärtige (nicht Mwst-pflichtig) | | 3'318.75 | | 2'800.00 | | 19'797.50 |
| 4250.00 Verkäufe | | 1'735.50 | | | | 855.50 |
| 4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 1'849.45 | | 1'000.00 | | |
| 4290.00 Übrige Entgelte | | 251.75 | | | | 176.00 |
| 4900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen | | 7'625.00 | | 15'450.00 | | 56'550.00 |
| 3412 Bistro / Wohnung Halli Träff | 99'292.65 | 18'947.60 | 81'000.00 | 29'600.00 | 162'704.84 | 52'643.70 |
| Nettoergebnis | | 80'345.05 | | 51'400.00 | | 110'061.14 |
| 3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 79'569.25 | | 56'100.00 | | 114'752.05 | |
| 3010.30 Ferien- und Mehrzeitguthaben | -430.40 | | | | 116.55 | |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 5'077.70 | | 3'600.00 | | 7'402.10 | |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen | 3'388.00 | | 100.00 | | 9'276.60 | |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung | 740.35 | | 500.00 | | 1'123.35 | |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 891.05 | | 700.00 | | 1'376.45 | |
| 3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 493.35 | | 300.00 | | 711.20 | |
| 3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 232.10 | | 300.00 | | 1'781.15 | |
| 3102.00 Drucksachen, Publikationen | 1'441.10 | | 3'500.00 | | | |
| 3105.00 Lebensmittel | 3'201.25 | | 2'000.00 | | 13'119.19 | |
| 3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 300.00 | | 1'000.00 | | | |
| 3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 3'819.05 | | 1'200.00 | | 1'215.05 | |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter | 137.85 | | 200.00 | | 1'950.80 | |
| 3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 413.05 | | 3'500.00 | | 56.85 | |
| 3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien | | | | | 1'680.20 | |
| 3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände | 18.95 | | | | 143.30 | |
| 3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen | | | 8'000.00 | | 8'000.00 | |
| 4250.00 Verkäufe | | 12'707.50 | | 10'000.00 | | 33'618.15 |
| 4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 900.00 | | 3'600.00 | | 3'665.45 |
| 4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV | | 5'340.00 | | 16'000.00 | | 15'360.00 |
| 4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten | | 0.10 | | | | 0.10 |
| 342 Freizeit | 48'770.93 | | 38'400.00 | | 37'592.00 | |
| Nettoergebnis | | 48'770.93 | | 38'400.00 | | 37'592.00 |
| 3420 Freizeit | 28'000.00 | | 24'800.00 | | 17'000.00 | |
| Nettoergebnis | | 28'000.00 | | 24'800.00 | | 17'000.00 |
| 3635.00 Beiträge an private Unternehmungen | 28'000.00 | | 24'800.00 | | 17'000.00 | |
| 3421 Parkanlagen, Wanderwege | 20'770.93 | | 13'600.00 | | 20'592.00 | |
| Nettoergebnis | | 20'770.93 | | 13'600.00 | | 20'592.00 |
| 3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 231.90 | | | | 355.05 | |
| 3010.30 Ferien- und Mehrzeitguthaben | 4'320.40 | | | | 13.20 | |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 14.90 | | | | 22.75 | |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskasse | 28.55 | | | | 22.50 | |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 5.90 | | | | 3.80 | |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 2.60 | | | | 4.35 | |
| 3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 1.40 | | | | 2.15 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|------------------------------|---|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3140.00 | Unterhalt an Grundstücken | 1'565.28 | | 3'500.00 | | 5'568.20 | |
| 3635.00 | Beiträge an private Unternehmungen | 10'100.00 | | 10'100.00 | | 10'100.00 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 4'500.00 | | | | 4'500.00 | |
| 4 | GESUNDHEIT | 7'348'000.22 | 5'122'296.41 | 6'743'509.35 | 4'960'000.00 | 6'724'518.55 | 4'902'377.20 |
| | Nettoergebnis | | 2'225'703.81 | | 1'783'509.35 | | 1'822'141.35 |
| 41 | Spitäler, Kranken- und Pflegeheime | 6'515'777.76 | 5'122'296.41 | 6'110'000.00 | 4'960'000.00 | 6'033'398.74 | 4'901'711.30 |
| | Nettoergebnis | | 1'393'481.35 | | 1'150'000.00 | | 1'131'687.44 |
| 412 | Kranken-, Alters- und Pflegeheime | 6'515'777.76 | 5'122'296.41 | 6'110'000.00 | 4'960'000.00 | 6'033'398.74 | 4'901'711.30 |
| | Nettoergebnis | | 1'393'481.35 | | 1'150'000.00 | | 1'131'687.44 |
| 4120 | APH Böndler Heimbetrieb | 5'104'935.41 | 5'104'935.41 | 4'942'700.00 | 4'942'700.00 | 4'884'800.30 | 4'884'800.30 |
| | Nettoergebnis | | | | | | |
| 3000.00 | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 1'530.00 | | 1'600.00 | | 1'417.50 | |
| 3010.01 | Löhne Pflegepersonal | 2'244'606.15 | | 2'085'000.00 | | 2'159'453.85 | |
| 3010.02 | Löhne der Verwaltung und Hausdienst | 1'013'691.00 | | 916'000.00 | | 927'891.05 | |
| 3010.03 | Ferien-/Überzeitguthaben | 753.05 | | | | -5'703.25 | |
| 3010.09 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonal | -135'888.60 | | -70'000.00 | | -77'245.15 | |
| 3030.00 | Temporäre Arbeitskräfte | 146'499.40 | | 128'000.00 | | 88'197.35 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 209'449.05 | | 198'000.00 | | 193'393.80 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskasse | 340'016.15 | | 315'000.00 | | 312'020.40 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung | 35'293.80 | | 34'000.00 | | 33'304.10 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 36'557.15 | | 37'000.00 | | 36'160.35 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 37'268.60 | | 35'000.00 | | 35'246.50 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 28'115.90 | | 38'000.00 | | 19'657.55 | |
| 3091.00 | Personalwerbung | 4'741.84 | | 7'000.00 | | 6'442.99 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 36'760.58 | | 32'000.00 | | 27'332.10 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 7'596.70 | | 7'000.00 | | 3'818.15 | |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 39'417.24 | | 35'000.00 | | 49'474.00 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 2'217.30 | | 2'000.00 | | 507.60 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 3'589.80 | | 6'000.00 | | 3'098.85 | |
| 3105.00 | Lebensmittel | 191'352.14 | | 182'000.00 | | 190'068.20 | |
| 3106.00 | Medizinisches Material | 26'235.75 | | 36'000.00 | | 30'835.70 | |
| 3110.00 | Anschaffung Büromöbel und -geräte | 1'280.55 | | 4'000.00 | | 5'293.25 | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 10'123.90 | | 17'000.00 | | 8'137.25 | |
| 3112.00 | Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge | 15'531.08 | | 14'000.00 | | 13'450.80 | |
| 3113.00 | Anschaffung Hardware | 2'994.05 | | 6'000.00 | | 3'912.70 | |
| 3116.00 | Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente | 22'096.93 | | 25'000.00 | | 25'303.66 | |
| 3119.00 | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen (Haushalt, Geschirr) | 13'311.30 | | 15'000.00 | | 14'808.95 | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 53'180.45 | | 85'000.00 | | 55'910.25 | |
| 3120.01 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften (Entsorgung und Abwasser) | 19'547.50 | | 20'000.00 | | 21'392.95 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 82'212.01 | | 82'000.00 | | 60'865.75 | |
| 3130.01 | Verblistering (Verpackung Medikamente) | 34'070.40 | | 36'000.00 | | 35'465.10 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|------------------------------|---|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3130.02 | Telefon- und Kommunikationsgebühren | | | | 6'796.90 | |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten | 6'990.05 | | 26'000.00 | 40'166.54 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 13'542.21 | | 15'000.00 | 10'328.82 | |
| 3140.00 | Unterhalt an Grundstücken | 6'256.57 | | 7'000.00 | 10'832.85 | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 40'863.97 | | 40'000.00 | 33'004.57 | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromöbel und -geräte | | | 1'000.00 | | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 40'702.63 | | 32'000.00 | 32'650.45 | |
| 3153.00 | Informatik-Unterhalt (Hardware) | 5'484.60 | | 5'000.00 | 7'327.95 | |
| 3158.00 | Unterhalt immaterielle Anlagen (Software) | 42'257.05 | | 40'000.00 | 38'327.55 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 2'302.20 | | 2'000.00 | 1'246.15 | |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | 896.85 | | | 41.00 | |
| 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV | 305'487.63 | | 327'000.00 | 305'888.93 | |
| 3300.60 | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV | 34'722.32 | | 48'000.00 | 46'974.08 | |
| 3320.00 | Planmässige Abschreibungen Software | 2'282.24 | | | 2'282.24 | |
| 3510.00 | Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals | | | 15'000.00 | | |
| 3634.00 | Beiträge an öffentliche Unternehmungen | 11'246.50 | | | 7'361.50 | |
| 3940.00 | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand | 55'397.45 | | 56'100.00 | 57'353.82 | |
| 3980.00 | Interne Übertragungen | 12'351.97 | | | 4'304.65 | |
| 4220.01 | Steuern für Pensionen | | 1'969'940.00 | | | 1'974'420.00 |
| 4220.02 | Steuern und Pflege | | 2'225'581.70 | | 2'001'000.00 | 2'065'818.80 |
| 4220.03 | Steuern für Betreuung | | 697'810.00 | | 700'000.00 | 657'706.00 |
| 4220.04 | Pflegematerial und sonstige Leistungen | | 38'351.90 | | 56'000.00 | 30'266.25 |
| 4220.05 | Einnahmen Tagesstätte | | 9'120.00 | | 150'000.00 | 880.00 |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 20'001.00 | | 13'000.00 | 12'045.10 |
| 4250.00 | Verkäufe | | 19'379.47 | | 18'000.00 | 16'465.72 |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 25'494.50 | | 19'000.00 | 29'358.75 |
| 4390.00 | Übriger Ertrag | | 12'351.97 | | | 4'304.65 |
| 4470.00 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV | | 31'200.00 | | 31'200.00 | 31'200.00 |
| 4510.00 | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals | | 38'469.47 | | | 50'353.08 |
| 4940.00 | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand | | 3'325.00 | | 3'000.00 | 3'658.00 |
| 4980.00 | Interne Übertragungen | | 11'246.50 | | | 7'361.50 |
| 4990.00 | Übrige interne Verrechnungen | | 2'663.90 | | 1'500.00 | 962.45 |
| 4121 | APH Bändler Forstbetrieb | 4'543.45 | 17'361.00 | 17'300.00 | 17'300.00 | 16'911.00 |
| | Nettoergebnis | 12'817.55 | | | | |
| 3140.00 | Unterhalt an Grundstücken | 4'543.45 | | 15'000.00 | | 10'920.35 |
| 3510.00 | Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals | | | 2'300.00 | | 5'990.65 |
| 4470.00 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV | | 17'361.00 | | 17'300.00 | 16'911.00 |
| 4125 | Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime | 1'406'298.90 | | 1'150'000.00 | | 1'131'687.44 |
| | Nettoergebnis | | 1'406'298.90 | | 1'150'000.00 | 1'131'687.44 |
| 3632.00 | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände | 385'290.10 | | 250'000.00 | | 240'351.80 |
| 3632.01 | Beiträge an APH Bändler | 436'257.80 | | 450'000.00 | | 444'423.00 |
| 3635.00 | Beiträge an private Unternehmungen/Institutionen | 584'751.00 | | 450'000.00 | | 446'912.64 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|------------------------------|--|---------------|------------|-------------|------------|---------------|------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 42 | Ambulante Krankenpflege | 718'789.25 | | 510'000.00 | | 607'840.42 | |
| | Nettoergebnis | | 718'789.25 | | 510'000.00 | | 607'840.42 |
| 421 | Ambulante Krankenpflege | 718'789.25 | | 510'000.00 | | 607'840.42 | |
| | Nettoergebnis | | 718'789.25 | | 510'000.00 | | 607'840.42 |
| 4210 | Ambulante Krankenpflege | 34'115.80 | | 10'000.00 | | 26'035.10 | |
| | Nettoergebnis | | 34'115.80 | | 10'000.00 | | 26'035.10 |
| 3635.00 | Beiträge PalliativCare und Pikettenschädigungen Hebammen | 34'115.80 | | 10'000.00 | | 26'035.10 | |
| 4215 | Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex) | 684'673.45 | | 500'000.00 | | 581'805.32 | |
| | Nettoergebnis | | 684'673.45 | | 500'000.00 | | 581'805.32 |
| 3635.00 | Beiträge an private Unternehmungen (Spitex) | 684'673.45 | | 500'000.00 | | 581'805.32 | |
| 43 | Gesundheitsprävention | 89'138.30 | | 93'509.35 | | 58'350.95 | 665.90 |
| | Nettoergebnis | | 89'138.30 | | 93'509.35 | | 57'685.05 |
| 431 | Alkohol- und Drogenprävention | 44'443.00 | | 47'409.35 | | 41'809.10 | |
| | Nettoergebnis | | 44'443.00 | | 47'409.35 | | 41'809.10 |
| 4310 | Alkohol- und Drogenprävention | 44'443.00 | | 47'409.35 | | 41'809.10 | |
| | Nettoergebnis | | 44'443.00 | | 47'409.35 | | 41'809.10 |
| 3130.05 | Verbands- und Mitgliedsbeiträge | | | 100.00 | | 100.00 | |
| 3632.00 | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände | 29'706.00 | | 32'426.35 | | 27'099.10 | |
| 3635.00 | Beiträge an private Unternehmungen | 14'737.00 | | 14'883.00 | | 14'610.00 | |
| 432 | Krankheitsbekämpfung, übrige | 3'138.40 | | 13'500.00 | | 2'439.00 | |
| | Nettoergebnis | | 3'138.40 | | 13'500.00 | | 2'439.00 |
| 4320 | Krankheitsbekämpfung, übrige | 3'138.40 | | 13'500.00 | | 2'439.00 | |
| | Nettoergebnis | | 3'138.40 | | 13'500.00 | | 2'439.00 |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | | | 1'500.00 | | | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | | | 500.00 | | | |
| 3130.00 | Dienstleistung Dritter | 719.40 | | 9'000.00 | | | |
| 3635.00 | Beiträge an private Unternehmungen | 2'419.00 | | 2'500.00 | | 2'439.00 | |
| 433 | Schulgesundheitsdienst | 41'556.90 | | 32'600.00 | | 14'102.85 | |
| | Nettoergebnis | | 41'556.90 | | 32'600.00 | | 14'102.85 |
| 4330 | Schulgesundheitsdienst | 41'556.90 | | 32'600.00 | | 14'102.85 | |
| | Nettoergebnis | | 41'556.90 | | 32'600.00 | | 14'102.85 |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 1'959.10 | | 4'000.00 | | 4'116.45 | |
| 3010.01 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Medizinisches Hilfspersonal) | | | 5'000.00 | | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 123.80 | | 700.00 | | 265.40 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung | 12.65 | | 100.00 | | 28.10 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 21.65 | | 100.00 | | 49.45 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 9.00 | | | | 25.55 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 58.00 | | 300.00 | | | |
| 3106.00 | Medizinisches Material | 1'531.00 | | 400.00 | | 130.50 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 1'188.00 | | | | 424.00 | |
| 3136.00 | Honorare Privatärztlicher Tätigkeit | 3'375.00 | | 3'000.00 | | 2'775.00 | |
| 3637.00 | Beiträge an private Haushalte | 33'278.70 | | 19'000.00 | | 6'288.40 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|------------------------------|---|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 434 | Lebensmittelkontrolle Nettoergebnis | | | | | 665.90 | 665.90 |
| 4340 | Lebensmittelkontrolle Nettoergebnis | | | | | 665.90 | 665.90 |
| 4290.00 | Übrige Entgelte | | | | | | 665.90 |
| 49 | Gesundheitswesen, Übriges Nettoergebnis | 24'294.91 | 24'294.91 | 30'000.00 | 30'000.00 | 24'928.44 | 24'928.44 |
| 490 | Gesundheitswesen, Übriges Nettoergebnis | 24'294.91 | 24'294.91 | 30'000.00 | 30'000.00 | 24'928.44 | 24'928.44 |
| 4900 | Gesundheitswesen, übriges Nettoergebnis | 24'294.91 | 24'294.91 | 30'000.00 | 30'000.00 | 24'928.44 | 24'928.44 |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | | | 2'000.00 | | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 2'308.15 | | 4'000.00 | | 1'500.00 | |
| 3130.05 | Verbands- und Mitgliedsbeiträge | 292.86 | | | | 292.74 | |
| 3612.00 | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände | | | | | 814.15 | |
| 3631.00 | Beiträge an Kantone und Konkordate | 9'693.90 | | 12'000.00 | | 10'321.55 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 12'000.00 | | 12'000.00 | | 12'000.00 | |
| 5 | SOZIALE SICHERHEIT Nettoergebnis | 6'911'671.34 | 3'965'839.39 | 7'452'988.45 | 3'729'315.00 | 7'186'971.00 | 3'444'404.93 |
| 51 | Krankheit und Unfall Nettoergebnis | 269'023.65 | 270'848.45 | 270'000.00 | 280'000.00 | 254'496.50 | 304'684.32 |
| 512 | Krankenversicherung Nettoergebnis | 269'023.65 | 270'848.45 | 270'000.00 | 280'000.00 | 254'496.50 | 304'684.32 |
| 5120 | Prämienvorbilligungen Nettoergebnis | 269'023.65 | 270'848.45 | 270'000.00 | 280'000.00 | 254'496.50 | 304'684.32 |
| 3635.10 | Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger | 269'023.65 | | 270'000.00 | | 254'496.50 | |
| 4290.00 | Übrige Entgelte | | 2'258.80 | | 10'000.00 | | 9'171.00 |
| 4630.00 | Bundesbeiträge | | | | 66'000.00 | | |
| 4631.00 | Staatsbeiträge | | 141'038.40 | | 54'000.00 | | 136'834.82 |
| 4637.10 | Durch SH-Empfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP u. weitere nachträgliche Erträge | | 121'367.25 | | 150'000.00 | | 158'244.50 |
| 4637.11 | Durch EL-Bezüger rückerstattete Prämien (zu Unrecht bezogene KVG-Prämien) | | | | | | 434.00 |
| 4637.13 | Durch EL-Bezüger rückerstattete Prämien (rechtmässig bezogene KVG-Prämien aus Nachlass) | | 6'184.00 | | | | |
| 52 | Invalidity Nettoergebnis | 1'687'396.87 | 1'195'346.30 | 2'261'100.00 | 1'399'920.00 | 2'128'638.45 | 1'095'068.00 |
| 522 | Ergänzungsleistungen IV Nettoergebnis | 1'687'396.87 | 1'195'346.30 | 2'261'100.00 | 1'399'920.00 | 2'128'638.45 | 1'095'068.00 |
| 5220 | Ergänzungsleistungen IV Nettoergebnis | 1'687'396.87 | 1'195'346.30 | 2'261'100.00 | 1'399'920.00 | 2'128'638.45 | 1'095'068.00 |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten | 2'830.75 | | 3'500.00 | | 3'770.35 | |
| 3181.10 | Abschreibung von Rückerstattungsforderungen KVG-Prämien an EL- und Beihilfeempfänger (zu Unrecht bezogene Leistungen) | | | 5'000.00 | | | |
| 3181.20 | Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen) | 383.00 | | | | | |
| 3181.28 | Erläss von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen) | | | 2'000.00 | | | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|------------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3637.20 | 1'572'217.00 | | 2'100'000.00 | | 1'994'374.00 | |
| 3637.22 | 111'966.12 | | 150'600.00 | | 130'494.10 | |
| 4631.00 | | 1'141'514.00 | | 1'368'920.00 | | 1'029'800.00 |
| 4637.20 | | 53'465.00 | | 30'000.00 | | 65'268.00 |
| 4637.22 | | 367.30 | | 1'000.00 | | |
| 53 | 1'804'409.12 | 1'370'304.50 | 1'837'277.95 | 1'373'175.00 | 1'751'757.35 | 996'481.70 |
| | | 434'104.62 | | 464'102.95 | | 755'275.65 |
| 531 | 6'500.00 | 13'830.50 | 6'700.00 | 6'525.00 | 6'500.00 | 3'252.70 |
| | 7'330.50 | | | 175.00 | | 3'247.30 |
| 5310 | 6'500.00 | 13'830.50 | 6'700.00 | 6'525.00 | 6'500.00 | 3'252.70 |
| | 7'330.50 | | | 175.00 | | 3'247.30 |
| 3910.00 | 6'500.00 | | 6'700.00 | | 6'500.00 | |
| 4611.00 | | 13'830.50 | | 6'525.00 | | 3'252.70 |
| 532 | 1'675'287.05 | 1'194'837.90 | 1'690'000.00 | 1'206'650.00 | 1'631'273.40 | 832'755.00 |
| | | 480'449.15 | | 483'350.00 | | 798'518.40 |
| 5320 | 1'675'287.05 | 1'194'837.90 | 1'690'000.00 | 1'206'650.00 | 1'631'273.40 | 832'755.00 |
| | | 480'449.15 | | 483'350.00 | | 798'518.40 |
| 3132.00 | 1'092.05 | | 3'500.00 | | 3'054.25 | |
| 3181.20 | | | 5'000.00 | | | |
| 3181.28 | | | 2'000.00 | | | |
| 3637.21 | 1'528'813.00 | | 1'565'000.00 | | 1'511'218.00 | |
| 3637.23 | 145'382.00 | | 114'500.00 | | 117'001.15 | |
| 4631.00 | | 1'118'501.00 | | 1'175'650.00 | | 795'462.00 |
| 4637.20 | | 45'053.00 | | 30'000.00 | | |
| 4637.21 | | 31'078.00 | | | | 37'293.00 |
| 4637.22 | | 205.90 | | 1'000.00 | | |
| 534 | 122'622.07 | 161'636.10 | 140'577.95 | 160'000.00 | 113'983.95 | 160'474.00 |
| | 39'014.03 | | 19'422.05 | | 46'490.05 | |
| 5340 | 122'622.07 | 161'636.10 | 140'577.95 | 160'000.00 | 113'983.95 | 160'474.00 |
| | 39'014.03 | | 19'422.05 | | 46'490.05 | |
| 3010.00 | 21'707.15 | | 27'900.00 | | 20'267.35 | |
| 3050.00 | 1'397.50 | | 1'800.00 | | 1'311.50 | |
| 3052.00 | | | 2'800.00 | | | |
| 3053.00 | 150.60 | | 300.00 | | 469.85 | |
| 3054.00 | 243.60 | | 300.00 | | 243.75 | |
| 3055.00 | 134.70 | | 200.00 | | 125.65 | |
| 3101.00 | 1'350.30 | | 1'000.00 | | 1'239.05 | |
| 3111.00 | | | 5'500.00 | | | |
| 3120.00 | 33'269.50 | | 29'500.00 | | 17'716.40 | |
| 3134.00 | 1'655.00 | | 1'500.00 | | 1'545.00 | |
| 3137.00 | 5'507.50 | | 6'800.00 | | 5'911.50 | |
| 3144.00 | 51'065.97 | | 55'500.00 | | 61'635.90 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|------------------------------|---|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 1'496.76 | | 4'500.00 | | 3'518.00 | |
| 3160.00 | Miete und Pacht Liegenschaften | 350.00 | | | | | |
| 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV | | | 1'872.95 | | | |
| 3612.00 | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände | | | 1'000.00 | | | |
| 3660.40 | Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen | 4'293.49 | | | | | |
| 3940.00 | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand | | | 105.00 | | | |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 21'322.10 | | 18'000.00 | | 19'909.00 |
| 4470.00 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV | | 140'314.00 | | 142'000.00 | | 140'565.00 |
| 54 | Familie und Jugend | 997'953.13 | 35'414.55 | 962'890.50 | 10'000.00 | 469'264.24 | 29'155.25 |
| | Nettoergebnis | | 962'538.58 | | 952'890.50 | | 440'108.99 |
| 543 | Alimentenbevorschussung und -inkasso | 132'391.73 | 35'414.55 | 120'000.00 | 10'000.00 | 110'816.49 | 29'155.25 |
