

Einwohnergemeinde

Port

Budget 2023

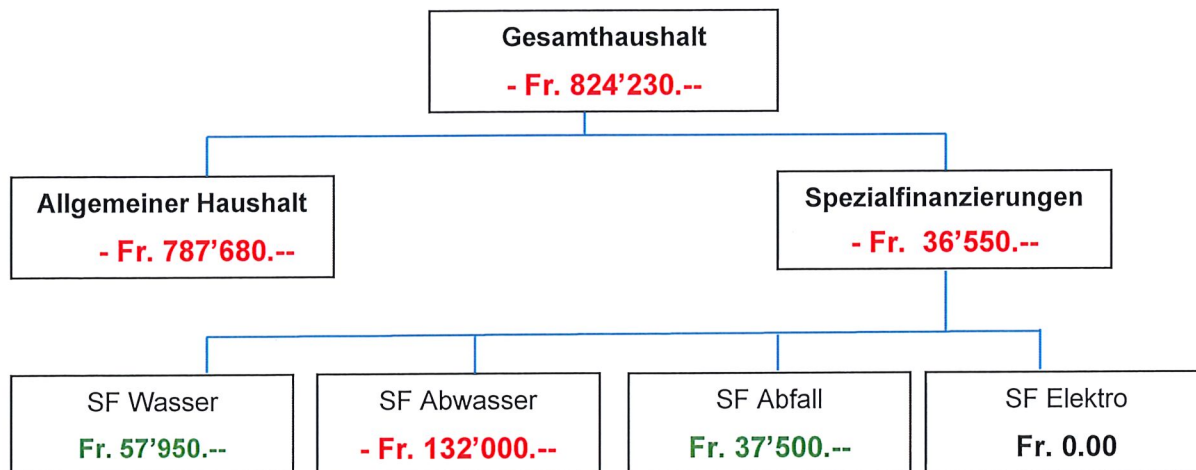


Erfolgsrechnung

Investitionsechnung

2. Budget 2023

Erfolgsrechnung (Übersicht)



Steueranlage und Gebühren

Das Budget 2023 sieht im Bereich der Steueranlagen und Gebühren keine Änderungen vor.

Entwicklung Personalaufwand

Der Anstieg im Personalaufwand ist auf voraussichtliche Gehaltsstufenanpassungen sowie der Berechnung einer Teuerung von 1,5 % zurückzuführen (abhängig vom Entscheid des Kantons). Dazu kommen neue Stellen im Bereich der Elektro- und Wasserversorgung (80 % 3. Monteur) der Schule (50 % Schulsozialarbeit) und der Bauverwaltung (80 % Projektbegleiter). Der Lohn für die Führung des Schulsekretariates wird neu unter Personal Schule und nicht über Löhne Personal gebucht.

		Budget 2023	Budget 2022
30	Personalaufwand	3'087'700.--	2'903'930.--
300	Behörden und Kommissionen	222'530.--	231'500.--
301	Löhne Personal	2'215'510.--	2'134'320.--
302	Löhne Personal Schule	105'060.--	28'500.--
305	Arbeitgeberbeiträge	425'120.--	389'130.--
309	übriger Personalaufwand	119'480.--	120'480.--

Entwicklung Sachaufwand

		Budget 2023	Budget 2022
31	Sachaufwand	6'140'400.--	4'652'295.--
310	Material- Warenaufwand	3'366'210.--	2'091'300.--
311	Nicht aktivierbare Anlagen	184'870.--	216'100.--
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften	264'350.--	231'650.--
313	Dienstleistungen und Honorare	1'209'670.--	939'245.--
314	Baulicher und betr. Unterhalt	611'250.--	632'650.--
315	Unterhalt Mobilien	198'550.--	180'070.--
316	Mieten, Pacht, Benützungsgebühren	40'000.--	39'880.--
317	Spesenentschädigungen	158'500.--	193'400.--
318	Wertberichtigung auf Forderungen	57'000.--	64'000.--
319	Versch. Betriebsaufwand	65'500.--	64'000.--

Die Erhöhung in der Rubrik 310 Material- und Wareneinkauf um Fr. 1'272'410.-- ist auf den Mehraufwand beim Energieeinkauf (+Fr. 1'191'00.--) und dem Netznutzungsentgelt (+Fr. 34'000.--) zurückzuführen.

Bei den Dienstleistungen und Honoraren beruht die Erhöhung von Fr. 257'425.-- auf folgende Positionen:

Aufwand Ölfeuerungskontrolle (alle 2 Jahre)	8'000.--
Planungskosten für Zonenplan und Erfassung Strassenkataster	14'500.--
Aufwand der Elektroversorgung für Dienstleistungen Dritter	228'000.--
(Entsprechender Ertrag unter der Rubrik: Rückerstattungen Dritter)	

Entwicklung der Steuereinnahmen

Die Steuern sind auf der Steueranlage 1,69 Einheiten berechnet worden.

		Budget 2023	Budget 2022
40	Fiskalertrag	12'361'300.--	11'451'740.--
400	Direkte Steuern nat. Personen	10'603'800.--	9'675'240.--
401	Direkte Steuern jur. Personen	489'500.--	466'500.--
402	Übrige direkte Steuern	1'248'000.--	1'290'000.--
403	Hundetaxe	20'000.--	20'000.--

Unter den übrigen direkten Steuern fallen insbesondere die Liegenschaftssteuern, die Grundstücksgewinnsteuern und die Sonderveranlagungen.

Die direkten Steuern natürlicher Personen teilen sich wie folgt auf:

Einkommenssteuern	9'413'000.--	8'614'000.--
Vermögenssteuern	1'089'800.--	960'240.--
Quellensteuern	101'000.--	101'000.--

Die Ertragsprognose bei den Einkommens- und Vermögenssteuern natürlicher Personen beruht auf den Steuerzahlen 2021, dem Bevölkerungswachstum und den Prognoseannahmen des Kantons.

Ergebnis Gesamthaushalt

Betrieblicher Aufwand	Fr.	22'021'930.--
Betrieblicher Ertrag	Fr.	21'065'350.--
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	Fr.	-956'580.--
Finanzaufwand (SG 34)	Fr.	224'600.--
Finanzertrag (SG 44)	Fr.	135'350.--
Ergebnis aus Finanzierung	Fr.	-89'250.--
Ausserordentlicher Aufwand (SG 38)	Fr.	--
Ausserordentlicher Ertrag (SG 48)	Fr.	221'600.--
Ausserordentliches Ergebnis	Fr.	221'600.--
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	Fr.	-824'230.--

Der Aufwandüberschuss aus betrieblicher Tätigkeit ist auf die tieferen Steuereinnahmen und höhere Ausgaben in den kantonalen Lastenausgleich zurück zu führen. Bei beiden handelt es sich um Auswirkungen der Covid-19 Pandemie.

Beim Ergebnis des ausserordentlichen Ergebnisses handelt es sich um die Einlage in die Schwankungsreserve von Fr. 221'600.-- infolge Auflösung der Neubewertungsreserve (diese Buchungen ist vom Kanton vorgegeben).

Ergebnisse der Spezialfinanzierungen**Wasserversorgung**

Aufwand	Fr.	689'850.--
Ertrag	Fr.	747'800.--
Ertragsüberschuss	Fr.	57'950.--

Weiter werden für 2023 Anschlussgebühren von Fr. 60'000.-- erwartet. Dadurch reduziert sich der Aufwand für die Einlage in den Werterhalt um diesen Betrag, was zum guten Ergebnis in der SF Wasser beiträgt.

Ergebnis Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung

Aufwand	Fr.	1'172'800.--
Ertrag	Fr.	1'040'800.--
Aufwandüberschuss	Fr.	132'000.--

Mit der Reduktion der Abwassergebühren (Grundgebühren und Verbrauchsgebühr, ab 2019) wird bewusst mit einem Aufwandüberschuss in der Abwasserrechnung budgetiert. Dadurch soll die Reserve im Konto Rechnungsausgleich, welche per Ende 2021 Fr. 2,35 Mio. betrug, in den kommenden Jahren weiter abgebaut werden.

Abfallentsorgung

Aufwand	Fr.	341'000.--
Ertrag	Fr.	303'500.--
Ertragsüberschuss	Fr.	37'500.--

Mit dem positiven Ergebnis der Spezialfinanzierung Abfall kann die aktuelle Reserve von Fr. 27'670.-- ausgebaut werden. Dadurch ergibt sich Handlungsspielraum für allfällige Investitionen oder Anpassungen im Bereich Abfallwesen.

Ergebnis Spezialfinanzierung Elektro

Aufwand	Fr.	4'537'200.--
Ertrag	Fr.	4'537'200.--
Ergebnis	Fr.	0.--

Die Elektrorechnung schliesst ausgeglichen ab, da der budgetierte Gewinn von Fr. 241'440.-- in Anwendung von Art. 9, Abs. 2, des EWW-Reglements der Gemeinde abgeliefert wird.

Energiepreise

Die Energiepreise werden vereinheitlicht. Es gilt ein Einheitspreis von **17.4 Rp./kWh**. Erneuerbare Energie liefert die EWW Port weiterhin ohne Aufpreis bereits in der Grundversorgung.

Netznutzungspreise

Die Grundgebühr im ET wird von 84.- Fr. auf 92.- Fr./Jahr angehoben.
Die Grundgebühr im DT wird von 96.- Fr. auf 108.- Fr./Jahr angehoben.
Alle anderen Grundgebühren bleiben 2023 unverändert.

Der Netznpreis für den Netztarif Wärme (HZ) und eMobilität (eM) werden einheitlich auf 6 Rp./kWh festgelegt. Alle anderen Tarife bleiben unverändert.

