



GEMEINDE LACHEN SZ



LACHEN BEWEGT

DETAILVERSION

VORANSCHLAG 2024

Berichte und Anträge

Gemeindeversammlung

Mittwoch, 6. Dezember 2023, 20.00 Uhr

Aula Schulhaus Seefeld, Seefeldstrasse 36, Lachen

INHALTSVERZEICHNIS

EINLADUNG ZUR GEMEINDEVERSAMMLUNG / TRAKTANDEN	1
TRAKTANDUM 1	
Wahl der Stimmzählerinnen/Stimmzähler	2
TRAKTANDUM 2	
Genehmigung des Voranschlags 2024	2
BERICHT ZUM VORANSCHLAG 2024 UND FINANZPLAN 2025–2027	3
Gesamtübersicht	6
Wesentliche Abweichungen	7
ERFOLGSRECHNUNG	
Gestufter Erfolgsausweis	11
Zusammenzug nach Funktionen	12
Funktion und Arten	13
INVESTITIONSRECHNUNG	
Zusammenzug nach Funktionen	70
Funktion und Arten	71
KENNZAHLEN 2025–2027	75
ALTERS- UND PFLEGEHEIM BIBERZELTEN LACHEN	76

EINLADUNG ZUR GEMEINDEVERSAMMLUNG / TRAKTANDEN

Geschätzte Mitbürgerinnen und Mitbürger

Wir laden die Stimmberechtigten der Gemeinde Lachen am **Mittwoch, 6. Dezember 2023, 20.00 Uhr, Aula Schulhaus Seefeld, Seefeldstrasse 36, Lachen**, zur Gemeindeversammlung ein.

ZUR BEHANDLUNG GELANGEN DIE NACHSTEHENDEN TRAKTANDEN:

**Traktanden,
die nicht der Urnenabstimmung unterliegen**

1. Wahl der Stimmenzählerinnen/Stimmenzähler
2. Genehmigung des Voranschlags 2024

Die Berichte und Anträge zu den vorstehenden Traktanden werden den Stimmberechtigten im Druck zugestellt. Sie liegen überdies auf der Gemeindekanzlei zur Einsicht öffentlich auf.

Wir freuen uns, Sie an der Gemeindeversammlung begrüßen zu dürfen.

Gemeinderat Lachen

ANTRÄGE ZU DEN TRAKTANDEN, DIE NICHT DER URNENABSTIMMUNG UNTERLIEGEN

TRAKTANDUM 1

Wahl der Stimmzählerinnen/Stimmzähler

TRAKTANDUM 2

Genehmigung des Voranschlags 2024

ANTRAG DES GEMEINDERATES

Der Gemeinderat beantragt:

- a. den Voranschlag der Erfolgsrechnung mit einem Aufwandüberschuss von CHF 3'655'600 zu genehmigen,
- b. den Voranschlag der Investitionsrechnung mit Nettoinvestitionen von CHF 7'843'000 zu genehmigen,
- c. den Steuerfuss für das Jahr 2024 auf 98% einer Einheit festzulegen,
- d. den Finanzplan zur Kenntnisnahme.

BERICHT UND ANTRAG DER RECHNUNGSPRÜFUNGSKOMMISSION

Als Rechnungsprüfungskommission haben wir gemäss §§ 50 und 51 des Finanzhaushaltsgesetzes für die Bezirke und Gemeinden den Voranschlag 2024 (Erfolgsrechnung und Investitionsrechnung) als Bestandteil des Finanzplans 2024–2027 inklusive Steuerfuss für das Voranschlagsjahr beurteilt.

Gemäss unserer Beurteilung entsprechen der Finanzplan sowie der Voranschlag den gesetzlichen Bestimmungen. Die aufgezeigte Entwicklung der Gemeinde erachten wir als nachhaltig.

Der vom Gemeinderat vorgeschlagene Steuerfuss von 98 Prozent einer Einheit beurteilen wir als notwendig.

ANTRAG DER RECHNUNGSPRÜFUNGSKOMMISSION

Wir beantragen, den vorliegenden Voranschlag mit einem Aufwandüberschuss von CHF 3'655'600 inklusive eines Steuerfusses von 98 Prozent einer Einheit sowie Nettoinvestitionen von CHF 7'843'000 zu genehmigen.

Rechnungsprüfungskommission der Gemeinde Lachen

Christian Kälin, Präsident

Pranvera Dushi, Aktuarin

Christine Hofstetter

Martina Zarn

BERICHT ZUM VORANSCHLAG 2024 UND FINANZPLAN 2025–2027

Sehr geehrte Mitbürgerinnen und Mitbürger

Wir freuen uns, Ihnen hiermit den Voranschlag für das nächste Jahr und den Finanzplan 2025–2027 zu unterbreiten.

Die detaillierten Unterlagen können weiterhin direkt über die Webseite der Gemeinde unter www.lachen.ch oder am Schalter des Steueramtes bezogen werden. Anlässlich der Gemeindeversammlung vom 6. Dezember 2023 liegen für die Versammlungsteilnehmer/-innen wieder ordentliche Berichte auf, mit welchen durch die Beratung des Voranschlags 2024 geführt wird.

ÜBERBLICK VORANSCHLAG 2024

Gesamtbeurteilung

Bei einem Gesamtaufwand von CHF 46'018'660 und einem prognostizierten Gesamtertrag von CHF 42'363'060 sieht der Voranschlag 2024 einen Verlust von CHF 3'655'600 vor. Die Nettoinvestitionen betragen CHF 7'843'000 (inkl. Spezialfinanzierungen).

Prognose 2023

Aufgrund der vorliegenden Hochrechnung wird der Rechnungsabschluss 2023 voraussichtlich um rund CHF 1,7 Mio. besser ausfallen als gemäss budgetiertem Aufwandüberschuss von CHF 1'272'210 vorgesehen war. Für diese Annahmen sind folgende Gründe ausschlaggebend:

Die verbuchten Steuereinnahmen per 30. September 2023 liegen mit Mehreinnahmen von CHF 200'000 gegenüber dem Budget knapp über den Erwartungen. Erfahrungsgemäss ist in den letzten drei Monaten des Jahres ebenfalls noch mit weiteren Steuererträgen zu rechnen.

Die geplanten Aufwendungen für Sach- und übrige Betriebsaufwendungen werden aus unterschiedlichen Gründen nicht wie vorgesehen beansprucht. Aufgrund einer massvollen Budgetierung sowie verschobenen oder gestrichenen Ausgaben ist mit Minderaufwendungen von rund CHF 600'000 zu rechnen.

Im Bereich der wirtschaftlichen Hilfe zeigen die aktuellen Verbuchungen, dass mit ca. CHF 800'000 weniger Ausgaben gegenüber dem Budget 2023 gerechnet werden muss.

Die Prognosen des Kantons Schwyz zeigen im Bereich der Pflegefinanzierung und Prämienverbilligung mit Mehraufwendungen von ungefähr CHF 150'000.

Aufgrund der Ablehnung des Sachgeschäftes Mehrzweckhalle mit Tiefgarage gilt es zum Jahresabschluss die Werthaltigkeit der aufgelaufenen Projektierungskosten zu prüfen und allenfalls ausserplanmässige Abschreibungen vorzunehmen.

Investitionsrechnung 2024

Die Nettoinvestitionen (inklusive Spezialfinanzierungen) betragen CHF 7'843'000. Nachfolgend sind die Nettoinvestitionen nach Bereichen der vom Kanton vorgegebenen verbindlichen funktionalen Gliederung der Rechnung aufgeführt:

Allgemeine Verwaltung	CHF	275'000	3.5%
Öffentliche Ordnung und Sicherheit	CHF	55'000	0.7%
Bildung	CHF	1'000'000	12.7%
Kultur, Sport und Freizeit	CHF	1'025'000	13.1%
Gesundheit	CHF	240'000	3.1%
Soziale Sicherheit	CHF	0	0%
Verkehr und Nachrichtenübermittlung	CHF	4'097'000	52.2%
Umweltschutz und Raumordnung	CHF	711'000	9.1%
Volkswirtschaft	CHF	0	0%
Finanzen und Steuern	CHF	440'000	5.6%
Total	CHF	7'843'000	100%

Wie aufgeführt, fallen mehr als die Hälfte der geplanten Nettoinvestitionen im Bereich Verkehr und Nachrichtenübermittlung an.

Durch den Urnenentscheid vom 22. Oktober 2023 sind die ursprünglich geplanten Investitionen für die Mehrzweckhalle inkl. Parkierung von CHF 5 Mio. weggefallen. Um im Jahr 2024 weitere Planungen und Abklärungen vornehmen zu können, wurde ein Betrag von CHF 1 Mio. ins Investitionsbudget eingestellt.

Finanzplan 2025 bis 2027

Der Finanzplan ist ein wichtiges Führungsinstrument des Gemeinderates und dient der Gestaltung der künftigen Investitions-, Steuer- und Finanzpolitik. Basierend auf der vergangenen Finanzentwicklung und unter Einbezug der aktuellen Planungsgrundlagen wird die Entwicklung des Gemeindehaushaltes über die darauffolgenden drei Jahre prognostiziert. Die Planung erfolgte nach bestem Wissen und Gewissen, jedoch sollen die Zahlen mit Vorsicht interpretiert werden. Der Finanzplan ist rechtlich unverbindlich und wird von der stimmberechtigten Bevölkerung lediglich zur Kenntnis genommen.

Voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals

Das Eigenkapital per 31. Dezember 2022 weist einen Saldo von CHF 38,1 Mio. aus. Unter Miteinbezug der Hochrechnung 2023 wird die Gemeinde Lachen per 31. Dezember 2024 über ein Eigenkapital von rund CHF 34,9 Mio. verfügen. Es gilt jedoch zu beachten, dass über 80% des Vermögens in Immobilien zu finden sind und wovon der grösste Teil für die Erfüllung von öffentlichen Aufgaben benötigt wird.

BERICHT ZUM VORANSCHLAG 2024 UND FINANZPLAN 2025–2027

Bestand Eigenkapital 31.12.2022	CHF	38'134'448
Ertragsüberschuss Hochrechnung 2023	CHF	400'000
Voraussichtlicher Bestand		
Eigenkapital 31.12.2023	CHF	38'534'448
Aufwandüberschuss Voranschlag 2024	CHF	-3'655'600
Voraussichtlicher Bestand		
Eigenkapital 31.12.2024	CHF	34'878'848

Hinsichtlich der Entwicklung der Erfolgsrechnung in den Finanzplanjahren 2025–2027 wird das Eigenkapital auf rund CHF 51,6 Mio. steigen.

Um die aktuelle Nettoverschuldung von CHF 23,2 Mio. nicht weiter anwachsen zu lassen, ist es praktisch unumgänglich, dass das Eigenkapital weiter ansteigt. Ansonsten müssten weitere Schulden auf dem Geldmarkt aufgenommen werden. Der Gemeinderat ist überzeugt, so eine solide Basis für zukünftige Investitionen zu schaffen.

Ausführungen

Die nachfolgenden Ausführungen geben einen Überblick über die wesentlichen Punkte der Erfolgsrechnung 2024:

Personalaufwand

Seit der letzten Anpassung der Entschädigungen für Behörden- und Kommissionsmitglieder im Jahr 2009 haben sich die zeitlichen Beanspruchungen an ein solches Amt gewandelt. Zudem ist man bestrebt einen Teil der Teuerung auszugleichen.

Deshalb hat der Gemeinderat entschieden, die Pauschalentschädigung für die Rechnungsprüfungskommission um CHF 500 anzuheben. Die Entschädigungen der Gemeinderäte bzw. des Präsidenten steigen um CHF 7'500 respektive um CHF 9'500.

Sitzungsgelder der Kommissionen werden neu mit CHF 40 anstatt CHF 30 pro Stunde vergütet.

In Anbetracht der anhaltend steigenden Inflation wurde ein Teuerungsausgleich von 1,6% für die Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal beschlossen. Im Umfang von 2,0% der Lohnsumme stehen zusätzlich Gelder für leistungsbezogene, individuelle Lohnerhöhungen zur Verfügung.

Für die Löhne der Lehrpersonen zeigt sich der Kanton verantwortlich. Mit einem Entscheid zum Teuerungsausgleich kann jedoch erst im Dezember gerechnet werden. Aufgrund dessen wurde vorsichtshalber mit einer Teuerung der Löhne von 2,0% gerechnet.

Die Kosten für den Personalaufwand orientieren sich an den Stellenplänen und unterliegen den üblichen Schwankungen.

Sach- und übriger Betriebsaufwand

Trotz stetig steigender Kosten geht man davon aus, die Aufwendungen in diesen Kostenarten stabil halten zu können. Insbesondere im Bereich baulicher und betrieblicher Unterhalt wurden nur Ausgaben budgetiert, welche notwendig und nicht aufschiebbar sind.

Abschreibungen

Die laufenden Investitionen im Strassenbereich wirken sich auf die Abschreibungen aus. In Zahlen ausgedrückt nehmen die Wertverminderungen um rund CHF 150'000 gegenüber dem Vorjahr zu. Zudem sind im Budgetjahr die Komplettabschreibungen der Abbruchkosten Schulpavillons und 36er-Schulhaus vorgesehen.

Transferaufwand

Mehr als die Hälfte der Transferaufwendungen fallen in den Bereichen Pflegefinanzierung, wirtschaftliche Hilfe und Asylwesen an.

Bei der Pflegefinanzierung handelt es sich um gebundene Ausgaben, welche an den Kanton zu entrichten sind. Die budgetierten Aufwendungen von CHF 2,4 Mio. werden ebenso von diesem vorgegeben.

Die Kosten in der wirtschaftlichen Hilfe waren jeweils in der Vergangenheit zu hoch budgetiert. Aus diesem Grund wurden die Ausgaben aufgrund von Vorjahreswerten angepasst, was einer Kostenminderung von rund 20% entspricht. Obwohl rund 50% der Kosten von Bund und Kanton erstattet wird, ist zukünftig mit höheren Ausgaben im Asylbereich zu rechnen.

Fiskalertrag

Der Gemeinderat beantragt zuhanden der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2023 auf 98% zu erhöhen.

Die geplante Steuererhöhung soll insbesondere dazu dienen, die aktuelle Schuldensituation in einem akzeptablen Ausmass zu halten.

Nebst der geplanten Steuererhöhung von drei Prozentpunkten sind insbesondere bei den natürlichen Personen mit Mehrerträgen gegenüber dem Budgetjahr 2023 zu rechnen. Aufgrund des Bevölkerungswachstums und Fertigstellung von hochwertigem Wohneigentum wurden die Zahlen mutig budgetiert.

Bei der Vorhersage von Steuereinnahmen der juristischen Personen gehen wir davon aus, dass die Erträge im Budgetjahr stabil bleiben.

Spezialfinanzierungen

Bei den Spezialfinanzierungen zeigt sich folgendes Bild:

Alters- und Pflegeheim: Nachdem bereits das Budget 2023 einen Verlust von CHF 344'400 vorsieht, rechnet man auch im 2024 mit einem Aufwandüberschuss von CHF 218'300. Die Leitung des Betriebes eruiert nun Massnahmen, damit der Saldo der Spezialfinanzierung mittelfristig wieder ausgeglichen sein wird.

Voraussichtlicher Saldo der Spezialfinanzierung per 31.12.2024: CHF -293'805

BERICHT ZUM VORANSCHLAG 2024 UND FINANZPLAN 2025–2027

Abwasserbeseitigung: Der Voranschlag 2024 schliesst mit einem Gewinn von CHF 121'200 ab. Ein Ertragsüberschuss von CHF 145'900 wird ebenfalls im Jahr 2023 erwartet. Bei gleichbleibenden Gebühren wird ab dem Jahr 2027 mit einer Abnahme der Reserven gerechnet, da Investitionen nicht mehr durch passivierte Investitionsbeiträge gedeckt sein werden und Abschreibungen verbucht werden müssen.
Voraussichtlicher Saldo der Spezialfinanzierung per 31.12.2024: CHF 1'182'271

Abfallbeseitigung: Der Voranschlag 2024 sieht ein Defizit von CHF 69'200 vor. Das Jahr 2023 wird voraussichtlich mit einem Aufwandüberschuss von CHF 89'200 abschliessen. Da der Saldo der Spezialfinanzierung kurzfristig negativ sein wird, ist eine Erhöhung der Gebühren in naher Zukunft unvermeidbar.
Voraussichtlicher Saldo der Spezialfinanzierung per 31.12.2024: CHF -91'912

Feuerwehr: Der Voranschlag 2024 rechnet mit einem Rechnungsdefizit von CHF 116'980. Der Fehlbetrag kann der Reserve belastet werden.
Voraussichtlicher Saldo der Spezialfinanzierung per 31.12.2024: CHF 141'112

Der spezialfinanzierten Reserve für Soziales, Sport, Kultur- und Standortförderung («Rossié-Fonds») werden 2024 folgende Beiträge entnommen:
Entnahme aus der Erfolgsrechnung CHF 253'200
Voraussichtlicher Saldo der Spezialfinanzierung per 31.12.2024: CHF 163

Kommentar zur finanziellen Entwicklung

Wie Sie eventuell aus den Medien erfahren haben, hat der Kantonsrat das Gesetz über den Finanzausgleich (Finanz- und Aufgabenprüfung 2022) verabschiedet. Die daraus resultierenden Massnahmen wurden bereits im Finanzplan 2025–2027 berücksichtigt. Dabei wird ersichtlich, dass durch die neue Kostenverteilung das Ergebnis für die Gemeinde Lachen wesentlich verbessert wird. In Zahlen ausgedrückt bedeutet dieses Reformpaket insgesamt Minderkosten respektive Mehrerträge von rund CHF 2,3 Mio. und beinhalten beispielsweise folgende Themen:

CHF 1,8 Mio. Mehrerträge für Beiträge an die Lehrerlöhne
CHF 0,26 Mio. Erträge aus dem innerkantonalen
Finanzausgleich
CHF 0,5 Mio. Minderausgaben für die Prämienverbilligungen

Der betriebliche Ertrag erhöht sich im Voranschlag 2024 vor allem aufgrund der angedachten Steuererhöhung auf neu 98% einer Einheit. Bei den juristischen Personen gibt es ab dem Planjahr 2025 eine Änderung in der Gewinnsteuer, weshalb sich der Fiskalertrag im Planjahr 2025 um CHF 6 Mio. steigern und sich in den Folgejahren auf diesem Niveau halten wird.

Die Summe aus diesen bedeutenden Änderungen ergibt im Planjahr 2025 einen Ertragsüberschuss von rund CHF 6 Mio. Auch die Planjahre 2026 und 2027 zeigen Gewinne, was sich positiv auf unsere Finanzkennzahlen auswirkt.

Was bedeutet das nun generell für unsere finanzielle Situation und für unsere Liquidität?

Im Voranschlag 2024 haben wir Fremdkapitalzinsen von CHF 647'500 budgetiert, dies aufgrund von Finanzverbindlichkeiten von rund CHF 50 Mio.

Der durchschnittliche Zinssatz von 1,3% ist eher kostengünstig zu bewerten, da wir langfristige Kredite zu tiefen Zinsen abschliessen konnten. Aufgrund der aktuellen Marktsituation werden wir für künftige Projekte bzw. Kredite höhere Zinsen bezahlen müssen.

Die Abschreibungen in den Jahren 2025 bis 2027 von jährlich rund CHF 4 Mio. haben keinen Einfluss auf die Liquidität. Aufgrund der prognostizierten Gewinne wird der Geldfluss aus der betrieblichen Tätigkeit (Cashflow) deshalb jährlich zirka CHF 10 Mio. betragen.

Davon ausgehend, dass die geplanten Investitionen von durchschnittlich CHF 4 Mio. realisiert werden, bleibt ein Betrag von jährlich rund CHF 6 Mio., um die Schulden zu tilgen. Allfällige Ausgaben für den Bau einer neuen Mehrzweckhalle sind hierbei nicht berücksichtigt.

Ziel des Gemeinderats ist es, die Schulden mittelfristig zu reduzieren, um bei der Realisierung von zukünftigen Investitionen die Zinsaufwendungen auf tragbarem Niveau zu halten. Dieser Thematik gilt es zukünftig Beachtung zu schenken.