| | Nettoergebnis | | 96'977.18 | | 110'000.00 | | 81'661.24 |
| 5430 | Alimentenbevorschussung und -inkasso | 132'391.73 | 35'414.55 | 120'000.00 | 10'000.00 | 110'816.49 | 29'155.25 |
| | Nettoergebnis | | 96'977.18 | | 110'000.00 | | 81'661.24 |
| 3637.00 | Alimentenbevorschussung | 132'391.73 | | 120'000.00 | | 110'816.49 | |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 34'395.60 | | 10'000.00 | | 29'155.25 |
| 4290.00 | Übrige Entgelte | | 1'018.95 | | | | |
| 544 | Jugendschutz | 593'112.50 | | 597'300.00 | | 162'902.00 | |
| | Nettoergebnis | | 593'112.50 | | 597'300.00 | | 162'902.00 |
| 5440 | Jugendschutz | 593'112.50 | | 597'300.00 | | 162'902.00 | |
| | Nettoergebnis | | 593'112.50 | | 597'300.00 | | 162'902.00 |
| 3631.00 | Beiträge an Kantone und Konkordate | 426'912.50 | | 420'000.00 | | | |
| 3632.00 | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände | 166'200.00 | | 177'000.00 | | 162'502.00 | |
| 3635.00 | Beiträge an private Unternehmungen | | | 300.00 | | 400.00 | |
| 545 | Leistungen an Familien | 272'448.90 | | 245'590.50 | | 195'545.75 | |
| | Nettoergebnis | | 272'448.90 | | 245'590.50 | | 195'545.75 |
| 5450 | Leistungen an Familien | 272'448.90 | | 245'590.50 | | 195'545.75 | |
| | Nettoergebnis | | 272'448.90 | | 245'590.50 | | 195'545.75 |
| 3632.00 | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände | 272'448.90 | | 245'590.50 | | 195'545.75 | |
| 55 | Arbeitslosigkeit | | | 100'000.00 | 100'000.00 | | |
| | Nettoergebnis | | | | | | |
| 552 | Leistungen an Arbeitslose | | | 100'000.00 | 100'000.00 | | |
| | Nettoergebnis | | | | | | |
| 5525 | Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose | | | 100'000.00 | 100'000.00 | | |
| | Nettoergebnis | | | | | | |
| 3637.60 | Überbrückungsleistungen | | | 95'000.00 | | | |
| 3637.62 | ÜL-Krankheits- und Behinderungskosten | | | 5'000.00 | | | |
| 4630.00 | Beiträge vom Bund | | | | 100'000.00 | | |
| 57 | Sozialhilfe und Asylwesen | 2'152'888.57 | 1'093'925.59 | 2'021'720.00 | 566'220.00 | 2'582'814.46 | 1'019'015.66 |
| | Nettoergebnis | | 1'058'962.98 | | 1'455'500.00 | | 1'563'798.80 |
| 571 | Beihilfen/Zuschüsse | 148'093.00 | 115'733.00 | 157'000.00 | 113'500.00 | 154'845.00 | 78'640.00 |
| | Nettoergebnis | | 32'360.00 | | 43'500.00 | | 76'205.00 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|------------------------------|--|---------------|------------|-------------|------------|---------------|------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 5710 | Beihilfen/Zuschüsse | 148'093.00 | 115'733.00 | 157'000.00 | 113'500.00 | 154'845.00 | 78'640.00 |
| | Nettoergebnis | | 32'360.00 | | 43'500.00 | | 76'205.00 |
| 3181.24 | Abschreibung und Erlass von Rückerstattungsforderungen und Beihilfen | | | 2'000.00 | | | |
| 3637.24 | Beihilfen IV + AHV | 148'093.00 | | 155'000.00 | | 153'624.00 | |
| 3637.25 | Kantonrechtliche Zuschüsse | | | | | 1'221.00 | |
| 4631.00 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten (STB) | | 75'503.00 | | 108'500.00 | | 76'207.00 |
| 4637.24 | Rückerstattung Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen) | | 6'574.00 | | 5'000.00 | | 2'433.00 |
| 4637.27 | Rückerstattungen Beihilfen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass) | | 33'656.00 | | | | |
| 572 | Wirtschaftliche Hilfe | 945'316.58 | 429'560.50 | 950'000.00 | 312'000.00 | 1'503'038.09 | 724'190.21 |
| | Nettoergebnis | | 515'756.08 | | 638'000.00 | | 778'847.88 |
| 5720 | Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe | 945'316.58 | 429'560.50 | 950'000.00 | 312'000.00 | 1'503'038.09 | 724'190.21 |
| | Nettoergebnis | | 515'756.08 | | 638'000.00 | | 778'847.88 |
| 3637.30 | Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz | 617'050.86 | | 600'000.00 | | 1'134'422.26 | |
| 3637.34 | Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz | 63'723.07 | | 150'000.00 | | 134'850.91 | |
| 3637.35 | Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz | 264'542.65 | | 200'000.00 | | 233'764.92 | |
| 4631.00 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten | | 21'490.00 | | 32'000.00 | | 34'294.00 |
| 4637.30 | Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz | | 143'061.35 | | 50'000.00 | | 214'178.11 |
| 4637.34 | Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz | | 466.50 | | 30'000.00 | | 248'164.75 |
| 4637.35 | Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz | | 264'542.65 | | 200'000.00 | | 227'553.35 |
| 573 | Asylwesen | 358'697.97 | 277'234.74 | 119'250.00 | 43'250.00 | 100'054.60 | 98'923.60 |
| | Nettoergebnis | | 81'463.23 | | 76'000.00 | | 1'131.00 |
| 5730 | Asylwesen | 358'697.97 | 277'234.74 | 119'250.00 | 43'250.00 | 100'054.60 | 98'923.60 |
| | Nettoergebnis | | 81'463.23 | | 76'000.00 | | 1'131.00 |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 1'513.10 | | | | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 97.25 | | | | | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 4.55 | | | | | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 16.95 | | | | | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 9.30 | | | | | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 510.45 | | | | | |
| 3112.00 | Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge | 2'551.90 | | | | | |
| 3119.00 | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen | 36'245.90 | | | | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 598.55 | | 3'000.00 | | | |
| 3130.81 | Dienstleistungen Dritter IAZH AS | 73'877.55 | | | | 12'471.30 | |
| 3614.81 | Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen IAZH AS | 11'955.00 | | 22'250.00 | | 9'160.00 | |
| 3635.00 | Beiträge an private Unternehmungen | 40.00 | | | | 36.00 | |
| 3637.00 | Beiträge an Asylbewerber | | | | | 354.00 | |
| 3637.01 | Beiträge an Asylbewerber bis 7 Jahre | 18'697.15 | | 18'000.00 | | 50'517.35 | |
| 3637.02 | Beiträge an Asylbewerber ab 7 Jahre | 53'424.25 | | 76'000.00 | | 27'515.95 | |
| 3637.04 | Beiträge an Personen mit Schutzstatus "S" | 159'156.07 | | | | | |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | | | 3'000.00 | | |
| 4260.02 | Rückerstattungen Dritter für Asylbewerber bis 7 Jahre | | | | | | -19'764.85 |
| 4260.04 | Rückerstattungen Dritter für Personen mit Schutzstatus "S" | | -506.00 | | | | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|------------------------------|---|------------|-------------|------------|---------------|------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4611.00 | | 2.50 | | | | |
| 4631.00 | | 277'738.24 | | 18'000.00 | | 101'379.65 |
| 4631.81 | | | | 22'250.00 | | 17'308.80 |
| 579 | Fürsorge, Übriges | 700'781.02 | 271'397.35 | 795'470.00 | 97'470.00 | 824'876.77 |
| | Nettoergebnis | | 429'383.67 | | 698'000.00 | |
| 5790 | Fürsorge, Übriges | 700'781.02 | 271'397.35 | 795'470.00 | 97'470.00 | 824'876.77 |
| | Nettoergebnis | | 429'383.67 | | 698'000.00 | |
| 3000.00 | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 15'250.00 | | 21'000.00 | | 20'000.00 |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 385'979.55 | | 370'700.00 | | 286'774.00 |
| 3010.09 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonal | -28'311.90 | | | | -2'857.65 |
| 3010.30 | Ferien- und Mehrzeitguthaben | 12'784.50 | | | | -4'836.20 |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 25'189.60 | | 25'200.00 | | 21'101.50 |
| 3050.09 | Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | -2'941.75 | | | | -217.15 |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskasse | 46'068.60 | | 56'500.00 | | 32'888.75 |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung | 4'113.55 | | 3'700.00 | | 3'349.90 |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 4'393.60 | | 4'700.00 | | 3'924.30 |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 2'395.55 | | 2'400.00 | | 2'028.05 |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | -3'533.35 | | 6'000.00 | | 7'390.00 |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 111.60 | | | | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 977.05 | | 800.00 | | 564.13 |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 106.60 | | 500.00 | | 338.80 |
| 3113.00 | Anschaffung Hardware | 1'100.80 | | | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 80'067.82 | | 150'000.00 | | 278'639.10 |
| 3130.05 | Verbands- und Mitgliedsbeiträge | 1'782.85 | | 1'500.00 | | 1'222.75 |
| 3130.07 | Dienstleistungen Dritter U'halt Sternenbergr. 22 | 4'156.80 | | 2'000.00 | | 3'504.28 |
| 3130.80 | Dienstleistungen Dritter IAZH FL | 44'381.40 | | 7'470.00 | | 46'901.30 |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten | 4'007.20 | | 30'000.00 | | 18'927.32 |
| 3160.00 | Miete und Pacht Liegenschaften (Werkstatt Ref. Kirche) | 10'600.00 | | 12'000.00 | | 12'000.00 |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 925.15 | | 500.00 | | 1'305.29 |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | 133.75 | | | | |
| 3611.00 | Entschädigungen an Kantone und Konkordate | 2'805.00 | | 2'000.00 | | 1'070.50 |
| 3612.00 | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände | | | | | 647.00 |
| 3614.80 | Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen IAZH FL | | | 20'000.00 | | 5'590.00 |
| 3635.00 | Bei träge an private Unternehmungen | 76'871.85 | | 68'500.00 | | 66'486.85 |
| 3637.00 | Beiträge an private Haushalte | 11'365.20 | | 10'000.00 | | 18'133.95 |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter (Jugiraum) | | 77.25 | | | 38.30 |
| 4260.07 | Rückerstattungen Dritter für Sternenbergr. 22 | | 3'000.00 | | 3'000.00 | 2'250.00 |
| 4290.00 | Übrige Entgelte | | 4'173.65 | | | 1'141.00 |
| 4480.00 | Mietzinse von gemieteten Liegenschaften | | 14'400.00 | | 14'800.00 | 10'800.00 |
| 4611.00 | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten | | 9'088.90 | | 10'500.00 | 7'945.35 |
| 4612.00 | Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden | | 98'446.00 | | 35'000.00 | 48'200.00 |
| 4631.80 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten IAZH FL | | 135'711.55 | | 27'470.00 | 40'387.20 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | | |
|------------------------------|---|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|--------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | |
| 4910.00 | | 6'500.00 | | 6'700.00 | | 6'500.00 | |
| 6 | VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG | 2'101'697.09 | 102'353.90 | 2'367'341.28 | 85'400.00 | 2'352'882.85 | 140'886.30 |
| | Nettoergebnis | | 1'999'343.19 | | 2'281'941.28 | | 2'211'996.55 |
| 61 | Strassenverkehr | 1'472'318.93 | 67'616.90 | 1'776'356.24 | 57'400.00 | 1'795'642.99 | 116'936.30 |
| | Nettoergebnis | | 1'404'702.03 | | 1'718'956.24 | | 1'678'706.69 |
| 612 | Hauptstrassen nach Bundesrecht | | 107.70 | | | | 3'545.10 |
| | Nettoergebnis | 107.70 | | | | 3'545.10 | |
| 6120 | Hauptstrassen nach Bundesrecht | | 107.70 | | | | 3'545.10 |
| | Nettoergebnis | 107.70 | | | | 3'545.10 | |
| 4611.00 | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten | | 107.70 | | | | 3'545.10 |
| 613 | Kantonsstrassen, übrige | | | 1'000.00 | | 1'000.00 | |
| | Nettoergebnis | | | | 1'000.00 | | 1'000.00 |
| 6130 | Kantonsstrassen, übrige | | | 1'000.00 | | 1'000.00 | |
| | Nettoergebnis | | | | 1'000.00 | | 1'000.00 |
| 3900.00 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen | | | 1'000.00 | | 1'000.00 | |
| 615 | Gemeindestrassen | 1'472'318.93 | 67'509.20 | 1'775'356.24 | 57'400.00 | 1'794'642.99 | 113'391.20 |
| | Nettoergebnis | | 1'404'809.73 | | 1'717'956.24 | | 1'681'251.79 |
| 6150 | Gemeindestrassen | 1'472'318.93 | 67'509.20 | 1'775'356.24 | 57'400.00 | 1'794'642.99 | 113'391.20 |
| | Nettoergebnis | | 1'404'809.73 | | 1'717'956.24 | | 1'681'251.79 |
| 3000.00 | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 517.50 | | 1'700.00 | | 540.00 | |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 258'833.20 | | 255'300.00 | | 263'679.85 | |
| 3010.09 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonal | | | | | -2'743.95 | |
| 3010.30 | Ferien- und Mehrzeitguthaben | 8'254.25 | | | | 11'337.85 | |
| 3010.70 | Löhne des Betriebspersonals (Robidog) | 7'441.90 | | 9'000.00 | | 8'760.55 | |
| 3049.00 | Übrige Zulagen | 1'350.00 | | | | 53.60 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 17'187.10 | | 16'300.00 | | 17'318.40 | |
| 3050.09 | Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | | | | | -159.60 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskasse | 26'470.00 | | 41'100.00 | | 26'427.85 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung | 7'488.90 | | 2'400.00 | | 7'276.80 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 2'999.20 | | 3'100.00 | | 3'227.65 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 1'661.10 | | 1'600.00 | | 1'651.10 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 5'331.55 | | 5'000.00 | | 1'821.90 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 349.45 | | | | 396.95 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 605.45 | | | | 0.20 | |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 36'056.30 | | 28'500.00 | | 27'394.18 | |
| 3101.70 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial (Robidog) | 6'283.20 | | 10'000.00 | | 4'066.95 | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 5'648.63 | | 5'000.00 | | 9'736.18 | |
| 3111.70 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge (Robidog) | 4'015.70 | | 6'000.00 | | 1'500.65 | |
| 3112.00 | Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge | 2'895.95 | | 5'000.00 | | 2'681.40 | |
| 3118.00 | Anschaffung immaterielle Anlagen | | | | | 1'750.15 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 21'719.19 | | 19'500.00 | | 44'474.34 | |
| 3130.02 | Telefon- und Kommunikationsgebühren | 3'263.35 | | 2'500.00 | | 2'764.08 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|------------------------------|---|------------|-------------|------------|---------------|------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3130.05 | Verbands- und Mitgliedsbeiträge | 50.00 | | | 50.00 | |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten | | 20'000.00 | | 1'017.75 | |
| 3133.00 | Informatik-Nutzungsaufwand | 39.00 | | | | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 4'113.19 | 6'000.00 | | 3'244.77 | |
| 3137.00 | Steuern und Abgaben | 4'456.40 | 4'500.00 | | 3'599.50 | |
| 3141.10 | Winterdienst | 170'073.74 | 190'000.00 | | 415'511.20 | |
| 3141.20 | Strassenreinigung | 20'634.60 | 40'000.00 | | 24'824.85 | |
| 3141.30 | Strassenbeleuchtungen und Strassensignale, Verkehrsspiegel | 45'897.00 | 83'000.00 | | 60'877.70 | |
| 3141.40 | Belagsarbeiten, Staubfreimachung, Entwässerung | 357'451.59 | 360'600.00 | | 309'881.68 | |
| 3141.50 | Überige Unterhaltskosten | 36'469.00 | 90'000.00 | | 22'931.15 | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 15'271.21 | 33'500.00 | | 27'949.58 | |
| 3160.00 | Miete und Pacht Liegenschaften | 3'600.00 | 3'600.00 | | 3'600.00 | |
| 3161.00 | Mieten, Benützungskosten Mobilien | 10'500.00 | 10'500.00 | | 10'500.00 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 2'655.60 | 1'200.00 | | 2'275.35 | |
| 3300.10 | Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV | 334'837.88 | 467'775.43 | | 434'037.61 | |
| 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV | 703.93 | 705.88 | | 703.93 | |
| 3300.60 | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV | 41'986.32 | 46'077.91 | | 23'512.60 | |
| 3301.10 | Ausserplanmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV | | | | 10'741.39 | |
| 3320.90 | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen | 5'207.55 | 5'222.02 | | 5'207.55 | |
| 3631.00 | Beiträge an Kantone und Konkordate | | | | 219.30 | |
| 3940.00 | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand | | 675.00 | | | |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | | | | 418.00 |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | | 3'000.00 | | 26'478.40 |
| 4309.00 | Übriger betrieblicher Ertrag | | | | | 50'000.00 |
| 4611.00 | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten | | | 26'000.00 | | 21'748.55 |
| 4612.00 | Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden | | | 4'400.00 | | 4'664.25 |
| 4900.00 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen | | | 6'000.00 | | 6'000.00 |
| 4910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | | | | | 4'500.00 |
| 4980.00 | Interne Übertragungen | | | | 18'000.00 | |
| 62 | Öffentlicher Verkehr | 629'378.16 | 34'737.00 | 590'985.04 | 28'000.00 | 557'239.86 |
| | Nettoergebnis | | 594'641.16 | | 562'985.04 | 533'289.86 |
| 621 | Öffentliche Verkehrsinfrastruktur | 166'297.86 | | 157'394.04 | | 160'788.86 |
| | Nettoergebnis | | 166'297.86 | | 157'394.04 | 160'788.86 |
| 6210 | Öffentliche Verkehrsinfrastruktur | 166'297.86 | | 157'394.04 | | 160'788.86 |
| | Nettoergebnis | | 166'297.86 | | 157'394.04 | 160'788.86 |
| 3300.30 | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV | 15'366.05 | | 15'408.73 | | 15'366.05 |
| 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV | 1'979.81 | | 1'985.31 | | 1'979.81 |
| 3631.00 | Beiträge an Kantone und Konkordate | 148'952.00 | | 140'000.00 | | 143'443.00 |
| 622 | Regional- und Agglomerationsverkehr | 435'080.30 | 7'500.00 | 405'591.00 | | 368'451.00 |
| | Nettoergebnis | | 427'580.30 | | 405'591.00 | 368'451.00 |
| 6220 | Regional- und Agglomerationsverkehr | 435'080.30 | 7'500.00 | 405'591.00 | | 368'451.00 |
| | Nettoergebnis | | 427'580.30 | | 405'591.00 | 368'451.00 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|------------------------------|---|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 15'662.30 | | 5'000.00 | | 5'000.00 | |
| 3631.00 | Beiträge an Kantone und Konkordate | 419'418.00 | | 400'591.00 | | 363'451.00 | |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 7'500.00 | | | | |
| 629 | Öffentlicher Verkehr, Übriges | 28'000.00 | 27'237.00 | 28'000.00 | 28'000.00 | 28'000.00 | 23'950.00 |
| | Nettoergebnis | | 763.00 | | | | 4'050.00 |
| 6290 | Öffentlicher Verkehr, Übriges | 28'000.00 | 27'237.00 | 28'000.00 | 28'000.00 | 28'000.00 | 23'950.00 |
| | Nettoergebnis | | 763.00 | | | | 4'050.00 |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 28'000.00 | | 28'000.00 | | 28'000.00 | |
| 4250.00 | Verkäufe | | 27'237.00 | | 28'000.00 | | 23'950.00 |
| 7 | UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG | 5'021'504.61 | 4'375'658.28 | 4'885'777.66 | 4'052'778.89 | 4'850'433.22 | 4'034'688.34 |
| | Nettoergebnis | | 645'846.33 | | 832'998.77 | | 815'744.88 |
| 71 | Wasserversorgung | 1'831'911.56 | 1'822'775.66 | 1'406'076.15 | 1'387'350.00 | 1'479'308.57 | 1'434'361.37 |
| | Nettoergebnis | | 9'135.90 | | 18'726.15 | | 44'947.20 |
| 710 | Wasserversorgung | 1'831'911.56 | 1'822'775.66 | 1'406'076.15 | 1'387'350.00 | 1'479'308.57 | 1'434'361.37 |
| | Nettoergebnis | | 9'135.90 | | 18'726.15 | | 44'947.20 |
| 7100 | Wasserversorgung (allgemein) | 9'135.90 | | 18'726.15 | | 44'947.20 | |
| | Nettoergebnis | | 9'135.90 | | 18'726.15 | | 44'947.20 |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 3'429.45 | | 1'900.00 | | 2'115.00 | |
| 3010.30 | Ferien- und Mehrzeitguthaben | 565.75 | | | | -444.45 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 220.35 | | 100.00 | | 136.75 | |
| 3050.09 | Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | | | | | -0.90 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskasse | 361.95 | | 300.00 | | 230.90 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung | 136.45 | | | | 59.65 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 38.25 | | | | 25.70 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 21.15 | | | | 13.00 | |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | | | 10'000.00 | | 5'979.45 | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | | | 3'600.00 | | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 420.00 | | | | 30'200.00 | |
| 3143.00 | Unterhalt übrige Tiefbauten | | | | | 2'692.50 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 5.60 | | | | 2.65 | |
| 3300.30 | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV | 1'336.95 | | 2'826.15 | | 1'336.95 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 2'600.00 | | | | 2'600.00 | |
| 7101 | Wasserwerk (Gemeindebetrieb) | 1'822'775.66 | 1'822'775.66 | 1'387'350.00 | 1'387'350.00 | 1'434'361.37 | 1'434'361.37 |
| | Nettoergebnis | | | | | | |
| 3000.00 | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 583.70 | | 1'700.00 | | 540.00 | |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 181'505.75 | | 118'900.00 | | 160'582.55 | |
| 3010.30 | Ferien- und Mehrzeitguthaben | -2'171.20 | | | | -882.55 | |
| 3049.00 | Übrige Zulagen | 1'000.00 | | | | 86.60 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 11'265.05 | | 7'600.00 | | 10'054.20 | |
| 3050.09 | Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | | | | | -1'439.35 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskasse | 18'887.60 | | 19'100.00 | | 16'557.65 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung | 4'709.05 | | 1'100.00 | | 3'643.20 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|---|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4240.13 Wasserabgabe an Bauwasser und andere Gemeinden | | 17'925.94 | | 23'000.00 | | 12'930.54 |
