



Gemeinde Schüpfheim, Finanzen  
Chilegass 1, Postfach 68, 6170 Schüpfheim, Tel. 041 485 87 15  
finanzen@schuepfheim.ch, www.schuepfheim.ch

# Einwohnergemeinde Schüpfheim

## Budget 2022 / AFP 2022 - 2025



# Inhaltsverzeichnis

Aufgabenbereiche mit Leistungsgruppen .....	3
Erfolgsrechnung, gestuft mit Ausweis Ergebnis SF .....	12
Investitionsrechnung, gestuft mit Ausweis Ergebnis SF .....	14
Globalbudget AFP 2022-2025 .....	15
Kostenstellensaldoliste .....	21
Kostenträgersaldoliste .....	52
Investitionsrechnung 2022 .....	102
Investitionsrechnung 2023-2025 .....	108
Sonderkreditkontrolle .....	112
Finanzkennzahlen 2022 .....	113
Geldflussrechnung .....	125

# Aufgabenbereich / Kostenstellen-/Kostenträgerplan

Gemeinde: Schüpfheim

Legende

- AB Aufgabenbereich
- LG Leistungsgruppe
- KST Kostenstelle
- KTR Kostenträger

<b>1. Arbeitsschritt</b> strategisch, durch Gemeinderat in Zusammenarbeit mit Verwaltung	<b>2. Arbeitsschritt</b> operativ, durch Verwaltung
---	--

Zuständig für AB	Gestaltung individuell durch Gde. (politisch/Aufgabenbereiche)				Gestaltung gem. Vorgabe HRM2			Ergänzungen freiwillig		Information
	AB Nr.	AB Titel	LG Nr.	LG Titel	KST/KTR-Nr.	KST-KTR Titel	KST/KTR	HRM1 funkt.	KORE alt	Umlagen KST nach m2/Fr./Zeit/usw.
cb	1	Politik und Verwaltung	1.1	Politische Führung	0110.00	Legislative	KTR			
					0120.00	Exekutive	KTR			
					1470.00	Bürgerrechtswesen	KTR			
			1.2	Verwaltung	0220.50	Allgemeine Dienste, Zentrale Dienste	KST			Leistungserfassung
					0220.51	Allgemeine Dienste, Lernende	KST			Ausbildungsdauer in Abteilung
					0220.55	Allgemeine Dienste, übriges	KST			Verwaltungsabteilungen
					1400.00	Teilungsamt	KTR			
					1400.50	Teilungsamt	KST			Leistungserfassung
					1410.00	Einwohnerkontrolle	KTR			
					1420.00	Zivilstandsamt (allgemein)	KTR			
					3320.00	Massenmedien (allgemein)	KTR			
			1.3	Kultur	3110.00	Museen und bildende Kunst	KTR			
					3110.50	Museen und bildende Kunst, Entlebucherhaus	KST			Teiler Einwohner
					3120.00	Denkmalpflege und Heimatschutz	KTR			
					3220.00	Konzert und Theater	KTR			
					3290.00	Kultur, übriges	KTR			
			1.4	Wirtschaft	8400.00	Tourismus	KTR			
					8500.00	Industrie, Gewerbe, Handel	KTR			

### Aufgabenbereich / Kostenstellen-/Kostenträgerplan

Gemeinde: Schüpfheim

Legende

- AB Aufgabenbereich
- LG Leistungsgruppe
- KST Kostenstelle
- KTR Kostenträger

<b>1. Arbeitsschritt</b>	<b>2. Arbeitsschritt</b>
strategisch, durch Gemeinderat in Zusammenarbeit mit Verwaltung	operativ, durch Verwaltung

Zuständig für AB	Gestaltung individuell durch Gde. (politisch/Aufgabenbereiche)				Gestaltung gem. Vorgabe HRM2			Ergänzungen freiwillig		Information
AB Nr.	AB Titel	LG Nr.	LG Titel	KST/KTR-Nr.	KST-KTR Titel	KST/KTR	HRM1 funkt.	KORE alt	Umlagen KST nach	
m2/Fr./Zeit/usw.										
ha	2	Gesundheit und Soziales	2.1	Kindes- und Erwachsenenschutz	1430.00	KESB	KTR			
					1434.00	Mandatsführung	KTR			
			2.2	Pflegeheime und ambulante Krankenpflege	4150.00	Restfinanzierung Langzeitpflege Pflegeheime	KTR			
					4250.00	Restfinanzierung Langzeitpflege Spitex	KTR			
					4280.00	Pflegeheime und ambulante Krankenpflege	KTR			
					4900.00	Gesundheitswesen, übriges	KTR			
			2.3	Jugend und Alter	5340.00	Wohnen im Alter (ohne Pflege)	KTR			NEU
					5350.00	Leistungen an das Alter	KTR			
					5440.00	Jugendschutz (allgemein)	KTR			
			2.4	Verbundaufgaben	5110.00	Krankenversicherung	KTR			
					5120.00	Prämienverbilligungen	KTR			
					5310.00	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	KTR			
					5320.00	Ergänzungsleistungen AHV / IV	KTR			
					5410.00	Familienzulagen	KTR			
					5590.00	Arbeitslosigkeit, übriges	KTR			
			2.5	Wirtschaftliche Hilfe und allg.Fürsorge	5430.00	Alimentenbevorschussung und -inkasso	KTR			
					5450.00	Leistungen an Familien (allgemein)	KTR			
					5720.00	Wirtschaftliche Hilfe obligatorisch	KTR			
					5730.00	Asylwesen	KTR			
					5750.50	Sozialamt	KST			Leistungserfassung
					5790.00	Fürsorge, übriges	KTR			

# Aufgabenbereich / Kostenstellen-/Kostenträgerplan

Gemeinde: Schüpfheim

Legende

- AB Aufgabenbereich
- LG Leistungsgruppe
- KST Kostenstelle
- KTR Kostenträger

<b>1. Arbeitsschritt</b> strategisch, durch Gemeinderat in Zusammenarbeit mit Verwaltung	<b>2. Arbeitsschritt</b> operativ, durch Verwaltung
---	--

Zuständig für AB	Gestaltung individuell durch Gde. (politisch/Aufgabenbereiche)				Gestaltung gem. Vorgabe HRM2			Ergänzungen freiwillig		Information
	AB Nr.	AB Titel	LG Nr.	LG Titel	KST/KTR-Nr.	KST-KTR Titel	KST/KTR	HRM1 funkt.	KORE alt	Umlagen KST nach m2/Fr./Zeit/usw.
rz	3	Bildung	3.1	Kindergarten	2110.00	Kindergarten	KTR			
			3.2	Primarschule	2120.00	Primarschule	KTR			
			3.3	Sekundarschule	2130.00	Sekundarschule	KTR			
					2136.00	Gymnasien, Kantonsschulen	KTR			
			3.4	Musikschule	2140.00	Musikschule	KTR			
					2145.00	Musikschule EMS	KTR			
					2145.50	Musikschule EMS	KST			100% auf 2145.00
					2145.51	Musikschule EMS - Unteres Entlebuch	KST			100% auf 2145.00
					2145.52	Musikschule EMS - Escholzmatt-Marbach	KST			100% auf 2145.00
					2145.53	Musikschule EMS - Flüfli-Sörenberg	KST			100% auf 2145.00
					2145.54	Musikschule EMS - Hasle	KST			100% auf 2145.00
					2145.55	Musikschule EMS - Schwarzenberg	KST			100% auf 2145.00
					2145.56	Musikschule EMS - Schötz	KST			100% auf 2145.00
					2145.57	Musikschule EMS - Ruswil	KST			100% auf 2145.00
					2145.60	Musikschule EMS - Schüpfheim	KST			100% auf 2145.00
					2145.61	Musikschule EMS - Schüpfheim GS	KST			100% auf 2145.00
					2145.62	Musikschule EMS - Schüpfheim IU	KST			100% auf 2145.00
					2145.63	Musikschule EMS - Schüpfheim EU	KST			100% auf 2145.00
					2145.64	Musikschule EMS - Schüpfheim KS	KST			100% auf 2145.00

Zuständig für AB	Gestaltung individuell durch Gde. (politisch/Aufgabenbereiche)				Gestaltung gem. Vorgabe HRM2			Ergänzungen freiwillig		Umlagen KST nach m2/Fr./Zeit/usw.
	AB Nr.	AB Titel	LG Nr.	LG Titel	KST/KTR-Nr.	KST-KTR Titel	KST/KTR	HRM1 funkt.	KORE alt	
rz	3	Bildung	3.5	Schuldienst und Sonderschulung	2161.00	Schulpsychologischer Dienst	KTR			
					2162.00	Logopädie	KTR			
					2163.00	Psychomotorik	KTR			
					2164.00	Schulsozialarbeit	KTR			
					2165.50	Schulische Dienste, übriges	KST			auf KTR 2161.00/2162.00 2163.00 gem.Lohnaufwand SD
					2200.00	Sonderschulung	KTR			
					2201.00	Integrative Sonderschulung (IS)	KTR			
			3.6	Weitere Dienstleistungen (Bibliothek, PMZ, usw.)	2180.00	Schul- und familienergänzende Tagesbetreuungsstrukturen (Betreuung)	KTR			
					2190.50	Schulleitung, Schulverwaltung	KST			Schülerzahlen
					2192.50	Schülertransport	KST			Schülerzahlen
					2193.50	Volksschule Sonstiges	KST			Schülerzahlen
					2990.00	Bildung, übriges	KTR			
					2991.00	Bildung, PMZ	KTR			
					3210.00	Bibliotheken	KTR			
					4330.00	Schulgesundheitsdienst	KTR			
			3.7	Freizeit und Sport	3410.00	Sport	KTR			

# Aufgabenbereich / Kostenstellen-/Kostenträgerplan

Gemeinde: Schüpfheim

Legende

- AB Aufgabenbereich
- LG Leistungsgruppe
- KST Kostenstelle
- KTR Kostenträger

<b>1. Arbeitsschritt</b> strategisch, durch Gemeinderat in Zusammenarbeit mit Verwaltung	<b>2. Arbeitsschritt</b> operativ, durch Verwaltung
---	--

Zuständig für AB	Gestaltung individuell durch Gde. (politisch/Aufgabenbereiche)				Gestaltung gem. Vorgabe HRM2			Ergänzungen freiwillig		Information
	AB Nr.	AB Titel	LG Nr.	LG Titel	KST/KTR-Nr.	KST-KTR Titel	KST/KTR	HRM1 funkt.	KORE alt	Umlagen KST nach m2/Fr./Zeit/usw.
we	4	Finanzen	4.1	Steuern	0210.00	Steuerverwaltung Schüpfheim	KTR			
					0210.50	Steuerverwaltung SSF	KST			Teiler Vertrag (60/40)
					9100.00	Allgemeine Gemeindesteuern	KTR			
					9101.00	Sondersteuern	KTR			
			4.2	Finanzen	0200.50	Finanzverwaltung	KST			Teiler nach KTR
					9300.00	Finanzausgleich	KTR			
					9610.00	Zinsen	KTR			
					9900.00	Auflösung Aufwertungsreserven	KTR			
					9990.00	Abschluss	KTR			
					9990.50	Abschluss	KST			100% auf 9990.00
			4.3	Liegenschaften (Finanzvermögen)	9630.00	Liegenschaften des Finanzvermögens	KTR			
					9630.51	Liegenschaft Oberstole	KST			100% auf 9630.00
					9630.52	Liegenschaft Alterswohnungen	KST			100% auf 9630.00
					9630.53	Liegenschaft Unterdorf 1	KST			100% auf 9630.00
					9630.54	Liegenschaft Lädergass 10	KST			100% auf 9630.00

### Aufgabenbereich / Kostenstellen-/Kostenträgerplan

Gemeinde: Schüpfheim

Legende

- AB Aufgabenbereich
- LG Leistungsgruppe
- KST Kostenstelle
- KTR Kostenträger

<b>1. Arbeitsschritt</b> strategisch, durch Gemeinderat in Zusammenarbeit mit Verwaltung	<b>2. Arbeitsschritt</b> operativ, durch Verwaltung
---	--

Zuständig für AB	Gestaltung individuell durch Gde. (politisch/Aufgabenbereiche)				Gestaltung gem. Vorgabe HRM2			Ergänzungen freiwillig		Information				
	AB Nr.	AB Titel	LG Nr.	LG Titel	KST/KTR-Nr.	KST-KTR Titel	KST/KTR	HRM1 funkt.	KORE alt	Umlagen KST nach m2/Fr./Zeit/usw.				
we	5	Bau, Infrastruktur und Verkehr	5.1	Strassen und öffentliche Anlagen	3420.00	Freizeit	KTR							
					6150.00	Gemeindestrassen	KTR							
					6151.00	Gemeindestrassen, Schnee-/Glatteis	KTR							
					6152.00	Gemeindestrassen, Strassenbeleuchtung	KTR							
					6153.00	Gemeindestrassen, Parkplätze	KTR							
					6160.00	Güterstrassen	KTR							
					6190.50	Werkdienst	KST			Leistungserfassung				
					6191.00	Strassen, übriges	KTR							
					6192.00	Strassen, Kanton	KTR							
					6400.00	Nachrichtenübermittlung	KTR			NEU ab Budget 2022				
								5.2	Öffentlicher Verkehr	6220.00	Regional- und Agglomerationsverkehr	KTR		
										6290.00	Öffentlicher Verkehr, übriges	KTR		



Zuständig für AB	Gestaltung individuell durch Gde. (politisch/Aufgabenbereiche)				Gestaltung gem. Vorgabe HRM2			Ergänzungen freiwillig		Umlagen KST nach m2/Fr./Zeit/usw.
	AB Nr.	AB Titel	LG Nr.	LG Titel	KST/KTR-Nr.	KST-KTR Titel	KST/KTR	HRM1 funkt.	KORE alt	
we	5	Bau, Infrastruktur und Verkehr	5.3	Liegenschaften Verwaltungsvermögen	0290.51	Liegenschaft Gemeindehaus	KST			Raumkonzept
					0290.52	Liegenschaft Hauptstrasse 13	KST			Raumkonzept
					0290.53	Liegenschaft Gemeindesaal Adler	KST			Potenzial Belegungs-Std.
					1500.50	Liegenschaft Feuerwehr	KST			100% auf 1500.00
					1500.51	Liegenschaft Brandhaus Schächli	KST			100% auf 1500.00
					1620.50	Liegenschaft ZS San.Po.	KST			100% auf 1620.00
					1620.51	Liegenschaft ZS OKP	KST			100% auf 1620.00
					1620.52	Liegenschaft ZS San.Hist.	KST			100% auf 1620.00
					2170.51	Liegenschaft Kindergarten Pfarreiheim	KST			100% auf 2110.00
					2170.52	Liegenschaft Schulhaus Dorf	KST			Raumkonzept
					2170.53	Liegenschaft Schulhaus OST	KST			Raumkonzept
					2170.54	Liegenschaft Schulhaus Chluse	KST			Raumkonzept
					2170.55	Liegenschaft Hauptstrasse 22	KST			Raumkonzept
					2170.56	Liegenschaft Pavillon Schnäggehüs	KST			100% auf 2990.00
					2170.57	Liegenschaft Schulhaus Moosmättli	KST			Raumkonzept
					2170.58	Liegenschaft Sporthalle Moosmättli	KST			Raumkonzept
					3410.50	Liegenschaft Sportanlage Moosmättli	KST			Raumkonzept
					6190.51	Liegenschaft Werkhof	KST			100% auf 6190.50
					7710.50	Liegenschaft Leichenhalle	KST			100% auf 7710.00

# Aufgabenbereich / Kostenstellen-/Kostenträgerplan

Gemeinde: Schüpfheim

Legende

- AB Aufgabenbereich
- LG Leistungsgruppe
- KST Kostenstelle
- KTR Kostenträger

<b>1. Arbeitsschritt</b> strategisch, durch Gemeinderat in Zusammenarbeit mit Verwaltung	<b>2. Arbeitsschritt</b> operativ, durch Verwaltung
---	--

Zuständig für AB	Gestaltung individuell durch Gde. (politisch/Aufgabenbereiche)				Gestaltung gem. Vorgabe HRM2			Ergänzungen freiwillig		Information
	AB Nr.	AB Titel	LG Nr.	LG Titel	KST/KTR-Nr.	KST-KTR Titel	KST/KTR	HRM1 funkt.	KORE alt	Umlagen KST nach m2/Fr./Zeit/usw.
ff	6	Raum und Sicherheit	6.1	Ver- und Entsorgung	4340.00	Lebensmittelkontrolle	KTR			
					7100.00	Wasserversorgung (allgemein)	KTR			
					7200.00	Abwasserbeseitigung (allgemein)	KTR			
					7204.00	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	KTR			
					7300.00	Abfallwirtschaft (allgemein)	KTR			
					7304.00	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	KTR			
					7410.00	Gewässerverbauungen	KTR			
					7710.00	Friedhof und Bestattung (allgemein)	KTR			
			6.2	Raumplanung	1460.00	Grundbuch-, Vermessungs- und Katasterwesen	KTR			
					7420.00	Schutzverbauungen	KTR			alt:Lawinenverbauungen
					7500.00	Arten- und Landschaftsschutz	KTR			
					7610.00	Luftreinhaltung und Klimaschutz	KTR			
					7690.00	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	KTR			
					7790.00	Umweltschutz, übriges	KTR			
					7900.00	Raumordnung (allgemein)	KTR			
					7907.00	Mehrwertabgaben	KTR			
					7910.00	Bauverwaltung, Bauamt Schüpfheim	KTR			
					7910.50	Bauverwaltung, Regionales Bauamt	KST			Teiler Vertrag
					9710.00	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	KTR			

Zuständig für AB	Gestaltung individuell durch Gde. (politisch/Aufgabenbereiche)				Gestaltung gem. Vorgabe HRM2			Ergänzungen freiwillig		Umlagen KST nach m2/Fr./Zeit/usw.
	AB Nr.	AB Titel	LG Nr.	LG Titel	KST/KTR-Nr.	KST-KTR Titel	KST/KTR	HRM1 funkt.	KORE alt	
ff	6	Raum und Sicherheit	6.3	Volkswirtschaft	8120.00	Strukturverbesserungen	KTR			
					8130.00	Strukturverbesserungen Vieh	KTR			
					8200.00	Forstwirtschaft	KTR			
					8300.00	Jagd und Fischerei	KTR			
					8710.00	Elektrizität (allgemein)	KTR			
					8790.00	Energie, übriges (allgemein)	KTR			
			6.4	Sicherheit	1440.00	Betreibungsamt	KTR			
					1450.00	Markt- und Gewerbewesen	KTR			
					1500.00	Feuerwehr (allgemein)	KTR			
					1610.00	Militärische Verteidigung	KTR			
					1620.00	Zivilschutz (allgemein)	KTR			

Gestufter Erfolgsausweis		Rechnung	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
		2020	2022	2023	2024	2025
30	Personalaufwand	11'363'517.05	12'333'010.00	12'456'320.00	12'578'220.00	12'701'220.00
31	Sach- und übriger Aufwand	2'346'411.38	3'117'487.00	2'850'900.00	2'819'500.00	2'832'800.00
33	Abschreibungen	1'386'495.62	1'503'771.29	1'669'500.00	1'558'300.00	1'561'600.00
35	Einlagen	446'998.43	335'166.40	589'400.00	564'800.00	544'000.00
36	Transferaufwand	9'446'171.44	10'539'284.00	10'356'200.00	10'423'100.00	10'494'100.00
37	Durchlaufende Beiträge	360'580.65				
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	7'372'507.87	6'954'419.42	7'188'276.89	6'897'137.42	6'890'347.32
	Total Betrieblicher Aufwand	32'722'682.44	34'783'138.11	35'110'596.89	34'841'057.42	35'024'067.32
40	Fiskalertrag	-10'299'401.25	-10'362'600.00	-10'500'000.00	-10'638'200.00	-10'777'400.00
41	Regalien und Kozessionen	-150'569.80	-157'200.00	-157'200.00	-157'200.00	-157'200.00
42	Entgelte	-1'913'805.43	-1'944'400.00	-1'943'500.00	-1'953'500.00	-1'963'500.00
43	Verschiedene Erträge	-708.49				
45	Entnahmen Fonds	-42'830.01	-149'032.95	-100'020.00	-116'920.00	-127'020.00
46	Transferertrag	-13'659'326.38	-14'129'677.00	-14'173'500.00	-14'217'700.00	-14'262'000.00
47	Durchlaufende Beiträge	-360'580.65				
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	-7'372'507.87	-6'954'419.42	-7'072'876.89	-6'893'337.42	-6'883'747.32
	Total Betrieblicher Ertrag	-33'799'729.88	-33'697'329.37	-33'947'096.89	-33'976'857.42	-34'170'867.32
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'077'047.44	1'085'808.74	1'163'500.00	864'200.00	853'200.00
34	Finanzaufwand	278'083.39	337'800.00	357'300.00	408'300.00	403'400.00
44	Finanzertrag	-485'432.60	-464'400.00	-464'500.00	-464'500.00	-464'500.00
	Finanzergebnis	-207'349.21	-126'600.00	-107'200.00	-56'200.00	-61'100.00
	Operatives Ergebnis	-1'284'396.65	959'208.74	1'056'300.00	808'000.00	792'100.00
38	Ausserordentlicher Aufwand					
48	Ausserordentlicher Ertrag					
	Ausserordentliches Ergebnis					
	<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>-1'284'396.65</b>	<b>959'208.74</b>	<b>1'056'300.00</b>	<b>808'000.00</b>	<b>792'100.00</b>

	<u>Spezialfinanzierungen</u>					
1500	Ergebnis SF Feuerwehr	-22'525.12	-69'578.20	-50'420.00	-56'620.00	-55'820.00
7204	Ergebnis SF Abwasser	359'704.30	302'966.40	562'200.00	537'600.00	516'800.00
7304	Ergebnis SF Abfall	-4'468.34	-47'380.55	-26'100.00	-25'800.00	-25'600.00

Gestuffer Erfolgsausweis		Rechnung	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
		2020	2022	2023	2024	2025
50	Sachanlagen	2'881'955.70	1'460'000.00	2'890'000.00	620'000.00	380'000.00
51	Investitionen auf Rechnung Dritter				120'000.00	
55	Beteiligungen und Grundkapitalien			500'000.00		
56	Eigene Investitionsbeiträge	337'639.16	542'700.00	559'000.00	526'000.00	279'000.00
	<b>Investitionsausgaben (-)</b>	<b>-3'219'594.86</b>	<b>-2'002'700.00</b>	<b>-3'949'000.00</b>	<b>-1'266'000.00</b>	<b>-659'000.00</b>
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	-395'198.69	-146'000.00	-146'000.00	-146'000.00	-146'000.00
64	Rückzahlung von Darlehen					
	<b>Investitionseinnahmen (+)</b>	<b>395'198.69</b>	<b>146'000.00</b>	<b>146'000.00</b>	<b>146'000.00</b>	<b>146'000.00</b>
	<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>-2'824'396.17</b>	<b>-1'856'700.00</b>	<b>-3'803'000.00</b>	<b>-1'120'000.00</b>	<b>-513'000.00</b>
	<u>Spezialfinanzierungen</u>					
	Investitionsausgaben					
1500.5	Spezialfinanzierungen Feuerwehr		37'000.00	80'000.00		60'000.00
7204.5	Spezialfinanzierungen Abwasser	203'847.26	582'700.00	565'000.00	484'000.00	429'000.00
7304.5	Spezialfinanzierungen Abfall		39'000.00			
	Total Investitionsausgaben	203'847.26	658'700.00	645'000.00	484'000.00	489'000.00
	Investitionseinnahmen					
7204.6	Spezialfinanzierungen Abwasser	-62'900.44	-50'000.00	-50'000.00	-50'000.00	-50'000.00
	Total Investitionseinnahmen	-62'900.44	-50'000.00	-50'000.00	-50'000.00	-50'000.00

Erfolgsrechnung	Rechnung			Abw. Betrag	Abw. %	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	2020	Budget 2021	Budget 2022					
<b>1 POLITIK UND VERWALTUNG</b>	<b>1'493'218.60</b>	<b>1'720'207.76</b>	<b>1'773'758.80</b>	<b>53'551.04</b>	<b>3.1</b>	<b>1'772'271.04</b>	<b>1'755'183.94</b>	<b>1'763'800.11</b>
<b>Aufwand</b>	<b>2'402'402.95</b>	<b>2'752'942.16</b>	<b>2'883'474.05</b>	<b>130'531.89</b>	<b>4.7</b>	<b>2'835'329.43</b>	<b>2'825'699.68</b>	<b>2'841'873.21</b>
30 Personalaufwand	876'876.10	930'450.00	930'100.00	-350.00		939'700.00	948'900.00	958'100.00
31 Sach- und Übriger Betriebsaufwand	350'064.95	498'050.00	539'070.00	41'020.00	8.2	506'800.00	509'400.00	512'000.00
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	4'300.00	4'300.00	19'300.00	15'000.00	348.8	4'300.00	4'300.00	4'300.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	38'325.50	25'100.00	27'200.00	2'100.00	8.4	27'200.00	27'200.00	27'200.00
36 Transferaufwand	136'645.40	170'926.00	154'460.00	-16'466.00	-9.6	155'100.00	155'800.00	156'500.00
39 Interne Verrechnungen und Umlagen	996'191.00	1'124'116.16	1'213'344.05	89'227.89	7.9	1'202'229.43	1'180'099.68	1'183'773.21
<b>Ertrag</b>	<b>-909'184.35</b>	<b>-1'032'734.40</b>	<b>-1'109'715.25</b>	<b>-76'980.85</b>	<b>7.5</b>	<b>-1'063'058.39</b>	<b>-1'070'515.74</b>	<b>-1'078'073.10</b>
42 Entgelte	-68'290.05	-67'850.00	-69'350.00	-1'500.00	2.2	-69'800.00	-70'200.00	-70'600.00
44 Finanzertrag	-250.00	-250.00	-250.00			-300.00	-300.00	-300.00
46 Transferertrag	-153'720.00	-158'200.00	-159'150.00	-950.00	0.6	-160'000.00	-160'800.00	-161'600.00
49 Interne Verrechnungen und Umlagen	-686'924.30	-806'434.40	-880'965.25	-74'530.85	9.2	-832'958.39	-839'215.74	-845'573.10
<b>Leistungsgruppen</b>								
<b>1.1 Politische Führung</b>	<b>843'022.41</b>	<b>960'164.76</b>	<b>922'646.85</b>	<b>-37'517.91</b>	<b>-3.9</b>	<b>918'650.08</b>	<b>925'266.12</b>	<b>932'632.15</b>
Aufwand	848'472.41	964'664.76	927'146.85	-37'517.91	-3.9	923'150.08	929'766.12	937'132.15
Ertrag	-5'450.00	-4'500.00	-4'500.00			-4'500.00	-4'500.00	-4'500.00
<b>1.2 Verwaltung</b>	<b>224'150.92</b>	<b>275'303.76</b>	<b>341'318.87</b>	<b>66'015.11</b>	<b>24.0</b>	<b>331'962.00</b>	<b>334'471.15</b>	<b>336'980.33</b>
Aufwand	970'820.27	1'141'672.16	1'283'672.12	141'999.96	12.4	1'226'720.39	1'235'986.89	1'245'253.43
Ertrag	-746'669.35	-866'368.40	-942'353.25	-75'984.85	8.8	-894'758.39	-901'515.74	-908'273.10
<b>1.3 Kultur</b>	<b>389'800.48</b>	<b>401'658.08</b>	<b>409'809.14</b>	<b>8'151.06</b>	<b>2.0</b>	<b>431'645.98</b>	<b>404'948.33</b>	<b>403'403.93</b>
Aufwand	545'445.48	562'158.08	571'359.14	9'201.06	1.6	594'145.98	568'248.33	567'503.93
Ertrag	-155'645.00	-160'500.00	-161'550.00	-1'050.00	0.7	-162'500.00	-163'300.00	-164'100.00
<b>1.4 Wirtschaft</b>	<b>36'244.79</b>	<b>83'081.16</b>	<b>99'983.94</b>	<b>16'902.78</b>	<b>20.3</b>	<b>90'012.98</b>	<b>90'498.34</b>	<b>90'783.70</b>
Aufwand	37'664.79	84'447.16	101'295.94	16'848.78	20.0	91'312.98	91'698.34	91'983.70
Ertrag	-1'420.00	-1'366.00	-1'312.00	54.00	-4.0	-1'300.00	-1'200.00	-1'200.00

Erfolgsrechnung	Rechnung		Budget 2022	Abw. Betrag	Abw. %	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	2020	Budget 2021						
<b>2 GESUNDHEIT UND SOZIALES</b>	<b>6'145'052.14</b>	<b>6'614'023.68</b>	<b>6'848'141.03</b>	<b>234'117.35</b>	<b>3.5</b>	<b>6'909'809.43</b>	<b>6'915'295.78</b>	<b>6'949'882.14</b>
<b>Aufwand</b>	<b>6'600'959.29</b>	<b>6'975'206.72</b>	<b>7'301'482.19</b>	<b>326'275.47</b>	<b>4.7</b>	<b>7'361'685.50</b>	<b>7'369'808.15</b>	<b>7'407'030.81</b>
30 Personalaufwand	113'537.90	108'860.00	112'920.00	4'060.00	3.7	114'200.00	115'400.00	116'600.00
31 Sach- und Übriger Betriebsaufwand	14'027.60	22'200.00	22'900.00	700.00	3.2	22'900.00	22'900.00	22'900.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	708.49							
36 Transferaufwand	6'249'468.81	6'601'820.00	6'893'170.00	291'350.00	4.4	6'928'100.00	6'963'000.00	6'998'100.00
39 Interne Verrechnungen und Umlagen	223'216.49	242'326.72	272'492.19	30'165.47	12.4	296'485.50	268'508.15	269'430.81
<b>Ertrag</b>	<b>-455'907.15</b>	<b>-361'183.04</b>	<b>-453'341.16</b>	<b>-92'158.12</b>	<b>25.5</b>	<b>-451'876.07</b>	<b>-454'512.37</b>	<b>-457'148.67</b>
42 Entgelte	-295'935.55	-211'500.00	-301'500.00	-90'000.00	42.6	-303'100.00	-304'700.00	-306'300.00
43 Verschiedene Erträge	-708.49							
46 Transferertrag	-36'810.90	-28'000.00	-18'000.00	10'000.00	-35.7	-18'100.00	-18'200.00	-18'300.00
49 Interne Verrechnungen und Umlagen	-122'452.21	-121'683.04	-133'841.16	-12'158.12	10.0	-130'676.07	-131'612.37	-132'548.67
<b>Leistungsgruppen</b>								
<b>2.1 Kindes- und Erwachsenenschutz</b>	<b>330'623.39</b>	<b>356'524.86</b>	<b>359'379.64</b>	<b>2'854.78</b>	<b>0.8</b>	<b>360'912.98</b>	<b>362'798.34</b>	<b>364'683.70</b>
Aufwand	330'623.39	356'524.86	359'379.64	2'854.78	0.8	360'912.98	362'798.34	364'683.70
<b>2.2 Pflegeheime und ambulante Krankenpflege</b>	<b>1'483'647.18</b>	<b>1'537'719.86</b>	<b>1'631'839.16</b>	<b>94'119.30</b>	<b>6.1</b>	<b>1'639'503.86</b>	<b>1'647'775.38</b>	<b>1'656'146.90</b>
Aufwand	1'483'647.18	1'537'719.86	1'631'839.16	94'119.30	6.1	1'639'503.86	1'647'775.38	1'656'146.90
<b>2.3 Jugend und Alter</b>	<b>82'131.94</b>	<b>91'234.86</b>	<b>96'109.64</b>	<b>4'874.78</b>	<b>5.3</b>	<b>96'512.98</b>	<b>97'198.34</b>	<b>97'883.70</b>
Aufwand	82'131.94	91'234.86	96'109.64	4'874.78	5.3	96'512.98	97'198.34	97'883.70
<b>2.4 Verbundaufgaben</b>	<b>2'380'860.53</b>	<b>2'472'638.66</b>	<b>2'624'033.04</b>	<b>151'394.38</b>	<b>6.1</b>	<b>2'636'489.33</b>	<b>2'649'711.42</b>	<b>2'663'033.52</b>
Aufwand	2'389'144.53	2'480'638.66	2'632'033.04	151'394.38	6.1	2'644'489.33	2'657'711.42	2'671'033.52
Ertrag	-8'284.00	-8'000.00	-8'000.00			-8'000.00	-8'000.00	-8'000.00
<b>2.5 Wirtschaftliche Hilfe und allg. Fürsorge</b>	<b>1'867'789.10</b>	<b>2'155'905.44</b>	<b>2'136'779.55</b>	<b>-19'125.89</b>	<b>-0.9</b>	<b>2'176'390.28</b>	<b>2'157'812.30</b>	<b>2'168'134.32</b>
Aufwand	2'315'412.25	2'509'088.48	2'582'120.71	73'032.23	2.9	2'620'266.35	2'604'324.67	2'617'282.99
Ertrag	-447'623.15	-353'183.04	-445'341.16	-92'158.12	26.1	-443'876.07	-446'512.37	-449'148.67



Erfolgsrechnung		Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Abw. Betrag	Abw. %	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
<b>3 BILDUNG</b>		<b>5'315'411.61</b>	<b>5'695'468.30</b>	<b>6'258'164.16</b>	<b>562'695.86</b>	<b>9.9</b>	<b>6'396'617.16</b>	<b>6'266'409.35</b>	<b>6'303'298.31</b>
<b>Aufwand</b>		<b>15'256'170.33</b>	<b>13'973'261.27</b>	<b>15'123'835.70</b>	<b>1'150'574.43</b>	<b>8.2</b>	<b>15'321'869.73</b>	<b>15'247'376.79</b>	<b>15'342'329.98</b>
30	Personalaufwand	8'463'192.15	8'567'940.00	9'288'400.00	720'460.00	8.4	9'380'600.00	9'473'000.00	9'566'500.00
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	676'319.24	688'058.00	756'177.00	68'119.00	9.9	758'500.00	752'300.00	755'800.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	13'800.00	22'300.00	38'000.00	15'700.00	70.4	22'900.00	9'400.00	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	243.44							
36	Transferaufwand	1'421'412.25	1'493'400.00	1'628'984.00	135'584.00	9.1	1'637'100.00	1'645'300.00	1'653'600.00
37	Durchlaufenden Beiträge	360'580.65							
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	4'320'622.60	3'201'563.27	3'412'274.70	210'711.43	6.6	3'522'769.73	3'367'376.79	3'366'429.98
<b>Ertrag</b>		<b>-9'940'758.72</b>	<b>-8'277'792.97</b>	<b>-8'865'671.54</b>	<b>-587'878.57</b>	<b>7.1</b>	<b>-8'925'252.57</b>	<b>-8'980'967.44</b>	<b>-9'039'031.67</b>
42	Entgelte	-231'158.40	-234'020.00	-245'350.00	-11'330.00	4.8	-246'600.00	-247'800.00	-249'000.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-6'024.95	-3'150.00	-7'200.00	-4'050.00	128.6	-18'400.00	-29'400.00	-40'500.00
46	Transferertrag	-7'235'883.00	-7'105'907.00	-7'607'190.00	-501'283.00	7.1	-7'645'200.00	-7'683'600.00	-7'722'100.00
47	Durchlaufende Beiträge	-360'580.65							
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	-2'107'111.72	-934'715.97	-1'005'931.54	-71'215.57	7.6	-1'015'052.57	-1'020'167.44	-1'027'431.67
<b>Leistungsgruppen</b>									
<b>3.1</b>	<b>Kindergarten</b>	<b>393'031.48</b>	<b>463'109.20</b>	<b>457'126.49</b>	<b>-5'982.71</b>	<b>-1.3</b>	<b>534'447.44</b>	<b>462'016.42</b>	<b>465'375.90</b>
	Aufwand	890'861.28	911'263.20	954'146.49	42'883.29	4.7	1'033'947.44	964'016.42	969'875.90
	Ertrag	-497'829.80	-448'154.00	-497'020.00	-48'866.00	10.9	-499'500.00	-502'000.00	-504'500.00
<b>3.2</b>	<b>Primarschule</b>	<b>1'947'232.72</b>	<b>2'076'910.26</b>	<b>2'407'677.68</b>	<b>330'767.42</b>	<b>15.9</b>	<b>2'482'740.54</b>	<b>2'401'383.55</b>	<b>2'421'288.72</b>
	Aufwand	4'113'250.72	4'391'172.26	4'803'257.68	412'085.42	9.4	4'890'240.54	4'820'883.55	4'852'888.72
	Ertrag	-2'166'018.00	-2'314'262.00	-2'395'580.00	-81'318.00	3.5	-2'407'500.00	-2'419'500.00	-2'431'600.00
<b>3.3</b>	<b>Sekundarschule</b>	<b>1'211'420.66</b>	<b>1'270'908.29</b>	<b>1'417'341.73</b>	<b>146'433.44</b>	<b>11.5</b>	<b>1'403'612.03</b>	<b>1'405'286.00</b>	<b>1'408'175.97</b>
	Aufwand	2'485'443.06	2'563'609.29	2'622'581.73	58'972.44	2.3	2'614'812.03	2'622'586.00	2'631'575.97
	Ertrag	-1'274'022.40	-1'292'701.00	-1'205'240.00	87'461.00	-6.8	-1'211'200.00	-1'217'300.00	-1'223'400.00
<b>3.4</b>	<b>Musikschule</b>	<b>325'350.36</b>	<b>348'560.00</b>	<b>366'350.00</b>	<b>17'790.00</b>	<b>5.1</b>	<b>368'000.00</b>	<b>369'600.00</b>	<b>371'300.00</b>
	Aufwand	4'385'029.36	2'553'280.00	2'998'800.00	445'520.00	17.4	3'024'700.00	3'050'500.00	3'076'500.00
	Ertrag	-4'059'679.00	-2'204'720.00	-2'632'450.00	-427'730.00	19.4	-2'656'700.00	-2'680'900.00	-2'705'200.00
<b>3.5</b>	<b>Schuldienst und Sonderschulung</b>	<b>774'725.02</b>	<b>803'021.00</b>	<b>865'022.99</b>	<b>62'001.99</b>	<b>7.7</b>	<b>862'210.12</b>	<b>869'300.94</b>	<b>877'313.31</b>
	Aufwand	1'656'274.72	1'749'331.00	1'862'342.99	113'011.99	6.5	1'865'010.12	1'877'500.94	1'890'913.31
	Ertrag	-881'549.70	-946'310.00	-997'320.00	-51'010.00	5.4	-1'002'800.00	-1'008'200.00	-1'013'600.00
<b>3.6</b>	<b>Weitere Dienstleistungen (Bibliothek, PMZ, usw.)</b>	<b>215'870.54</b>	<b>246'090.52</b>	<b>273'208.50</b>	<b>27'117.98</b>	<b>11.0</b>	<b>275'661.19</b>	<b>265'986.17</b>	<b>267'521.40</b>
	Aufwand	1'277'530.36	1'314'236.49	1'407'770.04	93'533.55	7.1	1'419'713.76	1'415'553.61	1'424'753.07
	Ertrag	-1'061'659.82	-1'068'145.97	-1'134'561.54	-66'415.57	6.2	-1'144'052.57	-1'149'567.44	-1'157'231.67
<b>3.7</b>	<b>Freizeit und Sport</b>	<b>447'780.83</b>	<b>486'869.03</b>	<b>471'436.77</b>	<b>-15'432.26</b>	<b>-3.2</b>	<b>469'945.84</b>	<b>492'836.27</b>	<b>492'323.01</b>
	Aufwand	447'780.83	490'369.03	474'936.77	-15'432.26	-3.1	473'445.84	496'336.27	495'823.01
	Ertrag		-3'500.00	-3'500.00			-3'500.00	-3'500.00	-3'500.00

