

Einwohnergemeinde Erlach



Budget 2024

Fassung vom 26.9.2023

Inhaltsverzeichnis

Titelblatt	1
Inhaltsverzeichnis	
0 Vorbericht	3
1 Rechnungslegungsgrundsätze HRM2	3
2 Erläuterungen	4
2.1 Allgemeines	4
2.2 Erfolgsrechnung	6
2.3 Investitionen	10
3 Ergebnis	11
3.1 Allgemeine Übersicht	11
3.2 Übersicht Gesamtergebnis Gemeinde	12
3.3 Ergebnis allgemeiner Haushalt	13
3.4 Ergebnis SF Kabelnetz	14
3.5 Ergebnis SF Wasserversorgung	15
3.6 Ergebnis SF Abwasserentsorgung	16
3.7 Ergebnis SF Abfallentsorgung	17
3.8 Ergebnis SF Wärmeverbund	18
4 Erfolgsrechnung	19
4.1 Zusammenzug ER nach Sachgruppen	19
4.2 Zusammenzug ER nach Funktionen	20
5 Investitionsrechnung	23
6 Eigenkapitalnachweis	24
7 Antrag des Gemeinderates	26
8 Genehmigung	27
Erfolgsrechnung detailliert nach Funktionen	28
Erfolgsrechnung detailliert nach Sachgruppen	64

Vorbericht Budget 2024

0 Auf einen Blick (Management Summary)

Das Budget 2024 des allgemeinen Haushaltes sieht folgenden Aufwandüberschuss vor:

Aufwand	CHF	14'001'970
Ertrag	CHF	14'045'500
Ertragsüberschuss	CHF	43'530

1 Rechnungslegungsgrundsätze Harmonisiertes Rechnungslegungsmodell 2 (HRM2)

1.1 Allgemeines

Das Budget 2024 wurde nach dem neuen Rechnungslegungsmodell HRM2, gemäss Art. 70 Gemeindegesetz erstellt.

1.2 Abschreibungen

1.2.1 Bestehendes Verwaltungsvermögen (Übergangsbestimmungen Ziff. 4.1.1 bis 4.1.4 GV)

Das am 1.1.2016 bestehende Verwaltungsvermögen wird zu Buchwerten in HRM2 übernommen:

Das bestehende Verwaltungsvermögen von **CHF 2'946'067.94**

wird innert **10 Jahren**

d.h. ab dem Rechnungsjahr 2016 bis und mit dem Rechnungsjahr 2025 linear abgeschrieben.

Dies ergibt einen jährlichen **Abschreibungssatz** von **10%**

oder **CHF 294'606.85**

1.2.2 Sonderfälle Verwaltungsvermögen (Übergangsbestimmung Ziff. 4.2.1 bis 4.2.3 GV)

Verwaltungsvermögen in den Bereichen Wasser und Abwasser:

Lineare Abschreibung in der Höhe der Einlage in die Spezialfinanzierung im Jahr vor der Einführung

1.2.3 Neues Verwaltungsvermögen

Auf neuen Vermögenswerten, d.h. nach Einführung von HRM2, werden die planmässigen Abschreibungen nach Anlagekategorien und Nutzungsdauer (Anhang 2 GV) berechnet. Die Abschreibungen erfolgen linear nach Nutzungsdauer.

1.2.4 Zusätzliche Abschreibungen (Art. 84 GV)

Zusätzliche Abschreibungen betreffen nur den allgemeinen Haushalt und werden vorgenommen wenn im Rechnungsjahr

- a) in der Erfolgsrechnung ein Ertragsüberschuss ausgewiesen wird und
- b) die ordentlichen Abschreibungen kleiner als die Nettoinvestitionen sind.

Zusätzliche Abschreibungen sind zu budgetieren.

	CHF	CHF
Ertragsüberschuss allgemeiner Haushalt (ohne SF)	250'730	
Nettoinvestitionen allgemeiner Haushalt	1'153'800	
./. Ordentliche Abschreibungen allgemeiner Haushalt	946'600	
Differenz	207'200	
Zusätzliche Abschreibungen (höchstens im Betrag des Ertragsüberschusses)		207'200
Ergebnis allgemeiner Haushalt (ohne SF)		207'200

1.3 Investitionsrechnung / Aktivierungsgrenze

Der Gemeinderat belastet einzelne Investitionen unter **CHF 25'000.00** (maximal bis zur Aktivierungsgrenze gemäss Art. 79aGV) der Erfolgsrechnung. Er verfolgt dabei eine konstante Praxis.

2 Erläuterungen

2.1 Allgemeines

Das Budget 2024 sieht bei Einnahmen von CHF 15'523'400 und Ausgaben von CHF 15'537'470 einen Aufwandüberschuss von CHF 14'070 vor. Gegenüber dem Budget 2023 fällt das Ergebnis um CHF 674'800 besser aus.