| 4240.14 Wasserabgabe an öffentliche Bauten | | 19'654.93 | | 35'000.00 | | 36'163.42 |
| 4240.15 Gebäudegebühr | | 57'933.91 | | 58'000.00 | | 58'711.65 |
| 4240.16 Übriger Betriebsertrag | | 16'219.08 | | 10'000.00 | | 15'906.22 |
| 4240.17 Stromkauf | | | | 350.00 | | |
| 4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 2'112.48 | | 5'000.00 | | 7'036.40 |
| 4290.00 Übrige Entgelte | | | | | | 170.00 |
| 4309.00 Übriger betrieblicher Ertrag | | 31'889.00 | | | | 60'352.84 |
| 4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden | | | | 34'000.00 | | 34'068.00 |
| 4690.00 Übriger Transferertrag | | 512'322.78 | | | | |
| 4910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen | | 2'600.00 | | | | 2'600.00 |
| 4940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand | | 24'194.00 | | 22'000.00 | | 20'117.00 |
| 72 Abwasserbeseitigung Nettoergebnis | 2'096'067.67 | 2'096'067.67 | 2'207'328.89 | 2'207'328.89 | 2'148'463.71 | 2'148'463.71 |
| 720 Abwasserbeseitigung Nettoergebnis | 2'096'067.67 | 2'096'067.67 | 2'207'328.89 | 2'207'328.89 | 2'148'463.71 | 2'148'463.71 |
| 7201 Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb) Nettoergebnis | 1'392'916.47 | 1'392'916.47 | 1'598'608.89 | 1'598'608.89 | 1'611'855.70 | 1'611'855.70 |
| 3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 565.50 | | 1'700.00 | | 540.00 | |
| 3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 100'753.70 | | 118'400.00 | | 96'567.40 | |
| 3010.30 Ferien- und Mehrzeitguthaben | 5'910.55 | | | | 512.75 | |
| 3049.00 Übrige Zulagen | 750.00 | | | | 86.60 | |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 6'476.20 | | 7'600.00 | | 6'246.50 | |
| 3050.09 Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | | | | | -5.60 | |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskasse | 12'365.80 | | 19'100.00 | | 11'297.35 | |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung | 2'386.80 | | 1'100.00 | | 2'242.65 | |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 1'128.70 | | 1'400.00 | | 1'162.00 | |
| 3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 629.35 | | 700.00 | | 601.95 | |
| 3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals | 1'514.76 | | | | | |
| 3099.00 Übriger Personalaufwand | 29.28 | | | | 279.30 | |
| 3100.00 Büromaterial | | | | | 0.20 | |
| 3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 3'095.17 | | 3'000.00 | | 2'752.21 | |
| 3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 2'446.66 | | 5'000.00 | | 4'883.38 | |
| 3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 6'215.13 | | 5'600.00 | | 2'820.27 | |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter | 130'808.29 | | 169'000.00 | | 164'943.19 | |
| 3130.02 Telefon- und Kommunikationsgebühren | 3'090.13 | | 1'400.00 | | 2'891.75 | |
| 3130.03 Porti | 1.95 | | | | | |
| 3134.00 Sachversicherungsprämien | | | | | 6'248.00 | |
| 3137.00 Steuern und Abgaben | 569.00 | | | | | |
| 3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten | 65'212.36 | | 165'000.00 | | 81'169.17 | |
| 3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 18'119.70 | | 11'000.00 | | 5'356.36 | |
| 3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien | | | | | 3'733.28 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|------------------------------|---|------------|-------------|--------------|---------------|--------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 227.63 | | 250.00 | | 1'056.40 |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | | | | | 306.00 |
| 3300.30 | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV | 49'307.48 | | 23'515.41 | | 36'205.36 |
| 3300.60 | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV | 6'830.21 | | 6'849.19 | | 6'830.21 |
| 3301.30 | Ausserplanmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV | | | | | 166'768.27 |
| 3320.90 | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen | 13'072.46 | | 18'452.99 | | 18'416.66 |
| 3611.00 | Entschädigungen an Kantone und Konkordate | | | | | 66'960.00 |
| 3612.00 | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände | 898'197.26 | | 1'013'365.05 | | 899'682.35 |
| 3900.00 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen | 50'131.00 | | 10'000.00 | | 10'000.00 |
| 3940.00 | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand | 13'081.40 | | 16'176.25 | | 11'301.74 |
| 4210.00 | Gebühren für Amtshandlungen | | 33'665.43 | | 40'000.00 | 34'876.00 |
| 4240.00 | Benutzungsgebühren und Dienstleistungen | | 984'613.68 | | 1'046'748.00 | 1'074'003.00 |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 38'110.55 | | 70'000.00 | 8'630.04 |
| 4290.00 | Übrige Entgelte | | | | | 577.20 |
| 4309.00 | Übriger betrieblicher Ertrag | | 64'565.00 | | | |
| 4510.00 | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals | | 200'159.36 | | 397'560.89 | 448'457.33 |
| 4612.00 | Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden | | 32'620.45 | | 43'500.00 | 29'235.12 |
| 4900.00 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen | | 26'469.00 | | | |
| 4940.00 | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand | | 12'713.00 | | 800.00 | 16'077.01 |
| 7202 | Kläranlagen (Gemeindebetrieb) | 703'151.20 | 703'151.20 | 608'720.00 | 608'720.00 | 536'608.01 |
| | Nettoergebnis | | | | | |
| 3000.00 | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 188.50 | | 270.00 | | 180.00 |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 226'353.70 | | 211'500.00 | | 244'429.80 |
| 3010.09 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonal | -2'640.05 | | | | |
| 3010.30 | Ferien- und Mehrzeitguthaben | 5'378.95 | | | | -7'089.50 |
| 3049.00 | Übrige Zulagen | 400.00 | | | | 20.00 |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 14'431.55 | | 13'500.00 | | 15'777.70 |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskasse | 28'257.50 | | 34'000.00 | | 28'787.20 |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung | 1'305.10 | | 2'000.00 | | 6'953.90 |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 2'517.10 | | 2'500.00 | | 2'933.05 |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 1'395.10 | | 1'300.00 | | 1'516.20 |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 11'260.00 | | 10'000.00 | | 8'089.80 |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 323.03 | | 250.00 | | 211.00 |
| 3100.00 | Büromaterial | 348.14 | | 300.00 | | 119.19 |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 79'764.15 | | 65'000.00 | | 53'778.40 |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 163.88 | | 500.00 | | 559.56 |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 11'970.38 | | 11'000.00 | | 4'641.18 |
| 3112.00 | Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge | 1'158.82 | | 2'000.00 | | 1'805.94 |
| 3113.00 | Anschaffung Hardware | 3'072.98 | | 3'000.00 | | 1'230.46 |
| 3118.00 | Anschaffung immaterielle Anlagen | 49.21 | | | | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 23'452.04 | | 33'500.00 | | 25'833.96 |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 28'445.01 | | 67'500.00 | | 16'013.27 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|------------------------------|---|------------|-------------|------------|---------------|------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3130.02 | Telefon- und Kommunikationsgebühren | 5'159.66 | | 4'500.00 | | 4'430.10 |
| 3130.03 | Porti | 7.85 | | | | |
| 3130.05 | Verbands- und Mitgliedsbeiträge | 557.10 | | 600.00 | | 557.10 |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 860.19 | | | | 750.91 |
| 3140.00 | Unterhalt an Grundstücken | | | 1'500.00 | | |
| 3143.00 | Unterhalt übrige Tiefbauten | 2'082.81 | | 3'000.00 | | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 1'984.29 | | 2'000.00 | | 837.77 |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 113'614.26 | | 68'500.00 | | 67'697.88 |
| 3153.00 | Informatik-Unterhalt (Hardware) | 1'436.49 | | | | 521.86 |
| 3158.00 | Unterhalt immaterielle Anlagen | 1'661.24 | | 1'000.00 | | 13'325.58 |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 800.05 | | 2'000.00 | | 770.70 |
| 3611.00 | Entschädigungen an Kantone und Konkordate | 66'906.00 | | 67'500.00 | | 1'785.00 |
| 3612.00 | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände | 44'017.17 | | | | 40'139.99 |
| 3900.00 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen | 26'469.00 | | | | |
| 3940.00 | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand | | | | | 0.01 |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 22'857.90 | | | 12'056.20 |
| 4499.00 | Übriger Finanzertrag | | 9.72 | | | |
| 4612.00 | Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden | | 640'152.58 | 608'720.00 | | 520'897.81 |
| 4630.00 | Beiträge vom Bund | | | | | 3'654.00 |
| 4900.00 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen | | 40'131.00 | | | |
| 73 | Abfallwirtschaft | 431'298.50 | 431'298.50 | 437'100.00 | 437'100.00 | 416'839.51 |
| | Nettoergebnis | | | | | |
| 730 | Abfallwirtschaft | 431'298.50 | 431'298.50 | 437'100.00 | 437'100.00 | 416'839.51 |
| | Nettoergebnis | | | | | |
| 7301 | Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb) | 431'298.50 | 431'298.50 | 437'100.00 | 437'100.00 | 416'839.51 |
| | Nettoergebnis | | | | | |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 90'234.55 | | 82'400.00 | | 74'891.10 |
| 3010.30 | Ferien- und Mehrzeitguthaben | 4'264.60 | | | | -23.25 |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 5'883.40 | | 5'300.00 | | 4'833.30 |
| 3050.09 | Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | | | | | -17.60 |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskasse | 10'531.20 | | 13'300.00 | | 9'710.95 |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung | 612.10 | | 800.00 | | 1'913.25 |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 1'025.90 | | 1'000.00 | | 898.45 |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 559.15 | | 500.00 | | 464.85 |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 14.00 | | 1'000.00 | | |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 2'168.95 | | 2'000.00 | | 1'763.66 |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 9'417.87 | | 8'000.00 | | 7'911.47 |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 2'696.89 | | 2'000.00 | | 262.07 |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 110'636.17 | | 100'000.00 | | 75'750.90 |
| 3130.02 | Telefon- und Kommunikationsgebühren | 278.59 | | 500.00 | | 502.12 |
| 3133.00 | Informatik-Nutzungsaufwand | 60.35 | | | | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 413.40 | | 300.00 | | 366.26 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|------------------------------|---------------|------------|-------------|------------|---------------|------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3144.00 | | | 500.00 | | | |
| 3151.00 | | | | | 20'550.04 | |
| 3170.00 | 479.26 | | 600.00 | | 1'161.12 | |
| 3181.00 | 364.41 | | | | 135.00 | |
| 3510.00 | | | 8'400.00 | | 19'083.28 | |
| 3612.00 | | | 200'000.00 | | 186'291.44 | |
| 3631.00 | 181'264.81 | | 4'500.00 | | 4'391.10 | |
| 3900.00 | 4'392.90 | | 6'000.00 | | 6'000.00 | |
| 4240.00 | 6'000.00 | 227'559.49 | | 240'000.00 | | 225'555.53 |
| 4240.20 | | 172'712.90 | | 180'000.00 | | 171'144.56 |
| 4240.21 | | 18'248.14 | | 16'000.00 | | 17'690.34 |
| 4260.00 | | 1'471.50 | | 1'000.00 | | 2'363.08 |
| 4309.00 | | 7'146.85 | | | | |
| 4510.00 | | 4'102.62 | | | | |
| 4940.00 | | 57.00 | | 100.00 | | 86.00 |
| 74 | 162'326.96 | 1'850.40 | 280'152.86 | 3'000.00 | 373'502.24 | 22'508.80 |
| | | 160'476.56 | | 277'152.86 | | 350'993.44 |
| 741 | 162'326.96 | 1'850.40 | 280'152.86 | 3'000.00 | 373'502.24 | 22'508.80 |
| | | 160'476.56 | | 277'152.86 | | 350'993.44 |
| 7410 | 162'326.96 | 1'850.40 | 280'152.86 | 3'000.00 | 373'502.24 | 22'508.80 |
| | | 160'476.56 | | 277'152.86 | | 350'993.44 |
| 3010.00 | 55'748.45 | | 58'900.00 | | 51'902.50 | |
| 3010.30 | 8'745.35 | | | | 475.85 | |
| 3049.00 | 700.00 | | | | 20.00 | |
| 3050.00 | 3'623.75 | | 3'700.00 | | 3'350.55 | |
| 3050.09 | | | | | -15.50 | |
| 3052.00 | 6'325.50 | | 9'400.00 | | 5'769.65 | |
| 3053.00 | 1'360.00 | | 500.00 | | 1'110.75 | |
| 3054.00 | 631.10 | | 700.00 | | 623.40 | |
| 3055.00 | 350.45 | | 400.00 | | 321.65 | |
| 3090.00 | | | 2'000.00 | | | |
| 3099.00 | | | | | 0.80 | |
| 3100.00 | | | | | 0.20 | |
| 3101.00 | | | 1'000.00 | | | |
| 3130.00 | | | 35'000.00 | | 179'232.20 | |
| 3142.00 | 12'264.60 | | 115'000.00 | | 105'640.20 | |
| 3170.00 | 39'753.55 | | 250.00 | | 189.25 | |
| 3300.20 | 204.85 | | 41'077.86 | | 24'880.74 | |
| 3320.90 | 32'290.21 | | 12'000.00 | | | |
| 3611.00 | | | | | | |
| 3940.00 | 329.15 | | 225.00 | | | |
| 4260.00 | | 1'850.40 | | 3'000.00 | | 22'508.80 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|------------------------------|---|---------------|------------|-------------|------------|---------------|------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 75 | Arten- und Landschaftsschutz | 121'641.35 | 6'920.70 | 111'300.00 | | 118'511.75 | 94.50 |
| | Nettoergebnis | | 114'720.65 | | 111'300.00 | | 118'417.25 |
| 750 | Arten- und Landschaftsschutz | 121'641.35 | 6'920.70 | 111'300.00 | | 118'511.75 | 94.50 |
| | Nettoergebnis | | 114'720.65 | | 111'300.00 | | 118'417.25 |
| 7500 | Arten- und Landschaftsschutz | 121'641.35 | 6'920.70 | 111'300.00 | | 118'511.75 | 94.50 |
| | Nettoergebnis | | 114'720.65 | | 111'300.00 | | 118'417.25 |
| 3000.00 | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 3'420.00 | | 3'500.00 | | 2'920.00 | |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 9'070.55 | | 8'700.00 | | 12'369.35 | |
| 3010.30 | Ferien- und Mehrzeitguthaben | 183.60 | | | | -276.25 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 774.85 | | 600.00 | | 830.00 | |
| 3050.09 | Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | | | | | -2.10 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskasse | 1'249.65 | | 1'400.00 | | 1'554.15 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung | 294.50 | | 100.00 | | 223.95 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 135.25 | | 100.00 | | 154.10 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 77.50 | | 100.00 | | 94.10 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 500.00 | | 1'800.00 | | 790.30 | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | | | | | 103.20 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 4'945.85 | | 5'000.00 | | 12'630.00 | |
| 3140.00 | Unterhalt an Grundstücken | 50'984.50 | | 40'000.00 | | 42'291.05 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 208.60 | | | | 33.40 | |
| 3635.00 | Beiträge an private Unternehmungen | 44'796.50 | | 50'000.00 | | 44'796.50 | |
| 3900.00 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen | 5'000.00 | | | | | |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 6'920.70 | | | | 94.50 |
| 77 | Übriger Umweltschutz | 333'083.02 | 16'745.35 | 383'636.37 | 18'000.00 | 271'417.54 | 12'420.45 |
| | Nettoergebnis | | 316'337.67 | | 365'636.37 | | 258'997.09 |
| 771 | Friedhof und Bestattung | 271'076.10 | 9'856.00 | 260'380.47 | 10'000.00 | 225'574.52 | 5'239.05 |
| | Nettoergebnis | | 261'220.10 | | 250'380.47 | | 220'335.47 |
| 7710 | Friedhof und Bestattung | 271'076.10 | 9'856.00 | 260'380.47 | 10'000.00 | 225'574.52 | 5'239.05 |
| | Nettoergebnis | | 261'220.10 | | 250'380.47 | | 220'335.47 |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 8'573.30 | | 7'000.00 | | 3'552.40 | |
| 3010.30 | Ferien- und Mehrzeitguthaben | 2'768.35 | | | | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 550.50 | | 400.00 | | 226.40 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskasse | 1'018.80 | | | | | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung | 322.25 | | | | 19.90 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 96.10 | | | | 42.05 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 53.20 | | | | 21.75 | |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 364.40 | | 10'000.00 | | | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 5'510.40 | | 5'000.00 | | 3'701.72 | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 618.75 | | | | | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 11'070.55 | | 6'000.00 | | 10'319.65 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 218'363.77 | | 200'000.00 | | 186'271.90 | |
| 3130.02 | Telefon- und Kommunikationsgebühren | 55.75 | | | | | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|------------------------------|---|---------------|------------|-------------|------------|---------------|------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 243.20 | | 200.00 | | 243.20 | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 442.00 | | 1'000.00 | | | |
| 3149.00 | Unterhalt übrige Sachanlagen | 473.90 | | 8'000.00 | | 791.60 | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | | | 2'500.00 | | | |
| 3300.30 | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV | 11'683.90 | | 11'716.35 | | 11'683.90 | |
| 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV | 8'540.38 | | 8'564.12 | | 8'540.40 | |
| 3612.00 | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände | 326.60 | | | | 159.65 | |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 9'856.00 | | 10'000.00 | | 5'239.05 |
| 779 | Umweltschutz, Übriges | 62'006.92 | 6'889.35 | 123'255.90 | 8'000.00 | 45'843.02 | 7'181.40 |
| | Nettoergebnis | | 55'117.57 | | 115'255.90 | | 38'661.62 |
| 7790 | Umweltschutz, Übriges | 62'006.92 | 6'889.35 | 123'255.90 | 8'000.00 | 45'843.02 | 7'181.40 |
| | Nettoergebnis | | 55'117.57 | | 115'255.90 | | 38'661.62 |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | | | | | 51.90 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung | | | | | 27.05 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | | | | | 9.65 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | | | | | 4.95 | |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | | | 1'000.00 | | | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | | | 2'000.00 | | | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 644.70 | | 1'500.00 | | 1'199.50 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 14'001.00 | | 48'000.00 | | 13'137.25 | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | | | 2'000.00 | | | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | | | | | 532.70 | |
| 3300.30 | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV | 3'675.07 | | 3'685.30 | | 3'675.07 | |
| 3300.60 | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV | | | 3'750.00 | | | |
| 3611.00 | Entschädigungen an Kantone und Konkordate | 6'733.10 | | 15'000.00 | | 7'729.75 | |
| 3632.00 | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände | 36'953.05 | | 41'208.10 | | 14'475.20 | |
| 3900.00 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen | | | 5'000.00 | | 5'000.00 | |
| 3940.00 | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand | | | 112.50 | | | |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 6'889.35 | | 8'000.00 | | 6'823.95 |
| 4290.00 | Übrige Entgelte | | | | | 357.45 | |
| 79 | Raumordnung | 45'175.55 | | 60'183.39 | | 42'389.90 | |
| | Nettoergebnis | | 45'175.55 | | 60'183.39 | | 42'389.90 |
| 790 | Raumordnung | 45'175.55 | | 60'183.39 | | 42'389.90 | |
| | Nettoergebnis | | 45'175.55 | | 60'183.39 | | 42'389.90 |
| 7900 | Raumordnung | 45'175.55 | | 60'183.39 | | 42'389.90 | |
| | Nettoergebnis | | 45'175.55 | | 60'183.39 | | 42'389.90 |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | | | | | 5'453.75 | |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten | 9'301.60 | | 20'000.00 | | 1'977.45 | |
| 3320.00 | Planmässige Abschreibungen Software | | | 4'000.00 | | | |
| 3320.90 | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen | 17'869.35 | | 27'183.39 | | 26'120.60 | |
| 3632.00 | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände | 18'004.60 | | 9'000.00 | | 8'838.10 | |
| 8 | VOLKSWIRTSCHAFT | 410'121.61 | 702'164.80 | 476'179.66 | 643'573.20 | 509'127.70 | 776'047.35 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|------------------------------|--|---------------|------------|-------------|------------|---------------|------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| | Nettoergebnis | 292'043.19 | | 167'393.54 | | 266'919.65 | |
| 81 | Landwirtschaft | 40'790.57 | | 59'218.06 | 2'300.00 | 39'116.88 | |
| | Nettoergebnis | | 40'790.57 | | 56'918.06 | | 39'116.88 |
| 812 | Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen | 6'400.27 | | 6'418.06 | | 6'400.28 | |
| | Nettoergebnis | | 6'400.27 | | 6'418.06 | | 6'400.28 |
| 8120 | Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen | 6'400.27 | | 6'418.06 | | 6'400.28 | |
| | Nettoergebnis | | 6'400.27 | | 6'418.06 | | 6'400.28 |
| 3660.20 | Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände | 6'400.27 | | 6'418.06 | | 6'400.28 | |
| 814 | Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen | 34'390.30 | | 52'800.00 | 2'300.00 | 32'716.60 | |