Erfolgsrechnung		Rechnung 2020		Budget 2021	Budget 2022	Abw. Betrag	Abw. %	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
<b>4 FINANZEN</b>		<b>-14'507'626.71</b>	<b>-16'020'382.21</b>		<b>-16'040'379.87</b>	<b>-19'997.66</b>	<b>0.1</b>	<b>-16'152'047.81</b>	<b>-16'274'532.25</b>	<b>-16'409'216.79</b>
<b>Aufwand</b>		<b>2'004'359.58</b>	<b>2'198'654.50</b>		<b>2'220'972.95</b>	<b>22'318.45</b>	<b>1.0</b>	<b>2'242'542.05</b>	<b>2'297'909.62</b>	<b>2'299'077.09</b>
30	Personalaufwand	759'222.95	758'910.00		799'100.00	40'190.00	5.3	807'000.00	814'700.00	822'400.00
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	89'315.52	115'300.00		115'180.00	-120.00	-0.1	115'700.00	116'200.00	116'700.00
34	Finanzaufwand	278'083.39	373'800.00		337'800.00	-36'000.00	-9.6	357'300.00	408'300.00	403'400.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	48'016.70								
36	Transferaufwand	417'658.35	444'020.00		446'250.00	2'230.00	0.5	448'100.00	449'900.00	451'800.00
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	412'062.67	506'624.50		522'642.95	16'018.45	3.2	514'442.05	508'809.62	504'777.09
<b>Ertrag</b>		<b>-17'796'382.94</b>	<b>-17'485'789.64</b>		<b>-18'261'352.82</b>	<b>-775'563.18</b>	<b>4.4</b>	<b>-18'394'589.86</b>	<b>-18'572'441.87</b>	<b>-18'708'293.88</b>
40	Fiskalertrag	-10'299'401.25	-9'697'500.00		-10'362'600.00	-665'100.00	6.9	-10'500'000.00	-10'638'200.00	-10'777'400.00
42	Entgelte	-57'291.10	-65'400.00		-53'500.00	11'900.00	-18.2	-53'900.00	-54'300.00	-54'700.00
44	Finanzertrag	-312'997.60	-311'900.00		-290'900.00	21'000.00	-6.7	-290'900.00	-290'900.00	-290'900.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		-8'774.20		-11'274.20	-2'500.00	28.5	-5'100.00	-5'100.00	-5'100.00
46	Transferertrag	-5'644'789.15	-5'860'075.00		-5'948'757.00	-88'682.00	1.5	-5'951'700.00	-5'954'600.00	-5'957'500.00
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	-1'481'903.84	-1'542'140.44		-1'594'321.62	-52'181.18	3.4	-1'592'989.86	-1'629'341.87	-1'622'693.88
<b>Abschlusskonten</b>		<b>1'284'396.65</b>	<b>-733'247.07</b>			<b>733'247.07</b>	<b>-100.0</b>			
90	Abschluss Erfolgsrechnung	1'284'396.65	-733'247.07			733'247.07	-100.0			
<b>Leistungsgruppen</b>										
<b>4.1 Steuern</b>		<b>-10'009'280.87</b>	<b>-9'352'863.82</b>		<b>-10'001'967.16</b>	<b>-649'103.34</b>	<b>6.9</b>	<b>-10'137'075.93</b>	<b>-10'272'145.40</b>	<b>-10'408'114.87</b>
	Aufwand	903'783.83	997'516.18		1'007'812.84	10'296.66	1.0	1'013'424.07	1'019'854.60	1'026'385.13
	Ertrag	-10'913'064.70	-10'350'380.00		-11'009'780.00	-659'400.00	6.4	-11'150'500.00	-11'292'000.00	-11'434'500.00
<b>4.2 Finanzen</b>		<b>-4'486'053.02</b>	<b>-6'671'039.73</b>		<b>-6'041'252.13</b>	<b>629'787.60</b>	<b>-9.4</b>	<b>-6'023'891.19</b>	<b>-6'011'396.74</b>	<b>-6'010'202.28</b>
	Aufwand	821'535.82	873'932.38		906'136.09	32'203.71	3.7	910'798.67	959'645.13	954'191.60
	Ertrag	-6'591'985.49	-6'811'725.04		-6'947'388.22	-135'663.18	2.0	-6'934'689.86	-6'971'041.87	-6'964'393.88
	Abschlusskonten	1'284'396.65	-733'247.07			733'247.07	-100.0			
<b>4.3 Liegenschaften (Finanzvermögen)</b>		<b>-12'292.82</b>	<b>3'521.34</b>		<b>2'839.42</b>	<b>-681.92</b>	<b>-19.4</b>	<b>8'919.31</b>	<b>9'009.89</b>	<b>9'100.36</b>
	Aufwand	279'039.93	327'205.94		307'024.02	-20'181.92	-6.2	318'319.31	318'409.89	318'500.36
	Ertrag	-291'332.75	-323'684.60		-304'184.60	19'500.00	-6.0	-309'400.00	-309'400.00	-309'400.00

Erfolgsrechnung		Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Abw. Betrag	Abw. %	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
<b>5 BAU, INFRASTRUKTUR UND VERKEHR</b>		<b>942'720.46</b>	<b>1'257'071.33</b>	<b>1'327'156.95</b>	<b>70'085.62</b>	<b>5.6</b>	<b>1'329'228.54</b>	<b>1'368'970.45</b>	<b>1'399'457.78</b>
<b>Aufwand</b>		<b>4'075'285.61</b>	<b>4'397'914.96</b>	<b>4'611'944.15</b>	<b>214'029.19</b>	<b>4.9</b>	<b>4'779'128.54</b>	<b>4'595'670.45</b>	<b>4'612'057.78</b>
30	Personalaufwand	593'358.60	617'860.00	627'140.00	9'280.00	1.5	633'530.00	639'430.00	645'330.00
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	777'053.80	989'000.00	1'110'650.00	121'650.00	12.3	998'600.00	967'900.00	972'200.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'190'568.75	1'210'667.08	1'260'851.10	50'184.02	4.1	1'430'000.00	1'341'900.00	1'351'500.00
36	Transferaufwand	621'713.80	649'000.00	688'700.00	39'700.00	6.1	696'800.00	707'000.00	719'300.00
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	892'590.66	931'387.88	924'603.05	-6'784.83	-0.7	1'020'198.54	939'440.45	923'727.78
<b>Ertrag</b>		<b>-3'132'565.15</b>	<b>-3'140'843.63</b>	<b>-3'284'787.20</b>	<b>-143'943.57</b>	<b>4.6</b>	<b>-3'449'900.00</b>	<b>-3'226'700.00</b>	<b>-3'212'600.00</b>
42	Entgelte	-83'823.00	-64'600.00	-59'200.00	5'400.00	-8.4	-59'400.00	-59'600.00	-59'800.00
44	Finanzertrag	-172'185.00	-184'950.00	-173'250.00	11'700.00	-6.3	-173'300.00	-173'300.00	-173'300.00
46	Transferertrag	-207'938.00	-27'000.00	-27'000.00			-27'100.00	-27'200.00	-27'300.00
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	-2'668'619.15	-2'864'293.63	-3'025'337.20	-161'043.57	5.6	-3'190'100.00	-2'966'600.00	-2'952'200.00
<b>Leistungsgruppen</b>									
<b>5.1</b>	<b>Strassen und öffentliche Anlagen</b>	<b>510'878.62</b>	<b>811'096.47</b>	<b>874'127.31</b>	<b>63'030.84</b>	<b>7.8</b>	<b>874'215.56</b>	<b>911'672.11</b>	<b>939'774.08</b>
	Aufwand	823'650.72	951'620.12	1'020'465.76	68'845.64	7.2	1'023'415.56	1'063'272.11	1'090'274.08
	Ertrag	-312'772.10	-140'523.65	-146'338.45	-5'814.80	4.1	-149'200.00	-151'600.00	-150'500.00
<b>5.2</b>	<b>Öffentlicher Verkehr</b>	<b>431'841.84</b>	<b>445'974.86</b>	<b>453'029.64</b>	<b>7'054.78</b>	<b>1.6</b>	<b>455'012.98</b>	<b>457'298.34</b>	<b>459'683.70</b>
	Aufwand	470'404.84	477'974.86	478'029.64	54.78		480'112.98	482'498.34	484'983.70
	Ertrag	-38'563.00	-32'000.00	-25'000.00	7'000.00	-21.9	-25'100.00	-25'200.00	-25'300.00
<b>Kostenstellen</b>									
<b>5.3</b>	<b>Liegenschaften Verwaltungsvermögen</b>								
	Aufwand	2'781'230.05	2'968'319.98	3'113'448.75	145'128.77	4.9	3'275'600.00	3'049'900.00	3'036'800.00
	Ertrag	-2'781'230.05	-2'968'319.98	-3'113'448.75	-145'128.77	4.9	-3'275'600.00	-3'049'900.00	-3'036'800.00

Erfolgsrechnung		Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Abw. Betrag	Abw. %	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
<b>6 RAUM UND SICHERHEIT</b>		<b>611'223.90</b>	<b>733'611.14</b>	<b>792'367.67</b>	<b>58'756.53</b>	<b>8.0</b>	<b>800'421.64</b>	<b>776'672.73</b>	<b>784'878.45</b>
<b>Aufwand</b>		<b>2'661'588.07</b>	<b>3'002'881.35</b>	<b>2'979'229.07</b>	<b>-23'652.28</b>	<b>-0.8</b>	<b>2'927'341.64</b>	<b>2'912'892.73</b>	<b>2'925'098.45</b>
30	Personalaufwand	557'329.35	611'990.00	575'350.00	-36'640.00	-6.0	581'290.00	586'790.00	592'290.00
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	439'630.27	588'839.26	573'510.00	-15'329.26	-2.6	448'400.00	450'800.00	453'200.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	177'826.87	172'020.19	185'620.19	13'600.00	7.9	212'300.00	202'700.00	205'800.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	359'704.30	322'669.80	307'966.40	-14'703.40	-4.6	562'200.00	537'600.00	516'800.00
36	Transferaufwand	599'272.83	730'332.00	727'720.00	-2'612.00	-0.4	491'000.00	502'100.00	514'800.00
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	527'824.45	577'030.10	609'062.48	32'032.38	5.6	632'151.64	632'902.73	642'208.45
<b>Ertrag</b>		<b>-2'050'364.17</b>	<b>-2'269'270.21</b>	<b>-2'186'861.40</b>	<b>82'408.81</b>	<b>-3.6</b>	<b>-2'126'920.00</b>	<b>-2'136'220.00</b>	<b>-2'140'220.00</b>
41	Regalien und Konzessionen	-150'569.80	-192'400.00	-157'200.00	35'200.00	-18.3	-157'200.00	-157'200.00	-157'200.00
42	Entgelte	-1'177'307.33	-1'209'000.00	-1'215'500.00	-6'500.00	0.5	-1'210'700.00	-1'216'900.00	-1'223'100.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-36'805.06	-139'259.06	-130'558.75	8'700.31	-6.2	-76'520.00	-82'420.00	-81'420.00
46	Transferertrag	-380'185.33	-414'830.00	-369'580.00	45'250.00	-10.9	-371'400.00	-373'300.00	-375'200.00
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	-305'496.65	-313'781.15	-314'022.65	-241.50	0.1	-311'100.00	-306'400.00	-303'300.00
<b>Leistungsgruppen</b>									
<b>6.1</b>	<b>Ver- und Entsorgung</b>	<b>298'402.20</b>	<b>350'819.36</b>	<b>360'343.65</b>	<b>9'524.29</b>	<b>2.7</b>	<b>391'997.59</b>	<b>361'741.06</b>	<b>360'511.23</b>
	Aufwand	1'353'901.47	1'462'526.16	1'469'263.45	6'737.29	0.5	1'481'797.59	1'451'641.06	1'452'311.23
	Ertrag	-1'055'499.27	-1'111'706.80	-1'108'919.80	2'787.00	-0.3	-1'089'800.00	-1'089'900.00	-1'091'800.00
<b>6.2</b>	<b>Raumplanung</b>	<b>280'412.47</b>	<b>324'059.09</b>	<b>344'393.74</b>	<b>20'334.65</b>	<b>6.3</b>	<b>321'607.90</b>	<b>326'908.47</b>	<b>335'309.04</b>
	Aufwand	822'073.12	928'450.94	892'025.59	-36'425.35	-3.9	870'807.90	877'808.47	887'809.04
	Ertrag	-541'660.65	-604'391.85	-547'631.85	56'760.00	-9.4	-549'200.00	-550'900.00	-552'500.00
<b>6.3</b>	<b>Volkswirtschaft</b>	<b>-46'582.96</b>	<b>-55'250.67</b>	<b>-21'396.34</b>	<b>33'854.33</b>	<b>-61.3</b>	<b>-35'828.85</b>	<b>-35'082.60</b>	<b>-34'409.26</b>
	Aufwand	103'986.84	142'149.33	140'803.66	-1'345.67	-0.9	121'371.15	122'117.40	122'790.74
	Ertrag	-150'569.80	-197'400.00	-162'200.00	35'200.00	-17.8	-157'200.00	-157'200.00	-157'200.00
<b>6.4</b>	<b>Sicherheit</b>	<b>78'992.19</b>	<b>113'983.36</b>	<b>109'026.62</b>	<b>-4'956.74</b>	<b>-4.3</b>	<b>122'645.00</b>	<b>123'105.80</b>	<b>123'467.44</b>
	Aufwand	381'626.64	469'754.92	477'136.37	7'381.45	1.6	453'365.00	461'325.80	462'187.44
	Ertrag	-302'634.45	-355'771.56	-368'109.75	-12'338.19	3.5	-330'720.00	-338'220.00	-338'720.00

Rekapitulation Erfolgsrechnung		Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Abw. Betrag	Abw. %	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1	Politik und Verwaltung	1'493'218.60	1'720'207.76	1'773'758.80	53'551.04	3.1	1'772'271.04	1'755'183.94	1'763'800.11
2	Gesundheit und Soziales	6'145'052.14	6'614'023.68	6'848'141.03	234'117.35	3.5	6'909'809.43	6'915'295.78	6'949'882.14
3	Bildung	5'315'411.61	5'695'468.30	6'258'164.16	562'695.86	9.9	6'396'617.16	6'266'409.35	6'303'298.31
4	Finanzen	-14'507'626.71	-16'020'382.21	-16'040'379.87	-19'997.66	0.1	-16'152'047.81	-16'274'532.25	-16'409'216.79
5	Bau, Infrastruktur und Verkehr	942'720.46	1'257'071.33	1'327'156.95	70'085.62	5.6	1'329'228.54	1'368'970.45	1'399'457.78
6	Raum und Sicherheit	611'223.90	733'611.14	792'367.67	58'756.53	8.0	800'421.64	776'672.73	784'878.45
<b>Total</b>				<b>959'208.74</b>	<b>959'208.74</b>		<b>1'056'300.00</b>	<b>808'000.00</b>	<b>792'100.00</b>

KST Kostenart	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020	Abweichung Budget 2022/Budget 2021	
	Saldo	Saldo	Saldo	Betrag	%
<b>0 ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>02 Allgemeine Dienste</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>020 Finanzverwaltung</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>0200 Finanzverwaltung</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>0200.50 Finanzverwaltung</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	317'500.00	289'500.00	301'816.60	28'000.00	9.67
3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	4'200.00	4'200.00	4'200.00	0.00	0.00
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'100.00	19'100.00	18'900.60	0.00	0.00
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	25'100.00	24'900.00	24'386.70	200.00	0.80
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'500.00	2'500.00	2'471.35	0.00	0.00
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'000.00	4'000.00	3'958.45	0.00	0.00
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'000.00	1'300.00	1'201.05	700.00	53.85
3099.00 Übriger Personalaufwand	2'500.00	500.00	0.00	2'000.00	400.00
3170.00 Reisekosten und Spesen	500.00	500.00	40.30	0.00	0.00
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	500.00	500.00	69.40	0.00	0.00
3970.022051 Belastung Allgemeine Dienste, Lernende	10'699.79	11'339.81	10'033.00	-640.02	-5.64
3970.022055 Belastung Allgemeine Dienste, übriges	73'236.00	53'873.00	36'687.79	19'363.00	35.94
3970.029051 Belastung Gemeindehaus	33'224.23	34'035.33	8'985.70	-811.10	-2.38
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0.00	0.00	-489.80	0.00	0.00
4910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-95'540.00	-95'560.00	-94'722.00	20.00	-0.02
4970.0200 Entlastung Finanzverwaltung	-399'520.02	-350'688.14	-317'539.14	-48'831.88	13.92
<b>021 Steuerverwaltung</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>0210 Steuerverwaltung</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>0210.50 Steuerverwaltung SSF</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

KST Kostenart	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020	Abweichung Budget 2022/Budget 2021	
	Saldo	Saldo	Saldo	Betrag	%
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	323'700.00	312'900.00	307'768.95	10'800.00	3.45
3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	7'200.00	7'200.00	7'200.00	0.00	0.00
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'850.00	21'250.00	19'911.75	-400.00	-1.88
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	22'100.00	21'200.00	20'822.45	900.00	4.25
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'750.00	2'750.00	2'603.30	0.00	0.00
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'400.00	4'400.00	4'170.65	0.00	0.00
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'200.00	1'400.00	1'316.85	800.00	57.14
3099.00 Übriger Personalaufwand	3'000.00	6'200.00	1'956.20	-3'200.00	-51.61
3100.00 Büromaterial	5'000.00	5'000.00	3'299.25	0.00	0.00
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00	500.00	195.00	0.00	0.00
3102.00 Drucksachen, Publikationen	4'000.00	6'000.00	2'914.50	-2'000.00	-33.33
3110.00 Büromöbel und -geräte	1'000.00	1'000.00	189.00	0.00	0.00
3113.00 Hardware	500.00	0.00	331.45	500.00	0.00
3120.10 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Energie	500.00	900.00	563.55	-400.00	-44.44
3130.20 Dienstleistungen Dritter, Telefon	2'600.00	2'600.00	2'423.25	0.00	0.00
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	13'880.00	12'400.00	11'883.65	1'480.00	11.94
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00	1'000.00	67.80	0.00	0.00
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'000.00	1'000.00	454.15	0.00	0.00
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	1'000.00	1'000.00	285.30	0.00	0.00
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	61'900.00	63'400.00	55'153.05	-1'500.00	-2.37
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	2'700.00	2'700.00	1'701.35	0.00	0.00
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	17'600.00	19'380.00	17'948.95	-1'780.00	-9.18
3920.00 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	14'400.00	14'400.00	14'400.00	0.00	0.00
3930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	500.00	0.00	401.75	500.00	0.00
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen	-500.00	-1'000.00	-570.00	500.00	-50.00
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-513'780.00	-507'580.00	-477'392.15	-6'200.00	1.22
<b>022 Allgemeine Dienste, übriges</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

KST Kostenart	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020	Abweichung Budget 2022/Budget 2021	
	Saldo	Saldo	Saldo	Betrag	%
<b>0220 Allgemeine Dienste, übriges</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>0220.50 Allgemeine Dienste, Zentrale Dienste</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	296'700.00	292'700.00	296'098.30	4'000.00	1.37
3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	4'200.00	4'200.00	4'125.00	0.00	0.00
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'300.00	19'300.00	18'400.25	0.00	0.00
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	25'300.00	25'300.00	25'047.10	0.00	0.00
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'600.00	2'600.00	2'405.70	0.00	0.00
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'100.00	4'100.00	3'853.55	0.00	0.00
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'050.00	1'500.00	1'199.55	550.00	36.67
3099.00 Übriger Personalaufwand	1'000.00	1'000.00	480.00	0.00	0.00
3170.00 Reisekosten und Spesen	500.00	500.00	0.00	0.00	0.00
3970.022055 Belastung Allgemeine Dienste, übriges	75'390.00	55'457.50	25'897.26	19'932.50	35.94
3970.029051 Belastung Gemeindehaus	26'490.83	27'137.55	5'925.94	-646.72	-2.38
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-7'000.00	-6'000.00	-7'770.00	-1'000.00	16.67
4970.022050 Entlastung Allgemeine Dienste, Zentrale Dienste	-450'630.83	-427'795.05	-375'662.65	-22'835.78	5.34
<b>0220.51 Allgemeine Dienste, Lernende</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	42'000.00	42'200.00	42'420.00	-200.00	-0.47
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'000.00	2'800.00	1'769.40	-800.00	-28.57
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	800.00	750.00	752.55	50.00	6.67
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500.00	600.00	370.60	-100.00	-16.67
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	350.00	250.00	184.35	100.00	40.00
3099.00 Übriger Personalaufwand	13'000.00	12'000.00	5'150.55	1'000.00	8.33
3970.1400 Belastung Teilungsamt	12'681.95	16'998.70	16'239.24	-4'316.75	-25.39
4970.022051 Entlastung Allgemeine Dienste, Lernende	-71'331.95	-75'598.70	-66'886.69	4'266.75	-5.64
<b>0220.55 Allgemeine Dienste, übriges</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
3099.00 Übriger Personalaufwand	4'000.00	4'000.00	1'882.15	0.00	0.00

KST Kostenart	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020	Abweichung Budget 2022/Budget 2021	
	Saldo	Saldo	Saldo	Betrag	%
3100.00 Büromaterial	13'000.00	11'000.00	9'745.70	2'000.00	18.18
3102.00 Drucksachen, Publikationen	12'000.00	10'000.00	5'066.65	2'000.00	20.00
3113.00 Hardware	4'000.00	4'000.00	2'749.05	0.00	0.00
3130.10 Dienstleistungen Dritter, Porti	11'000.00	11'000.00	9'586.70	0.00	0.00
3130.20 Dienstleistungen Dritter, Telefon	6'500.00	6'500.00	6'328.70	0.00	0.00
3130.30 Dienstleistungen Dritter, Gebühren und Bewilligungen	4'000.00	2'000.00	317.75	2'000.00	100.00
3130.40 Dienstleistungen Dritter, Mitgliederbeiträge	500.00	600.00	250.00	-100.00	-16.67
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	45'000.00	32'000.00	0.00	13'000.00	40.63
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	90'800.00	82'050.00	75'022.30	8'750.00	10.66
3134.00 Sachversicherungsprämien	8'000.00	8'000.00	7'071.70	0.00	0.00
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'000.00	1'000.00	1'814.55	1'000.00	100.00
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	500.00	500.00	-2.60	0.00	0.00
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	7'000.00	4'000.00	5'105.60	3'000.00	75.00
3300.00 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	15'000.00	0.00	0.00	15'000.00	0.00
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	10'600.00	0.00	0.00	10'600.00	0.00
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	9'000.00	8'000.00	8'793.00	1'000.00	12.50
3940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	1'200.00	0.00	0.00	1'200.00	0.00
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-10'700.00	-10'200.00	-12'358.90	-500.00	4.90
4900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezüge	-5'200.00	-4'900.00	-3'398.65	-300.00	6.12
4910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-11'800.00	-11'100.00	-9'387.20	-700.00	6.31
4930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	-1'000.00	0.00	-681.25	-1'000.00	0.00
4970.022055 Entlastung Allgemeine Dienste, übriges	-215'400.00	-158'450.00	-107'905.25	-56'950.00	35.94
<b>029 Verwaltungsliegenschaften, übriges</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>0290 Verwaltungsliegenschaften, übriges</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>0290.51 Liegenschaft Gemeindehaus</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	16'600.00	16'400.00	13'785.30	200.00	1.22
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'000.00	1'000.00	854.90	0.00	0.00



KST Kostenart	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020	Abweichung Budget 2022/Budget 2021	
	Saldo	Saldo	Saldo	Betrag	%
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00	100.00	64.00	0.00	0.00
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	250.00	250.00	186.60	0.00	0.00
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	150.00	100.00	68.05	50.00	50.00
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000.00	3'000.00	1'478.40	0.00	0.00
3110.00 Büromöbel und -geräte	3'000.00	2'000.00	1'171.15	1'000.00	50.00
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Wasser	500.00	500.00	210.00	0.00	0.00
3120.10 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Energie	3'500.00	4'000.00	3'073.20	-500.00	-12.50
3120.20 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Heizmaterial	25'000.00	25'000.00	18'708.00	0.00	0.00
3120.30 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Entsorgung	2'000.00	2'000.00	1'419.85	0.00	0.00
3134.00 Sachversicherungsprämien	3'000.00	3'000.00	1'827.85	0.00	0.00
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000.00	5'000.00	538.55	0.00	0.00
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00	1'000.00	0.00	0.00	0.00
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	500.00	500.00	112.00	0.00	0.00
3300.00 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	67'000.00	68'500.00	4'900.00	-1'500.00	-2.19
3940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	54'076.55	56'630.15	5'786.15	-2'553.60	-4.51
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-1'200.00	0.00	-9.60	-1'200.00	0.00
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	0.00	0.00	-400.00	0.00	0.00
4970.029051 Entlastung Gemeindehaus	-184'476.55	-188'980.15	-53'774.40	4'503.60	-2.38
<b>0290.52 Liegenschaft Hauptstrasse 13</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
3110.00 Büromöbel und -geräte	1'000.00	1'000.00	0.00	0.00	0.00
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Wasser	500.00	500.00	222.00	0.00	0.00
3120.20 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Heizmaterial	20'000.00	18'000.00	17'788.15	2'000.00	11.11
3120.30 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Entsorgung	900.00	900.00	682.35	0.00	0.00
3134.00 Sachversicherungsprämien	2'900.00	2'900.00	2'378.60	0.00	0.00
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'000.00	4'500.00	8'968.05	1'500.00	33.33
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00	500.00	0.00	0.00	0.00
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	500.00	500.00	0.00	0.00	0.00
3300.00 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	50'200.00	48'100.00	50'300.00	2'100.00	4.37

KST Kostenart	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020	Abweichung Budget 2022/Budget 2021	
	Saldo	Saldo	Saldo	Betrag	%
3940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	26'215.25	26'255.25	28'225.25	-40.00	-0.15
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-18'100.00	-18'100.00	-18'120.00	0.00	0.00
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-90'600.00	-90'600.00	-90'600.00	0.00	0.00
4970.029052 Entlastung Hauptstrasse 13	-15.25	5'544.75	155.60	-5'560.00	-100.28
<b>0290.53 Liegenschaft Gemeindesaal Adler</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	27'200.00	31'700.00	23'737.30	-4'500.00	-14.20
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'800.00	2'100.00	1'535.85	-300.00	-14.29
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	220.00	220.00	169.45	0.00	0.00
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400.00	450.00	321.65	-50.00	-11.11
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	150.00	130.00	87.50	20.00	15.38
3099.00 Übriger Personalaufwand	200.00	200.00	0.00	0.00	0.00
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'500.00	3'000.00	3'228.30	500.00	16.67
3111.00 Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	5'000.00	5'000.00	10'064.85	0.00	0.00
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Wasser	500.00	500.00	162.00	0.00	0.00
3120.10 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Energie	5'000.00	6'500.00	2'704.55	-1'500.00	-23.08
3120.20 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Heizmaterial	16'000.00	16'000.00	15'039.00	0.00	0.00
3120.30 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Entsorgung	1'500.00	1'500.00	611.55	0.00	0.00
3130.20 Dienstleistungen Dritter, Telefon	1'200.00	1'200.00	1'004.40	0.00	0.00
3130.30 Dienstleistungen Dritter, Gebühren und Bewilligungen	800.00	800.00	700.05	0.00	0.00
3134.00 Sachversicherungsprämien	3'100.00	3'100.00	2'608.65	0.00	0.00
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'500.00	13'000.00	32'519.70	2'500.00	19.23
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00	1'000.00	1'184.00	0.00	0.00
3300.00 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	109'500.00	106'300.00	109'500.00	3'200.00	3.01
3940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	84'342.60	84'404.60	88'910.60	-62.00	-0.07
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-1'000.00	-1'000.00	-15'491.80	0.00	0.00
4472.00 Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-8'000.00	-10'000.00	-5'820.00	2'000.00	-20.00
4940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-3'149.70	-3'151.70	-3'337.70	2.00	-0.06
4970.029053 Entlastung Gemeindesaal Adler	-264'762.90	-262'952.90	-269'439.90	-1'810.00	0.69

KST Kostenart	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020	Abweichung Budget 2022/Budget 2021	
	Saldo	Saldo	Saldo	Betrag	%
<b>1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>14 Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>140 Teilungsamt</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>1400 Teilungsamt</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>1400.50 Teilungsamt</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	87'500.00	85'800.00	89'643.40	1'700.00	1.98
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'700.00	5'600.00	5'450.35	100.00	1.79
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	7'300.00	7'100.00	6'955.80	200.00	2.82
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	750.00	750.00	712.70	0.00	0.00
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'200.00	1'200.00	1'141.60	0.00	0.00
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700.00	450.00	416.10	250.00	55.56
3170.00 Reisekosten und Spesen	500.00	500.00	0.00	0.00	0.00
3970.029051 Belastung Gemeindehaus	11'640.47	11'924.65	3'941.66	-284.18	-2.38
4970.1400 Entlastung Teilungsamt	-115'290.47	-113'324.65	-108'261.61	-1'965.82	1.73
<b>15 Feuerwehr</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>150 Feuerwehr</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>1500 Feuerwehr (allgemein)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>1500.50 Liegenschaft Feuerwehr</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200.00	200.00	146.85	0.00	0.00
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Wasser	200.00	200.00	135.60	0.00	0.00
3120.10 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Energie	2'000.00	3'000.00	1'782.25	-1'000.00	-33.33
3120.20 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Heizmaterial	2'000.00	2'000.00	1'308.00	0.00	0.00
3120.30 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Entsorgung	500.00	500.00	421.25	0.00	0.00

KST Kostenart	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020	Abweichung Budget 2022/Budget 2021	
	Saldo	Saldo	Saldo	Betrag	%
3134.00 Sachversicherungsprämien	2'500.00	2'500.00	2'112.20	0.00	0.00
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'000.00	8'000.00	6'126.10	0.00	0.00
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	1'200.00	1'000.00	1'007.45	200.00	20.00
3300.00 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	50'300.00	46'900.00	50'300.00	3'400.00	7.25
3940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	11'544.10	11'661.85	12'355.60	-117.75	-1.01
4940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-1'047.75	-1'048.50	-1'104.75	0.75	-0.07
4970.150050 Entlastung Feuerwehr	-77'396.35	-74'913.35	-74'590.55	-2'483.00	3.31
<b>1500.51 Liegenschaft Brandhaus Schächli</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00	0.00	430.80	500.00	0.00
3134.00 Sachversicherungsprämien	100.00	100.00	43.05	0.00	0.00
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000.00	1'000.00	506.65	0.00	0.00
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00	0.00	53.85	500.00	0.00
3300.00 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	3'000.00	3'000.00	3'000.00	0.00	0.00
3940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	672.65	672.65	717.65	0.00	0.00
4472.00 Vergütung für Benützung Liegenschaften VV	-5'000.00	-5'000.00	-5'400.00	0.00	0.00
4970.150051 Entlastung Brandhaus Schächli	-772.65	227.35	648.00	-1'000.00	-439.85
<b>16 Verteidigung</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>162 Zivile Verteidigung</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>1620 Zivilschutz (allgemein)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>1620.50 Liegenschaft ZS San.Po.</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Wasser	200.00	200.00	110.00	0.00	0.00
3120.10 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Energie	1'000.00	1'000.00	524.85	0.00	0.00
3120.20 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Heizmaterial	500.00	500.00	370.40	0.00	0.00
3130.20 Dienstleistungen Dritter, Telefon	500.00	500.00	303.00	0.00	0.00
3134.00 Sachversicherungsprämien	1'200.00	1'200.00	1'037.30	0.00	0.00

KST Kostenart	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020	Abweichung Budget 2022/Budget 2021	
	Saldo	Saldo	Saldo	Betrag	%
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'500.00	1'500.00	0.00	0.00	0.00
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00	500.00	130.00	0.00	0.00
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	200.00	200.00	0.00	0.00	0.00
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-250.00	-350.00	-350.00	100.00	-28.57
4630.00 Beiträge vom Bund	-2'600.00	-2'600.00	-2'550.00	0.00	0.00
4970.162050 Entlastung ZS San.Po.	-2'850.00	-2'750.00	424.45	-100.00	3.64
<b>1620.51 Liegenschaft ZS OKP</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Wasser	200.00	200.00	110.00	0.00	0.00
3120.10 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Energie	2'500.00	4'000.00	2'120.30	-1'500.00	-37.50
3130.20 Dienstleistungen Dritter, Telefon	500.00	500.00	408.30	0.00	0.00
3134.00 Sachversicherungsprämien	1'000.00	1'000.00	866.50	0.00	0.00
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'500.00	1'500.00	0.00	0.00	0.00
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00	500.00	110.00	0.00	0.00
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	200.00	200.00	0.00	0.00	0.00
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-400.00	-500.00	-419.00	100.00	-20.00
4630.00 Beiträge vom Bund	-3'000.00	-3'000.00	-3'000.00	0.00	0.00
4970.162051 Entlastung ZS OKP	-3'100.00	-4'500.00	-196.10	1'400.00	-31.11
<b>1620.52 Liegenschaft ZS San.Hist.</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
3130.20 Dienstleistungen Dritter, Telefon	500.00	500.00	303.00	0.00	0.00
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-500.00	-500.00	-303.00	0.00	0.00
<b>2 BILDUNG</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>21 Obligatorische Schule</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>214 Musikschulen</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>2145 Musikschulen EMS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

KST Kostenart	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020	Abweichung Budget 2022/Budget 2021	
	Saldo	Saldo	Saldo	Betrag	%
<b>2145.50 Musikschule EMS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	0.00	0.00	13'805.65	0.00	0.00
3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	0.00	0.00	312.50	0.00	0.00
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	0.00	0.00	867.05	0.00	0.00
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	0.00	0.00	1'004.55	0.00	0.00
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.00	0.00	27.00	0.00	0.00
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.00	0.00	181.35	0.00	0.00
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	0.00	0.00	94.00	0.00	0.00
4970.214550 Entlastung Musikschule EMS	0.00	0.00	-16'292.10	0.00	0.00
<b>2145.51 Musikschule EMS, Unteres Entlebuch</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
3020.00 Löhne der Lehrpersonen	0.00	0.00	238'819.10	0.00	0.00
3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	0.00	0.00	2'962.00	0.00	0.00
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	0.00	0.00	15'402.40	0.00	0.00
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	0.00	0.00	17'503.35	0.00	0.00
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.00	0.00	477.55	0.00	0.00
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.00	0.00	3'225.00	0.00	0.00
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	0.00	0.00	1'646.20	0.00	0.00
3099.00 Übriger Personalaufwand	0.00	0.00	71.60	0.00	0.00
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0.00	0.00	-3.25	0.00	0.00
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	0.00	0.00	-71.60	0.00	0.00
4970.214551 Entlastung Musikschule EMS - Unteres Entlebuch	0.00	0.00	-280'032.35	0.00	0.00
<b>2145.52 Musikschule EMS, Escholzmatt-Marbach</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
3020.00 Löhne der Lehrpersonen	0.00	0.00	249'488.65	0.00	0.00
3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	0.00	0.00	1'339.75	0.00	0.00
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	0.00	0.00	16'142.50	0.00	0.00
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	0.00	0.00	18'328.15	0.00	0.00
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.00	0.00	503.60	0.00	0.00

KST Kostenart	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020	Abweichung Budget 2022/Budget 2021	
	Saldo	Saldo	Saldo	Betrag	%
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.00	0.00	3'380.50	0.00	0.00
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	0.00	0.00	1'746.40	0.00	0.00
3099.00 Übriger Personalaufwand	0.00	0.00	282.90	0.00	0.00
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	0.00	0.00	-282.90	0.00	0.00
4970.214552 Entlastung Musikschule EMS - Escholzmatt-Marbach	0.00	0.00	-290'929.55	0.00	0.00
<b>2145.53 Musikschule EMS, Flühli-Sörenberg</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
3020.00 Löhne der Lehrpersonen	0.00	0.00	84'273.15	0.00	0.00
3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	0.00	0.00	590.75	0.00	0.00
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	0.00	0.00	5'452.70	0.00	0.00
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	0.00	0.00	5'961.60	0.00	0.00
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.00	0.00	170.50	0.00	0.00
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.00	0.00	1'142.05	0.00	0.00
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	0.00	0.00	590.30	0.00	0.00
3099.00 Übriger Personalaufwand	0.00	0.00	14.00	0.00	0.00
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	0.00	0.00	-14.00	0.00	0.00
4970.214553 Entlastung Musikschule EMS - Flühli-Sörenberg	0.00	0.00	-98'181.05	0.00	0.00
<b>2145.54 Musikschule EMS, Hasle</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
3020.00 Löhne der Lehrpersonen	0.00	0.00	84'202.75	0.00	0.00
3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	0.00	0.00	322.50	0.00	0.00
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	0.00	0.00	5'448.65	0.00	0.00
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	0.00	0.00	6'315.40	0.00	0.00
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.00	0.00	170.15	0.00	0.00
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.00	0.00	1'141.65	0.00	0.00
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	0.00	0.00	589.55	0.00	0.00
3099.00 Übriger Personalaufwand	0.00	0.00	121.80	0.00	0.00
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0.00	0.00	-30.00	0.00	0.00
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	0.00	0.00	-121.80	0.00	0.00