Zusätzliche Abgaben

- Die Systemdienstleistung Swissgrid steigt von 0.16 Rp./kWh auf 0.46 Rp./kWh.
- Der Preis für den Netzzuschlag gem. EnG. bleibt unverändert auf 2.3 Rp./kWh.
- Die EWW Port leistet der Gemeinde Port für das Jahr 2023, wie im Jahr 2022, eine Abgabe von 0.7 Rp./kWh.

Rücklieferung

Der Rücklieferungstarif Energie Port Solar wird von 6.00 Rp./kWh auf **15.00 Rp./kWh** angehoben.

Antrag des Gemeinderates

- a) Genehmigung Steueranlage für die Gemeindesteuern von 1.69 Einheiten
- b) Genehmigung Steueranlage für die Liegenschaftssteuern von 1.0 ‰ des amtlichen Wertes
- c) Genehmigung Budget 2021 bestehend aus:

ERFOLGSRECHNUNG

Aufwand Gesamthaushalt	Fr.	22'246'530.--
Ertrag Gesamthaushalt	Fr.	21'422'300.--
Aufwandsüberschuss	Fr.	824'230.--

davon

Aufwand Allgemeiner Haushalt	Fr.	15'543'180.--
Ertrag Allgemeiner Haushalt	Fr.	14'755'500.--
Aufwandsüberschuss	Fr.	787'680.--

Aufwand Wasserversorgung	Fr.	689'850.--
Ertrag Wasserversorgung	Fr.	747'800.--
Ertragsüberschuss	Fr.	57'950.--

Aufwand Abwasserentsorgung	Fr.	1'172'800.--
Ertrag Abwasserentsorgung	Fr.	1'040'800.--
Aufwandsüberschuss	Fr.	132'000.--

Aufwand Abfall	Fr.	303'500.--
Ertrag Abfall	Fr.	341'000.--
Ertragsüberschuss	Fr.	37'500.--

Aufwand Elektrizitätsversorgung	Fr.	4'537'200.--
Ertrag Elektrizitätsversorgung	Fr.	4'537'200.--
Aufwand- / Ertragsüberschuss	Fr.	0.--

INVESTITIONSRECHNUNG

Ausgaben	Fr.	5'865'000.--
Einnahmen	Fr.	--
Nettoinvestitionen	Fr.	5'865'000.--

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'635'030.00	269'760.00	1'515'520.00	244'150.00	1'457'003.85	185'204.42
01	Legislative und Exekutive	293'470.00		293'050.00		256'395.55	
011	Legislative	63'200.00		67'910.00		57'539.00	
0110	Legislative	63'200.00		67'910.00		57'539.00	
3000.00	Entschädigung Wahlbüro	12'780.00		12'780.00		8'710.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	14'820.00		14'900.00		19'723.20	
3130.01	Porto	10'400.00		15'530.00		8'861.95	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	12'500.00		12'000.00		11'938.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	10'200.00		10'300.00		5'905.15	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'500.00		2'400.00		2'400.00	
012	Exekutive	230'270.00		225'140.00		198'856.55	
0120	Exekutive	230'270.00		225'140.00		198'856.55	
3000.00	Gemeinderat	104'400.00		105'720.00		97'705.80	
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	30'250.00		28'000.00		23'124.06	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'300.00		3'400.00		3'544.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	200.00		200.00		183.54	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	820.00		820.00		886.40	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	5'000.00		5'000.00		2'713.65	
3170.00	Repräsentationen	11'400.00		10'500.00		9'400.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.01	Partnergemeinde Holysov	9'400.00		8'000.00			
3199.00	Ratskredit	65'500.00		63'500.00		61'298.85	
02	Allgemeine Dienste	1'341'560.00	269'760.00	1'222'470.00	244'150.00	1'200'608.30	185'204.42
022	Allgemeine Dienste	1'268'060.00	178'600.00	1'158'240.00	162'400.00	1'139'449.83	167'603.67
0220	Allgemeine Dienste	1'268'060.00	178'600.00	1'158'240.00	162'400.00	1'139'449.83	167'603.67
3010.00	Löhne	788'900.00		717'820.00		721'189.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	50'800.00		46'100.00		45'019.18	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	69'400.00		56'100.00		55'944.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	13'700.00		13'000.00		13'194.83	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	12'600.00		12'000.00		11'139.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'600.00		8'300.00		7'751.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	19'500.00		22'300.00		13'463.75	
3091.00	Personalwerbung	6'430.00		2'930.00		2'822.22	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'350.00		3'350.00		2'405.65	
3100.00	Büromaterial	10'300.00		10'800.00		10'569.78	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'700.00		4'600.00		4'125.70	
3110.00	Büromöbel und Geräte	3'500.00		3'000.00		99.90	
3113.00	Hardware	4'600.00		1'800.00			
3118.00	Immaterielle Anlagen					8'440.00	
3130.00	Telefon und Kommunikation	14'220.00		14'120.00		12'155.15	
3130.01	Porto, Post- und Bankspesen	15'500.00		15'500.00		14'310.20	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	4'100.00		4'150.00		1'821.55	
3134.00	Sachversicherungsprämien	24'500.00		22'700.00		22'811.90	

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3137.00	Steuern und Abgaben; Schiffsplätze	4'850.00		4'850.00		4'810.35	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	4'450.00		4'300.00		3'188.65	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'000.00		1'000.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	72'450.00		66'020.00		63'206.09	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	11'600.00		11'600.00		10'001.53	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'000.00		4'000.00		2'257.45	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					-0.40	
3300.60	Planm. Abschr. Mobilien	46'850.00		45'600.00		40'367.35	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	62'160.00		56'800.00		63'105.35	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'000.00		5'500.00		5'249.40	
4260.00	Rückerstatt. und Kostenbet. Dritter		13'500.00		15'000.00		20'603.32
4611.00	Entsch. von Kantonen; Registerführung		4'800.00		4'800.00		4'400.35
4612.00	int. Verr. Rg-führung Wasser		21'900.00		21'900.00		21'900.00
4612.01	int. Verr. Rg-führung Abwasser		54'000.00		54'000.00		54'000.00
4612.02	int. Verr. Rg-führung Abwasser		13'000.00		13'000.00		13'000.00
4612.03	int. Verr. Rg-führung Abfall		36'100.00		36'100.00		36'100.00
4900.00	Int. Verr. Büromaterial		800.00		800.00		800.00
4910.00	Int. Verr. Dienstleistungen		3'000.00				
4910.01	Int. Verr. Dienstleistungen		31'500.00		16'800.00		16'800.00
029	Verwaltungsliegenschaften	73'500.00	91'160.00	64'230.00	81'750.00	61'158.47	17'600.75
0290	Verwaltungsliegenschaften	73'500.00	91'160.00	64'230.00	81'750.00	61'158.47	17'600.75
3010.00	Löhne	22'000.00		21'800.00		20'956.09	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'450.00		1'400.00		1'230.69	

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an PK	1'800.00		1'800.00		1'729.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	450.00		600.00		524.27	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	350.00		350.00		303.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00		200.00		177.55	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		232.45	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge.	1'500.00		1'000.00		1'583.50	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	18'500.00		16'000.00		13'481.75	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'100.00		2'100.00		2'099.85	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	13'050.00		12'000.00		12'871.62	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	3'000.00		2'880.00		2'880.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	8'100.00		3'100.00		3'087.60	
4260.00	Rückerst. und Kostenbeteiligungen Dritter		500.00				644.75
4920.00	Int. Verr. Magazinmiete		90'660.00		81'750.00		16'956.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	720'610.00	259'800.00	654'200.00	244'000.00	534'935.49	226'961.34
11	Öffentliche Sicherheit	17'000.00		15'500.00		13'668.70	
111	Polizei	14'000.00		14'000.00		13'668.70	
1110	Polizei	14'000.00		14'000.00		13'668.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'000.00		14'000.00		13'668.70	
112	Verkehrssicherheit	3'000.00		1'500.00			
1120	Verkehrssicherheit	3'000.00		1'500.00			
3130.00	Verkehrsdienst	3'000.00		1'500.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
14	Allgemeines Rechtswesen	69'000.00	90'500.00	59'000.00	90'500.00	76'290.65	89'473.95
140	Allgemeines Rechtswesen	69'000.00	90'500.00	59'000.00	90'500.00	76'290.65	89'473.95
1400	Allgemeines Rechtswesen	69'000.00	90'500.00	59'000.00	90'500.00	76'290.65	89'473.95
3130.00	Staatsgebühren, Zivilstandsämter	23'000.00		24'000.00		27'842.30	
3130.02	Gebühren Bauwesen	23'000.00		20'000.00		21'744.25	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	23'000.00		15'000.00		26'704.10	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		40'000.00		40'000.00		89'023.95
4210.02	Gebühren für Amtshandlungen, Bauwesen		50'000.00		50'000.00		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		500.00		500.00		450.00
15	Feuerwehr	534'210.00	152'300.00	500'500.00	140'000.00	372'563.44	116'108.40
150	Feuerwehr	534'210.00	152'300.00	500'500.00	140'000.00	372'563.44	116'108.40
1500	Feuerwehr	534'210.00	152'300.00	500'500.00	140'000.00	372'563.44	116'108.40
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	38'000.00		38'000.00		34'052.50	
3010.00	Sold und Entschädigungen	79'800.00		81'800.00		95'281.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'500.00		1'300.00		843.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	950.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	250.00		200.00		34.58	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	350.00		350.00		208.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	36'900.00		36'900.00		24'503.45	
3099.00	Übriger Personalaufwand	7'700.00		7'700.00		8'855.70	