| | Nettoergebnis | | 34'390.30 | | 50'500.00 | | 32'716.60 |
| 8140 | Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen | 34'390.30 | | 52'800.00 | 2'300.00 | 32'716.60 | |
| | Nettoergebnis | | 34'390.30 | | 50'500.00 | | 32'716.60 |
| 3000.00 | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | | | | | 1'682.40 | |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 3'047.05 | | 8'000.00 | | 5'298.60 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 209.80 | | | | 245.40 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung | 115.65 | | | | 91.75 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 36.60 | | | | 43.05 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 18.90 | | | | 43.00 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 446.35 | | 500.00 | | 1'303.75 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 16'117.90 | | 20'000.00 | | 9'801.35 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 150.00 | | 200.00 | | 134.00 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 126.70 | | | | 112.00 | |
| 3635.00 | Beiträge an private Unternehmungen | 14'121.35 | | 24'100.00 | | 13'961.30 | |
| 4631.00 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten | | | | 2'300.00 | | |
| 82 | Forstwirtschaft | 348'624.04 | 149'693.20 | 396'261.60 | 166'573.20 | 444'399.52 | 192'192.60 |
| | Nettoergebnis | | 198'930.84 | | 229'688.40 | | 252'206.92 |
| 820 | Forstwirtschaft | 348'624.04 | 149'693.20 | 396'261.60 | 166'573.20 | 444'399.52 | 192'192.60 |
| | Nettoergebnis | | 198'930.84 | | 229'688.40 | | 252'206.92 |
| 8200 | Forstwirtschaft, Hauptbetrieb | 348'624.04 | 149'693.20 | 396'261.60 | 166'573.20 | 444'399.52 | 192'192.60 |
| | Nettoergebnis | | 198'930.84 | | 229'688.40 | | 252'206.92 |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 195'490.30 | | 195'700.00 | | 185'075.15 | |
| 3010.30 | Ferien- und Mehrzeitguthaben | 2'932.50 | | | | -4'442.15 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 12'552.40 | | 12'500.00 | | 11'943.00 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskasse | 25'091.85 | | 31'500.00 | | 24'021.60 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung | 6'191.95 | | 1'800.00 | | 4'327.70 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 2'189.45 | | 2'300.00 | | 2'221.05 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 1'211.70 | | 1'200.00 | | 1'147.25 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 741.65 | | 500.00 | | 613.40 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 999.20 | | 900.00 | | 962.50 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 50.00 | | 1'000.00 | | 2'011.60 | |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 6'525.85 | | 10'500.00 | | 5'560.80 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | | | 1'000.00 | | 139.00 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|------------------------------|---|-----------|-------------|-----------|---------------|-----------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 198.00 | | | | |
| 3109.00 | Übriger Material- und Warenaufwand | 4'532.15 | | | | |
| 3110.00 | Anschaffung Büromöbel und -geräte | | | | 4'642.95 | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 20.00 | | 1'000.00 | 41'479.90 | |
| 3112.00 | Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge | 36.95 | | | 1'114.60 | |
| 3113.00 | Anschaffung Hardware | | | | 9'552.90 | |
| 3120.23 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV Gublenstrasse 32 | -48.10 | | 300.00 | 202.95 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 34'895.14 | | 82'400.00 | 101'557.22 | |
| 3130.02 | Telefon- und Kommunikationsgebühren | 2'085.40 | | 3'900.00 | 2'921.17 | |
| 3130.03 | Porti | 4.15 | | | | |
| 3130.05 | Verbands- und Mitgliedsbeiträge | 140.00 | | 200.00 | 187.95 | |
| 3133.00 | Informatik-Nutzungsaufwand | | | | 3'218.34 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 1'125.36 | | 4'000.00 | 1'100.57 | |
| 3137.00 | Steuern und Abgaben | 1'535.50 | | | 1'535.50 | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 5'397.70 | | 3'000.00 | 6'960.15 | |
| 3158.00 | Unterhalt immaterielle Anlagen | 5'828.50 | | 6'400.00 | 1'938.60 | |
| 3160.00 | Miete und Pacht Liegenschaften | | | 12'000.00 | | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 322.80 | | 1'000.00 | 444.15 | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 193.85 | | 200.00 | 193.85 | |
| 3300.10 | Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV | 7'462.50 | | 7'483.23 | 7'462.50 | |
| 3300.60 | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV | 2'890.94 | | 3'078.37 | 2'890.94 | |
| 3301.60 | Ausserplanmässige Abschreibungen Mobilien VV | | | | 1'067.38 | |
| 3611.00 | Entschädigungen an Kantone und Konkordate | 5'000.00 | | | 540.65 | |
| 3612.00 | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände | | | 200.00 | | |
| 3631.00 | Beiträge an Kantone und Konkordate | 20.00 | | | | |
| 3635.00 | Beiträge an private Unternehmungen | 4'006.35 | | 5'200.00 | 4'006.35 | |
| 3900.00 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen | 2'000.00 | | 2'000.00 | 2'000.00 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 5'000.00 | | 5'000.00 | 5'000.00 | |
| 3920.00 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten | 12'000.00 | | | 10'800.00 | |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 68'845.90 | | 61'300.00 | 56'013.75 |
| 4250.00 | Verkäufe | | 21'301.85 | | 37'200.00 | 43'869.40 |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 1'458.00 | | 1'500.00 | 851.50 |
| 4612.00 | Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden | | 56'767.45 | | 64'273.20 | 74'485.95 |
| 4631.00 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten | | 1'320.00 | | 2'300.00 | 16'972.00 |
| 83 | Jagd und Fischerei | 4'820.70 | 4'672.60 | 4'700.00 | 4'700.00 | 4'861.50 |
| | Nettoergebnis | | 148.10 | | | 188.90 |
| 830 | Jagd und Fischerei | 4'820.70 | 4'672.60 | 4'700.00 | 4'700.00 | 4'861.50 |
| | Nettoergebnis | | 148.10 | | | 188.90 |
| 8300 | Jagd und Fischerei | 4'820.70 | 4'672.60 | 4'700.00 | 4'700.00 | 4'861.50 |
| | Nettoergebnis | | 148.10 | | | 188.90 |
| 3635.00 | Beiträge an private Unternehmungen | 4'820.70 | | 4'700.00 | 4'861.50 | |
| 4631.00 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten | | 4'672.60 | | 4'700.00 | 4'672.60 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|------------------------------|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 84 | Tourismus | 15'886.30 | | 16'000.00 | | 15'268.30 | |
| | Nettoergebnis | | 15'886.30 | | 16'000.00 | | 15'268.30 |
| 840 | Tourismus | 15'886.30 | | 16'000.00 | | 15'268.30 | |
| | Nettoergebnis | | 15'886.30 | | 16'000.00 | | 15'268.30 |
| 8400 | Tourismus | 15'886.30 | | 16'000.00 | | 15'268.30 | |
| | Nettoergebnis | | 15'886.30 | | 16'000.00 | | 15'268.30 |
| 3161.00 | Mieten, Benützungskosten Mobilien | 3'683.80 | | 3'700.00 | | | |
| 3635.00 | Beiträge an private Unternehmungen | 12'202.50 | | 12'300.00 | | 15'268.30 | |
| 85 | Industrie, Gewerbe, Handel | | | | | 5'481.50 | |
| | Nettoergebnis | | | | | | 5'481.50 |
| 850 | Industrie, Gewerbe, Handel | | | | | 5'481.50 | |
| | Nettoergebnis | | | | | | 5'481.50 |
| 8500 | Industrie, Gewerbe, Handel | | | | | 5'481.50 | |
| | Nettoergebnis | | | | | | 5'481.50 |
| 3635.00 | Beiträge an private Unternehmungen | | | | | 5'481.50 | |
| 86 | Banken und Versicherungen | | 437'381.00 | | 370'000.00 | | 466'511.15 |
| | Nettoergebnis | 437'381.00 | | 370'000.00 | | 466'511.15 | |
| 860 | Banken und Versicherungen | | 437'381.00 | | 370'000.00 | | 466'511.15 |
| | Nettoergebnis | 437'381.00 | | 370'000.00 | | 466'511.15 | |
| 8600 | Banken und Versicherungen | | 437'381.00 | | 370'000.00 | | 466'511.15 |
| | Nettoergebnis | 437'381.00 | | 370'000.00 | | 466'511.15 | |
| 4604.00 | Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen | | 437'381.00 | | 370'000.00 | | 466'511.15 |
| 87 | Brennstoffe und Energie | | 110'418.00 | | 100'000.00 | | 112'671.00 |
| | Nettoergebnis | 110'418.00 | | 100'000.00 | | 112'671.00 | |
| 871 | Elektrizität | | 110'418.00 | | 100'000.00 | | 112'671.00 |
| | Nettoergebnis | 110'418.00 | | 100'000.00 | | 112'671.00 | |
| 8710 | Elektrizität (allgemein) | | 110'418.00 | | 100'000.00 | | 112'671.00 |
| | Nettoergebnis | 110'418.00 | | 100'000.00 | | 112'671.00 | |
| 4631.00 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten | | 110'418.00 | | 100'000.00 | | 112'671.00 |
| 9 | FINANZEN UND STEUERN | 4'448'255.44 | 28'934'651.32 | 606'910.93 | 26'160'854.25 | 3'302'348.90 | 27'544'827.04 |
| | Nettoergebnis | 24'486'395.88 | | 25'553'943.32 | | 24'242'478.14 | |
| 91 | Steuern | 54'386.92 | 15'890'048.37 | 88'600.00 | 13'706'500.00 | 61'180.33 | 14'207'342.53 |
| | Nettoergebnis | 15'835'661.45 | | 13'617'900.00 | | 14'146'162.20 | |
| 910 | Steuern | 54'386.92 | 15'890'048.37 | 88'600.00 | 13'706'500.00 | 61'180.33 | 14'207'342.53 |
| | Nettoergebnis | 15'835'661.45 | | 13'617'900.00 | | 14'146'162.20 | |
| 9100 | Allgemeine Gemeindesteuern | 39'710.12 | 13'068'707.67 | 76'000.00 | 12'185'500.00 | 46'148.18 | 12'568'569.13 |
| | Nettoergebnis | 13'028'997.55 | | 12'109'500.00 | | 12'522'420.95 | |
| 3180.00 | Wertberichtigung auf Forderungen | 812.30 | | | | 6'483.26 | |
| 3181.01 | Tatsächliche Forderungsverluste Steuern natürliche Personen | 37'862.97 | | 75'000.00 | | 39'647.17 | |
| 3181.02 | Tatsächliche Forderungsverluste Steuern juristische Personen | 1'034.85 | | 1'000.00 | | 17.75 | |
| 4000.00 | Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr | | 9'328'926.95 | | 8'873'000.00 | | 8'948'072.14 |
| 4000.10 | Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre | | 870'181.16 | | 1'054'300.00 | | 1'010'639.47 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|------------------------------|---------------|---------------|-------------|---------------|---------------|---------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4000.20 | | 17'963.04 | | 20'000.00 | | 26'524.53 |
| 4000.40 | | 188'547.65 | | 188'000.00 | | 229'735.50 |
| 4000.50 | | -224'422.40 | | -100'000.00 | | -127'749.80 |
| 4000.60 | | -1'775.25 | | -3'000.00 | | -3'853.75 |
| 4001.00 | | 1'383'149.20 | | 1'157'600.00 | | 1'256'093.81 |
| 4001.10 | | 297'267.69 | | 150'200.00 | | 225'350.53 |
| 4001.20 | | 1'482.04 | | 2'000.00 | | 5'450.41 |
| 4001.40 | | 76'344.45 | | 56'000.00 | | 107'339.35 |
| 4001.50 | | -57'201.90 | | -40'000.00 | | -30'352.65 |
| 4002.00 | | 359'119.65 | | 120'000.00 | | 253'011.74 |
| 4008.00 | | 96'665.54 | | 92'600.00 | | 94'212.59 |
| 4010.00 | | 448'555.20 | | 496'500.00 | | 520'795.20 |
| 4010.10 | | 166'704.70 | | 115'400.00 | | 344'583.59 |
| 4010.20 | | | | 2'700.00 | | -351.54 |
| 4010.40 | | 47'919.90 | | 62'000.00 | | 92'326.05 |
| 4010.50 | | -33'623.05 | | -145'000.00 | | -457'926.20 |
| 4010.60 | | | | -1'000.00 | | |
| 4011.00 | | 98'324.40 | | 94'100.00 | | 94'129.20 |
| 4011.10 | | 10'247.00 | | -3'500.00 | | -2'184.14 |
| 4011.20 | | | | 400.00 | | |
| 4011.40 | | 4'265.15 | | 3'200.00 | | 4'570.00 |
| 4011.50 | | -9'933.45 | | -10'000.00 | | -21'846.90 |
| 9101 | | | | | | |
| | | 14'676.80 | | 12'600.00 | | 15'032.15 |
| | | 2'806'663.90 | | 1'508'400.00 | | 1'638'773.40 |
| 3181.00 | | 1'281.80 | | | | 1'937.15 |
| 3611.00 | | 13'395.00 | | 12'600.00 | | 13'095.00 |
| 4022.00 | | 2'748'187.35 | | 1'450'000.00 | | 1'566'384.25 |
| 4033.00 | | 72'837.50 | | 71'000.00 | | 71'532.15 |
| 4260.00 | | 315.85 | | | | 857.00 |
| 93 | | 11'872'873.00 | | 11'872'873.00 | | 12'552'721.00 |
| | | 11'872'873.00 | | 11'872'873.00 | | 12'552'721.00 |
| 930 | | 11'872'873.00 | | 11'872'873.00 | | 12'552'721.00 |
| | | 11'872'873.00 | | 11'872'873.00 | | 12'552'721.00 |
| 9300 | | 11'872'873.00 | | 11'872'873.00 | | 12'552'721.00 |
| | | 11'872'873.00 | | 11'872'873.00 | | 12'552'721.00 |
| 4621.50 | | 8'796'837.00 | | 8'796'837.00 | | 9'448'871.00 |
| 4621.62 | | 3'076'036.00 | | 3'076'036.00 | | 3'103'850.00 |
| 96 | | 372'510.26 | | 479'111.25 | | 404'026.88 |
| | | 288'566.38 | | 575'481.25 | | 606'412.56 |
| | | 83'943.88 | | 96'370.00 | | 202'385.68 |
| 961 | | 169'648.97 | | 156'111.25 | | 149'740.84 |
| | | 115'421.58 | | 161'981.25 | | 157'503.58 |
| | | 54'227.39 | | 5'870.00 | | 7'762.74 |
| 9610 | | 169'648.97 | | 156'111.25 | | 149'740.84 |
| | | 115'421.58 | | 161'981.25 | | 157'503.58 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|------------------------------|---|------------|-------------|------------|---------------|------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| | | 54'227.39 | | | | |
| 3181.00 | Nettoergebnis | | 5'870.00 | | 7'762.74 | |
| | Tatsächliche Forderungsverluste | 3'682.09 | 5'400.00 | | 3'640.96 | |
| 3400.00 | Verzinsung laufende Verbindlichkeiten | 1'683.40 | 2'100.00 | | 1'715.60 | |
| 3401.00 | Verzinsung Finanzverbindlichkeiten | 112'968.34 | 110'000.00 | | 106'695.00 | |
| 3409.00 | Übrige Passivzinsen | 13.90 | | | 2'407.69 | |
| 3499.10 | Vergütungszinsen auf ordentliche Steuern | 12'452.21 | 11'000.00 | | 11'130.17 | |
| 3499.11 | Vergütungszinsen auf Grundsteuern | 2'338.70 | 2'000.00 | | 1'244.90 | |
| 3940.00 | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand | 36'510.33 | 25'611.25 | | 22'906.52 | |
| 4400.00 | Zinsen flüssige Mittel | | | | | 0.25 |
| | | | | | | 14.15 |
| 4401.00 | Zinsforderungen und Kontokorrente | | | 2'000.00 | | 1'127.10 |
| | | | | | | 867.30 |
| 4401.10 | Zinsen auf Steuerforderungen | | | 20'900.00 | | 20'480.48 |
| | | | | | | 21'627.71 |
| 4401.11 | Zinsen auf Grundsteuern | | | 1'000.00 | | 1'450.50 |
| | | | | | | 497.40 |
| 4402.00 | Zinsen Finanzanlagen | | | 40'000.00 | | 11'718.34 |
| | | | | | | 85.00 |
| 4409.00 | Übrige Zinsen von Finanzvermögen | | | | | 34'569.45 |
| | | | | | | 57'760.57 |
| 4940.00 | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand | | | 98'081.25 | | 78'846.91 |
| | | | | | | 57'760.57 |
| 963 | Liegenschaften des Finanzvermögens | 157'214.90 | 163'144.80 | 269'700.00 | 395'500.00 | 223'302.16 |
| | Nettoergebnis | 5'929.90 | | 125'800.00 | | 210'455.74 |
| 9630 | Liegenschaften des Finanzvermögens | 157'214.90 | 133'144.80 | 269'700.00 | 125'500.00 | 223'302.16 |
| | Nettoergebnis | | 24'070.10 | 144'200.00 | | 53'091.01 |
| | | | | | | 24'070.10 |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 32'440.85 | | 105'700.00 | | 32'282.75 |
| 3010.30 | Ferien- und Mehrzeitguthaben | 1'658.15 | | | | 1'663.45 |
| 3049.00 | Übrige Zulagen | 232.60 | | | | 200.00 |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 2'073.75 | | 6'800.00 | | 2'073.75 |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskasse | 4'365.00 | | 17'000.00 | | 4'146.15 |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung | 344.15 | | 1'000.00 | | 335.95 |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 361.65 | | 1'300.00 | | 385.35 |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 202.00 | | 700.00 | | 201.40 |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | | | | | 8.00 |
| 3430.41 | Baulicher Unterhalt Gebäude FV Tanne | 32'284.35 | | 28'700.00 | | 70'722.45 |
| 3430.42 | Baulicher Unterhalt Gebäude FV Wolfsbergstr. 31 | 3'984.10 | | 12'500.00 | | 2'641.90 |
| 3430.43 | Baulicher Unterhalt Gebäude FV Heinrich-Gujerstr. 31 | 4'489.00 | | 11'500.00 | | 7'558.72 |
| 3430.49 | Baulicher Unterhalt Gebäude FV übrige Liegenschaften | 6'216.05 | | 8'500.00 | | 7'722.54 |
| 3431.01 | Nicht baulicher Liegenschaftunterhalt durch Dritte Tanne | 575.00 | | | | |
| 3431.02 | Nicht baulicher Liegenschaftunterhalt durch Dritte Wolfsbergstr. 31 | 121.15 | | | | |
| 3431.13 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial Heinrich-Gujerstr. 31 | | | 500.00 | | 590.50 |
| 3431.19 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial übrige Liegenschaften | 315.05 | | 500.00 | | 449.80 |
| 3431.21 | Anschaffungen Mobilien Tanne | 10.70 | | 15'000.00 | | 19'593.45 |
| 3431.23 | Anschaffungen Mobilien Heinrich-Gujerstr. 31 | | | 3'000.00 | | |
| 3431.29 | Anschaffungen Mobilien übrige Liegenschaften | | | 1'000.00 | | |
| 3431.31 | Unterhalt Mobilien Tanne | 11'672.50 | | 8'000.00 | | 702.25 |
| 3431.32 | Unterhalt Mobilien Wolfsbergstr. 31 | 2'452.95 | | 3'500.00 | | |
| 3431.33 | Unterhalt Mobilien Heinrich-Gujerstr. 31 | 957.65 | | 2'500.00 | | 957.65 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|------------------------------|---------------|--------------|-------------|------------|---------------|--------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3431.39 | | | 2'800.00 | | | |
| 3431.50 | | | | | 37.05 | |
| 3439.10 | | | | | 12'975.00 | |
| 3439.11 | 13'800.00 | | | | | |
| 3439.12 | 5'790.25 | | 6'500.00 | | 3'847.60 | |
| 3439.12 | 16'090.95 | | 15'000.00 | | 7'756.24 | |
| 3439.13 | 11'528.45 | | 12'500.00 | | 12'568.83 | |
| 3439.19 | 230.85 | | 1'500.00 | | 166.30 | |
| 3439.31 | 3'276.20 | | 2'000.00 | | 3'161.20 | |
| 3439.32 | 371.20 | | 400.00 | | 371.20 | |
| 3439.33 | 1'321.60 | | 1'300.00 | | 1'321.60 | |
| 3439.39 | 48.75 | | | | 47.75 | |
| 3940.00 | | | | | 28'813.33 | |
| 4240.21 | | 797.50 | | | | 350.00 |
| 4260.00 | | 23'773.80 | | 20'000.00 | | 23'273.15 |
| 4470.21 | | 42'000.00 | | 40'000.00 | | 35'000.00 |
| 4470.22 | | 42'257.00 | | 40'000.00 | | 41'772.00 |
| 4470.23 | | 18'206.50 | | 20'000.00 | | 64'336.00 |
| 4470.29 | | 6'110.00 | | 5'500.00 | | 5'480.00 |
| 9639 | | 30'000.00 | | 270'000.00 | | 263'546.75 |
| | 30'000.00 | | 270'000.00 | | 263'546.75 | |
| 4411.40 | | 30'000.00 | | 270'000.00 | | 263'546.75 |
| 969 | 45'646.39 | 10'000.00 | 53'300.00 | 18'000.00 | 30'983.88 | 15'151.08 |
| | | 35'646.39 | | 35'300.00 | | 15'832.80 |
| 9690 | 45'646.39 | 10'000.00 | 53'300.00 | 18'000.00 | 30'983.88 | 15'151.08 |
| | | 35'646.39 | | 35'300.00 | | 15'832.80 |
| 3420.00 | 34'643.03 | | 35'300.00 | | 9'394.68 | |
| 3440.02 | 1'003.36 | | | | | |
| 3940.00 | | | | | 6'439.20 | |
| 3980.00 | 10'000.00 | | 18'000.00 | | 15'150.00 | |
| 4411.60 | | 10'000.00 | | 18'000.00 | | 15'150.00 |
| 4419.00 | | | | | | 1.08 |
| 97 | 2'663.90 | 7'589.90 | 1'500.00 | 6'000.00 | 962.45 | 2'601.05 |
| | 4'926.00 | | 4'500.00 | | 1'638.60 | |
| 971 | 2'663.90 | 7'589.90 | 1'500.00 | 6'000.00 | 962.45 | 2'601.05 |
| | 4'926.00 | | 4'500.00 | | 1'638.60 | |
| 9710 | 2'663.90 | 7'589.90 | 1'500.00 | 6'000.00 | 962.45 | 2'601.05 |
| | 4'926.00 | | 4'500.00 | | 1'638.60 | |
| 3990.00 | 2'663.90 | | 1'500.00 | | 962.45 | |
| 4699.10 | | 7'589.90 | | 6'000.00 | | 2'601.05 |
| 99 | 4'018'694.36 | 875'573.67 | 37'699.68 | | 2'836'179.24 | 175'749.90 |
| | | 3'143'120.69 | | 37'699.68 | | 2'660'429.34 |
| 995 | 867'142.85 | 875'573.67 | | | 147'571.60 | 175'749.90 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|------------------------------|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| | Nettoergebnis | 8'430.82 | | | | 28'178.30 | |
| 9950 | Neutrale Aufwendungen und Erträge | | 8'430.82 | | | | 28'178.30 |
| | Nettoergebnis | 8'430.82 | | | | 28'178.30 | |
| 4390.00 | Übriger Ertrag | | 8'430.82 | | | | 28'178.30 |
| 9951 | Zweckgebundene Zuwendungen | 867'142.85 | 867'142.85 | | | 147'571.60 | 147'571.60 |
| | Nettoergebnis | | | | | | |
| 3502.00 | Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals | 106'494.72 | | | | 76'649.45 | |
| 3635.00 | Beiträge an private Unternehmungen Hans Trachsler-Fonds | | | | | 1'900.00 | |
| 3635.05 | Beiträge an private Unternehmungen, Nothilfe Brand unterer Wolfsberg | 394'085.96 | | | | 4'950.80 | |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck Hans Trachsler-Fonds | 26'900.00 | | | | 20'000.00 | |
| 3636.02 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck, Sternberger Schulfonds | | | | | 14'000.00 | |
| 3636.05 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck, Nothilfe Brand unterer Wolfsberg | | | | | 5'753.80 | |
| 3637.53 | Beiträge an private Haushalte, Legat Knecht Margareta | | | | | 9'556.05 | |
| 3637.55 | Beiträge an private Haushalte, Nothilfe Brand unterer Wolfsberg | 328'415.67 | | | | 7'400.00 | |
| 3980.00 | Interne Übertragungen | 11'246.50 | | | | 7'361.50 | |
| 4390.00 | Übriger Ertrag, Hans Trachsler-Fonds | | | | | | 50.00 |
| 4390.05 | Übriger Ertrag, Nothilfe Brand unterer Wolfsberg | | 74'456.00 | | | | 50'551.00 |
| 4390.06 | Übriger Ertrag, Touristische Projekte Sternenberg (Heiri Keller) | | | | | | 2'100.00 |
| 4502.00 | Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals | | 760'648.13 | | | | 70'922.15 |
| 4940.00 | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand | | 19'686.75 | | | | 19'643.80 |
| 4980.00 | Interne Übertragungen | | 12'351.97 | | | | 4'304.65 |
| 999 | Abschluss | 3'151'551.51 | | 37'699.68 | | 2'688'607.64 | |
| | Nettoergebnis | | 3'151'551.51 | | 37'699.68 | | 2'688'607.64 |
| 9999 | Abschluss | 3'151'551.51 | | 37'699.68 | | 2'688'607.64 | |
| | Nettoergebnis | | 3'151'551.51 | | 37'699.68 | | 2'688'607.64 |
| 9000.00 | Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung | 3'151'551.51 | | 37'699.68 | | 2'688'607.64 | |
| | | 44'911'370.78 | 44'911'370.78 | 41'115'643.14 | 41'115'643.14 | 42'746'982.46 | 42'746'982.46 |
| | Gesamtergebnis | 44'911'370.78 | 44'911'370.78 | 41'115'643.14 | 41'115'643.14 | 42'746'982.46 | 42'746'982.46 |