Für die Unterstützung beim Erstellen des Voranschlages 2024 bedanke ich mich im Namen des ganzen Gemeinderates recht herzlich bei allen Abteilungsleiterinnen und Abteilungsleitern sowie allen Kommissionen. Mein spezieller Dank gilt den Mitarbeitenden im Bereich Finanzen für die stets angenehme und sehr gute Zusammenarbeit.

Lachen, im Oktober 2023

Gemeindekassieramt Lachen
Roland Mischler, Säckelmeister

BERICHT ZUM VORANSCHLAG 2024 UND FINANZPLAN 2025-2027

GESAMTÜBERSICHT

Erfolgsrechnung

	Rechnung 2022	Voranschlag 2023	Voranschlag 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
Total betrieblicher Aufwand	37'174'673.34	43'205'458	44'977'860	43'933'100	44'722'600	45'370'200
Total betrieblicher Ertrag	-37'847'354.69	-36'005'598	-39'397'810	-47'839'500	-48'182'900	-48'487'600
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-672'681.35	7'199'860	5'580'050	-3'906'400	-3'460'300	-3'117'400
Finanzaufwand	516'588.44	993'850	1'040'800	860'000	870'800	843'600
Finanzertrag	-2'779'713.37	-6'921'500	-2'965'250	-2'963'300	-2'963'300	-2'963'300
Ergebnis aus Finanzierung	-2'263'124.93	-5'927'650	-1'924'450	-2'103'300	-2'092'500	-2'119'700
Operatives Ergebnis	-2'935'806.28	1'272'210	3'655'600	-6'009'700	-5'552'800	-5'237'100
Ausserordentlicher Aufwand		0	0	0	0	0
Ausserordentlicher Ertrag		0	0	0	0	0
Ausserordentliches Ergebnis		0	0	0	0	0
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-2'935'806.28	1'272'210	3'655'600	-6'009'700	-5'552'800	-5'237'100
Total Aufwand	37'691'261.78	44'199'308	46'018'660	44'793'100	45'593'400	46'213'800
Total Ertrag	-40'627'068.06	-42'927'098	-42'363'060	-50'802'800	-51'146'200	-51'450'900

GESAMTÜBERSICHT

Investitionsrechnung

	Rechnung 2022	Voranschlag 2023	Voranschlag 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
Total Investitionsausgaben	6'906'689.20	14'423'000	10'008'000	6'693'000	4'375'300	5'482'000
Total Investitionseinnahmen	-1'789'472.23	-4'805'000	-2'165'000	-2'560'000	-1'446'300	-1'055'000
Nettoinvestitionen	5'117'216.97	9'618'000	7'843'000	4'133'000	2'929'000	4'427'000

BERICHT ZUM VORANSCHLAG 2024 UND FINANZPLAN 2025–2027

WESENTLICHE ABWEICHUNGEN

In den Kontobezeichnungen werden folgende Abkürzungen verwendet: VV = Verwaltungsvermögen, FV = Finanzvermögen, n.a.g. = nicht anders genannt

	Voranschlag Vorjahr	Voranschlag 2024	Abweichung	Wesentliche Ursache der Abweichung
120 Exekutive				
0120.300 Behörden und Kommissionen	207'000	274'100	67'100	Erhöhung der Entschädigung für Kommissions- und Behördenmitglieder.
0120.313 Dienstleistungen Dritter	80'250	151'000	70'750	Einmalige Kosten für das Einweihungsfest der Kerneerneuerung, Landammannfeier von Regierungsrat Michael Stähli und Beitrag an das Seenachtsfest.
0220 Allgemeine Dienste, übrige				
0220.313 Dienstleistungen und Honorare	244'800	172'400	-72'400	Im Vorjahr wurden Kosten für den neuen Auftritt (CI/CD) inkl. Webseite budgetiert.
0221 Bauverwaltung				
0221.313 Dienstleistungen und Honorare	270'300	355'500	85'200	Steigende Rechtsberatungskosten und erhöhte Aufwendungen im «Werkstattverfahren».
0291 Alpenblickstrasse 22, Kombinierte Anlagen				
0291.314 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	61'300	140'350	79'050	Ersatz der Beleuchtung im Feuerwehrdepot und Malerarbeiten.
0292 Seeplatz 1, Betreibungsamt				
0292.314 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	115'700	21'500	-94'200	Im Vorjahr waren der Ersatz Heizung und die Renovation der Fensterläden vorgesehen.
0294 Bürgerheimstrasse 15, Bürgerheim				
0294.301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	89'100	38'200	-50'900	Neu wird ein Teil der Lohnkosten direkt der Funktion 5790 «Fürsorge n.a.g.» belastet.
0294.313 Dienstleistungen Dritter	13'700	65'900	52'200	Zusatzaufwände für eine Machbarkeitsstudie für die Liegenschaft Bürgerheim, um zukünftige Nutzungsmöglichkeiten zu erörtern.
0295 Rosengartenstrasse 12, Kaufmännische Berufsschule				
0295.314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	118'000	64'500	-53'500	Im 2023 wurden Kosten für einmalige Kosten für den Ersatz der Heizungssteuerung sowie den Ersatz der Türe im Haupteingang veranschlagt.
0295.447 Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften VV	-652'000	-479'200	172'800	Anpassung des Mietzinses aufgrund Mietvertrag datiert aus dem Jahre 1993.
2120 Primarstufe				
2120.310 Material- und Warenaufwand	306'800	246'100	-60'700	Einführung des neuen Lehrmittels «Mathwelt» ist abgeschlossen.
2121 Psychomotorische Therapiestelle Primarstufe				
2121.461 Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-256'600	-310'000	-53'400	Die Kosten werden aufgrund der bezogenen Unterrichtslektionen verteilt. Anpassung aufgrund der Vorjahreswerte.
2173 Äussere Haab 8-9, ehemals 36er-Schulhaus				
2173.330 Ausserplanmässige Abschreibungen Sachanlagen	15'200	346'500	331'300	Komplettabschreibung der Abbruchkosten 36er-Schulhaus und Schulpavillons.

BERICHT ZUM VORANSCHLAG 2024 UND FINANZPLAN 2025-2027

WESENTLICHE ABWEICHUNGEN

In den Kontobezeichnungen werden folgende Abkürzungen verwendet: VV = Verwaltungsvermögen, FV = Finanzvermögen, n.a.g. = nicht anders genannt

	Voranschlag Vorjahr	Voranschlag 2024	Abweichung	Wesentliche Ursache der Abweichung
2174 Seestrasse 36-38, Schulhausanlage Seefeld				
2175.314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	271'850	179'000	-92'850	Im Vorjahr waren einmalige Kosten für die Anpassung der Lichtsteuerung, Videoüberwachung und Vogelschutz budgetiert.
2175 Seestrasse 31, Doppelturnhalle mit Lernschwimmbecken				
2175.314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	225'000	153'750	-71'250	Im Vorjahr waren Aufwendungen für den Ersatz Warmwasseraufbereitung, die Beleuchtung und Fassadenunterhalt vorgesehen.
2180 Tagesbetreuung				
2180.301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal	203'900	287'100	83'200	Erhöhung des Stellenetats aufgrund Nachfrage.
2180.313 Dienstleistungen Dritter	55'870	110'000	54'130	Aufgrund der hohen Nachfrage wird seit diesem Sommer der Mittagstisch zusätzlich durch die Küche des Alters- und Pflegeheim abgedeckt.
2180.426 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-169'200	-289'000	-119'800	Höhere Einnahmen aufgrund der regen Beanspru- chung des Angebotes.
2200 Sonderschulen				
2200.363 Beiträge an Kantone und Konkordate	516'000	689'400	173'400	Höhere Anzahl der Sonderschulkinder.
3290 Kultur n.a.g.				
3290.313 Dienstleistungen Dritter	222'900	167'200	-55'700	Beiträge an Vereine und Organisationen o.ä. sind neu unter der Kostenart 363 «Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck» abgebildet.
3290.363 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	18'000	78'000	60'000	Beiträge an Vereine und Organisationen o.ä. wurden in der Vergangenheit unter der Kostenart 313 «Dienstleistungen Dritter» budgetiert.
3410 Sport				
3410.310 Material- und Warenaufwand	38'000	105'500	67'500	Verbrauchsmaterial für Unterhaltsarbeiten, welche selbst ausgeführt werden.
3410.314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	307'600	176'500	-131'100	Das Verbrauchsmaterial für Unterhaltsarbeiten, welche selbst ausgeführt werden, sind unter Material- und Warenaufwand budgetiert.
3410.363 Beiträge an Gemeindewesen und Dritte	12'800	62'800	50'000	Einmaliger Investitionsbeitrag an den Tennisclub Lachen für die Traglufthalle.
3420 Freizeit				
3420.311 Nicht aktivierbare Anlagen	83'900	12'500	-71'400	Im Vorjahr waren diverse Ersatzanschaffungen für das Bistro budgetiert.
3420.314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	313'850	221'000	-92'850	Anpassung des Budgets an effektive Kosten 2022.
4122 Biberzeldenstrasse 3-5, Alters- und Pflegeheim				
4122.314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	74'500	263'000	188'500	Es sind diverse grössere Unterhaltsarbeiten geplant. U.a. Instandhaltung und Ersatz von sanitären Armaturen, Unterhalt der Elektroinstallationen, Ersatz der Steuerung der Brandmeldeanlage.

BERICHT ZUM VORANSCHLAG 2024 UND FINANZPLAN 2025–2027

WESENTLICHE ABWEICHUNGEN

In den Kontobezeichnungen werden folgende Abkürzungen verwendet: VV = Verwaltungsvermögen, FV = Finanzvermögen, n.a.g. = nicht anders genannt

	Voranschlag Vorjahr	Voranschlag 2024	Abweichung	Wesentliche Ursache der Abweichung
4123 Biberzeldenstrasse 5, Personalhaus APH				
4123.314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	68'000	6'500	-61'500	Im Vorjahr waren Aufwendungen für die Sanierung der Küche/Bad sowie des Ersatzes der Beleuchtung vorgesehen.
4210 Ambulante Krankenpflege				
4210.363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	789'900	928'600	138'700	Es ist mit weiteren Erhöhungen der Kosten im Bereich der ambulanten Krankenpflege zu rechnen.
4210.426 Rückerstattungen	0	-50'000	-50'000	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen durch Dritte wurde bislang nicht budgetiert.
5340 Wohnen im Alter (ohne Pflege)				
5340.314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	232'700	174'500	-58'200	Ersatz der Unterverteilung sowie die Reinigung der Lüftungsstränge wurden im letzten Jahr budgetiert.
5340.447 Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen	-600'000	-700'000	-100'000	Anpassung aufgrund Mietzinserhöhung.
5440 Jugendschutz				
5440.363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	0	200'000	200'000	Beiträge an Jugendschutzmassnahmen wurden in den Vorjahren in der Funktion 5720 «Wirtschaftliche Hilfe» abgebildet.
5451 Kindertagesstätten und Kinderhorte				
5451.363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	0	103'000	103'000	Mehraufwand infolge Kinderbetreuungsgesetz, welches per 1. Juni 2024 in Kraft tritt.
5451.463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	0	-52'000	-52'000	Beiträge des Kantons an die Kosten der Kinderbetreuung.
5720 Wirtschaftliche Hilfe				
5720.363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	4'470'000	3'600'000	-870'000	Senkung der Beiträge aufgrund der Vorjahreszahlen. Zudem sind Beiträge an den Jugendschutz neu unter der Funktion 5440 «Jugendschutz» budgetiert.
5720.463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	-960'000	-820'000	140'000	Aufgrund tieferen Kosten ist auch mit weniger Einnahmen zu rechnen.
5730 Asylwesen				
5730.363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	850'000	1'350'000	500'000	Erhöhung der Beiträge aufgrund der aktuellen Lage.
5730.463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	-610'000	-1'040'000	-430'000	Aufgrund der höheren Ausgaben sind auch mit Mehreinnahmen durch Bund und Kantone zu rechnen.
5790 Fürsorge n.a.g.				
5790.301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	551'800	629'400	77'600	Erhöhung des Stellenetats aufgrund Inkrafttretens des neuen Kinderbetreuungsgesetzes per 1. Juni 2024. Zudem wird neu ein Teil der Personalkosten Bürgerheim direkt der Funktion «Fürsorge n.a.g.» belastet.
5790.311 Nicht aktivierbare Anlagen	5'600	68'300	62'700	Einrichtungskosten für neuen Arbeitsplatz sowie einmalige Softwarekosten Spezialprogramm Fürsorge.

BERICHT ZUM VORANSCHLAG 2024 UND FINANZPLAN 2025-2027

WESENTLICHE ABWEICHUNGEN

In den Kontobezeichnungen werden folgende Abkürzungen verwendet: VV = Verwaltungsvermögen, FV = Finanzvermögen, n.a.g. = nicht anders genannt

	Voranschlag Vorjahr	Voranschlag 2024	Abweichung	Wesentliche Ursache der Abweichung
6150 Gemeindestrassen				
6150.312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	13'000	296'500	283'500	Stromkosten für Strassenbeleuchtung sind hier zu budgetieren. In den Vorjahren waren sie unter den Unterhaltskosten abgebildet worden.
6150.314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	531'800	200'800	-331'000	Stromkosten neu unter der Kostenart 312 «Ver- und Entsorgung Liegenschaften». Zudem waren im Jahr 2023 Kosten für Bauminjektionen und Unterhaltsarbeiten an Unterführungen vorgesehen.
6150.330 Abschreibungen Sachanlagen VV	1'138'600	1'278'600	140'000	Aufgrund der laufenden Investitionen im Strassenbereich.
6151 Parkplätze				
6151.311 Nicht aktivierbare Anlagen	96'000	30'000	-66'000	Kleinere Anzahl Anschaffung Parkuhren als im Vorjahr. Zudem war im Jahr 2023 Kosten für ein Parkleitsystem light vorgesehen.
6152 Parkgeschoss Sagenriet				
6152.314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	116'600	38'700	-77'900	Im Vorjahr waren Kosten für eine Ladestation für e-Autos budgetiert, sowie der Beleuchtungsersatz.
6340 Verkehrsplanung allgemein				
6340.313 Dienstleistungen und Honorare	0	60'000	60'000	Kosten für ein Konzept zur Förderung der Elektromobilität.
9100 Steuern				
9100.400 Direkte Steuern natürliche Personen	-17'290'000	-19'506'800	-2'216'800	Anpassung der Erträge aufgrund aktueller Zahlen und unter Berücksichtigung der steigenden Wohnbevölkerung.
9100.463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	-584'300	-741'100	-156'800	Kantonsbeitrag Ausgleich STAF (Steuerreform und AHV-Finanzierung. Betrag wird vom Kanton vorgegeben).
9610 Zinsen				
9610.340 Zinsaufwand	457'500	647'500	190'000	Ablösung von Darlehen zu höheren Konditionen.
9631 Winkelweg 7				
9631.343 Liegenschaftenaufwand FV	190'750	63'500	-127'250	Im Vorjahr waren grössere Unterhaltsarbeiten geplant.
9631.444 Wertberichtigungen Anlagen Finanzvermögen	-4'025'000	0	4'025'000	Einmalige Wertberichtigung im Jahre 2023.
9636 Mittlere Bahnhofstrasse 1, Geschäftsliegenschaft				
9636.343 Liegenschaftenaufwand FV	84'800	30'600	-54'200	Im Jahr 2023 waren Instandsetzungsarbeiten budgetiert.
9636.443 Liegenschaftenertrag FV	-35'000	-96'000	-61'000	Nach teilweisem Leerstand wird die Liegenschaft per 1. November 2023 wieder vermietet sein.

ERFOLGSRECHNUNG

GESTUFTER ERFOLGSAUSWEIS

	Rechnung 2022	Voranschlag 2023	Voranschlag 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
30 Personalaufwand	12'597'936.37	14'107'120	14'819'600	15'173'300	15'532'900	15'906'600
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'836'897.44	10'178'308	10'026'140	9'159'500	9'252'300	9'391'800
33 Abschreibungen						
Verwaltungsvermögen	3'989'914.10	3'559'800	3'988'500	3'633'800	3'856'100	3'958'300
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0	0	0	0	0
36 Transferaufwand	10'730'432.64	12'309'850	12'836'550	12'673'900	12'701'900	12'854'200
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0	0	0	0
39 Interne Verrechnungen	3'189'074.23	3'632'560	3'843'550	3'532'100	3'571'600	3'574'000
90 Abschluss Spezialfinanzierung und Fonds im EK	-169'581.44	-582'180	-536'480	-239'500	-192'200	-314'700
Total betrieblicher Aufwand	37'174'673.34	43'205'458	44'977'860	43'933'100	44'722'600	45'370'200
40 Fiskalertrag	-25'164'347.12	-22'930'000	-25'311'100	-31'345'500	-31'582'400	-31'821'300
41 Regalien und Konzessionen	-92'920.00	-95'000	-93'000	-93'000	-93'000	-93'000
42 Entgelte	-4'072'499.93	-4'259'428	-4'450'210	-4'424'400	-4'453'200	-4'481'500
43 Verschiedene Erträge	-5'472.65	0	-250	-300	-300	-300
45 Entnahmen aus Fonds und Spf	-17'490.00	-40'500	-39'500	-47'500	-47'500	-47'500
46 Transferertrag	-5'305'550.76	-5'048'110	-5'660'200	-8'396'700	-8'434'900	-8'470'000
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0	0	0	0
49 Interne Verrechnungen	-3'189'074.23	-3'632'560	-3'843'550	-3'532'100	-3'571'600	-3'574'000
Total betrieblicher Ertrag	-37'847'354.69	-36'005'598	-39'397'810	-47'839'500	-48'182'900	-48'487'600
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-672'681.35	7'199'860	5'580'050	-3'906'400	-3'460'300	-3'117'400
34 Finanzaufwand	516'588.44	993'850	1'040'800	860'000	870'800	843'600
44 Finanzertrag	-2'779'713.37	-6'921'500	-2'965'250	-2'963'300	-2'963'300	-2'963'300
Ergebnis aus Finanzierung	-2'263'124.93	-5'927'650	-1'924'450	-2'103'300	-2'092'500	-2'119'700
OPERATIVES ERGEBNIS	-2'935'806.28	1'272'210	3'655'600	-6'009'700	-5'552'800	-5'237'100
38 Ausserordentlicher Aufwand		0	0	0	0	0
48 Ausserordentlicher Ertrag		0	0	0	0	0
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS		0	0	0	0	0
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	-2'935'806.28	1'272'210	3'655'600	-6'009'700	-5'552'800	-5'237'100
Total Aufwand	37'691'261.78	44'199'308	46'018'660	44'793'100	45'593'400	46'213'800
Total Ertrag	-40'627'068.06	-42'927'098	-42'363'060	-50'802'800	-51'146'200	-51'450'900

ERFOLGSRECHNUNG

ZUSAMMENZUG NACH FUNKTIONEN

	Rechnung 2022	Voranschlag 2023	Voranschlag 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
0 Allgemeine Verwaltung	3'255'385.02	3'543'320	3'967'950	3'720'800	3'806'100	3'884'800
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	349'136.83	498'260	491'050	454'000	462'800	471'600
2 Bildung	9'730'167.94	11'096'140	11'841'150	9'557'100	9'818'900	10'088'400
3 Kultur, Sport und Freizeit	1'113'670.43	2'283'700	1'991'750	2'174'000	2'326'300	2'334'300
4 Gesundheit	2'930'708.84	3'098'350	3'482'550	3'511'000	3'525'500	3'580'600
5 Soziale Sicherheit	2'755'678.87	4'870'300	4'452'500	3'828'300	3'873'900	3'919'000
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'898'036.88	2'475'900	2'601'750	2'421'800	2'519'200	2'593'400
7 Umweltschutz und Raumordnung	650'185.83	850'000	927'550	830'300	843'800	856'800
8 Volkswirtschaft	-20'358.99	-47'800	6'700	-24'200	-22'900	-21'900
9 Finanzen und Steuern	-25'598'417.93	-27'395'960	-26'107'350	-32'482'800	-32'706'400	-32'944'100
Ertragsüberschuss (-)						
Aufwandüberschuss (+)	-2'935'806.28	1'272'210	3'655'600	-6'009'700	-5'552'800	-5'237'100