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial	2'000.00		2'000.00		909.30	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'500.00		6'800.00		5'483.89	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'000.00		3'000.00		75.00	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	18'700.00		18'000.00		8'458.30	
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	17'370.00		5'500.00		4'837.45	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	1'000.00				1'401.05	
3130.00	Telefon und Kommunikation	5'800.00		5'800.00		1'737.90	
3130.01	Porto, Post- und Bankspesen	500.00		500.00		164.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'900.00		4'900.00		4'676.65	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'000.00		4'000.00		253.15	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	14'950.00		9'050.00		14'519.32	
3300.40	Abschreibungen Hochbauten	129'450.00		120'000.00		61'693.10	
3300.60	Planm. Abschr. Mobilien/FZ	56'230.00		49'600.00		40'874.55	
3300.90	Planm. Abschr. altes VW FW 12 Jahre 2016-27	20'550.00		20'550.00		20'541.65	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000.00		1'300.00		973.00	
3900.00	int. Verr. Büromaterial	800.00		800.00		800.00	
3910.01	int. Verr. Rg-führung	7'700.00		7'700.00		7'700.00	
3920.00	Int.Verr. Magazinmiete	63'810.00		64'800.00		23'595.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	9'400.00		9'950.00		10'091.05	
4260.00	Rückerstatt. und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000.00		5'000.00		4'095.20
4270.00	Bussen		500.00		500.00		
4632.00	Beiträge von Gemeinden		116'000.00		103'700.00		80'905.20
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		30'800.00		30'800.00		31'108.00

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
16	Verteidigung	100'400.00	17'000.00	79'200.00	13'500.00	72'412.70	21'378.99
161	Militärische Verteidigung	10'000.00		10'000.00		2'053.55	
1610	Militärische Verteidigung	10'000.00		10'000.00		2'053.55	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'000.00		10'000.00		2'053.55	
162	Zivile Verteidigung	90'400.00	17'000.00	69'200.00	13'500.00	70'359.15	21'378.99
1620	Zivilschutz	84'750.00	17'000.00	61'700.00	13'500.00	63'395.10	21'378.99
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	10'000.00		7'000.00		9'345.80	
3130.00	Telefon und Kommunikation	650.00		650.00		3.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	300.00		250.00		225.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	21'800.00		1'800.00		1'830.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden	52'000.00		52'000.00		51'990.80	
4630.00	Beiträge vom Bund		3'500.00		3'500.00		6'825.00
4632.00	Beiträge von Gde. und Gde-Verbänden		13'500.00		10'000.00		14'553.99
1627	Regionaler Führungsstab	5'650.00		7'500.00		6'964.05	
3632.00	Beiträge an RFO Brugg	5'650.00		7'500.00		6'964.05	
2	BILDUNG	5'371'120.00	728'350.00	4'911'375.00	678'820.00	4'563'740.46	697'507.10
21	Obligatorische Schule	5'369'120.00	728'350.00	4'909'375.00	678'820.00	4'561'740.46	697'507.10
211	Eingangsstufe	289'240.00		307'190.00		262'727.66	
2110	Kindergarten	289'240.00		307'190.00		262'727.66	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300.00		300.00		305.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3104.00	Lehrmittel	19'000.00		19'000.00		19'666.00	
3119.00	Anschaffungen übr. nicht aktivierbare Anlagen	1'300.00		12'000.00		26'005.15	
3130.00	Telefon und Kommunikation	1'500.00		600.00		1'839.85	
3130.02	Dienstleistungen Dritter	1'300.00		3'500.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	2'800.00		2'800.00		1'487.66	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	5'000.00		5'000.00		1'776.05	
3300.40	Planm. Abschr. Hochbauten	1'240.00		1'240.00		1'239.65	
3300.60	Planm. Abschr. Mobilien	6'500.00		9'950.00		5'585.05	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	237'500.00		240'000.00		192'469.25	
3612.00	Entsch. an Gde. und Gde-Verbände	12'800.00		12'800.00		12'354.00	
212	Primarstufe	1'504'210.00	3'850.00	1'342'060.00	3'820.00	1'252'590.48	3'052.00
2120	Primarstufe	1'504'210.00	3'850.00	1'342'060.00	3'820.00	1'252'590.48	3'052.00
3000.00	Tag- und Sitzungsgelder	17'500.00		16'400.00		11'929.49	
3020.00	Löhne der Lehrkräfte (Stellvertretungen)	105'060.00		28'500.00		17'873.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'500.00		1'200.00		1'058.03	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'950.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'150.00		60.00		47.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'600.00		300.00		261.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	850.00					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	14'000.00		15'500.00		4'030.50	
3100.00	Büromaterial	6'000.00		6'000.00		4'438.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	14'500.00		17'400.00		14'116.60	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	4'500.00		4'850.00		3'680.92	
3104.00	Lehrmittel	74'000.00		73'000.00		59'164.74	

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3104.01	Werkunterricht	11'500.00		11'000.00		11'124.95	
3104.02	Fakultativer Unterricht	8'200.00		8'200.00		1'551.90	
3110.00	Büromöbel und Geräte	300.00		2'300.00		839.00	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'200.00		3'200.00			
3113.00	Hardware			7'000.00		34'564.40	
3118.00	Immaterielle Anlagen	5'000.00		9'300.00		7'153.99	
3119.00	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	20'000.00		2'000.00		2'390.00	
3130.00	Telefon und Kommunikation	3'300.00		3'300.00		6'848.25	
3130.01	Portokosten	2'700.00		4'000.00		2'111.19	
3130.02	Dienstleistungen Dritter	6'500.00		6'500.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	6'000.00		6'000.00		5'643.90	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	4'500.00		4'000.00		4'024.55	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	21'000.00		15'400.00		11'853.43	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	13'400.00		13'400.00		17'828.89	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	98'700.00		98'000.00		45'542.20	
3300.60	Planm. Abschr. Sachanlagen	143'800.00		137'300.00		164'257.85	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	887'500.00		814'250.00		742'087.00	
3612.01	Entsch. an Gde. und Gde-Verbände	18'000.00		33'700.00		78'168.00	
4612.00	Entsch. von Gde. und Gde-Verbänden		3'850.00		3'820.00		3'052.00
213	Oberstufe	1'732'100.00	312'000.00	1'403'245.00	285'000.00	1'478'404.00	305'345.75
2130	Sekundarstufe I	1'732'100.00	312'000.00	1'403'245.00	285'000.00	1'478'404.00	305'345.75
3612.01	Entsch. an Gde. und Gde-Verbände	1'324'400.00		1'102'340.00		1'096'739.95	
3612.02	Entsch. an Gde. und Gde-Verbände	287'700.00		210'905.00		201'139.00	
3612.03	Entsch. Schulen Biel	120'000.00		90'000.00		180'525.05	

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		312'000.00		285'000.00		305'345.75
214	Musikschulen	145'000.00		140'000.00		156'819.15	
2140	Musikschulen	145'000.00		140'000.00		156'819.15	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	145'000.00		140'000.00		156'819.15	
217	Schulliegenschaften	1'234'240.00	46'000.00	1'268'730.00	46'000.00	1'086'286.78	41'316.00
2170	Schulliegenschaften	1'234'240.00	46'000.00	1'268'730.00	46'000.00	1'086'286.78	41'316.00
3010.00	Löhne	222'060.00		216'400.00		193'523.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'200.00		13'800.00		11'345.46	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	19'300.00		17'850.00		14'655.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'800.00		4'900.00		5'495.16	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'500.00		3'400.00		2'799.46	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'300.00		2'250.00		2'041.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000.00		4'200.00		2'719.15	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	22'000.00		20'000.00		20'438.80	
3110.00	Büromöbel und Geräte	1'500.00		1'500.00		3'808.15	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	5'000.00		3'600.00		11'656.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	57'000.00		48'000.00		46'075.60	
3130.00	Telefon und Kommunikation	2'380.00		2'680.00		2'889.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	16'800.00		16'800.00		13'619.70	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	58'500.00		113'450.00		47'801.85	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000.00		2'800.00		2'029.35	

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		200.00		1'196.40	
3300.40	Planm. Abschr. Hochbauten VV	796'900.00		796'900.00		680'651.40	
3320.90	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen					23'539.75	
4260.00	Rückerst. und Kostenbet. Dritter		8'000.00		8'000.00		3'316.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		38'000.00		38'000.00		38'000.00
218	Tagesbetreuung	416'330.00	366'500.00	381'650.00	344'000.00	324'912.39	347'793.35
2180	Tagesbetreuung	416'330.00	366'500.00	381'650.00	344'000.00	324'912.39	347'793.35
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	207'480.00		206'600.00		189'362.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'400.00		13'300.00		12'365.11	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'900.00		12'600.00		12'012.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'950.00		2'900.00		2'575.72	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'300.00		3'300.00		3'050.66	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500.00		500.00		468.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'400.00		2'400.00		147.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'000.00		5'800.00		3'282.05	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	700.00		700.00		269.25	
3105.00	Lebensmittel	6'000.00		6'700.00		2'957.00	
3119.00	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	25'000.00		8'000.00		1'184.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					49'279.30	
3130.01	Porto, Post- und Bankspesen	400.00		350.00		221.00	
3130.02	Catering-Service	69'000.00		64'900.00			
3130.09	Telefonkosten	2'500.00		700.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'000.00		3'800.00		635.60	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					2.00	
3612.00	Entsch. an Gemeinden	2'000.00		2'000.00			
3910.01	Int. verr. Rg-führung Tagesschule	23'800.00		9'100.00		9'100.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	38'000.00		38'000.00		38'000.00	
4260.00	Rückerstattungen Elternbeiträge		192'000.00		145'000.00		188'097.35
4260.01	Rückerstattungen Verpflegung		56'500.00		51'000.00		55'440.00
4631.00	Beiträge vom Kanton		118'000.00		148'000.00		104'256.00
219	Obligatorische Schule, übriges	48'000.00		66'500.00			
2197	Schulsozialdienst	48'000.00		66'500.00			
3010.00	Löhne Schulsozialarbeit	45'000.00		66'500.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000.00					
29	Übriges Bildungswesen	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
299	Bildung	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
2991	Erwachsenenbildung	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
3130.00	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	606'390.00	27'600.00	556'640.00	27'600.00	464'659.54	18'240.85
32	Kultur, übriges	161'600.00		166'620.00		123'026.12	
329	Kultur	161'600.00		166'620.00		123'026.12	
3290	Übrige Kultur	161'600.00		166'620.00		123'026.12	