KST Kostenart	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020	Abweichung Budget 2022/Budget 2021	
	Saldo	Saldo	Saldo	Betrag	%
4970.214554 Entlastung Musikschule EMS - Hasle	0.00	0.00	-98'160.65	0.00	0.00
<b>2145.55 Musikschule EMS, Schwarzenberg</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
3020.00 Löhne der Lehrpersonen	0.00	0.00	117'064.90	0.00	0.00
3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	0.00	0.00	1'354.70	0.00	0.00
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	0.00	0.00	7'398.50	0.00	0.00
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	0.00	0.00	8'575.55	0.00	0.00
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.00	0.00	236.20	0.00	0.00
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.00	0.00	1'548.45	0.00	0.00
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	0.00	0.00	819.75	0.00	0.00
3170.00 Reisekosten und Spesen	0.00	0.00	350.00	0.00	0.00
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0.00	0.00	-6.00	0.00	0.00
4970.214555 Entlastung Musikschule EMS - Schwarzenberg	0.00	0.00	-137'342.05	0.00	0.00
<b>2145.57 Musikschule EMS, Ruswil</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
3020.00 Löhne der Lehrpersonen	0.00	0.00	3'300.50	0.00	0.00
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	0.00	0.00	213.10	0.00	0.00
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	0.00	0.00	247.40	0.00	0.00
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.00	0.00	6.30	0.00	0.00
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.00	0.00	44.40	0.00	0.00
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	0.00	0.00	23.10	0.00	0.00
4970.214557 Entlastung Musikschule EMS - Ruswil	0.00	0.00	-3'834.80	0.00	0.00
<b>2145.60 Musikschule EMS, Schüpfheim</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
3020.00 Löhne der Lehrpersonen	0.00	0.00	27'004.25	0.00	0.00
3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	0.00	0.00	700.00	0.00	0.00
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	0.00	0.00	1'733.80	0.00	0.00
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	0.00	0.00	2'009.70	0.00	0.00
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.00	0.00	54.10	0.00	0.00
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.00	0.00	363.30	0.00	0.00



KST Kostenart	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020	Abweichung Budget 2022/Budget 2021	
	Saldo	Saldo	Saldo	Betrag	%
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	0.00	0.00	187.25	0.00	0.00
4970.214560 Entlastung Musikschule EMS - Schüpfheim	0.00	0.00	-32'052.40	0.00	0.00
<b>2145.61 Musikschule EMS, Schüpfheim GS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
3020.00 Löhne der Lehrpersonen	0.00	0.00	20'717.90	0.00	0.00
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	0.00	0.00	1'340.95	0.00	0.00
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	0.00	0.00	1'553.75	0.00	0.00
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.00	0.00	41.30	0.00	0.00
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.00	0.00	280.75	0.00	0.00
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	0.00	0.00	145.25	0.00	0.00
4970.214561 Entlastung Musikschule EMS - Schüpfheim GS	0.00	0.00	-24'079.90	0.00	0.00
<b>2145.62 Musikschule EMS, Schüpfheim IU</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
3020.00 Löhne der Lehrpersonen	0.00	0.00	180'270.35	0.00	0.00
3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	0.00	0.00	2'239.70	0.00	0.00
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	0.00	0.00	11'663.95	0.00	0.00
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	0.00	0.00	13'520.90	0.00	0.00
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.00	0.00	365.40	0.00	0.00
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.00	0.00	2'442.45	0.00	0.00
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	0.00	0.00	1'261.70	0.00	0.00
3099.00 Übriger Personalaufwand	0.00	0.00	186.95	0.00	0.00
3170.00 Reisekosten und Spesen	0.00	0.00	113.40	0.00	0.00
4970.214562 Entlastung Musikschule EMS - Schüpfheim IU	0.00	0.00	-212'064.80	0.00	0.00
<b>2145.63 Musikschule EMS, Schüpfheim EU</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
3020.00 Löhne der Lehrpersonen	0.00	0.00	9'254.45	0.00	0.00
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	0.00	0.00	598.40	0.00	0.00
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	0.00	0.00	694.00	0.00	0.00
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.00	0.00	18.75	0.00	0.00
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.00	0.00	125.20	0.00	0.00

KST Kostenart	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020	Abweichung Budget 2022/Budget 2021	
	Saldo	Saldo	Saldo	Betrag	%
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	0.00	0.00	64.80	0.00	0.00
4970.214563 Entlastung Musikschule EMS - Schüpfheim EU	0.00	0.00	-10'755.60	0.00	0.00
<b>2145.64 Musikschule EMS, Schüpfheim KS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
3020.00 Löhne der Lehrpersonen	0.00	0.00	22'218.45	0.00	0.00
3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	0.00	0.00	259.20	0.00	0.00
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	0.00	0.00	1'436.45	0.00	0.00
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	0.00	0.00	1'665.65	0.00	0.00
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.00	0.00	44.40	0.00	0.00
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.00	0.00	300.40	0.00	0.00
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	0.00	0.00	155.15	0.00	0.00
4970.214564 Entlastung Musikschule EMS - Schüpfheim KS	0.00	0.00	-26'079.70	0.00	0.00
<b>216 Schulische Dienste</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>2165 Schulische Dienste, übriges</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>2165.50 Schulische Dienste, übriges</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	16'700.00	16'500.00	16'117.15	200.00	1.21
3020.00 Löhne der Lehrpersonen	46'000.00	42'800.00	34'103.70	3'200.00	7.48
3020.09 Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-2'000.00	0.00	-1'918.00	-2'000.00	0.00
3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	400.00	400.00	346.00	0.00	0.00
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'850.00	3'850.00	3'096.70	0.00	0.00
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	7'000.00	6'900.00	5'506.50	100.00	1.45
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	260.00	260.00	134.70	0.00	0.00
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	840.00	840.00	650.75	0.00	0.00
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	550.00	330.00	231.35	220.00	66.67
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	200.00	0.00	148.60	200.00	0.00
3099.00 Übriger Personalaufwand	1'000.00	1'000.00	65.60	0.00	0.00
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00	500.00	870.85	500.00	100.00

KST Kostenart	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020	Abweichung Budget 2022/Budget 2021	
	Saldo	Saldo	Saldo	Betrag	%
3104.00 Lehrmittel	2'000.00	2'000.00	3'812.85	0.00	0.00
3110.00 Büromöbel und -geräte	1'000.00	1'000.00	1'752.15	0.00	0.00
3120.10 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Energie	1'000.00	1'000.00	749.00	0.00	0.00
3120.30 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Entsorgung	500.00	500.00	232.50	0.00	0.00
3130.10 Dienstleistungen Dritter, Porti	1'000.00	1'000.00	623.50	0.00	0.00
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	13'750.00	8'900.00	10'230.05	4'850.00	54.49
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00	500.00	725.95	0.00	0.00
3170.00 Reisekosten und Spesen	100.00	100.00	27.50	0.00	0.00
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	500.00	500.00	375.10	0.00	0.00
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'730.00	1'200.00	1'350.00	530.00	44.17
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	22'260.00	21'500.00	19'810.00	760.00	3.53
3940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	900.00	600.00	623.30	300.00	50.00
4910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0.00	0.00	-99'665.80	0.00	0.00
4970.2165 Entlastung Schulische Dienste, übriges	-121'040.00	-112'180.00	0.00	-8'860.00	7.90
<b>217 Schulliegenschaften</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>2170 Schulliegenschaften</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>2170.51 Liegenschaft Kindergarten Pfarreiheim</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	19'800.00	16'600.00	17'395.60	3'200.00	19.28
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'300.00	1'100.00	1'125.45	200.00	18.18
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	200.00	150.00	147.40	50.00	33.33
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00	250.00	235.55	50.00	20.00
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	150.00	100.00	85.90	50.00	50.00
3099.00 Übriger Personalaufwand	100.00	100.00	50.00	0.00	0.00
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00	2'000.00	1'148.15	0.00	0.00
3111.00 Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'000.00	1'000.00	0.00	0.00	0.00
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Wasser	500.00	500.00	117.00	0.00	0.00
3120.10 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Energie	2'500.00	2'500.00	1'574.55	0.00	0.00

KST Kostenart	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020	Abweichung Budget 2022/Budget 2021	
	Saldo	Saldo	Saldo	Betrag	%
3120.20 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Heizmaterial	4'000.00	5'000.00	2'696.45	-1'000.00	-20.00
3120.30 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Entsorgung	1'000.00	1'000.00	777.35	0.00	0.00
3130.20 Dienstleistungen Dritter, Telefon	500.00	500.00	227.40	0.00	0.00
3134.00 Sachversicherungsprämien	3'100.00	3'100.00	2'598.35	0.00	0.00
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'000.00	3'000.00	161.55	0.00	0.00
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00	500.00	418.80	500.00	100.00
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	7'600.00	7'600.00	7'562.50	0.00	0.00
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	200.00	200.00	7'402.85	0.00	0.00
3300.00 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	75'200.00	73'200.00	75'200.00	2'000.00	2.73
3940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	54'416.05	54'460.05	57'452.05	-44.00	-0.08
4940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-514.80	-514.80	-542.80	0.00	0.00
4970.217051 Entlastung Kindergarten Pfarreiheim	-177'351.25	-172'345.25	-175'834.10	-5'006.00	2.90
<b>2170.52 Liegenschaft Schulhaus Dorf</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	91'500.00	93'300.00	93'516.40	-1'800.00	-1.93
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'000.00	6'100.00	5'823.10	-100.00	-1.64
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	8'500.00	8'700.00	8'507.40	-200.00	-2.30
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	750.00	750.00	755.15	0.00	0.00
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'300.00	1'300.00	1'219.65	0.00	0.00
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500.00	350.00	306.35	150.00	42.86
3099.00 Übriger Personalaufwand	2'700.00	200.00	150.00	2'500.00	1'250.00
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'000.00	6'000.00	5'915.75	0.00	0.00
3111.00 Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	10'000.00	10'000.00	1'979.10	0.00	0.00
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Wasser	1'000.00	1'000.00	427.60	0.00	0.00
3120.10 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Energie	8'500.00	8'500.00	5'117.70	0.00	0.00
3120.20 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Heizmaterial	35'000.00	35'000.00	29'962.60	0.00	0.00
3120.30 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Entsorgung	3'000.00	3'000.00	2'791.70	0.00	0.00
3130.20 Dienstleistungen Dritter, Telefon	300.00	300.00	170.35	0.00	0.00
3130.30 Dienstleistungen Dritter, Gebühren und Bewilligungen	500.00	500.00	478.70	0.00	0.00

KST Kostenart	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020	Abweichung Budget 2022/Budget 2021	
	Saldo	Saldo	Saldo	Betrag	%
3134.00 Sachversicherungsprämien	9'000.00	9'000.00	7'179.65	0.00	0.00
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	7'000.00	7'000.00	6'357.90	0.00	0.00
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000.00	2'500.00	2'459.90	500.00	20.00
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	1'000.00	700.00	796.00	300.00	42.86
3300.00 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	218'931.10	212'847.08	222'493.75	6'084.02	2.86
3940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	154'457.80	154'908.75	163'294.60	-450.95	-0.29
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-500.00	-500.00	-450.00	0.00	0.00
4472.00 Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-4'000.00	-5'000.00	-2'657.00	1'000.00	-20.00
4910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-6'000.00	-6'000.00	-6'000.00	0.00	0.00
4920.00 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	-67'000.00	-67'000.00	-66'998.00	0.00	0.00
4970.217052 Entlastung SH Dorf	-491'438.90	-483'455.83	-483'598.35	-7'983.07	1.65
<b>2170.53 Liegenschaft Schulhaus OST</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	126'700.00	123'000.00	122'007.05	3'700.00	3.01
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	0.00	0.00	-320.00	0.00	0.00
3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	2'100.00	2'100.00	1'820.00	0.00	0.00
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'300.00	8'200.00	7'647.85	100.00	1.22
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	10'500.00	10'400.00	10'117.60	100.00	0.96
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'100.00	1'100.00	1'000.30	0.00	0.00
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'800.00	1'700.00	1'601.90	100.00	5.88
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	650.00	450.00	391.25	200.00	44.44
3099.00 Übriger Personalaufwand	200.00	200.00	100.00	0.00	0.00
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'000.00	10'000.00	6'785.05	0.00	0.00
3111.00 Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	10'000.00	16'000.00	751.20	-6'000.00	-37.50
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Wasser	800.00	800.00	530.00	0.00	0.00
3120.10 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Energie	18'000.00	20'000.00	13'448.10	-2'000.00	-10.00
3120.20 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Heizmaterial	80'000.00	65'000.00	63'425.30	15'000.00	23.08
3120.30 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Entsorgung	6'000.00	6'000.00	4'788.60	0.00	0.00
3130.20 Dienstleistungen Dritter, Telefon	200.00	300.00	129.30	-100.00	-33.33

KST Kostenart	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020	Abweichung Budget 2022/Budget 2021	
	Saldo	Saldo	Saldo	Betrag	%
3130.30 Dienstleistungen Dritter, Gebühren und Bewilligungen	500.00	500.00	478.70	0.00	0.00
3134.00 Sachversicherungsprämien	12'000.00	11'650.00	10'353.40	350.00	3.00
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	64'000.00	30'000.00	40'035.55	34'000.00	113.33
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000.00	5'000.00	2'982.20	-1'000.00	-20.00
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	500.00	500.00	0.00	0.00	0.00
3300.00 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	144'700.00	132'200.00	138'800.00	12'500.00	9.46
3940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	58'779.25	55'597.00	59'765.00	3'182.25	5.72
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-3'000.00	-2'500.00	-3'296.25	-500.00	20.00
4472.00 Vergütung für Benützung Liegenschaften VV	-2'000.00	-2'000.00	-624.00	0.00	0.00
4920.00 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	0.00	0.00	-5'200.00	0.00	0.00
4940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-3'033.50	-3'035.50	-3'213.50	2.00	-0.07
4970.217053 Entlastung SH OST	-552'795.75	-493'161.50	-474'304.60	-59'634.25	12.09
<b>2170.54 Liegenschaft Schulhaus Chluse</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	23'600.00	23'600.00	23'115.30	0.00	0.00
3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	1'050.00	1'050.00	1'050.00	0.00	0.00
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'600.00	1'700.00	1'495.50	-100.00	-5.88
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	1'300.00	1'300.00	1'038.80	0.00	0.00
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	200.00	300.00	195.65	-100.00	-33.33
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400.00	400.00	313.00	0.00	0.00
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00	150.00	114.10	50.00	33.33
3099.00 Übriger Personalaufwand	200.00	200.00	0.00	0.00	0.00
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000.00	3'000.00	2'751.60	0.00	0.00
3111.00 Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	3'000.00	8'000.00	8'135.60	-5'000.00	-62.50
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Wasser	400.00	400.00	327.00	0.00	0.00
3120.10 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Energie	8'500.00	8'000.00	4'952.70	500.00	6.25
3120.30 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Entsorgung	2'300.00	2'300.00	2'009.70	0.00	0.00
3130.00 Dienstleistungen Dritter	1'500.00	1'500.00	90.45	0.00	0.00
3130.20 Dienstleistungen Dritter, Telefon	300.00	300.00	248.45	0.00	0.00

KST Kostenart	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020	Abweichung Budget 2022/Budget 2021	
	Saldo	Saldo	Saldo	Betrag	%
3134.00 Sachversicherungsprämien	2'500.00	2'200.00	1'951.90	300.00	13.64
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	31'000.00	3'000.00	4'063.00	28'000.00	933.33
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00	1'000.00	203.60	0.00	0.00
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	300.00	300.00	21.15	0.00	0.00
3300.00 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	15'600.00	15'000.00	15'600.00	600.00	4.00
3940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	8'092.65	8'104.65	8'736.65	-12.00	-0.15
4471.00 Vergütung Dienstwohnungen VV	-18'600.00	-18'600.00	-18'600.00	0.00	0.00
4940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-330.00	-330.00	-350.00	0.00	0.00
4970.217054 Entlastung SH Chluse	-87'112.65	-62'874.65	-57'464.15	-24'238.00	38.55
<b>2170.55 Liegenschaft Hauptstrasse 22</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
3099.00 Übriger Personalaufwand	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00	500.00	23.65	0.00	0.00
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Wasser	200.00	200.00	178.00	0.00	0.00
3120.10 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Energie	400.00	400.00	309.20	0.00	0.00
3120.20 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Heizmaterial	11'000.00	10'000.00	9'502.80	1'000.00	10.00
3120.30 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Entsorgung	800.00	800.00	675.80	0.00	0.00
3130.00 Dienstleistungen Dritter	2'000.00	2'000.00	317.10	0.00	0.00
3134.00 Sachversicherungsprämien	2'200.00	2'100.00	1'805.45	100.00	4.76
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'000.00	5'000.00	4'317.30	10'000.00	200.00
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00	500.00	587.85	0.00	0.00
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	300.00	300.00	0.00	0.00	0.00
3300.00 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	35'300.00	34'300.00	35'300.00	1'000.00	2.92
3940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	24'658.85	24'678.85	26'070.85	-20.00	-0.08
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-1'500.00	-1'500.00	0.00	0.00	0.00
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-28'900.00	-37'900.00	-37'873.00	9'000.00	-23.75
4920.00 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	-29'500.00	-29'500.00	-29'130.25	0.00	0.00
4970.217055 Entlastung Hauptstrasse 22	-33'058.85	-11'978.85	-12'084.75	-21'080.00	175.98

KST Kostenart	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020	Abweichung Budget 2022/Budget 2021	
	Saldo	Saldo	Saldo	Betrag	%
<b>2170.56 Liegenschaft Pavillon Schnäggehus</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Wasser	0.00	0.00	75.00	0.00	0.00
3120.10 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Energie	0.00	0.00	117.15	0.00	0.00
3120.20 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Heizmaterial	0.00	0.00	895.50	0.00	0.00
3120.30 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Entsorgung	0.00	0.00	254.70	0.00	0.00
3134.00 Sachversicherungsprämien	0.00	0.00	317.05	0.00	0.00
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	0.00	0.00	15'676.95	0.00	0.00
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	0.00	0.00	320.00	0.00	0.00
4970.217056 Entlastung Pavillon Schnäggehus	0.00	0.00	-17'656.35	0.00	0.00
<b>2170.57 Liegenschaft Schulhaus Moosmättli</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	62'000.00	58'700.00	53'211.00	3'300.00	5.62
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	0.00	0.00	-320.00	0.00	0.00
3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	900.00	900.00	780.00	0.00	0.00
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'100.00	3'900.00	3'442.60	200.00	5.13
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	4'600.00	4'500.00	4'336.20	100.00	2.22
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	600.00	600.00	450.15	0.00	0.00
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	900.00	900.00	720.80	0.00	0.00
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	350.00	200.00	176.70	150.00	75.00
3099.00 Übriger Personalaufwand	200.00	200.00	50.00	0.00	0.00
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000.00	3'000.00	2'206.70	0.00	0.00
3111.00 Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	3'000.00	3'000.00	724.15	0.00	0.00
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Wasser	300.00	300.00	202.00	0.00	0.00
3120.10 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Energie	5'000.00	5'000.00	4'762.00	0.00	0.00
3120.20 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Heizmaterial	13'000.00	12'000.00	10'635.70	1'000.00	8.33
3120.30 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Entsorgung	2'000.00	2'500.00	1'590.40	-500.00	-20.00
3130.20 Dienstleistungen Dritter, Telefon	100.00	100.00	64.05	0.00	0.00
3130.30 Dienstleistungen Dritter, Gebühren und Bewilligungen	500.00	500.00	478.70	0.00	0.00



KST Kostenart	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020	Abweichung Budget 2022/Budget 2021	
	Saldo	Saldo	Saldo	Betrag	%
3134.00 Sachversicherungsprämien	4'000.00	4'000.00	3'239.90	0.00	0.00
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	37'700.00	8'000.00	6'621.65	29'700.00	371.25
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00	1'000.00	203.60	0.00	0.00
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	300.00	300.00	0.00	0.00	0.00
3300.00 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	125'400.00	120'700.00	125'400.00	4'700.00	3.89
3940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	79'037.45	79'131.45	84'053.45	-94.00	-0.12
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-500.00	-500.00	-525.00	0.00	0.00
4920.00 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	-7'500.00	-7'500.00	-7'500.00	0.00	0.00
4970.217057 Entlastung SH Moosmättli	-339'987.45	-301'431.45	-295'004.75	-38'556.00	12.79
<b>2170.58 Liegenschaft Sporthalle Moosmättli</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	55'500.00	55'500.00	58'746.45	0.00	0.00
3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	2'100.00	2'100.00	2'100.00	0.00	0.00
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'600.00	3'800.00	3'549.10	-200.00	-5.26
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	5'700.00	5'400.00	4'870.80	300.00	5.56
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	500.00	500.00	464.25	0.00	0.00
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	800.00	800.00	743.30	0.00	0.00
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00	200.00	182.00	100.00	50.00
3099.00 Übriger Personalaufwand	200.00	200.00	50.00	0.00	0.00
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'500.00	4'200.00	4'302.70	300.00	7.14
3111.00 Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	3'000.00	16'000.00	2'199.45	-13'000.00	-81.25
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Wasser	1'000.00	1'000.00	652.00	0.00	0.00
3120.10 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Energie	12'000.00	14'000.00	9'568.60	-2'000.00	-14.29
3120.20 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Heizmaterial	25'000.00	25'000.00	24'519.40	0.00	0.00
3120.30 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Entsorgung	3'000.00	3'000.00	2'510.10	0.00	0.00
3130.20 Dienstleistungen Dritter, Telefon	100.00	100.00	71.25	0.00	0.00
3134.00 Sachversicherungsprämien	6'000.00	6'000.00	4'848.85	0.00	0.00
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	42'700.00	23'500.00	22'661.00	19'200.00	81.70
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000.00	5'000.00	3'824.35	0.00	0.00

KST Kostenart	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020	Abweichung Budget 2022/Budget 2021	
	Saldo	Saldo	Saldo	Betrag	%
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	500.00	500.00	0.00	0.00	0.00
3300.00 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	167'100.00	161'500.00	167'200.00	5'600.00	3.47
3940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	95'801.80	95'915.80	102'521.80	-114.00	-0.12
4472.00 Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-10'000.00	-10'000.00	-6'000.00	0.00	0.00
4920.00 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	-18'400.00	0.00	-10'900.00	-18'400.00	0.00
4940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-421.85	-421.85	-453.85	0.00	0.00
4970.217058 Entlastung SPHM	-405'579.95	-413'793.95	-398'231.55	8'214.00	-1.99
<b>219 Obligatorische Schule Übriges</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>2190 Schulleitung, Schulverwaltung</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>2190.50 Schulleitung, Schulverwaltung</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
3000.00 Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'000.00	3'000.00	3'260.00	0.00	0.00
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	42'500.00	41'900.00	41'233.50	600.00	1.43
3020.00 Löhne der Lehrpersonen	284'950.00	250'200.00	244'784.65	34'750.00	13.89
3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	5'000.00	7'000.00	6'256.15	-2'000.00	-28.57
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'800.00	19'150.00	18'833.15	650.00	3.39
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	38'100.00	36'800.00	36'515.40	1'300.00	3.53
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	810.00	800.00	785.35	10.00	1.25
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'200.00	4'100.00	3'962.65	100.00	2.44
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'630.00	1'750.00	1'316.25	880.00	50.29
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00	2'000.00	0.00	-1'000.00	-50.00
3099.00 Übriger Personalaufwand	1'000.00	1'000.00	1'620.50	0.00	0.00
3100.00 Büromaterial	2'000.00	2'000.00	1'909.65	0.00	0.00
3102.00 Drucksachen, Publikationen	4'000.00	4'000.00	1'938.60	0.00	0.00
3118.00 Immaterielle Anlagen	9'270.00	6'072.00	0.00	3'198.00	52.67
3130.20 Dienstleistungen Dritter, Telefon	300.00	300.00	485.90	0.00	0.00
3130.40 Dienstleistungen Dritter, Mitgliederbeiträge	1'000.00	1'000.00	1'450.00	0.00	0.00
3170.00 Reisekosten und Spesen	500.00	500.00	0.00	0.00	0.00

KST Kostenart	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020	Abweichung Budget 2022/Budget 2021	
	Saldo	Saldo	Saldo	Betrag	%
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	17'000.00	12'000.00	15'529.65	5'000.00	41.67
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	14'040.00	9'300.00	9'150.00	4'740.00	50.97
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	500.00	500.00	50.00	0.00	0.00
3970.217052 Belastung SH Dorf	5'774.01	5'680.22	5'681.89	93.79	1.65
3970.217053 Belastung SH OST	9'397.53	8'383.75	8'063.18	1'013.78	12.09
4970.2190 Entlastung Schulleitung, Schulverwaltung	-466'771.54	-417'435.97	-402'826.47	-49'335.57	11.82
<b>2192 Schülertransport</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>2192.50 Schülertransport</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	51'000.00	50'900.00	50'587.00	100.00	0.20
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'300.00	2'400.00	2'270.75	-100.00	-4.17
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	150.00	150.00	142.95	0.00	0.00
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	490.00	490.00	475.55	0.00	0.00
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400.00	250.00	224.40	150.00	60.00
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00	2'000.00	430.00	0.00	0.00
3099.00 Übriger Personalaufwand	500.00	500.00	0.00	0.00	0.00
3130.00 Dienstleistungen Dritter	250'400.00	243'000.00	252'507.90	7'400.00	3.05
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-1'000.00	-1'000.00	-215.00	0.00	0.00
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-7'000.00	-7'000.00	-15'176.70	0.00	0.00
4970.2192 Entlastung Schülertransport	-299'240.00	-291'690.00	-291'246.85	-7'550.00	2.59
<b>2193 Volksschule Sonstiges</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>2193.50 Volksschule Sonstiges</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	7'970.00	8'060.00	1'720.00	-90.00	-1.12
3110.00 Büromöbel und -geräte	7'000.00	7'000.00	0.00	0.00	0.00
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	29'250.00	24'900.00	11'173.80	4'350.00	17.47
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	1'000.00	1'000.00	2'755.85	0.00	0.00
3631.00 Beiträge an Kantone und Konkordate	52'780.00	51'610.00	50'400.00	1'170.00	2.27

KST Kostenart	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020	Abweichung Budget 2022/Budget 2021	
	Saldo	Saldo	Saldo	Betrag	%
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-7'970.00	-8'060.00	-7'830.00	90.00	-1.12
4970.2193 Entlastung Volksschule	-90'030.00	-84'510.00	-58'219.65	-5'520.00	6.53
<b>3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>31 Kulturerbe</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>311 Museen und bildende Kunst</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>3110 Museen und bildende Kunst</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>3110.50 Museen und bildende Kunst, Entlebucher Haus</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
3000.00 Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'700.00	2'700.00	1'491.45	0.00	0.00
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'000.00	10'900.00	10'871.80	100.00	0.92
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	600.00	600.00	580.00	0.00	0.00
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00	100.00	25.35	0.00	0.00
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	150.00	150.00	121.75	0.00	0.00
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00	50.00	44.15	50.00	100.00
3099.00 Übriger Personalaufwand	500.00	500.00	0.00	0.00	0.00
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00	500.00	0.00	0.00	0.00
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Wasser	300.00	300.00	239.00	0.00	0.00
3120.10 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Energie	5'000.00	5'700.00	3'972.25	-700.00	-12.28
3120.20 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Heizmaterial	24'300.00	24'300.00	13'804.30	0.00	0.00
3120.30 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Entsorgung	2'500.00	2'500.00	2'111.40	0.00	0.00
3130.00 Dienstleistungen Dritter	2'000.00	2'500.00	1'627.50	-500.00	-20.00
3130.40 Dienstleistungen Dritter, Mitgliederbeiträge	60'000.00	60'000.00	60'000.00	0.00	0.00
3134.00 Sachversicherungsprämien	5'000.00	5'000.00	3'720.95	0.00	0.00
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'000.00	15'000.00	15'356.60	0.00	0.00
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00	1'000.00	0.00	0.00	0.00
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	200.00	200.00	0.00	0.00	0.00
3510.00 Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	0.00	0.00	11'125.50	0.00	0.00

KST Kostenart	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020	Abweichung Budget 2022/Budget 2021	
	Saldo	Saldo	Saldo	Betrag	%
3511.00 Einlagen in Fonds des EK	27'200.00	25'100.00	27'200.00	2'100.00	8.37
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'600.00	2'600.00	2'553.00	0.00	0.00
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-350.00	-350.00	0.00	0.00	0.00
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-250.00	-250.00	-250.00	0.00	0.00
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-159'150.00	-158'200.00	-153'720.00	-950.00	0.60
4940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-1'000.00	-900.00	-875.00	-100.00	11.11
<b>34 Sport und Freizeit</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>341 Sport</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>3410 Sport</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>3410.50 Liegenschaft Sportanlage Moosmättli</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	23'500.00	23'500.00	23'457.55	0.00	0.00
3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	900.00	900.00	900.00	0.00	0.00
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'600.00	1'600.00	1'517.50	0.00	0.00
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	2'500.00	2'400.00	2'087.40	100.00	4.17
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	200.00	250.00	198.45	-50.00	-20.00
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	350.00	350.00	317.70	0.00	0.00
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	150.00	100.00	77.45	50.00	50.00
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'000.00	6'000.00	6'098.90	1'000.00	16.67
3111.00 Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	2'000.00	2'000.00	2'129.25	0.00	0.00
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Wasser	2'000.00	2'000.00	1'053.95	0.00	0.00
3120.10 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Energie	4'000.00	4'500.00	3'985.75	-500.00	-11.11
3120.20 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Heizmaterial	4'000.00	4'000.00	1'638.55	0.00	0.00
3120.30 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Entsorgung	4'000.00	3'000.00	3'633.30	1'000.00	33.33
3134.00 Sachversicherungsprämien	2'000.00	2'000.00	1'744.05	0.00	0.00
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	16'000.00	35'000.00	10'218.60	-19'000.00	-54.29
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500.00	1'500.00	874.40	0.00	0.00

KST Kostenart	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020	Abweichung Budget 2022/Budget 2021	
	Saldo	Saldo	Saldo	Betrag	%
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	12'000.00	12'000.00	0.00	0.00	0.00
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	500.00	500.00	0.00	0.00	0.00
3300.00 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	17'600.00	17'500.00	17'200.00	100.00	0.57
3920.00 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	5'000.00	5'000.00	5'000.00	0.00	0.00
3940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	12'355.75	13'185.75	12'843.75	-830.00	-6.29
4472.00 Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-4'200.00	-4'000.00	-1'836.00	-200.00	5.00
4970.3410 Entlastung Sportanlage Moosmättli	-114'955.75	-133'285.75	-93'140.55	18'330.00	-13.75
<b>5 SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>57 Sozialhilfe und Asylwesen</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>575 Sozialamt</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>5750 Sozialamt</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>5750.50 Sozialamt</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	79'000.00	70'600.00	89'266.00	8'400.00	11.90
3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	1'500.00	1'800.00	1'800.00	-300.00	-16.67
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'200.00	5'400.00	5'675.60	-200.00	-3.70
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	4'700.00	5'700.00	5'483.90	-1'000.00	-17.54
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	700.00	700.00	741.85	0.00	0.00
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'100.00	1'200.00	1'188.45	-100.00	-8.33
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	650.00	400.00	433.60	250.00	62.50
3099.00 Übriger Personalaufwand	500.00	500.00	1'058.95	0.00	0.00
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	6'700.00	7'000.00	4'801.25	-300.00	-4.29
3170.00 Reisekosten und Spesen	500.00	500.00	134.80	0.00	0.00
3970.022055 Belastung Allgemeine Dienste, übriges	21'540.00	15'845.00	9'711.46	5'695.00	35.94
3970.029051 Belastung Gemeindehaus	11'751.16	12'038.04	2'156.35	-286.88	-2.38
4970.5750 Entlastung Sozialamt	-133'841.16	-121'683.04	-122'452.21	-12'158.12	9.99

KST Kostenart	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020	Abweichung Budget 2022/Budget 2021	
	Saldo	Saldo	Saldo	Betrag	%
<b>6 VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>61 Strassenverkehr</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>619 Strassen, übriges</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>6190 Werkdienst</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>6190.50 Werkdienst</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	24'900.00	23'100.00	22'551.40	1'800.00	7.79
3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	250.00	250.00	128.15	0.00	0.00
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'700.00	1'600.00	1'413.05	100.00	6.25
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	2'200.00	2'100.00	2'021.05	100.00	4.76
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	220.00	200.00	184.60	20.00	10.00
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	350.00	320.00	295.85	30.00	9.38
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	150.00	100.00	71.90	50.00	50.00
3099.00 Übriger Personalaufwand	500.00	500.00	150.00	0.00	0.00
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'000.00	10'000.00	6'632.70	0.00	0.00
3111.00 Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	5'000.00	5'000.00	3'233.40	0.00	0.00
3112.00 Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'000.00	2'000.00	895.40	0.00	0.00
3134.00 Sachversicherungsprämien	3'300.00	3'300.00	3'187.40	0.00	0.00
3137.00 Steuern und Abgaben	300.00	200.00	123.50	100.00	50.00
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'000.00	9'000.00	6'733.70	0.00	0.00
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	1'000.00	1'000.00	1'050.00	0.00	0.00
3300.00 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	6'400.00	5'800.00	6'400.00	600.00	10.34
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00
3940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	1'023.70	1'033.70	1'279.70	-10.00	-0.97
3970.619051 Belastung Werkhof	21'669.45	18'736.65	16'986.65	2'932.80	15.65
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-4'000.00	-4'000.00	-4'000.00	0.00	0.00
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-1'000.00	-1'000.00	-792.50	0.00	0.00

KST Kostenart	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020	Abweichung Budget 2022/Budget 2021	
	Saldo	Saldo	Saldo	Betrag	%
4910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-1'000.00	-1'500.00	-1'020.00	500.00	-33.33
4920.00 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	-5'000.00	-5'000.00	-5'000.00	0.00	0.00
4970.619050 Entlastung Werkdienst	-79'063.15	-72'840.35	-62'525.95	-6'222.80	8.54
<b>6190.51 Liegenschaft Werkhof</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00	500.00	542.70	500.00	100.00
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Wasser	300.00	300.00	242.00	0.00	0.00
3120.10 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Energie	4'000.00	4'000.00	2'263.55	0.00	0.00
3120.30 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Entsorgung	5'500.00	4'500.00	5'237.95	1'000.00	22.22
3130.20 Dienstleistungen Dritter, Telefon	1'700.00	1'600.00	1'620.00	100.00	6.25
3134.00 Sachversicherungsprämien	1'300.00	1'300.00	1'086.10	0.00	0.00
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000.00	5'000.00	3'076.90	0.00	0.00
3300.00 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	1'200.00	1'100.00	1'200.00	100.00	9.09
3940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	1'669.45	436.65	1'717.45	1'232.80	282.33
4970.619051 Entlastung Werkhof	-21'669.45	-18'736.65	-16'986.65	-2'932.80	15.65
<b>7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>77 Übriger Umweltschutz</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>771 Friedhof und Bestattung</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>7710 Friedhof und Bestattung (allgemein)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>7710.50 Liegenschaft Leichenhalle</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00	1'000.00	147.10	0.00	0.00
3120.10 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Energie	3'000.00	3'000.00	1'245.70	0.00	0.00
3120.30 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Entsorgung	1'500.00	1'500.00	1'453.35	0.00	0.00
3134.00 Sachversicherungsprämien	600.00	600.00	492.25	0.00	0.00
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000.00	3'000.00	300.00	-1'000.00	-33.33
3300.00 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	4'500.00	4'400.00	4'500.00	100.00	2.27



KST Kostenart	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020	Abweichung Budget 2022/Budget 2021	
	Saldo	Saldo	Saldo	Betrag	%
3940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	2'777.45	2'779.45	2'957.45	-2.00	-0.07
4970.7710 Entlastung Leichenhalle	-15'377.45	-16'279.45	-11'095.85	902.00	-5.54
<b>79 Raumordnung</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>791 Bauverwaltung, Bauamt</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>7910 Bauverwaltung, Bauamt</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>7910.50 Bauverwaltung, Regionales Bauamt</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	286'400.00	306'000.00	285'959.60	-19'600.00	-6.41
3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	1'440.00	2'700.00	0.00	-1'260.00	-46.67
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'700.00	20'100.00	18'501.25	-1'400.00	-6.97
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	27'200.00	30'600.00	28'793.45	-3'400.00	-11.11
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'500.00	2'700.00	2'419.70	-200.00	-7.41
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'900.00	4'200.00	3'874.40	-300.00	-7.14
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'500.00	1'200.00	1'030.75	300.00	25.00
3099.00 Übriger Personalaufwand	3'200.00	1'200.00	2'174.75	2'000.00	166.67
3100.00 Büromaterial	1'000.00	1'000.00	844.35	0.00	0.00
3102.00 Drucksachen, Publikationen	2'500.00	2'500.00	2'598.15	0.00	0.00
3110.00 Büromöbel und -geräte	1'000.00	1'000.00	0.00	0.00	0.00
3113.00 Hardware	0.00	0.00	189.45	0.00	0.00
3130.20 Dienstleistungen Dritter, Telefon	1'800.00	1'800.00	1'714.65	0.00	0.00
3130.40 Dienstleistungen Dritter, Mitgliederbeiträge	300.00	300.00	300.00	0.00	0.00
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	20'110.00	20'700.00	19'899.65	-590.00	-2.85
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00	500.00	67.60	0.00	0.00
3170.00 Reisekosten und Spesen	2'000.00	2'000.00	1'815.50	0.00	0.00
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	500.00	500.00	280.00	0.00	0.00
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	2'500.00	2'200.00	1'697.30	300.00	13.64
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	17'280.00	17'680.00	16'204.25	-400.00	-2.26

KST Kostenart	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020	Abweichung Budget 2022/Budget 2021	
	Saldo	Saldo	Saldo	Betrag	%
3920.00 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	9'450.00	9'450.00	9'450.00	0.00	0.00
3930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	500.00	0.00	279.50	500.00	0.00
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-288'780.00	-311'330.00	-289'941.30	22'550.00	-7.24
4910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-115'500.00	-117'000.00	-108'153.00	1'500.00	-1.28
<b>9 FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>96 Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>963 Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>9630 Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>9630.51 Liegenschaft Oberstole</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
3430.00 Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	6'000.00	8'000.00	2'778.40	-2'000.00	-25.00
3431.00 Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	3'100.00	3'100.00	1'545.60	0.00	0.00
3439.00 Übriger Liegenschaftsaufwand FV	1'500.00	1'500.00	436.10	0.00	0.00
3940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	2'780.10	2'780.10	2'780.10	0.00	0.00
4439.00 Übriger Liegenschaftenertrag FV	-1'000.00	-1'000.00	-4'100.00	0.00	0.00
4970.963051 Entlastung Oberstole	-12'380.10	-14'380.10	-3'440.20	2'000.00	-13.91
<b>9630.52 Liegenschaft Alterswohnungen</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
3430.00 Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	130'000.00	150'000.00	96'800.80	-20'000.00	-13.33
3431.00 Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	26'200.00	26'200.00	27'076.50	0.00	0.00
3439.00 Übriger Liegenschaftsaufwand FV	79'100.00	74'100.00	65'119.90	5'000.00	6.75
3510.00 Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	0.00	0.00	48'016.70	0.00	0.00
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	12'300.00	15'000.00	10'168.00	-2'700.00	-18.00
3940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	18'574.20	18'574.20	18'574.20	0.00	0.00
4430.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV	-175'000.00	-190'000.00	-184'119.00	15'000.00	-7.89
4439.00 Übriger Liegenschaftenertrag FV	-60'000.00	-65'000.00	-67'708.10	5'000.00	-7.69
4510.00 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	-11'274.20	-8'774.20	0.00	-2'500.00	28.49