ERFOLGSRECHNUNG

Nr.	Bezeichnung	Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
E	Erfolgsrechnung	2'935'806.28	1'272'210	3'655'600	-6'009'700	-5'552'800	-5'237'100
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	3'255'385.02	3'543'320	3'967'950	3'720'800	3'806'100	3'884'800
01	Legislative und Exekutive	499'099.85	541'550	723'600	638'100	642'200	649'100
0110	Legislative	115'834.77	131'550	141'600	136'100	135'300	137'200
30	Personalaufwand	25'355.05	23'100	29'200	29'300	26'400	26'500
300	Behörden und Kommissionen	20'900.00	20'300	25'900	25'900	22'900	22'900
305	Arbeitgeberbeiträge (AG)	1'391.65	1'600	2'100	2'200	2'300	2'300
309	Übriger Personalaufwand	3'063.40	1'200	1'200	1'200	1'200	1'300
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	97'208.55	111'550	114'500	108'900	111'000	112'900
310	Material- und Warenaufwand	84'862.75	87'800	84'200	85'900	87'600	89'400
311	Nicht aktivierbare Anlagen			7'500			
313	Dienstleistungen und Honorare		2'000	4'700	4'700	4'900	4'900
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	2'040.00	4'800	4'800	4'800	4'800	4'800
317	Spesenentschädigungen	557.90	950	1'300	1'300	1'300	1'300
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	100.00					
319	Verschiedener Betriebsaufwand	9'647.90	16'000	12'000	12'200	12'400	12'500
39	Interne Verrechnungen	1'167.87	400	1'400	1'400	1'400	1'400
391	Dienstleistungen	1'167.87	400	1'400	1'400	1'400	1'400
42	Entgelte	-1'409.75					
426	Rückerstattungen	-1'409.75					
46	Transferertrag	-6'486.95	-3'500	-3'500	-3'500	-3'500	-3'600
461	Entschädigungen von Gemeinwesen	-6'486.95	-3'500	-3'500	-3'500	-3'500	-3'600

ERFOLGSRECHNUNG

Nr.	Bezeichnung	Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
0120	Exekutive	383'265.08	410'000	582'000	502'000	506'900	511'900
30	Personalaufwand	291'894.63	287'500	362'000	363'900	365'500	367'400
300	Behörden und Kommissionen	214'474.30	207'000	274'100	274'100	274'100	274'100
305	Arbeitgeberbeiträge (AG)	37'277.75	36'850	49'850	51'000	51'800	52'900
309	Übriger Personalaufwand	40'142.58	43'650	38'050	38'800	39'600	40'400
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	95'834.15	115'800	212'300	130'300	133'500	136'500
310	Material- und Warenaufwand	593.90					
311	Nicht aktivierbare Anlagen			10'000			
313	Dienstleistungen und Honorare	80'499.85	80'250	151'000	78'200	80'600	82'900
317	Spesenentschädigungen	14'349.40	35'550	51'300	52'100	52'900	53'600
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	31.00					
319	Verschiedener Betriebsaufwand	360.00					
39	Interne Verrechnungen		10'900	13'900	14'000	14'200	14'300
393	Betriebs- und Verwaltungskosten		10'900	13'900	14'000	14'200	14'300
42	Entgelte	-4'463.70	-4'200	-6'200	-6'200	-6'300	-6'300
426	Rückerstattungen	-4'463.70	-4'200	-6'200	-6'200	-6'300	-6'300
02	Allgemeine Dienste	2'756'285.17	3'001'770	3'244'350	3'082'700	3'163'900	3'235'700
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	455'659.34	530'340	542'750	555'000	567'400	580'100
30	Personalaufwand	459'582.92	506'800	520'100	530'500	541'000	551'900
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal	384'189.45	424'900	435'600	444'300	453'200	462'300
305	Arbeitgeberbeiträge (AG)	72'575.80	76'600	80'100	81'700	83'300	84'900
309	Übriger Personalaufwand	2'817.67	5'300	4'400	4'500	4'500	4'700

ERFOLGSRECHNUNG

Nr.	Bezeichnung	Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	75'621.21	92'150	137'900	139'900	142'000	144'000
310	Material- und Warenaufwand	965.25					
313	Dienstleistungen und Honorare	71'007.06	87'400	133'400	135'400	137'500	139'500
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	3'021.25	3'900	3'800	3'800	3'800	3'800
317	Spesenentschädigungen	553.25	500	600	600	600	600
319	Verschiedener Betriebsaufwand	74.40	350	100	100	100	100
39	Interne Verrechnungen	135'457.21	135'390	103'000	104'000	105'100	106'100
390	Material- und Warenbezüge	13'130.40	21'490	13'700	13'800	14'000	14'100
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	122'326.81	113'900	89'300	90'200	91'100	92'000
42	Entgelte	-48'717.00	-40'000	-42'000	-42'200	-42'400	-42'600
426	Rückerstattungen	-48'717.00	-40'000	-42'000	-42'200	-42'400	-42'600
43	Verschiedene Erträge	-250.00		-250	-300	-300	-300
439	Übriger Ertrag	-250.00		-250	-300	-300	-300
44	Finanzertrag	-20					
440	Zinsertrag	-20					
46	Transferertrag	-142'027.30	-140'000	-152'000	-152'700	-153'500	-154'300
461	Entschädigungen von Gemeinwesen	-138'027.30	-136'000	-148'000	-148'700	-149'500	-150'200
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	-4'000.00	-4'000	-4'000	-4'000	-4'000	-4'100
49	Interne Verrechnungen	-24'007.50	-24'000	-24'000	-24'200	-24'500	-24'700
493	Betriebs- und Verwaltungskosten	-24'007.50	-24'000	-24'000	-24'200	-24'500	-24'700
0220	Allgemeine Dienste, übrige	915'939.47	1'389'210	1'380'450	1'315'200	1'342'300	1'370'600
30	Personalaufwand	802'147.93	1'036'250	1'055'300	1'076'400	1'098'000	1'119'900
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal	641'004.50	835'600	850'900	867'900	885'300	903'000

ERFOLGSRECHNUNG

Nr.	Bezeichnung	Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
305	Arbeitgeberbeiträge (AG)	117'018.30	142'200	159'300	162'500	165'700	169'000
309	Übriger Personalaufwand	44'125.13	58'450	45'100	46'000	47'000	47'900
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	124'233.98	351'920	314'750	225'700	228'800	232'300
310	Material- und Warenaufwand	23'685.96	17'600	35'000	35'600	36'000	36'600
311	Nicht aktivierbare Anlagen		83'000	99'600	7'300	7'400	7'500
313	Dienstleistungen und Honorare	93'870.30	244'800	172'400	175'000	177'600	180'200
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	752.82	500	1'200	1'200	1'200	1'300
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	3'035.00	2'950	4'300	4'300	4'300	4'300
317	Spesenentschädigungen	2'533.85	2'620	1'300	1'300	1'300	1'400
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	-100.00					
319	Verschiedener Betriebsaufwand	456.05	450	950	1'000	1'000	1'000
39	Interne Verrechnungen	103'742.16	122'900	122'600	126'300	129'800	133'800
390	Material- und Warenbezüge	2'180.60					
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	101'561.56	122'900	122'600	126'300	129'800	133'800
42	Entgelte	-13'894.45	-9'000	-6'400	-6'400	-6'400	-6'500
421	Gebühren für Amtshandlungen	-4'450.00	-4'500	-4'500	-4'500	-4'500	-4'600
426	Rückerstattungen	-6'252.75	-2'500	-900	-900	-900	-900
429	Übrige Entgelte	-3'191.70	-2'000	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000
46	Transferertrag		-4'000	-500	-500	-500	-500
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		-4'000	-500	-500	-500	-500
49	Interne Verrechnungen	-100'290.15	-108'860	-105'300	-106'300	-107'400	-108'400
490	Material- und Warenbezüge	-50'890.15	-57'760	-54'200	-54'700	-55'300	-55'800
493	Betriebs- und Verwaltungskosten	-49'400.00	-51'100	-51'100	-51'600	-52'100	-52'600

ERFOLGSRECHNUNG

Nr.	Bezeichnung	Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
0221	Bauverwaltung	909'240.17	921'150	1'084'050	1'103'700	1'126'700	1'150'600
30	Personalaufwand	840'332.57	899'300	950'550	969'500	988'500	1'008'000
300	Behörden und Kommissionen	8'137.50	6'500	10'900	10'900	10'900	10'900
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal	678'845.90	712'000	764'700	780'000	795'600	811'500
305	Arbeitgeberbeiträge (AG)	144'190.70	152'600	148'900	152'000	154'800	158'000
309	Übriger Personalaufwand	9'158.47	28'200	26'050	26'600	27'200	27'600
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	291'449.30	287'500	382'000	384'100	389'700	395'500
310	Material- und Warenaufwand	9'580.35	10'500	10'500	10'700	10'800	11'000
311	Nicht aktivierbare Anlagen	1'442.00	2'000	11'100	7'600	7'700	7'800
313	Dienstleistungen und Honorare	275'090.05	270'300	355'500	360'900	366'300	371'700
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen		500				
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	3'314.30	3'200	3'400	3'400	3'400	3'400
317	Spesenentschädigungen	1'258.75	1'000	1'500	1'500	1'500	1'600
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	763.85					
39	Interne Verrechnungen	113'797.40	93'850	127'000	128'300	129'500	130'900
390	Material- und Warenbezüge	14'371.30	12'250	15'200	15'400	15'500	15'700
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	99'426.10	81'600	111'800	112'900	114'000	115'200
42	Entgelte	-164'339.10	-201'500	-201'500	-202'500	-203'500	-204'500
421	Gebühren für Amtshandlungen	-163'347.00	-200'000	-200'000	-201'000	-202'000	-203'000
426	Rückerstattungen	-750.00					
429	Übrige Entgelte	-242.10	-1'500	-1'500	-1'500	-1'500	-1'500
49	Interne Verrechnungen	-172'000.00	-158'000	-174'000	-175'700	-177'500	-179'300
491	Dienstleistungen	-172'000.00	-158'000	-174'000	-175'700	-177'500	-179'300

ERFOLGSRECHNUNG

Nr.	Bezeichnung	Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
0222	Informatik						
30	Personalaufwand	76'272.10	70'100	71'600	72'700	73'700	74'800
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal	61'900.40	56'800	58'100	59'000	59'900	60'800
305	Arbeitgeberbeiträge (AG)	14'171.70	12'900	13'100	13'300	13'400	13'600
309	Übriger Personalaufwand	200.00	400	400	400	400	400
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	422'557.14	396'400	414'500	420'900	427'000	433'500
311	Nicht aktivierbare Anlagen	44'371.34	44'500	61'000	62'000	62'800	63'800
313	Dienstleistungen und Honorare	377'897.00	311'900	283'500	287'800	292'100	296'500
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen		40'000	70'000	71'100	72'100	73'200
317	Spesenentschädigungen	88.80					
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	200.00					
39	Interne Verrechnungen	754.70	1'100				
390	Material- und Warenbezüge	754.70	1'100				
42	Entgelte	-4'339.55					
426	Rückerstattungen	-4'339.55					
49	Interne Verrechnungen	-495'244.39	-467'600	-486'100	-493'600	-500'700	-508'300
493	Betriebs- und Verwaltungskosten	-495'244.39	-467'600	-486'100	-493'600	-500'700	-508'300
0290	Alter Schulhausplatz 1, Gemeindehaus	226'214.64	404'400	371'800	273'900	278'000	282'100
30	Personalaufwand		500				
309	Übriger Personalaufwand		500				
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	132'860.64	309'900	267'900	170'900	174'900	179'100
310	Material- und Warenaufwand	3'320.65	7'500	8'000	8'100	8'200	8'300
311	Nicht aktivierbare Anlagen		3'000	1'000			
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	22'438.09	53'000	56'000	56'800	57'700	58'600

ERFOLGSRECHNUNG

Nr.	Bezeichnung	Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
313	Dienstleistungen und Honorare	6'010.20	7'000	6'800	6'900	7'000	7'100
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	101'291.70	239'400	194'600	97'600	100'500	103'500
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen			1'500	1'500	1'500	1'600
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	-200.00					
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	59'200.00	59'200	59'200	59'200	59'200	59'200
330	Abschreibungen Sachanlagen VV	59'200.00	59'200	59'200	59'200	59'200	59'200
39	Interne Verrechnungen	48'939.40	51'300	62'200	61'400	61'700	61'600
391	Dienstleistungen	44'842.61	46'500	55'500	56'100	56'600	57'200
394	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	4'096.79	4'800	6'700	5'300	5'100	4'400
44	Finanzertrag	-6'600.00					
447	Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen	-6'600.00					
46	Transferertrag	-5'685.40	-14'000	-15'000	-15'100	-15'200	-15'200
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	-5'685.40	-14'000	-15'000	-15'100	-15'200	-15'200
49	Interne Verrechnungen	-2'500.00	-2'500	-2'500	-2'500	-2'600	-2'600
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten	-2'500.00	-2'500	-2'500	-2'500	-2'600	-2'600
0291	Alpenblickstrasse 22, Kombinierte Anlagen	203'264.27	-367'350	-324'050	-323'400	-319'900	-316'700
30	Personalaufwand	114'201.45	129'150	121'900	124'300	126'900	129'400
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal	91'151.50	103'500	98'000	100'000	102'000	104'000
305	Arbeitgeberbeiträge (AG)	21'815.60	24'100	22'800	23'200	23'800	24'300
309	Übriger Personalaufwand	1'234.35	1'550	1'100	1'100	1'100	1'100
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	81'506.24	117'100	203'550	204'000	207'200	210'200
310	Material- und Warenaufwand	8'191.85	8'500	8'500	8'600	8'800	8'900
311	Nicht aktivierbare Anlagen		5'100	2'900	400	400	400
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	21'641.09	35'000	40'000	40'600	41'200	41'800

ERFOLGSRECHNUNG

Nr.	Bezeichnung	Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
313	Dienstleistungen und Honorare	5'291.15	6'200	8'800	8'900	9'100	9'200
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	45'914.15	61'300	140'350	142'500	144'600	146'800
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen			3'000	3'000	3'100	3'100
319	Verschiedener Betriebsaufwand	468.00	1'000				
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	604'699.00					
330	Abschreibungen Sachanlagen VV	604'699.00					
39	Interne Verrechnungen	21'928.86	28'200	25'900	26'200	26'400	26'700
391	Dienstleistungen	15'928.86	22'200	19'900	20'100	20'300	20'500
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	6'000.00	6'000	6'000	6'100	6'100	6'200
44	Finanzertrag	-391'017.10	-398'400	-425'900	-425'900	-425'900	-425'900
447	Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen	-391'017.10	-398'400	-425'900	-425'900	-425'900	-425'900
49	Interne Verrechnungen	-228'054.18	-243'400	-249'500	-252'000	-254'500	-257'100
491	Dienstleistungen	-45'353.78	-42'400	-48'500	-49'000	-49'500	-50'000
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten	-182'700.40	-201'000	-201'000	-203'000	-205'000	-207'100
0292	Seeplatz 1, Betriebsamt	-29'608.56	80'900	-10'900	-10'200	-9'300	-8'600
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	23'142.95	134'600	45'500	46'100	46'900	47'500
310	Material- und Warenaufwand	26.25	200	350	400	400	400
311	Nicht aktivierbare Anlagen			1'000	1'000	1'000	1'000
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	6'796.90	17'700	20'250	20'600	20'900	21'200
313	Dienstleistungen und Honorare	1'888.30	1'000	1'400	1'400	1'400	1'500
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	14'331.50	115'700	21'500	21'700	22'200	22'400
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen			1'000	1'000	1'000	1'000
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	100.00					
39	Interne Verrechnungen	9'218.49	7'900	9'300	9'400	9'500	9'600
391	Dienstleistungen	9'218.49	7'900	9'300	9'400	9'500	9'600

ERFOLGSRECHNUNG

Nr.	Bezeichnung	Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
42	Entgelte		-500				
426	Rückerstattungen		-500				
44	Finanzertrag	-61'970.00	-61'100	-65'700	-65'700	-65'700	-65'700
447	Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen	-61'970.00	-61'100	-65'700	-65'700	-65'700	-65'700
0293	Seefeld 9, alte Werkhofanlage	4'606.61	5'720	9'900	10'000	10'100	10'300
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	900.35	3'800	5'400	5'400	5'500	5'600
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	187.65	500	500	500	500	500
313	Dienstleistungen und Honorare	283.30	300	400	400	400	400
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	429.40	3'000	4'500	4'500	4'600	4'700
39	Interne Verrechnungen	4'186.26	2'400	5'000	5'100	5'100	5'200
391	Dienstleistungen	4'186.26	2'400	5'000	5'100	5'100	5'200
44	Finanzertrag	-480.00	-480	-500	-500	-500	-500
447	Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen	-480.00	-480	-500	-500	-500	-500
0294	Bürgerheimstrasse 15, Bürgerheim	3'033.35	95'500	107'550	85'900	89'600	92'900
30	Personalaufwand	107'142.30	110'750	45'850	46'800	47'600	48'500
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal	85'988.40	89'100	38'200	39'000	39'700	40'500
305	Arbeitgeberbeiträge (AG)	20'098.80	21'100	6'200	6'300	6'400	6'500
309	Übriger Personalaufwand	1'055.10	550	1'450	1'500	1'500	1'500
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	86'544.56	162'250	196'300	173'800	176'600	179'100
310	Material- und Warenaufwand	2'299.45	5'000	6'500	6'600	6'700	6'800
311	Nicht aktivierbare Anlagen	2'231.50	4'250	8'900	9'000	9'200	9'300
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	39'202.40	62'000	62'000	62'900	63'900	64'800

ERFOLGSRECHNUNG

Nr.	Bezeichnung	Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
313	Dienstleistungen und Honorare	13'141.85	13'700	65'900	41'500	42'200	42'800
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	21'037.40	70'200	46'500	47'200	47'900	48'600
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen			2'500	2'500	2'600	2'600
317	Spesenentschädigungen	523.95					
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	4'435.00					
319	Verschiedener Betriebsaufwand	3'673.01	7'100	4'000	4'100	4'100	4'200
39	Interne Verrechnungen	3'337.86	5'100	3'800	3'800	3'900	3'900
391	Dienstleistungen	3'337.86	5'100	3'800	3'800	3'900	3'900
42	Entgelte	-3'627.45	-1'200	-1'200	-1'200	-1'200	-1'200
426	Rückerstattungen	-3'627.45	-1'200	-1'200	-1'200	-1'200	-1'200
44	Finanzertrag	-138'449.90	-130'000	-130'000	-130'000	-130'000	-130'000
447	Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen	-138'449.90	-130'000	-130'000	-130'000	-130'000	-130'000
49	Interne Verrechnungen	-51'914.02	-51'400	-7'200	-7'300	-7'300	-7'400
491	Dienstleistungen	-51'914.02	-51'400	-7'200	-7'300	-7'300	-7'400
0295	Rosengartenstrasse 12, Kaufmännische Berufsschule	177'981.63	56'900	200'300	189'900	196'000	191'200
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	181'317.12	133'200	97'900	89'200	90'600	91'900
311	Nicht aktivierbare Anlagen	1'030.00		5'000	5'100	5'200	5'200
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	47'642.50					
313	Dienstleistungen und Honorare	11'608.85	9'200	23'400	13'600	13'800	14'100
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	122'940.32	118'000	64'500	65'400	66'400	67'400
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	1'257.45	6'000	5'000	5'100	5'200	5'200
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	-4'800.00					
319	Verschiedener Betriebsaufwand	1'638.00					
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	488'100.00	518'200	508'100	517'100	523'100	523'100
330	Abschreibungen Sachanlagen VV	488'100.00	518'200	508'100	517'100	523'100	523'100