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.00	Tag- und Sitzungsgelder	7'700.00		8'500.00		5'700.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'500.00		7'000.00		3'054.60	
3130.01	Porto	1'700.00		2'000.00		3'521.67	
3130.06	Jungbürgerfeier	6'000.00		3'300.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00		167.90	
3612.00	int. Verr.kult. Anlässe z.G. EV	14'400.00		14'500.00		3'380.00	
3634.00	Beiträge an öff. Unternehmungen	72'000.00		72'000.00		71'885.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	16'000.00		25'020.00		8'010.45	
3636.01	Beiträge an Musikgesellschaft	14'000.00		14'000.00		12'200.00	
3636.02	Beiträge an Kirchgemeinde Nidau	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
3636.03	Beiträge an Portissimo	10'000.00		5'000.00		106.50	
33	Medien	21'500.00		21'000.00		19'022.93	
332	Massenmedien	21'500.00		21'000.00		19'022.93	
3320	Massenmedien	21'500.00		21'000.00		19'022.93	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'000.00		4'500.00		8'206.00	
3130.01	Porti (Verteilung Nidauer Anzeiger)	15'500.00		15'500.00		10'816.93	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	1'000.00		1'000.00			
34	Sport und Freizeit	423'290.00	27'600.00	369'020.00	27'600.00	322'610.49	18'240.85
341	Sport	423'290.00	27'600.00	369'020.00	27'600.00	322'610.49	18'240.85
3410	Sport	423'290.00	27'600.00	369'020.00	27'600.00	322'610.49	18'240.85
3010.00	Löhne	113'620.00		129'500.00		120'903.01	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	7'300.00		8'400.00		7'712.31	

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an PK	8'200.00		10'500.00		11'390.10	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	2'350.00		3'000.00		3'371.64	
3054.00	AG-Beiträge an FAK	1'800.00		2'100.00		1'902.78	
3055.00	AG-Beiträge an KTV	1'100.00		1'300.00		1'227.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		2'000.00		345.25	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'000.00		17'000.00		11'251.91	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge.			31'500.00		1'256.35	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	49'000.00		45'000.00		43'916.45	
3120.01	Ver- und Entsorgung Tennisplatz	2'200.00		2'000.00		2'110.60	
3130.00	Telefon und Kommunikation	1'600.00		2'500.00		1'511.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'000.00		5'000.00		5'001.45	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	46'300.00		31'300.00		55'492.89	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000.00		18'500.00		5'472.80	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	3'100.00		3'100.00		3'041.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00			
3300.40	Planm. Abschr. Hochbauten	96'800.00		5'900.00		5'895.50	
3300.60	Planm. Abschr. Mobilien	11'920.00		15'120.00		5'616.50	
3320.90	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	51'900.00		35'200.00		35'191.65	
4260.00	Rückersatz. und Kostenbet. Dritter		1'000.00		1'000.00		-506.30
4472.00	Verg. für Benützung Liegenschaften VV		20'000.00		20'000.00		12'108.15
4920.00	Int. Verr. Magazinmiete		6'600.00		6'600.00		6'639.00
4	GESUNDHEIT	6'100.00		6'000.00		6'127.30	
43	Gesundheitsprävention	6'100.00		6'000.00		6'127.30	

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
433	Schulgesundheitsdienst	6'100.00		6'000.00		6'127.30	
4330	Schulgesundheitsdienst	1'100.00		1'000.00		875.00	
3136.00	Honorare Schularzt	1'100.00		1'000.00		875.00	
4331	Schulzahnpflege	5'000.00		5'000.00		5'252.30	
3136.00	Honorare Schulzahnarzt	4'000.00		4'000.00		5'252.30	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'000.00		1'000.00			
5	SOZIALE SICHERHEIT	3'764'780.00	225'600.00	3'691'535.00	175'200.00	3'331'807.50	150'396.16
53	Alter + Hinterlassene	1'009'680.00		992'585.00		934'974.05	
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	55'980.00		56'960.00		50'743.65	
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	55'980.00		56'960.00		50'743.65	
3130.00	AHV-Zweigstelle Ipsach (bis 2018 Nidau)	55'980.00		56'960.00		50'743.65	
532	Ergänzungsleistungen AHV/IV	939'900.00		921'825.00		883'923.00	
5320	Ergänzungsleistungen AHV/IV	939'900.00		921'825.00		883'923.00	
3631.00	Lastenausgleich EL	939'900.00		921'825.00		883'923.00	
535	Leistungen an das Alter	13'800.00		13'800.00		307.40	
5350	Leistungen an das Alter	13'800.00		13'800.00		307.40	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	13'800.00		13'800.00		307.40	
54	Familie und Jugend	352'200.00	225'600.00	290'090.00	175'200.00	275'451.90	150'396.16

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
541	Familienzulagen	19'500.00		22'890.00		21'100.00	
5410	Familienzulagen	19'500.00		22'890.00		21'100.00	
3631.00	Lastenausgleich Familienzulage	19'500.00		22'890.00		21'100.00	
544	Jugendschutz	46'200.00		43'700.00		44'039.00	
5440	Jugendschutz	2'200.00		1'700.00		1'532.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'200.00		1'700.00		1'532.00	
5444	Offene Kinder- und Jugendarbeit	44'000.00		42'000.00		42'507.00	
3612.00	Kinder- und Jugendarbeit (Nidau)	44'000.00		42'000.00		42'507.00	
545	Leistungen an Familien	286'500.00	225'600.00	223'500.00	175'200.00	210'312.90	150'396.16
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	282'000.00	225'600.00	219'000.00	175'200.00	207'921.10	150'396.16
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	282'000.00		219'000.00		207'921.10	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		225'600.00		175'200.00		150'396.16
5458	Tageselternverein	4'500.00		4'500.00		2'391.80	
3636.00	Beiträge Elternrat	4'500.00		4'500.00		2'391.80	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	2'402'900.00		2'408'860.00		2'121'381.55	
579	Sozialhilfe	2'402'900.00		2'408'860.00		2'121'381.55	
5796	Regionaler Sozialdienst	218'900.00		207'600.00		191'595.90	
3612.00	Sozialdienste Nidau	218'900.00		207'600.00		191'595.90	

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5799	Lastenausgleich Sozialhilfe	2'184'000.00		2'201'260.00		1'929'785.65	
3611.00	Entsch. an Kanton	2'184'000.00		2'201'260.00		1'929'785.65	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'637'330.00	133'000.00	1'401'315.00	113'000.00	1'389'464.64	151'691.25
61	Strassenverkehr	1'079'630.00	98'000.00	1'002'650.00	73'000.00	1'051'488.64	117'491.25
615	Gemeindestrassen	1'079'630.00	98'000.00	1'002'650.00	73'000.00	1'051'488.64	117'491.25
6150	Gemeindestrassen	1'061'130.00	73'000.00	1'002'650.00	73'000.00	1'051'488.64	117'491.25
3010.00	Löhne	273'500.00		268'800.00		257'487.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'550.00		17'200.00		16'140.67	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'000.00		24'800.00		22'652.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'050.00		6'300.00		7'409.81	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'350.00		4'300.00		3'982.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'000.00		2'900.00		2'713.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00		2'000.00		2'401.70	
3100.00	Büromaterial	250.00		250.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'000.00		6'000.00		5'983.60	
3101.01	Treibstoffe	6'240.00		5'500.00		4'994.05	
3101.02	Signale und Markierungen	23'000.00		24'500.00		14'840.05	
3101.03	Winterdienst (Salz usw.)	14'800.00		10'000.00		19'869.82	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			5'200.00		9'420.00	
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	3'000.00		3'000.00		2'374.25	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	13'000.00		13'000.00		9'599.65	

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.02	Energie Strassenbeleuchtung	51'000.00		38'000.00		33'892.75	
3120.03	Strassenabwasser	62'500.00		62'500.00		62'444.45	
3130.00	Telefon und Kommunikation	1'440.00		1'980.00		1'909.80	
3130.01	Strassenreinigung durch Dritte	30'000.00		30'000.00		28'712.80	
3130.03	Winterdienst durch Dritte	33'700.00		28'000.00		46'714.60	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	10'000.00		10'000.00		7'118.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	11'500.00		10'000.00		6'893.70	
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	99'000.00		100'500.00		130'982.05	
3141.01	Unterhalt öff. Beleuchtung	36'900.00		36'900.00		38'651.65	
3141.02	Unterhalt öff. Anlagen	91'800.00		107'800.00		70'225.89	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	14'000.00		10'000.00		2'818.25	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	24'500.00		24'500.00		35'060.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen	800.00		800.00		639.50	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege VV	104'700.00		70'100.00		66'002.80	
3300.40	Planm. Abschr. Hochbauten	28'250.00		24'570.00		31'036.80	
3300.60	Planm. Abschr. Mobilien	26'900.00		26'950.00		19'603.50	
3320.90	Planm. Abschr. immat. Anlagen	11'400.00		4'300.00		65'706.75	
3612.00	int. Verr. öff. Beleuchtung	25'000.00		22'000.00		23'205.00	
4260.00	Rückstatt. und Kostenbet. Dritter		2'000.00		2'000.00		45'652.60
4612.01	Int. Verr. Abwasser						1'000.00
4612.02	Int. Verr. Abwasser		1'000.00		1'000.00		29'000.00
4612.03	int. Verr. Abfall		29'000.00		29'000.00		15'000.00
4612.04	int. Verr. Elektro		15'000.00		15'000.00		
4631.00	Beiträge vom Kanton		1'000.00		1'000.00		1'838.65