KST Kostenart	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020	Abweichung Budget 2022/Budget 2021	
	Saldo	Saldo	Saldo	Betrag	%
4920.00 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	-9'600.00	-9'600.00	-4'000.00	0.00	0.00
4940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-10'300.00	-10'500.00	-9'929.00	200.00	-1.90
<b>9630.53 Liegenschaft Unterdorf 1</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
3430.00 Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	1'000.00	1'000.00	0.00	0.00	0.00
3431.00 Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	500.00	500.00	0.00	0.00	0.00
3439.00 Übriger Liegenschaftsaufwand FV	800.00	800.00	228.00	0.00	0.00
3940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	1'350.00	1'350.00	1'350.00	0.00	0.00
4430.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV	-5'400.00	-5'400.00	-5'400.00	0.00	0.00
4970.963053 Entlastung Unterdorf 1	1'750.00	1'750.00	3'822.00	0.00	0.00
<b>9630.54 Liegenschaft Lädergass 10</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
3430.00 Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	2'500.00	2'500.00	339.25	0.00	0.00
3431.00 Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	2'000.00	2'000.00	900.00	0.00	0.00
3439.00 Übriger Liegenschaftsaufwand FV	3'600.00	3'400.00	2'705.90	200.00	5.88
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'000.00	1'000.00	633.00	0.00	0.00
3940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	11'880.30	11'880.30	11'880.30	0.00	0.00
4430.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV	-34'920.00	-34'920.00	-32'700.00	0.00	0.00
4439.00 Übriger Liegenschaftenertrag FV	-3'000.00	-3'000.00	-2'687.10	0.00	0.00
4970.963054 Entlastung Lädergass 10	16'939.70	17'139.70	18'928.65	-200.00	-1.17
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

KTR Kostenart	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020	Abweichung Budget 2022/Budget 2021	
	Saldo	Saldo	Saldo	Betrag	%
<b>0 ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>1'179'308.28</b>	<b>1'210'151.18</b>	<b>1'050'136.63</b>	<b>-30'842.90</b>	<b>-2.55</b>
<b>01 Legislative und Exekutive</b>	<b>908'214.60</b>	<b>942'044.86</b>	<b>828'046.08</b>	<b>-33'830.26</b>	<b>-3.59</b>
<b>011 Legislative</b>	<b>105'452.96</b>	<b>86'835.07</b>	<b>79'375.91</b>	<b>18'617.89</b>	<b>21.44</b>
<b>0110 Legislative</b>	<b>105'452.96</b>	<b>86'835.07</b>	<b>79'375.91</b>	<b>18'617.89</b>	<b>21.44</b>
<b>0110.00 Legislative</b>	<b>105'452.96</b>	<b>86'835.07</b>	<b>79'375.91</b>	<b>18'617.89</b>	<b>21.44</b>
3000.00 Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Ko	16'000.00	15'000.00	12'144.45	1'000.00	6.67
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00	200.00	65.55	-100.00	-50.00
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	100.00	0.00	12.10	100.00	0.00
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00	20.00	26.00	80.00	400.00
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00	50.00	13.75	50.00	100.00
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00	30.00	23.75	70.00	233.33
3102.00 Drucksachen, Publikationen	30'400.00	17'100.00	22'933.65	13'300.00	77.78
3130.10 Dienstleistungen Dritter, Porti	13'500.00	13'000.00	8'735.80	500.00	3.85
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten et	18'000.00	18'000.00	14'539.50	0.00	0.00
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	6'000.00	3'000.00	511.70	3'000.00	100.00
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'500.00	3'500.00	3'500.00	0.00	0.00
3970.0200 Belastung Finanzverwaltung	4'314.82	3'787.43	3'397.67	527.39	13.92
3970.029053 Belastung Gemeindesaal Adler	13'238.14	13'147.64	13'471.99	90.50	0.69
<b>012 Exekutive</b>	<b>802'761.64</b>	<b>855'209.79</b>	<b>748'670.17</b>	<b>-52'448.15</b>	<b>-6.13</b>
<b>0120 Exekutive</b>	<b>802'761.64</b>	<b>855'209.79</b>	<b>748'670.17</b>	<b>-52'448.15</b>	<b>-6.13</b>
<b>0120.00 Exekutive</b>	<b>802'761.64</b>	<b>855'209.79</b>	<b>748'670.17</b>	<b>-52'448.15</b>	<b>-6.13</b>
3000.00 Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Ko	244'000.00	245'800.00	224'932.30	-1'800.00	-0.73
3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	2'550.00	2'550.00	1'350.00	0.00	0.00
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'600.00	16'000.00	13'663.15	-400.00	-2.50

KTR Kostenart	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020	Abweichung Budget 2022/Budget 2021	
	Saldo	Saldo	Saldo	Betrag	%
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	20'800.00	20'700.00	18'843.00	100.00	0.48
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'100.00	2'100.00	1'903.30	0.00	0.00
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'300.00	3'400.00	2'896.00	-100.00	-2.94
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'550.00	1'000.00	910.75	550.00	55.00
3099.00 Übriger Personalaufwand	6'000.00	5'000.00	5'337.50	1'000.00	20.00
3130.40 Dienstleistungen Dritter, Mitgliederbeiträge	13'960.00	19'900.00	13'414.65	-5'940.00	-29.85
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten et	25'000.00	24'000.00	24'773.45	1'000.00	4.17
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	21'060.00	15'500.00	14'090.45	5'560.00	35.87
3170.00 Reisekosten und Spesen	3'000.00	3'000.00	95.55	0.00	0.00
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	24'000.00	21'000.00	7'438.85	3'000.00	14.29
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	18'000.00	13'000.00	17'612.00	5'000.00	38.46
3970.0200 Belastung Finanzverwaltung	8'669.58	7'609.93	6'827.09	1'059.65	13.92
3970.022050 Belastung Allgemeine Dienste, Zentrale Dienste	360'504.66	427'795.05	375'662.65	-67'290.39	-15.73
3970.029051 Belastung Gemeindehaus	10'109.31	10'356.11	3'280.24	-246.80	-2.38
3970.1400 Belastung Teilungsamt	23'058.09	16'998.70	16'239.24	6'059.39	35.65
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen	-500.00	-500.00	-600.00	0.00	0.00
<b>02 Allgemeine Dienste</b>	<b>271'093.68</b>	<b>268'106.32</b>	<b>222'090.55</b>	<b>2'987.36</b>	<b>1.11</b>
<b>021 Steuerverwaltung</b>	<b>271'093.68</b>	<b>268'106.32</b>	<b>222'090.55</b>	<b>2'987.36</b>	<b>1.11</b>
<b>0210 Steuerverwaltung</b>	<b>271'093.68</b>	<b>268'106.32</b>	<b>222'090.55</b>	<b>2'987.36</b>	<b>1.11</b>
<b>0210.00 Steuerverwaltung Schüpfheim</b>	<b>271'093.68</b>	<b>268'106.32</b>	<b>222'090.55</b>	<b>2'987.36</b>	<b>1.11</b>
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	0.00	0.00	1'700.00	0.00	0.00
3130.30 Dienstleistungen Dritter, Gebühren und Bewilligungen	12'000.00	12'200.00	10'409.05	-200.00	-1.64
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	0.00	0.00	5.30	0.00	0.00
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweck	308'280.00	304'550.00	286'435.30	3'730.00	1.22
3970.022051 Belastung Allgemeine Dienste, Lernende	17'832.99	18'899.68	16'721.67	-1'066.69	-5.64
3970.029051 Belastung Gemeindehaus	35'880.69	36'756.64	9'695.53	-875.95	-2.38

KTR Kostenart	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020	Abweichung Budget 2022/Budget 2021	
	Saldo	Saldo	Saldo	Betrag	%
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen	-13'000.00	-15'000.00	-13'320.00	2'000.00	-13.33
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-10'000.00	-9'400.00	-10'086.30	-600.00	6.38
4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-5'500.00	-5'500.00	-5'615.95	0.00	0.00
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindegewerben	-60'000.00	-60'000.00	-59'454.05	0.00	0.00
4920.00 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	-14'400.00	-14'400.00	-14'400.00	0.00	0.00
<b>1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG</b>	<b>822'193.26</b>	<b>748'647.80</b>	<b>656'695.67</b>	<b>73'545.46</b>	<b>9.82</b>
<b>14 Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>743'859.99</b>	<b>668'778.46</b>	<b>606'751.43</b>	<b>75'081.53</b>	<b>11.23</b>
<b>140 Teilungsamt</b>	<b>77'493.62</b>	<b>68'516.90</b>	<b>62'061.91</b>	<b>8'976.72</b>	<b>13.10</b>
<b>1400 Teilungsamt</b>	<b>77'493.62</b>	<b>68'516.90</b>	<b>62'061.91</b>	<b>8'976.72</b>	<b>13.10</b>
<b>1400.00 Teilungsamt</b>	<b>77'493.62</b>	<b>68'516.90</b>	<b>62'061.91</b>	<b>8'976.72</b>	<b>13.10</b>
3111.00 Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	0.00	0.00	752.50	0.00	0.00
3130.30 Dienstleistungen Dritter, Gebühren und Bewilligungen	4'000.00	4'000.00	2'552.00	0.00	0.00
3170.00 Reisekosten und Spesen	500.00	500.00	67.60	0.00	0.00
3970.0200 Belastung Finanzverwaltung	8'669.58	7'609.93	6'827.09	1'059.65	13.92
3970.022051 Belastung Allgemeine Dienste, Lernende	17'832.99	18'899.66	16'721.68	-1'066.67	-5.64
3970.022055 Belastung Allgemeine Dienste, übriges	21'540.00	15'845.00	10'790.53	5'695.00	35.94
3970.1400 Belastung Teilungsamt	59'951.05	56'662.31	54'130.81	3'288.74	5.80
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen	-35'000.00	-35'000.00	-29'780.30	0.00	0.00
<b>141 Einwohnerkontrolle</b>	<b>202'567.37</b>	<b>113'443.84</b>	<b>102'683.05</b>	<b>89'123.53</b>	<b>78.56</b>
<b>1410 Einwohnerkontrolle</b>	<b>202'567.37</b>	<b>113'443.84</b>	<b>102'683.05</b>	<b>89'123.53</b>	<b>78.56</b>
<b>1410.00 Einwohnerkontrolle</b>	<b>202'567.37</b>	<b>113'443.84</b>	<b>102'683.05</b>	<b>89'123.53</b>	<b>78.56</b>
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	52'200.00	57'500.00	56'976.30	-5'300.00	-9.22
3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	0.00	0.00	250.00	0.00	0.00
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'400.00	3'800.00	3'611.50	-400.00	-10.53

KTR Kostenart	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020	Abweichung Budget 2022/Budget 2021	
	Saldo	Saldo	Saldo	Betrag	%
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	250.00	500.00	909.70	-250.00	-50.00
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	450.00	500.00	472.55	-50.00	-10.00
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	750.00	800.00	756.30	-50.00	-6.25
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	450.00	300.00	275.70	150.00	50.00
3099.00 Übriger Personalaufwand	1'000.00	6'000.00	2'190.95	-5'000.00	-83.33
3110.00 Büromöbel und -geräte	1'000.00	1'000.00	0.00	0.00	0.00
3130.40 Dienstleistungen Dritter, Mitgliederbeiträge	100.00	100.00	70.00	0.00	0.00
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	850.00	3'500.00	0.00	-2'650.00	-75.71
3170.00 Reisekosten und Spesen	500.00	500.00	224.90	0.00	0.00
3970.0200 Belastung Finanzverwaltung	8'669.58	7'609.93	6'827.09	1'059.65	13.92
3970.022050 Belastung Allgemeine Dienste, Zentrale Dienste	90'126.17	0.00	0.00	90'126.17	0.00
3970.022051 Belastung Allgemeine Dienste, Lernende	14'266.39	15'119.74	13'377.34	-853.35	-5.64
3970.022055 Belastung Allgemeine Dienste, übriges	23'694.00	17'429.50	24'818.21	6'264.50	35.94
3970.029051 Belastung Gemeindehaus	11'179.28	11'452.20	5'673.20	-272.92	-2.38
3970.1400 Belastung Teilungsamt	12'681.95	11'332.47	10'826.16	1'349.48	11.91
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen	-10'000.00	-10'000.00	-6'418.85	0.00	0.00
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0.00	0.00	-4'712.00	0.00	0.00
4910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-9'000.00	-14'000.00	-13'446.00	5'000.00	-35.71
<b>142 Zivilstandsamt</b>	<b>43'578.94</b>	<b>57'371.51</b>	<b>50'394.78</b>	<b>-13'792.57</b>	<b>-24.04</b>
<b>1420 Zivilstandsamt allgemein</b>	<b>43'578.94</b>	<b>57'371.51</b>	<b>50'394.78</b>	<b>-13'792.57</b>	<b>-24.04</b>
<b>1420.00 Zivilstandsamt allgemein</b>	<b>43'578.94</b>	<b>57'371.51</b>	<b>50'394.78</b>	<b>-13'792.57</b>	<b>-24.04</b>
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweck	42'700.00	56'600.00	49'727.95	-13'900.00	-24.56
3970.0200 Belastung Finanzverwaltung	878.94	771.51	666.83	107.43	13.92
<b>143 Kindes- und Erwachsenenschutz</b>	<b>359'379.64</b>	<b>356'524.86</b>	<b>330'623.39</b>	<b>2'854.78</b>	<b>0.80</b>
<b>1430 Kindes- und Erwachsenenschutz</b>	<b>359'379.64</b>	<b>356'524.86</b>	<b>330'623.39</b>	<b>2'854.78</b>	<b>0.80</b>

KTR Kostenart	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020	Abweichung Budget 2022/Budget 2021	
	Saldo	Saldo	Saldo	Betrag	%
<b>1430.00 KESB</b>	<b>173'794.82</b>	<b>172'027.43</b>	<b>171'637.67</b>	<b>1'767.39</b>	<b>1.03</b>
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweck	169'480.00	168'240.00	168'240.00	1'240.00	0.74
3970.0200 Belastung Finanzverwaltung	4'314.82	3'787.43	3'397.67	527.39	13.92
<b>1434.00 Mandatsführung</b>	<b>185'584.82</b>	<b>184'497.43</b>	<b>158'985.72</b>	<b>1'087.39</b>	<b>0.59</b>
3130.00 Dienstleistungen Dritter	5'000.00	5'000.00	4'886.90	0.00	0.00
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweck	176'270.00	175'710.00	150'701.15	560.00	0.32
3970.0200 Belastung Finanzverwaltung	4'314.82	3'787.43	3'397.67	527.39	13.92
<b>144 Betreibungsamt</b>	<b>19'178.94</b>	<b>19'571.51</b>	<b>19'020.98</b>	<b>-392.57</b>	<b>-2.01</b>
<b>1440 Betreibungsamt</b>	<b>19'178.94</b>	<b>19'571.51</b>	<b>19'020.98</b>	<b>-392.57</b>	<b>-2.01</b>
<b>1440.00 Betreibungsamt</b>	<b>19'178.94</b>	<b>19'571.51</b>	<b>19'020.98</b>	<b>-392.57</b>	<b>-2.01</b>
3130.00 Dienstleistungen Dritter	16'800.00	16'800.00	16'950.40	0.00	0.00
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	1'500.00	2'000.00	1'403.75	-500.00	-25.00
3970.0200 Belastung Finanzverwaltung	878.94	771.51	666.83	107.43	13.92
<b>145 Markt- und Gewerbewesen</b>	<b>11'514.41</b>	<b>14'542.51</b>	<b>10'026.97</b>	<b>-3'028.10</b>	<b>-20.82</b>
<b>1450 Markt- und Gewerbewesen</b>	<b>11'514.41</b>	<b>14'542.51</b>	<b>10'026.97</b>	<b>-3'028.10</b>	<b>-20.82</b>
<b>1450.00 Markt- und Gewerbewesen</b>	<b>11'514.41</b>	<b>14'542.51</b>	<b>10'026.97</b>	<b>-3'028.10</b>	<b>-20.82</b>
3000.00 Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Ko	1'000.00	3'000.00	0.00	-2'000.00	-66.67
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'700.00	5'500.00	4'714.65	-800.00	-14.55
3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	50.00	50.00	24.70	0.00	0.00
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	350.00	400.00	305.25	-50.00	-12.50
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	450.00	500.00	480.85	-50.00	-10.00
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	50.00	50.00	39.85	0.00	0.00
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00	100.00	63.90	0.00	0.00
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	50.00	50.00	15.40	0.00	0.00



KTR Kostenart	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020	Abweichung Budget 2022/Budget 2021	
	Saldo	Saldo	Saldo	Betrag	%
3102.00 Drucksachen, Publikationen	1'000.00	1'000.00	60.00	0.00	0.00
3130.00 Dienstleistungen Dritter	3'000.00	3'000.00	0.00	0.00	0.00
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00	500.00	0.00	0.00	0.00
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	1'500.00	1'500.00	0.00	0.00	0.00
3970.0200 Belastung Finanzverwaltung	4'314.82	3'787.43	3'397.67	527.39	13.92
3970.619050 Belastung Werkdienst	2'449.59	2'605.08	2'124.70	-155.49	-5.97
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen	-1'000.00	-500.00	-900.00	-500.00	100.00
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-7'000.00	-7'000.00	-300.00	0.00	0.00
<b>146 Grundbuch-, Vermessungs- und Katasterwesen</b>	<b>15'714.82</b>	<b>20'687.43</b>	<b>16'964.02</b>	<b>-4'972.61</b>	<b>-24.04</b>
<b>1460 Grundbuch-, Vermessungs- und Katasterwesen</b>	<b>15'714.82</b>	<b>20'687.43</b>	<b>16'964.02</b>	<b>-4'972.61</b>	<b>-24.04</b>
<b>1460.00 Grundbuch-, Vermessungs- und Katasterwesen</b>	<b>15'714.82</b>	<b>20'687.43</b>	<b>16'964.02</b>	<b>-4'972.61</b>	<b>-24.04</b>
3130.00 Dienstleistungen Dritter	10'100.00	15'600.00	12'300.35	-5'500.00	-35.26
3130.40 Dienstleistungen Dritter, Mitgliederbeiträge	1'300.00	1'300.00	1'266.00	0.00	0.00
3970.0200 Belastung Finanzverwaltung	4'314.82	3'787.43	3'397.67	527.39	13.92
<b>147 Bürgerrechtswesen</b>	<b>14'432.25</b>	<b>18'119.90</b>	<b>14'976.33</b>	<b>-3'687.65</b>	<b>-20.35</b>
<b>1470 Bürgerrechtswesen</b>	<b>14'432.25</b>	<b>18'119.90</b>	<b>14'976.33</b>	<b>-3'687.65</b>	<b>-20.35</b>
<b>1470.00 Bürgerrechtswesen</b>	<b>14'432.25</b>	<b>18'119.90</b>	<b>14'976.33</b>	<b>-3'687.65</b>	<b>-20.35</b>
3000.00 Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Ko	6'000.00	6'000.00	5'388.00	0.00	0.00
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	1'200.00	1'000.00	214.50	200.00	20.00
3970.0200 Belastung Finanzverwaltung	4'314.82	3'787.43	3'397.67	527.39	13.92
3970.1400 Belastung Teilungsamt	6'917.43	11'332.47	10'826.16	-4'415.04	-38.96
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen	-4'000.00	-4'000.00	-4'850.00	0.00	0.00
<b>15 Feuerwehr</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>150 Feuerwehr</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

KTR Kostenart	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020	Abweichung Budget 2022/Budget 2021	
	Saldo	Saldo	Saldo	Betrag	%
<b>1500 Feuerwehr (allgemein)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>1500.00 Feuerwehr (allgemein)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	116'000.00	133'500.00	101'840.90	-17'500.00	-13.11
3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	20.00	20.00	9.15	0.00	0.00
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'200.00	1'000.00	1'012.40	200.00	20.00
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	100.00	100.00	73.35	0.00	0.00
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00	100.00	48.70	0.00	0.00
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00	300.00	212.00	0.00	0.00
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00	100.00	51.70	0.00	0.00
3100.00 Büromaterial	1'000.00	1'000.00	0.00	0.00	0.00
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	13'500.00	13'500.00	6'400.50	0.00	0.00
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00	700.00	600.00	300.00	42.86
3111.00 Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	24'500.00	10'000.00	4'251.20	14'500.00	145.00
3112.00 Kleider, Wäsche, Vorhänge	8'000.00	13'000.00	15'531.55	-5'000.00	-38.46
3130.00 Dienstleistungen Dritter	1'000.00	1'000.00	613.90	0.00	0.00
3130.20 Dienstleistungen Dritter, Telefon	1'400.00	1'400.00	1'371.80	0.00	0.00
3130.30 Dienstleistungen Dritter, Gebühren und Bewilligungen	3'500.00	3'500.00	2'603.00	0.00	0.00
3130.40 Dienstleistungen Dritter, Mitgliederbeiträge	1'000.00	1'000.00	979.00	0.00	0.00
3134.00 Sachversicherungsprämien	7'500.00	7'500.00	7'238.30	0.00	0.00
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten	17'000.00	13'500.00	16'645.70	3'500.00	25.93
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	14'000.00	12'000.00	17'806.05	2'000.00	16.67
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	3'000.00	3'000.00	1'876.90	0.00	0.00
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	14'000.00	14'000.00	9'209.35	0.00	0.00
3300.00 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	19'600.00	18'800.00	19'600.00	800.00	4.26
3614.00 Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	6'000.00	6'000.00	5'231.10	0.00	0.00
3635.00 Beiträge an private Unternehmungen	10'000.00	0.00	0.00	10'000.00	0.00
3940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufw	4'520.75	4'424.25	4'473.75	96.50	2.18

KTR Kostenart	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020	Abweichung Budget 2022/Budget 2021	
	Saldo	Saldo	Saldo	Betrag	%
3970.150050 Belastung Feuerwehr	77'396.35	74'913.35	74'590.55	2'483.00	3.31
3970.150051 Belastung Brandhaus Schächli	772.65	-227.35	-648.00	1'000.00	-439.85
3970.619050 Belastung Werkdienst	0.00	541.31	0.00	-541.31	-100.00
4200.00 Feuerwehersatzabgaben	-210'000.00	-190'000.00	-210'602.70	-20'000.00	10.53
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-15'000.00	-20'000.00	-14'770.00	5'000.00	-25.00
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-9'000.00	-5'000.00	-1'305.00	-4'000.00	80.00
4510.00 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	-69'578.20	-76'675.51	-22'525.12	7'097.31	-9.26
4634.00 Beiträge von öffentlichen Unternehmungen	-40'000.00	-40'000.00	-39'875.48	0.00	0.00
4910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-1'500.00	-1'500.00	-640.00	0.00	0.00
4940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufw	-1'431.55	-1'496.05	-1'904.55	64.50	-4.31
<b>16 Verteidigung</b>	<b>78'333.27</b>	<b>79'869.34</b>	<b>49'944.24</b>	<b>-1'536.07</b>	<b>-1.92</b>
<b>162 Zivile Verteidigung</b>	<b>78'333.27</b>	<b>79'869.34</b>	<b>49'944.24</b>	<b>-1'536.07</b>	<b>-1.92</b>
<b>1620 Zivilschutz (allgemein)</b>	<b>78'333.27</b>	<b>79'869.34</b>	<b>49'944.24</b>	<b>-1'536.07</b>	<b>-1.92</b>
<b>1620.00 Zivilschutz (allgemein)</b>	<b>78'333.27</b>	<b>79'869.34</b>	<b>49'944.24</b>	<b>-1'536.07</b>	<b>-1.92</b>
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00	639.26	506.20	-139.26	-21.78
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweck	55'600.00	55'600.00	47'670.00	0.00	0.00
3970.0200 Belastung Finanzverwaltung	4'314.82	3'787.43	3'397.67	527.39	13.92
3970.029051 Belastung Gemeindehaus	25'568.45	26'192.65	8'410.32	-624.20	-2.38
3970.162050 Belastung ZS San.Po.	2'850.00	2'750.00	-424.45	100.00	3.64
3970.162051 Belastung ZS OKP	3'100.00	4'500.00	196.10	-1'400.00	-31.11
4501.00 Entnahmen aus Fonds des FK	-13'600.00	-13'600.00	-9'811.60	0.00	0.00
<b>2 BILDUNG</b>	<b>5'544'176.25</b>	<b>4'988'299.73</b>	<b>4'647'795.76</b>	<b>555'876.52</b>	<b>11.14</b>
<b>21 Obligatorische Schule</b>	<b>4'969'837.03</b>	<b>4'406'554.94</b>	<b>4'083'355.53</b>	<b>563'282.09</b>	<b>12.78</b>
<b>211 Kindergarten</b>	<b>457'126.49</b>	<b>463'109.20</b>	<b>393'031.48</b>	<b>-5'982.71</b>	<b>-1.29</b>

KTR Kostenart	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020	Abweichung Budget 2022/Budget 2021	
	Saldo	Saldo	Saldo	Betrag	%
<b>2110 Kindergarten</b>	<b>457'126.49</b>	<b>463'109.20</b>	<b>393'031.48</b>	<b>-5'982.71</b>	<b>-1.29</b>
<b>2110.00 Kindergarten</b>	<b>457'126.49</b>	<b>463'109.20</b>	<b>393'031.48</b>	<b>-5'982.71</b>	<b>-1.29</b>
3020.00 Löhne der Lehrpersonen	510'300.00	489'200.00	482'650.35	21'100.00	4.31
3020.09 Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-12'000.00	-6'600.00	-18'874.45	-5'400.00	81.82
3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	1'900.00	5'100.00	5'040.70	-3'200.00	-62.75
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	31'000.00	25'900.00	29'971.05	5'100.00	19.69
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	55'700.00	52'000.00	52'780.05	3'700.00	7.12
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	800.00	600.00	747.90	200.00	33.33
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'500.00	5'400.00	6'310.45	1'100.00	20.37
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'900.00	2'500.00	2'182.15	1'400.00	56.00
3104.00 Lehrmittel	10'500.00	9'800.00	11'084.59	700.00	7.14
3110.00 Büromöbel und -geräte	1'000.00	1'000.00	0.00	0.00	0.00
3113.00 Hardware	4'400.00	0.00	0.00	4'400.00	0.00
3130.00 Dienstleistungen Dritter	3'945.00	2'700.00	109.85	1'245.00	46.11
3171.00 Exkursionen, Schulreisen und Lager	2'650.00	2'500.00	1'412.00	150.00	6.00
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweck	600.00	500.00	520.90	100.00	20.00
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'700.00	3'400.00	3'799.10	300.00	8.82
3970.0200 Belastung Finanzverwaltung	8'669.58	7'609.93	6'827.09	1'059.65	13.92
3970.217051 Belastung Kindergarten Pfarreiheim	177'351.25	172'345.25	175'834.10	5'006.00	2.90
3970.217053 Belastung SH OST	25'096.93	22'389.53	21'533.43	2'707.40	12.09
3970.2190 Belastung Schulleitung, Schulverwaltung	64'414.47	60'444.73	58'329.27	3'969.74	6.57
3970.2192 Belastung Schülertransport	41'295.12	42'236.71	42'172.54	-941.59	-2.23
3970.2193 Belastung Volksschule	12'424.14	12'237.05	8'430.21	187.09	1.53
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweck	0.00	-11'200.00	-11'284.00	11'200.00	-100.00
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-497'020.00	-436'954.00	-486'545.80	-60'066.00	13.75
<b>212 Primarschule</b>	<b>2'407'677.68</b>	<b>2'076'910.26</b>	<b>1'947'232.72</b>	<b>330'767.42</b>	<b>15.93</b>

KTR Kostenart	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020	Abweichung Budget 2022/Budget 2021	
	Saldo	Saldo	Saldo	Betrag	%
<b>2120 Primarschule</b>	<b>2'407'677.68</b>	<b>2'076'910.26</b>	<b>1'947'232.72</b>	<b>330'767.42</b>	<b>15.93</b>
<b>2120.00 Primarschule</b>	<b>2'407'677.68</b>	<b>2'076'910.26</b>	<b>1'947'232.72</b>	<b>330'767.42</b>	<b>15.93</b>
3020.00 Löhne der Lehrpersonen	2'573'400.00	2'396'700.00	2'189'415.80	176'700.00	7.37
3020.09 Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-3'000.00	-17'600.00	-8'063.10	14'600.00	-82.95
3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	19'000.00	15'900.00	19'698.15	3'100.00	19.50
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	161'800.00	145'500.00	139'851.75	16'300.00	11.20
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	266'500.00	239'100.00	221'604.00	27'400.00	11.46
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'000.00	3'500.00	3'489.90	500.00	14.29
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	33'900.00	29'800.00	29'446.25	4'100.00	13.76
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	20'600.00	9'900.00	9'905.85	10'700.00	108.08
3104.00 Lehrmittel	91'360.00	93'040.00	97'584.80	-1'680.00	-1.81
3110.00 Büromöbel und -geräte	1'000.00	1'000.00	2'300.20	0.00	0.00
3113.00 Hardware	6'600.00	0.00	0.00	6'600.00	0.00
3130.00 Dienstleistungen Dritter	12'495.00	6'800.00	734.25	5'695.00	83.75
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'000.00	1'000.00	382.00	0.00	0.00
3171.00 Exkursionen, Schulreisen und Lager	25'120.00	22'120.00	21'396.20	3'000.00	13.56
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	1'000.00	1'000.00	606.00	0.00	0.00
3300.00 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	14'700.00	5'200.00	5'200.00	9'500.00	182.69
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweck	2'560.00	2'100.00	2'013.25	460.00	21.90
3631.00 Beiträge an Kantone und Konkordate	30'000.00	10'000.00	10'000.00	20'000.00	200.00
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	15'400.00	15'450.00	14'800.50	-50.00	-0.32
3940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufw	962.90	310.90	414.90	652.00	209.71
3970.0200 Belastung Finanzverwaltung	8'669.58	7'609.93	6'827.09	1'059.65	13.92
3970.217052 Belastung SH Dorf	415'637.50	408'885.77	409'006.30	6'751.73	1.65
3970.217053 Belastung SH OST	54'505.66	48'625.72	46'766.43	5'879.94	12.09
3970.217054 Belastung SH Chluse	87'112.65	62'874.65	57'464.15	24'238.00	38.55
3970.217057 Belastung SH Moosmättli	251'590.71	223'059.27	218'303.51	28'531.44	12.79

KTR Kostenart	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020	Abweichung Budget 2022/Budget 2021	
	Saldo	Saldo	Saldo	Betrag	%
3970.217058 Belastung SPHM	119'646.09	122'069.22	117'478.31	-2'423.13	-1.99
3970.2190 Belastung Schulleitung, Schulverwaltung	296'633.31	255'929.99	246'972.91	40'703.32	15.90
3970.2192 Belastung Schülertransport	190'167.02	178'835.14	178'563.44	11'331.88	6.34
3970.2193 Belastung Volksschule	57'214.07	51'813.08	35'694.47	5'400.99	10.42
3970.3410 Belastung Sportanlage Moosmättli	43'683.19	50'648.59	35'393.41	-6'965.40	-13.75
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweck	-25'800.00	-27'000.00	-27'102.00	1'200.00	-4.44
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-2'369'780.00	-2'287'262.00	-2'138'916.00	-82'518.00	3.61
<b>213 Sekundarstufe I</b>	<b>1'417'341.73</b>	<b>1'270'908.29</b>	<b>1'211'420.66</b>	<b>146'433.44</b>	<b>11.52</b>
<b>2130 Sekundarschule I</b>	<b>1'303'062.79</b>	<b>1'213'186.78</b>	<b>1'094'744.33</b>	<b>89'876.01</b>	<b>7.41</b>
<b>2130.00 Sekundarschule I</b>	<b>1'303'062.79</b>	<b>1'213'186.78</b>	<b>1'094'744.33</b>	<b>89'876.01</b>	<b>7.41</b>
3020.00 Löhne der Lehrpersonen	1'423'650.00	1'411'400.00	1'410'657.85	12'250.00	0.87
3020.09 Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-70'000.00	-15'800.00	-81'922.60	-54'200.00	343.04
3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	13'500.00	14'600.00	15'783.60	-1'100.00	-7.53
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	79'200.00	83'800.00	85'162.05	-4'600.00	-5.49
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	153'000.00	159'500.00	161'279.65	-6'500.00	-4.08
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'000.00	2'000.00	2'124.10	0.00	0.00
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	16'700.00	16'700.00	17'982.25	0.00	0.00
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	11'400.00	7'000.00	6'383.95	4'400.00	62.86
3104.00 Lehrmittel	49'600.00	56'080.00	49'872.11	-6'480.00	-11.55
3105.00 Lebensmittel	2'352.00	4'716.00	2'252.00	-2'364.00	-50.13
3110.00 Büromöbel und -geräte	7'500.00	1'000.00	688.70	6'500.00	650.00
3113.00 Hardware	11'000.00	0.00	0.00	11'000.00	0.00
3130.00 Dienstleistungen Dritter	5'165.00	3'300.00	17'118.80	1'865.00	56.52
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'000.00	1'000.00	3'220.60	0.00	0.00
3171.00 Exkursionen, Schulreisen und Lager	12'580.00	13'450.00	15'366.80	-870.00	-6.47
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	500.00	500.00	397.15	0.00	0.00
3300.00 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	23'300.00	17'100.00	8'600.00	6'200.00	36.26

KTR Kostenart	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020	Abweichung Budget 2022/Budget 2021	
	Saldo	Saldo	Saldo	Betrag	%
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweck	39'440.00	39'800.00	865.85	-360.00	-0.90
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'650.00	5'900.00	6'150.40	-250.00	-4.24
3940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufw	1'334.15	1'198.65	680.25	135.50	11.30
3970.0200 Belastung Finanzverwaltung	8'669.58	7'609.93	6'827.09	1'059.65	13.92
3970.217053 Belastung SH OST	373'081.85	332'834.70	320'108.17	40'247.15	12.09
3970.217058 Belastung SPHM	119'646.09	122'069.22	117'478.31	-2'423.13	-1.99
3970.2190 Belastung Schulleitung, Schulverwaltung	105'723.76	101'061.25	97'524.29	4'662.51	4.61
3970.2192 Belastung Schülertransport	67'777.86	70'618.15	70'510.87	-2'840.29	-4.02
3970.2193 Belastung Volksschule	20'391.79	20'459.87	14'094.97	-68.08	-0.33
3970.3410 Belastung Sportanlage Moosmättli	24'140.71	27'990.01	19'559.52	-3'849.30	-13.75
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-2'000.00	0.00	-2'628.20	-2'000.00	0.00
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweck	-19'100.00	-78'000.00	-98'440.00	58'900.00	-75.51
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-1'184'140.00	-1'214'701.00	-1'172'954.20	30'561.00	-2.52
<b>2136 Gymnasien, Kantonsschule</b>	<b>114'278.94</b>	<b>57'721.51</b>	<b>116'676.33</b>	<b>56'557.43</b>	<b>97.98</b>
<b>2136.00 Gymnasien, Kantonsschule</b>	<b>114'278.94</b>	<b>57'721.51</b>	<b>116'676.33</b>	<b>56'557.43</b>	<b>97.98</b>
3631.00 Beiträge an Kantone und Konkordate	113'400.00	56'950.00	99'909.50	56'450.00	99.12
3920.00 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungsko	0.00	0.00	16'100.00	0.00	0.00
3970.0200 Belastung Finanzverwaltung	878.94	771.51	666.83	107.43	13.92
<b>214 Musikschulen</b>	<b>366'350.00</b>	<b>348'560.00</b>	<b>325'350.36</b>	<b>17'790.00</b>	<b>5.10</b>
<b>2140 Musikschulen</b>	<b>366'350.00</b>	<b>348'560.00</b>	<b>325'350.36</b>	<b>17'790.00</b>	<b>5.10</b>
<b>2140.00 Musikschulen</b>	<b>366'350.00</b>	<b>348'560.00</b>	<b>325'350.36</b>	<b>17'790.00</b>	<b>5.10</b>
3000.00 Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Ko	6'000.00	6'000.00	3'260.00	0.00	0.00
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'300.00	4'300.00	4'148.30	0.00	0.00
3020.00 Löhne der Lehrpersonen	0.00	3'000.00	6'090.00	-3'000.00	-100.00
3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	100.00	100.00	21.00	0.00	0.00
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00	300.00	84.25	0.00	0.00

KTR Kostenart	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020	Abweichung Budget 2022/Budget 2021	
	Saldo	Saldo	Saldo	Betrag	%
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	400.00	400.00	298.50	0.00	0.00
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	50.00	50.00	35.00	0.00	0.00
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00	100.00	138.80	0.00	0.00
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	50.00	50.00	13.65	0.00	0.00
3099.00 Übriger Personalaufwand	8'000.00	8'000.00	2'166.05	0.00	0.00
3100.00 Büromaterial	3'500.00	3'500.00	2'741.85	0.00	0.00
3104.00 Lehrmittel	3'200.00	3'200.00	2'402.30	0.00	0.00
3110.00 Büromöbel und -geräte	5'500.00	2'500.00	12'215.76	3'000.00	120.00
3130.00 Dienstleistungen Dritter	1'200.00	0.00	1'680.00	1'200.00	0.00
3130.10 Dienstleistungen Dritter, Porti	900.00	900.00	912.70	0.00	0.00
3130.20 Dienstleistungen Dritter, Telefon	300.00	300.00	129.00	0.00	0.00
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	800.00	500.00	380.00	300.00	60.00
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	3'000.00	3'600.00	2'116.00	-600.00	-16.67
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'000.00	1'000.00	0.00	0.00	0.00
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	14'300.00	9'300.00	5'247.20	5'000.00	53.76
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweck	626'100.00	597'880.00	551'950.15	28'220.00	4.72
3702.00 Gemeinden und Gemeindezweckverbände	0.00	0.00	360'580.65	0.00	0.00
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'000.00	3'500.00	5'157.00	500.00	14.29
3920.00 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungsko	43'000.00	43'000.00	43'000.00	0.00	0.00
4230.00 Schulgelder	-166'850.00	-160'420.00	-145'243.15	-6'430.00	4.01
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-7'000.00	-4'000.00	-13'151.00	-3'000.00	75.00
4510.00 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	0.00	0.00	-276.05	0.00	0.00
4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-32'200.00	-41'000.00	-38'360.10	8'800.00	-21.46
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweck	0.00	0.00	-345.20	0.00	0.00
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-153'500.00	-137'300.00	-121'295.65	-16'200.00	11.80
4701.00 Durchlaufende Beiträge von Kantonen und Konkordate	0.00	0.00	-360'580.65	0.00	0.00
4940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufw	-200.00	-200.00	-166.00	0.00	0.00
<b>2145 Musikschule EMS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>