ERFOLGSRECHNUNG

Nr.	Bezeichnung	Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
39	Interne Verrechnungen	48'209.01	57'500	73'500	62'800	61'500	55'400
391	Dienstleistungen	1'925.22	1'900	2'300	2'300	2'300	2'400
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	12'500.00	12'500	12'500	12'600	12'800	12'900
394	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	33'783.79	43'100	58'700	47'900	46'400	40'100
42	Entgelte	-9'862.40					
426	Rückerstattungen	-9'862.40					
44	Finanzertrag	-529'782.10	-652'000	-479'200	-479'200	-479'200	-479'200
447	Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen	-529'782.10	-652'000	-479'200	-479'200	-479'200	-479'200
0296	Äussere Haab 10, Schulhaus am Park	-110'045.75	-115'000	-117'500	-117'300	-117'000	-116'800
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	18'715.75	15'000	15'500	15'700	16'000	16'200
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	15'109.95	15'000	15'500	15'700	16'000	16'200
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	3'605.80					
44	Finanzertrag	-128'761.50	-130'000	-133'000	-133'000	-133'000	-133'000
447	Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen	-128'761.50	-130'000	-133'000	-133'000	-133'000	-133'000
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	349'136.83	498'260	491'050	454'000	462'800	471'600
12	Rechtsprechung	11'247.19	11'700	12'000	12'200	12'700	13'200
1200	Rechtsprechung	11'247.19	11'700	12'000	12'200	12'700	13'200
30	Personalaufwand	13'745.65	17'200	17'200	17'500	17'800	18'300
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal	12'595.00	15'000	15'000	15'300	15'600	15'900
305	Arbeitgeberbeiträge (AG)	950.65	1'200	1'200	1'200	1'200	1'300
309	Übriger Personalaufwand	200.00	1'000	1'000	1'000	1'000	1'100

ERFOLGSRECHNUNG

Nr.	Bezeichnung	Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'701.54	4'000	4'300	4'300	4'400	4'500
310	Material- und Warenaufwand		500	500	500	500	500
313	Dienstleistungen und Honorare	2'302.54	3'000	2'600	2'600	2'700	2'700
317	Spesenentschädigungen	399.00	500	1'200	1'200	1'200	1'300
39	Interne Verrechnungen	2'500.00	2'500	2'500	2'500	2'600	2'600
392	Pacht, Mieten, Benützungskosten	2'500.00	2'500	2'500	2'500	2'600	2'600
42	Entgelte	-7'700.00	-12'000	-12'000	-12'100	-12'100	-12'200
421	Gebühren für Amtshandlungen	-7'700.00	-12'000	-12'000	-12'100	-12'100	-12'200
14	Allgemeines Rechtswesen	242'330.37	282'710	318'700	325'500	332'500	339'700
1400	Allgemeines Rechtswesen	157'622.24	116'630	135'800	140'100	144'400	149'100
30	Personalaufwand	175'557.52	215'250	226'500	230'900	235'500	240'100
300	Behörden und Kommissionen	4'875.00	5'000	4'000	4'000	4'000	4'000
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal	143'949.90	175'100	187'500	191'300	195'100	199'000
305	Arbeitgeberbeiträge (AG)	25'806.10	30'200	30'300	30'900	31'500	32'200
309	Übriger Personalaufwand	926.52	4'950	4'700	4'700	4'900	4'900
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'083.30	9'450	12'900	13'000	13'100	13'300
313	Dienstleistungen und Honorare	3'076.40	5'370	8'700	8'800	8'900	9'100
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützunggebühren	1'982.40	2'700	2'900	2'900	2'900	2'900
317	Spesenentschädigungen		600	600	600	600	600
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	155.30					
319	Verschiedener Betriebsaufwand	869.20	780	700	700	700	700
36	Transferaufwand	85'538.00	81'000	81'000	81'500	81'800	82'300
360	Ertragsanteile an Dritte	85'538.00	81'000	81'000	81'500	81'800	82'300
39	Interne Verrechnungen	89'718.51	45'930	50'400	50'900	51'400	51'900

ERFOLGSRECHNUNG

Nr.	Bezeichnung	Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
390	Material- und Warenbezüge	10'517.85	9'630	10'400	10'500	10'600	10'700
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	79'200.66	36'300	40'000	40'400	40'800	41'200
42	Entgelte	-199'275.09	-235'000	-235'000	-236'200	-237'400	-238'500
421	Gebühren für Amtshandlungen	-198'689.29	-235'000	-235'000	-236'200	-237'400	-238'500
429	Übrige Entgelte	-585.80					
1403	Betriebswesen	45'900.00	46'000	46'000	46'200	46'500	46'700
36	Transferaufwand	45'900.00	46'000	46'000	46'200	46'500	46'700
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	45'900.00	46'000	46'000	46'200	46'500	46'700
1405	Zivilstandsamt	25'783.55	30'600	33'400	33'600	33'700	33'900
36	Transferaufwand	25'783.55	30'600	33'400	33'600	33'700	33'900
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	25'783.55	30'600	33'400	33'600	33'700	33'900
1406	Markt-/Wirtschaftswesen	8'660.28	79'480	94'000	96'000	98'100	100'100
30	Personalaufwand	9'127.70	17'300	22'850	23'000	23'000	23'000
300	Behörden und Kommissionen	8'710.00	16'000	21'300	21'300	21'300	21'300
305	Arbeitgeberbeiträge (AG)	47.70	700	950	1'100	1'100	1'100
309	Übriger Personalaufwand	370.00	600	600	600	600	600
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	61'627.00	125'130	147'850	150'000	152'300	154'600
310	Material- und Warenaufwand	5'388.20	6'060	8'100	8'200	8'300	8'500
311	Nicht aktivierbare Anlagen			3'000	3'000	3'100	3'100
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	4'798.45	11'900				
313	Dienstleistungen und Honorare	50'938.15	105'920	126'850	128'800	130'700	132'700
317	Spesenentschädigungen	122.00	600	600	600	600	600
319	Verschiedener Betriebsaufwand	380.20	650	9'300	9'400	9'600	9'700

ERFOLGSRECHNUNG

Nr.	Bezeichnung	Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
36	Transferaufwand	570.00	650	650	700	700	700
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	570.00	650	650	700	700	700
39	Interne Verrechnungen	17'659.38	18'300	21'200	21'400	21'600	21'800
391	Dienstleistungen	17'659.38	18'300	21'200	21'400	21'600	21'800
41	Regalien und Konzessionen	-3'020.00	-5'000	-3'000	-3'000	-3'000	-3'000
412	Konzessionen	-3'020.00	-5'000	-3'000	-3'000	-3'000	-3'000
42	Entgelte	-77'303.80	-76'900	-95'550	-96'100	-96'500	-97'000
421	Gebühren für Amtshandlungen	-11'616.80	-12'000	-12'000	-12'100	-12'100	-12'200
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-65'337.00	-64'900	-83'550	-84'000	-84'400	-84'800
426	Rückerstattungen	-350.00					
1409	Kataster- und Vermessungswesen	4'364.30	10'000	9'500	9'600	9'800	9'900
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'485.80	10'000	9'500	9'600	9'800	9'900
313	Dienstleistungen und Honorare	4'485.80	10'000	9'500	9'600	9'800	9'900
42	Entgelte	-121.50					
426	Rückerstattungen	-121.50					
15	Feuerwehr						
1500	Feuerwehr						
30	Personalaufwand	126'727.40	118'170	132'300	135'400	138'600	142'000
300	Behörden und Kommissionen	86'415.50	74'070	84'500	86'100	87'900	89'700
305	Arbeitgeberbeiträge (AG)	1'272.40	3'300	2'250	2'400	2'400	2'500
309	Übriger Personalaufwand	39'039.50	40'800	45'550	46'900	48'300	49'800
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	218'082.46	154'910	195'880	243'700	246'600	249'600

ERFOLGSRECHNUNG

Nr.	Bezeichnung	Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
310	Material- und Warenaufwand	22'448.75	15'000	17'780	18'100	18'300	18'600
311	Nicht aktivierbare Anlagen	129'260.75	73'640	109'560	156'100	157'800	159'300
313	Dienstleistungen und Honorare	29'086.23	35'510	34'930	35'400	35'900	36'500
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	27'329.83	27'010	30'860	31'300	31'800	32'300
317	Spesenentschädigungen	1'060.00	3'250	2'250	2'300	2'300	2'400
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	7'507.95					
319	Verschiedener Betriebsaufwand	1'388.95	500	500	500	500	500
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	27'600.00	27'600	27'600	27'600	27'600	27'600
330	Abschreibungen Sachanlagen VV	27'600.00	27'600	27'600	27'600	27'600	27'600
34	Finanzaufwand	1'291.65	1'300	1'300	1'300	1'300	1'300
349	Verschiedener Finanzaufwand	1'291.65	1'300	1'300	1'300	1'300	1'300
36	Transferaufwand		5'000	5'000	5'000	5'100	5'100
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte		5'000	5'000	5'000	5'100	5'100
39	Interne Verrechnungen	111'279.09	130'900	131'400	132'200	133'400	134'400
392	Pacht, Mieten, Benützungskosten	102'053.55	121'500	121'500	122'700	123'900	125'200
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	8'000.00	8'000	8'000	8'100	8'200	8'200
394	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	1'225.54	1'400	1'900	1'400	1'300	1'000
42	Entgelte	-476'579.95	-380'800	-373'000	-374'900	-376'800	-378'600
420	Ersatzabgaben	-358'096.50	-363'800	-356'000	-357'800	-359'600	-361'400
426	Rückerstattungen	-117'679.35	-16'000	-16'000	-16'100	-16'200	-16'200
429	Übrige Entgelte	-804.10	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000
44	Finanzertrag	-556.05	-500	-500	-500	-500	-500
440	Zinsertrag	-556.05	-500	-500	-500	-500	-500
46	Transferertrag	-3'000.00	-3'000	-3'000	-3'000	-3'000	-3'000
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	-3'000.00	-3'000	-3'000	-3'000	-3'000	-3'000

ERFOLGSRECHNUNG

Nr.	Bezeichnung	Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
90	Abschluss Erfolgsrechnung	-4'844.60	-53'580	-116'980	-166'800	-172'300	-177'900
901	Abschluss SF und Fonds im EK	-4'844.60	-53'580	-116'980	-166'800	-172'300	-177'900
16	Verteidigung	95'559.27	203'850	160'350	116'300	117'600	118'700
1610	Militärische Verteidigung	5'445.72	54'200	58'600	37'000	37'200	37'200
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'572.55	21'900	26'000	4'500	4'600	4'600
310	Material- und Warenaufwand	780.85	900	900	900	900	900
313	Dienstleistungen und Honorare	788.75	900	1'000	1'000	1'000	1'000
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	2.95	20'100	24'100	2'600	2'700	2'700
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	7'700.00	7'700	7'700	7'700	7'700	7'700
330	Abschreibungen Sachanlagen VV	7'700.00	7'700	7'700	7'700	7'700	7'700
36	Transferaufwand	24'646.60	23'900	23'900	24'000	24'100	24'200
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	21'746.60	21'000	21'000	21'100	21'200	21'300
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	2'900.00	2'900	2'900	2'900	2'900	2'900
39	Interne Verrechnungen	618.92	700	1'000	800	800	700
394	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	618.92	700	1'000	800	800	700
42	Entgelte	-29'092.35					
426	Rückerstattungen	-29'092.35					
1620	Zivilschutz	79'549.40	121'700	81'500	58'500	59'500	60'300
30	Personalaufwand	2'473.25	5'900	3'200	3'500	3'500	3'600
300	Behörden und Kommissionen		2'000				
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal	315.00	1'000	500	500	500	500
305	Arbeitgeberbeiträge (AG)	8.35	400	200	400	400	400
309	Übriger Personalaufwand	2'149.90	2'500	2'500	2'600	2'600	2'700

ERFOLGSRECHNUNG

Nr.	Bezeichnung	Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	58'061.35	101'000	50'100	33'500	34'000	34'500
310	Material- und Warenaufwand		3'500	2'800	2'800	2'900	2'900
311	Nicht aktivierbare Anlagen	1'030.00	8'200	8'000	1'000	1'000	1'000
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	194.95	300	300	300	300	300
313	Dienstleistungen und Honorare	32'340.35	17'200	1'000	1'000	1'000	1'000
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	23'574.90	70'000	35'000	25'400	25'800	26'100
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen		300	1'500	1'500	1'500	1'600
317	Spesenentschädigungen	821.15	1'500	1'500	1'500	1'500	1'600
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	100.00					
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		2'000	4'600	4'600	4'600	4'600
330	Abschreibungen Sachanlagen VV		2'000	4'600	4'600	4'600	4'600
36	Transferaufwand	24'296.05	5'000	16'300	16'500	16'800	17'000
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	6'806.05	5'000				
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	17'490.00		16'300	16'500	16'800	17'000
39	Interne Verrechnungen	21'301.15	23'300	21'800	21'900	22'100	22'100
391	Dienstleistungen	7'733.25	10'100	8'000	8'200	8'200	8'200
392	Pacht, Mieten, Benützungskosten	13'567.90	13'000	13'000	13'100	13'300	13'400
394	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand		200	800	600	600	500
42	Entgelte		-700	-700	-700	-700	-700
426	Rückerstattungen		-700	-700	-700	-700	-700
44	Finanzertrag	-7'800.00	-7'800	-7'800	-7'800	-7'800	-7'800
447	Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen	-7'800.00	-7'800	-7'800	-7'800	-7'800	-7'800
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-17'490.00	-6'000	-5'000	-12'000	-12'000	-12'000
450	Entnahmen aus Fonds im Fremdkapital	-17'490.00	-6'000	-5'000	-12'000	-12'000	-12'000
46	Transferertrag	-1'292.40	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000

ERFOLGSRECHNUNG

Nr.	Bezeichnung	Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
461	Entschädigungen von Gemeinwesen	-1'292.40	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000
1621	Sanitätsdienstliches Ersteinsatzelement (SEE)	10'564.15	27'950	20'250	20'800	20'900	21'200
30	Personalaufwand	6'510.25	20'300	12'950	13'400	13'500	13'700
300	Behörden und Kommissionen	3'086.00	9'400	5'050	5'100	5'100	5'100
305	Arbeitgeberbeiträge (AG)	79.25	800	300	500	500	500
309	Übriger Personalaufwand	3'345.00	10'100	7'600	7'800	7'900	8'100
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	5'253.90	7'650	7'300	7'400	7'400	7'500
310	Material- und Warenaufwand	880.05	550	550	600	600	600
313	Dienstleistungen und Honorare		500	500	500	500	500
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	2'850.85	3'600	3'250	3'300	3'300	3'400
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	1'523.00	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000
42	Entgelte	-1'200.00					
426	Rückerstattungen	-1'200.00					
2	BILDUNG	9'730'167.94	11'096'140	11'841'150	9'557'100	9'818'900	10'088'400
21	Obligatorische Schule	9'296'729.24	10'579'140	11'151'750	8'864'300	9'122'600	9'388'600
2110	Kindergarten	1'201'241.99	1'350'590	1'400'500	958'000	1'004'600	1'053'100
30	Personalaufwand	1'426'512.60	1'612'900	1'657'450	1'706'000	1'756'100	1'807'700
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal	4'090.65	14'000	12'700	12'900	13'100	13'300
302	Löhne der Lehrpersonen	1'171'875.80	1'273'800	1'307'300	1'346'500	1'386'900	1'428'500
304	Zulagen	14'705.00	17'300	21'600	21'600	21'600	21'600
305	Arbeitgeberbeiträge (AG)	228'091.90	284'300	291'350	300'000	309'000	318'300
309	Übriger Personalaufwand	7'749.25	23'500	24'500	25'000	25'500	26'000
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	82'959.89	64'190	62'950	63'900	64'600	65'500

ERFOLGSRECHNUNG

Nr.	Bezeichnung	Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
310	Material- und Warenaufwand	41'028.94	35'100	34'300	34'800	35'300	35'800
311	Nicht aktivierbare Anlagen	24'696.43	5'100	2'150	2'200	2'200	2'200
313	Dienstleistungen und Honorare	4'164.10	6'700	7'700	7'900	7'900	8'100
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	70.50	1'500	1'500	1'500	1'500	1'500
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	2'334.00	2'390	2'800	2'800	2'800	2'800
317	Spesenentschädigungen	10'665.92	13'400	14'500	14'700	14'900	15'100
39	Interne Verrechnungen	13'326.50		7'500	7'600	7'700	7'700
390	Material- und Warenbezüge	10'950.00		7'500	7'600	7'700	7'700
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	2'376.50					
46	Transferertrag	-321'557.00	-326'500	-327'400	-819'500	-823'800	-827'800
461	Entschädigungen von Gemeinwesen			-2'000	-2'000	-2'000	-2'000
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	-321'557.00	-326'500	-325'400	-817'500	-821'800	-825'800
2120	Primarstufe	4'534'284.19	5'057'610	5'244'500	3'816'500	3'981'700	4'151'200
30	Personalaufwand	4'842'403.20	5'302'100	5'559'000	5'722'400	5'890'900	6'064'500
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal	90'128.25	94'400	96'700	98'600	100'600	102'600
302	Löhne der Lehrpersonen	3'886'254.60	4'181'400	4'374'600	4'505'800	4'641'000	4'780'200
304	Zulagen	34'850.00	36'700	51'600	51'600	51'600	51'600
305	Arbeitgeberbeiträge (AG)	800'410.05	929'700	971'400	1'000'400	1'030'500	1'061'600
309	Übriger Personalaufwand	30'760.30	59'900	64'700	66'000	67'200	68'500
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	588'385.43	756'688	679'200	672'500	682'000	691'100
310	Material- und Warenaufwand	276'980.05	306'800	246'100	249'700	253'600	257'300
311	Nicht aktivierbare Anlagen	91'791.51	92'860	80'600	65'800	66'800	67'700
313	Dienstleistungen und Honorare	65'844.90	101'820	141'200	143'300	145'500	147'600
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	7'669.95	13'680	13'100	13'300	13'500	13'700
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	48'522.13	47'660	51'100	51'100	51'100	51'100
317	Spesenentschädigungen	95'786.24	193'868	147'100	149'300	151'500	153'700

ERFOLGSRECHNUNG

Nr.	Bezeichnung	Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
319	Verschiedener Betriebsaufwand	1'790.65					
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	53'200.00	53'300	53'300			
330	Abschreibungen Sachanlagen VV	53'200.00	53'300	53'300			
36	Transferaufwand	3'201.00	3'200	3'200	3'200	3'200	3'200
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	3'201.00	3'200	3'200	3'200	3'200	3'200
39	Interne Verrechnungen	7'641.06	300				
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	7'231.65					
394	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	409.41	300				
42	Entgelte	-18'295.80	-71'568	-26'500	-26'600	-26'800	-26'900
426	Rückerstattungen	-18'295.80	-71'568	-26'500	-26'600	-26'800	-26'900
43	Verschiedene Erträge	-1'000.00					
439	Übriger Ertrag	-1'000.00					
46	Transferertrag	-927'500.70	-986'410	-1'014'700	-2'545'900	-2'558'400	-2'571'400
461	Entschädigungen von Gemeinwesen	-18'857.70	-5'000	-2'400	-2'400	-2'400	-2'400
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	-908'643.00	-981'410	-1'012'300	-2'543'500	-2'556'000	-2'569'000
49	Interne Verrechnungen	-13'750.00		-9'000	-9'100	-9'200	-9'300
490	Material- und Warenbezüge	-12'350.00		-9'000	-9'100	-9'200	-9'300
493	Betriebs- und Verwaltungskosten	-1'400.00					
2121	Psychomotorische Therapiestelle Primarstufe	56'697.51	137'700	132'600	129'600	140'100	150'600
30	Personalaufwand	268'524.90	324'400	359'800	370'400	381'500	392'800
302	Löhne der Lehrpersonen	220'193.55	260'200	289'000	297'700	306'600	315'800
304	Zulagen	2'040.00	2'000	2'400	2'400	2'400	2'400
305	Arbeitgeberbeiträge (AG)	44'386.70	58'400	64'800	66'700	68'700	70'800
309	Übriger Personalaufwand	1'904.65	3'800	3'600	3'600	3'800	3'800