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4910.01	Int. Verr. Dienstleistungen		25'000.00		25'000.00		25'000.00
6155	Parkplätze	18'500.00	25'000.00				
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'500.00					
3132.00	Honorare externe Kontrollen	13'000.00					
3930.00	Interne Verrechnung von Verwaltungskosten	3'000.00					
4240.01	Benützungsgeb. und Dienstleistungen		23'000.00				
4270.00	Bussen		2'000.00				
62	Öffentlicher Verkehr	557'700.00	35'000.00	398'665.00	40'000.00	337'976.00	34'200.00
622	Regionalverkehr	6'450.00		6'225.00		6'160.00	
6220	Regionalverkehr	6'450.00		6'225.00		6'160.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	150.00		125.00		151.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	200.00					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	6'100.00		6'100.00		6'009.00	
629	Öffentlicher Verkehr	551'250.00	35'000.00	392'440.00	40'000.00	331'816.00	34'200.00
6290	Öffentlicher Verkehr	30'500.00	35'000.00	44'500.00	40'000.00	42'000.00	34'200.00
3130.00	Kosten SBB Tageskarten	28'000.00		42'000.00		42'000.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	2'500.00		2'500.00			
4250.01	Tageskarte		35'000.00		40'000.00		34'200.00
6291	Gemeindeanteil Öffentlicher Verkehr	520'750.00		347'940.00		289'816.00	
3632.00	Lastenausgleich öffentlicher Verkehr	520'750.00		347'940.00		289'816.00	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'503'870.00	2'269'600.00	2'180'640.00	1'962'670.00	2'236'030.92	2'043'528.05

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
71	Wasserversorgung	747'800.00	747'800.00	745'850.00	745'850.00	896'372.65	896'372.65
710	Wasserversorgung	747'800.00	747'800.00	745'850.00	745'850.00	896'372.65	896'372.65
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	747'800.00	747'800.00	745'850.00	745'850.00	896'372.65	896'372.65
3000.00	Tag- und Sitzungsgelder	2'400.00		12'600.00		1'486.65	
3010.00	Löhne	95'650.00		88'000.00		90'395.34	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	6'100.00		5'600.00		5'742.11	
3052.00	AG-Beiträge an PK	8'750.00		8'100.00		7'847.25	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	1'550.00		1'650.00		1'516.37	
3054.00	AG-Beiträge an FAK	1'500.00		1'400.00		1'419.31	
3055.00	AG-Beiträge an KTV	1'000.00		950.00		913.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'200.00		2'200.00		460.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'300.00		1'300.00		240.30	
3100.00	Büromaterial	1'100.00		1'600.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'800.00		5'800.00		6'400.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Inserate	1'900.00		1'900.00		123.05	
3110.00	Büromöbel und Geräte	900.00		900.00		41.75	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	19'500.00		24'000.00		12'289.54	
3113.00	Hardware	1'200.00		800.00		747.35	
3130.00	Telefon und Kommunikation	1'100.00		800.00		2'070.02	
3130.01	Porto	800.00		800.00		586.50	
3130.05	Mitglieder- und Vereinsbeiträge	1'600.00		1'400.00			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	4'900.00		4'900.00		3'008.25	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	14'300.00		14'300.00		10'247.40	

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000.00		400.00		384.70	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	45'900.00		45'900.00		42'222.35	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00		500.00		70.00	
3151.00	Unt. App., Maschinen, FZ, Werkzeuge	2'800.00		2'400.00		1'426.85	
3153.00	IT-Unterhalt (Hardware)	500.00		500.00		279.70	
3158.00	IT-Unterhalt Software	5'100.00		4'100.00		4'992.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'500.00		2'500.00		739.18	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			500.00		214.50	
3300.30	Planm. Abschr. übr. Tiefbauten	29'300.00		27'610.00		15'620.40	
3300.40	Planm. Abschr. Hochbauten	2'300.00		2'050.00		1'388.15	
3300.60	Planm. Abschr. Mobilien	7'200.00		7'190.00		5'737.35	
3320.90	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen					4'316.10	
3510.10	Einlage SF Werterhalt, Wiederbeschaffungswert	65'000.00		64'920.00			
3510.50	Einlage Anschlussgeb. in WE	60'000.00		60'000.00		236'490.00	
3612.00	int. Verr. z.G. Wasser	21'900.00		21'900.00		21'900.00	
3612.10	Wasserankauf SWG	270'300.00		268'300.00		268'924.30	
4240.04	Grundgebühren Wasser		316'600.00		316'600.00		319'296.90
4240.50	Erlös aus Anschlussgebühren		60'000.00		60'000.00		236'490.00
4250.01	Verkäufe		324'000.00		324'000.00		305'786.85
4260.00	Rückstatt. und Kostenbet. Dritter		6'400.00		6'400.00		5'667.30
4409.00	Übrige Zinsen		2'000.00		2'000.00		2'069.60
4510.00	Entnahme aus SF Werterhalt		38'800.00		36'850.00		27'062.00
9010.10	Abschluss SF Wasser, Ertragsüberschuss	57'950.00		58'080.00		146'131.23	
72	Abwasserentsorgung	1'172'800.00	1'172'800.00	880'820.00	880'820.00	812'930.05	812'930.05

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
720	Abwasserentsorgung	1'172'800.00	1'172'800.00	880'820.00	880'820.00	812'930.05	812'930.05
7201	Abwasserentsorgung (Gemeindebetrieb)						
3120.00	Ver- und Ents. Liegenschaften VW	150.00	1'172'800.00	150.00	880'820.00	812'930.05	812'930.05
3130.00	Telefon und Kommunikation	400.00		400.00		135.25	
3132.00	Honorare Dritter	19'000.00		12'000.00		193.10	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	49'500.00		49'500.00		17'222.80	
3300.30	Planm. Abschr. Tiefbauten	56'900.00		53'520.00		25'899.90	
3510.51	Einlage Anschlussgeb. in WE	490'000.00		270'250.00		37'214.65	
3612.00	int. Verr. Rg-führung Abwasser	54'000.00		54'000.00		259'156.00	
3612.01	int. Verr. Abwasser	1'000.00		1'000.00		54'000.00	
3632.00	Betriebsbeitrag VKA	306'850.00		250'000.00		1'000.00	
3632.01	Betriebsbeitrag ARA	195'000.00		190'000.00		235'479.35	
4240.01	Benützungsgeb. und Dienstleistungen		491'400.00		490'205.00	182'629.00	
4240.50	Anschlussgebühren		490'000.00		250'000.00		481'834.00
4409.00	Übrige Zinsen von FV		2'500.00				259'156.00
4510.00	Entnahme aus SF Werterhalt		56'900.00		53'520.00		1'912.90
9011.00	Abschluss SF, Aufwandüberschuss		132'000.00				37'214.65
9011.20	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Aufwandüberschuss				87'095.00		32'812.50
73	Abfall	341'000.00	341'000.00	336'000.00	336'000.00	329'889.35	329'889.35
730	Abfall	341'000.00	341'000.00	336'000.00	336'000.00	329'889.35	329'889.35
7301	Abfall (Gemeindebetrieb)	341'000.00	341'000.00	336'000.00	336'000.00	329'889.35	329'889.35
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'000.00		4'000.00		3'274.75	

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Abfuhrkosten Kehricht	98'500.00		100'000.00		111'309.05	
3130.01	Abfuhrgebühren Grüngut	52'500.00		61'000.00		53'662.75	
3130.02	Verwertung Kehricht	5'500.00		6'500.00		5'319.90	
3130.03	Verwertung Grüngut	90'000.00		95'000.00		86'508.40	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	8'500.00		7'500.00		5'003.45	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					156.45	
3612.00	int. Verr. Rg-führung Abfall	13'000.00		13'000.00		13'000.00	
3612.01	int. Verr.Dienstl. Abfall	29'000.00		29'000.00		29'000.00	
3632.00	Beiträge an Gde. und Gde-Verbände	2'500.00		2'500.00		2'134.85	
4240.02	Grundgebühr Kehricht		241'000.00		239'000.00		230'479.85
4240.03	Verbrauchsgebühr Grüngut (Vignetten)		90'000.00		90'000.00		88'410.05
4260.00	Rückerstatt. und Kostenbet. Dritter		10'000.00		7'000.00		10'992.30
4409.00	Übrige Zinsen von Finanzvermögen						7.15
9010.30	Abschluss SF, Ertragsüberschuss	37'500.00		17'500.00		20'519.75	
74	Verbauungen	35'500.00		35'000.00		22'579.00	
741	Gewässerverbauungen	26'500.00		26'000.00		22'579.00	
7410	Gewässerverbauungen	26'500.00		26'000.00		22'579.00	
3611.00	Entsch. an Kanton	26'500.00		26'000.00		22'579.00	
745	Naturgefahren	9'000.00		9'000.00			
7450	Naturgefahren	9'000.00		9'000.00			
3134.00	Einsatzkostenversicherung GVB	9'000.00		9'000.00			
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	8'000.00	8'000.00			4'336.00	4'336.00