KTR Kostenart	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020	Abweichung Budget 2022/Budget 2021	
	Saldo	Saldo	Saldo	Betrag	%
<b>2145.00 Musikschule EMS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
3000.00 Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Ko	1'900.00	1'900.00	1'317.45	0.00	0.00
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	12'600.00	12'300.00	0.00	300.00	2.44
3020.00 Löhne der Lehrpersonen	1'815'000.00	1'542'100.00	757'138.35	272'900.00	17.70
3020.09 Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-5'000.00	-5'000.00	-22'393.80	0.00	0.00
3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	21'800.00	18'000.00	7'917.30	3'800.00	21.11
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	116'900.00	102'500.00	45'879.15	14'400.00	14.05
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	227'600.00	114'600.00	84'781.35	113'000.00	98.60
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'000.00	3'500.00	972.45	-500.00	-14.29
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	25'000.00	23'700.00	10'089.65	1'300.00	5.49
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	25'500.00	22'100.00	10'224.70	3'400.00	15.38
3099.00 Übriger Personalaufwand	2'000.00	2'400.00	178.15	-400.00	-16.67
3100.00 Büromaterial	1'600.00	1'600.00	1'276.85	0.00	0.00
3130.00 Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	2'590.00	0.00	0.00
3130.10 Dienstleistungen Dritter, Porti	1'000.00	1'000.00	1'003.30	0.00	0.00
3130.20 Dienstleistungen Dritter, Telefon	300.00	300.00	129.00	0.00	0.00
3170.00 Reisekosten und Spesen	200.00	800.00	0.00	-600.00	-75.00
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	300.00	500.00	1'200.95	-200.00	-40.00
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	10'000.00	13'500.00	3'922.90	-3'500.00	-25.93
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweck	7'000.00	0.00	2'500.00	7'000.00	0.00
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'000.00	6'000.00	11'394.00	0.00	0.00
3970.214550 Belastung Musikschule EMS	0.00	0.00	16'292.10	0.00	0.00
3970.214551 Belastung Musikschule EMS - Unteres Entlebuch	0.00	0.00	280'032.35	0.00	0.00
3970.214552 Belastung Musikschule EMS - Escholzmatt-Marba	0.00	0.00	290'929.55	0.00	0.00
3970.214553 Belastung Musikschule EMS - Flühli-Sörenberg	0.00	0.00	98'181.05	0.00	0.00
3970.214554 Belastung Musikschule EMS - Hasle	0.00	0.00	98'160.65	0.00	0.00
3970.214555 Belastung Musikschule EMS - Schwarzenberg	0.00	0.00	137'342.05	0.00	0.00
3970.214557 Belastung Musikschule EMS - Ruswil	0.00	0.00	3'834.80	0.00	0.00

KTR Kostenart	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020	Abweichung Budget 2022/Budget 2021	
	Saldo	Saldo	Saldo	Betrag	%
3970.214560 Belastung Musikschule EMS - Schüpfheim	0.00	0.00	32'052.40	0.00	0.00
3970.214561 Belastung Musikschule EMS - Schüpfheim GS	0.00	0.00	24'079.90	0.00	0.00
3970.214562 Belastung Musikschule EMS - Schüpfheim IU	0.00	0.00	212'064.80	0.00	0.00
3970.214563 Belastung Musikschule EMS - Schüpfheim EU	0.00	0.00	10'755.60	0.00	0.00
3970.214564 Belastung Musikschule EMS - Schüpfheim KS	0.00	0.00	26'079.70	0.00	0.00
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	0.00	-100.00	0.00	100.00	-100.00
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0.00	0.00	0.85	0.00	0.00
4510.00 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	-7'200.00	-3'150.00	-5'748.90	-4'050.00	128.57
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindegew	-2'264'700.00	-1'857'300.00	-2'143'094.80	-407'400.00	21.94
4699.10 Rückverteilung CO2-Abgabe	-600.00	-1'000.00	-850.85	400.00	-40.00
4940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufw	-200.00	-250.00	-233.00	50.00	-20.00
<b>216 Schulische Dienste</b>	<b>312'698.59</b>	<b>242'763.64</b>	<b>244'478.81</b>	<b>69'934.95</b>	<b>28.81</b>
<b>2161 Schulpsychologische Dienste</b>	<b>92'874.55</b>	<b>75'639.35</b>	<b>74'915.85</b>	<b>17'235.20</b>	<b>22.79</b>
<b>2161.00 Schulpsychologische Dienste</b>	<b>92'874.55</b>	<b>75'639.35</b>	<b>74'915.85</b>	<b>17'235.20</b>	<b>22.79</b>
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	31'700.00	31'700.00	31'143.00	0.00	0.00
3020.00 Löhne der Lehrpersonen	161'800.00	147'500.00	149'668.15	14'300.00	9.69
3020.09 Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-1'300.00	-2'200.00	-3'836.00	900.00	-40.91
3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	1'200.00	1'200.00	1'300.00	0.00	0.00
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'800.00	11'100.00	11'373.50	700.00	6.31
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	18'100.00	17'600.00	16'656.10	500.00	2.84
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	500.00	500.00	495.90	0.00	0.00
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'500.00	2'400.00	2'393.80	100.00	4.17
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'550.00	1'000.00	848.45	550.00	55.00
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00	1'000.00	0.00	0.00	0.00
3099.00 Übriger Personalaufwand	1'000.00	1'000.00	110.80	0.00	0.00
3104.00 Lehrmittel	3'000.00	2'500.00	2'804.50	500.00	20.00
3130.00 Dienstleistungen Dritter	1'000.00	1'000.00	311.80	0.00	0.00

KTR Kostenart	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020	Abweichung Budget 2022/Budget 2021	
	Saldo	Saldo	Saldo	Betrag	%
3130.20 Dienstleistungen Dritter, Telefon	100.00	100.00	74.40	0.00	0.00
3170.00 Reisekosten und Spesen	3'000.00	3'000.00	1'598.20	0.00	0.00
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0.00	0.00	29'800.05	0.00	0.00
3920.00 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungsko	11'500.00	11'500.00	11'360.80	0.00	0.00
3940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufw	2'700.00	2'800.00	2'760.25	-100.00	-3.57
3970.2165 Belastung Schulische Dienste, übriges	35'101.60	35'897.60	0.00	-796.00	-2.22
3970.217055 Belastung Hauptstrasse 22	12'892.95	4'671.75	4'713.05	8'221.20	175.98
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindegew	-206'270.00	-198'630.00	-188'660.90	-7'640.00	3.85
<b>2162 Logopädie</b>	<b>104'923.50</b>	<b>80'282.70</b>	<b>80'777.45</b>	<b>24'640.80</b>	<b>30.69</b>
<b>2162.00 Logopädie</b>	<b>104'923.50</b>	<b>80'282.70</b>	<b>80'777.45</b>	<b>24'640.80</b>	<b>30.69</b>
3020.00 Löhne der Lehrpersonen	242'400.00	238'600.00	211'790.85	3'800.00	1.59
3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	1'500.00	3'700.00	2'906.95	-2'200.00	-59.46
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'200.00	13'900.00	12'319.50	300.00	2.16
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	24'700.00	23'700.00	21'788.25	1'000.00	4.22
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	300.00	400.00	338.95	-100.00	-25.00
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'900.00	2'900.00	2'632.35	0.00	0.00
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'900.00	1'000.00	982.10	900.00	90.00
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00	2'000.00	1'033.90	0.00	0.00
3099.00 Übriger Personalaufwand	1'000.00	1'000.00	192.40	0.00	0.00
3104.00 Lehrmittel	2'500.00	2'500.00	1'722.65	0.00	0.00
3130.20 Dienstleistungen Dritter, Telefon	100.00	100.00	74.40	0.00	0.00
3170.00 Reisekosten und Spesen	3'000.00	3'000.00	169.90	0.00	0.00
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0.00	0.00	42'158.65	0.00	0.00
3920.00 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungsko	18'000.00	18'000.00	17'769.45	0.00	0.00
3940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufw	4'000.00	4'200.00	3'873.30	-200.00	-4.76
3970.2165 Belastung Schulische Dienste, übriges	53'257.60	47'115.60	0.00	6'142.00	13.04
3970.217055 Belastung Hauptstrasse 22	20'165.90	7'307.10	7'371.70	12'858.80	175.98

KTR Kostenart	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020	Abweichung Budget 2022/Budget 2021	
	Saldo	Saldo	Saldo	Betrag	%
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindegew	-217'280.00	-229'380.00	-197'268.40	12'100.00	-5.28
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-69'720.00	-59'760.00	-49'079.45	-9'960.00	16.67
<b>2163 Psychomotorik</b>	<b>58'740.80</b>	<b>53'406.80</b>	<b>55'041.90</b>	<b>5'334.00</b>	<b>9.99</b>
<b>2163.00 Psychomotorik</b>	<b>58'740.80</b>	<b>53'406.80</b>	<b>55'041.90</b>	<b>5'334.00</b>	<b>9.99</b>
3020.00 Löhne der Lehrpersonen	149'000.00	145'900.00	138'853.95	3'100.00	2.12
3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	3'800.00	3'900.00	3'693.20	-100.00	-2.56
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'300.00	9'300.00	8'903.05	0.00	0.00
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	19'000.00	17'800.00	17'022.45	1'200.00	6.74
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	200.00	200.00	222.00	0.00	0.00
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'900.00	2'000.00	1'874.85	-100.00	-5.00
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'200.00	800.00	644.80	400.00	50.00
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00	1'000.00	379.40	0.00	0.00
3099.00 Übriger Personalaufwand	1'000.00	1'000.00	0.00	0.00	0.00
3104.00 Lehrmittel	2'000.00	1'500.00	1'429.95	500.00	33.33
3130.20 Dienstleistungen Dritter, Telefon	100.00	100.00	74.40	0.00	0.00
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'000.00	1'000.00	240.60	0.00	0.00
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'000.00	6'000.00	33'707.10	0.00	0.00
3920.00 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungsko	24'000.00	24'000.00	23'998.00	0.00	0.00
3940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufw	2'500.00	2'400.00	2'537.65	100.00	4.17
3970.2165 Belastung Schulische Dienste, übriges	32'680.80	29'166.80	0.00	3'514.00	12.05
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindegew	-151'120.00	-142'860.00	-147'918.05	-8'260.00	5.78
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-44'820.00	-49'800.00	-30'621.45	4'980.00	-10.00
<b>2164 Schulsozialarbeit</b>	<b>56'159.74</b>	<b>33'434.79</b>	<b>33'743.61</b>	<b>22'724.95</b>	<b>67.97</b>
<b>2164.00 Schulsozialarbeit</b>	<b>56'159.74</b>	<b>33'434.79</b>	<b>33'743.61</b>	<b>22'724.95</b>	<b>67.97</b>
3020.00 Löhne der Lehrpersonen	78'050.00	56'700.00	55'189.00	21'350.00	37.65
3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	1'000.00	0.00	0.00	1'000.00	0.00

KTR Kostenart	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020	Abweichung Budget 2022/Budget 2021	
	Saldo	Saldo	Saldo	Betrag	%
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'300.00	3'600.00	3'538.75	700.00	19.44
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	5'600.00	4'500.00	4'419.70	1'100.00	24.44
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00	100.00	99.70	0.00	0.00
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	900.00	800.00	745.05	100.00	12.50
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.00	500.00	253.75	100.00	20.00
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00	0.00	3'900.00	1'000.00	0.00
3099.00 Übriger Personalaufwand	1'000.00	1'000.00	0.00	0.00	0.00
3104.00 Lehrmittel	1'000.00	1'000.00	1'031.80	0.00	0.00
3130.20 Dienstleistungen Dritter, Telefon	300.00	300.00	479.00	0.00	0.00
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	324.00	300.00	300.00	24.00	8.00
3970.0200 Belastung Finanzverwaltung	8'669.58	7'609.93	6'827.09	1'059.65	13.92
3970.217053 Belastung SH OST	10'116.16	9'024.86	8'679.77	1'091.30	12.09
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-56'800.00	-52'000.00	-51'720.00	-4'800.00	9.23
<b>218 Schul- und familienergänzende Tagesbetreuungsstruk</b>	<b>8'642.54</b>	<b>4'303.55</b>	<b>-38'158.50</b>	<b>4'338.99</b>	<b>100.82</b>
<b>2180 Schul- und familienergänzende Tagesbetreuungsstruk</b>	<b>8'642.54</b>	<b>4'303.55</b>	<b>-38'158.50</b>	<b>4'338.99</b>	<b>100.82</b>
<b>2180.00 Schul- und familienergänzende Tagesbetreuungsstruk</b>	<b>8'642.54</b>	<b>4'303.55</b>	<b>-38'158.50</b>	<b>4'338.99</b>	<b>100.82</b>
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	66'500.00	60'900.00	62'196.40	5'600.00	9.20
3020.00 Löhne der Lehrpersonen	13'500.00	16'400.00	9'886.05	-2'900.00	-17.68
3020.09 Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	0.00	0.00	-5.50	0.00	0.00
3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	0.00	0.00	159.20	0.00	0.00
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'900.00	4'500.00	4'187.30	400.00	8.89
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	900.00	900.00	641.70	0.00	0.00
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	500.00	480.00	441.40	20.00	4.17
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'040.00	960.00	877.15	80.00	8.33
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.00	290.00	313.90	310.00	106.90
3099.00 Übriger Personalaufwand	500.00	500.00	188.45	0.00	0.00
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200.00	200.00	0.00	0.00	0.00

KTR Kostenart	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020	Abweichung Budget 2022/Budget 2021	
	Saldo	Saldo	Saldo	Betrag	%
3104.00 Lehrmittel	1'500.00	500.00	476.70	1'000.00	200.00
3105.00 Lebensmittel	20'000.00	20'000.00	15'045.70	0.00	0.00
3130.00 Dienstleistungen Dritter	4'000.00	4'000.00	1'825.60	0.00	0.00
3130.10 Dienstleistungen Dritter, Porti	200.00	200.00	201.00	0.00	0.00
3970.0200 Belastung Finanzverwaltung	8'669.58	7'609.93	6'827.09	1'059.65	13.92
3970.217053 Belastung SH OST	31'232.96	27'863.62	26'798.21	3'369.34	12.09
4230.00 Schulgelder	-50'000.00	-50'000.00	-50'405.35	0.00	0.00
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindegew	-1'000.00	-1'000.00	-726.00	0.00	0.00
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-94'600.00	-90'000.00	-117'087.50	-4'600.00	5.11
<b>22 Sonderschulung</b>	<b>552'324.40</b>	<b>560'257.36</b>	<b>530'246.21</b>	<b>-7'932.96</b>	<b>-1.42</b>
<b>220 Sonderschulung</b>	<b>552'324.40</b>	<b>560'257.36</b>	<b>530'246.21</b>	<b>-7'932.96</b>	<b>-1.42</b>
<b>2200 Sonderschulung</b>	<b>561'624.82</b>	<b>538'847.43</b>	<b>524'197.67</b>	<b>22'777.39</b>	<b>4.23</b>
<b>2200.00 Sonderschulung</b>	<b>561'624.82</b>	<b>538'847.43</b>	<b>524'197.67</b>	<b>22'777.39</b>	<b>4.23</b>
3631.00 Beiträge an Kantone und Konkordate	557'310.00	535'060.00	520'800.00	22'250.00	4.16
3970.0200 Belastung Finanzverwaltung	4'314.82	3'787.43	3'397.67	527.39	13.92
<b>2201 Integrative Sonderschulung (IS)</b>	<b>-9'300.42</b>	<b>21'409.93</b>	<b>6'048.54</b>	<b>-30'710.35</b>	<b>-143.44</b>
<b>2201.00 Integrative Sonderschulung (IS)</b>	<b>-9'300.42</b>	<b>21'409.93</b>	<b>6'048.54</b>	<b>-30'710.35</b>	<b>-143.44</b>
3020.00 Löhne der Lehrpersonen	94'400.00	96'300.00	95'190.55	-1'900.00	-1.97
3020.09 Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-1'000.00	-2'700.00	-541.55	1'700.00	-62.96
3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	300.00	800.00	1'374.80	-500.00	-62.50
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'000.00	6'100.00	6'058.80	-100.00	-1.64
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	10'500.00	12'600.00	11'901.60	-2'100.00	-16.67
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00	200.00	151.20	-100.00	-50.00
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'200.00	1'300.00	1'275.40	-100.00	-7.69
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	800.00	900.00	426.30	-100.00	-11.11

KTR Kostenart	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020	Abweichung Budget 2022/Budget 2021	
	Saldo	Saldo	Saldo	Betrag	%
3970.0200 Belastung Finanzverwaltung	8'669.58	7'609.93	6'827.09	1'059.65	13.92
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-130'270.00	-101'700.00	-116'615.65	-28'570.00	28.09
<b>29 Bildung übriges</b>	<b>22'014.82</b>	<b>21'487.43</b>	<b>34'194.02</b>	<b>527.39</b>	<b>2.45</b>
<b>299 Bildung übriges</b>	<b>22'014.82</b>	<b>21'487.43</b>	<b>34'194.02</b>	<b>527.39</b>	<b>2.45</b>
<b>2990 Bildung übriges</b>	<b>22'014.82</b>	<b>21'487.43</b>	<b>34'194.02</b>	<b>527.39</b>	<b>2.45</b>
<b>2990.00 Bildung übriges</b>	<b>22'014.82</b>	<b>21'487.43</b>	<b>34'194.02</b>	<b>527.39</b>	<b>2.45</b>
3130.00 Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	1'040.00	0.00	0.00
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	600.00	600.00	600.00	0.00	0.00
3637.00 Beiträge an private Haushalte	7'500.00	7'500.00	7'500.00	0.00	0.00
3920.00 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungsko	9'600.00	9'600.00	4'000.00	0.00	0.00
3970.0200 Belastung Finanzverwaltung	4'314.82	3'787.43	3'397.67	527.39	13.92
3970.217056 Belastung Pavillon Schnäggehus	0.00	0.00	17'656.35	0.00	0.00
<b>2991 Bildung übriges, PMZ</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>2991.00 Bildung übriges, PMZ</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	29'800.00	29'400.00	27'698.20	400.00	1.36
3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	100.00	100.00	27.60	0.00	0.00
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'000.00	2'000.00	1'791.95	0.00	0.00
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	1'500.00	1'900.00	1'542.60	-400.00	-21.05
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	300.00	250.00	235.05	50.00	20.00
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	410.00	400.00	375.45	10.00	2.50
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	250.00	170.00	127.45	80.00	47.06
3099.00 Übriger Personalaufwand	500.00	500.00	609.65	0.00	0.00
3100.00 Büromaterial	2'000.00	2'000.00	1'263.45	0.00	0.00
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	11'890.00	12'680.00	16'043.11	-790.00	-6.23
3130.00 Dienstleistungen Dritter	3'450.00	2'500.00	0.00	950.00	38.00

KTR Kostenart	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020	Abweichung Budget 2022/Budget 2021	
	Saldo	Saldo	Saldo	Betrag	%
3130.20 Dienstleistungen Dritter, Telefon	100.00	100.00	21.60	0.00	0.00
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	2'800.00	3'100.00	5'248.25	-300.00	-9.68
3510.00 Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	0.00	0.00	243.44	0.00	0.00
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'600.00	2'600.00	2'599.00	0.00	0.00
3920.00 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungsko	7'500.00	7'500.00	7'500.00	0.00	0.00
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-500.00	-500.00	-627.80	0.00	0.00
4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-50'000.00	-50'000.00	-50'000.00	0.00	0.00
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezwec	-14'500.00	-14'500.00	-14'500.00	0.00	0.00
4940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufw	-200.00	-200.00	-199.00	0.00	0.00
<b>3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE</b>	<b>1'260'244.75</b>	<b>1'241'557.52</b>	<b>1'155'181.14</b>	<b>18'687.23</b>	<b>1.51</b>
<b>31 Kulturerbe</b>	<b>61'446.72</b>	<b>59'455.44</b>	<b>55'707.92</b>	<b>1'991.28</b>	<b>3.35</b>
<b>311 Museen und bildende Kunst</b>	<b>60'567.78</b>	<b>58'683.93</b>	<b>55'041.09</b>	<b>1'883.85</b>	<b>3.21</b>
<b>3110 Museen und bildende Kunst</b>	<b>60'567.78</b>	<b>58'683.93</b>	<b>55'041.09</b>	<b>1'883.85</b>	<b>3.21</b>
<b>3110.00 Museen und bildende Kunst</b>	<b>60'567.78</b>	<b>58'683.93</b>	<b>55'041.09</b>	<b>1'883.85</b>	<b>3.21</b>
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweck	42'800.00	42'600.00	41'602.00	200.00	0.47
3660.00 Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	5'200.00	3'700.00	3'700.00	1'500.00	40.54
3940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufw	3'898.20	4'774.00	2'912.00	-875.80	-18.35
3970.0200 Belastung Finanzverwaltung	8'669.58	7'609.93	6'827.09	1'059.65	13.92
<b>312 Denkmalpflege und Heimatschutz</b>	<b>878.94</b>	<b>771.51</b>	<b>666.83</b>	<b>107.43</b>	<b>13.92</b>
<b>3120 Denkmalpflege und Heimatschutz</b>	<b>878.94</b>	<b>771.51</b>	<b>666.83</b>	<b>107.43</b>	<b>13.92</b>
<b>3120.00 Denkmalpflege und Heimatschutz</b>	<b>878.94</b>	<b>771.51</b>	<b>666.83</b>	<b>107.43</b>	<b>13.92</b>
3970.0200 Belastung Finanzverwaltung	878.94	771.51	666.83	107.43	13.92
<b>32 Kultur, übriges</b>	<b>556'628.74</b>	<b>524'784.75</b>	<b>523'051.91</b>	<b>31'843.99</b>	<b>6.07</b>



KTR Kostenart	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020	Abweichung Budget 2022/Budget 2021	
	Saldo	Saldo	Saldo	Betrag	%
<b>321 Bibliotheken</b>	<b>208'266.32</b>	<b>182'582.11</b>	<b>188'959.35</b>	<b>25'684.21</b>	<b>14.07</b>
<b>3210 Bibliotheken</b>	<b>208'266.32</b>	<b>182'582.11</b>	<b>188'959.35</b>	<b>25'684.21</b>	<b>14.07</b>
<b>3210.00 Bibliotheken</b>	<b>208'266.32</b>	<b>182'582.11</b>	<b>188'959.35</b>	<b>25'684.21</b>	<b>14.07</b>
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	89'600.00	87'600.00	85'830.70	2'000.00	2.28
3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	1'150.00	1'150.00	1'077.60	0.00	0.00
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'900.00	5'800.00	5'553.80	100.00	1.72
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	5'900.00	6'200.00	5'490.60	-300.00	-4.84
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	800.00	750.00	713.90	50.00	6.67
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'300.00	1'250.00	1'162.75	50.00	4.00
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700.00	500.00	415.40	200.00	40.00
3099.00 Übriger Personalaufwand	1'000.00	1'000.00	544.25	0.00	0.00
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	36'000.00	34'000.00	41'619.83	2'000.00	5.88
3110.00 Büromöbel und -geräte	1'000.00	3'000.00	2'972.74	-2'000.00	-66.67
3130.20 Dienstleistungen Dritter, Telefon	100.00	100.00	43.20	0.00	0.00
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	16'500.00	6'500.00	11'911.50	10'000.00	153.85
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	3'000.00	1'000.00	694.25	2'000.00	200.00
3970.0200 Belastung Finanzverwaltung	8'669.58	7'609.93	6'827.09	1'059.65	13.92
3970.217057 Belastung SH Moosmättli	88'396.74	78'372.18	76'701.24	10'024.56	12.79
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-18'000.00	-18'000.00	-18'849.50	0.00	0.00
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindegew	0.00	-500.00	0.00	500.00	-100.00
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-5'500.00	-5'500.00	-5'500.00	0.00	0.00
4632.00 Beiträge von Gemeinden und Gemeindegewerb	-3'500.00	-3'500.00	-3'500.00	0.00	0.00
4910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-24'750.00	-24'750.00	-24'750.00	0.00	0.00
<b>322 Konzert und Theater</b>	<b>318'527.60</b>	<b>313'895.21</b>	<b>318'935.19</b>	<b>4'632.39</b>	<b>1.48</b>
<b>3220 Konzert und Theater</b>	<b>318'527.60</b>	<b>313'895.21</b>	<b>318'935.19</b>	<b>4'632.39</b>	<b>1.48</b>

KTR Kostenart	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020	Abweichung Budget 2022/Budget 2021	
	Saldo	Saldo	Saldo	Betrag	%
<b>3220.00 Konzert und Theater</b>	<b>318'527.60</b>	<b>313'895.21</b>	<b>318'935.19</b>	<b>4'632.39</b>	<b>1.48</b>
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	11'800.00	11'700.00	11'500.00	100.00	0.85
3970.0200 Belastung Finanzverwaltung	4'314.82	3'787.43	3'397.67	527.39	13.92
3970.029053 Belastung Gemeindesaal Adler	251'524.76	249'805.26	255'967.91	1'719.50	0.69
3970.217052 Belastung SH Dorf	34'967.50	34'399.47	34'409.63	568.03	1.65
3970.217053 Belastung SH OST	15'920.52	14'203.05	13'659.98	1'717.47	12.09
<b>329 Kultur, übriges</b>	<b>29'834.82</b>	<b>28'307.43</b>	<b>15'157.37</b>	<b>1'527.39</b>	<b>5.40</b>
<b>3290 Kultur, übriges</b>	<b>29'834.82</b>	<b>28'307.43</b>	<b>15'157.37</b>	<b>1'527.39</b>	<b>5.40</b>
<b>3290.00 Kultur, übriges</b>	<b>29'834.82</b>	<b>28'307.43</b>	<b>15'157.37</b>	<b>1'527.39</b>	<b>5.40</b>
3000.00 Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Ko	1'000.00	1'000.00	490.00	0.00	0.00
3130.00 Dienstleistungen Dritter	12'500.00	11'500.00	4'312.55	1'000.00	8.70
3130.40 Dienstleistungen Dritter, Mitgliederbeiträge	200.00	200.00	200.00	0.00	0.00
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	500.00	500.00	184.70	0.00	0.00
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweck	3'620.00	3'620.00	3'572.45	0.00	0.00
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	8'500.00	8'500.00	3'800.00	0.00	0.00
3970.0200 Belastung Finanzverwaltung	4'314.82	3'787.43	3'397.67	527.39	13.92
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-800.00	-800.00	-800.00	0.00	0.00
<b>33 Medien</b>	<b>17'678.94</b>	<b>35'971.51</b>	<b>9'011.18</b>	<b>-18'292.57</b>	<b>-50.85</b>
<b>332 Massenmedien</b>	<b>17'678.94</b>	<b>35'971.51</b>	<b>9'011.18</b>	<b>-18'292.57</b>	<b>-50.85</b>
<b>3320 Massenmedien (allgemein)</b>	<b>17'678.94</b>	<b>35'971.51</b>	<b>9'011.18</b>	<b>-18'292.57</b>	<b>-50.85</b>
<b>3320.00 Massenmedien (allgemein)</b>	<b>17'678.94</b>	<b>35'971.51</b>	<b>9'011.18</b>	<b>-18'292.57</b>	<b>-50.85</b>
3130.00 Dienstleistungen Dritter	16'800.00	35'200.00	8'344.35	-18'400.00	-52.27
3970.0200 Belastung Finanzverwaltung	878.94	771.51	666.83	107.43	13.92

KTR Kostenart	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020	Abweichung Budget 2022/Budget 2021	
	Saldo	Saldo	Saldo	Betrag	%
<b>34 Sport und Freizeit</b>	<b>624'490.35</b>	<b>621'345.82</b>	<b>567'410.13</b>	<b>3'144.53</b>	<b>0.51</b>
<b>341 Sport</b>	<b>471'436.77</b>	<b>486'869.03</b>	<b>447'780.83</b>	<b>-15'432.26</b>	<b>-3.17</b>
<b>3410 Sport</b>	<b>471'436.77</b>	<b>486'869.03</b>	<b>447'780.83</b>	<b>-15'432.26</b>	<b>-3.17</b>
<b>3410.00 Sport</b>	<b>471'436.77</b>	<b>486'869.03</b>	<b>447'780.83</b>	<b>-15'432.26</b>	<b>-3.17</b>
3000.00 Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Ko	3'000.00	3'000.00	3'040.00	0.00	0.00
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'700.00	2'600.00	2'156.25	1'100.00	42.31
3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	50.00	50.00	33.05	0.00	0.00
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	250.00	200.00	139.40	50.00	25.00
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	210.00	210.00	197.10	0.00	0.00
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	50.00	50.00	18.30	0.00	0.00
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	50.00	50.00	29.20	0.00	0.00
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	20.00	20.00	7.15	0.00	0.00
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Wasser	200.00	200.00	166.00	0.00	0.00
3120.10 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Energie	200.00	200.00	154.60	0.00	0.00
3120.30 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Entsorgung	400.00	300.00	354.60	100.00	33.33
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000.00	10'000.00	15.00	-9'000.00	-90.00
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	500.00	500.00	0.00	0.00	0.00
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	158'300.00	160'000.00	152'329.70	-1'700.00	-1.06
3660.00 Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	7'900.00	7'700.00	7'900.00	200.00	2.60
3940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufw	12'868.30	12'872.30	13'184.30	-4.00	-0.03
3970.0200 Belastung Finanzverwaltung	4'314.82	3'787.43	3'397.67	527.39	13.92
3970.217052 Belastung SH Dorf	35'059.89	34'490.37	34'500.53	569.52	1.65
3970.217053 Belastung SH OST	33'444.14	29'836.27	28'695.43	3'607.87	12.09
3970.217058 Belastung SPMH	166'287.77	169'655.51	163'274.93	-3'367.74	-1.99
3970.3410 Belastung Sportanlage Moosmättli	47'131.85	54'647.15	38'187.62	-7'515.30	-13.75
4920.00 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungsko	-3'500.00	-3'500.00	0.00	0.00	0.00

KTR Kostenart	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020	Abweichung Budget 2022/Budget 2021	
	Saldo	Saldo	Saldo	Betrag	%
<b>342 Freizeit</b>	<b>153'053.58</b>	<b>134'476.79</b>	<b>119'629.30</b>	<b>18'576.79</b>	<b>13.81</b>
<b>3420 Freizeit</b>	<b>153'053.58</b>	<b>134'476.79</b>	<b>119'629.30</b>	<b>18'576.79</b>	<b>13.81</b>
<b>3420.00 Freizeit</b>	<b>153'053.58</b>	<b>134'476.79</b>	<b>119'629.30</b>	<b>18'576.79</b>	<b>13.81</b>
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	36'100.00	36'000.00	35'256.70	100.00	0.28
3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	1'300.00	750.00	1'205.50	550.00	73.33
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'400.00	2'400.00	2'284.00	0.00	0.00
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	2'700.00	2'600.00	2'481.10	100.00	3.85
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	300.00	400.00	293.55	-100.00	-25.00
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500.00	500.00	478.30	0.00	0.00
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00	150.00	118.80	50.00	33.33
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	23'000.00	13'000.00	8'239.50	10'000.00	76.92
3111.00 Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	2'500.00	5'000.00	1'825.55	-2'500.00	-50.00
3120.30 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Entsorgung	500.00	500.00	128.90	0.00	0.00
3130.00 Dienstleistungen Dritter	29'500.00	22'000.00	27'227.45	7'500.00	34.09
3130.40 Dienstleistungen Dritter, Mitgliederbeiträge	1'700.00	1'700.00	1'687.60	0.00	0.00
3140.00 Unterhalt an Grundstücken	7'000.00	7'000.00	4'872.55	0.00	0.00
3300.00 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	7'900.00	7'800.00	7'675.00	100.00	1.28
3920.00 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungsko	3'500.00	3'500.00	0.00	0.00	0.00
3940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufw	8'268.05	8'278.05	8'876.05	-10.00	-0.12
3970.0200 Belastung Finanzverwaltung	4'314.82	3'787.43	3'397.67	527.39	13.92
3970.029051 Belastung Gemeindehaus	1'900.11	1'946.48	0.00	-46.37	-2.38
3970.619050 Belastung Werkdienst	24'439.75	22'159.98	19'537.08	2'279.77	10.29
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-1'000.00	-1'000.00	-1'690.35	0.00	0.00
4940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufw	-3'969.15	-3'995.15	-4'265.65	26.00	-0.65
<b>4 GESUNDHEIT</b>	<b>1'667'302.92</b>	<b>1'576'508.80</b>	<b>1'515'489.68</b>	<b>90'794.12</b>	<b>5.76</b>
<b>41 Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>1'218'669.58</b>	<b>1'212'609.93</b>	<b>1'151'456.04</b>	<b>6'059.65</b>	<b>0.50</b>

KTR Kostenart	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020	Abweichung Budget 2022/Budget 2021	
	Saldo	Saldo	Saldo	Betrag	%
<b>415 Restfinanzierung Langzeitpflege</b>	<b>1'218'669.58</b>	<b>1'212'609.93</b>	<b>1'151'456.04</b>	<b>6'059.65</b>	<b>0.50</b>
<b>4150 Restfinanzierung Langzeitpflege</b>	<b>1'218'669.58</b>	<b>1'212'609.93</b>	<b>1'151'456.04</b>	<b>6'059.65</b>	<b>0.50</b>
<b>4150.00 Restfinanzierung Langzeitpflege Pflegeheime</b>	<b>1'218'669.58</b>	<b>1'212'609.93</b>	<b>1'151'456.04</b>	<b>6'059.65</b>	<b>0.50</b>
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	1'200'000.00	1'200'000.00	1'140'933.75	0.00	0.00
3635.00 Beiträge an private Unternehmungen	10'000.00	5'000.00	3'695.20	5'000.00	100.00
3970.0200 Belastung Finanzverwaltung	8'669.58	7'609.93	6'827.09	1'059.65	13.92
<b>42 Ambulante Krankenpflege</b>	<b>405'669.58</b>	<b>317'609.93</b>	<b>329'358.14</b>	<b>88'059.65</b>	<b>27.73</b>
<b>425 Restfinanzierung Langzeitpflege</b>	<b>278'669.58</b>	<b>207'609.93</b>	<b>222'176.29</b>	<b>71'059.65</b>	<b>34.23</b>
<b>4250 Restfinanzierung Langzeitpflege</b>	<b>278'669.58</b>	<b>207'609.93</b>	<b>222'176.29</b>	<b>71'059.65</b>	<b>34.23</b>
<b>4250.00 Restfinanzierung Langzeitpflege Spitex</b>	<b>278'669.58</b>	<b>207'609.93</b>	<b>222'176.29</b>	<b>71'059.65</b>	<b>34.23</b>
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	270'000.00	200'000.00	215'349.20	70'000.00	35.00
3970.0200 Belastung Finanzverwaltung	8'669.58	7'609.93	6'827.09	1'059.65	13.92
<b>428 Ambulante Krankenpflege, übriges</b>	<b>127'000.00</b>	<b>110'000.00</b>	<b>107'181.85</b>	<b>17'000.00</b>	<b>15.45</b>
<b>4280 Ambulante Krankenpflege, übriges</b>	<b>127'000.00</b>	<b>110'000.00</b>	<b>107'181.85</b>	<b>17'000.00</b>	<b>15.45</b>
<b>4280.00 Ambulante Krankenpflege, übriges</b>	<b>127'000.00</b>	<b>110'000.00</b>	<b>107'181.85</b>	<b>17'000.00</b>	<b>15.45</b>
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	127'000.00	110'000.00	107'181.85	17'000.00	15.45
<b>43 Gesundheitsprävention</b>	<b>35'463.76</b>	<b>38'788.94</b>	<b>31'842.50</b>	<b>-3'325.18</b>	<b>-8.57</b>
<b>433 Schulgesundheitsdienst</b>	<b>34'284.82</b>	<b>37'717.43</b>	<b>30'875.67</b>	<b>-3'432.61</b>	<b>-9.10</b>
<b>4330 Schulgesundheitsdienst</b>	<b>34'284.82</b>	<b>37'717.43</b>	<b>30'875.67</b>	<b>-3'432.61</b>	<b>-9.10</b>
<b>4330.00 Schulgesundheitsdienst</b>	<b>34'284.82</b>	<b>37'717.43</b>	<b>30'875.67</b>	<b>-3'432.61</b>	<b>-9.10</b>

KTR Kostenart	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020	Abweichung Budget 2022/Budget 2021	
	Saldo	Saldo	Saldo	Betrag	%
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	26'000.00	29'800.00	25'770.45	-3'800.00	-12.75
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'000.00	1'100.00	962.75	-100.00	-9.09
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	150.00	200.00	42.10	-50.00	-25.00
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	220.00	230.00	201.65	-10.00	-4.35
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00	100.00	55.70	0.00	0.00
3104.00 Lehrmittel	1'000.00	1'000.00	445.35	0.00	0.00
3130.00 Dienstleistungen Dritter	1'000.00	1'000.00	0.00	0.00	0.00
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	500.00	500.00	0.00	0.00	0.00
3970.0200 Belastung Finanzverwaltung	4'314.82	3'787.43	3'397.67	527.39	13.92
<b>434 Lebensmittelkontrolle</b>	<b>1'178.94</b>	<b>1'071.51</b>	<b>966.83</b>	<b>107.43</b>	<b>10.03</b>
<b>4340 Lebensmittelkontrolle</b>	<b>1'178.94</b>	<b>1'071.51</b>	<b>966.83</b>	<b>107.43</b>	<b>10.03</b>
<b>4340.00 Lebensmittelkontrolle</b>	<b>1'178.94</b>	<b>1'071.51</b>	<b>966.83</b>	<b>107.43</b>	<b>10.03</b>
3130.00 Dienstleistungen Dritter	300.00	300.00	300.00	0.00	0.00
3970.0200 Belastung Finanzverwaltung	878.94	771.51	666.83	107.43	13.92
<b>49 Gesundheitswesen, übriges</b>	<b>7'500.00</b>	<b>7'500.00</b>	<b>2'833.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>490 Gesundheitswesen, übriges</b>	<b>7'500.00</b>	<b>7'500.00</b>	<b>2'833.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>4900 Gesundheitswesen, übriges</b>	<b>7'500.00</b>	<b>7'500.00</b>	<b>2'833.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>4900.00 Gesundheitswesen, übriges</b>	<b>7'500.00</b>	<b>7'500.00</b>	<b>2'833.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
3000.00 Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Ko	4'000.00	4'000.00	2'760.00	0.00	0.00
3130.00 Dienstleistungen Dritter	3'000.00	3'000.00	73.00	0.00	0.00
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	500.00	500.00	0.00	0.00	0.00
<b>5 SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>4'856'922.23</b>	<b>4'719'778.96</b>	<b>4'330'781.57</b>	<b>137'143.27</b>	<b>2.91</b>
<b>51 Krankheit und Unfall</b>	<b>492'499.64</b>	<b>483'244.86</b>	<b>428'862.34</b>	<b>9'254.78</b>	<b>1.92</b>