ERFOLGSRECHNUNG

Nr.	Bezeichnung	Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	10'070.86	19'900	31'700	19'200	19'500	19'800
310	Material- und Warenaufwand	3'409.81	5'800	10'600	10'700	11'000	11'100
311	Nicht aktivierbare Anlagen		2'900	12'700			
313	Dienstleistungen und Honorare	4'339.40	9'200	6'900	7'000	7'000	7'200
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	834.15	900	1'000	1'000	1'000	1'000
317	Spesenentschädigungen	287.50	1'100	500	500	500	500
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	1'200.00					
39	Interne Verrechnungen	54'848.75	50'000	51'100	51'600	52'200	52'700
390	Material- und Warenbezüge	1'400.00					
392	Pacht, Mieten, Benützungskosten	48'555.15	47'000	48'100	48'600	49'100	49'600
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	4'893.60	3'000	3'000	3'000	3'100	3'100
46	Transferertrag	-276'747.00	-256'600	-310'000	-311'600	-313'100	-314'700
461	Entschädigungen von Gemeinwesen	-276'747.00	-256'600	-310'000	-311'600	-313'100	-314'700
2140	Musikschulen	314'778.70	315'000	318'000	319'600	321'200	322'800
36	Transferaufwand	314'778.70	315'000	318'000	319'600	321'200	322'800
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	314'778.70	315'000	318'000	319'600	321'200	322'800
2170	Schulliegenschaften						
30	Personalaufwand	478'084.06	594'800	599'600	608'600	617'600	627'000
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal	403'338.65	501'800	496'000	503'400	511'000	518'600
305	Arbeitgeberbeiträge (AG)	70'088.70	85'200	94'100	95'500	96'800	98'400
309	Übriger Personalaufwand	4'656.71	7'800	9'500	9'700	9'800	10'000
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	153'651.98	170'100	171'200	173'800	176'500	179'000
311	Nicht aktivierbare Anlagen	4'637.55	4'000	5'000	5'100	5'200	5'200
313	Dienstleistungen und Honorare	148'894.43	163'900	164'000	166'500	169'000	171'500

ERFOLGSRECHNUNG

Nr.	Bezeichnung	Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
317	Spesenentschädigungen	120.00	2'200	2'200	2'200	2'300	2'300
39	Interne Verrechnungen	10'552.73	12'400	7'500	7'500	7'700	7'700
391	Dienstleistungen	2'575.43	3'400	3'200	3'200	3'300	3'300
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	7'977.30	9'000	4'300	4'300	4'400	4'400
42	Entgelte	-127.20	-2'000	-2'000	-2'000	-2'100	-2'100
426	Rückerstattungen	-127.20	-2'000	-2'000	-2'000	-2'100	-2'100
49	Interne Verrechnungen	-642'161.57	-775'300	-776'300	-787'900	-799'700	-811'600
491	Dienstleistungen	-642'161.57	-775'300	-776'300	-787'900	-799'700	-811'600
2171	Landsgemeindeweg 12, Kindergarten	166'052.58	179'340	197'400	195'100	196'500	197'000
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	48'711.58	63'800	70'500	69'900	71'100	72'200
310	Material- und Warenaufwand	2'181.58	4'000	3'500	3'600	3'600	3'700
311	Nicht aktivierbare Anlagen	8'490.45	500	3'000	1'500	1'500	1'600
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	12'584.95	18'500	29'600	30'000	30'500	31'000
313	Dienstleistungen und Honorare	8'714.90	5'200	5'400	5'400	5'600	5'600
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	16'505.70	35'200	27'500	27'900	28'400	28'700
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen			1'500	1'500	1'500	1'600
319	Verschiedener Betriebsaufwand	234.00	400				
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	95'600.00	95'600	95'600	95'600	95'600	95'600
330	Abschreibungen Sachanlagen VV	95'600.00	95'600	95'600	95'600	95'600	95'600
39	Interne Verrechnungen	51'244.50	51'500	62'800	61'100	61'300	60'700
391	Dienstleistungen	45'000.33	44'200	52'600	53'100	53'700	54'200
394	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	6'244.17	7'300	10'200	8'000	7'600	6'500
42	Entgelte	-903.65					
426	Rückerstattungen	-903.65					

ERFOLGSRECHNUNG

Nr.	Bezeichnung	Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
44	Finanzertrag	-28'599.85	-31'560	-31'500	-31'500	-31'500	-31'500
447	Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen	-28'599.85	-31'560	-31'500	-31'500	-31'500	-31'500
2172	Gerbiweg 8, Kindergarten	50'158.68	95'900	86'800	82'800	83'700	84'200
30	Personalaufwand	308.40					
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal	308.40					
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	46'061.36	77'100	68'300	65'300	66'300	67'300
310	Material- und Warenaufwand	2'016.68	3'000	2'500	2'500	2'600	2'600
311	Nicht aktivierbare Anlagen		2'000	4'000			
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	16'212.53	27'600	30'600	31'100	31'500	32'000
313	Dienstleistungen und Honorare	6'749.20	5'500	5'700	5'800	5'900	6'000
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	21'082.95	39'000	23'500	23'900	24'200	24'600
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen			2'000	2'000	2'100	2'100
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	45'000.00	45'000	45'000	45'000	45'000	45'000
330	Abschreibungen Sachanlagen VV	45'000.00	45'000	45'000	45'000	45'000	45'000
39	Interne Verrechnungen	48'320.87	54'400	57'700	57'200	57'600	57'600
391	Dienstleistungen	45'551.10	51'200	53'200	53'700	54'300	54'800
394	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	2'769.77	3'200	4'500	3'500	3'300	2'800
42	Entgelte	-6'849.30					
426	Rückerstattungen	-6'849.30					
44	Finanzertrag	-34'127.50	-33'600	-36'100	-36'100	-36'100	-36'100
447	Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen	-34'127.50	-33'600	-36'100	-36'100	-36'100	-36'100
49	Interne Verrechnungen	-48'555.15	-47'000	-48'100	-48'600	-49'100	-49'600
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten	-48'555.15	-47'000	-48'100	-48'600	-49'100	-49'600

ERFOLGSRECHNUNG

Nr.	Bezeichnung	Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
2173	Äussere Haab 8 - 9, ehemals 36er-Schulhaus	152'000.56	52'400	386'000	36'600	38'100	37'700
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	60'536.05	125'000	126'500	128'300	130'300	132'200
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	57'645.60	116'000	123'000	124'800	126'700	128'600
313	Dienstleistungen und Honorare	870.50					
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	1'519.95	9'000	3'500	3'500	3'600	3'600
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	500.00					
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	134'585.70	15'200	346'500			
330	Abschreibungen Sachanlagen VV	134'585.70	15'200	346'500			
39	Interne Verrechnungen	15'899.11	22'200	33'000	29'100	29'400	27'900
391	Dienstleistungen	5'987.87	4'400	6'600	6'700	6'700	6'800
394	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	9'911.24	17'800	26'400	22'400	22'700	21'100
42	Entgelte	-59'020.30	-80'000	-85'000	-85'400	-85'900	-86'300
426	Rückerstattungen	-59'020.30	-80'000	-85'000	-85'400	-85'900	-86'300
49	Interne Verrechnungen		-30'000	-35'000	-35'400	-35'700	-36'100
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten		-30'000	-35'000	-35'400	-35'700	-36'100
2174	Seestrasse 36 - 38, Schulhausanlage Seefeld	1'615'763.58	1'911'550	1'929'250	1'919'300	1'917'700	1'919'900
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	394'942.78	640'350	579'850	588'300	597'000	606'000
310	Material- und Warenaufwand	24'042.09	45'000	45'000	45'700	46'400	47'100
311	Nicht aktivierbare Anlagen	6'322.50	16'000	20'500	20'800	21'100	21'400
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	158'261.35	284'000	301'000	305'500	310'100	314'700
313	Dienstleistungen und Honorare	19'831.00	21'500	24'000	24'400	24'700	25'100
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	185'450.07	271'850	179'000	181'700	184'400	187'200
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	901.27	2'000	10'350	10'200	10'300	10'500
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	134.50					

ERFOLGSRECHNUNG

Nr.	Bezeichnung	Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	816'600.00	816'600	816'600	816'600	816'600	816'600
330	Abschreibungen Sachanlagen VV	816'600.00	816'600	816'600	816'600	816'600	816'600
39	Interne Verrechnungen	416'774.65	464'600	542'800	524'400	514'100	507'300
391	Dienstleistungen	347'709.75	382'600	427'000	431'300	424'500	428'700
394	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	69'064.90	82'000	115'800	93'100	89'600	78'600
42	Entgelte	-12'553.85	-10'000	-10'000	-10'000	-10'000	-10'000
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-1'695.00					
426	Rückerstattungen	-10'858.85	-10'000	-10'000	-10'000	-10'000	-10'000
2175	Seestrasse 31, Doppelturnhalle mit Lernschwimmbecken	460'824.52	601'100	570'600	509'600	516'900	524'200
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	358'196.03	449'500	475'100	413'800	420'000	426'300
310	Material- und Warenaufwand	17'395.92	25'000	28'000	28'400	28'800	29'300
311	Nicht aktivierbare Anlagen		12'000	50'000			
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	113'741.70	156'000	166'500	169'000	171'500	174'100
313	Dienstleistungen und Honorare	6'931.40	15'500	46'500	29'400	29'900	30'300
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	215'668.91	225'000	153'750	156'100	158'500	160'800
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	4'458.10	16'000	30'350	30'900	31'300	31'800
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	37'100.00	37'100	37'100	37'100	37'100	37'100
330	Abschreibungen Sachanlagen VV	37'100.00	37'100	37'100	37'100	37'100	37'100
39	Interne Verrechnungen	117'635.54	181'000	135'900	136'200	137'300	138'300
391	Dienstleistungen	114'644.35	177'500	130'900	132'200	133'500	134'900
394	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	2'991.19	3'500	5'000	4'000	3'800	3'400
44	Finanzertrag	-52'107.05	-66'500	-77'500	-77'500	-77'500	-77'500
447	Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen	-52'107.05	-66'500	-77'500	-77'500	-77'500	-77'500

ERFOLGSRECHNUNG

Nr.	Bezeichnung	Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
2176	Äussere Haab 11, alte Turnhalle	19'638.70	75'600	50'150	49'700	50'200	51'200
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	40'569.42	54'000	24'750	23'800	23'900	24'400
310	Material- und Warenaufwand	1'128.02	3'300	3'500	3'600	3'600	3'700
311	Nicht aktivierbare Anlagen			1'500			
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	37'385.25	36'000	6'000	6'100	6'100	6'200
313	Dienstleistungen und Honorare	814.70	900	1'100	1'100	1'100	1'100
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	957.90	11'800	9'150	9'400	9'500	9'700
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	283.55	2'000	3'500	3'600	3'600	3'700
39	Interne Verrechnungen	8'371.28	42'100	45'900	46'400	46'800	47'300
391	Dienstleistungen	8'371.28	12'100	10'900	11'000	11'100	11'200
392	Pacht, Mieten, Benützungskosten		30'000	35'000	35'400	35'700	36'100
42	Entgelte	-80.00	-500	-500	-500	-500	-500
426	Rückerstattungen	-80.00	-500	-500	-500	-500	-500
44	Finanzertrag	-29'222.00	-20'000	-20'000	-20'000	-20'000	-20'000
447	Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen	-29'222.00	-20'000	-20'000	-20'000	-20'000	-20'000
2180	Tagesbetreuung	29'149.65	19'270	15'200	11'000	17'600	24'700
30	Personalaufwand	213'221.80	261'000	352'200	359'400	366'300	373'800
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal	174'367.40	203'900	287'100	292'800	298'700	304'700
305	Arbeitgeberbeiträge (AG)	33'780.15	43'700	58'400	59'700	60'700	62'000
309	Übriger Personalaufwand	5'074.25	13'400	6'700	6'900	6'900	7'100
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	64'341.35	96'170	156'400	147'400	149'700	151'800
310	Material- und Warenaufwand	12'485.68	36'000	31'000	31'400	32'000	32'400
311	Nicht aktivierbare Anlagen	703.05	1'000	12'100	1'000	1'000	1'000
313	Dienstleistungen und Honorare	48'532.60	55'870	110'000	111'700	113'300	115'000
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen		3'000	3'000	3'000	3'100	3'100

ERFOLGSRECHNUNG

Nr.	Bezeichnung	Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
317	Spesenentschädigungen		300	300	300	300	300
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	2'045.00					
319	Verschiedener Betriebsaufwand	575.02					
39	Interne Verrechnungen	486.10		1'500	1'500	1'500	1'500
390	Material- und Warenbezüge			1'500	1'500	1'500	1'500
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	486.10					
42	Entgelte	-248'899.60	-337'900	-494'900	-497'300	-499'900	-502'400
423	Schul- und Kursgelder	-109'831.50	-168'700	-205'900	-206'900	-208'000	-209'000
426	Rückerstattungen	-139'068.10	-169'200	-289'000	-290'400	-291'900	-293'400
2190	Schulleitung	582'156.63	664'980	707'650	719'900	733'900	748'000
30	Personalaufwand	525'253.44	574'300	614'700	627'000	639'500	652'300
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal	415'783.15	460'200	481'000	490'600	500'400	510'400
305	Arbeitgeberbeiträge (AG)	91'962.05	100'400	104'600	106'700	108'800	111'000
309	Übriger Personalaufwand	17'508.24	13'700	29'100	29'700	30'300	30'900
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	68'088.09	90'680	92'950	92'900	94'400	95'700
310	Material- und Warenaufwand	19'534.32	13'500	14'100	14'300	14'600	14'700
311	Nicht aktivierbare Anlagen	9'724.60	20'000	2'050	800	800	800
313	Dienstleistungen und Honorare	33'110.12	52'700	72'100	73'100	74'300	75'500
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	160.90	500	500	500	500	500
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	4'688.35	2'880	2'800	2'800	2'800	2'800
317	Spesenentschädigungen	753.80	600	900	900	900	900
319	Verschiedener Betriebsaufwand	116.00	500	500	500	500	500
42	Entgelte	-240.00					
426	Rückerstattungen	-240.00					
49	Interne Verrechnungen	-10'944.90					
493	Betriebs- und Verwaltungskosten	-10'944.90					

ERFOLGSRECHNUNG

Nr.	Bezeichnung	Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
2191	Obligatorische Schule, n.a.g.	113'981.95	118'100	113'100	116'600	120'400	124'000
30	Personalaufwand	205'033.55	212'900	201'200	205'200	209'300	213'400
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal	168'934.90	174'800	159'200	162'400	165'600	168'900
305	Arbeitgeberbeiträge (AG)	33'480.10	34'500	30'100	30'700	31'300	31'900
309	Übriger Personalaufwand	2'618.55	3'600	11'900	12'100	12'400	12'600
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'040.55	4'900	4'200	4'200	4'300	4'300
310	Material- und Warenaufwand	410.20	1'200	1'200	1'200	1'200	1'200
313	Dienstleistungen und Honorare		3'000	3'000	3'000	3'100	3'100
317	Spesenentschädigungen	630.35	700				
39	Interne Verrechnungen	243.05					
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	243.05					
42	Entgelte	-92'335.20	-99'700	-92'300	-92'800	-93'200	-93'700
426	Rückerstattungen	-92'335.20	-99'700	-92'300	-92'800	-93'200	-93'700
22	Sonderschulen	433'438.70	517'000	689'400	692'800	696'300	699'800
2200	Sonderschulen	433'438.70	517'000	689'400	692'800	696'300	699'800
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	440.20	1'000				
319	Verschiedener Betriebsaufwand	440.20	1'000				
36	Transferaufwand	432'998.50	516'000	689'400	692'800	696'300	699'800
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	432'998.50	516'000	689'400	692'800	696'300	699'800

ERFOLGSRECHNUNG

Nr.	Bezeichnung	Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	1'113'670.43	2'283'700	1'991'750	2'174'000	2'326'300	2'334'300
32	Kultur, übrige	47'993.01	117'050	119'550	314'100	443'600	447'100
3210	Bibliotheken				45'000	171'200	171'400
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen					125'700	125'700
330	Abschreibungen Sachanlagen VV					125'700	125'700
36	Transferaufwand	45'000.00	45'000	45'000	45'000	45'500	45'700
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	45'000.00	45'000	45'000	45'000	45'500	45'700
49	Interne Verrechnungen	-45'000.00	-45'000	-45'000			
498	Übertragungen	-45'000.00	-45'000	-45'000			
3290	Kultur, n.a.g.	47'993.01	117'050	119'550	269'100	272'400	275'700
30	Personalaufwand	1'659.50	2'250	3'050	3'200	3'200	3'200
300	Behörden und Kommissionen	1'637.50	2'000	2'700	2'700	2'700	2'700
305	Arbeitgeberbeiträge (AG)	22.00	250	350	500	500	500
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	139'656.85	231'400	185'700	188'500	191'300	194'200
310	Material- und Warenaufwand	766.65		10'000	10'200	10'300	10'500
311	Nicht aktivierbare Anlagen	6'712.55	8'000	8'000	8'100	8'200	8'400
313	Dienstleistungen und Honorare	132'177.65	223'400	167'700	170'200	172'800	175'300
36	Transferaufwand	37'735.00	18'000	78'000	78'400	78'800	79'200
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	37'735.00	18'000	78'000	78'400	78'800	79'200
39	Interne Verrechnungen	2'488.01	3'300	3'000	3'000	3'100	3'100
391	Dienstleistungen	2'488.01	3'300	3'000	3'000	3'100	3'100

ERFOLGSRECHNUNG

Nr.	Bezeichnung	Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
42	Entgelte	-2'598.25	-4'000	-4'000	-4'000	-4'000	-4'000
426	Rückerstattungen	-2'598.25	-4'000	-4'000	-4'000	-4'000	-4'000
43	Verschiedene Erträge	-4'167.80					
439	Übriger Ertrag	-4'167.80					
49	Interne Verrechnungen	-126'780.30	-133'900	-146'200			
498	Übertragungen	-126'780.30	-133'900	-146'200			
34	Sport und Freizeit	1'065'677.42	2'166'650	1'872'200	1'859'900	1'882'700	1'887'200
3410	Sport	368'197.54	816'800	799'900	753'200	760'800	750'600
30	Personalaufwand	91'319.70	98'900	99'350	101'300	103'400	105'500
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal	76'656.45	79'900	83'100	84'800	86'500	88'200
305	Arbeitgeberbeiträge (AG)	14'070.65	14'700	15'300	15'500	15'900	16'300
309	Übriger Personalaufwand	592.60	4'300	950	1'000	1'000	1'000
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	304'514.54	656'800	614'350	621'600	629'100	636'500
310	Material- und Warenaufwand	20'223.35	38'000	105'500	107'100	108'700	110'300
311	Nicht aktivierbare Anlagen	8'672.25	22'200	49'500	50'200	51'000	51'700
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	40'688.45	60'000	54'000	54'800	55'600	56'500
313	Dienstleistungen und Honorare	38'995.94	89'100	83'000	84'300	85'500	86'800
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	109'296.90	307'600	176'500	179'100	181'900	184'600
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	9'225.30	10'000	15'350	15'600	15'900	16'100
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	77'412.35	129'800	130'400	130'400	130'400	130'400
317	Spesenentschädigungen		100	100	100	100	100
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	175'689.90	253'900	224'500	224'500	224'300	207'800
330	Abschreibungen Sachanlagen VV	175'689.90	253'900	224'500	224'500	224'300	207'800
36	Transferaufwand	11'718.00	12'800	62'800	13'100	13'400	13'700

ERFOLGSRECHNUNG

Nr.	Bezeichnung	Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	11'718.00	12'800	62'800	13'100	13'400	13'700
39	Interne Verrechnungen	31'353.72	39'900	49'300	44'300	43'500	41'200
391	Dienstleistungen	20'744.67	22'700	24'300	24'500	24'800	25'000
394	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	10'609.05	17'200	25'000	19'800	18'700	16'200
42	Entgelte	-227'467.83	-197'500	-201'500	-202'500	-203'600	-204'600
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-161'594.68	-161'000	-165'000	-165'800	-166'700	-167'500
426	Rückerstattungen	-65'873.15	-36'500	-36'500	-36'700	-36'900	-37'100
44	Finanzertrag		-28'800	-28'300	-28'300	-28'300	-28'300
443	Liegenschaftenertrag Finanzvermögen		-28'800				
447	Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen			-28'300	-28'300	-28'300	-28'300
49	Interne Verrechnungen	-18'930.49	-19'200	-20'600	-20'800	-21'000	-21'200
491	Dienstleistungen	-18'930.49	-19'200	-20'600	-20'800	-21'000	-21'200
3420	Freizeit	520'844.51	911'750	606'400	661'200	667'100	672'900
30	Personalaufwand	20'860.80					
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal	17'116.75					
305	Arbeitgeberbeiträge (AG)	3'744.05					
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	284'085.11	562'250	347'500	352'900	357'900	363'400
310	Material- und Warenaufwand	319.50	500	1'000	1'000	1'000	1'000
311	Nicht aktivierbare Anlagen	4'110.80	83'900	12'500	12'700	12'900	13'100
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	23'588.35	40'000	17'000	17'300	17'500	17'800
313	Dienstleistungen und Honorare	97'044.50	114'200	78'300	79'500	80'600	81'900
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	96'734.66	313'850	221'000	224'400	227'700	231'100
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	12'287.30	9'800	17'700	18'000	18'200	18'500
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	50'000.00					