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
761	Luftreinhaltung und Klimaschutz	8'000.00	8'000.00			4'336.00	4'336.00
7610	Luftreinhaltung und Klimaschutz	8'000.00	8'000.00			4'336.00	4'336.00
3130.00	Ölfeuerungskontrolle	8'000.00				4'336.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		8'000.00				4'336.00
77	Übriger Umweltschutz	129'500.00		129'200.00		104'151.32	
771	Friedhof und Bestattung	98'500.00		98'200.00		74'177.72	
7710	Friedhof und Bestattung allgemein	98'500.00		98'200.00		74'177.72	
3612.00	Entsch. Friedhofverband Hueb	98'500.00		98'200.00		74'177.72	
779	Umweltschutz	31'000.00		31'000.00		29'973.60	
7792	Hundetoiletten	31'000.00		31'000.00		29'973.60	
3101.00	Robidog; Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00		4'000.00		4'973.60	
3119.00	Robidog; Unterhalt Anlagen	1'000.00		2'000.00			
3910.01	Robidog; Int. Verr. Dienst.	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
79	Raumordnung	69'270.00		53'770.00		65'772.55	
790	Raumordnung	69'270.00		53'770.00		65'772.55	
7900	Raumordnung allgemein	69'270.00		53'770.00		65'772.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	24'500.00		10'000.00		33'486.30	
3130.05	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	21'500.00		21'000.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	5'000.00		5'000.00		8'337.85	
3300.10	Planm. Abschr. Strassen	5'250.00		5'250.00		4'262.55	
3300.90	Planm. Abschr. übrige Sachanlagen	12'520.00		12'520.00		12'514.55	
3320.90	Planm. Abschr. immat. Anlagen					7'171.30	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	4'539'700.00	4'537'200.00	2'926'100.00	2'923'800.00	2'931'077.70	2'928'664.20
81	Landwirtschaft	2'500.00		2'300.00		2'413.50	
811	Verwaltung, Vollzug und Kontrolle	2'500.00		2'300.00		2'413.50	
8110	Verwaltung, Vollzug und Kontrolle	2'500.00		2'300.00		2'413.50	
3010.00	Löhne	2'500.00		2'300.00		2'413.50	
87	Brennstoffe und Energie	4'537'200.00	4'537'200.00	2'923'800.00	2'923'800.00	2'928'664.20	2'928'664.20
871	Elektrizität	4'537'200.00	4'537'200.00	2'923'800.00	2'923'800.00	2'928'664.20	2'928'664.20
8711	Elektrizitätsnetz (Gemeindebetrieb)	4'537'200.00	4'537'200.00	2'923'800.00	2'923'800.00	2'928'664.20	2'928'664.20
3000.00	Tag- und Sitzungsgelder	9'500.00		9'500.00		5'411.85	
3010.00	Löhne	365'000.00		334'800.00		346'740.11	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	23'300.00		21'400.00		22'003.24	
3052.00	AG-Beiträge an PK	34'300.00		32'300.00		31'389.10	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	5'250.00		5'000.00		5'763.78	
3054.00	AG-Beiträge an FAK	5'800.00		5'900.00		5'444.94	
3055.00	AG-Beiträge an KTV	3'850.00		3'550.00		3'655.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'800.00		8'800.00		640.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	8'900.00		8'900.00		1'750.50	

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial	3'700.00		2'500.00		482.30	
3101.00	Energieeinkauf	2'213'000.00		1'022'000.00		859'739.99	
3101.01	Netznutzungsentgeld Vorlieferant	420'000.00		386'000.00		395'206.10	
3101.02	Aufwand SDL	59'400.00		20'900.00		21'312.65	
3101.03	Aufwand Netzzuschlag (EnG)	297'000.00		301'000.00		306'522.35	
3101.04	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	22'700.00		14'500.00		15'683.22	
3101.05	Energieeinkauf HKN	28'000.00		31'000.00		36'370.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'600.00		3'600.00		665.90	
3110.00	Büromöbel und Geräte	3'600.00		3'600.00		148.55	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge.	14'500.00		32'300.00		15'004.67	
3111.01	Anschaffung Messapparate	31'600.00		31'600.00		29'548.40	
3113.00	IT-Hardware	4'600.00		3'000.00		3'069.70	
3130.00	Telefon und Kommunikation	4'300.00		3'300.00		12'922.23	
3130.01	Porto	3'400.00		3'400.00		2'345.60	
3130.02	Dienstleistungen Dritter	237'900.00		9'900.00			
3130.05	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	8'400.00		7'900.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	17'400.00		12'500.00		17'472.95	
3132.01	Dienstleistungen Youtility	36'800.00		40'800.00		29'256.80	
3132.02	Dienstleistungen Messwesen	17'900.00		11'900.00		15'475.00	
3132.03	Dienstleistungen Rundsteueranlagen	2'500.00		2'900.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'900.00		3'900.00		3'901.50	
3143.00	Unterhalt Leitungsnetz	101'500.00		91'500.00		104'179.98	
3144.00	Unterhalt Trafostationen + VK	10'500.00		10'500.00		6'586.50	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'000.00		2'000.00		444.15	
3151.00	Unt. App., Maschinen, FZ, Werkzeuge	7'100.00		5'800.00		5'666.50	

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.01	Unterhalt Zähler/Messwesen	2'000.00		2'000.00			
3151.02	Unterhalt Rundsteueranlage	2'500.00		2'000.00		2'397.75	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'000.00		2'000.00		800.15	
3158.00	Unterhalt Software, Lizenzen	17'200.00		7'200.00		18'473.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	11'100.00		49'900.00		3'710.82	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'000.00		2'000.00		1'632.09	
3300.30	Planm. Abschr. Tiefbauten	38'410.00		29'710.00		17'552.95	
3300.40	Planm. Abschr. Hochbauten	40'900.00		39'620.00		39'445.90	
3300.61	Planm. Abschr. Mobilien	8'250.00		3'750.00		3'750.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen					1'115.15	
3409.00	Übrige Passivzinsen	700.00		680.00		653.90	
3602.00	Gemeindeabgaben	90'300.00		91'600.00		89'457.10	
3602.01	Gewinnablieferung an Gemeinde	241'440.00		144'790.00		392'238.63	
3604.00	Portsolar Übertrag an Bilanz			1'700.00		1'532.05	
3612.03	Int. Verr. z.G. Elektro	58'400.00		58'400.00		51'100.00	
4210.00	Ertrag Mahngebühren		8'000.00		8'000.00		8'330.15
4240.01	Ertrag Netznutzungsentgelt NE7		1'261'000.00		1'218'000.00		1'208'250.50
4240.02	Ertrag SDL		59'400.00		20'900.00		20'622.20
4240.03	Ertrag Netzzuschlag (EnG)		297'000.00		301'000.00		296'538.65
4240.04	Portsolar Einzahlungen				1'700.00		1'532.05
4240.05	Ertrag Gemeindeabgaben		90'300.00		91'600.00		89'457.10
4240.53	Ertrag Anschlussgebühren		25'000.00		25'000.00		73'860.00
4250.00	Ertrag Energieverkauf GV		1'898'000.00		785'000.00		
4250.01	Ertrag Energieverkauf MV		470'000.00		320'000.00		809'469.95
4250.02	Ertrag Energieverkauf MV						180'046.05

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerst. und Kostenbet. Dritter		389'000.00		116'100.00		213'972.55
4612.00	Int. Verr. kult. Anlässe z.G. EV		14'500.00		14'500.00		3'380.00
4612.01	Verr. öff. Beleuchtung		25'000.00		22'000.00		23'205.00
9	FINANZEN UND STEUERN	1'557'050.00	13'103'390.00	1'455'975.00	12'105'340.00	1'917'965.67	12'430'619.70
91	Steuern	53'000.00	12'351'300.00	60'000.00	11'431'740.00	95'377.65	11'353'563.05
910	Steuern	53'000.00	12'351'300.00	60'000.00	11'431'740.00	95'377.65	11'353'563.05
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	50'000.00	11'096'300.00	60'000.00	10'146'740.00	91'997.35	10'184'530.30
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen					49'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	50'000.00		60'000.00		42'997.35	
4000.00	Einkommenssteuern		9'728'000.00		8'966'000.00		8'931'532.00
4000.20	Nach- und Strafsteuern NP		30'000.00		30'000.00		10'372.70
4000.40	Steuerteilungen zG NP		190'000.00		160'000.00		183'483.70
4000.50	Steuerteilungen zL NP		-500'000.00		-510'000.00		-506'396.90
4000.60	pauschale Steueranrechnung NP		-15'000.00		-12'000.00		-18'338.25
4000.70	Rückstellung Steuerteilungen NP		-20'000.00		-20'000.00		106'000.00
4001.00	Vermögenssteuern		1'129'800.00		985'240.00		1'055'973.00
4001.40	Steuerteilung Vermögen zG NP		50'000.00		45'000.00		46'957.70
4001.50	Steuerteilung Vermögen zL NP		-90'000.00		-70'000.00		-94'478.25
4002.00	Quellensteuern		100'000.00		100'000.00		103'265.80
4002.10	Quellensteuern BGSA		1'000.00		1'000.00		1'939.30
4010.00	Gewinnsteuern		363'000.00		363'000.00		296'696.70
4010.40	Steuerteilungen Gewinnsteuern zG JP		120'000.00		100'000.00		126'128.45
4010.50	Steuerteilungen Gewinnsteuern zL JP		-4'000.00		-4'000.00		-88'452.80
4011.00	Kapitalsteuern JP		5'000.00		5'000.00		14'937.05