KTR Kostenart	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020	Abweichung Budget 2022/Budget 2021	
	Saldo	Saldo	Saldo	Betrag	%
<b>511 Krankenversicherung</b>	<b>10'714.82</b>	<b>10'987.43</b>	<b>9'688.67</b>	<b>-272.61</b>	<b>-2.48</b>
<b>5110 Krankenversicherung</b>	<b>10'714.82</b>	<b>10'987.43</b>	<b>9'688.67</b>	<b>-272.61</b>	<b>-2.48</b>
<b>5110.00 Krankenversicherung</b>	<b>10'714.82</b>	<b>10'987.43</b>	<b>9'688.67</b>	<b>-272.61</b>	<b>-2.48</b>
3631.00 Beiträge an Kantone und Konkordate	6'400.00	7'200.00	6'291.00	-800.00	-11.11
3970.0200 Belastung Finanzverwaltung	4'314.82	3'787.43	3'397.67	527.39	13.92
<b>512 Prämienverbilligung</b>	<b>481'784.82</b>	<b>472'257.43</b>	<b>419'173.67</b>	<b>9'527.39</b>	<b>2.02</b>
<b>5120 Prämienverbilligung</b>	<b>481'784.82</b>	<b>472'257.43</b>	<b>419'173.67</b>	<b>9'527.39</b>	<b>2.02</b>
<b>5120.00 Prämienverbilligung</b>	<b>481'784.82</b>	<b>472'257.43</b>	<b>419'173.67</b>	<b>9'527.39</b>	<b>2.02</b>
3631.00 Beiträge an Kantone und Konkordate	477'470.00	468'470.00	415'776.00	9'000.00	1.92
3970.0200 Belastung Finanzverwaltung	4'314.82	3'787.43	3'397.67	527.39	13.92
<b>53 Alter + Hinterlassene, Invalidität</b>	<b>2'130'014.46</b>	<b>1'982'702.29</b>	<b>1'942'274.06</b>	<b>147'312.17</b>	<b>7.43</b>
<b>531 Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV</b>	<b>13'234.82</b>	<b>12'687.43</b>	<b>9'049.02</b>	<b>547.39</b>	<b>4.31</b>
<b>5310 Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV</b>	<b>13'234.82</b>	<b>12'687.43</b>	<b>9'049.02</b>	<b>547.39</b>	<b>4.31</b>
<b>5310.00 Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV</b>	<b>13'234.82</b>	<b>12'687.43</b>	<b>9'049.02</b>	<b>547.39</b>	<b>4.31</b>
3130.40 Dienstleistungen Dritter, Mitgliederbeiträge	100.00	100.00	20.00	0.00	0.00
3170.00 Reisekosten und Spesen	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00
3631.00 Beiträge an Kantone und Konkordate	7'720.00	6'700.00	4'987.35	1'020.00	15.22
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	9'000.00	10'000.00	8'928.00	-1'000.00	-10.00
3970.0200 Belastung Finanzverwaltung	4'314.82	3'787.43	3'397.67	527.39	13.92
4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-8'000.00	-8'000.00	-8'284.00	0.00	0.00
<b>532 Ergänzungsleistung AHV / IV</b>	<b>2'094'984.82</b>	<b>1'949'567.43</b>	<b>1'918'239.67</b>	<b>145'417.39</b>	<b>7.46</b>

KTR Kostenart	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020	Abweichung Budget 2022/Budget 2021	
	Saldo	Saldo	Saldo	Betrag	%
<b>5320 Ergänzungsleistung AHV / IV</b>	<b>2'094'984.82</b>	<b>1'949'567.43</b>	<b>1'918'239.67</b>	<b>145'417.39</b>	<b>7.46</b>
<b>5320.00 Ergänzungsleistung AHV / IV</b>	<b>2'094'984.82</b>	<b>1'949'567.43</b>	<b>1'918'239.67</b>	<b>145'417.39</b>	<b>7.46</b>
3631.00 Beiträge an Kantone und Konkordate	2'090'670.00	1'945'780.00	1'914'842.00	144'890.00	7.45
3970.0200 Belastung Finanzverwaltung	4'314.82	3'787.43	3'397.67	527.39	13.92
<b>534 Wohnen im Alter (ohne Pflege)</b>	<b>300.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>300.00</b>	<b>0.00</b>
<b>5340 Wohnen im Alter (ohne Pflege)</b>	<b>300.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>300.00</b>	<b>0.00</b>
<b>5340.00 Wohnen im Alter (ohne Pflege)</b>	<b>300.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>300.00</b>	<b>0.00</b>
3940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufw	300.00	0.00	0.00	300.00	0.00
<b>535 Leistungen an das Alter</b>	<b>21'494.82</b>	<b>20'447.43</b>	<b>14'985.37</b>	<b>1'047.39</b>	<b>5.12</b>
<b>5350 Leistungen an das Alter</b>	<b>21'494.82</b>	<b>20'447.43</b>	<b>14'985.37</b>	<b>1'047.39</b>	<b>5.12</b>
<b>5350.00 Leistungen an das Alter</b>	<b>21'494.82</b>	<b>20'447.43</b>	<b>14'985.37</b>	<b>1'047.39</b>	<b>5.12</b>
3000.00 Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Ko	5'570.00	5'560.00	3'389.55	10.00	0.18
3130.00 Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	696.15	0.00	0.00
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	500.00	500.00	402.50	0.00	0.00
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	11'110.00	10'600.00	7'099.50	510.00	4.81
3970.0200 Belastung Finanzverwaltung	4'314.82	3'787.43	3'397.67	527.39	13.92
<b>54 Familie und Jugend</b>	<b>294'826.10</b>	<b>260'656.37</b>	<b>196'835.81</b>	<b>34'169.73</b>	<b>13.11</b>
<b>541 Familienzulage</b>	<b>22'434.82</b>	<b>22'367.43</b>	<b>19'524.67</b>	<b>67.39</b>	<b>0.30</b>
<b>5410 Familienzulage</b>	<b>22'434.82</b>	<b>22'367.43</b>	<b>19'524.67</b>	<b>67.39</b>	<b>0.30</b>
<b>5410.00 Familienzulage</b>	<b>22'434.82</b>	<b>22'367.43</b>	<b>19'524.67</b>	<b>67.39</b>	<b>0.30</b>
3631.00 Beiträge an Kantone und Konkordate	18'120.00	18'580.00	16'127.00	-460.00	-2.48



KTR Kostenart	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020	Abweichung Budget 2022/Budget 2021	
	Saldo	Saldo	Saldo	Betrag	%
3970.0200 Belastung Finanzverwaltung	4'314.82	3'787.43	3'397.67	527.39	13.92
<b>543 Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>	<b>107'361.64</b>	<b>74'694.08</b>	<b>46'751.05</b>	<b>32'667.56</b>	<b>43.74</b>
<b>5430 Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>	<b>107'361.64</b>	<b>74'694.08</b>	<b>46'751.05</b>	<b>32'667.56</b>	<b>43.74</b>
<b>5430.00 Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>	<b>107'361.64</b>	<b>74'694.08</b>	<b>46'751.05</b>	<b>32'667.56</b>	<b>43.74</b>
3130.30 Dienstleistungen Dritter, Gebühren und Bewilligungen	2'000.00	1'000.00	861.50	1'000.00	100.00
3637.00 Beiträge an private Haushalte	140'000.00	110'000.00	83'192.94	30'000.00	27.27
3970.0200 Belastung Finanzverwaltung	8'669.58	7'609.93	6'827.09	1'059.65	13.92
3970.5750 Belastung Sozialamt	6'692.06	6'084.15	6'122.61	607.91	9.99
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-50'000.00	-50'000.00	-50'253.09	0.00	0.00
<b>544 Jugendschutz</b>	<b>74'314.82</b>	<b>70'787.43</b>	<b>67'146.57</b>	<b>3'527.39</b>	<b>4.98</b>
<b>5440 Jugendschutz (allgemein)</b>	<b>74'314.82</b>	<b>70'787.43</b>	<b>67'146.57</b>	<b>3'527.39</b>	<b>4.98</b>
<b>5440.00 Jugendschutz (allgemein)</b>	<b>74'314.82</b>	<b>70'787.43</b>	<b>67'146.57</b>	<b>3'527.39</b>	<b>4.98</b>
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	70'000.00	67'000.00	63'748.90	3'000.00	4.48
3970.0200 Belastung Finanzverwaltung	4'314.82	3'787.43	3'397.67	527.39	13.92
<b>545 Leistungen an Familien</b>	<b>90'714.82</b>	<b>92'807.43</b>	<b>63'413.52</b>	<b>-2'092.61</b>	<b>-2.25</b>
<b>5450 Leistungen an Familien (allgemein)</b>	<b>90'714.82</b>	<b>92'807.43</b>	<b>63'413.52</b>	<b>-2'092.61</b>	<b>-2.25</b>
<b>5450.00 Leistungen an Familien (allgemein)</b>	<b>90'714.82</b>	<b>92'807.43</b>	<b>63'413.52</b>	<b>-2'092.61</b>	<b>-2.25</b>
3000.00 Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Ko	5'000.00	8'000.00	0.00	-3'000.00	-37.50
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweck	50'850.00	50'480.00	50'472.00	370.00	0.73
3631.00 Beiträge an Kantone und Konkordate	0.00	0.00	1'784.85	0.00	0.00
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	11'050.00	11'040.00	8'262.50	10.00	0.09
3637.00 Beiträge an private Haushalte	20'000.00	20'000.00	0.00	0.00	0.00
3970.0200 Belastung Finanzverwaltung	4'314.82	3'787.43	3'397.67	527.39	13.92

KTR Kostenart	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020	Abweichung Budget 2022/Budget 2021	
	Saldo	Saldo	Saldo	Betrag	%
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-500.00	-500.00	-503.50	0.00	0.00
<b>55 Arbeitslosigkeit</b>	<b>878.94</b>	<b>4'771.51</b>	<b>5'184.83</b>	<b>-3'892.57</b>	<b>-81.58</b>
<b>559 Arbeitslosigkeit, übriges</b>	<b>878.94</b>	<b>4'771.51</b>	<b>5'184.83</b>	<b>-3'892.57</b>	<b>-81.58</b>
<b>5590 Arbeitslosigkeit, übriges</b>	<b>878.94</b>	<b>4'771.51</b>	<b>5'184.83</b>	<b>-3'892.57</b>	<b>-81.58</b>
<b>5590.00 Arbeitslosigkeit, übriges</b>	<b>878.94</b>	<b>4'771.51</b>	<b>5'184.83</b>	<b>-3'892.57</b>	<b>-81.58</b>
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0.00	4'000.00	4'518.00	-4'000.00	-100.00
3970.0200 Belastung Finanzverwaltung	878.94	771.51	666.83	107.43	13.92
<b>57 Sozialhilfe und Asylwesen</b>	<b>1'938'703.09</b>	<b>1'988'403.93</b>	<b>1'757'624.53</b>	<b>-49'700.84</b>	<b>-2.50</b>
<b>572 Wirtschaftliche Hilfe obligatorisch</b>	<b>1'762'488.68</b>	<b>1'822'668.82</b>	<b>1'613'032.35</b>	<b>-60'180.14</b>	<b>-3.30</b>
<b>5720 Wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>1'762'488.68</b>	<b>1'822'668.82</b>	<b>1'613'032.35</b>	<b>-60'180.14</b>	<b>-3.30</b>
<b>5720.00 Wirtschaftliche Hilfe obligatorisch</b>	<b>1'762'488.68</b>	<b>1'822'668.82</b>	<b>1'613'032.35</b>	<b>-60'180.14</b>	<b>-3.30</b>
3631.00 Beiträge an Kantone und Konkordate	986'670.00	979'460.00	936'558.75	7'210.00	0.74
3637.00 Beiträge an private Haushalte	900'000.00	900'000.00	810'042.77	0.00	0.00
3970.0200 Belastung Finanzverwaltung	8'669.58	7'609.93	6'827.09	1'059.65	13.92
3970.5750 Belastung Sozialamt	127'149.10	115'598.89	116'329.60	11'550.21	9.99
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-250'000.00	-160'000.00	-244'978.96	-90'000.00	56.25
4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-10'000.00	-20'000.00	-11'746.90	10'000.00	-50.00
<b>573 Asylwesen</b>	<b>16'169.58</b>	<b>15'109.93</b>	<b>-7'098.41</b>	<b>1'059.65</b>	<b>7.01</b>
<b>5730 Asylwesen</b>	<b>16'169.58</b>	<b>15'109.93</b>	<b>-7'098.41</b>	<b>1'059.65</b>	<b>7.01</b>
<b>5730.00 Asylwesen</b>	<b>16'169.58</b>	<b>15'109.93</b>	<b>-7'098.41</b>	<b>1'059.65</b>	<b>7.01</b>
3000.00 Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Ko	5'000.00	5'000.00	1'740.00	0.00	0.00
3130.00 Dienstleistungen Dritter	3'000.00	3'000.00	1'200.00	0.00	0.00

KTR Kostenart	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020	Abweichung Budget 2022/Budget 2021	
	Saldo	Saldo	Saldo	Betrag	%
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	500.00	500.00	114.50	0.00	0.00
3970.0200 Belastung Finanzverwaltung	8'669.58	7'609.93	6'827.09	1'059.65	13.92
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-1'000.00	-1'000.00	-200.00	0.00	0.00
4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	0.00	0.00	-16'780.00	0.00	0.00
<b>579 Fürsorge, übriges</b>	<b>160'044.83</b>	<b>150'625.18</b>	<b>151'690.59</b>	<b>9'419.65</b>	<b>6.25</b>
<b>5790 Fürsorge, übriges</b>	<b>160'044.83</b>	<b>150'625.18</b>	<b>151'690.59</b>	<b>9'419.65</b>	<b>6.25</b>
<b>5790.00 Fürsorge, übriges</b>	<b>160'044.83</b>	<b>150'625.18</b>	<b>151'690.59</b>	<b>9'419.65</b>	<b>6.25</b>
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten et	1'000.00	1'000.00	837.00	0.00	0.00
3511.00 Einlagen in Fonds des EK	0.00	0.00	708.49	0.00	0.00
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	11'110.00	10'540.00	10'532.50	570.00	5.41
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweck	52'970.00	52'580.00	52'575.00	390.00	0.74
3631.00 Beiträge an Kantone und Konkordate	84'780.00	82'940.00	79'764.60	1'840.00	2.22
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbzweck	1'500.00	1'500.00	1'310.00	0.00	0.00
3970.0200 Belastung Finanzverwaltung	8'669.58	7'609.93	6'827.09	1'059.65	13.92
3970.029052 Belastung Hauptstrasse 13	15.25	-5'544.75	-155.60	5'560.00	-100.28
4390.00 Übriger Ertrag	0.00	0.00	-708.49	0.00	0.00
<b>6 VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>	<b>1'174'103.37</b>	<b>1'122'594.54</b>	<b>823'091.16</b>	<b>51'508.83</b>	<b>4.59</b>
<b>61 Strassenverkehr</b>	<b>687'073.73</b>	<b>676'619.68</b>	<b>391'249.32</b>	<b>10'454.05</b>	<b>1.55</b>
<b>615 Gemeindestrassen</b>	<b>418'141.11</b>	<b>395'441.49</b>	<b>324'089.09</b>	<b>22'699.62</b>	<b>5.74</b>
<b>6150 Gemeindestrassen</b>	<b>261'748.38</b>	<b>255'545.12</b>	<b>237'878.84</b>	<b>6'203.26</b>	<b>2.43</b>
<b>6150.00 Gemeindestrassen</b>	<b>261'748.38</b>	<b>255'545.12</b>	<b>237'878.84</b>	<b>6'203.26</b>	<b>2.43</b>
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	15'000.00	16'200.00	15'360.80	-1'200.00	-7.41
3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	300.00	210.00	172.40	90.00	42.86
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'000.00	1'100.00	994.00	-100.00	-9.09

KTR Kostenart	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020	Abweichung Budget 2022/Budget 2021	
	Saldo	Saldo	Saldo	Betrag	%
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	1'400.00	1'500.00	1'438.45	-100.00	-6.67
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	150.00	150.00	130.20	0.00	0.00
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	220.00	250.00	208.05	-30.00	-12.00
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	80.00	100.00	50.65	-20.00	-20.00
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00	1'000.00	0.00	0.00	0.00
3111.00 Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	5'000.00	5'000.00	999.35	0.00	0.00
3120.10 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Energie	200.00	100.00	129.65	100.00	100.00
3130.00 Dienstleistungen Dritter	16'000.00	16'000.00	10'011.50	0.00	0.00
3141.00 Unterhalt Strassen / Verkehrswege	15'000.00	15'000.00	2'178.35	0.00	0.00
3300.00 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	136'120.00	129'820.00	134'200.00	6'300.00	4.85
3940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufw	78'843.55	78'911.50	84'701.50	-67.95	-0.09
3970.0200 Belastung Finanzverwaltung	8'669.58	7'609.93	6'827.09	1'059.65	13.92
3970.619050 Belastung Werkdienst	7'714.85	7'595.29	6'330.45	119.56	1.57
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-1'000.00	-1'000.00	0.00	0.00	0.00
4940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufw	-23'949.60	-24'001.60	-25'853.60	52.00	-0.22
<b>6151 Gemeindestrassen, Schnee-/Glatteis</b>	<b>63'314.82</b>	<b>62'787.43</b>	<b>23'154.52</b>	<b>527.39</b>	<b>0.84</b>
<b>6151.00 Gemeindestrassen, Schnee-/Glatteis</b>	<b>63'314.82</b>	<b>62'787.43</b>	<b>23'154.52</b>	<b>527.39</b>	<b>0.84</b>
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	18'000.00	18'000.00	4'764.35	0.00	0.00
3111.00 Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'000.00	1'000.00	0.00	0.00	0.00
3130.00 Dienstleistungen Dritter	40'000.00	40'000.00	15'680.00	0.00	0.00
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00	1'000.00	0.00	0.00	0.00
3970.0200 Belastung Finanzverwaltung	4'314.82	3'787.43	3'397.67	527.39	13.92
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-1'000.00	-1'000.00	-687.50	0.00	0.00
<b>6152 Gemeindestrassen, Strassenbeleuchtung</b>	<b>50'016.17</b>	<b>35'687.43</b>	<b>22'779.87</b>	<b>14'328.74</b>	<b>40.15</b>
<b>6152.00 Gemeindestrassen, Strassenbeleuchtung</b>	<b>50'016.17</b>	<b>35'687.43</b>	<b>22'779.87</b>	<b>14'328.74</b>	<b>40.15</b>
3120.10 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Energie	25'000.00	25'000.00	19'051.40	0.00	0.00

KTR Kostenart	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020	Abweichung Budget 2022/Budget 2021	
	Saldo	Saldo	Saldo	Betrag	%
3141.00 Unterhalt Strassen / Verkehrswege	15'000.00	5'000.00	330.80	10'000.00	200.00
3300.00 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	3'600.00	1'200.00	0.00	2'400.00	200.00
3940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufw	2'101.35	700.00	0.00	1'401.35	200.19
3970.0200 Belastung Finanzverwaltung	4'314.82	3'787.43	3'397.67	527.39	13.92
<b>6153 Gemeindestrassen, Parkplätze</b>	<b>43'061.74</b>	<b>41'421.51</b>	<b>40'275.86</b>	<b>1'640.23</b>	<b>3.96</b>
<b>6153.00 Gemeindestrassen, Parkplätze</b>	<b>43'061.74</b>	<b>41'421.51</b>	<b>40'275.86</b>	<b>1'640.23</b>	<b>3.96</b>
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'100.00	1'900.00	1'823.20	200.00	10.53
3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	30.00	30.00	19.55	0.00	0.00
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	140.00	130.00	117.80	10.00	7.69
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	160.00	150.00	137.75	10.00	6.67
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	20.00	20.00	15.15	0.00	0.00
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	30.00	30.00	24.55	0.00	0.00
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	20.00	20.00	5.85	0.00	0.00
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200.00	200.00	26.55	0.00	0.00
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Wasser	250.00	250.00	220.00	0.00	0.00
3141.00 Unterhalt Strassen / Verkehrswege	2'000.00	2'000.00	732.35	0.00	0.00
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	2'500.00	2'500.00	2'500.00	0.00	0.00
3300.00 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	21'300.00	20'500.00	21'400.00	800.00	3.90
3940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufw	9'882.95	9'922.95	10'736.95	-40.00	-0.40
3970.0200 Belastung Finanzverwaltung	4'314.82	3'787.43	3'397.67	527.39	13.92
3970.619050 Belastung Werkdienst	1'313.97	981.13	618.49	332.84	33.92
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-1'000.00	-1'000.00	-1'000.00	0.00	0.00
4472.00 Vergütung für Benützigungen Liegenschaften VV	-200.00	0.00	-500.00	-200.00	0.00
<b>616 Güterstrassen</b>	<b>246'702.98</b>	<b>242'003.33</b>	<b>226'386.89</b>	<b>4'699.65</b>	<b>1.94</b>
<b>6160 Güterstrassen</b>	<b>246'702.98</b>	<b>242'003.33</b>	<b>226'386.89</b>	<b>4'699.65</b>	<b>1.94</b>
<b>6160.00 Güterstrassen</b>	<b>246'702.98</b>	<b>242'003.33</b>	<b>226'386.89</b>	<b>4'699.65</b>	<b>1.94</b>

KTR Kostenart	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020	Abweichung Budget 2022/Budget 2021	
	Saldo	Saldo	Saldo	Betrag	%
3130.00 Dienstleistungen Dritter	5'000.00	6'000.00	16'155.00	-1'000.00	-16.67
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	160'000.00	160'000.00	137'139.40	0.00	0.00
3660.00 Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	67'700.00	61'000.00	63'400.00	6'700.00	10.98
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'200.00	5'700.00	2'643.00	-2'500.00	-43.86
3940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufw	24'889.95	24'479.95	26'199.95	410.00	1.67
3970.0200 Belastung Finanzverwaltung	8'669.58	7'609.93	6'827.09	1'059.65	13.92
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweck	-20'000.00	-20'000.00	-22'929.00	0.00	0.00
4940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufw	-2'756.55	-2'786.55	-3'048.55	30.00	-1.08
<b>619 Strassen, übriges</b>	<b>22'229.64</b>	<b>39'174.86</b>	<b>-159'226.66</b>	<b>-16'945.22</b>	<b>-43.26</b>
<b>6191 Strassen, übriges</b>	<b>14'314.82</b>	<b>31'787.43</b>	<b>-162'624.33</b>	<b>-17'472.61</b>	<b>-54.97</b>
<b>6191.00 Strassen, übriges</b>	<b>14'314.82</b>	<b>31'787.43</b>	<b>-162'624.33</b>	<b>-17'472.61</b>	<b>-54.97</b>
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000.00	28'000.00	13'437.00	-18'000.00	-64.29
3970.0200 Belastung Finanzverwaltung	4'314.82	3'787.43	3'397.67	527.39	13.92
4601.00 Anteil an Kantonserträgen und Konkordaten	0.00	0.00	-179'459.00	0.00	0.00
<b>6192 Strassen Kanton</b>	<b>7'914.82</b>	<b>7'387.43</b>	<b>3'397.67</b>	<b>527.39</b>	<b>7.14</b>
<b>6192.00 Strassen Kanton</b>	<b>7'914.82</b>	<b>7'387.43</b>	<b>3'397.67</b>	<b>527.39</b>	<b>7.14</b>
3130.00 Dienstleistungen Dritter	5'000.00	5'000.00	0.00	0.00	0.00
3970.0200 Belastung Finanzverwaltung	4'314.82	3'787.43	3'397.67	527.39	13.92
4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-1'400.00	-1'400.00	0.00	0.00	0.00
<b>62 Öffentlicher Verkehr</b>	<b>453'029.64</b>	<b>445'974.86</b>	<b>431'841.84</b>	<b>7'054.78</b>	<b>1.58</b>
<b>622 Regional- und Agglomerationsverkehr</b>	<b>431'314.82</b>	<b>429'787.43</b>	<b>405'585.07</b>	<b>1'527.39</b>	<b>0.36</b>
<b>6220 Regional- und Agglomerationsverkehr</b>	<b>431'314.82</b>	<b>429'787.43</b>	<b>405'585.07</b>	<b>1'527.39</b>	<b>0.36</b>
<b>6220.00 Regional- und Agglomerationsverkehr</b>	<b>431'314.82</b>	<b>429'787.43</b>	<b>405'585.07</b>	<b>1'527.39</b>	<b>0.36</b>

KTR Kostenart	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020	Abweichung Budget 2022/Budget 2021	
	Saldo	Saldo	Saldo	Betrag	%
3634.00 Beiträge an öffentliche Unternehmungen	427'000.00	428'000.00	421'174.40	-1'000.00	-0.23
3970.0200 Belastung Finanzverwaltung	4'314.82	3'787.43	3'397.67	527.39	13.92
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0.00	-2'000.00	-18'987.00	2'000.00	-100.00
<b>629 Öffentlicher Verkehr, übriges</b>	<b>21'714.82</b>	<b>16'187.43</b>	<b>26'256.77</b>	<b>5'527.39</b>	<b>34.15</b>
<b>6290 Öffentlicher Verkehr, übriges</b>	<b>21'714.82</b>	<b>16'187.43</b>	<b>26'256.77</b>	<b>5'527.39</b>	<b>34.15</b>
<b>6290.00 Öffentlicher Verkehr, übriges</b>	<b>21'714.82</b>	<b>16'187.43</b>	<b>26'256.77</b>	<b>5'527.39</b>	<b>34.15</b>
3130.30 Dienstleistungen Dritter, Gebühren und Bewilligungen	42'400.00	42'400.00	42'435.10	0.00	0.00
3970.0200 Belastung Finanzverwaltung	4'314.82	3'787.43	3'397.67	527.39	13.92
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-25'000.00	-30'000.00	-19'576.00	5'000.00	-16.67
<b>64 Nachrichtenübermittlung</b>	<b>34'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>34'000.00</b>	<b>0.00</b>
<b>640 Nachrichtenübermittlung</b>	<b>34'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>34'000.00</b>	<b>0.00</b>
<b>6400 Nachrichtenübermittlung</b>	<b>34'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>34'000.00</b>	<b>0.00</b>
<b>6400.00 Nachrichtenübermittlung</b>	<b>34'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>34'000.00</b>	<b>0.00</b>
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	34'000.00	0.00	0.00	34'000.00	0.00
<b>7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>691'843.63</b>	<b>663'119.51</b>	<b>564'808.27</b>	<b>28'724.12</b>	<b>4.33</b>
<b>71 Wasserversorgung</b>	<b>15'935.35</b>	<b>12'715.35</b>	<b>12'247.35</b>	<b>3'220.00</b>	<b>25.32</b>
<b>710 Wasserversorgung</b>	<b>15'935.35</b>	<b>12'715.35</b>	<b>12'247.35</b>	<b>3'220.00</b>	<b>25.32</b>
<b>7100 Wasserversorgung (allgemein)</b>	<b>15'935.35</b>	<b>12'715.35</b>	<b>12'247.35</b>	<b>3'220.00</b>	<b>25.32</b>
<b>7100.00 Wasserversorgung (allgemein)</b>	<b>15'935.35</b>	<b>12'715.35</b>	<b>12'247.35</b>	<b>3'220.00</b>	<b>25.32</b>
3660.00 Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	10'300.00	8'100.00	8'300.00	2'200.00	27.16
3940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufw	5'635.35	4'615.35	3'947.35	1'020.00	22.10

KTR Kostenart	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020	Abweichung Budget 2022/Budget 2021	
	Saldo	Saldo	Saldo	Betrag	%
<b>72 Abwasserbeseitigung</b>	<b>13'669.58</b>	<b>16'609.93</b>	<b>14'863.09</b>	<b>-2'940.35</b>	<b>-17.70</b>
<b>720 Abwasserbeseitigung</b>	<b>13'669.58</b>	<b>16'609.93</b>	<b>14'863.09</b>	<b>-2'940.35</b>	<b>-17.70</b>
<b>7200 Abwasserbeseitigung (allgemein)</b>	<b>13'669.58</b>	<b>16'609.93</b>	<b>14'863.09</b>	<b>-2'940.35</b>	<b>-17.70</b>
<b>7200.00 Abwasserbeseitigung (allgemein)</b>	<b>13'669.58</b>	<b>16'609.93</b>	<b>14'863.09</b>	<b>-2'940.35</b>	<b>-17.70</b>
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'000.00	9'000.00	8'036.00	-4'000.00	-44.44
3970.0200 Belastung Finanzverwaltung	8'669.58	7'609.93	6'827.09	1'059.65	13.92
<b>7204 Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>7204.00 Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Wasser	200.00	200.00	185.37	0.00	0.00
3120.10 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Energie	500.00	500.00	226.45	0.00	0.00
3130.00 Dienstleistungen Dritter	3'000.00	55'000.00	2'916.02	-52'000.00	-94.55
3130.10 Dienstleistungen Dritter, Porti	500.00	500.00	392.75	0.00	0.00
3131.00 Planungen und Projektierungen	27'500.00	0.00	66'176.77	27'500.00	0.00
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten et	17'000.00	0.00	9'302.74	17'000.00	0.00
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten	0.00	51'000.00	0.00	-51'000.00	-100.00
3143.01 Unterhalt Tiefbauten ARA (betrieblicher Unterhalt)	20'000.00	0.00	45'700.93	20'000.00	0.00
3143.02 Unterhalt Tiefbauten ARA (baulicher Unterhalt)	20'000.00	0.00	2'492.65	20'000.00	0.00
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00
3300.00 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	59'900.00	52'200.00	52'226.87	7'700.00	14.75
3510.00 Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	302'966.40	317'669.80	359'704.30	-14'703.40	-4.63
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweck	0.00	212'700.00	0.00	-212'700.00	-100.00
3614.01 Entschädigungen an ARA-Verband (Betriebskosten)	233'400.00	0.00	142'598.33	233'400.00	0.00
3660.00 Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	48'600.00	43'400.00	45'100.00	5'200.00	11.98
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	15'900.00	14'500.00	13'598.00	1'400.00	9.66
3940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufw	30'733.60	29'930.20	25'088.95	803.40	2.68



KTR Kostenart	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020	Abweichung Budget 2022/Budget 2021	
	Saldo	Saldo	Saldo	Betrag	%
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-700'000.00	-700'000.00	-690'503.13	0.00	0.00
4940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufw	-80'300.00	-77'700.00	-75'207.00	-2'600.00	3.35
<b>73 Abfallwirtschaft</b>	<b>54'260.39</b>	<b>50'596.20</b>	<b>45'844.39</b>	<b>3'664.19</b>	<b>7.24</b>
<b>730 Abfallwirtschaft</b>	<b>54'260.39</b>	<b>50'596.20</b>	<b>45'844.39</b>	<b>3'664.19</b>	<b>7.24</b>
<b>7300 Abfallwirtschaft (allgemein)</b>	<b>54'260.39</b>	<b>50'596.20</b>	<b>45'844.39</b>	<b>3'664.19</b>	<b>7.24</b>
<b>7300.00 Abfallwirtschaft (allgemein)</b>	<b>54'260.39</b>	<b>50'596.20</b>	<b>45'844.39</b>	<b>3'664.19</b>	<b>7.24</b>
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweck	23'000.00	23'000.00	21'655.85	0.00	0.00
3970.0200 Belastung Finanzverwaltung	8'669.58	7'609.93	6'827.09	1'059.65	13.92
3970.619050 Belastung Werkdienst	22'590.81	19'986.27	17'361.45	2'604.54	13.03
<b>7304 Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>7304.00 Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	32'400.00	31'700.00	29'521.05	700.00	2.21
3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	400.00	650.00	358.65	-250.00	-38.46
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'200.00	2'100.00	1'908.85	100.00	4.76
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	2'500.00	2'400.00	2'370.05	100.00	4.17
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	300.00	300.00	249.65	0.00	0.00
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500.00	500.00	399.80	0.00	0.00
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00	150.00	97.35	50.00	33.33
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00	500.00	77.86	0.00	0.00
3102.00 Drucksachen, Publikationen	1'000.00	1'000.00	0.00	0.00	0.00
3111.00 Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	28'000.00	15'000.00	0.00	13'000.00	86.67
3120.10 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Energie	700.00	700.00	596.10	0.00	0.00
3130.00 Dienstleistungen Dritter	110'000.00	110'000.00	106'009.83	0.00	0.00
3130.10 Dienstleistungen Dritter, Porti	500.00	500.00	243.25	0.00	0.00
3134.00 Sachversicherungsprämien	500.00	500.00	351.50	0.00	0.00

KTR Kostenart	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020	Abweichung Budget 2022/Budget 2021	
	Saldo	Saldo	Saldo	Betrag	%
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'000.00	19'000.00	0.00	-16'000.00	-84.21
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00	1'000.00	430.90	0.00	0.00
3300.00 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	14'500.00	14'000.00	14'500.00	500.00	3.57
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweck	9'100.00	9'100.00	9'084.00	0.00	0.00
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'500.00	11'600.00	8'673.00	-1'100.00	-9.48
3940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufw	3'280.55	3'283.55	3'498.05	-3.00	-0.09
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-140'000.00	-138'000.00	-140'422.16	-2'000.00	1.45
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-32'000.00	-35'000.00	-31'404.39	3'000.00	-8.57
4510.00 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	-47'380.55	-48'983.55	-4'468.34	1'603.00	-3.27
4940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufw	-1'700.00	-2'000.00	-2'075.00	300.00	-15.00
<b>74 Verbauungen</b>	<b>121'067.01</b>	<b>127'482.92</b>	<b>97'194.52</b>	<b>-6'415.91</b>	<b>-5.03</b>
<b>741 Gewässerverbauungen</b>	<b>121'067.01</b>	<b>127'482.92</b>	<b>97'194.52</b>	<b>-6'415.91</b>	<b>-5.03</b>
<b>7410 Gewässerverbauungen</b>	<b>121'067.01</b>	<b>127'482.92</b>	<b>97'194.52</b>	<b>-6'415.91</b>	<b>-5.03</b>
<b>7410.00 Gewässerverbauungen</b>	<b>121'067.01</b>	<b>127'482.92</b>	<b>97'194.52</b>	<b>-6'415.91</b>	<b>-5.03</b>
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'000.00	800.00	1'006.40	200.00	25.00
3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	30.00	30.00	6.90	0.00	0.00
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00	100.00	64.80	0.00	0.00
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	100.00	100.00	69.25	0.00	0.00
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10.00	10.00	8.00	0.00	0.00
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	20.00	20.00	13.45	0.00	0.00
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10.00	10.00	3.55	0.00	0.00
3142.00 Unterhalt Wasserbau	25'000.00	35'000.00	44.00	-10'000.00	-28.57
3300.00 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	51'533.44	49'233.44	51'700.00	2'300.00	4.67
3940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufw	122'540.40	122'642.40	129'240.40	-102.00	-0.08
3970.0200 Belastung Finanzverwaltung	4'314.82	3'787.43	3'397.67	527.39	13.92
3970.619050 Belastung Werkdienst	647.60	422.90	509.35	224.70	53.13

KTR Kostenart	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020	Abweichung Budget 2022/Budget 2021	
	Saldo	Saldo	Saldo	Betrag	%
4940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufw	-84'239.25	-84'673.25	-88'869.25	434.00	-0.51
<b>75 Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>36'697.83</b>	<b>34'271.63</b>	<b>31'301.39</b>	<b>2'426.20</b>	<b>7.08</b>
<b>750 Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>36'697.83</b>	<b>34'271.63</b>	<b>31'301.39</b>	<b>2'426.20</b>	<b>7.08</b>
<b>7500 Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>36'697.83</b>	<b>34'271.63</b>	<b>31'301.39</b>	<b>2'426.20</b>	<b>7.08</b>
<b>7500.00 Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>36'697.83</b>	<b>34'271.63</b>	<b>31'301.39</b>	<b>2'426.20</b>	<b>7.08</b>
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'700.00	5'700.00	6'961.10	0.00	0.00
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400.00	400.00	439.90	0.00	0.00
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	50.00	50.00	58.00	0.00	0.00
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00	100.00	92.95	0.00	0.00
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	50.00	50.00	22.65	0.00	0.00
3130.00 Dienstleistungen Dritter	2'000.00	2'000.00	183.10	0.00	0.00
3300.00 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	2'400.00	1'500.00	2'300.00	900.00	60.00
3637.00 Beiträge an private Haushalte	16'000.00	16'000.00	12'466.90	0.00	0.00
3940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufw	19'430.10	18'973.55	17'547.55	456.55	2.41
3970.0200 Belastung Finanzverwaltung	8'669.58	7'609.93	6'827.09	1'059.65	13.92
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-1'500.00	-1'500.00	0.00	0.00	0.00
4940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufw	-16'601.85	-16'611.85	-15'597.85	10.00	-0.06
<b>76 Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>	<b>6'864.82</b>	<b>937.43</b>	<b>7'118.34</b>	<b>5'927.39</b>	<b>632.30</b>
<b>761 Luftreinhaltung und Klimaschutz</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>3'397.67</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>7610 Luftreinhaltung und Klimaschutz</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>3'397.67</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>7610.00 Luftreinhaltung und Klimaschutz</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>3'397.67</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
3970.0200 Belastung Finanzverwaltung	0.00	0.00	3'397.67	0.00	0.00
<b>769 Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>	<b>6'864.82</b>	<b>937.43</b>	<b>3'720.67</b>	<b>5'927.39</b>	<b>632.30</b>