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

0

Allgemeine Verwaltung**Kurz und bündig**

CHF -159'514.80 (-53.17%) tiefer als budgetiert. Die Ertüchtigung des Werkgebäudes (Werkhof, Feuerwehr und Entsorgung) wurden nur minimal ausgeführt und der Ersatz der Telefonzentrale musste aufgrund der Marktsituation (Hohe Materialkosten und Fachkräftemangel bei den Lieferanten) erneut verschoben werden.

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit**Kurz und bündig**

CHF -150'000.00 (-100%) tiefer als budgetiert. Die geplante Ersatzbeschaffung von zwei Feuerwehrfahrzeugen musste auf 2023 verschoben werden.

2

Bildung**Kurz und bündig**

CHF -232'668.72 (-26.81%) tiefer als budgetiert. Die Schule konnte ihre Vergabungen günstiger ausführen. Die budgetierten Anschlussgebühren an den Wärmeverbund fallen erst 2023 an.

3

Kultur, Sport und Freizeit**Kurz und bündig**

CHF -1'801'191.39 (-40.03%) tiefer als budgetiert. Die Sanierung Hallenbad ist aufgrund von intensiveren Sanierungsarbeiten (Altlasten, Betonsanierung) verzögert.

4**Gesundheit****Kurz und bündig**

CHF -616'501.08 (-105.38%) tiefer als budgetiert. Der geplante Heizungsersatz im APH Bändler sowie die Verlegung der EKZ-Freileitung unter den Boden mussten auf 2023 verschoben werden.

5**Soziale Sicherheit****Kurz und bündig**

-28'000.00 (100%) tiefer als budgetiert. Keine Anschlussgebühr an den Wärmeverbund. Dieses Projekt musste auf 2023 verschoben werden.

6**Verkehr und Nachrichtenübermittlung****Kurz und bündig**

CHF -580'219.95 (-53.87%) tiefer als budgetiert. Projektoptimierungen und günstigere Vergaben sowie entgegen der Annahme nicht angefallene Projektierungsaufwendungen.

7**Umweltschutz und Raumordnung****Kurz und bündig**

CHF -1'585'500.78 (-54.02%) tiefer als budgetiert. Projektoptimierungen und günstigere Vergaben sowie entgegen der Annahme nicht angefallene Projektierungsaufwendungen.