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4011.40	Steuerteilungen Kapitalsteuern zG JP		4'000.00		1'000.00		4'430.55
4011.50	Steuerteilungen Kapitalsteuern zL JP		-500.00		-500.00		-526.70
4019.00	Holdingsteuern		2'000.00		2'000.00		1'448.10
4029.00	Eingang abg. Steuern		3'000.00		5'000.00		9'558.15
9101	Sondersteuern	3'000.00	3'75'000.00		430'000.00	2'977.40	326'092.95
3181.00	Forderungsverluste Sondersteuern	3'000.00				2'977.40	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		120'000.00		180'000.00		57'145.65
4022.10	Sondervoranlagen		250'000.00		250'000.00		268'947.30
4029.00	Eingang abgeschriebene Steuern		5'000.00				
9102	Liegenschaftssteuern		860'000.00		835'000.00	402.90	822'739.80
3180.00	Wertberichtigungen Liegenschaftssteuern					402.90	
4021.00	Liegenschaftssteuer		860'000.00		835'000.00		822'739.80
9103	Hundetaxe		20'000.00		20'000.00		20'200.00
4033.00	Hundetaxen		20'000.00		20'000.00		20'200.00
93	Finanz- und Lastenausgleich	879'100.00	40'000.00	854'525.00	40'000.00	886'324.00	38'998.00
930	Finanz- und Lastenausgleich	879'100.00	40'000.00	854'525.00	40'000.00	886'324.00	38'998.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	879'100.00	40'000.00	854'525.00	40'000.00	886'324.00	38'998.00
3621.60	LA neue Aufgabenteilung Filial	717'600.00		707'625.00		687'358.00	
3622.70	Disparitätenabbau Gemeinde	161'500.00		146'900.00		198'966.00	
4621.60	FA soziodemograf. Zuschuss		40'000.00		40'000.00		38'998.00
95	Ertragsanteile, übrige		35'000.00		35'000.00		35'268.55

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
950	Ertragsanteile, übrige		35'000.00		35'000.00		35'268.55
9500	Ertragsanteile, übrige		35'000.00		35'000.00		35'268.55
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern		10'000.00		20'000.00		3'746.70
4600.00	Ertragsanteile an dir. Bundessteuer		25'000.00		15'000.00		31'521.85
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	225'900.00	120'350.00	142'400.00	139'110.00	142'024.50	152'172.92
961	Zinsen	207'900.00	71'200.00	128'400.00	84'700.00	129'256.15	68'374.12
9610	Zinsen	207'900.00	71'200.00	128'400.00	84'700.00	129'256.15	68'374.12
3181.00	Abschreibungen (Verzugszinsen)	2'000.00		2'000.00		2'006.95	
3401.00	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	2'400.00		2'400.00			
3406.00	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	190'800.00		109'200.00		114'925.00	
3409.00	Übrige Passivzinsen	4'500.00		4'600.00		4'001.30	
3409.01	übrige Passivzinsen	200.00		200.00		33.50	
3499.00	Vergütungszinse auf Steuern	8'000.00		10'000.00		8'289.40	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel					42.57	
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		60'700.00		60'300.00		39'267.60
4409.00	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		1'000.00		1'100.00		653.90
4450.00	Erträge aus Darlehen VV						4'514.00
4451.00	Dividende MÜVE				13'800.00		13'805.00
4940.00	Interne Verrechnung von Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		9'500.00		9'500.00		10'091.05
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	18'000.00	49'150.00	14'000.00	54'410.00	12'768.35	83'798.80
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	18'000.00	49'150.00	14'000.00	54'410.00	12'768.35	83'798.80

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	10'000.00		5'000.00		9'280.35	
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	8'000.00		9'000.00		3'488.00	
4260.00	Rückerstatt. und Kostenbet. Dritter				6'500.00		
4411.00	Gewinn aus Verkäufen von Grundstücken FV						5'880.00
4411.40	Gewinn aus Verkäufen von Gebäuden FV						30'000.00
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		36'600.00		35'400.00		35'400.00
4430.01	Pachtzinse Liegenschaften FV		250.00		250.00		255.00
4430.02	Baurechtszinsen		12'300.00		12'260.00		12'263.80
97	Rückverteilungen		1'500.00		1'500.00		593.75
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		1'500.00		1'500.00		593.75
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		1'500.00		1'500.00		593.75
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		1'500.00		1'500.00		593.75
99	Nicht aufgeteilte Posten	399'050.00	555'240.00	399'050.00	457'990.00	794'239.52	850'023.43
990	Nicht aufgeteilte Posten	399'050.00		399'050.00		647'476.02	
9900	Nicht aufgeteilte Posten, Art. 84 GV					248'432.57	
3894.00	zusätzl. Abschr. GV Art. 84+85					248'432.57	
9901	Abschreibung bestehendes Verwaltungsvermögen	399'050.00		399'050.00		399'043.45	
3300.90	Planm. Abschr. (bish, VV 12 J.)	399'050.00		399'050.00			
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge		555'240.00		457'990.00	146'763.50	850'023.43
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge		555'240.00		457'990.00	146'763.50	850'023.43

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3896.00	Einlagen in Schwankungsreserve					146'763.50	
4120.00	Gemeindeabgabe EV		92'200.00		91'600.00		89'457.10
4602.00	Gewinnablieferung EV		241'440.00		144'790.00		392'238.63
4896.00	Entnahmen aus Neubewertungsreserven		221'600.00		221'600.00		368'327.70
Gesamtergebnis		22'341'980.00	21'554'300.00	19'299'300.00	18'474'580.00	18'832'813.07	18'832'813.07
		22'341'980.00	787'680.00	19'299'300.00	824'720.00	18'832'813.07	18'832'813.07

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	50'000.00				53'850.00	
02	Allgemeine Dienste	50'000.00				53'850.00	
022	Allgemeine Dienste					53'850.00	
0220	Allgemeine Dienste					53'850.00	
INV00016	Ersatz IT 2019						
5060.00	Mobilien						
INV00046	Softwareumstellung INFOMA					53'850.00	
5060.00	Mobilien					53'850.00	
029	Verwaltungsliegenschaften	50'000.00					
0290	Verwaltungsliegenschaften	50'000.00					
INV00078	Anzeigetafel elektronisch Gemeindehaus	50'000.00					
5060.00	Mobilien	50'000.00					
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG			530'000.00		2'312'696.45	
15	Feuerwehr			530'000.00		2'312'696.45	
150	Feuerwehr			530'000.00		2'312'696.45	
1500	Feuerwehr			530'000.00		2'312'696.45	
INV00001	Feuerwehr-Magazin			500'000.00		2'272'942.60	
5040.00	Hochbauten			500'000.00		2'272'942.60	
INV00036	Kdo-Fahrzeug 2019						
5060.00	Mobilien						

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00047	Branddienstausrüstung						
5060.00	Mobilien					39'753.85	
INV00048	Einrichten FW-Magazin						
5040.00	Hochbauten					39'753.85	
5060.00	Mobilien						
INV00061	Atemschutzausrüstung			30'000.00			
5060.00	Mobilien			30'000.00			
16	Verteidigung						
161	Militärische Verteidigung						
1610	Militärische Verteidigung						
INV00011	Schiessstand / Kugelfang						
5040.00	Hochbauten						
2	BILDUNG			1'720'000.00		197'339.25	
21	Obligatorische Schule			1'720'000.00		197'339.25	
211	Eingangsstufe						
2110	Kindergarten						
INV00020	Mattenstr. Erneuerung Spielplatz						
5060.00	Mobilien						
INV00049	Eröffnung 5. KIGA Mattenstr. (NICHT AKTIV)						
5060.00	Mobilien						
212	Primarstufe			80'000.00		5'923.50	

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2120	Primarstufe	45'000.00		80'000.00		5'923.50	
INV00030	2 zusätzl. Klassenzimmer 2018						
5060.00	Möbilien						
INV00062	2 zusätzl. Klassenzimmer 2021 altes SH			80'000.00		5'923.50	
5060.00	Möbilien			80'000.00		5'923.50	
INV00077	IT Schule Ersatz Laptop Lehrerschaft	45'000.00					
5060.00	Möbilien	45'000.00					
217	Schulliegenschaften			1'640'000.00		191'415.75	
2170	Schulliegenschaften			1'640'000.00		191'415.75	
INV00025	Schulraumerweiterung altes SH "Baukredit"			1'640'000.00		191'415.75	
5040.00	Hochbauten			1'640'000.00		191'415.75	
INV00027	Altes SH behindertenger. Umbau						
5040.00	Hochbauten						
INV00028	Neue Schule; Baukredit						
5040.00	Hochbauten						
INV00043	Schulraumerweiterung altes Schulhaus						
5290.00	Variantenstudien						
	Übrige Immaterielle Anlagen						
3	Kultur, Sport und Freizeit; Kirche	3'000'000.00		95'000.00			
34	Sport und Freizeit	3'000'000.00		95'000.00			
341	Sport	3'000'000.00		95'000.00			
3410	Sport	3'000'000.00		95'000.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV000037	Mehrweckhalle Projektierung						
5290.00	Übrige Immaterielle Anlagen						
INV000063	Stühle MZSH			95'000.00			
5060.00	Möbilien			95'000.00			
INV000074	Mehrweckhalle Sanierung Ausführungskr.						
5040.00	Hochbauten	3'000'000.00					
		3'000'000.00					
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	905'000.00		660'000.00		903'186.13	
61	Strassenverkehr	905'000.00		660'000.00		903'186.13	
615	Gemeindestrassen	905'000.00		660'000.00		903'186.13	
6150	Gemeindestrassen	905'000.00		660'000.00		903'186.13	
INV000002	Gumme Schieber 165 - 129 (P60)			360'000.00		12'154.90	
5010.00	Strassen / Verkehrswege			360'000.00		12'154.90	
INV000003	Mattenstr. Schieber 228-215 (P83)						
5010.00	Strassen / Verkehrswege						
INV000012	Aegertenstrasse Ost, Sanierung ink. öB						
5010.00	Strassen / Verkehrswege						
INV000018	Lohn-Bellevue; Erschliessung					128'905.85	
5010.00	Strassen / Verkehrswege					128'905.85	
INV000019	Ring-, Helm- und Querstr. Belag					4'851.75	
5010.00	Strassen / Verkehrswege					4'851.75	
INV000021	Moosbrücke Sanierung					14'758.65	
5040.00	Hochbauten	25'000.00				14'758.65	
		25'000.00					