KTR Kostenart	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020	Abweichung Budget 2022/Budget 2021	
	Saldo	Saldo	Saldo	Betrag	%
<b>7690 Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>	<b>6'864.82</b>	<b>937.43</b>	<b>3'720.67</b>	<b>5'927.39</b>	<b>632.30</b>
<b>7690.00 Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>	<b>6'864.82</b>	<b>937.43</b>	<b>3'720.67</b>	<b>5'927.39</b>	<b>632.30</b>
3601.00 Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	37'950.00	37'950.00	36'883.00	0.00	0.00
3660.00 Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	600.00	600.00	0.00	0.00	0.00
3970.0200 Belastung Finanzverwaltung	4'314.82	3'787.43	3'397.67	527.39	13.92
4637.00 Beiträge von privaten Haushalten	-36'000.00	-41'400.00	-36'560.00	5'400.00	-13.04
<b>77 Übriger Umweltschutz</b>	<b>161'547.20</b>	<b>149'130.88</b>	<b>132'150.69</b>	<b>12'416.32</b>	<b>8.33</b>
<b>771 Friedhof und Bestattung</b>	<b>154'232.38</b>	<b>142'343.45</b>	<b>127'286.02</b>	<b>11'888.93</b>	<b>8.35</b>
<b>7710 Friedhof und Bestattung (allgemein)</b>	<b>154'232.38</b>	<b>142'343.45</b>	<b>127'286.02</b>	<b>11'888.93</b>	<b>8.35</b>
<b>7710.00 Friedhof und Bestattung (allgemein)</b>	<b>154'232.38</b>	<b>142'343.45</b>	<b>127'286.02</b>	<b>11'888.93</b>	<b>8.35</b>
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	26'800.00	27'500.00	25'442.65	-700.00	-2.55
3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	400.00	600.00	376.85	-200.00	-33.33
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'800.00	1'900.00	1'645.00	-100.00	-5.26
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	2'100.00	2'200.00	2'098.45	-100.00	-4.55
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	250.00	250.00	214.45	0.00	0.00
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400.00	400.00	344.40	0.00	0.00
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	150.00	100.00	83.45	50.00	50.00
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'500.00	2'000.00	1'329.60	500.00	25.00
3111.00 Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	2'000.00	3'000.00	0.00	-1'000.00	-33.33
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Wasser	500.00	500.00	466.00	0.00	0.00
3120.30 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Entsorgung	2'000.00	2'000.00	1'407.65	0.00	0.00
3130.00 Dienstleistungen Dritter	25'500.00	21'500.00	22'653.05	4'000.00	18.60
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten	11'000.00	6'000.00	384.95	5'000.00	83.33
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00	1'000.00	120.00	0.00	0.00
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	500.00	500.00	0.00	0.00	0.00

KTR Kostenart	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020	Abweichung Budget 2022/Budget 2021	
	Saldo	Saldo	Saldo	Betrag	%
3300.00 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	37'686.75	36'286.75	37'500.00	1'400.00	3.86
3940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufw	25'148.80	25'176.80	26'948.80	-28.00	-0.11
3970.0200 Belastung Finanzverwaltung	4'314.82	3'787.43	3'397.67	527.39	13.92
3970.619050 Belastung Werkdienst	18'104.56	16'713.02	14'327.20	1'391.54	8.33
3970.7710 Belastung Leichenhalle	15'377.45	16'279.45	11'095.85	-902.00	-5.54
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-10'000.00	-12'000.00	-10'750.00	2'000.00	-16.67
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-10'000.00	-10'000.00	-8'200.00	0.00	0.00
4940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufw	-3'300.00	-3'350.00	-3'600.00	50.00	-1.49
<b>779 Umweltschutz, übriges</b>	<b>7'314.82</b>	<b>6'787.43</b>	<b>4'864.67</b>	<b>527.39</b>	<b>7.77</b>
<b>7790 Umweltschutz, übriges</b>	<b>7'314.82</b>	<b>6'787.43</b>	<b>4'864.67</b>	<b>527.39</b>	<b>7.77</b>
<b>7790.00 Umweltschutz, übriges</b>	<b>7'314.82</b>	<b>6'787.43</b>	<b>4'864.67</b>	<b>527.39</b>	<b>7.77</b>
3000.00 Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Ko	2'000.00	2'000.00	920.00	0.00	0.00
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	1'000.00	1'000.00	547.00	0.00	0.00
3970.0200 Belastung Finanzverwaltung	4'314.82	3'787.43	3'397.67	527.39	13.92
<b>79 Raumordnung</b>	<b>281'801.45</b>	<b>271'375.17</b>	<b>224'088.50</b>	<b>10'426.28</b>	<b>3.84</b>
<b>790 Raumordnung (allgemein)</b>	<b>196'689.64</b>	<b>184'564.86</b>	<b>146'106.79</b>	<b>12'124.78</b>	<b>6.57</b>
<b>7900 Raumordnung</b>	<b>192'374.82</b>	<b>192'077.43</b>	<b>142'709.12</b>	<b>297.39</b>	<b>0.15</b>
<b>7900.00 Raumordnung (allgemein)</b>	<b>192'374.82</b>	<b>192'077.43</b>	<b>142'709.12</b>	<b>297.39</b>	<b>0.15</b>
3102.00 Drucksachen, Publikationen	500.00	500.00	0.00	0.00	0.00
3130.00 Dienstleistungen Dritter	45'000.00	35'000.00	3'725.55	10'000.00	28.57
3130.30 Dienstleistungen Dritter, Gebühren und Bewilligungen	0.00	10'000.00	6'857.65	-10'000.00	-100.00
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	500.00	500.00	395.25	0.00	0.00
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweck	121'060.00	128'290.00	119'389.00	-7'230.00	-5.64
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	21'000.00	14'000.00	8'944.00	7'000.00	50.00

KTR Kostenart	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020	Abweichung Budget 2022/Budget 2021	
	Saldo	Saldo	Saldo	Betrag	%
3970.0200 Belastung Finanzverwaltung	4'314.82	3'787.43	3'397.67	527.39	13.92
<b>7907 Raumordnung Mehrwertabgaben</b>	<b>4'314.82</b>	<b>-7'512.57</b>	<b>3'397.67</b>	<b>11'827.39</b>	<b>-157.43</b>
<b>7907.00 Raumordnung Mehrwertabgaben</b>	<b>4'314.82</b>	<b>-7'512.57</b>	<b>3'397.67</b>	<b>11'827.39</b>	<b>-157.43</b>
3970.0200 Belastung Finanzverwaltung	4'314.82	3'787.43	3'397.67	527.39	13.92
4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	0.00	-11'300.00	0.00	11'300.00	-100.00
<b>791 Bauverwaltung, Bauamt</b>	<b>85'111.81</b>	<b>86'810.31</b>	<b>77'981.71</b>	<b>-1'698.50</b>	<b>-1.96</b>
<b>7910 Bauverwaltung, Bauamt</b>	<b>85'111.81</b>	<b>86'810.31</b>	<b>77'981.71</b>	<b>-1'698.50</b>	<b>-1.96</b>
<b>7910.00 Bauverwaltung, Bauamt Schüpfheim</b>	<b>85'111.81</b>	<b>86'810.31</b>	<b>77'981.71</b>	<b>-1'698.50</b>	<b>-1.96</b>
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	0.00	0.00	8'400.00	0.00	0.00
3099.00 Übriger Personalaufwand	1'000.00	0.00	2'124.75	1'000.00	0.00
3130.00 Dienstleistungen Dritter	0.00	20'000.00	0.00	-20'000.00	-100.00
3130.30 Dienstleistungen Dritter, Gebühren und Bewilligungen	12'000.00	12'000.00	9'208.45	0.00	0.00
3130.40 Dienstleistungen Dritter, Mitgliederbeiträge	1'000.00	1'000.00	996.40	0.00	0.00
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	3'500.00	3'100.00	3'252.75	400.00	12.90
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweck	81'430.00	87'480.00	81'735.95	-6'050.00	-6.92
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	44'000.00	30'000.00	44'009.00	14'000.00	46.67
3970.022051 Belastung Allgemeine Dienste, Lernende	10'699.79	11'339.81	10'033.00	-640.02	-5.64
3970.029051 Belastung Gemeindehaus	16'732.02	17'140.50	5'705.46	-408.48	-2.38
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen	-70'000.00	-80'000.00	-62'085.30	10'000.00	-12.50
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-5'000.00	-5'000.00	-6'064.65	0.00	0.00
4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	0.00	0.00	-9'126.30	0.00	0.00
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweck	-800.00	-800.00	-757.80	0.00	0.00
4920.00 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungsko	-9'450.00	-9'450.00	-9'450.00	0.00	0.00
<b>8 VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>78'587.60</b>	<b>27'830.49</b>	<b>-10'338.17</b>	<b>50'757.11</b>	<b>182.38</b>

KTR Kostenart	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020	Abweichung Budget 2022/Budget 2021	
	Saldo	Saldo	Saldo	Betrag	%
<b>81 Landwirtschaft</b>	<b>91'666.84</b>	<b>111'534.80</b>	<b>84'501.25</b>	<b>-19'867.96</b>	<b>-17.81</b>
<b>812 Strukturverbesserungen</b>	<b>75'686.84</b>	<b>96'622.80</b>	<b>69'433.25</b>	<b>-20'935.96</b>	<b>-21.67</b>
<b>8120 Strukturverbesserungen</b>	<b>75'686.84</b>	<b>96'622.80</b>	<b>69'433.25</b>	<b>-20'935.96</b>	<b>-21.67</b>
<b>8120.00 Strukturverbesserungen</b>	<b>75'686.84</b>	<b>96'622.80</b>	<b>69'433.25</b>	<b>-20'935.96</b>	<b>-21.67</b>
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	22'500.00	16'400.00	18'519.20	6'100.00	37.20
3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	100.00	100.00	40.10	0.00	0.00
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'500.00	1'100.00	1'209.00	400.00	36.36
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	250.00	300.00	264.10	-50.00	-16.67
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	200.00	150.00	32.90	50.00	33.33
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00	250.00	253.05	50.00	20.00
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	120.00	100.00	61.95	20.00	20.00
3130.00 Dienstleistungen Dritter	1'000.00	1'000.00	0.00	0.00	0.00
3130.40 Dienstleistungen Dritter, Mitgliederbeiträge	1'600.00	1'600.00	1'535.00	0.00	0.00
3170.00 Reisekosten und Spesen	2'500.00	2'500.00	2'493.05	0.00	0.00
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'000.00	5'000.00	4'910.00	0.00	0.00
3637.00 Beiträge an private Haushalte	34'500.00	62'500.00	35'000.00	-28'000.00	-44.80
3970.0200 Belastung Finanzverwaltung	4'314.82	3'787.43	3'397.67	527.39	13.92
3970.619050 Belastung Werkdienst	1'802.02	1'835.37	1'717.23	-33.35	-1.82
<b>8130.00 Strukturverbesserungen Vieh</b>	<b>15'980.00</b>	<b>14'912.00</b>	<b>15'068.00</b>	<b>1'068.00</b>	<b>7.16</b>
3130.00 Dienstleistungen Dritter	500.00	0.00	200.00	500.00	0.00
3631.00 Beiträge an Kantone und Konkordate	8'480.00	8'412.00	8'412.00	68.00	0.81
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	7'000.00	6'500.00	6'456.00	500.00	7.69
<b>82 Forstwirtschaft</b>	<b>1'078.94</b>	<b>971.51</b>	<b>781.83</b>	<b>107.43</b>	<b>11.06</b>
<b>820 Forstwirtschaft</b>	<b>1'078.94</b>	<b>971.51</b>	<b>781.83</b>	<b>107.43</b>	<b>11.06</b>

KTR Kostenart	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020	Abweichung Budget 2022/Budget 2021	
	Saldo	Saldo	Saldo	Betrag	%
<b>8200 Forstwirtschaft</b>	<b>1'078.94</b>	<b>971.51</b>	<b>781.83</b>	<b>107.43</b>	<b>11.06</b>
<b>8200.00 Forstwirtschaft</b>	<b>1'078.94</b>	<b>971.51</b>	<b>781.83</b>	<b>107.43</b>	<b>11.06</b>
3130.40 Dienstleistungen Dritter, Mitgliederbeiträge	200.00	200.00	115.00	0.00	0.00
3970.0200 Belastung Finanzverwaltung	878.94	771.51	666.83	107.43	13.92
<b>83 Jagd und Fischerei</b>	<b>-6'221.06</b>	<b>-6'328.49</b>	<b>-6'447.27</b>	<b>107.43</b>	<b>-1.70</b>
<b>830 Jagd und Fischerei</b>	<b>-6'221.06</b>	<b>-6'328.49</b>	<b>-6'447.27</b>	<b>107.43</b>	<b>-1.70</b>
<b>8300 Jagd und Fischerei</b>	<b>-6'221.06</b>	<b>-6'328.49</b>	<b>-6'447.27</b>	<b>107.43</b>	<b>-1.70</b>
<b>8300.00 Jagd und Fischerei</b>	<b>-6'221.06</b>	<b>-6'328.49</b>	<b>-6'447.27</b>	<b>107.43</b>	<b>-1.70</b>
3601.00 Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	9'500.00	9'500.00	9'496.50	0.00	0.00
3602.10 Gemeindeanteile an Regalien und Patenten	200.00	200.00	190.90	0.00	0.00
3970.0200 Belastung Finanzverwaltung	878.94	771.51	666.83	107.43	13.92
4100.00 Regalien	-16'800.00	-16'800.00	-16'801.50	0.00	0.00
<b>84 Tourismus</b>	<b>34'529.12</b>	<b>49'587.73</b>	<b>26'684.12</b>	<b>-15'058.61</b>	<b>-30.37</b>
<b>840 Tourismus</b>	<b>34'529.12</b>	<b>49'587.73</b>	<b>26'684.12</b>	<b>-15'058.61</b>	<b>-30.37</b>
<b>8400 Tourismus</b>	<b>34'529.12</b>	<b>49'587.73</b>	<b>26'684.12</b>	<b>-15'058.61</b>	<b>-30.37</b>
<b>8400.00 Tourismus</b>	<b>34'529.12</b>	<b>49'587.73</b>	<b>26'684.12</b>	<b>-15'058.61</b>	<b>-30.37</b>
3102.00 Drucksachen, Publikationen	4'000.00	4'000.00	0.00	0.00	0.00
3120.10 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Energie	500.00	500.00	406.05	0.00	0.00
3130.00 Dienstleistungen Dritter	4'000.00	4'000.00	2'105.30	0.00	0.00
3134.00 Sachversicherungsprämien	200.00	200.00	128.80	0.00	0.00
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	200.00	200.00	0.00	0.00	0.00
3300.00 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	4'300.00	4'300.00	4'300.00	0.00	0.00
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	15'000.00	30'000.00	15'000.00	-15'000.00	-50.00



KTR Kostenart	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020	Abweichung Budget 2022/Budget 2021	
	Saldo	Saldo	Saldo	Betrag	%
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'500.00	3'000.00	1'660.00	-500.00	-16.67
3940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufw	826.30	966.30	1'106.30	-140.00	-14.49
3970.0200 Belastung Finanzverwaltung	4'314.82	3'787.43	3'397.67	527.39	13.92
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-1'000.00	-1'000.00	-1'000.00	0.00	0.00
4940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufw	-312.00	-366.00	-420.00	54.00	-14.75
<b>85 Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>65'454.82</b>	<b>33'493.43</b>	<b>9'560.67</b>	<b>31'961.39</b>	<b>95.43</b>
<b>850 Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>65'454.82</b>	<b>33'493.43</b>	<b>9'560.67</b>	<b>31'961.39</b>	<b>95.43</b>
<b>8500 Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>65'454.82</b>	<b>33'493.43</b>	<b>9'560.67</b>	<b>31'961.39</b>	<b>95.43</b>
<b>8500.00 Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>65'454.82</b>	<b>33'493.43</b>	<b>9'560.67</b>	<b>31'961.39</b>	<b>95.43</b>
3000.00 Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Ko	16'000.00	13'000.00	1'840.00	3'000.00	23.08
3130.00 Dienstleistungen Dritter	15'000.00	5'000.00	0.00	10'000.00	200.00
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	1'000.00	1'000.00	80.00	0.00	0.00
3631.00 Beiträge an Kantone und Konkordate	4'240.00	4'206.00	4'188.00	34.00	0.81
3635.00 Beiträge an private Unternehmungen	2'000.00	2'000.00	55.00	0.00	0.00
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'500.00	4'500.00	0.00	0.00	0.00
3920.00 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungsko	18'400.00	0.00	0.00	18'400.00	0.00
3970.0200 Belastung Finanzverwaltung	4'314.82	3'787.43	3'397.67	527.39	13.92
<b>87 Brennstoffe und Energie</b>	<b>-107'921.06</b>	<b>-161'428.49</b>	<b>-125'418.77</b>	<b>53'507.43</b>	<b>-33.15</b>
<b>871 Elektrizität</b>	<b>-134'921.06</b>	<b>-173'428.49</b>	<b>-131'913.47</b>	<b>38'507.43</b>	<b>-22.20</b>
<b>8710 Elektrizität (allgemein)</b>	<b>-134'921.06</b>	<b>-173'428.49</b>	<b>-131'913.47</b>	<b>38'507.43</b>	<b>-22.20</b>
<b>8710.00 Elektrizität (allgemein)</b>	<b>-134'921.06</b>	<b>-173'428.49</b>	<b>-131'913.47</b>	<b>38'507.43</b>	<b>-22.20</b>
3120.10 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Energie	500.00	300.00	154.10	200.00	66.67
3130.00 Dienstleistungen Dritter	4'100.00	1'100.00	1'033.90	3'000.00	272.73
3970.0200 Belastung Finanzverwaltung	878.94	771.51	666.83	107.43	13.92

KTR Kostenart	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020	Abweichung Budget 2022/Budget 2021	
	Saldo	Saldo	Saldo	Betrag	%
4120.00 Konzessionen	-140'400.00	-175'600.00	-133'768.30	35'200.00	-20.05
<b>879 Energie, übriges</b>	<b>27'000.00</b>	<b>12'000.00</b>	<b>6'494.70</b>	<b>15'000.00</b>	<b>125.00</b>
<b>8790 Energie, übriges (allgemein)</b>	<b>27'000.00</b>	<b>12'000.00</b>	<b>6'494.70</b>	<b>15'000.00</b>	<b>125.00</b>
<b>8790.00 Energie, übriges (allgemein)</b>	<b>27'000.00</b>	<b>12'000.00</b>	<b>6'494.70</b>	<b>15'000.00</b>	<b>125.00</b>
3130.00 Dienstleistungen Dritter	17'000.00	2'000.00	1'801.40	15'000.00	750.00
3511.00 Einlagen in Fonds des EK	5'000.00	5'000.00	0.00	0.00	0.00
3637.00 Beiträge an private Haushalte	10'000.00	10'000.00	4'693.30	0.00	0.00
4200.01 Ersatzabgaben Eigenstromerzeugung	-5'000.00	-5'000.00	0.00	0.00	0.00
<b>9 FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>-16'315'473.55</b>	<b>-15'565'241.46</b>	<b>-16'018'038.36</b>	<b>-750'232.09</b>	<b>4.82</b>
<b>91 Steuern</b>	<b>-10'273'060.84</b>	<b>-9'620'970.14</b>	<b>-10'231'371.42</b>	<b>-652'090.70</b>	<b>6.78</b>
<b>910 Steuern</b>	<b>-10'273'060.84</b>	<b>-9'620'970.14</b>	<b>-10'231'371.42</b>	<b>-652'090.70</b>	<b>6.78</b>
<b>9100 Allgemeine Gemeindesteuern</b>	<b>-9'996'930.42</b>	<b>-9'426'390.07</b>	<b>-9'922'645.66</b>	<b>-570'540.35</b>	<b>6.05</b>
<b>9100.00 Allgemeine Gemeindesteuern</b>	<b>-9'996'930.42</b>	<b>-9'426'390.07</b>	<b>-9'922'645.66</b>	<b>-570'540.35</b>	<b>6.05</b>
3180.00 Wertberichtigungen auf Forderungen	5'000.00	5'000.00	7'700.00	0.00	0.00
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	61'000.00	60'500.00	44'662.60	500.00	0.83
3970.0200 Belastung Finanzverwaltung	8'669.58	7'609.93	6'827.09	1'059.65	13.92
4000.00 Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsja	-7'068'400.00	-6'953'000.00	-6'939'358.35	-115'400.00	1.66
4000.10 Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahr	-729'600.00	-500'000.00	-644'394.05	-229'600.00	45.92
4000.60 Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen	2'000.00	500.00	1'272.20	1'500.00	300.00
4001.00 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	-704'800.00	-613'500.00	-693'084.10	-91'300.00	14.88
4001.10 Vermögenssteuer natürliche Personen früherer Jahre	-171'600.00	-85'000.00	-154'699.95	-86'600.00	101.88
4002.00 Quellensteuer natürliche Personen	-100'000.00	-90'000.00	-105'045.40	-10'000.00	11.11
4008.00 Personalsteuer	-33'600.00	-35'000.00	-34'344.30	1'400.00	-4.00
4009.00 Nachsteuern und Steuerstrafen natürliche Personen	-27'000.00	-35'000.00	-180'456.95	8'000.00	-22.86

KTR Kostenart	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020	Abweichung Budget 2022/Budget 2021	
	Saldo	Saldo	Saldo	Betrag	%
4009.10 Eingang abgeschriebener Steuern natürliche Personen	-20'000.00	-20'000.00	-15'503.85	0.00	0.00
4009.20 Sondersteuer auf Kapitalauszahlungen natürliche Pers	-500'000.00	-350'000.00	-519'598.55	-150'000.00	42.86
4010.00 Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	-340'200.00	-409'000.00	-333'672.35	68'800.00	-16.82
4010.10 Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre	-108'800.00	-150'000.00	-95'469.15	41'200.00	-27.47
4011.00 Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	-226'600.00	-204'500.00	-223'066.80	-22'100.00	10.81
4011.10 Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre	-10'000.00	-15'000.00	4'860.85	5'000.00	-33.33
4019.00 Nachsteuern und Steuerstrafen juristische Personen	-3'000.00	0.00	-16'449.60	-3'000.00	0.00
4270.00 Bussen	-30'000.00	-40'000.00	-32'825.00	10'000.00	-25.00
<b>9101 Sondersteuern</b>	<b>-276'130.42</b>	<b>-194'580.07</b>	<b>-308'725.76</b>	<b>-81'550.35</b>	<b>41.91</b>
<b>9101.00 Sondersteuern</b>	<b>-276'130.42</b>	<b>-194'580.07</b>	<b>-308'725.76</b>	<b>-81'550.35</b>	<b>41.91</b>
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	29'500.00	29'500.00	29'034.60	0.00	0.00
3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	750.00	750.00	750.00	0.00	0.00
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'000.00	2'000.00	1'878.55	0.00	0.00
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	2'800.00	2'500.00	2'392.35	300.00	12.00
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	250.00	260.00	245.70	-10.00	-3.85
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	450.00	450.00	393.30	0.00	0.00
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	250.00	150.00	143.55	100.00	66.67
3170.00 Reisekosten und Spesen	200.00	200.00	0.00	0.00	0.00
3970.0200 Belastung Finanzverwaltung	8'669.58	7'609.93	6'827.09	1'059.65	13.92
4022.00 Grundstückgewinnsteuern	-120'000.00	-85'000.00	-165'719.30	-35'000.00	41.18
4023.00 Handänderungssteuer	-120'000.00	-85'000.00	-83'782.10	-35'000.00	41.18
4024.00 Erbschaftssteuer	-20'000.00	-30'000.00	-10'261.00	10'000.00	-33.33
4025.00 Nachkommenserbschaftssteuern	-40'000.00	-20'000.00	-71'586.50	-20'000.00	100.00
4033.00 Hundesteuer	-21'000.00	-18'000.00	-19'042.00	-3'000.00	16.67
<b>93 Finanzausgleich</b>	<b>-5'292'528.06</b>	<b>-5'210'153.49</b>	<b>-5'025'590.17</b>	<b>-82'374.57</b>	<b>1.58</b>
<b>930 Finanzausgleich</b>	<b>-5'292'528.06</b>	<b>-5'210'153.49</b>	<b>-5'025'590.17</b>	<b>-82'374.57</b>	<b>1.58</b>

KTR Kostenart	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020	Abweichung Budget 2022/Budget 2021	
	Saldo	Saldo	Saldo	Betrag	%
<b>9300 Finanzausgleich</b>	<b>-5'292'528.06</b>	<b>-5'210'153.49</b>	<b>-5'025'590.17</b>	<b>-82'374.57</b>	<b>1.58</b>
<b>9300.00 Finanzausgleich</b>	<b>-5'292'528.06</b>	<b>-5'210'153.49</b>	<b>-5'025'590.17</b>	<b>-82'374.57</b>	<b>1.58</b>
3625.00 Beitrag an Härteausgleich	76'070.00	76'070.00	76'070.00	0.00	0.00
3970.0200 Belastung Finanzverwaltung	878.94	771.51	666.83	107.43	13.92
4621.00 Ressourcenausgleich	-3'951'225.00	-3'928'300.00	-3'720'903.00	-22'925.00	0.58
4622.00 Lastenausgleich	-1'418'252.00	-1'358'695.00	-1'381'424.00	-59'557.00	4.38
<b>96 Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>-745'884.65</b>	<b>-724'117.83</b>	<b>-757'152.32</b>	<b>-21'766.82</b>	<b>3.01</b>
<b>961 Zinsen</b>	<b>-748'724.07</b>	<b>-727'639.17</b>	<b>-744'859.50</b>	<b>-21'084.90</b>	<b>2.90</b>
<b>9610 Zinsen</b>	<b>-748'724.07</b>	<b>-727'639.17</b>	<b>-744'859.50</b>	<b>-21'084.90</b>	<b>2.90</b>
<b>9610.00 Zinsen</b>	<b>-748'724.07</b>	<b>-727'639.17</b>	<b>-744'859.50</b>	<b>-21'084.90</b>	<b>2.90</b>
3130.30 Dienstleistungen Dritter, Gebühren und Bewilligungen	5'000.00	5'000.00	3'821.97	0.00	0.00
3400.00 Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	500.00	500.00	0.00	0.00	0.00
3401.00 Verzinsung kurz- und langfristige Finanzverbindlichkeit	80'000.00	99'000.00	80'059.89	-19'000.00	-19.19
3499.00 Übriger Finanzaufwand	1'000.00	1'200.00	93.05	-200.00	-16.67
3940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufw	238'957.55	237'532.80	241'246.05	1'424.75	0.60
3970.0200 Belastung Finanzverwaltung	8'669.58	7'609.93	6'827.09	1'059.65	13.92
4400.00 Zinsen flüssige Mittel	-100.00	-100.00	-1.95	0.00	0.00
4401.00 Zinsen Forderungen und Kontokorrente	-8'300.00	-6'300.00	-10'101.45	-2'000.00	31.75
4402.00 Zinsen kurzfristige Finanzanlagen	-3'180.00	-6'180.00	-6'180.00	3'000.00	-48.54
4940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufw	-1'071'271.20	-1'065'901.90	-1'060'624.15	-5'369.30	0.50
<b>963 Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>2'839.42</b>	<b>3'521.34</b>	<b>-12'292.82</b>	<b>-681.92</b>	<b>-19.37</b>
<b>9630 Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>2'839.42</b>	<b>3'521.34</b>	<b>-12'292.82</b>	<b>-681.92</b>	<b>-19.37</b>
<b>9630.00 Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>2'839.42</b>	<b>3'521.34</b>	<b>-12'292.82</b>	<b>-681.92</b>	<b>-19.37</b>

KTR Kostenart	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020	Abweichung Budget 2022/Budget 2021	
	Saldo	Saldo	Saldo	Betrag	%
3970.0200 Belastung Finanzverwaltung	9'149.02	8'030.94	7'017.63	1'118.08	13.92
3970.963051 Belastung Oberstole	12'380.10	14'380.10	3'440.20	-2'000.00	-13.91
3970.963053 Belastung Unterdorf 1	-1'750.00	-1'750.00	-3'822.00	0.00	0.00
3970.963054 Belastung Lädergass 10	-16'939.70	-17'139.70	-18'928.65	200.00	-1.17
<b>97 Rückverteilungen</b>	<b>-4'000.00</b>	<b>-10'000.00</b>	<b>-3'924.45</b>	<b>6'000.00</b>	<b>-60.00</b>
<b>971 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>	<b>-4'000.00</b>	<b>-10'000.00</b>	<b>-3'924.45</b>	<b>6'000.00</b>	<b>-60.00</b>
<b>9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>	<b>-4'000.00</b>	<b>-10'000.00</b>	<b>-3'924.45</b>	<b>6'000.00</b>	<b>-60.00</b>
<b>9710.00 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>	<b>-4'000.00</b>	<b>-10'000.00</b>	<b>-3'924.45</b>	<b>6'000.00</b>	<b>-60.00</b>
4699.10 Rückverteilung CO2-Abgabe	-4'000.00	-10'000.00	-3'924.45	6'000.00	-60.00
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>959'208.74</b>	<b>733'247.07</b>	<b>-1'284'396.65</b>	<b>225'961.67</b>	<b>30.82</b>

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>230'000.00</b>		<b>160'000.00</b>		<b>2'383'920.25</b>	
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>230'000.00</b>		<b>160'000.00</b>		<b>2'383'920.25</b>	
<b>022</b>	<b>Allgemeine Dienste, übriges</b>			<b>60'000.00</b>			
<b>0220</b>	<b>Allgemeine Dienste, Zentrale Dienste</b>			<b>60'000.00</b>			
<b>INV00062</b>	<b>Ersatzbeschaffung Hauptserver mit Mailserver</b>			<b>60'000.00</b>			
5060.00	Mobilien			60'000.00			
<b>029</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, übriges</b>	<b>230'000.00</b>		<b>100'000.00</b>		<b>2'383'920.25</b>	
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, übriges</b>	<b>230'000.00</b>		<b>100'000.00</b>		<b>2'383'920.25</b>	
<b>INV00048</b>	<b>Sanierung Gemeindehaus</b>			<b>100'000.00</b>		<b>2'383'920.25</b>	
5040.00	Hochbauten			100'000.00		2'383'920.25	
<b>INV00067</b>	<b>Sanierung und Umbau Hauptstrasse 13</b>	<b>230'000.00</b>					
5040.00	Hochbauten	230'000.00					
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG</b>	<b>37'000.00</b>					
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>37'000.00</b>					
<b>150</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>37'000.00</b>					
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr (allgemein)</b>	<b>37'000.00</b>					
<b>INV00070</b>	<b>Ersatzbeschaffung Helme Feuerwehr</b>	<b>37'000.00</b>					
5060.00	Mobilien	37'000.00					
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>230'000.00</b>		<b>274'400.00</b>		<b>60'507.70</b>	
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>230'000.00</b>		<b>274'400.00</b>		<b>60'507.70</b>	

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
212	Primarschule			37'800.00			
2120	Primarschule			37'800.00			
INV00049	Beschaffung Laptops PS			37'800.00			
5060.00	Mobilien			37'800.00			
213	Sekundarstufe I			21'600.00		37'694.40	
2130	Sekundarschule I			21'600.00		37'694.40	
INV00050	Beschaffung Laptops ISS			21'600.00		37'694.40	
5060.00	Mobilien			21'600.00		37'694.40	
217	Schulliegenschaften	230'000.00		215'000.00		22'813.30	
2170	Schulliegenschaften	230'000.00		215'000.00		22'813.30	
INV00056	Sanierung Schulhaus OST	230'000.00		215'000.00		22'813.30	
5040.00	Hochbauten	230'000.00		215'000.00		22'813.30	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	225'000.00		10'000.00		393'138.80	332'298.25
31	Kulturerbe					390'507.15	332'298.25
311	Museen und bildende Kunst					390'507.15	332'298.25
3110	Museen und bildende Kunst					390'507.15	332'298.25
INV00051	Sanierung Entlebucherhaus (SF)					332'298.25	332'298.25
5040.00	Hochbauten					332'298.25	
6310.00	Kantone und Konkordate						10'000.00
6320.00	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden						322'298.25
INV00052	Anteil Sanierung Entlebucherhaus					58'208.90	

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5620.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände					58'208.90	
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>	<b>225'000.00</b>		<b>10'000.00</b>		<b>2'631.65</b>	
<b>341</b>	<b>Sport</b>	<b>225'000.00</b>		<b>10'000.00</b>		<b>2'631.65</b>	
<b>3410</b>	<b>Sport</b>	<b>225'000.00</b>		<b>10'000.00</b>		<b>2'631.65</b>	
<b>INV00041</b>	<b>Erweiterung Regionale Sportanlage Moosmättli</b>	<b>225'000.00</b>		<b>10'000.00</b>		<b>2'631.65</b>	
5030.00	Übrige Tiefbauten allgemein	225'000.00		10'000.00		2'631.65	
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>			<b>15'000.00</b>			
<b>53</b>	<b>Alter + Hinterlassene, Invalidität</b>			<b>15'000.00</b>			
<b>534</b>	<b>Wohnen im Alter (ohne Pflege)</b>			<b>15'000.00</b>			
<b>5340</b>	<b>Wohnen im Alter (ohne Pflege)</b>			<b>15'000.00</b>			
<b>INV00064</b>	<b>Wohnen mit Dienstleistungen</b>			<b>15'000.00</b>			
5550.00	Beteiligungen an privaten Unternehmungen			15'000.00			
<b>6</b>	<b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>	<b>466'500.00</b>		<b>201'000.00</b>		<b>102'753.80</b>	
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>466'500.00</b>		<b>201'000.00</b>		<b>102'753.80</b>	
<b>615</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>220'000.00</b>		<b>125'000.00</b>		<b>52'170.80</b>	
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>140'000.00</b>		<b>50'000.00</b>		<b>21'002.30</b>	
<b>INV00054</b>	<b>Strassenraumgestaltung Zentrum</b>	<b>30'000.00</b>		<b>50'000.00</b>		<b>21'002.30</b>	
5010.00	Strassen / Verkehrswege	30'000.00		50'000.00		21'002.30	
<b>INV00068</b>	<b>Sanierung Trottoir Lädergass</b>	<b>110'000.00</b>					
5010.00	Strassen / Verkehrswege	110'000.00					



Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6152	Gemeindestrassen, Strassenbeleuchtung	80'000.00		75'000.00		31'168.50	
INV00055	Sanierung Strassenbeleuchtung	80'000.00		75'000.00		31'168.50	
5010.00	Strassen / Verkehrswege	80'000.00		75'000.00		31'168.50	
616	Güterstrassen	216'500.00		76'000.00		50'583.00	
6160	Güterstrassen	216'500.00		76'000.00		50'583.00	
INV00053	Sanierung div. Güterstrassen	216'500.00		76'000.00		50'583.00	
5660.00	Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	216'500.00		76'000.00		50'583.00	
619	Strassen, übriges	30'000.00					
6190	Werkdienst	30'000.00					
INV00066	Werkhof	30'000.00					
5060.00	Mobilien	30'000.00					
7	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>814'200.00</b>	<b>146'000.00</b>	<b>475'000.00</b>	<b>146'000.00</b>	<b>279'274.31</b>	<b>62'900.44</b>
71	Wasserversorgung			52'000.00		50'000.00	
710	Wasserversorgung			52'000.00		50'000.00	
7100	Wasserversorgung (allgemein)			52'000.00		50'000.00	
INV00057	Sanierung WV Sonnseite			52'000.00		50'000.00	
5640.00	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen			52'000.00		50'000.00	
72	Abwasserbeseitigung	582'700.00	50'000.00	303'000.00	50'000.00	203'847.26	62'900.44
720	Abwasserbeseitigung	582'700.00	50'000.00	303'000.00	50'000.00	203'847.26	62'900.44
7204	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	582'700.00	50'000.00	303'000.00	50'000.00	203'847.26	62'900.44

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>INV00007</b>	<b>Beiträge ARA Talschaft Entlebuch</b>	<b>326'200.00</b>		<b>103'000.00</b>		<b>178'847.26</b>	
5620.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	326'200.00		103'000.00		178'847.26	
<b>INV00008</b>	<b>ARA Anschlussgebühren</b>		<b>50'000.00</b>		<b>50'000.00</b>		<b>62'900.44</b>
6390.00	Anschlussgebühren		50'000.00		50'000.00		62'900.44
<b>INV00058</b>	<b>Siedlungsentwässerung</b>	<b>256'500.00</b>		<b>200'000.00</b>		<b>25'000.00</b>	
5030.00	Übrige Tiefbauten allgemein	256'500.00		200'000.00		25'000.00	
<b>73</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>39'000.00</b>					
<b>730</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>39'000.00</b>					
<b>7304</b>	<b>Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]</b>	<b>39'000.00</b>					
<b>INV00063</b>	<b>Entsorgungsplätze Aussenstandorte</b>	<b>39'000.00</b>					
5040.00	Hochbauten	39'000.00					
<b>74</b>	<b>Verbauungen</b>	<b>32'500.00</b>					
<b>742</b>	<b>Schutzverbauungen</b>	<b>32'500.00</b>					
<b>7420</b>	<b>Schutzverbauungen</b>	<b>32'500.00</b>					
<b>INV00069</b>	<b>Schutzverbauungen, Naturgefahren</b>	<b>32'500.00</b>					
5030.00	Übrige Tiefbauten allgemein	32'500.00					
<b>75</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>160'000.00</b>	<b>96'000.00</b>	<b>120'000.00</b>	<b>96'000.00</b>	<b>25'427.05</b>	
<b>750</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>160'000.00</b>	<b>96'000.00</b>	<b>120'000.00</b>	<b>96'000.00</b>	<b>25'427.05</b>	
<b>7500</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>160'000.00</b>	<b>96'000.00</b>	<b>120'000.00</b>	<b>96'000.00</b>	<b>25'427.05</b>	
<b>INV00006</b>	<b>Waldpflegeprojekt Farnere</b>	<b>160'000.00</b>	<b>96'000.00</b>	<b>120'000.00</b>	<b>96'000.00</b>	<b>25'427.05</b>	
5030.00	Übrige Tiefbauten allgemein	160'000.00	96'000.00	120'000.00	96'000.00	25'427.05	

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6300.00	Investitionsbeiträge vom Bund		48'000.00		48'000.00		
6310.00	Kantone und Konkordate		48'000.00		48'000.00		
		<b>2'002'700.00</b>	<b>146'000.00</b>	<b>1'135'400.00</b>	<b>146'000.00</b>	<b>3'219'594.86</b>	<b>395'198.69</b>
	<b>Nettoinvestition</b>		<b>1'856'700.00</b>		<b>989'400.00</b>		<b>2'824'396.17</b>
		<b>2'002'700.00</b>	<b>2'002'700.00</b>	<b>1'135'400.00</b>	<b>1'135'400.00</b>	<b>3'219'594.86</b>	<b>3'219'594.86</b>