8**Umweltschutz und Raumordnung****Kurz und bündig****9****Finanzen und Steuern****Kurz und bündig**

CHF 5'153'596.72 (-49.35%) tiefere Investitionen als budgetiert. In dieser Funktion wird die Aktivierung/Passivierung der Investitionen abgebildet. Die Arealentwicklung «alter Landi» muss durch den Ausstieg der Migros mit dem Neustart von Coop nochmals geplant werden. Der Anschluss der Liegenschaft Tanne an den Wärmeverbund wurde auf 2023 verschoben.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung) | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|---|---------------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
| | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 0 Allgemeine Verwaltung | 140'485.20 | 0.00 | 300'000.00 | 0.00 | 68'242.25 | 0.00 |
| 1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit | 14'343.00 | 14'343.00 | 150'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2 Bildung | 635'331.28 | 0.00 | 868'000.00 | 0.00 | 810'819.53 | 0.00 |
| 3 Kultur, Sport und Freizeit | 2'698'808.61 | 0.00 | 4'500'000.00 | 0.00 | 481'100.95 | 0.00 |
| 4 Gesundheit | 108'444.92 | 139'946.00 | 585'000.00 | 0.00 | 111'608.54 | 0.00 |
| 5 Soziale Sicherheit | 0.00 | 0.00 | 28'000.00 | 0.00 | -1'192.60 | 0.00 |
| 6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung | 676'172.05 | 179'392.00 | 1'077'000.00 | 0.00 | 390'120.10 | 120'000.00 |
| 7 Umweltschutz und Raumordnung | 2'850'501.18 | 1'501'001.96 | 3'385'000.00 | 450'000.00 | 1'617'102.09 | 184'632.41 |
| 8 Volkswirtschaft | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Total Ausgaben / Einnahmen | 7'124'086.24 | 1'834'682.96 | 10'893'000.00 | 450'000.00 | 6'440'543.22 | 3'921'026.38 |
| Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss | 0.00 | 5'289'403.28 | 0.00 | 10'443'000.00 | 0.00 | 3'173'168.45 |
| Total | 7'124'086.24 | 7'124'086.24 | 10'893'000.00 | 10'893'000.00 | 6'440'543.22 | 6'440'543.22 |

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|------------------------------|---|-------------------|------------------|-------------------|-----------|-------------------|-----------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 0 | ALLGEMEINE VERWALTUNG | 140'485.20 | | 300'000.00 | | 68'242.25 | |
| 02 | Allgemeine Dienste | 140'485.20 | | 300'000.00 | | 68'242.25 | |
| 022 | Allgemeine Dienste, übrige | | | | | 19'363.50 | |
| 0220 | Allgemeine Dienste, übrige | | | | | 19'363.50 | |
| 5200.00 | Software | | | | | 19'363.50 | |
| 029 | Verwaltungsliegenschaften, übrige | 140'485.20 | | 300'000.00 | | 48'878.75 | |
| 0290 | Verwaltungsliegenschaften, übrige | 140'485.20 | | 300'000.00 | | 48'878.75 | |
| 5040.01 | Gemeindehaus, Sanierung (GV) / Hallenbad | | | | | 3'049.10 | |
| 5040.03 | Umbau Werkhof, Feuerwehr, Entsorgung | 59'882.90 | | 100'000.00 | | 26'357.45 | |
| 5040.23 | Werkgebäude | 39'935.10 | | 50'000.00 | | | |
| 5060.00 | Mobilien | 21'195.00 | | | | | |
| 5060.01 | Ersatz Telefonzentrale mit Anschluss aller Liegenschaften | 19'472.20 | | 150'000.00 | | 19'472.20 | |
| 1 | ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT | 14'343.00 | 14'343.00 | 150'000.00 | | | |
| 15 | Feuerwehr | | | 150'000.00 | | | |
| 150 | Feuerwehr | | | 150'000.00 | | | |
| 1500 | Feuerwehr | | | 150'000.00 | | | |
| 5060.00 | Mobilien | | | 150'000.00 | | | |
| 16 | Verteidigung | 14'343.00 | 14'343.00 | | | | |
| 162 | Zivile Verteidigung | 14'343.00 | 14'343.00 | | | | |
| 1620 | Zivilschutz | 14'343.00 | 14'343.00 | | | | |
| 5520.00 | Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden | 14'343.00 | | | | | |
| 6620.00 | Rückzahlung von Investitionsbeiträgen an Gemeinden und | | 14'343.00 | | | | |
| 2 | BILDUNG | 635'331.28 | | 868'000.00 | | 810'819.53 | |
| 21 | Obligatorische Schule | 635'331.28 | | 868'000.00 | | 810'819.53 | |
| 212 | Primarstufe | 121'827.30 | | 140'000.00 | | 184'434.30 | |
| 2120 | Primarstufe | 121'827.30 | | 140'000.00 | | 184'434.30 | |
| 5060.14 | Ersatz ICT-Infrastruktur | | | | | 132'413.65 | |
| 5060.25 | Schültertische + Schülerstühle | 121'827.30 | | 140'000.00 | | | |
| 5060.32 | AL Lehrerpulte | | | | | 52'020.65 | |
| 213 | Sekundarstufe | 90'772.03 | | 110'000.00 | | | |
| 2130 | Sekundarstufe | 90'772.03 | | 110'000.00 | | | |
| 5060.14 | Ersatz ICT-Infrastruktur | 90'772.03 | | 110'000.00 | | | |

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|------------------------------|---|---------------------|-------------------|---------------------|-----------|-------------------|-----------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 217 | Schulliegenschaften | 422'731.95 | | 618'000.00 | | 626'385.23 | |
| 2170 | Schulliegenschaften | 384'257.80 | | 411'000.00 | | 601'385.23 | |
| 5040.00 | Schulhäuser, diverse Sanierungen | | | | | 5'336.70 | |
| 5040.10 | ST Ersatz Küchen für Mittagstisch | 3'989.55 | | | | 261'655.80 | |
| 5040.12 | AL Ersatz Aussenbeleuchtung Kopfteil | | | | | -29'453.15 | |
| 5040.13 | AL Fernleitung Schnitzelheizung, Anschluss Grosswis | -30'000.00 | | | | 98'206.86 | |
| 5040.14 | AL 6. Kindergarten, Einbau im Klassentrakt UG | | | | | 762.60 | |
| 5040.15 | HH Gesamtanierung Gebäude mit Wohnung | 161'708.45 | | 236'000.00 | | 5'385.00 | |
| 5040.16 | HH Ersatz Dachverkleidung Holzbau | 150'911.05 | | 175'000.00 | | 2'878.80 | |
| 5040.18 | AL Doppelkindergarten, Spielplatz | | | | | 60'330.65 | |
| 5040.21 | AL Umbau WC-Anlagen im Spezialtrakt (Entflechtung von | 60'990.60 | | | | 95'338.60 | |
| 5040.22 | AL Sanierung Liegenschaftsentwässerung | | | | | 91'938.02 | |
| 5060.00 | Mobilien | 36'658.15 | | | | 9'005.35 | |
| 2171 | SH Altlandenberg | 38'474.15 | | 157'000.00 | | 25'000.00 | |
| 5040.31 | SH Altlandenberg | 38'474.15 | | 157'000.00 | | 25'000.00 | |
| 2172 | SH Haselhalden | | | 50'000.00 | | | |
| 5040.32 | SH Haselhalden | | | 50'000.00 | | | |
| 3 | KULTUR, SPORT UND FREIZEIT | 2'698'808.61 | | 4'500'000.00 | | 481'100.95 | |
| 34 | Sport und Freizeit | 2'698'808.61 | | 4'500'000.00 | | 481'100.95 | |
| 341 | Sport | 2'698'808.61 | | 4'500'000.00 | | 481'100.95 | |
| 3411 | Hallenbad | 2'698'808.61 | | 4'500'000.00 | | 481'100.95 | |
| 5040.01 | Hallenbad Sanierung | 2'698'808.61 | | 4'500'000.00 | | 481'100.95 | |
| 4 | GESUNDHEIT | 108'444.92 | 139'946.00 | 585'000.00 | | 111'608.54 | |
| 41 | Spitäler, Kranken- und Pflegeheime | 108'444.92 | 139'946.00 | 585'000.00 | | 111'608.54 | |
| 412 | Kranken-, Alters- und Pflegeheime | 108'444.92 | 139'946.00 | 585'000.00 | | 111'608.54 | |
| 4120 | APH Bändler Heimbetrieb | 108'444.92 | 139'946.00 | 585'000.00 | | 111'608.54 | |
| 5040.00 | Allgemeine Sanierung | | | | | 14'330.05 | |
| 5040.01 | Sanierung Sanitärleitungen Haus Linde | | | | | 31'496.99 | |
| 5040.03 | Projektierung, Planung Bändler 2020 (GV, 23.3.15) | | | | | 41'704.75 | |
| 5040.30 | Bändler | 108'444.92 | | 515'000.00 | | | |
| 5060.00 | Mobilien | | | 70'000.00 | | 14'947.80 | |
| 5200.00 | Software | | | | | 9'128.95 | |
| 6340.01 | Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen | | 139'946.00 | | | | |

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|------------------------------|---|-------------------|-------------------|---------------------|-----------|-------------------|-------------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 5 | SOZIALE SICHERHEIT | | | 28'000.00 | | -1'192.60 | |
| 53 | Alter und Hinterlassene | | | 28'000.00 | | -1'192.60 | |
| 534 | Wohnen im Alter (ohne Pflege) | | | 28'000.00 | | -1'192.60 | |
| 5340 | Wohnen im Alter (ohne Pflege) | | | 28'000.00 | | -1'192.60 | |
| 5040.04 | Velounterstand für Bibliothek | | | | | -1'192.60 | |
| 5040.29 | Alterssiedlung | | | 28'000.00 | | | |
| 6 | VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG | 676'172.05 | 179'392.00 | 1'077'000.00 | | 390'120.10 | 120'000.00 |
| 61 | Strassenverkehr | 676'172.05 | 179'392.00 | 1'077'000.00 | | 390'120.10 | 120'000.00 |
| 615 | Gemeindestrassen | 676'172.05 | 179'392.00 | 1'077'000.00 | | 390'120.10 | 120'000.00 |
| 6150 | Gemeindestrassen | 676'172.05 | 179'392.00 | 1'077'000.00 | | 390'120.10 | 120'000.00 |
| 5010.01 | Strasse Wellenau | | | | | 50'000.00 | |
| 5010.04 | Ischlagstrasse | | | | | 22'269.15 | |
| 5010.06 | Brücke Sennhüttenstrasse, Sanierung | | | | | 57'353.80 | |
| 5010.13 | Bliggenswilerstrasse Ortsdurchfahrt Obj. 371 | 6'044.40 | | 15'000.00 | | 204'956.30 | |
| 5010.15 | Bliggenswil Ortseinfahrt (Bauma) Obj. 370 | | | | | -6'829.70 | |
| 5010.16 | Seewadel | 270'000.00 | | 285'000.00 | | 15'277.35 | |
| 5010.17 | Felsenegg-Rietlistrasse | 95'997.60 | | 170'000.00 | | 11'636.85 | |
| 5010.18 | Schürlistrasse | 40'309.15 | | 80'000.00 | | 7'008.25 | |
| 5010.19 | Ramselstrasse | 79'472.45 | | 230'000.00 | | 15'913.45 | |
| 5010.21 | Grüntal-/Haselhaldenstrasse | 24'359.40 | | 50'000.00 | | 12'534.65 | |
| 5010.23 | Uerschenstrasse | | | 15'000.00 | | | |
| 5010.24 | Dürstelenstrasse | 7'539.00 | | 15'000.00 | | | |
| 5010.25 | Würzacher - Hermatswiler- Breitacherstrasse | 4'454.80 | | 30'000.00 | | | |
| 5010.26 | Tiefenbachstrasse | | | 7'000.00 | | | |
| 5010.27 | Fussgänger-Tössbrücke Dillhaus | 205.55 | | | | | |
| 5060.07 | Ersatzbeschaffung Kommunalfahrzeug | 147'789.70 | | 180'000.00 | | | |
| 6310.00 | Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten | | 179'392.00 | | | | 120'000.00 |

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|------------------------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 7 | UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG | 2'850'501.18 | 1'501'001.96 | 3'385'000.00 | 450'000.00 | 1'617'102.09 | 184'632.41 |
| 71 | Wasserversorgung | 2'148'099.48 | 412'171.17 | 2'293'000.00 | 250'000.00 | 1'332'573.98 | 95'778.43 |
| 710 | Wasserversorgung | 2'148'099.48 | 412'171.17 | 2'293'000.00 | 250'000.00 | 1'332'573.98 | 95'778.43 |
| 7101 | Wasserwerk (Gemeindebetrieb) | 2'148'099.48 | 412'171.17 | 2'293'000.00 | 250'000.00 | 1'332'573.98 | 95'778.43 |
| 5030.02 | Ischlag Einlenker (WL Erneuerung/Zusammenschluss) | | | | | 19'644.52 | |
| 5030.05 | Brandholz | 839'672.71 | | 1'320'000.00 | | 863'034.77 | |
| 5030.07 | Stegstrasse/Walenbachstrasse | 100'762.38 | | 165'000.00 | | 3'805.29 | |
| 5030.09 | Sanierung Stegstrasse, Ersatz Eternitleitungen | | | | | -46'352.52 | |
| 5030.14 | Reservoir Berg; Ersatz Drucktüren/Anpassung Löschreserve/Ersatz UV | 533.75 | | | | | |
| 5030.15 | Wasserversorgung Wellenau | | | | | 46'425.26 | |
| 5030.16 | Wasserversorgung Res. Stoffel | | | | | 13'927.58 | |
| 5030.19 | WL Bliggenswil, Ortsdurchfahrt | 4'168.76 | | 20'000.00 | | 198'488.15 | |
| 5030.25 | Mattschür-Bogen; Ersatz Wasserleitung/Löschschutz | 20'481.01 | | 10'000.00 | | 165'461.75 | |
| 5030.27 | Versorgungsleitung Gersterstrasse | 114'983.92 | | 170'000.00 | | | |
| 5030.28 | Haselhalden-Grüntalstrasse | 7'428.04 | | 25'000.00 | | 3'469.17 | |
| 5030.29 | Tannau-Au | 401'598.57 | | 513'000.00 | | | |
| 5030.30 | Schindlet | | | 15'000.00 | | | |
| 5030.31 | Würzacher-, Hermetswiler-, Breitacherstrasse | | | 15'000.00 | | | |
| 5030.32 | Quellwasserpumpwerk Sülibachtobel | 15'292.76 | | 25'000.00 | | | |
| 5030.33 | Ringschluss Würzacher-/Frauwiesstrasse | | | 15'000.00 | | | |
| 5200.01 | Prozessleitsystem RITOP, Update/Upgrade (WW) | | | | | 64'670.01 | |
| 5520.00 | Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden | 643'177.58 | | | | | |
| 6340.01 | Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen | | 25'000.00 | | | | |
| 6370.00 | Wasseranschlussgebühren | | 256'316.37 | | 250'000.00 | | 95'778.43 |
| 6620.00 | Rückzahlung von Investitionsbeiträgen an Gemeinden und Zweckverbänden | | 130'854.80 | | | | |

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|------------------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 72 | Abwasserbeseitigung | 520'069.55 | 612'491.79 | 687'000.00 | 200'000.00 | 185'290.81 | 88'853.98 |
| 720 | Abwasserbeseitigung | 520'069.55 | 612'491.79 | 687'000.00 | 200'000.00 | 185'290.81 | 88'853.98 |
| 7201 | Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb) | 520'069.55 | 612'491.79 | 687'000.00 | 200'000.00 | 185'290.81 | 88'853.98 |
| 5030.03 | Abwasserfreie obere Töss | | | | | -42'656.89 | |
| 5030.06 | PW Widen | | | | | 5'136.81 | |
| 5030.14 | KLARA Vordertobel Sternenber | | | | | 100.34 | |
| 5030.17 | PW Seewadel | 79'583.01 | | 85'000.00 | | | |
| 5030.18 | PW Zelg, Sanierung | 166'743.49 | | 172'000.00 | | | |
| 5030.20 | PW Boden | | | 5'000.00 | | | |
| 5030.21 | PW Rossweid | | | 5'000.00 | | | |
| 5030.22 | PW Hintertobel | | | | | 97'098.52 | |
| 5030.23 | PW Schwandelbach | | | 5'000.00 | | | |
| 5030.28 | Haselhalden-Grüntalstrasse | 25'998.15 | | 30'000.00 | | 6'071.07 | |
| 5030.31 | Würzacher-, Hermetswiler-, Breitacherstrasse | 10'567.32 | | 15'000.00 | | | |
| 5030.34 | Regenwasserkanal Seewadel | 50'000.00 | | 70'000.00 | | 293.92 | |
| 5290.07 | Gen. Entwässerungsplanung (GEP), GEP 2 | 187'177.58 | | 300'000.00 | | 119'247.04 | |
| 6370.00 | Kanalisationsanschlussgebühren | | 612'491.79 | | 200'000.00 | | 88'853.98 |
| 73 | Abfallwirtschaft | 5'170.00 | | 30'000.00 | | | |
| 730 | Abfallwirtschaft | 5'170.00 | | 30'000.00 | | | |
| 7301 | Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb) | 5'170.00 | | 30'000.00 | | | |
| 5060.00 | Mobilien | 5'170.00 | | 30'000.00 | | | |
| 74 | Verbauungen | 43'252.30 | 476'339.00 | 205'000.00 | | 46'545.20 | |
| 741 | Gewässerverbauungen | 43'252.30 | 476'339.00 | 205'000.00 | | 46'545.20 | |
| 7410 | Gewässerverbauungen | 43'252.30 | 476'339.00 | 205'000.00 | | 46'545.20 | |
| 5020.01 | Gublenbach Sanierung | 6'589.60 | | | | 14'647.45 | |
| 5020.02 | Mülibach, Umverlegung (Nüesch) | 18'898.70 | | 50'000.00 | | 30'783.55 | |
| 5020.04 | Lochbach Sanierung | | | | | -753.90 | |
| 5020.17 | Haselhaldnerbach | 17'600.00 | | 25'000.00 | | 1'868.10 | |
| 5020.18 | Blitterswilerbach | | | 20'000.00 | | | |
| 5020.19 | Mülibach | 164.00 | | 50'000.00 | | | |
| 5290.01 | Massnahmenplan Naturgefahren; Umsetzung | | | 60'000.00 | | | |
| 6310.00 | Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten | | 476'339.00 | | | | |

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|------------------------------|--|------------------|--------------|-------------------|---------------|------------------|--------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 77 | Übriger Umweltschutz | 57'189.65 | | 30'000.00 | | | |
| 779 | Umweltschutz, Übriges | 57'189.65 | | 30'000.00 | | | |
| 7790 | Umweltschutz, Übriges | 57'189.65 | | 30'000.00 | | | |
| 5060.00 | Mobilien | 57'189.65 | | 30'000.00 | | | |
| 79 | Raumordnung | 76'720.20 | | 140'000.00 | | 52'692.10 | |
| 790 | Raumordnung | 76'720.20 | | 140'000.00 | | 52'692.10 | |
| 7900 | Raumordnung | 76'720.20 | | 140'000.00 | | 52'692.10 | |
| 5290.00 | Gemeinde-, Bauentwicklung inkl Bau- und Zonenordnung | 44'838.35 | | 50'000.00 | | 8'312.10 | |
| 5290.09 | Ausscheidung Gewässerräume im Siedlungsgebiet | 24'736.65 | | 20'000.00 | | 35'635.90 | |
| 5290.10 | Kommunales Parkplatzkonzept | 7'145.20 | | 20'000.00 | | 8'744.10 | |
| 5290.11 | Kommunales Inventar, Überarbeitung | | | 50'000.00 | | | |
| | | 7'124'086.24 | 1'834'682.96 | 10'893'000.00 | 450'000.00 | 3'477'800.86 | 304'632.41 |
| | Nettoinvestition | | 5'289'403.28 | | 10'443'000.00 | | 3'173'168.45 |
| | | 7'124'086.24 | 7'124'086.24 | 10'893'000.00 | 10'893'000.00 | 3'477'800.86 | 3'477'800.86 |