ERFOLGSRECHNUNG

Nr.	Bezeichnung	Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	132'700.00	132'700	143'500	143'500	143'500	143'500
330	Abschreibungen Sachanlagen VV	132'700.00	132'700	143'500	143'500	143'500	143'500
36	Transferaufwand	55'000.00	55'000	55'000	55'300	55'600	55'800
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	55'000.00	55'000	55'000	55'300	55'600	55'800
39	Interne Verrechnungen	141'726.15	244'300	172'900	172'200	173'100	173'400
391	Dienstleistungen	136'425.35	238'300	163'200	164'800	166'500	168'100
394	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	5'300.80	6'000	9'700	7'400	6'600	5'300
42	Entgelte	-46'027.55	-15'000	-45'000	-45'200	-45'500	-45'700
426	Rückerstattungen	-46'027.55	-15'000	-45'000	-45'200	-45'500	-45'700
44	Finanzertrag	-17'500.00	-17'500	-17'500	-17'500	-17'500	-17'500
447	Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen	-17'500.00	-17'500	-17'500	-17'500	-17'500	-17'500
49	Interne Verrechnungen	-50'000.00	-50'000	-50'000			
498	Übertragungen	-50'000.00	-50'000	-50'000			
3422	Seebad	146'593.68	380'300	429'100	412'300	421'000	429'500
30	Personalaufwand	137'818.16	162'750	187'100	190'800	194'700	198'500
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal	112'413.50	131'300	148'800	151'800	154'800	157'900
305	Arbeitgeberbeiträge (AG)	23'970.40	26'900	26'000	26'500	27'100	27'600
309	Übriger Personalaufwand	1'434.26	4'550	12'300	12'500	12'800	13'000
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	140'911.43	340'600	345'300	325'200	330'100	335'000
310	Material- und Warenaufwand	7'023.50	13'000	16'500	16'800	17'000	17'300
311	Nicht aktivierbare Anlagen	16'485.10	25'500	32'500	22'900	23'300	23'500
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	21'983.70	30'000	29'500	29'900	30'400	30'800
313	Dienstleistungen und Honorare	22'504.45	54'100	71'800	57'700	58'400	59'400
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	68'029.76	213'000	172'000	174'600	177'300	179'900

ERFOLGSRECHNUNG

Nr.	Bezeichnung	Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	4'149.55	5'000	23'000	23'300	23'700	24'100
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	634.52					
317	Spesenentschädigungen	17.50					
319	Verschiedener Betriebsaufwand	83.35					
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		8'000	10'200	10'200	10'200	10'200
330	Abschreibungen Sachanlagen VV		8'000	10'200	10'200	10'200	10'200
39	Interne Verrechnungen	21'200.05	18'800	25'500	25'400	25'600	25'700
391	Dienstleistungen	21'200.05	17'900	23'800	24'000	24'300	24'500
394	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand		900	1'700	1'400	1'300	1'200
44	Finanzertrag	-133'539.98	-110'350	-110'500	-110'500	-110'500	-110'500
447	Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen	-133'539.98	-110'350	-110'500	-110'500	-110'500	-110'500
49	Interne Verrechnungen	-19'795.98	-39'500	-28'500	-28'800	-29'100	-29'400
491	Dienstleistungen	-19'795.98	-39'500	-28'500	-28'800	-29'100	-29'400
3428	Spielplätze	31'070.69	58'800	36'800	34'200	34'800	35'200
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	20'561.50	46'300	27'000	24'300	24'800	25'100
310	Material- und Warenaufwand			3'000			
311	Nicht aktivierbare Anlagen	955.00	1'000	2'500	2'500	2'600	2'600
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	437.70	2'000	2'000	2'000	2'100	2'100
313	Dienstleistungen und Honorare		2'000	6'500	6'600	6'700	6'800
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	19'168.80	41'300	13'000	13'200	13'400	13'600
39	Interne Verrechnungen	10'509.19	12'500	9'800	9'900	10'000	10'100
391	Dienstleistungen	10'509.19	12'500	9'800	9'900	10'000	10'100

ERFOLGSRECHNUNG

Nr.	Bezeichnung	Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
3429	Wanderwege	-1'029.00	-1'000		-1'000	-1'000	-1'000
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand			1'000			
310	Material- und Warenaufwand			1'000			
46	Transferertrag	-1'029.00	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	-1'029.00	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000
4	GESUNDHEIT	2'930'708.84	3'098'350	3'482'550	3'511'000	3'525'500	3'580'600
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	2'174'212.13	2'207'100	2'526'300	2'549'500	2'558'700	2'608'400
4120	Pflegefinanzierung	2'275'438.95	2'234'000	2'388'900	2'435'000	2'486'000	2'532'000
36	Transferaufwand	2'275'438.95	2'234'000	2'388'900	2'435'000	2'486'000	2'532'000
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	2'275'438.95	2'234'000	2'388'900	2'435'000	2'486'000	2'532'000
4121	Betrieb Alters- und Pflegeheim (Spezialfinanzierung)						
36	Transferaufwand	167'178.72	344'400	218'300	100'000		
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	167'178.72	344'400	218'300	100'000		
46	Transferertrag					5'000	15'000
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten					5'000	15'000
90	Abschluss Erfolgsrechnung	-167'178.72	-344'400	-218'300	-100'000	-5'000	-15'000
901	Abschluss SF und Fonds im EK	-167'178.72	-344'400	-218'300	-100'000	-5'000	-15'000
4122	Biberzeldenstrasse 3 - 5, Alters- und Pflegeheim	-84'111.02	-80'400	137'900	121'300	79'300	82'800
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	167'229.15	128'700	355'900	341'100	299'000	303'100
311	Nicht aktivierbare Anlagen	34'211.35	16'000	45'000	45'700	46'400	47'100

ERFOLGSRECHNUNG

Nr.	Bezeichnung	Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
313	Dienstleistungen und Honorare	36'943.35	36'200	37'900	18'200	18'400	18'700
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	94'773.95	74'500	263'000	267'000	223'900	226'800
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	1'300.50	2'000	10'000	10'200	10'300	10'500
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	95'800.00	114'000	103'100	103'100	103'100	103'100
330	Abschreibungen Sachanlagen VV	95'800.00	114'000	103'100	103'100	103'100	103'100
39	Interne Verrechnungen	52'859.83	76'900	78'900	77'100	77'200	76'600
391	Dienstleistungen	364.51	400	400	400	400	400
392	Pacht, Mieten, Benützungskosten	39'868.65	60'000	60'000	60'600	61'200	61'800
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	6'000.00	6'000	6'000	6'100	6'100	6'200
394	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	6'626.67	10'500	12'500	10'000	9'500	8'200
46	Transferertrag	-400'000.00	-400'000	-400'000	-400'000	-400'000	-400'000
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	-400'000.00	-400'000	-400'000	-400'000	-400'000	-400'000
4123	Biberzeldenstrasse 5, Personalhaus APH	-17'115.80	53'500	-500	-6'800	-6'600	-6'400
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'884.20	73'500	19'500	13'200	13'400	13'600
311	Nicht aktivierbare Anlagen			2'500			
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	2'500.00	5'000	5'500	5'600	5'700	5'800
313	Dienstleistungen und Honorare	384.20	500	4'500	500	500	500
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt		68'000	6'500	6'600	6'700	6'800
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen			500	500	500	500
44	Finanzertrag	-20'000.00	-20'000	-20'000	-20'000	-20'000	-20'000
447	Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen	-20'000.00	-20'000	-20'000	-20'000	-20'000	-20'000
42	Ambulante Krankenpflege	718'736.21	851'700	915'500	920'100	924'700	929'400
4210	Ambulante Krankenpflege	663'425.41	793'900	882'500	886'900	891'400	895'900

ERFOLGSRECHNUNG

Nr.	Bezeichnung	Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'863.10	4'000	3'900	4'000	4'000	4'100
313	Dienstleistungen und Honorare	213.10	300	200	200	200	200
317	Spesenentschädigungen	3'650.00	3'700	3'700	3'800	3'800	3'900
36	Transferaufwand	712'247.00	789'900	928'600	933'200	937'900	942'600
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	712'247.00	789'900	928'600	933'200	937'900	942'600
42	Entgelte	-52'684.69		-50'000	-50'300	-50'500	-50'800
426	Rückerstattungen	-52'684.69		-50'000	-50'300	-50'500	-50'800
4220	Rettungsdienste	55'310.80	57'800	33'000	33'200	33'300	33'500
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	24'800.00	24'800				
330	Abschreibungen Sachanlagen VV	24'800.00	24'800				
36	Transferaufwand	30'415.85	33'000	33'000	33'200	33'300	33'500
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	30'415.85	33'000	33'000	33'200	33'300	33'500
39	Interne Verrechnungen	94.95					
394	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	94.95					
43	Gesundheitsprävention	32'125.50	39'550	40'750	41'400	42'100	42'800
4330	Schulgesundheitsdienst	32'125.50	39'550	40'750	41'400	42'100	42'800
30	Personalaufwand	8'275.55	9'450	10'150	10'400	10'600	10'800
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal	7'489.60	8'000	8'000	8'200	8'300	8'500
305	Arbeitgeberbeiträge (AG)	684.95	750	750	800	800	800
309	Übriger Personalaufwand	101.00	700	1'400	1'400	1'500	1'500
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	23'728.45	30'100	30'600	31'000	31'500	32'000
310	Material- und Warenaufwand	1'794.05	2'000	2'500	2'500	2'600	2'600

ERFOLGSRECHNUNG

Nr.	Bezeichnung	Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
313	Dienstleistungen und Honorare	21'934.40	28'100	28'100	28'500	28'900	29'400
39	Interne Verrechnungen	121.50					
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	121.50					
49	Gesundheitswesen, n.a.g.	5'635.00					
4900	Gesundheitswesen, n.a.g.	5'635.00					
36	Transferaufwand	5'635.00					
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	5'635.00					
5	SOZIALE SICHERHEIT	2'755'678.87	4'870'300	4'452'500	3'828'300	3'873'900	3'919'000
51	Krankheit und Unfall	517'019.65	536'200	552'500			
5120	Prämienverbilligungen	517'019.65	536'200	552'500			
36	Transferaufwand	570'630.55	586'200	612'500			
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	570'630.55	586'200	612'500			
42	Entgelte	-53'610.90	-50'000	-60'000			
426	Rückerstattungen	-53'610.90	-50'000	-60'000			
53	Alter + Hinterlassene	-140'615.77	193'000	17'750	-96'700	-88'500	-81'100
5310	Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV	-4'662.00	10'200	10'200	10'300	10'400	10'300
36	Transferaufwand		15'000	15'000	15'100	15'200	15'200
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte		15'000	15'000	15'100	15'200	15'200
46	Transferertrag	-4'662.00	-4'800	-4'800	-4'800	-4'800	-4'900
461	Entschädigungen von Gemeinwesen	-4'662.00	-4'800	-4'800	-4'800	-4'800	-4'900

ERFOLGSRECHNUNG

Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
5320	Ergänzungsleistungen AHV	13'548.60					
36	Transferaufwand	13'548.60					
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	13'548.60					
5340	Wohnen im Alter (ohne Pflege)	-149'502.37	182'800	7'550	-107'000	-98'900	-91'400
30	Personalaufwand	104'432.20	111'100	117'450	119'800	122'100	124'800
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal	84'915.20	88'400	93'600	95'500	97'400	99'300
305	Arbeitgeberbeiträge (AG)	19'115.05	20'900	22'400	22'800	23'200	23'900
309	Übriger Personalaufwand	401.95	1'800	1'450	1'500	1'500	1'600
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	236'622.98	549'000	470'100	356'400	363'400	370'100
310	Material- und Warenaufwand	1'699.10	3'000	2'500	2'500	2'600	2'600
311	Nicht aktivierbare Anlagen	276.50	16'200	16'400	16'600	16'900	17'100
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	88'052.08	220'500	217'000	220'300	223'600	226'900
313	Dienstleistungen und Honorare	9'429.33	50'600	31'350	11'500	11'700	11'800
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	116'347.07	232'700	174'500	77'100	79'800	82'500
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen		1'000	3'350	3'000	3'100	3'100
317	Spesenentschädigungen	117.35	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	-100.00					
319	Verschiedener Betriebsaufwand	20'801.55	24'000	24'000	24'400	24'700	25'100
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	157'300.00	157'300	157'300	157'300	157'300	157'300
330	Abschreibungen Sachanlagen VV	157'300.00	157'300	157'300	157'300	157'300	157'300
39	Interne Verrechnungen	29'045.25	32'600	31'800	29'300	28'700	27'500
391	Dienstleistungen	3'088.51	5'800	2'100	2'100	2'100	2'200
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	18'700.00	18'500	18'500	18'700	18'900	19'100
394	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	7'256.74	8'300	11'200	8'500	7'700	6'200

ERFOLGSRECHNUNG

Nr.	Bezeichnung	Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
42	Entgelte	-8'585.65	-3'000	-3'000	-3'000	-3'000	-3'000
426	Rückerstattungen	-8'585.65	-3'000	-3'000	-3'000	-3'000	-3'000
44	Finanzertrag	-623'011.55	-600'000	-700'000	-700'000	-700'000	-700'000
447	Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen	-623'011.55	-600'000	-700'000	-700'000	-700'000	-700'000
49	Interne Verrechnungen	-45'305.60	-64'200	-66'100	-66'800	-67'400	-68'100
491	Dienstleistungen	-5'436.95	-4'200	-6'100	-6'200	-6'200	-6'300
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten	-39'868.65	-60'000	-60'000	-60'600	-61'200	-61'800
54	Familie und Jugend	146'205.77	157'900	428'000	488'900	495'900	502'800
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	75'463.37	90'000	105'000	105'500	106'000	106'500
36	Transferaufwand	105'075.48	125'000	160'000	160'800	161'600	162'400
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	105'075.48	125'000	160'000	160'800	161'600	162'400
46	Transferertrag	-29'612.11	-35'000	-55'000	-55'300	-55'600	-55'900
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	-29'612.11	-35'000	-55'000	-55'300	-55'600	-55'900
5440	Jugendschutz	8'940.00	6'000	209'000	210'100	211'300	212'400
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	8'940.00	6'000	9'000	9'100	9'300	9'400
317	Spesenentschädigungen	8'940.00	6'000	9'000	9'100	9'300	9'400
36	Transferaufwand			200'000	201'000	202'000	203'000
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte			200'000	201'000	202'000	203'000
5450	Leistungen an Familien	61'802.40	61'900	63'000	63'300	63'600	63'900
36	Transferaufwand	61'802.40	61'900	63'000	63'300	63'600	63'900
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	61'802.40	61'900	63'000	63'300	63'600	63'900

ERFOLGSRECHNUNG

Nr.	Bezeichnung	Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
5451	Kindertagesstätten und Kinderhorte			51'000	110'000	115'000	120'000
36	Transferaufwand			103'000	220'000	230'000	240'000
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte			103'000	220'000	230'000	240'000
46	Transferertrag			-52'000	-110'000	-115'000	-120'000
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten			-52'000	-110'000	-115'000	-120'000
57	Sozialhilfe und Asylwesen	2'233'069.22	3'983'200	3'454'250	3'436'100	3'466'500	3'497'300
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	1'296'287.22	2'810'000	2'080'000	2'090'300	2'100'800	2'111'300
36	Transferaufwand	3'129'138.52	4'470'000	3'600'000	3'618'000	3'636'000	3'654'300
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	3'129'138.52	4'470'000	3'600'000	3'618'000	3'636'000	3'654'300
46	Transferertrag	-1'832'851.30	-1'660'000	-1'520'000	-1'527'700	-1'535'200	-1'543'000
461	Entschädigungen von Gemeinwesen	-644'769.15	-700'000	-700'000	-703'500	-707'000	-710'600
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	-1'188'082.15	-960'000	-820'000	-824'200	-828'200	-832'400
5730	Asylwesen	107'977.29	240'000	306'000	307'500	309'100	310'600
36	Transferaufwand	831'059.24	850'000	1'350'000	1'356'800	1'363'500	1'370'400
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	831'059.24	850'000	1'350'000	1'356'800	1'363'500	1'370'400
42	Entgelte	-3'539.60		-4'000	-4'000	-4'000	-4'100
426	Rückerstattungen	-3'539.60		-4'000	-4'000	-4'000	-4'100
46	Transferertrag	-719'542.35	-610'000	-1'040'000	-1'045'300	-1'050'400	-1'055'700
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	-719'542.35	-610'000	-1'040'000	-1'045'300	-1'050'400	-1'055'700

ERFOLGSRECHNUNG

Nr.	Bezeichnung	Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
5790	Fürsorge, n.a.g.	828'804.71	933'200	1'068'250	1'038'300	1'056'600	1'075'400
30	Personalaufwand	636'053.16	677'600	772'700	786'700	802'300	818'300
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal	528'791.70	551'800	629'400	640'500	653'300	666'300
305	Arbeitgeberbeiträge (AG)	99'987.75	104'900	123'100	125'600	128'000	130'600
309	Übriger Personalaufwand	7'273.71	20'900	20'200	20'600	21'000	21'400
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	30'557.89	71'710	140'550	95'300	96'700	98'100
310	Material- und Warenaufwand	145.40					
311	Nicht aktivierbare Anlagen		5'600	68'300	22'000	22'400	22'700
313	Dienstleistungen und Honorare	28'457.29	63'400	68'650	69'700	70'700	71'800
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	1'592.30	1'710	2'600	2'600	2'600	2'600
317	Spesenentschädigungen	262.90	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	100.00					
36	Transferaufwand	33'892.35	50'600	45'500	45'700	45'900	46'100
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	33'892.35	50'600	45'500	45'700	45'900	46'100
39	Interne Verrechnungen	131'867.86	135'290	111'700	112'800	113'900	115'100
390	Material- und Warenbezüge	12'115.90	13'290	14'900	15'000	15'200	15'400
391	Dienstleistungen	35'000.00	35'000				
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	84'751.96	87'000	96'800	97'800	98'700	99'700
42	Entgelte	-185.95	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000
426	Rückerstattungen	-185.95	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000
46	Transferertrag	-1'200.00	-1'000	-1'200	-1'200	-1'200	-1'200
461	Entschädigungen von Gemeinwesen	-1'200.00	-1'000	-1'200	-1'200	-1'200	-1'200
49	Interne Verrechnungen	-2'180.60					
490	Material- und Warenbezüge	-2'180.60					

ERFOLGSRECHNUNG

Nr.	Bezeichnung	Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'898'036.88	2'475'900	2'601'750	2'421'800	2'519'200	2'593'400
61	Strassenverkehr	1'405'227.93	1'907'800	1'940'250	1'788'200	1'875'500	1'964'600
6150	Gemeinde-/Bezirksstrassen	1'787'883.31	2'213'700	2'354'450	2'235'400	2'324'000	2'414'500
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	443'199.72	777'700	704'400	567'300	575'100	583'200
311	Nicht aktivierbare Anlagen	13'126.15	106'000	65'000			
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	11'978.95	13'000	296'500	219'700	223'000	226'400
313	Dienstleistungen und Honorare	36'492.10	102'000	104'000	105'600	107'100	108'700
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	345'481.30	531'800	200'800	203'900	206'900	210'000
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	34'163.57	24'900	38'100	38'100	38'100	38'100
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	300.00					
319	Verschiedener Betriebsaufwand	1'657.65					
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	988'939.50	1'138'600	1'278'600	1'314'700	1'371'100	1'449'800
330	Abschreibungen Sachanlagen VV	988'939.50	1'138'600	1'278'600	1'314'700	1'371'100	1'449'800
39	Interne Verrechnungen	457'798.64	559'400	633'450	616'700	642'500	647'400
391	Dienstleistungen	380'830.72	450'900	456'350	468'700	491'700	505'000
394	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	76'967.92	108'500	177'100	148'000	150'800	142'400
42	Entgelte	-102'054.55	-262'000	-262'000	-263'300	-264'700	-265'900
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-67'964.70	-227'000	-227'000	-228'100	-229'300	-230'400
426	Rückerstattungen	-34'089.85	-35'000	-35'000	-35'200	-35'400	-35'500
6151	Parkplätze	-421'077.36	-355'900	-412'900	-444'600	-446'400	-448'100
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	35'873.75	119'800	58'800	29'300	29'700	30'200
311	Nicht aktivierbare Anlagen	20'865.10	96'000	30'000			
313	Dienstleistungen und Honorare	660.00	5'800	8'800	8'900	9'100	9'200