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2024		Budget 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG</b>	80'000.00				60'000.00	
15	Feuerwehr	80'000.00				60'000.00	
150	Feuerwehr	80'000.00				60'000.00	
1500	Feuerwehr (allgemein)	80'000.00				60'000.00	
INV00059	Fahrzeugbeschaffung Feuerwehr	80'000.00				60'000.00	
5060.00	Mobilien	80'000.00				60'000.00	
3	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE</b>	1'845'000.00					
34	Sport und Freizeit	1'845'000.00					
341	Sport	1'845'000.00					
3410	Sport	1'845'000.00					
INV00041	Erweiterung Regionale Sportanlage Moosmättli	1'845'000.00					
5030.00	Übrige Tiefbauten allgemein	1'845'000.00					
4	<b>GESUNDHEIT</b>	500'000.00					
41	Kranken- und Pflegeheime	500'000.00					
415	Restfinanzierung Langzeitpflege	500'000.00					
4150	Restfinanzierung Langzeitpflege Pflegeheime	500'000.00					
INV00065	Regionales Wohn- und Pflegezentrum Schüpfheim AG, AK-Erhöhung	500'000.00					
5540.00	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	500'000.00					
6	<b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>	829'000.00		542'000.00		50'000.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2024		Budget 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
61	Strassenverkehr	829'000.00		542'000.00		50'000.00	
615	Gemeindestrassen	512'000.00		300'000.00			
6150	Gemeindestrassen	300'000.00		300'000.00			
INV00054	Strassenraumgestaltung Zentrum	300'000.00		300'000.00			
5010.00	Strassen / Verkehrswege	300'000.00		300'000.00			
6152	Gemeindestrassen, Strassenbeleuchtung	70'000.00					
INV00055	Sanierung Strassenbeleuchtung	70'000.00					
5010.00	Strassen / Verkehrswege	70'000.00					
6153	Gemeindestrassen, Parkplätze	142'000.00					
INV00061	Erstellen Parkplätze Bahnhofstrasse	142'000.00					
5030.00	Übrige Tiefbauten allgemein	142'000.00					
616	Güterstrassen	194'000.00		242'000.00		50'000.00	
6160	Güterstrassen	194'000.00		242'000.00		50'000.00	
INV00053	Sanierung div. Güterstrassen	194'000.00		242'000.00		50'000.00	
5660.00	Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	194'000.00		242'000.00		50'000.00	
619	Strassen, übriges	123'000.00					
6190	Werkdienst	123'000.00					
INV00066	Werkhof	123'000.00					
5040.00	Hochbauten	123'000.00					
7	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>695'000.00</b>	<b>146'000.00</b>	<b>724'000.00</b>	<b>146'000.00</b>	<b>549'000.00</b>	<b>146'000.00</b>

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2024		Budget 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
72	Abwasserbeseitigung	565'000.00	50'000.00	484'000.00	50'000.00	429'000.00	50'000.00
720	Abwasserbeseitigung	565'000.00	50'000.00	484'000.00	50'000.00	429'000.00	50'000.00
7204	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	565'000.00	50'000.00	484'000.00	50'000.00	429'000.00	50'000.00
INV00007	Beiträge ARA Talschaft Entlebuch	365'000.00		284'000.00		229'000.00	
5620.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	365'000.00		284'000.00		229'000.00	
INV00008	ARA Anschlussgebühren		50'000.00		50'000.00		50'000.00
6390.00	Anschlussgebühren		50'000.00		50'000.00		50'000.00
INV00058	Siedlungsentwässerung	200'000.00		200'000.00		200'000.00	
5030.00	Übrige Tiefbauten allgemein	200'000.00		200'000.00		200'000.00	
74	Verbauungen	10'000.00					
742	Schutzverbauungen	10'000.00					
7420	Schutzverbauungen	10'000.00					
INV00069	Schutzverbauungen, Naturgefahren	10'000.00					
5030.00	Übrige Tiefbauten allgemein	10'000.00					
75	Arten- und Landschaftsschutz	120'000.00	96'000.00	120'000.00	96'000.00	120'000.00	96'000.00
750	Arten- und Landschaftsschutz	120'000.00	96'000.00	120'000.00	96'000.00	120'000.00	96'000.00
7500	Arten- und Landschaftsschutz	120'000.00	96'000.00	120'000.00	96'000.00	120'000.00	96'000.00
INV00006	Waldpflegeprojekt Farnere	120'000.00	96'000.00	120'000.00	96'000.00	120'000.00	96'000.00
5030.00	Übrige Tiefbauten allgemein	120'000.00		120'000.00		120'000.00	
6300.00	Investitionsbeiträge vom Bund		48'000.00		48'000.00		48'000.00
6310.00	Kantone und Konkordate		48'000.00		48'000.00		48'000.00

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2024		Budget 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung			120'000.00			
769	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung			120'000.00			
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung			120'000.00			
INV00046	Sanierung Schiessanlagen			120'000.00			
5130.00	Übriger Tiefbau			120'000.00			
	<b>Nettoinvestition</b>	<b>3'949'000.00</b>	<b>146'000.00</b>	<b>1'266'000.00</b>	<b>146'000.00</b>	<b>659'000.00</b>	<b>146'000.00</b>
			<b>3'803'000.00</b>		<b>1'120'000.00</b>		<b>513'000.00</b>
		<b>3'949'000.00</b>	<b>3'949'000.00</b>	<b>1'266'000.00</b>	<b>1'266'000.00</b>	<b>659'000.00</b>	<b>659'000.00</b>

**Investitionsrechnung mit Kontrolle der Sonderkredite (Budget)**

Konto	Bezeichnung	Beschluss	Brutto-Kredit	vorauss. beanspr. bis 31.12.21	Budget 2022		Kreditkontrolle		Bemerkungen
					Ausgaben	Einnahmen	beanspr. bis 31.12.2022	verfügbar ab 01.01.2023	
0290.51.5040.00	<b>Allgemeine Verwaltung</b> Sanierung Gemeindehaus	29.11.2018 / GV 09.02.2020 / Urne	60'000.00 2'580'000.00	68'799.20 2'483'920.25			68'799.20 2'483'920.25	-8'799.20 96'079.75	Planungskosten
7500.00.5030.00	<b>Umweltschutz und Raumordnung</b> Waldpflegeprojekt Farnere	16.05.2011 / GV	2'927'600.00	1'271'434.05	160'000.00		1'431'434.05	1'496'165.95	
7500.00.6300.00	Bundesbeiträge Waldpflegeprojekt	"		268'476.75		48'000.00	316'476.75		
7500.00.6310.00	Kantonsbeiträge Waldpflegeprojekt	"		268'476.70		48'000.00	316'476.70		
7500.00.6360.00	Rückerstattung Waldpflegeprojekt	"		538'820.25			538'820.25		
	Total Ausgaben / Einnahmen				160'000.00	96'000.00			
	Nettoinvestitionszunahme					64'000.00			

Die Richtigkeit bescheinigt:



Nicol Hodel  
Abteilungsleiter Finanzen  
Tel. direkt 041 485 87 15  
nicol.hodel@schuepffheim.lu.ch



**Finanzkennzahlen  
der Gemeinde Schüpheim  
Rechnungsjahr 2022**

## Hinweise zur Benutzung des Tools

### Eingaben

Eingaben werden in den Tabellenblättern „Eingaben“ und „Selbstfinanzierungsgrad“ gemacht. Die gelben Felder können bearbeitet werden. Bei den Tabellenblättern aller Finanzkennzahlen können im entsprechend bezeichneten Textfeld Kommentare ergänzt werden.

### Berechnung der Finanzkennzahlen

Das Excel-Tool berechnet die Finanzkennzahlen automatisch. Das Tabellenblatt „Zusammenfassung“ gibt einen Überblick der Ergebnisse und listet Definition und Bedeutung der einzelnen Finanzkennzahlen auf.

### Datenquellen

Finanzdaten:

Es sind die Daten aus der Jahresrechnung bzw. des Budgets nach Abschluss zu verwenden.

Nettoschuld (kantonales Mittel):

Nettoschuld je Einwohner/in im kantonalen Mittel: Die Kennzahl ist auf der Webseite von LUSTAT Statistik Luzern abrufbar. Zum Zeitpunkt der Jahresrechnung bzw. der Erstellung des Budgets ist jeweils der aktuellste verfügbare Wert zu verwenden. Link: <https://www.lustat.ch/daten/oeffentliche-finanzen>

Ständige Wohnbevölkerung:

Die Bevölkerungszahl ist naturgemäss erst im Nachhinein bekannt. Der offizielle Wert bezieht sich auf den Stand am 31.12. und wird jeweils im darauffolgenden Sommer publiziert.

- Für die rückblickende Betrachtung soll diese offizielle Bevölkerungszahl verwendet werden, wie sie von LUSTAT Statistik Luzern oder auch vom Bundesamt für Statistik publiziert wird.
- Beim Rechnungsabschluss stehen erst provisorische Werte zur Verfügung. Die Gemeinden können diesen provisorischen Wert selbst aus dem Einwohnerregister ermitteln oder ab ca. Februar bei LUSTAT Statistik Luzern erfragen.
- Für das Budget und die Planjahre ist die zukünftige Bevölkerungsentwicklung zu schätzen. Anhaltspunkte können die Bautätigkeit in der Gemeinde, die Wachstumsraten der Vergangenheit oder das Bevölkerungsszenario von LUSTAT Statistik Luzern bieten. Für die Berechnung der Finanzkennzahl soll derselbe Wert verwendet werden, der auch sonst in der Langfristplanung zum Einsatz kommt.

### Kontakt

Weitere Informationen und Erklärungen zu den Finanzkennzahlen sind im "Handbuch Finanzhaushalt der Gemeinden", Kapitel 2.1.2, zu finden. Fragen zum Excel-Tool Finanzkennzahlen sind an das Finanzdepartement des Kantons Luzern, Finanzaufsicht Gemeinden zu richten:

*Finanzaufsicht Gemeinden, Bahnhofstrasse 19, 6002 Luzern. Tel: 041 228 55 47, [finanzaufsicht@lu.ch](mailto:finanzaufsicht@lu.ch)*

### Impressum

Das Excel-Tool Finanzkennzahlen wurde im Auftrag des Finanzdepartements des Kantons Luzern, Finanzaufsicht Gemeinden, von LUSTAT Statistik Luzern erstellt. Das Tool steht allen Gemeinden zur freien Verfügung. Die Datei wird von der Finanzaufsicht Gemeinden betreut.

## Eingaben zur Jahresrechnung

Gemeinde	Schüpfheim
Ständige Wohnbevölkerung	4'258

## Bilanz

1	Aktiven	
10	Finanzvermögen	13'922'303
1400.5-9	Spezialfinanzierte Gemeindebetriebe im VV	75'670
1401.5-9	Spezialfinanzierte Gemeindebetriebe im VV	
1402.5-9	Spezialfinanzierte Gemeindebetriebe im VV	
1403.5-9	Spezialfinanzierte Gemeindebetriebe im VV	2'128'972
1404.5-9	Spezialfinanzierte Gemeindebetriebe im VV	1'800'572
1405.5-9	Spezialfinanzierte Gemeindebetriebe im VV	
1406.5-9	Spezialfinanzierte Gemeindebetriebe im VV	364'822
1407.5-9	Spezialfinanzierte Gemeindebetriebe im VV	
1409.5-9	Spezialfinanzierte Gemeindebetriebe im VV	
1420.5-9	Spezialfinanzierte Gemeindebetriebe im VV	
1421.5-9	Spezialfinanzierte Gemeindebetriebe im VV	
1427.5-9	Spezialfinanzierte Gemeindebetriebe im VV	
1429.5-9	Spezialfinanzierte Gemeindebetriebe im VV	
1440.5-9	Spezialfinanzierte Gemeindebetriebe im VV	
1441.5-9	Spezialfinanzierte Gemeindebetriebe im VV	
1442.5-9	Spezialfinanzierte Gemeindebetriebe im VV	
1443.5-9	Spezialfinanzierte Gemeindebetriebe im VV	
1444.5-9	Spezialfinanzierte Gemeindebetriebe im VV	
1445.5-9	Spezialfinanzierte Gemeindebetriebe im VV	
1446.5-9	Spezialfinanzierte Gemeindebetriebe im VV	
1447.5-9	Spezialfinanzierte Gemeindebetriebe im VV	
1448.5-9	Spezialfinanzierte Gemeindebetriebe im VV	
1450.5-9	Spezialfinanzierte Gemeindebetriebe im VV	
1451.5-9	Spezialfinanzierte Gemeindebetriebe im VV	
1452.5-9	Spezialfinanzierte Gemeindebetriebe im VV	
1453.5-9	Spezialfinanzierte Gemeindebetriebe im VV	
1454.5-9	Spezialfinanzierte Gemeindebetriebe im VV	
1455.5-9	Spezialfinanzierte Gemeindebetriebe im VV	
1456.5-9	Spezialfinanzierte Gemeindebetriebe im VV	
1457.5-9	Spezialfinanzierte Gemeindebetriebe im VV	
1458.5-9	Spezialfinanzierte Gemeindebetriebe im VV	
1460.5-9	Spezialfinanzierte Gemeindebetriebe im VV	
1461.5-9	Spezialfinanzierte Gemeindebetriebe im VV	
1462.5-9	Spezialfinanzierte Gemeindebetriebe im VV	1'618'498
1464.5-9	Spezialfinanzierte Gemeindebetriebe im VV	200'110
1465.5-9	Spezialfinanzierte Gemeindebetriebe im VV	
1466.5-9	Spezialfinanzierte Gemeindebetriebe im VV	
1467.5-9	Spezialfinanzierte Gemeindebetriebe im VV	
1468.5-9	Spezialfinanzierte Gemeindebetriebe im VV	
1469.5-9	Spezialfinanzierte Gemeindebetriebe im VV	
14xx.5-9	<b>Total Spezialfinanzierte Gemeindebetriebe im VV</b>	<b>6'188'644</b>

## Erfolgsrechnung

3	Aufwand	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'503'771
340	Zinsaufwand	80'500
344	Wertberichtigungen Anlagen FV	
35	Einlagen in Fonds und SF	335'166
3621	Horizontale Abschöpfung	
364	Wertberichtigungen Darlehen VV	
365	Wertberichtigungen Beteiligungen VV	
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	140'300
3811	Ausserord. Sach- und Betriebsaufwand; WB	
3841	Buchwirksamer ausserord. Finanzaufwand; a.o. WB	
387	Ausserplanmässige Wertberichtigungen	
389	Zins und Amortisation PK-Verpflichtungen	
	<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>-959'209</b>
9000	Ertragsüberschuss	
9001	Aufwandüberschuss	959'209

## Investitionsrechnung

5	Investitionsausgaben	
50	Sachanlagen	1'460'000
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	
52	Immaterielle Anlagen	
54	Darlehen	
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	
56	Eigene Investitionsbeiträge	542'700
	<b>Bruttoinvestitionen</b>	<b>2'002'700</b>
	<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>1'856'700</b>

Jahr	2022
Nettoschuld pro Einwohner/in (kantonales Mittel)	435
Nettoschuld ohne SF pro Einwohner/in (kantonales Mittel)	1'225

2	Passiven	
20	Fremdkapital	28'671'078
200	Laufende Verbindlichkeiten	6'625'771
201	Kurzfristige Verbindlichkeiten	0
2016	Derivative Finanzinstrumente	
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	21'384'706
2068	Überschuss Anschlussgebühren	
290	Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber SF	12'252'442

4	Ertrag	
40	Fiskalertrag	10'362'600
41	Regalien und Konzessionen	157'200
42	Entgelte	1'944'400
43	Verschiedene Erträge	
44	Finanzertrag	464'400
440	Zinsertrag	11'580
444	Wertberichtigungen Anlagen FV	
4490	Wertaufholung Sachanlagen und immaterielle Anlagen im VV	
45	Entnahmen aus Fonds und SF	149'033
46	Transferertrag	14'129'677
4621	Ressourcenausgleich	3'951'225
4695	Wertaufholung Darlehen, Beteiligungen und Invest. im VV	
48	Ausserordentlicher Ertrag	
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital	

6	Investitionseinnahmen	
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	
61	Rückerstattungen	
62	Übertragung immaterielle Anlagen	
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	146'000
64	Rückzahlung von Darlehen	
65	Übertragung von Beteiligungen	
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	
	<b>Investitionseinnahmen (ohne durchlaufende Investitionsbeiträge)</b>	<b>146'000</b>

## Finanzkennzahlen Zusammenfassung

<b>Gemeinde</b>	<b>Schüpfheim</b>	<b>Jahr</b>	<b>2022</b>
-----------------	-------------------	-------------	-------------

**Selbstfinanzierungsgrad**

Diese Kennzahl gibt an, welchen Anteil ihrer Nettoinvestitionen die Gemeinde aus eigenen Mitteln finanzieren kann.  
 Der Selbstfinanzierungsgrad sollte im Durchschnitt über 5 Jahre mindestens 80 Prozent erreichen, wenn die Nettoschuld pro Einwohner mehr als das kantonale Mittel beträgt.

<b>Selbstfinanzierungsgrad 2022</b>	<b>46.9</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt über 5 Jahre</b>	<b>65.3</b>

**Selbstfinanzierungsanteil**

Diese Kennzahl gibt an, welchen Anteil des Ertrages die Gemeinde zur Finanzierung der Investitionen aufwenden kann.  
 Der Selbstfinanzierungsanteil sollte sich auf mindestens 10 Prozent belaufen, wenn die Nettoschuld pro Einwohner mehr als das kantonale Mittel beträgt.

<b>Selbstfinanzierungsanteil</b>	<b>3.2</b>
----------------------------------	------------

**Zinsbelastungsanteil**

Die Kennzahl sagt aus, welcher Anteil des „verfügbaren Einkommens“ durch den Zinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum.  
 Der Zinsbelastungsanteil sollte 4 Prozent nicht übersteigen.

<b>Zinsbelastungsanteil</b>	<b>0.3</b>
-----------------------------	------------

**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.  
 Der Kapitaldienstanteil sollte 15 Prozent nicht übersteigen.

<b>Kapitaldienstanteil</b>	<b>6.3</b>
----------------------------	------------

**Nettoverschuldungsquotient**

Diese Kennzahl gibt an, welcher Anteil der Fiskalerträge (inkl. Ressourcenausgleich und horizontale Abschöpfung) erforderlich wären, um die Nettoschuld abzutragen.  
 Der Nettoverschuldungsquotient sollte 150 Prozent nicht übersteigen.

<b>Nettoverschuldungsquotient</b>	<b>103.0</b>
-----------------------------------	--------------

**Nettoschuld je Einwohner/in**

Diese Kennzahl zeigt die Pro-Kopf-Verschuldung nach Abzug des Finanzvermögens.  
 Die Nettoschuld sollte das Zweifache des kantonalen Mittels nicht übersteigen.  
 Zweifaches kantonales Mittel Nettoschuld je Einwohner/in 870

<b>Nettoschuld je Einwohner/in</b>	<b>3'464</b>
------------------------------------	--------------

**Nettoschuld ohne Spezialfinanzierungen je Einwohner/in**

Diese Kennzahl zeigt die Pro-Kopf-Verschuldung des steuerfinanzierten Finanzhaushaltes, also ohne Spezialfinanzierungen und nach Abzug des Finanzvermögens.  
 Die Nettoschuld (NS) ohne Spezialfinanzierungen (SF) sollte das Zweifache des kantonalen Mittels nicht übersteigen.  
 Zweifaches kantonales Mittel NS ohne SF je Einwohner/in 2'450

<b>Nettoschuld ohne Spezialfinanzierungen je Einwohner/in</b>	<b>4'888</b>
---	--------------

**Bruttoverschuldungsanteil**

Grösse zur Beurteilung der Verschuldungssituation bzw. der Frage, ob die Verschuldung in einem angemessenen Verhältnis zu den erwirtschafteten Erträgen steht.  
 Der Bruttoverschuldungsanteil sollte 200 Prozent nicht übersteigen.

<b>Bruttoverschuldungsanteil</b>	<b>103.0</b>
----------------------------------	--------------

## Selbstfinanzierungsgrad

<b>Gemeinde</b>	<b>Schüpfheim</b>	<b>Jahr</b>	<b>2022</b>
-----------------	-------------------	-------------	-------------

***Diese Kennzahl gibt an, welchen Anteil ihrer Nettoinvestitionen die Gemeinde aus eigenen Mitteln finanzieren kann.***

Selbstfinanzierung in Prozent der Nettoinvestitionen.

**Richtwert gemäss §3 der Verordnung zum Gesetz über den Finanzhaushalt der Gemeinden:**

Der Selbstfinanzierungsgrad sollte im Durchschnitt über 5 Jahre mindestens 80 Prozent erreichen, wenn die Nettoschuld pro Einwohner mehr als das kantonale Mittel beträgt.

### Berechnung

Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	+	-959'209
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	+	1'503'771
35 Einlagen in Fonds und SF	+	335'166
45 Entnahmen aus Fonds und SF	-	149'033
344 Wertberichtigungen Anlagen FV	+	-
364 Wertberichtigungen Darlehen VV	+	-
365 Wertberichtigungen Beteiligungen VV	+	-
366 Abschreibungen Investitionsbeiträge	+	140'300
387 Ausserplanmässige Wertberichtigungen	+	-
444 Wertberichtigungen Anlagen FV	-	-
389 Zins und Amortisation PK-Verpflichtungen	+	-
489 Entnahmen aus dem Eigenkapital	-	-
3811 Ausserord. Sach- und Betriebsaufwand; WB	+	-
3841 Buchwirksamer ausserord. Finanzaufwand; a.o. WB	+	-
4490 Wertaufholung Sachanlagen und immaterielle Anlagen im VV	-	-
4695 Wertaufholung Darlehen, Beteiligungen und Invest. im VV	-	-

<b>Selbstfinanzierung</b>		<b>870'996</b>
---------------------------	--	----------------

Investitionsausgaben	+	2'002'700
Investitionseinnahmen (ohne durchlaufende Investitionsbeiträge)	-	146'000

<b>Nettoinvestitionen</b>		<b>1'856'700</b>
---------------------------	--	------------------

<b>Selbstfinanzierungsgrad 2022</b>		<b>46.9</b>
-------------------------------------	--	-------------

Selbstfinanzierung 2022	870'996	Nettoinvestitionen 2022	1'856'700
Selbstfinanzierung 2021	997'266	Nettoinvestitionen 2021	989'400
Selbstfinanzierung 2020	3'203'461	Nettoinvestitionen 2020	2'824'396
Selbstfinanzierung 2019	2'567'614	Nettoinvestitionen 2019	1'678'946
Selbstfinanzierung 2018	1'615'487	Nettoinvestitionen 2018	6'821'220
<b>Total</b>	<b>9'254'824</b>	<b>Total</b>	<b>14'170'662</b>

In den Jahren 2019 bis 2022 können die Selbstfinanzierung und die Nettoinvestitionen gemäss HRM1 zur Berechnung des 5-Jahresdurchschnittes herangezogen werden.

<b>Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt über 5 Jahre</b>		<b>65.3</b>
---	--	-------------

Grenzwert nicht eingehalten

**Kommentar:**

Der sehr schlechte Selbstfinanzierungsgrad hat seine Ursache am Hochinvestitionsjahr 2018 (Schulhaus Dorf und Kindergarten ca. 11.3 Mio. von 2017-2019). Der Selbstfinanzierungsgrad für das Jahr 2020 und das Budget 2021 liegen über 100 % und somit im grünen Bereich. Der budgetierte Aufwandüberschuss in der Erfolgsrechnung 2022 führt zu einer Selbstfinanzierung unter den Vorgaben.

## Selbstfinanzierungsanteil

<b>Gemeinde</b>	<b>Schüpfheim</b>	<b>Jahr</b>	<b>2022</b>
-----------------	-------------------	-------------	-------------

***Diese Kennzahl gibt an, welchen Anteil des Ertrages die Gemeinde zur Finanzierung der Investitionen aufwenden kann.***

Selbstfinanzierung in Prozent des Laufenden Ertrags.

**Richtwert gemäss §3 der Verordnung zum Gesetz über den Finanzhaushalt der Gemeinden:**

Der Selbstfinanzierungsanteil sollte sich auf mindestens 10 Prozent belaufen, wenn die Nettoschuld pro Einwohnerin und Einwohner mehr als das kantonale Mittel beträgt.

### Berechnung

Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	+	-959'209
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	+	1'503'771
35 Einlagen in Fonds und SF	+	335'166
45 Entnahmen aus Fonds und SF	-	149'033
344 Wertberichtigungen Anlagen FV	+	-
364 Wertberichtigungen Darlehen VV	+	-
365 Wertberichtigungen Beteiligungen VV	+	-
366 Abschreibungen Investitionsbeiträge	+	140'300
387 Ausserplanmässige Wertberichtigungen	+	-
444 Wertberichtigungen Anlagen FV	-	-
389 Zins und Amortisation PK-Verpflichtungen	+	-
489 Entnahmen aus dem Eigenkapital	-	-
3811 Ausserord. Sach- und Betriebsaufwand; WB	+	-
3841 Buchwirksamer ausserord. Finanzaufwand; a.o. WB	+	-
4490 Wertaufholung Sachanlagen und immaterielle Anlagen im VV	-	-
4695 Wertaufholung Darlehen, Beteiligungen und Invest. im VV	-	-

<b>Selbstfinanzierung</b>		<b>870'996</b>
---------------------------	--	----------------

40 Fiskalertrag	+	10'362'600
41 Regalien und Konzessionen	+	157'200
42 Entgelte	+	1'944'400
43 Verschiedene Erträge	+	-
44 Finanzertrag	+	464'400
45 Entnahmen aus Fonds und SF	+	149'033
46 Transferertrag	+	14'129'677
48 Ausserordentlicher Ertrag	+	-

<b>Laufender Ertrag</b>		<b>27'207'310</b>
-------------------------	--	-------------------

<b>Selbstfinanzierungsanteil</b>		<b>3.20</b>
----------------------------------	--	-------------

**Grenzwert nicht eingehalten**

**Kommentar:**

Das Negativergebnis führt zu einer tiefen Selbstfinanzierung.

## Zinsbelastungsanteil

Gemeinde	Schüpfheim	Jahr	2022
----------	------------	------	------

**Die Kennzahl sagt aus, welcher Anteil des „verfügbaren Einkommens“ durch den Zinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum.**

Nettozinsaufwand in Prozent des Laufenden Ertrags.

**Richtwert gemäss §3 der Verordnung zum Gesetz über den Finanzhaushalt der Gemeinden:**

Der Zinsbelastungsanteil sollte 4 Prozent nicht übersteigen.

### Berechnung

340 Zinsaufwand	+	80'500
440 Zinsertrag	-	11'580
<b>Nettozinsaufwand</b>		<b>68'920</b>

40 Fiskalertrag	+	10'362'600
41 Regalien und Konzessionen	+	157'200
42 Entgelte	+	1'944'400
43 Verschiedene Erträge	+	-
44 Finanzertrag	+	464'400
45 Entnahmen aus Fonds und SF	+	149'033
46 Transferertrag	+	14'129'677
48 Ausserordentlicher Ertrag	+	-

<b>Laufender Ertrag</b>		<b>27'207'310</b>
-------------------------	--	-------------------

<b>Zinsbelastungsanteil</b>		<b>0.25</b>
-----------------------------	--	-------------

Grenzwert eingehalten

Kommentar:

## Kapitaldienstanteil

Gemeinde	Schüpfheim	Jahr	2022
----------	------------	------	------

**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.**

Kapitaldienst in Prozent des Laufenden Ertrags.

**Richtwert gemäss §3 der Verordnung zum Gesetz über den Finanzhaushalt der Gemeinden:**

Der Kapitaldienstanteil sollte 15 Prozent nicht übersteigen.

### Berechnung

340 Zinsaufwand	+	80'500
440 Zinsertrag	-	11'580
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	+	1'503'771
364 Wertberichtigungen Darlehen VV	+	-
365 Wertberichtigungen Beteiligungen VV	+	-
366 Abschreibungen Investitionsbeiträge	+	140'300

<b>Kapitaldienst</b>	<b>1'712'991</b>
----------------------	------------------

40 Fiskalertrag	+	10'362'600
41 Regalien und Konzessionen	+	157'200
42 Entgelte	+	1'944'400
43 Verschiedene Erträge	+	-
44 Finanzertrag	+	464'400
45 Entnahmen aus Fonds und SF	+	149'033
46 Transferertrag	+	14'129'677
48 Ausserordentlicher Ertrag	+	-

<b>Laufender Ertrag</b>	<b>27'207'310</b>
-------------------------	-------------------

<b>Kapitaldienstanteil</b>	<b>6.30</b>
----------------------------	-------------

Grenzwert eingehalten

Kommentar:



## Nettoverschuldungsquotient

Gemeinde	Schüpfheim	Jahr	2022
----------	------------	------	------

**Diese Kennzahl gibt an, welcher Anteil der Fiskalerträge inkl. Ressourcenausgleich und horizontale Abschöpfung erforderlich wären, um die Nettoschuld abzutragen.**

Nettoschuld in Prozent des Fiskalertrags inkl. Ressourcenausgleich.

**Richtwert gemäss §3 der Verordnung zum Gesetz über den Finanzhaushalt der Gemeinden:**

Der Nettoverschuldungsquotient sollte 150 Prozent nicht übersteigen.

### Berechnung

20 Fremdkapital	+	28'671'078
2068 Überschuss Anschlussgebühren	-	-
10 Finanzvermögen	-	13'922'303
<b>Nettoschuld</b>		<b>14'748'774</b>

40 Fiskalertrag	+	10'362'600
4621 Ressourcenausgleich	+	3'951'225
3621 Horizontale Abschöpfung	-	-
<b>Fiskalertrag inkl. Ressourcenausgleich</b>		<b>14'313'825</b>

<b>Nettoverschuldungsquotient</b>	<b>103.0</b>
-----------------------------------	--------------

Grenzwert eingehalten

Kommentar:

## Nettoschuld je Einwohner/in

Gemeinde	Schüpfheim	Jahr	2022
----------	------------	------	------

**Diese Kennzahl zeigt die Pro-Kopf-Verschuldung nach Abzug des Finanzvermögens.**

Nettoschuld im Verhältnis zur ständigen Wohnbevölkerung.

**Richtwert gemäss §3 der Verordnung zum Gesetz über den Finanzhaushalt der Gemeinden:**

Die Nettoschuld sollte das Zweifache des kantonalen Mittels nicht übersteigen.

### Berechnung

20 Fremdkapital	+	28'671'078
2068 Überschuss Anschlussgebühren	-	-
10 Finanzvermögen	-	13'922'303
<b>Nettoschuld</b>		<b>14'748'774</b>

<b>Einwohnerzahl</b>	<b>4'258</b>
<b>Nettoschuld je Einwohner/in</b>	<b>3'464</b>

Grenzwert nicht eingehalten

### Kommentar:

Die kantonale Budgetvorgabe für das Zweifache des kantonalen Mittels liegt bei Fr. 870.00. Unsere Nettoschuld je Einwohner hat sich ebenfalls verbessert, liegt aber über dem kantonalen Richtwert.

Durch eine vorsichtige und massvolle Investitionspolitik soll in Zukunft Fremdkapital abgebaut werden können.

## Nettoschuld ohne Spezialfinanzierungen je Einwohner/in

Gemeinde	Schüpfheim	Jahr	2022
----------	------------	------	------

**Diese Kennzahl zeigt die Pro-Kopf-Verschuldung des steuerfinanzierten Finanzhaushaltes, also ohne Spezialfinanzierungen und nach Abzug des Finanzvermögens.**

Nettoschuld ohne Spezialfinanzierungen im Verhältnis zur ständigen Wohnbevölkerung.

**Richtwert gemäss §3 der Verordnung zum Gesetz über den Finanzhaushalt der Gemeinden:**

Die Nettoschuld ohne Spezialfinanzierungen sollte das Zweifache des kantonalen Mittels nicht übersteigen.

### Berechnung

20 Fremdkapital	+	28'671'078
2068 Überschuss Anschlussgebühren	-	-
10 Finanzvermögen	-	13'922'303
14xx.5 Total Spezialfinanzierte Gemeindebetriebe im VV	-	6'188'644
290 Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber SF	+	12'252'442
<b>Nettoschuld ohne Spezialfinanzierungen</b>		<b>20'812'573</b>

<b>Einwohnerzahl</b>	<b>4'258</b>
<b>Nettoschuld ohne Spezialfinanzierungen je Einwohner/in</b>	<b>4'888</b>

Grenzwert nicht eingehalten

Nettoschuld je Einwohner/in	3'464
Nettoschuld (+) bzw. Nettovermögen (-) der Spezialfinanzierungen je Einwohner/in	-1'424
Nettoschuld ohne Spezialfinanzierungen je Einwohner/in	4'888

### Kommentar:

Die kantonale Budgetvorgabe für das Zweifache des kantonalen Mittels liegt bei Fr. 2'450.00. Hier liegt die Zahl von Schüpfheim über den Vorgaben.

Mitgerechnet sind Verpflichtungen von ca. 10 Mio. Franken an die Spezialfinanzierung der ARA. Diese Rückstellungen sind wichtig und können bei den künftigen Investitionen mit sofortigen Abschreibungen verrechnet werden.

## Bruttoverschuldungsanteil

Gemeinde	Schüpfheim	Jahr	2022
----------	------------	------	------

**Grösse zur Beurteilung der Verschuldungssituation bzw. der Frage, ob die Verschuldung in einem angemessenen Verhältnis zu den erwirtschafteten Erträgen steht.**

Bruttoschulden in Prozent des Laufenden Ertrags.

**Richtwert gemäss §3 der Verordnung zum Gesetz über den Finanzhaushalt der Gemeinden:**

Der Bruttoverschuldungsanteil sollte 200 Prozent nicht übersteigen.

### Berechnung

200 Laufende Verbindlichkeiten	+	6'625'771
201 Kurzfristige Verbindlichkeiten	+	0
2016 Derivative Finanzinstrumente	-	-
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	+	21'384'706
2068 Überschuss Anschlussgebühren	-	-
<b>Bruttoschulden</b>		<b>28'010'476</b>

40 Fiskalertrag	+	10'362'600
41 Regalien und Konzessionen	+	157'200
42 Entgelte	+	1'944'400
43 Verschiedene Erträge	+	-
44 Finanzertrag	+	464'400
45 Entnahmen aus Fonds und SF	+	149'033
46 Transferertrag	+	14'129'677
48 Ausserordentlicher Ertrag	+	-

**Laufender Ertrag** **27'207'310**

**Bruttoverschuldungsanteil** **103.0**

Grenzwert eingehalten

Kommentar:

## Geldflussrechnung (Budget/AFP)

Geldflussrechnung - indirekte Methode		Konten / Sachgruppen	2020 Rechnung	2021 Budget	2022 Budget
<b>Betriebliche Tätigkeit (operative Tätigkeit)</b>					
+/-	Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	9000 (+) / 9001 (-)	1'284'397	-733'248	-959'209
+	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33 + 366	1'514'896	1'533'787	1'644'071
+/-	Abnahme (+) / Zunahme (-) Forderungen	△ 101 - 1011	-496'620	-	-
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	△ 104 - 1046	65'468	-	-
+/-	Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	△ 106	143	-	-
+	Wertberichtigungen VV	364 + 365 + 387	-	-	-
-	Wertberichtigungen, Gewinne VV	4490 + 4695 + 4696	-	-	-
+/-	Übriger Finanzaufwand / Finanzertrag (geldunwirksam)	3841 / 4495 + 4841	-	-	-
+/-	Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	3440 / 4440 + 4441 + 4442	-	-	-
+/-	Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)	3410 / 4410	-	-	-
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	3441 / 4443 + 4449	-	-	-
+/-	Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)	3411 / 4411 + 4419	-	-	-
+/-	Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	△ 200 - 2001	184'192	-	-
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	△ 204 - 2046	-97'378	-	-
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	△ 205 - 2058 + △ 208 - 2088	51'500	-	-
+/-	Einlagen / Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen FK und EK	35 + 45	404'168	196'587	186'133
+/-	Zins und Amortisation Pensionskassenverpflichtungen / Entnahmen Eigenkapital	389 / 489	-	-	-
-	Aktivierung Eigenleistungen, Bestandesveränderungen	431 + 432	-	-	-
=	<b>Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)</b>		<b>2'910'766</b>	<b>997'126</b>	<b>870'995</b>
<b>Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen</b>					
-	Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	5 - 59	-3'219'595	-1'135'400	-2'002'700
+	Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	6 - 69	395'199	146'000	146'000
=	<b>Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)</b>		<b>-2'824'396</b>	<b>-989'400</b>	<b>-1'856'700</b>
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	△ 1046	-	-	-
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	△ 2046	-58'661	-	-
+	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	△ 2058 + △ 2088	-	-	-
+	Aktivierung Eigenleistungen	431	-	-	-
=	<b>Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen</b>		<b>-2'883'057</b>	<b>-989'400</b>	<b>-1'856'700</b>
<b>Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen</b>					
+/-	Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV	△ 102 + △ 107	766	-	-
+/-	Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	4440 + 4441 + 4442 / 3440	-	-	-
+/-	Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	4410 / 3410	-	-	-
+/-	Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	△ 108	-11'164	-	-
+/-	Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	4443 + 4449 / 3441	-	-	-
+/-	Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)	4411 / 3411	-	-	-
=	<b>Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen</b>		<b>-10'398</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen		-2'883'057	-989'400	-1'856'700
+	Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen		-10'398	-	-
=	<b>Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit</b>		<b>-2'893'455</b>	<b>-989'400</b>	<b>-1'856'700</b>
<b>Finanzierungstätigkeit</b>					
+/-	Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	△ 201	-3'701	-	-
+/-	Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	△ 206 - 2068	-1'749'981	-	-
+/-	Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	△ 1011	-23'419	-	-
+/-	Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	△ 2001	-639'563	-	-
=	<b>Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit</b>		<b>-2'416'664</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)		2'910'766	997'126	870'995
+	Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit		-2'893'455	-989'400	-1'856'700
+	Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		-2'416'664	-	-
=	<b>Veränderung Flüssige Mittel (= Fonds Geld)</b>	△ 100	<b>-2'399'353</b>	<b>7'726</b>	<b>-985'705</b>
<b>Kontrollrechnung</b>					
	Stand flüssige Mittel per 31.12.		4'990'612		
-	Stand flüssige Mittel per 1.1.		7'389'966		
=	<b>Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel</b>		<b>-2'399'353</b>		
	<b>Kontrolltotal</b>		<b>-</b>		