Investitionsrechnung Finanzvermögen

| Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung) | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
| | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 9630 Liegenschaften des Finanzvermögen | 202'066.20 | 30'000.00 | 357'000.00 | 0.00 | 2'036'237.95 | 280'000.00 |
| 9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens | 10'000.00 | 10'000.00 | 18'000.00 | 18'000.00 | 15'150.00 | 15'150.00 |
| Total Ausgaben / Einnahmen | 212'066.20 | 40'000.00 | 375'000.00 | 18'000.00 | 2'051'387.95 | 295'150.00 |
| Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss | 0.00 | 172'066.20 | 0.00 | 357'000.00 | 0.00 | 1'756'237.95 |
| Total | 212'066.20 | 212'066.20 | 375'000.00 | 375'000.00 | 2'051'387.95 | 2'051'387.95 |

Investitionsrechnung Finanzvermögen

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|------------------------------|--|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 9 | FINANZEN UND STEUERN | 2'086'749.16 | 7'376'152.44 | 843'000.00 | 11'286'000.00 | 2'984'956.34 | 6'158'124.79 |
| 96 | <i>Vermögens- und Schuldenverwaltung</i> | 212'066.20 | 40'000.00 | 375'000.00 | 18'000.00 | 2'051'387.95 | 295'150.00 |
| 963 | <i>Liegenschaften des Finanzvermögens</i> | 202'066.20 | 30'000.00 | 357'000.00 | | 2'036'237.95 | 280'000.00 |
| 9630 | Liegenschaften des Finanzvermögens | 202'066.20 | 30'000.00 | 357'000.00 | | 2'036'237.95 | 280'000.00 |
| 7040.01 | <i>Heinrich Gujer-Strasse 31 (alter Landi)</i> | 172'031.40 | | 300'000.00 | | | |
| 7040.02 | <i>Gasthaus Tanne</i> | | | 27'000.00 | | -3'596.95 | |
| 7040.03 | Arealentwicklung "alter Landi" | 34.80 | | 30'000.00 | | 58'056.95 | |
| 7200.00 | <i>Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Grundstücken</i> | | | | | 1'701'777.95 | |
| 7240.00 | <i>Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Gebäuden</i> | | | | | 16'453.25 | |
| 7740.00 | Übertragung von realisierten Gewinnen aus Gebäuden in die ER | 30'000.00 | | | | 263'546.75 | |
| 8040.00 | <i>Verkauf von Gebäuden</i> | | 30'000.00 | | | | 280'000.00 |
| 969 | <i>Finanzvermögen, Übriges</i> | 10'000.00 | 10'000.00 | 18'000.00 | 18'000.00 | 15'150.00 | 15'150.00 |
| 9690 | Finanzvermögen, Übriges | 10'000.00 | 10'000.00 | 18'000.00 | 18'000.00 | 15'150.00 | 15'150.00 |
| 7760.00 | Übertragung von realisierten Gewinnen aus Mobilien in die ER | 10'000.00 | | 18'000.00 | | 15'150.00 | |
| 8060.00 | Verkauf von Mobilien | | 10'000.00 | | 18'000.00 | | 15'150.00 |
| 99 | Nicht aufgeteilte Posten | 1'874'682.96 | 7'336'152.44 | 468'000.00 | 11'268'000.00 | 933'568.39 | 5'862'974.79 |
| 999 | Abschluss | 1'874'682.96 | 7'336'152.44 | 468'000.00 | 11'268'000.00 | 933'568.39 | 5'862'974.79 |
| 9999 | Abschluss | 1'874'682.96 | 7'336'152.44 | 468'000.00 | 11'268'000.00 | 933'568.39 | 5'862'974.79 |
| 5900.00 | Passivierte Einnahmen | 1'834'682.96 | | 450'000.00 | | 638'418.39 | |
| 6900.00 | Aktiviert Ausgaben | | 7'124'086.24 | | 10'893'000.00 | | 3'811'586.84 |
| 7990.00 | Abgang von Sachwerten des Finanzvermögens | 40'000.00 | | 18'000.00 | | 295'150.00 | |
| 8990.00 | <i>Zugang von Sachwertanlagen des Finanzvermögens</i> | | 212'066.20 | | 375'000.00 | | 2'051'387.95 |
| | | 2'086'749.16 | 7'376'152.44 | 843'000.00 | 11'286'000.00 | 2'984'956.34 | 6'158'124.79 |
| | Nettoinvestition | 5'289'403.28 | | 10'443'000.00 | | 3'173'168.45 | |
| | | 7'376'152.44 | 7'376'152.44 | 11'286'000.00 | 11'286'000.00 | 6'158'124.79 | 6'158'124.79 |

Bilanz

| Aktiven | 31.12.2022 | 01.01.2022 |
|---|-------------------|-------------------|
| Passiven | | |
| 1 Aktiven | 56'143'677.75 | 50'983'782.58 |
| 10 Finanzvermögen (FV) | 21'895'578.00 | 19'751'879.76 |
| 100 Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen | 5'651'674.29 | 5'277'620.51 |
| 1000 Kasse | 13'392.25 | 25'835.30 |
| 1000.00 Gemeindegasse | 9'642.45 | 9'445.50 |
| 1000.10 Kasse EWK | 1'000.00 | 1'030.00 |
| 1000.12 Kasse APH Bändler | 2'749.80 | 1'212.65 |
| 1000.20 Vorschuss Hallenbad | | 6'302.95 |
| 1000.21 Vorschuss Bistro Halliträff | | 7'844.20 |
| 1001 Post | 3'644'003.19 | 3'185'397.72 |
| 1001.00 Postcheck 84-429-2 | 3'242'058.27 | 2'960'618.28 |
| 1001.01 Postcheck 88-358540-3, Soziales | 165'198.42 | 156'927.74 |
| 1001.02 Postcheck 88-110937-3, APH Bändler | 236'746.50 | 67'851.70 |
| 1002 Bank | 1'994'278.85 | 2'066'387.49 |
| 1002.00 ZKB, KK 1123-0066.002 | 1'110'262.90 | 1'358'891.28 |
| 1002.01 Bank Avera, KK 20 4.506.400.08 | 118'560.25 | 118'608.25 |
| 1002.02 ZKB, KK 68.005, APH Bändler | 686'510.12 | 588'887.96 |
| 1002.03 ZKB EURO, KK 1300-9397.426 | 78'945.58 | |
| 101 Forderungen | 6'645'506.97 | 4'372'444.90 |
| 1010 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten | 3'230'810.44 | 2'294'485.49 |
| 1010.00 Forderungen FIS | 2'524'817.55 | 1'829'776.25 |
| 1010.01 Debitoren Verschiedenes | 1'616.50 | 6'716.50 |
| 1010.03 Debitoren Sammelkonto MRG | | 76.00 |
| 1010.05 SH Klient, Sammelkonto | 88'927.92 | 25'351.94 |
| 1010.09 WB auf Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | | -4'632.70 |
| 1010.10 Forderungen Verrechnungssteuer | 29.75 | 29.75 |
| 1010.11 Forderungen Mehrwertsteuer | 58'339.15 | |
| 1010.15 Forderungen Personalvorsorgeeinrichtung | 3'155.00 | |
| 1010.16 Forderungen Unfallversicherungen | 6'862.25 | |
| 1010.53 Restanzen Betriebskosten | 24'271.12 | 19'952.80 |
| 1010.55 Forderungen Krankenkasse, APH Bändler | 73'833.50 | 63'509.15 |
| 1010.56 Forderungen öffentliche Hand, APH Bändler | 93'262.65 | 71'542.20 |
| 1010.57 Forderungen Heimbewohner, APH Bändler | 343'127.25 | 280'497.10 |
| 1010.60 Uebrigere Forderungen, APH Bändler | 12'567.80 | 1'666.50 |

Bilanz

| Aktiven | | 31.12.2022 | 01.01.2022 |
|-----------------|--|-------------------|-------------------|
| Passiven | | | |
| 1011 | Kontokorrente mit Dritten | 136'367.70 | 194'217.30 |
| 1011.11 | Zweckverband Region Zürcher Oberland RZO | 1'186.60 | 1961.95 |
| 1011.12 | Sozialdienst Pfäffikon KK | | 51'531.40 |
| 1011.15 | Schulpsychologischer Dienst Bezirk Pfäffikon | 13869.65 | 21'264.70 |
| 1011.18 | SH Verrechnungen, Sammelkonto (SK) | 119'856.55 | 119'459.25 |
| 1011.21 | Forstrevier II Bauma | 1'454.90 | |
| 1012 | Steuerforderungen | 1'901'117.26 | 1'714'451.79 |
| 1012.00 | Restanzen Steuern | 1'924'354.54 | 1'736'876.77 |
| 1012.19 | WB auf Steuerforderungen | -23'237.28 | -22'424.98 |
| 1014 | Transferforderungen | 1'219'583.10 | 119'606.95 |
| 1014.30 | Transferforderungen Beiträge von Gemeinwesen und Dritten | 1'219'583.10 | 119'606.95 |
| 1015 | Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten) | 79'820.68 | 0.02 |
| 1015.11 | Abrechnungskonto Loacker | | 0.02 |
| 1015.12 | Abrechnungskonto SH, Umbuchngen ZE/ZA (DK) | 208.80 | |
| 1015.13 | Abrechnungskonto SH, Vorschüsse, Saldoübertrag Abr. (DK) | 3'789.58 | |
| 1015.30 | Abrechnungskonto Lohnverarbeitung | 34.15 | |
| 1015.52 | Abrechnungskonto (Forst) | 75'788.15 | |
| 1016 | Vorschüsse für vorläufige Verwaltungsausgaben | 4400 | 700.00 |
| 1016.00 | Vorschüsse Schulen (Klassenlager) | 2400 | 300.00 |
| 1016.02 | Vorschüsse (diverse) | 1'600.00 | |
| 1016.03 | Vorschuss Getränkekasse Personal | 400.00 | 400.00 |
| 1019 | Übrige Forderungen | 73'407.79 | 48983.35 |
| 1019.00 | Depotgelder "Im Isengrind 11" | 2'511.05 | 2'510.80 |
| 1019.15 | Guthaben Personalvorsorgeeinrichtungen | | 8'627.10 |
| 1019.21 | MWST-Vorsteuerguthaben IR Wasser | 139.49 | |
| 1019.30 | Quartierplan Ischlag | 70'757.25 | 37'845.45 |
| 104 | Aktive Rechnungsabgrenzungen (RA) | 287'670.39 | 987'860.60 |
| 1041 | Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand | 17'088.75 | 157'028.85 |
| 1041.00 | Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand | | 70'566.80 |
| 1041.57 | Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand, APH Bändler | 17'088.75 | 86462.05 |
| 1043 | Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung | 143412.34 | 813'298.35 |
| 1043.00 | Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung | 143412.34 | 813'298.35 |
| 1044 | Aktive RA Finanzaufwand/Finanzertrag | | 6'784.00 |
| 1044.00 | Aktive RA Finanzaufwand/Finanzertrag | | 6'784.00 |

Bilanz

| Aktiven | | 31.12.2022 | 01.01.2022 |
|-----------------|---|-------------------|-------------------|
| Passiven | | | |
| 1045 | Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag | 127'169.30 | 10'749.40 |
| 1045.00 | Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag | 124'130.05 | 9'649.50 |
| 1045.57 | Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag, APH Bändler | 3'039.25 | 1'099.90 |
| 106 | Vorräte und angefangene Arbeiten | 107'987.25 | 88'280.85 |
| 1061 | Roh- und Hilfsmaterial | 107'987.25 | 88'280.85 |
| 1061.20 | Vorräte Heizöl | 78'005.00 | 55'809.00 |
| 1061.21 | Vorräte Holzschnitzel | 6'072.00 | 5'445.00 |
| 1061.22 | Vorräte Pellets | 2015 | 4'130.00 |
| 1061.57 | Vorräte Heizöl, APH Bändler | 4'534.00 | 4'534.00 |
| 1061.58 | Vorräte Holzschnitzel, APH Bändler | 17'361.25 | 18'362.85 |
| 107 | Langfristige Finanzanlagen | 142'150.00 | 137'150.00 |
| 1070 | Aktien und Anteilscheine | 141'150.00 | 136'150.00 |
| 1070.00 | Aktien natürlü zür Oberland AG (früher: Regionalzentrum PZB AG) | 2000 | 2'000.00 |
| 1070.01 | Aktien Abraxas Informatik AG | 20000 | 20'000.00 |
| 1070.02 | Aktien Fagus Suisse SA | 3'150.00 | 3150 |
| 1070.03 | Aktien Wärmeverbund Bauma AG | 100'000.00 | 100'000.00 |
| 1070.20 | Anteilscheine Betrieb der Alp Scheidegg | 1'000.00 | 1'000.00 |
| 1070.21 | Anteilscheine Genossenschaft Bachtel-Kulm | 5'000.00 | |
| 1070.57 | Aktien Wärmeverbund Bauma AG, APH Bändler | 10'000.00 | 10'000.00 |
| 1071 | Verzinsliche Anlagen | 1'000.00 | 1'000.00 |
| 1071.10 | Obligationen Betrieb der Alp Scheidegg | 1'000.00 | 1'000.00 |
| 108 | Sachanlagen Finanzvermögen | 9'060'589.10 | 8'888'522.90 |
| 1080 | Grundstücke FV | 4'708'557.70 | 4'643'077.95 |
| 1080.00 | Grundstücke FV | 4'708'557.70 | 4'643'077.95 |
| 1084 | Gebäude FV | 4'180'000.00 | 4'180'000.00 |
| 1084.00 | Gebäude FV | 4'180'000.00 | 4'180'000.00 |
| 1087 | Anlagen im Bau FV | 172031.4 | 65'444.95 |
| 1087.00 | Anlagen im Bau FV | 172031.4 | 65'444.95 |
| 14 | Verwaltungsvermögen (VV) | 34248099.75 | 31'231'902.82 |
| 140 | Sachanlagen Verwaltungsvermögen | 31324969.59 | 28'813'327.06 |
| 1400 | Grundstücke VV | 11017.51 | 11'017.51 |
| 1400.00 | Grundstücke allgemeiner Haushalt | 11'017.51 | 11'017.51 |
| 1401 | Strassen/Verkehrswege | 3'053'044.34 | 2'257'698.25 |
| 1401.00 | Strassen und Verkehrswege allgemeiner Haushalt | 14'040'246.86 | 12'910'062.89 |

Bilanz

| Aktiven | | 31.12.2022 | 01.01.2022 |
|-----------------|---|-------------------|-------------------|
| Passiven | | | |
| 1401.09 | WB Strassen/Verkehrswege allgemeiner Haushalt | -10'987'202.52 | -10'652'364.64 |
| 1402 | Wasserbau | 748'134.54 | 932'964.23 |
| 1402.00 | Wasserbau allgemeiner Haushalt | 3'638'019.42 | 3'790'558.90 |
| 1402.09 | WB Wasserbau allgemeiner Haushalt | -2'889'884.88 | -2'857'594.67 |
| 1403 | Übrige Tiefbauten | 2440129.93 | 2'987'619.42 |
| 1403.00 | Tiefbauten allgemeiner Haushalt | 2096074.07 | 2'096'074.07 |
| 1403.09 | WB Tiefbauten allgemeiner Haushalt | -1511208.53 | -1'458'662.26 |
| 1403.10 | Tiefbauten Wasserwerk | 7027059.07 | 7'187'198.01 |
| 1403.19 | WB Tiefbauten Wasserwerk | -5745579.17 | -5'819'354.42 |
| 1403.20 | Tiefbauten Abwasserbeseitigung | 805943.53 | 5'047'981.17 |
| 1403.21 | Tiefbauten Kläranlage | 6'454.85 | -3'865'654.03 |
| 1403.29 | WB Tiefbauten Abwasserbeseitigung | -238'613.89 | -199'963.12 |
| 1404 | Hochbauten | 16'772'553.07 | 17'240'910.88 |
| 1404.00 | Hochbauten allgemeiner Haushalt | 49'138'791.42 | 48816268.71 |
| 1404.09 | WB Hochbauten allgemeiner Haushalt | -38'924'886.76 | -38473975.5 |
| 1404.10 | Hochbauten Eigenwirtschaftsbetriebe | 28053.6 | 28'053.60 |
| 1404.19 | WB Hochbauten Wasserwerk | -28053.6 | -28'053.60 |
| 1404.30 | Hochbauten Abfallbeseitigung | 237987.4 | 237'987.40 |
| 1404.39 | WB Hochbauten Abfallbeseitigung | -237987.4 | -237'987.40 |
| 1404.57 | Hochbauten allgemeiner Haushalt APH Bändler | 10405852.09 | 10'440'333.72 |
| 1404.59 | WB Hochbauten APH Bändler | -3847203.68 | -3'541'716.05 |
| 1405 | Waldungen | 276112.5 | 582'075.00 |
| 1405.00 | Waldungen allgemeiner Haushalt | 298500 | 597'000.00 |
| 1405.09 | WB Waldungen allgemeiner Haushalt | -22'387.50 | -14'925.00 |
| 1406 | Mobilien VV | 842'511.83 | 945'465.17 |
| 1406.00 | Mobilien allgemeiner Haushalt | 3'517'412.52 | 3'287'271.09 |
| 1406.09 | WB Mobilien allgemeiner Haushalt | -2'812'822.44 | -2'601'758.36 |
| 1406.10 | Mobilien Wasserwerk | 359'765.86 | 418'015.07 |
| 1406.19 | WB Mobilien Wasserwerk | -316078.96 | -308'797.81 |
| 1406.20 | Mobilien Abwasserbeseitigung | 54'641.65 | 129'682.49 |
| 1406.21 | Mobilien Kläranlage | | -75'040.84 |
| 1406.29 | WB Mobilien Abwasserbeseitigung | -44'106.25 | -37'276.04 |
| 1406.30 | Mobilien Abfallbeseitigung | 14'314.50 | 14'314.50 |
| 1406.39 | WB Mobilien Abfallbeseitigung | -14'314.50 | -14'314.50 |