ERFOLGSRECHNUNG

Nr.	Bezeichnung	Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	6'228.25	8'000	10'000	10'200	10'300	10'500
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	8'220.40	10'000	10'000	10'200	10'300	10'500
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	-100.00					
39	Interne Verrechnungen	23'644.44	24'300	28'300	28'600	28'900	29'200
391	Dienstleistungen	23'644.44	24'300	28'300	28'600	28'900	29'200
42	Entgelte	-530'595.55	-500'000	-500'000	-502'500	-505'000	-507'500
420	Ersatzabgaben	-50'000.00					
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-480'595.55	-500'000	-500'000	-502'500	-505'000	-507'500
90	Abschluss Erfolgsrechnung	50'000.00					
901	Abschluss SF und Fonds im EK	50'000.00					
6152	Parkgeschoss Sagenriet	38'421.98	50'000	-1'300	-2'600	-2'100	-1'800
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	104'755.82	126'800	70'600	70'200	71'200	72'300
311	Nicht aktivierbare Anlagen			1'500			
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	5'442.85	9'000	10'000	10'200	10'300	10'500
313	Dienstleistungen und Honorare	7'128.32	1'200	17'900	18'200	18'400	18'700
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	92'184.65	116'600	38'700	39'300	39'900	40'500
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen			2'500	2'500	2'600	2'600
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	25'000.00	25'000	25'000	25'000	25'000	25'000
330	Abschreibungen Sachanlagen VV	25'000.00	25'000	25'000	25'000	25'000	25'000
39	Interne Verrechnungen	10'583.21	8'200	13'100	12'800	12'800	12'600
391	Dienstleistungen	9'334.22	6'800	11'200	11'300	11'400	11'500
394	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	1'248.99	1'400	1'900	1'500	1'400	1'100
42	Entgelte	-101'917.05	-110'000	-110'000	-110'600	-111'100	-111'700
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-101'917.05	-110'000	-110'000	-110'600	-111'100	-111'700

ERFOLGSRECHNUNG

Nr.	Bezeichnung	Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
6190	Strassen, n.a.g.						
30	Personalaufwand	587'104.63	705'100	714'350	725'000	735'900	746'900
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal	474'505.45	560'000	574'000	582'600	591'300	600'200
305	Arbeitgeberbeiträge (AG)	108'156.00	136'700	131'800	133'800	135'800	137'800
309	Übriger Personalaufwand	4'443.18	8'400	8'550	8'600	8'800	8'900
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	139'283.64	151'300	138'700	140'900	142'800	145'100
310	Material- und Warenaufwand	25'692.74	43'000	51'000	51'800	52'500	53'300
311	Nicht aktivierbare Anlagen	55'848.65	61'000	40'000	40'700	41'200	41'900
313	Dienstleistungen und Honorare	11'654.50	11'600	11'800	12'000	12'100	12'400
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	45'538.35	35'000	35'000	35'500	36'100	36'600
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	329.40	400	500	500	500	500
317	Spesenentschädigungen	220.00	300	400	400	400	400
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		7'700	24'700	24'700	24'700	24'700
330	Abschreibungen Sachanlagen VV		7'700	24'700	24'700	24'700	24'700
39	Interne Verrechnungen	67'078.95	73'000	75'000	75'700	76'400	77'100
392	Pacht, Mieten, Benützungskosten	67'078.95	66'500	66'500	67'200	67'800	68'500
393	Betriebs- und Verwaltungskosten		6'000	7'400	7'500	7'500	7'600
394	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand		500	1'100	1'000	1'100	1'000
42	Entgelte	-32'013.72	-26'900	-40'100	-40'700	-41'400	-41'900
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-170.15	-3'500	-2'000	-2'000	-2'100	-2'100
426	Rückerstattungen	-31'843.57	-23'400	-38'100	-38'700	-39'300	-39'800
49	Interne Verrechnungen	-761'453.50	-910'200	-912'650	-925'600	-938'400	-951'900
491	Dienstleistungen	-761'453.50	-910'200	-912'650	-925'600	-938'400	-951'900

ERFOLGSRECHNUNG

Nr.	Bezeichnung	Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
62	Öffentlicher Verkehr	442'432.90	517'000	549'500	581'300	591'200	576'000
6220	Regionalverkehr	442'432.90	507'000	551'000	583'000	593'000	578'000
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	71'036.00	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000
313	Dienstleistungen und Honorare	400.00	1'500	1'500	1'500	1'500	1'500
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	500.00	500	500	500	500	500
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	46.00					
319	Verschiedener Betriebsaufwand	70'090.00					
36	Transferaufwand	434'319.90	505'000	549'000	581'000	591'000	576'000
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	434'319.90	505'000	549'000	581'000	591'000	576'000
42	Entgelte	-62'923.00					
425	Erlös aus Verkäufen	-62'923.00					
6290	Öffentlicher Verkehr, n.a.g.		10'000	-1'500	-1'700	-1'800	-2'000
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand		70'000	28'500	28'500	28'500	28'500
319	Verschiedener Betriebsaufwand		70'000	28'500	28'500	28'500	28'500
42	Entgelte		-60'000	-30'000	-30'200	-30'300	-30'500
425	Erlös aus Verkäufen		-60'000	-30'000	-30'200	-30'300	-30'500
63	Verkehr, übrige	50'376.05	51'100	112'000	52'300	52'500	52'800
6310	Schifffahrt	50'376.05	51'100	52'000	52'300	52'500	52'800
36	Transferaufwand	50'376.05	51'100	52'000	52'300	52'500	52'800
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	50'376.05	51'100	52'000	52'300	52'500	52'800

ERFOLGSRECHNUNG

Nr.	Bezeichnung	Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
6340	Verkehrsplanung allgemein			60'000			
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand			60'000			
313	Dienstleistungen und Honorare			60'000			
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	650'185.83	850'000	927'550	830'300	843'800	856'800
72	Abwasserbeseitigung						
7200	Abwasserbeseitigung						
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	173'409.10	146'100	141'000	143'200	145'300	147'400
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	6'073.35	5'100	6'000	6'100	6'200	6'300
313	Dienstleistungen und Honorare	38'365.72	75'000	65'000	66'000	67'000	67'900
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	91'826.03	50'000	50'000	50'800	51'500	52'300
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	-2'600.00					
319	Verschiedener Betriebsaufwand	39'744.00	16'000	20'000	20'300	20'600	20'900
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen					34'400	74'400
330	Abschreibungen Sachanlagen VV					34'400	74'400
36	Transferaufwand	577'804.97	794'400	774'100	817'200	826'800	890'600
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	425'805.05	635'000	585'500	588'400	591'400	594'300
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	151'999.92	159'400	188'600	228'800	235'400	296'300
39	Interne Verrechnungen	146'800.28	145'300	178'700	180'400	187'000	198'300
391	Dienstleistungen	128'318.98	123'400	144'800	146'200	147'700	149'200
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	5'000.00	5'000	5'000	5'100	5'100	5'200
394	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	13'481.30	16'900	28'900	29'100	34'200	43'900
42	Entgelte	-1'112'113.20	-1'216'700	-1'200'000	-1'224'100	-1'236'400	-1'248'700
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-1'112'113.20	-1'216'700	-1'200'000	-1'224'100	-1'236'400	-1'248'700

ERFOLGSRECHNUNG

Nr.	Bezeichnung	Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
46	Transferertrag	-14'309.75	-15'000	-15'000	-15'100	-15'200	-15'200
461	Entschädigungen von Gemeinwesen	-14'309.75	-15'000	-15'000	-15'100	-15'200	-15'200
90	Abschluss Erfolgsrechnung	228'408.60	145'900	121'200	98'400	58'100	-46'800
901	Abschluss SF und Fonds im EK	228'408.60	145'900	121'200	98'400	58'100	-46'800
73	Abfallwirtschaft						
7300	Abfallwirtschaft						
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	82'282.58	131'100	133'900	135'900	137'900	140'100
310	Material- und Warenaufwand	6'405.54	6'000	6'000	6'100	6'200	6'300
311	Nicht aktivierbare Anlagen	4'955.76	5'000	6'000	6'100	6'200	6'300
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	63'950.34	69'000	21'000	21'300	21'600	22'000
313	Dienstleistungen und Honorare	6'121.85	51'100	100'900	102'400	103'900	105'500
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	849.09					
36	Transferaufwand	124'845.81	108'000	100'000	100'500	101'000	101'500
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	124'845.81	108'000	100'000	100'500	101'000	101'500
39	Interne Verrechnungen	53'553.88	51'100	41'300	41'700	42'200	42'500
391	Dienstleistungen	45'553.88	43'100	33'300	33'600	34'000	34'300
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	8'000.00	8'000	8'000	8'100	8'200	8'200
42	Entgelte	-213'495.85	-201'000	-206'000	-207'000	-208'100	-209'100
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-189'846.04	-180'000	-185'000	-185'900	-186'900	-187'800
425	Erlös aus Verkäufen	-23'649.81	-21'000	-21'000	-21'100	-21'200	-21'300
90	Abschluss Erfolgsrechnung	-47'186.42	-89'200	-69'200	-71'100	-73'000	-75'000
901	Abschluss SF und Fonds im EK	-47'186.42	-89'200	-69'200	-71'100	-73'000	-75'000

ERFOLGSRECHNUNG

Nr.	Bezeichnung	Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
75	Arten- und Landschaftsschutz	83'044.56	57'000	101'300	97'800	99'600	101'100
7500	Arten- und Landschaftsschutz	83'044.56	57'000	101'300	97'800	99'600	101'100
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	69'368.10	38'000	73'000	69'000	70'100	71'100
311	Nicht aktivierbare Anlagen			5'000			
313	Dienstleistungen und Honorare	68'868.10	38'000	68'000	69'000	70'100	71'100
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	500.00					
36	Transferaufwand	2'162.35	2'200	5'000	5'000	5'100	5'100
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	2'162.35	2'200	5'000	5'000	5'100	5'100
39	Interne Verrechnungen	44'494.16	46'800	53'300	53'800	54'400	54'900
391	Dienstleistungen	44'494.16	46'800	53'300	53'800	54'400	54'900
42	Entgelte	-32'980.05	-30'000	-30'000	-30'000	-30'000	-30'000
426	Rückerstattungen	-32'980.05	-30'000	-30'000	-30'000	-30'000	-30'000
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung		148'000	156'000	150'200	152'400	154'600
7610	Luftreinhaltung und Klimaschutz			8'000			
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand			8'000			
313	Dienstleistungen und Honorare			8'000			
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung		148'000	148'000	150'200	152'400	154'600
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand		145'000	145'000	147'200	149'400	151'600
313	Dienstleistungen und Honorare		145'000	145'000	147'200	149'400	151'600
36	Transferaufwand		3'000	3'000	3'000	3'000	3'000
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte		3'000	3'000	3'000	3'000	3'000

ERFOLGSRECHNUNG

Nr.	Bezeichnung	Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
77	Übriger Umweltschutz	398'072.47	499'500	504'750	414'800	422'200	429'400
7710	Friedhof und Bestattung	330'025.79	468'500	468'750	378'500	385'700	392'600
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	176'913.86	312'260	289'810	199'400	205'100	210'700
310	Material- und Warenaufwand	1'160.50	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
311	Nicht aktivierbare Anlagen	700.00	1'000	1'500	1'500	1'500	1'600
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	25'388.55	29'000	29'000	29'400	29'900	30'300
313	Dienstleistungen und Honorare	109'799.55	123'760	128'960	125'800	127'700	129'600
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	37'893.11	154'500	123'000	35'200	38'400	41'500
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	145.40	1'000	4'350	4'500	4'500	4'600
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	1'826.75	2'000	2'000	2'000	2'100	2'100
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	20'300.00	20'300	20'300	20'300	20'300	20'300
330	Abschreibungen Sachanlagen VV	20'300.00	20'300	20'300	20'300	20'300	20'300
39	Interne Verrechnungen	139'636.78	145'300	168'000	169'200	170'700	172'100
391	Dienstleistungen	137'994.53	143'400	165'300	167'000	168'600	170'300
394	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	1'642.25	1'900	2'700	2'200	2'100	1'800
42	Entgelte	-6'770.00	-9'360	-9'360	-9'400	-9'400	-9'500
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-5'400.00	-8'360	-8'360	-8'400	-8'400	-8'500
426	Rückerstattungen	-1'370.00	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000
43	Verschiedene Erträge	-54.85					
439	Übriger Ertrag	-54.85					
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen				-1'000	-1'000	-1'000
450	Entnahmen aus Fonds im Fremdkapital				-1'000	-1'000	-1'000

ERFOLGSRECHNUNG

Nr.	Bezeichnung	Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
7790	Umweltschutz, n.a.g.	68'046.68	31'000	36'000	36'300	36'500	36'800
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	36'263.18	6'000	6'000	6'100	6'200	6'300
310	Material- und Warenaufwand	5'897.88	6'000	6'000	6'100	6'200	6'300
313	Dienstleistungen und Honorare	30'365.30					
36	Transferaufwand	31'783.50	25'000	30'000	30'200	30'300	30'500
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	29'183.50	25'000	30'000	30'200	30'300	30'500
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	2'600.00					
79	Raumordnung	169'068.80	145'500	165'500	167'500	169'600	171'700
7900	Raumordnung	169'068.80	145'500	165'500	167'500	169'600	171'700
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	127'256.80	100'000	120'000	121'800	123'600	125'500
313	Dienstleistungen und Honorare	127'256.80	100'000	120'000	121'800	123'600	125'500
36	Transferaufwand	44'812.00	45'500	45'500	45'700	46'000	46'200
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	44'812.00	45'500	45'500	45'700	46'000	46'200
46	Transferertrag	-3'000.00					
461	Entschädigungen von Gemeinwesen	-3'000.00					
8	VOLKSWIRTSCHAFT	-20'358.99	-47'800	6'700	-24'200	-22'900	-21'900
82	Forstwirtschaft	45'497.14	17'300	24'500	30'900	31'500	32'000
8200	Forstwirtschaft	45'497.14	17'300	24'500	30'900	31'500	32'000
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	38'388.83	22'700	25'600	25'900	26'400	26'800
313	Dienstleistungen und Honorare	7'529.00	6'200	9'100	9'200	9'400	9'500
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	30'859.83	16'500	16'500	16'700	17'000	17'300

ERFOLGSRECHNUNG

Nr.	Bezeichnung	Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
39	Interne Verrechnungen	8'473.31	4'100	8'400	8'500	8'600	8'700
391	Dienstleistungen	8'473.31	4'100	8'400	8'500	8'600	8'700
42	Entgelte	-1'365.00	-9'500	-9'500	-3'500	-3'500	-3'500
425	Erlös aus Verkäufen	-1'365.00	-8'000	-8'000	-2'000	-2'000	-2'000
426	Rückerstattungen		-1'500	-1'500	-1'500	-1'500	-1'500
84	Tourismus	24'043.87	24'900	72'200	34'900	35'600	36'100
8400	Tourismus	24'043.87	24'900	72'200	34'900	35'600	36'100
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	10'588.00	600				
313	Dienstleistungen und Honorare	10'588.00	600				
36	Transferaufwand	12'500.00	58'500	102'500	53'000	53'500	54'000
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	12'500.00	58'500	102'500	53'000	53'500	54'000
39	Interne Verrechnungen	12'955.87	12'300	16'200	16'400	16'600	16'600
391	Dienstleistungen	6'755.87	4'200	8'100	8'200	8'300	8'300
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	6'200.00	8'100	8'100	8'200	8'300	8'300
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		-34'500	-34'500	-34'500	-34'500	-34'500
450	Entnahmen aus Fonds im Fremdkapital		-34'500	-34'500	-34'500	-34'500	-34'500
49	Interne Verrechnungen	-12'000.00	-12'000	-12'000			
498	Übertragungen	-12'000.00	-12'000	-12'000			
87	Brennstoffe und Energie	-89'900.00	-90'000	-90'000	-90'000	-90'000	-90'000
8710	Elektrizität	-89'900.00	-90'000	-90'000	-90'000	-90'000	-90'000
41	Regalien und Konzessionen	-89'900.00	-90'000	-90'000	-90'000	-90'000	-90'000
412	Konzessionen	-89'900.00	-90'000	-90'000	-90'000	-90'000	-90'000

ERFOLGSRECHNUNG

Nr.	Bezeichnung	Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
9	FINANZEN UND STEUERN	-22'662'611.65	-27'395'960	-26'107'350	-32'482'800	-32'706'400	-32'944'100
91	Steuern	-25'653'142.19	-23'404'300	-25'917'200	-31'954'300	-32'193'900	-32'435'600
9100	Steuern	-25'653'142.19	-23'404'300	-25'917'200	-31'954'300	-32'193'900	-32'435'600
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	56'300.43	50'000	65'000	66'000	67'000	68'000
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	56'300.43	50'000	65'000	66'000	67'000	68'000
34	Finanzaufwand	56'504.50	60'000	70'000	70'000	70'000	70'000
349	Verschiedener Finanzaufwand	56'504.50	60'000	70'000	70'000	70'000	70'000
40	Fiskalertrag	-25'164'347.12	-22'930'000	-25'311'100	-31'345'500	-31'582'400	-31'821'300
400	Direkte Steuern natürliche Personen	-18'503'424.37	-17'290'000	-19'506'800	-19'686'800	-19'868'700	-20'052'500
401	Direkte Steuern juristische Personen	-6'615'907.40	-5'600'000	-5'764'300	-11'617'900	-11'672'100	-11'726'800
403	Besitz- und Aufwandsteuern	-45'015.35	-40'000	-40'000	-40'800	-41'600	-42'000
46	Transferertrag	-601'600.00	-584'300	-741'100	-744'800	-748'500	-752'300
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	-601'600.00	-584'300	-741'100	-744'800	-748'500	-752'300
93	Finanz- und Lastenausgleich	408'600.00			-246'700	-243'000	-240'300
9300	Finanz- und Lastenausgleich	408'600.00			-246'700	-243'000	-240'300
36	Transferaufwand	408'600.00			389'000	395'000	401'000
362	Finanz- und Lastenausgleich	408'600.00			389'000	395'000	401'000
46	Transferertrag				-635'700	-638'000	-641'300
462	Finanz- und Lastenausgleich				-635'700	-638'000	-641'300
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	-345'428.24	-3'989'660	-187'150	-278'800	-266'500	-265'200

ERFOLGSRECHNUNG

Nr.	Bezeichnung	Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
9610	Zinsen	-307'497.14	-311'750	-307'050	-307'100	-307'100	-307'100
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	67.02					
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	67.02					
34	Finanzaufwand	333'501.78	467'500	657'500	557'500	557'500	519'000
340	Zinsaufwand	325'283.68	457'500	647'500	547'500	547'500	509'000
349	Verschiedener Finanzaufwand	8'218.10	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000
44	Finanzertrag	-322'860.04	-328'750	-319'050	-317'100	-317'100	-317'100
440	Zinsertrag	-15'422.26	-28'750	-16'750	-16'800	-16'800	-16'800
445	Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen des Verwaltungsvermögens	-360.00		-300	-300	-300	-300
446	Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen (VV)	-300'000.00	-300'000	-300'000	-300'000	-300'000	-300'000
449	Übriger Finanzertrag	-7'077.78		-2'000			
49	Interne Verrechnungen	-318'205.90	-450'500	-645'500	-547'500	-547'500	-509'000
494	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	-318'205.90	-450'500	-645'500	-547'500	-547'500	-509'000
9630	Moosbruggerstrasse 7, Einfamilienhaus	-14'218.91	-1'700	2'200	800	1'300	900
34	Finanzaufwand	5'514.55	16'600	19'100	19'400	19'700	20'000
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	5'514.55	16'600	19'100	19'400	19'700	20'000
39	Interne Verrechnungen	5'958.54	7'400	11'000	9'300	9'500	8'800
394	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	5'958.54	7'400	11'000	9'300	9'500	8'800
44	Finanzertrag	-25'692.00	-25'700	-27'900	-27'900	-27'900	-27'900
443	Liegenschaftenertrag Finanzvermögen	-25'692.00	-25'700	-27'900	-27'900	-27'900	-27'900
9631	Winkelweg 7, Kindergarten	47'570.63	-3'807'350	89'500	52'900	56'800	57'900
34	Finanzaufwand	44'876.35	190'750	63'500	32'100	35'400	38'500