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00023	Portmoosstrasse; Sanierung ink. öB Strassen / Verkehrswege					63'174.70	
INV00034	Tempo 30 Lohngasse / Schulbereich Strassen / Verkehrswege					63'174.70	
INV00035	Projektiertung Sanierung Hübli / Maenacker Strassen / Verkehrswege						
INV00039	Lohngasse/Schulweg; Trottoiranpassung Strassen / Verkehrswege					41'891.50	
INV00042	Sanierung Schulweg (P31) Strassen / Verkehrswege					41'891.50	
INV00044	Anpassung Lohngasse für Bus Strassen / Verkehrswege					44'622.95	
INV00045	Werkhof Spärsstrasse Hochbauten					44'622.95	
INV00053	Schulweg bis Turnweg (P31) NICHT AKTIV Strassen / Verkehrswege					487'688.73	
INV00054	Umsetzung Parkraumbewirtschaftung / Tempo 30 Strassen / Verkehrswege	260'000.00		150'000.00		35'422.00	
INV00055	Einrichten Werkhof Mobilien	260'000.00		150'000.00		35'422.00	
INV00064	Trottoir Allmendstrasse	220'000.00		105'000.00		46'613.70	
						2'133.55	

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5010.00	Strassen / Verkehrswege	220'000.00		105'000.00		2'133.55	
INV00065	Gabelstapler Werkhof			45'000.00			
5060.00	Mobilien			45'000.00			
INV00068	Spärsstrasse Verlängerung					20'967.85	
5010.00	Strassen / Verkehrswege					20'967.85	
INV00073	Bushaltestellen anp. behindertengerecht	400'000.00					
5010.00	Strassen / Verkehrswege	400'000.00					
INV00076	Mattenstrasse (Schieber 228-215)						
5010.00	Strassen / Verkehrswege						
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'275'000.00		1'785'000.00		489'459.75	23'736.00
71	Wasserversorgung	450'000.00		655'000.00		286'108.65	3'000.00
710	Wasserversorgung	450'000.00		655'000.00		286'108.65	3'000.00
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	450'000.00		655'000.00		286'108.65	3'000.00
INV00002	Gumme Schieber 165 - 129 (P60)			165'000.00		56'577.90	
5031.00	Tiefbauten Wasserversorgung			165'000.00		56'577.90	
INV00003	Mattenstr. Schieber 228-215 (P83)			390'000.00			
5031.00	Tiefbauten Wasserversorgung			390'000.00			
INV00004	Ausf. Aegerten- +Hüeblistr., Maienacker + Bannwartweg (P: 45,47,48+49)					10'925.05	
5291.00	Wasserversorgung					10'925.05	
INV00005	Unterhalt Netz / Schieber 2018-2022			40'000.00		75'135.70	
5031.00	Tiefbauten Wasserversorgung			40'000.00		75'135.70	

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV000007	Unterhalt Hydranten 2018-2022			40'000.00		21'691.10	
5060.00	Mobilien			40'000.00		21'691.10	
INV000008	Anschaffung Wassermesser 2018-2022			20'000.00		3'000.25	
5060.00	Mobilien			20'000.00		3'000.25	
INV000013	Schieber 187-121 Schulweg bis Turnweg (P31)						
5031.00	Tiefbauten Wasserversorgung						
INV000014	Waldrain bis Stiftung Thiébaud						
5031.00	Tiefbauten Wasserversorgung						
INV000015	Aegertenstrasse Ost; Sanierung						
5031.00	Tiefbauten Wasserversorgung						
INV000026	Aegertenstrasse; Schieber 57-60 (P: 107)					118'778.65	
5031.00	Tiefbauten Wasserversorgung					118'778.65	
INV000038	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten						3'000.00
6310.00	Investitionsbeiträge vo Kanton und Konkordaten						3'000.00
INV000069	Wassermesser 2023-2027	20'000.00					
5060.00	Mobilien	20'000.00					
INV000070	Unterhalt Netz Schieber 2023-2027	40'000.00					
5031.00	Tiefbauten Wasserversorgung	40'000.00					
INV000072	Unterhalt Hydranten 2023-2027	40'000.00					
5060.00	Mobilien	40'000.00					
INV000076	Mattenstrasse (Schieber 228-215)	350'000.00					
5031.00	Tiefbauten Wasserversorgung	350'000.00					
72	Abwasserentsorgung	825'000.00		1'130'000.00		203'351.10	20'736.00

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
720	Abwasserentsorgung	825'000.00		1'130'000.00		203'351.10	20'736.00
7201	Abwasserentsorgung (Gemeindebetrieb)	825'000.00		1'130'000.00		203'351.10	20'736.00
INV00002	Gumme Schieber 165 - 129 (P60)			430'000.00		62'268.65	
5032.00	Tiefbauten Abwasserbeseitigung			430'000.00		62'268.65	
INV00003	Mattenstr. Schieber 228-215 (P83)			400'000.00			
5032.00	Tiefbauten Abwasserbeseitigung			400'000.00			
INV00009	GEP-Massnahmen 2015-2018						
5292.00	Abwasserentsorgung						
INV00015	Aegertenstrasse Ost; Sanierung						
5032.00	Tiefbauten Abwasserbeseitigung						
INV00029	Portmoosstrasse; Sanierung						
5032.00	Tiefbauten Abwasserbeseitigung						
INV00038	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten						
6310.00	Investitionsbeiträge vo Kanton und Konkordaten						
INV00056	Pumpwerk Guglerstr. (P111)						
5032.00	Tiefbauten Abwasserbeseitigung						
INV00067	GEP-Massnahmen 2019-2021					141'082.45	
5292.00	Abwasserentsorgung					141'082.45	
INV00071	GEP Massnahmen 2022-2025			300'000.00			
5292.00	Abwasserentsorgung			300'000.00			
INV00076	Mattenstrasse (Schieber 228-215)						
5032.00	Tiefbauten Abwasserbeseitigung						

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
79	Raumordnung						
790	Raumordnung						
7900	Raumordnung allgemein						
INV00024	Mirabellenweg Ausbau						
5030.00	Übrige Tiefbauten allgemein						
INV00031	Gesamtmobilitätskonzept Ostast						
5030.00	Übrige Tiefbauten allgemein						
8	VOLKSWIRTSCHAFT	590'000.00		315'000.00		33'554.85	
87	Brennstoffe und Energie	590'000.00		315'000.00		33'554.85	
871	Elektrizität	590'000.00		315'000.00		33'554.85	
8711	Elektrizitätsnetz (Gemeindebetrieb)	590'000.00		315'000.00		33'554.85	
INV00002	Gumme Schieber 165 - 129 (P60)			85'000.00		6'480.75	
5034.00	Tiefbauten Elektroversorgung			85'000.00		6'480.75	
INV00003	Mattenstr. Schieber 228-215 (P83)			100'000.00			
5034.00	Tiefbauten Elektroversorgung			100'000.00			
INV00004	Ausf. Aegerten- +Hüeblistr., Maienacker + Bannwartweg (P: 45,47,48+49)					1'624.80	
5290.00	Übrige Immaterielle Anlagen					1'624.80	
INV00006	Kabelverteilkabinen 2016-2020						
5040.00	Hochbauten						
INV00010	Mess-Station Verschiebung						
5040.00	Hochbauten						

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00015	Aegertenstrasse Ost; Sanierung Tiefbauten Elektroversorgung						
INV00017	Ersatz 8 MS Anlagen (WEVA) Hochbauten						
INV00022	Trafostation MZSH Hochbauten						
INV00032	Portmoos inkl. unt. Kanalweg (ohne Ringstrasse) Tiefbauten Elektroversorgung						
INV00033	Ersatz NS-Ltg. 4. Etappe Tiefbauten Elektroversorgung						
INV00041	TS West neue Verteilung Hochbauten						
INV00059	Aegertenstrasse (P107) Tiefbauten Elektroversorgung						
INV00060	Kabelverteilungskabinen 2021-2025 Hochbauten	30'000.00		30'000.00			
INV00066	16kV-Feld Unterstation Brügg Tiefbauten Elektroversorgung	30'000.00		30'000.00			
INV00075	MS Port Sanierung/Ersatz Mittelspannung Tiefbauten Elektroversorgung	420'000.00		100'000.00			
INV00076	Mattenstrasse (Schieber 228-215) Tiefbauten Elektroversorgung	420'000.00		100'000.00			
INV00079	MS Kabel Gumme	110'000.00					
		110'000.00					
						25'449.30	

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5034.00	Tiefbauten Elektroversorgung					25'449.30	
INV00080	EV Fahrzeug 3. Monteur	30'000.00					
5060.00	Mobilien	30'000.00					
9	FINANZEN UND STEUERN					23'736.00	3'990'086.43
99	Nicht aufgeteilte Posten					23'736.00	3'990'086.43
999	Abschluss					23'736.00	3'990'086.43
9990	Abschluss					23'736.00	3'990'086.43
INV00040	Aktivierte Ausgaben / Passivierte Einnahmen					23'736.00	3'990'086.43
5900.00	Passivierte Einnahmen					3'000.00	
5900.01	Passivierte Einnahmen Wasserversorgung					20'736.00	
5900.02	Passivierte Einnahmen SF Abwasserbeseitigung						
6900.00	Aktivierte Ausgaben						3'990'086.43
		5'865'000.00	5'865'000.00	5'105'000.00	5'105'000.00	4'013'822.43	4'013'822.43
	Nettoinvestition	5'865'000.00	5'865'000.00	5'105'000.00	5'105'000.00	4'013'822.43	4'013'822.43