Bilanz

| Aktiven | | 31.12.2022 | 01.01.2022 |
|-----------------|--|-------------------|-------------------|
| Passiven | | | |
| 1406.57 | Mobilien APH Bändler | 1'110'749.47 | 1'125'697.27 |
| 1406.59 | WB Mobilien APH Bändler | -1'027'050.02 | -992'327.70 |
| 1407 | Anlagen im Bau VV | 7'181'465.87 | 3'855'576.60 |
| 1407.00 | Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt | 4'768'355.63 | 2'141'408.55 |
| 1407.10 | Anlagen im Bau Wasserwerk | 2'299'896.74 | 1'712'570.70 |
| 1407.20 | Anlagen im Bau Abwasserbeseitigung | 105'062.95 | 16'545.15 |
| 1407.30 | Anlagen im Bau Abfallbeseitigung | 5'170.00 | |
| 1407.57 | Anlagen im Bau APH Bändler | 2'980.55 | -14'947.80 |
| 142 | Immaterielle Anlagen | 740'229.17 | 551'034.21 |
| 1420 | Software | 65'606.87 | 34'588.46 |
| 1420.00 | Software allgemeiner Haushalt | 213'527.85 | 213'527.85 |
| 1420.09 | WB Software allgemeiner Haushalt | -204'221.45 | -194'915.05 |
| 1420.10 | Software Wasserwerk | 64'670.01 | |
| 1420.19 | WB Software Wasserwerk | -12'934.01 | |
| 1420.57 | Software APH Bändler | 121'846.10 | 130'975.05 |
| 1420.59 | WB Software APH Bändler | -117'281.63 | -114'999.39 |
| 1427 | Immaterielle Anlagen in Realisierung | 536'920.80 | 328'564.08 |
| 1427.00 | Immaterielle Anlagen in Realisierung allgemeiner Haushalt | 213'996.55 | 137'276.35 |
| 1427.10 | Immaterielle Anlagen in Realisierung Wasserwerk | | 64'670.01 |
| 1427.20 | Immaterielle Anlagen in Realisierung Abwasserbeseitigung | 322'924.25 | 135'746.67 |
| 1427.57 | Immaterielle Anlagen in Realisierung Bändler | | -9'128.95 |
| 1429 | Übrige immaterielle Anlagen | 137'701.50 | 187'881.67 |
| 1429.00 | Übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt | 1'094'364.17 | 1'094'364.17 |
| 1429.09 | WB übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt | -993'332.58 | -957'507.65 |
| 1429.10 | Übrige immaterielle Anlagen Wasserwerk | 38'595.32 | 38'595.32 |
| 1429.19 | WB übrige immaterielle Anlagen Wasserwerk | -34'092.29 | -32809.51 |
| 1429.20 | Übrige immaterielle Anlagen Abwasserbeseitigung | 167'361.57 | 167361.57 |
| 1429.29 | WB übrige immaterielle Anlagen Abwasserbeseitigung | -135'194.69 | -122'122.23 |
| 144 | Darlehen | | 161'164.39 |
| 1445 | Darlehen an private Unternehmungen | | 161'164.39 |
| 1445.00 | Darlehen an private Unternehmungen allgemeiner Haushalt | | 161'164.39 |
| 145 | Beteiligungen, Grundkapitalien | 2'157'520.58 | 1'500'000.00 |
| 1452 | Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden | 657'520.58 | |
| 1452.00 | Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden allgemeiner Haushalt | 14'343.00 | |

Bilanz

| Aktiven | | 31.12.2022 | 01.01.2022 |
|-----------------|---|-------------------|-------------------|
| Passiven | | | |
| 1452.10 | Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden Eigenwirtschaftsbetriebe | 643'177.58 | |
| 1454 | Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen | 1'500'000.00 | 1'500'000.00 |
| 1454.10 | Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen Eigenwirtschaftsbetriebe | 1'500'000.00 | 1'500'000.00 |
| 146 | Investitionsbeiträge | 25'380.41 | 206'377.16 |
| 1461 | Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate | | |
| 1461.00 | Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate allgemeiner Haushalt | 1'390.55 | 1'390.55 |
| 1461.09 | WB Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate allgemeiner Haushalt | -1'390.55 | -1'390.55 |
| 1462 | Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände | 3'919.93 | 169'930.82 |
| 1462.00 | Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt | 52'461.75 | 137'968.95 |
| 1462.09 | WB Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt | -52'461.75 | -99'090.44 |
| 1462.10 | Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände Wasserwerk | 79'687.83 | 969'910.23 |
| 1462.19 | WB Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände Wasserwerk | -75'767.90 | -838'857.92 |
| 1462.20 | Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände Abwasserbeseitigung | 3'968.09 | 3'968.09 |
| 1462.29 | WB Investitionsbeiträge an Gemeinden und ZV Abwasser | -3'968.09 | -3'968.09 |
| 1464 | Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen | | 6'400.27 |
| 1464.00 | Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen allgemeiner Haushalt | 204'508.55 | 204'508.55 |
| 1464.09 | WB Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen allgemeiner Haushalt | -204'508.55 | -198'108.28 |
| 1465 | Investitionsbeiträge an private Unternehmungen | 21'460.48 | 30'046.07 |
| 1465.00 | Investitionsbeiträge an private Unternehmungen allgemeiner Haushalt | 178'513.50 | 178'513.50 |
| 1465.09 | WB Investitionsbeiträge an private Unternehmungen allgemeiner Haushalt | -157'053.02 | -148'467.43 |

Bilanz

| Aktiven | | 31.12.2022 | 01.01.2022 |
|-----------------|---|-------------------|-------------------|
| Passiven | | | |
| 2 | Passiven | -56'143'677.75 | -50'983'782.58 |
| 20 | Fremdkapital | -26'313'313.33 | -25'530'294.15 |
| 200 | Laufende Verbindlichkeiten | -9'564'697.76 | -6'126'298.72 |
| 2000 | Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten | -3'868'823.38 | -3'493'883.15 |
| 2000.00 | Kreditoren Sammelkonto | -3'809'968.13 | -3'373'297.70 |
| 2000.06 | Kreditoren Sammelkonto, APH Böndler | -58'855.25 | -120796.25 |
| 2000.10 | Sozialversicherungen (AHV/ALV/FAK) | | 210.8 |
| 2001 | Kontokorrente mit Dritten | -587'255.03 | -2'925.30 |
| 2001.12 | KK Sozialdienst Pfäffikon | -64'612.50 | |
| 2001.13 | KK Zivilschutz Tösstal | -10'260.10 | -2'925.30 |
| 2001.16 | KK Gruppenwasserversorgung Tösstal | -62'382.43 | |
| 2001.20 | KK Gde. Fischenthal ZL | -150'000.00 | |
| 2001.21 | KK Gde. Wila ZL | -300'000.00 | |
| 2002 | Steuern | -380'283.13 | -447'916.81 |
| 2002.00 | Verpflichtungen aus allgemeinen Gemeindesteuern | -380'143.65 | -266'401.81 |
| 2002.10 | Verpflichtungen aus Grundstückgewinnsteuern | | -181'515.00 |
| 2002.20 | MWST Wasserwerk 2.5% | -139.49 | |
| 2002.22 | MWST Abwasserbeseitigung | 0.01 | |
| 2003 | Erhaltene Anzahlungen von Dritten | -338'456.00 | -354'871.35 |
| 2003.10 | Anzahlung Anschluss Fernleitung Grosswis | | -16'415.35 |
| 2003.20 | Vorauszahlung BA1161 | -13'456.00 | -13'456.00 |
| 2003.30 | Anzahlung; Zelgstrasse | -215'000.00 | -215'000.00 |
| 2003.40 | Anzahlung; Im Böi | -110'000.00 | -110'000.00 |
| 2005 | Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten) | -629'628.77 | -658'423.01 |
| 2005.04 | KK Ref. KG Sternenberg | -15.00 | |
| 2005.31 | Zahlungsausgleichskonto Lohn | -25'515.55 | -3'169.60 |
| 2005.32 | Quellensteuern | | -630.25 |
| 2005.43 | ESR Vorauszahlungskonto | -19'663.40 | -5'129.15 |

Bilanz

| Aktiven | | 31.12.2022 | 01.01.2022 |
|-----------------|--|-------------------|-------------------|
| Passiven | | | |
| 2005.53 | Zusatzleistungen | | -21'233.00 |
| 2005.57 | Verrechnungen Forstwesen Stricker Rolf | | -16'733.70 |
| 2005.58 | Verrechnungen Forstwesen Küenzi Jürg | -45'369.72 | -193'832.48 |
| 2005.65 | Durchlaufkonto Taggelder, APH Bändler | | -4'450.05 |
| 2005.67 | Durchlaufende Buchungen, APH Bändler | -885.85 | -2'263.00 |
| 2005.70 | Verrechnungskonto Steuern | -538'051.55 | -411'725.26 |
| 2005.73 | Kontokorrent Kulturkommission | -127.70 | -127.70 |
| 2005.83 | SH, Vorschüsse, Saldoübertrag Abr. (DK) | | 1'586.30 |
| 2005.99 | Mehrwertsteuer | | -715.12 |
| 2006 | Depotgelder und Kautionen | -3'760'251.45 | -1'168'279.10 |
| 2006.10 | Depots für Grundstückgewinnsteuern | -3'482'900.00 | -896910 |
| 2006.40 | Depot Genossenschaft für verbesserte Flureinteilung Saland | -49'500.00 | -49500 |
| 2006.41 | Depot Kohlwies (Sberg) Liquidation Schützengesellschaft | -2'090.35 | -2090.35 |
| 2006.57 | Depotgelder Pensionäre, Bändler | -225761.1 | -219778.75 |
| 201 | Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten | -2000000 | -2000000 |
| 2010 | Verbindlichkeiten gegenüber Finanzintermediären | -2000000 | -2000000 |
| 2010.30 | Fester Vorschuss (ZKB, Clientis) | | -2'000'000.00 |
| 2010.40 | SUVA, Darlehen | -2'000'000.00 | |
| 204 | Passive Rechnungsabgrenzungen (RA) | -927'183.85 | -897'736.55 |
| 2040 | Passive RA Personalaufwand | -5'219.85 | |
| 2040.00 | Passive RA Personalaufwand | -5'219.85 | |
| 2041 | Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand | -836'673.50 | -44'795.50 |
| 2041.00 | Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand | -836'673.50 | -44'795.50 |
| 2043 | Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung | -80'290.50 | -833'156.05 |
| 2043.00 | Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung | -80'290.50 | -833'156.05 |
| 2044 | Passive RA Finanzaufwand/Finanzertrag | -5'000.00 | -18'270.00 |
| 2044.00 | Passive RA Finanzaufwand/Finanzertrag | -5'000.00 | -18'270.00 |
| 2045 | Passiver RA übriger betrieblicher Ertrag | | -1'515.00 |
| 2045.57 | Passive RA übriger betrieblicher Ertrag, APH Bändler | | -1'515.00 |
| 205 | Kurzfristige Rückstellungen | -358'381.85 | -299'139.95 |
| 2050 | Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals | -358'381.85 | -299'139.95 |
| 2050.00 | Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals (Ferien) | -211'593.65 | -173'197.30 |
| 2050.01 | Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals (Mehrstunden) | -83'687.75 | -63'595.25 |
| 2050.57 | Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals, APH Bändler | -63'100.45 | -62'347.40 |

Bilanz

| Aktiven | 31.12.2022 | 01.01.2022 |
|--|-------------------|-------------------|
| Passiven | | |
| 206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten | -11'361'829.00 | -13'464'328.00 |
| 2064 Darlehen, Schuldscheine | -11'361'829.00 | -13'464'328.00 |
| 2064.01 Investitionshilfedarlehen SH Wellenau,FCB,Böndler | -214'000.00 | -245'000.00 |
| 2064.02 Investitionshilfedarlehen GWVT, Anteil Bauma | -18'091.00 | -24'123.00 |
| 2064.04 Investitionshilfedarlehen GWVT, Anteil Sternenberg | -78'958.00 | -105'275.00 |
| 2064.05 Wohnbaudarlehen | -50'780.00 | -89'930.00 |
| 2064.08 Pensionskasse Post, Bern, Zins 0.4% bis 2026 | -3'000'000.00 | -3'000'000.00 |
| 2064.09 Pensionskasse Post, Bern, Zins 0.87% bis 2036 | -3'000'000.00 | -3'000'000.00 |
| 2064.10 SUVA, Luzern, Zins 1.03% bis 2023 | | -2'000'000.00 |
| 2064.11 SUVA, Luzern, Zins 1.15% bis 2024 | -2'000'000.00 | -2'000'000.00 |
| 2064.12 SUVA, Luzern, Zins 0.83% bis 2025 | -3'000'000.00 | -3'000'000.00 |
| 208 Langfristige Rückstellungen | -12'583.35 | |
| 2086 Langfristige Rückstellungen für Vorsorgeverpflichtungen | -12'583.35 | |
| 2086.00 Kurzfristige Rückstellungen für andere Ansprüche des Personals | -12'583.35 | |
| 209 Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital | -2'088'637.52 | -2'742'790.93 |
| 2091 Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital | -117'894.25 | -117894.25 |
| 2091.00 Fonds Ersatzabgaben für Schutzraumbauten | -117'894.25 | -117894.25 |
| 2092 Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im Fremdkapital | -1'970'743.27 | -2624896.68 |
| 2092.00 Hans Trachsler-Fonds | -1352018.55 | -1'368'653.65 |
| 2092.01 Legat Scheuchzer Gertrud | -378545.45 | -375'727.50 |
| 2092.02 Sternenberger Schulfonds | -38275.2 | -37'990.25 |
| 2092.04 Schenkung Grillstelle Nachlass Bürge | -51670.5 | -51'285.85 |
| 2092.05 Nothilfe Brand unterer Wolfsberg | -110099.75 | -752'501.63 |
| 2092.06 Touristische Projekte Sternenberg (Heiri Keller) | -2115.75 | -2'100.00 |
| 2092.56 Spendenkonto Personal, APH Böndler | -13'045.65 | -14072 |
| 2092.57 Reisekasse, APH Böndler | -4'618.35 | -5387.95 |
| 2092.59 Spendenkonto für spezielle Anschaffungen, APH Böndler | -20'354.07 | -17177.85 |
| 29 Eigenkapital | -29830364.42 | -25'453'488.43 |
| 290 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital | -5897282.35 | -5'371'957.87 |
| 2900 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital | -5897282.35 | -5'371'957.87 |
| 2900.10 Spezialfinanzierung Wasserwerk | -3'993'949.88 | -3'225'893.95 |
| 2900.20 Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung | -1'494'929.18 | -1'695'088.54 |
| 2900.30 Spezialfinanzierung Abfallwirtschaft | -3'479.01 | -7'581.63 |

Bilanz

| Aktiven | | 31.12.2022 | 01.01.2022 |
|-----------------|---|-------------------|-------------------|
| Passiven | | | |
| 2900.57 | Spezialfinanzierung APH Bändler | -404924.28 | -443393.75 |
| 291 | Fonds im Eigenkapital | -30'500.00 | -30'500.00 |
| 2910 | Fonds im Eigenkapital | -30'500.00 | -30'500.00 |
| 2910.00 | Ersatzabgaben für Parkplatzbauten | -30'500.00 | -30'500.00 |
| 293 | Vorfinanzierungen allgemeiner Haushalt | -4'000'000.00 | -3'300'000.00 |
| 2930 | Vorfinanzierungen allgemeiner Haushalt | -4'000'000.00 | -3'300'000.00 |
| 2930.00 | Vorfinanzierung Hallenbad Sanierung | -4'000'000.00 | -3'300'000.00 |
| 299 | Bilanzüberschuss/-fehlbetrag | -19'902'582.07 | -16'751'030.56 |
| 2990 | Jahresergebnis | -3'151'551.51 | -2'688'607.64 |
| 2990.00 | Jahresergebnis | -3'151'551.51 | -2'688'607.64 |
| 2999 | Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre | -16'751'030.56 | -14'062'422.92 |
| 2999.00 | Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre | -16'751'030.56 | -14'062'422.92 |
| | Gewinn / Verlust | | |
| 2064.02 | Investitionshilfedarlehen GWVT, Anteil Bauma | -24'123.00 | -30'155.00 |
| 2064.04 | Investitionshilfedarlehen GWVT, Anteil Sternenberg | -105'275.00 | -131'592.00 |
| 2064.05 | Wohnbaudarlehen | -89'930.00 | -129'080.00 |
| 2064.08 | Pensionskasse Post, Bern, Zins 0.4% bis 2026 | -3'000'000.00 | -3'000'000.00 |
| 2064.09 | Pensionskasse Post, Bern, Zins 0.87% bis 2036 | -3'000'000.00 | -3'000'000.00 |
| 2064.10 | SUVA, Luzern, Zins 1.03% bis 2023 | -2'000'000.00 | -2'000'000.00 |
| 2064.11 | SUVA, Luzern, Zins 1.15% bis 2024 | -2'000'000.00 | -2'000'000.00 |
| 2064.12 | SUVA, Luzern, Zins 0.83% bis 2025 | -3'000'000.00 | -3'000'000.00 |
| 209 | Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital | -2'742'790.93 | -2'748'202.18 |
| 2091 | Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital | -117'894.25 | -129'032.80 |
| 2091.00 | Fonds Ersatzabgaben für Schutzraumbauten | -117'894.25 | -129'032.80 |
| 2092 | Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im Fremdkapital | -2'624'896.68 | -2'619'169.38 |
| 2092.00 | Hans Trachsler-Fonds | -1'368'653.65 | -1'380'152.50 |
| 2092.01 | Legat Scheuchzer Gertrud | -375'727.50 | -372'930.50 |
| 2092.02 | Sternenberger Schulfonds | -37'990.25 | -51'603.25 |
| 2092.03 | Legat Knecht Margareta, APH Bändler | | -9'484.90 |
| 2092.04 | Schenkung Grillstelle Nachlass Bürge | -51'285.85 | -50'904.05 |
| 2092.05 | Nothilfe Brand unterer Wolfsberg | -752'501.63 | -714'695.03 |

Bilanz

| Aktiven | | 31.12.2022 | 01.01.2022 |
|-----------------|---|-------------------|-------------------|
| Passiven | | | |
| 2092.06 | Touristische Projekte Sternenberg (Heiri Keller) | -2'100.00 | |
| 2092.56 | Spendenkonto Personal, APH Bändler | -14'072.00 | -12'506.20 |
| 2092.57 | Reisekasse, APH Bändler | -5'387.95 | -5'347.85 |
| 2092.59 | Spendenkonto für spezielle Anschaffungen, APH Bändler | -17'177.85 | -21545.1 |
| 29 | Eigenkapital | -25'453'488.43 | -22095041.29 |
| 290 | Spezialfinanzierungen im Eigenkapital | -5371957.87 | -5'302'118.37 |
| 2900 | Spezialfinanzierungen im Eigenkapital | -5371957.87 | -5'302'118.37 |
| 2900.10 | Spezialfinanzierung Wasserwerk | -3225893.95 | -2'682'317.97 |
| 2900.20 | Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung | -1695088.54 | -2'143'545.87 |
| 2900.30 | Spezialfinanzierung Abfallwirtschaft | -7'581.63 | 11'501.65 |
| 2900.57 | Spezialfinanzierung APH Bändler | -443'393.75 | -487'756.18 |
| 291 | Fonds im Eigenkapital | -30'500.00 | -30500 |
| 2910 | Fonds im Eigenkapital | -30500 | -30'500.00 |
| 2910.00 | Ersatzabgaben für Parkplatzbauten | -30'500.00 | -30500 |
| 293 | Vorfinanzierungen allgemeiner Haushalt | -3'300'000.00 | -2700000 |
| 2930 | Vorfinanzierungen allgemeiner Haushalt | -3300000 | -2'700'000.00 |
| 2930.00 | Vorfinanzierung Hallenbad Sanierung | -3300000 | -2'700'000.00 |
| 299 | Bilanzüberschuss/-fehlbetrag | -16751030.56 | -14'062'422.92 |
| 2990 | Jahresergebnis | -2688607.64 | -1'813'921.47 |
| 2990.00 | Jahresergebnis | -2'688'607.64 | -1'813'921.47 |
| 2999 | Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre | -14'062'422.92 | -12'248'501.45 |
| 2999.00 | Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre | -14'062'422.92 | -12248501.45 |