ERFOLGSRECHNUNG

Nr.	Bezeichnung	Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	44'876.35	190'750	63'500	32'100	35'400	38'500
39	Interne Verrechnungen	8'694.28	26'900	44'000	38'800	39'400	37'400
391	Dienstleistungen	8'694.28	3'700	9'800	9'900	10'000	10'100
394	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand		23'200	34'200	28'900	29'400	27'300
44	Finanzertrag	-6'000.00	-4'025'000	-18'000	-18'000	-18'000	-18'000
443	Liegenschaftenertrag Finanzvermögen	-6'000.00		-18'000	-18'000	-18'000	-18'000
444	Wertberichtigungen Anlagen Finanzvermögen		-4'025'000				
9632	St. Gallerstrasse 43a, Einfamilienhaus	-11'653.88	-6'500	-4'000	-6'100	-5'800	-6'600
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	300.00					
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	300.00					
34	Finanzaufwand	5'993.40	10'300	7'400	7'500	7'600	7'700
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	5'993.40	10'300	7'400	7'500	7'600	7'700
39	Interne Verrechnungen	7'852.72	9'600	14'400	12'200	12'400	11'500
391	Dienstleistungen	164.28		200	200	200	200
394	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	7'688.44	9'600	14'200	12'000	12'200	11'300
44	Finanzertrag	-25'800.00	-26'400	-25'800	-25'800	-25'800	-25'800
443	Liegenschaftenertrag Finanzvermögen	-25'800.00	-26'400	-25'800	-25'800	-25'800	-25'800
9633	Seidenstrasse 15, Mehrfamilienhaus	-26'913.71	10'640	38'500	-16'000	-10'200	-5'800
34	Finanzaufwand	8'315.25	59'700	104'300	52'800	58'300	63'900
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	8'315.25	59'700	104'300	52'800	58'300	63'900
39	Interne Verrechnungen	11'572.44	19'100	20'300	17'300	17'600	16'400
391	Dienstleistungen	1'000.83	6'000	800	800	800	800

ERFOLGSRECHNUNG

Nr.	Bezeichnung	Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
394	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	10'571.61	13'100	19'500	16'500	16'800	15'600
44	Finanzertrag	-46'801.40	-68'160	-86'100	-86'100	-86'100	-86'100
443	Liegenschaftenertrag Finanzvermögen	-46'801.40	-68'160	-86'100	-86'100	-86'100	-86'100
9635	Seeplatz 2, Einfamilienhaus	5'122.75	51'200	17'200	27'600	27'100	25'800
34	Finanzaufwand	4'523.70	31'100	13'200	13'400	13'500	13'800
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	4'523.70	31'100	13'200	13'400	13'500	13'800
39	Interne Verrechnungen	7'295.60	20'100	4'000	14'200	13'600	12'000
391	Dienstleistungen	328.56		400	400	400	400
394	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	6'967.04	20'100	3'600	13'800	13'200	11'600
42	Entgelte	-340.55					
426	Rückerstattungen	-340.55					
44	Finanzertrag	-6'356.00					
443	Liegenschaftenertrag Finanzvermögen	-6'356.00					
9636	Mittlere Bahnhofstrasse 1, Geschäftsliegenschaft	-8'492.12	62'100	-45'800	-47'900	-47'100	-47'600
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	300.00					
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	300.00					
34	Finanzaufwand	14'895.94	84'800	30'600	31'000	31'500	32'000
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	14'895.94	84'800	30'600	31'000	31'500	32'000
39	Interne Verrechnungen	11'893.14	12'300	19'600	17'100	17'400	16'400
391	Dienstleistungen	3'243.64	1'500	3'600	3'600	3'700	3'700
394	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	8'649.50	10'800	16'000	13'500	13'700	12'700
44	Finanzertrag	-35'581.20	-35'000	-96'000	-96'000	-96'000	-96'000

ERFOLGSRECHNUNG

Nr.	Bezeichnung	Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
443	Liegenschaftenertrag Finanzvermögen	-35'581.20	-35'000	-96'000	-96'000	-96'000	-96'000
9637	Mittlere Bahnhofstrasse 3, Wohn- u. Geschäftsliegenschaft	-67'733.58	-45'700	-38'400	-40'200	-39'500	-39'600
34	Finanzaufwand	16'926.05	31'700	39'600	40'200	40'700	41'500
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	16'926.05	31'700	39'600	40'200	40'700	41'500
39	Interne Verrechnungen	14'208.02	18'700	21'600	19'200	19'400	18'500
391	Dienstleistungen	5'366.31	7'700	5'300	5'400	5'400	5'500
394	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	8'841.71	11'000	16'300	13'800	14'000	13'000
44	Finanzertrag	-98'867.65	-96'100	-99'600	-99'600	-99'600	-99'600
443	Liegenschaftenertrag Finanzvermögen	-98'867.65	-96'100	-99'600	-99'600	-99'600	-99'600
9638	Seestrasse 20, Hunzikerhus	44'856.98	63'600	64'100	60'600	61'400	60'400
34	Finanzaufwand	24'163.37	38'000	31'700	32'200	32'600	33'200
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	24'163.37	38'000	31'700	32'200	32'600	33'200
39	Interne Verrechnungen	21'603.91	26'100	33'900	29'900	30'300	28'700
391	Dienstleistungen	7'188.08	8'200	7'300	7'400	7'400	7'500
394	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	14'415.83	17'900	26'600	22'500	22'900	21'200
44	Finanzertrag	-910.30	-500	-1'500	-1'500	-1'500	-1'500
443	Liegenschaftenertrag Finanzvermögen	-910.30	-500	-1'500	-1'500	-1'500	-1'500
9639	Gartenstrasse 32, Werkstatt	-6'469.26	-4'200	-3'400	-3'400	-3'400	-3'500
34	Finanzaufwand	81.90	2'100	2'600	2'600	2'700	2'700
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	81.90	2'100	2'600	2'600	2'700	2'700
39	Interne Verrechnungen	768.84	1'000	1'300	1'300	1'200	1'100
394	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	768.84	1'000	1'300	1'300	1'200	1'100

ERFOLGSRECHNUNG

Nr.	Bezeichnung	Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
44	Finanzertrag	-7'320.00	-7'300	-7'300	-7'300	-7'300	-7'300
443	Liegenschaftenertrag Finanzvermögen	-7'320.00	-7'300	-7'300	-7'300	-7'300	-7'300
97	Rückverteilungen	-8'447.50	-2'000	-3'000	-3'000	-3'000	-3'000
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	-8'447.50	-2'000	-3'000	-3'000	-3'000	-3'000
46	Transferertrag	-8'447.50	-2'000	-3'000	-3'000	-3'000	-3'000
469	Verschiedener Transferertrag	-8'447.50	-2'000	-3'000	-3'000	-3'000	-3'000
99	Nicht aufgeteilte Posten	2'935'806.28					
9900	Spezialfinanzierung für Soziales, Sport, Kultur und Standortförderung						
39	Interne Verrechnungen	233'780.30	240'900	253'200			
398	Übertragungen	233'780.30	240'900	253'200			
46	Transferertrag	-5'000.00					
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	-5'000.00					
90	Abschluss Erfolgsrechnung	-228'780.30	-240'900	-253'200			
901	Abschluss SF und Fonds im EK	-228'780.30	-240'900	-253'200			

INVESTITIONSRECHNUNG

ZUSAMMENZUG NACH FUNKTIONEN

	Rechnung 2022	Voranschlag 2023	Voranschlag 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
0 Allgemeine Verwaltung	2'899.35	670'000	275'000	225'000	150'000	
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit		50'000	55'000			
2 Bildung	2'230'476.35	750'000	1'000'000			
3 Kultur, Sport und Freizeit	113'159.65	1'220'000	1'025'000			
4 Gesundheit		600'000	240'000			
5 Soziale Sicherheit						
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	2'515'839.50	3'756'000	4'097'000	1'025'000	1'483'000	1'905'000
7 Umweltschutz und Raumordnung	232'499.92	202'000	711'000	1'003'000	1'025'000	2'522'000
8 Volkswirtschaft						
9 Finanzen und Steuern	22'342.20	2'370'000	440'000	1'880'000	271'000	
Nettoinvestitionen	5'117'216.97	9'618'000	7'843'000	4'133'000	2'929'000	4'427'000

INVESTITIONSRECHNUNG

Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
	Investitionsrechnung	5'117'216.97	9'618'000	7'843'000	4'133'000.00	2'929'000.00	4'427'000.00
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'899.35	670'000	275'000	225'000.00	150'000.00	
02	Allgemeine Dienste	2'899.35	670'000	275'000	225'000.00	150'000.00	
0295	Rosengartenstrasse 12, Kaufmännische Berufsschule	2'899.35	670'000	275'000	225'000.00	150'000.00	
50	Sachanlagen	2'899.35	670'000	275'000	225'000.00	150'000.00	
504	Hochbauten	2'899.35	670'000	275'000	225'000.00	150'000.00	
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT		50'000	55'000			
16	Verteidigung		50'000	55'000			
1620	Zivilschutz		50'000	55'000			
50	Sachanlagen		210'000	120'000			
504	Hochbauten		210'000	120'000			
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		-160'000	-65'000			
631	Kantone und Konkordate		-160'000	-65'000			
2	BILDUNG	2'230'476.35	750'000	1'000'000			
21	Obligatorische Schule	2'230'476.35	750'000	1'000'000			
2173	Äussere Haab 8 - 9, Primarschulhaus 1936	2'230'476.35	750'000	1'000'000			
50	Sachanlagen	2'230'476.35	750'000	1'000'000			
504	Hochbauten	2'230'476.35	750'000	1'000'000			

INVESTITIONSRECHNUNG

Nr.	Bezeichnung	Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	113'159.65	1'220'000	1'025'000			
34	Sport und Freizeit	113'159.65	1'220'000	1'025'000			
3410	Sport	113'159.65	1'020'000	620'000			
50	Sachanlagen	113'159.65	1'020'000	620'000			
503	Übriger Tiefbau		820'000	620'000			
506	Mobilien	113'159.65	200'000				
3420	Freizeit			270'000			
50	Sachanlagen			270'000			
503	Übriger Tiefbau			270'000			
3422	Seebad		200'000	135'000			
50	Sachanlagen		200'000	135'000			
503	Übriger Tiefbau			135'000			
504	Hochbauten		200'000				
4	GESUNDHEIT		600'000	240'000			
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime		600'000	240'000			
4122	Betrieb Alters- und Pflegeheim (Spezialfinanzierung)		600'000	240'000			
50	Sachanlagen		600'000	240'000			
503	Übriger Tiefbau			240'000			
504	Hochbauten		600'000				

INVESTITIONSRECHNUNG

Nr.	Bezeichnung	Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	2'515'839.50	3'756'000	4'097'000	1'025'000.00	1'483'000.00	1'905'000.00
61	Strassenverkehr	2'515'839.50	3'756'000	4'097'000	1'025'000.00	1'483'000.00	1'905'000.00
6150	Gemeinde-/Bezirksstrassen	2'515'839.50	3'641'000	4'007'000	1'025'000.00	1'483'000.00	1'905'000.00
50	Sachanlagen	2'516'798.80	3'641'000	4'107'000	2'085'000.00	1'983'000.00	2'460'000.00
501	Strassen / Verkehrswege	2'516'798.80	3'641'000	4'107'000	2'085'000.00	1'983'000.00	2'460'000.00
61	Rückerstattungen	-959.30					
611	Strassen / Verkehrswege	-959.30					
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung			-100'000	-1'060'000.00	-500'000.00	-555'000.00
630	Bund			-100'000	-1'060'000.00	-500'000.00	-555'000.00
6190	Strassen, n.a.g.		115'000	90'000			
50	Sachanlagen		115'000	90'000			
506	Mobilien		115'000	90'000			
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	232'499.92	202'000	711'000	1'003'000.00	1'025'000.00	2'522'000.00
72	Abwasserbeseitigung	232'499.92	202'000	711'000	1'003'000.00	1'025'000.00	2'522'000.00
7200	Abwasserbeseitigung	232'499.92	202'000	711'000	1'003'000.00	1'025'000.00	2'522'000.00
50	Sachanlagen	1'788'512.93	4'145'000	1'500'000	1'500'000.00	1'500'000.00	1'500'000.00
503	Übriger Tiefbau	1'788'512.93	4'145'000	1'500'000	1'500'000.00	1'500'000.00	1'500'000.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	232'499.92	202'000	711'000	1'003'000.00	165'000.00	1'522'000.00
562	Gemeinden und Zweckverbände	232'499.92	202'000	711'000	1'003'000.00	165'000.00	1'522'000.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	-1'788'512.93	-4'145'000	-1'500'000	-1'500'000.00	-640'000.00	-500'000.00
637	Private Haushalte	-1'788'512.93	-4'145'000	-1'500'000	-1'500'000.00	-640'000.00	-500'000.00

INVESTITIONSRECHNUNG

Nr.	Bezeichnung	Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
9	FINANZEN UND STEUERN	-5'094'874.77	2'370'000	440'000	1'880'000.00	271'000.00	
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	22'342.20	2'370'000	440'000	1'880'000.00	271'000.00	
9635	Seeplatz 2, Einfamilienhaus	22'342.20	2'370'000	440'000	1'880'000.00	271'000.00	
50	Sachanlagen	22'342.20	2'870'000	940'000	1'880'000.00	577'300.00	
504	Hochbauten	22'342.20	2'870'000	940'000	1'880'000.00	427'300.00	
506	Mobilien					150'000.00	
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		-500'000	-500'000		-306'300.00	
631	Kantone und Konkordate					-75'300.00	
634	Öffentliche Unternehmungen					-231'000.00	
636	Private Organisationen ohne Erwerbszweck		-500'000	-500'000			

KENNZAHLEN

Entwicklung	Rechnung 2022	Voranschlag 2023	Voranschlag 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
Ertragsüberschuss (-) / Aufwandsüberschuss (+) Eigenkapital (+) / Bilanzfehlbetrag (-)	-2'935'806 38'134'448	1'272'210 36'862'238	3'655'600 33'206'638	-6'009'700 39'216'338	-5'552'800 44'769'138	-5'237'100 50'006'238
Finanzierungsüberschuss (-) / Finanzierungsfehlbetrag (+) Nettoschuld (+) / Nettovermögen (-)	-1'773'432 23'230'570	7'793'690 31'024'260	7'897'480 38'921'740	-5'452'300 33'469'440	-6'475'600 26'993'840	-4'702'500 22'291'340
Nettoschuld (+) / Nettovermögen (-) pro Einwohner Diese Kennzahl hat nur beschränkte Aussagekraft, da es eher auf die Finanzkraft der Einwohner und nicht auf ihre Anzahl ankommt.	2'482	3'266	4'054	3'450	2'754	2'252
	< 0 CHF 0-1000 CHF 1001-2500 CHF 2501-5000 CHF > 5000 CHF	keine geringe mittlere hohe sehr hohe	Verschuldung			
Nettoverschuldungsquotient Diese Kennzahl gibt an, welcher Anteil der Fiskalerträge, bzw. wie viel Jahresthestranchen erforderlich wären, um die Nettoschulden abzutragen.	92.3%	135.3%	153.8%	106.8%	85.5%	70.1%
	< 100% 100-150% > 150%	gut genügend schlecht				
Selbstfinanzierungsgrad Diese Kennzahl gibt an, welcher Anteil der Nettoinvestitionen aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.	134.7%	19.0%	-0.7%	231.9%	321.1%	206.2%
	> 100% 80-100% 50-80% < 50%	ideal gut problematisch ungenügend				
Selbstfinanzierungsanteil Diese Kennzahl gibt an, welcher Anteil des Ertrages zur Finanzierung der Investitionen aufgewendet werden kann.	18.4%	4.6%	-0.1%	20.3%	19.8%	19.1%
	> 20% 10-20% < 10%	gut mittel schlecht				
Zinsbelastungsanteil Die Kennzahl sagt aus, welcher Anteil des «verfügbaren Einkommens» durch den Zinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum.	0.8%	1.1%	1.6%	1.1%	1.1%	1.0%
	0-4% 4-9% > 9%	gut genügend schlecht				
Kapitaldienstanteil Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, wie stark der Laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (= Kapitaldienst) belastet ist. Ein hoher Anteil weist auf einen enger werdenden finanziellen Spielraum hin.	11.9%	10.6%	12.5%	9.3%	9.7%	9.9%
	< 5% 5-15% > 15%	geringe Belastung tragbare Belastung hohe Belastung				
Investitionsanteil Diese Kennzahl zeigt die Aktivität im Bereich der Investitionen im Verhältnis zu den Gesamtausgaben.	18.4%	27.8%	20.6%	15.1%	10.3%	12.4%
	< 10% 10-20% 20-30% > 30%	schwach mittel stark sehr stark				

ALTERS- UND PFLEGEHEIM BIBERZELTEN LACHEN



	Voranschlag 2024		Voranschlag 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
AUFWAND	7'823'500		7'486'000		7'308'304	
Personalaufwand	6'132'300		5'887'400		5'869'582	
31 Besoldungen Pflege	3'026'000		2'993'000		2'870'362	
32 Besoldungen andere Fachbereiche	108'000		106'600		90'122	
33 Besoldungen Heimleitung/Verwaltung	399'000		394'625		380'984	
34 Besoldungen Hausdienst/ freiwillige Mitarbeiter	1'103'900		1'091'625		1'011'547	
35 Besoldungen technischer Dienst	109'900		108'650		110'463	
37 Sozialleistungen	1'066'000		1'037'900		927'641	
38 Honorare für Leistungen Dritter	150'000		50'000		400'681	
39 Personalnebenaufwand	169'500		105'000		77'783	
Sachaufwand	1'691'200		1'598'600		1'438'722	
40 Medizinischer Bedarf	86'000		115'000		110'798	
41 Lebensmittel und Getränke	400'000		340'000		341'752	
42 Haushalt	141'900		159'250		115'422	
43 Unterhalt/Reparatur Immobilien, Mobilien, Fahrzeuge	120'400		120'000		102'683	
44 Aufwand für Anlagenutzung	499'600		507'350		438'692	
45 Energie und Wasser	134'000		136'000		85'735	
47 Büro und Verwaltung	226'300		159'000		197'400	
48 Übriger bewohnerbezogener Aufwand	42'000		23'000		10'562	
49 Übriger Sachaufwand	41'000		39'000		35'678	
ERTRAG		7'605'200		7'141'600		7'141'125
Heimtaxen		7'313'500		6'903'000		6'876'903
60 Pensionstaxen und Pflegeleistungen		7'313'500		6'903'000		6'876'903
Übrige Erträge		291'700		238'600		264'222
62 Erträge aus medizinischen Nebenleistungen		40'000		40'000		40'805
63 Erträge aus Spezialdiensten		6'500		7'000		8'401
65 Übrige Erträge aus Leistungen für Heimbewohner		201'000		151'000		162'809
66 Miet- und Kapitalzinsen		1'000		2'000		2'393
68 Erträge aus Leistungen an Personal/Dritte		43'200		38'600		49'814
GEWINN / VERLUST (-)		-218'300		-344'400		-167'179

SPEZIALFINANZIERUNG ALTERS- UND PFLEGEHEIM BIBERZELTEN

Saldo Spezialfinanzierung per 31. Dezember 2022	268'895
Prognostizierter Verlust 2023	-344'400
Budgetierter Verlust 2024	-218'300
Saldo Spezialfinanzierung per 31. Dezember 2024	-293'805

Sie finden bei uns Belletristik, Sachbücher, Comics, Jugend- und Kinderbücher sowie Hörbücher und DVDs



Herzlich willkommen in der
mediothek lachen

Wir freuen uns auf Ihren Besuch!



Unsere Öffnungszeiten

Dienstag 9 bis 12 Uhr
Mittwoch 16 bis 19 Uhr
Donnerstag 18 bis 20 Uhr
Samstag 9 bis 12 Uhr

Unsere Jahresgebühren

Benutzerkarte für Einzelpersonen CHF 50.–
Benutzerkarte für Familien (oder mit Partner) CHF 70.–

mediothek lachen

Seestrasse 20
Telefon 055 442 43 18
www.mediothek-lachen.ch
info@mediothek-lachen.ch