Das Budget 2024 basiert auf folgenden Ansätzen:

Steueranlage	1.5
Liegenschaftssteuer	1.2 ‰ der amtlichen Werte
Hundetaxe	CHF 100.00 je Hund

Wasser

Sommer je m3	CHF	1.80
Winter je m3	CHF	0.50
Je Hausanschluss im Jahr	CHF	150.00
Je Wohnung / Gewerbebetrieb im Jahr	CHF	50.00

Abwasser

Sommer je m3	CHF	3.10
Winter je m3	CHF	1.20
Je Hausanschluss im Jahr	CHF	90.00
Je Wohnung / Gewerbebetrieb im Jahr	CHF	40.00

Kehricht je Wohnung	CHF	150.00
---------------------	-----	--------

Kurtaxe

Erwachsene pro Übernachtung	CHF	1.40
Jugendliche (12-15) pro Übernachtung	CHF	0.70
Kinder (0-11) pro Übernachtung	CHF	-
Ferienwohnungen bis 2 Zimmer / Jahr	CHF	90.00
Ferienwohnungen mit 3 Zimmer / Jahr	CHF	180.00
Ferienwohnungen mehr als 3 Zimmer / Jahr	CHF	270.00
Wohnwagen bis 6 m Länge / Jahr	CHF	90.00
Wohnwagen ab 6 m Länge / Jahr	CHF	180.00
Boote ab 16,5 m2 / Jahr	CHF	90.00

2.2 Erfolgsrechnung

2.2.1 Entwicklung Personalaufwand

Einwohnergemeinde Erlach

		Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
	Erfolgsrechnung	3'028'050.00		2'913'800.00		2'873'287.20	
	Aufwandüberschuss		3'028'050.00		2'913'800.00		2'873'287.20
3	Aufwand	3'028'050.00		2'913'800.00		2'873'287.20	
30	Personalaufwand	3'028'050.00		2'913'800.00		2'873'287.20	
300	Behörden und Kommissionen	79'400.00		79'200.00		64'637.30	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommis..	79'400.00		79'200.00		64'637.30	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'433'100.00		2'336'600.00		2'335'792.90	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'433'100.00		2'336'600.00		2'335'792.90	
305	Arbeitgeberbeiträge	450'250.00		436'200.00		419'618.80	
3050	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	158'200.00		154'500.00		147'633.75	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	190'200.00		179'900.00		173'107.45	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	22'900.00		24'050.00		21'825.95	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	36'850.00		36'250.00		34'236.00	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	42'100.00		41'500.00		42'815.65	
309	Übriger Personalaufwand	65'300.00		61'800.00		53'238.20	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	50'000.00		47'000.00		40'216.70	
3091	Personalwerbung	4'900.00		4'900.00		4'893.85	
3099	Übriger Personalaufwand	10'400.00		9'900.00		8'127.65	

2.2.2 Entwicklung Sach- und Betriebsaufwand

		Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
	Erfolgsrechnung	2'481'070.00		2'467'370.00		2'247'488.13	
	Aufwandüberschuss		2'481'070.00		2'467'370.00		2'247'488.13
3	Aufwand	2'481'070.00		2'467'370.00		2'247'488.13	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'481'070.00		2'467'370.00		2'247'488.13	
310	Material- und Warenaufwand	218'700.00		253'800.00		204'798.54	
3100	Büromaterial	19'500.00		21'000.00		12'299.45	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	80'400.00		114'900.00		94'443.74	
3102	Drucksachen, Publikationen	43'000.00		45'100.00		34'465.35	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	14'800.00		14'800.00		12'844.05	
3104	Lehrmittel	33'000.00		30'000.00		25'225.35	
3105	Lebensmittel	28'000.00		28'000.00		25'520.60	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	232'100.00		227'900.00		142'432.10	
3110	Büromöbel und Geräte	51'500.00		54'000.00		15'798.05	
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	80'000.00		84'500.00		36'383.25	
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	7'800.00		8'900.00		5'680.75	
3113	Hardware	21'000.00		15'000.00		10'193.80	
3118	Immateriellen Anlagen	9'300.00		23'000.00		62'986.65	
3119	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	62'500.00		42'500.00		11'389.60	
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsverm..	213'200.00		209'300.00		181'164.05	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	213'200.00		209'300.00		181'164.05	
313	Dienstleistungen und Honorare	755'070.00		790'270.00		830'467.86	
3130	Dienstleistungen Dritter	353'250.00		366'250.00		427'509.11	
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	2'500.00		2'500.00		22'282.15	
3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.etc.	182'000.00		216'800.00		192'170.95	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	149'200.00		134'600.00		127'537.80	
3134	Sachversicherungsprämien	58'900.00		59'400.00		52'208.95	
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	4'000.00		5'500.00		3'058.20	
3137	Steuern und Abgaben	5'220.00		5'220.00		5'700.70	
314	Baulicher Unterhalt und betrieblicher Unterhalt	549'700.00		515'200.00		434'127.75	
3140	Unterhalt an Grundstücken	68'000.00		68'000.00		98'841.45	
3141	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	55'000.00		55'000.00		26'126.35	
3142	Unterhalt Wasserbau	43'000.00		43'000.00		28'182.75	

Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	55'000.00		77'000.00		73'408.30	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	301'200.00		249'700.00		200'493.70	
3145	Unterhalt Wald	1'000.00		1'000.00		516.95	
3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	26'500.00		21'500.00		6'558.25	
315	Unterhalt Mobilien u.immater.Anlagen	184'200.00		148'300.00		129'245.60	
3150	Unterhalt Büromöbel und Geräte	31'900.00		8'400.00		6'998.40	
3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	75'600.00		67'200.00		65'726.90	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	4'700.00		4'200.00		1'071.00	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	59'500.00		41'000.00		54'899.30	
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	12'500.00		27'500.00		550.00	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgeb.	240'100.00		236'300.00		216'575.55	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	211'300.00		200'300.00		192'340.60	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	18'500.00		23'000.00		13'311.95	
3162	Raten für operatives Leasing	10'300.00		13'000.00		10'923.00	
317	Spesenentschädigungen	46'800.00		45'100.00		33'344.01	
3170	Reisekosten und Spesen	20'400.00		20'100.00		16'540.61	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	26'400.00		25'000.00		16'803.40	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	23'200.00		23'200.00		60'018.81	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					14'600.00	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	23'200.00		23'200.00		45'418.81	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	18'000.00		18'000.00		15'313.86	
3190	Schadenersatzleistungen	5'000.00		5'000.00		10'860.00	
3199	Übriger Betriebsaufwand	13'000.00		13'000.00		4'453.86	

2.2.3 Entwicklung Steuerertrag

		Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
	Erfolgsrechnung						
	Ertragsüberschuss	3'945'000.00	3'945'000.00	3'585'000.00	3'585'000.00	4'044'492.75	4'044'492.75
4	Ertrag		3'945'000.00		3'585'000.00		4'044'492.75
40	Fiskalertrag		3'945'000.00		3'585'000.00		4'044'492.75
400	Direkte Steuern natürliche Personen		3'245'000.00		2'897'000.00		3'109'181.20
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		2'762'000.00		2'550'000.00		2'664'284.85
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		343'000.00		227'000.00		325'636.80
4002	Quellensteuern natürliche Personen		140'000.00		120'000.00		119'259.55
401	Direkte Steuern juristische Personen		82'000.00		74'000.00		127'944.75
4010	Gewinnsteuern juristische Personen		80'000.00		70'000.00		127'235.65
4011	Kapitalsteuern juristische Personen		2'000.00		2'000.00		709.10
4019	Übrige direkte Steuern juristische Personen				2'000.00		
402	Übrige direkte Steuern		594'000.00		590'000.00		785'776.80
4021	Grundsteuern		360'000.00		360'000.00		370'610.55
4022	Vermögensgewinnsteuern		230'000.00		230'000.00		411'393.45
4029	Eingang abgeschriebene Steuern		4'000.00				3'772.80
403	Besitz- und Aufwandsteuern		24'000.00		24'000.00		21'590.00
4033	Hundesteuer		9'000.00		9'000.00		8'900.00
4039	Übrige Besitz- und Aufwandsteuer		15'000.00		15'000.00		12'690.00

2.3 Investitionen

Geplante Investitionen, welche den Berechnungen der Kapitalkosten (Abschreibungen, Zinsen) zugrunde liegen.

Im Jahr 2024 sind, unter Vorbehalt der Kreditsprechungen durch das zuständige Finanzorgan, folgende Investitionsausgaben (Verwaltungsvermögen) geplant:

Investitionsbudget 2024	Ausgaben	Einnahmen
<u>Investitionen Allgemeiner Haushalt</u>		
Gemeindehaus Schliessanlage	25'000	
Zivilschutzanlage div. Sanierungen	150'000	
Neues Mobiliar Basisstufe	50'000	
Primarschulhaus Sanierung Glockenstuhl	40'000	
Oberstufenschulhaus Sanierung Biotop	55'000	
Hafen Stromsäulen ersetzen	150'000	
Pumptrack	70'000	
Sanierung Altstadtterasse	130'000	
Treppensanierung Breitenweg/Märit - Schloss	68'000	
Begegnungszone	35'000	
Werkhof Schliessanlage	25'000	
Tennisplatz	205'800	
Friedhof	150'000	
Total	1'153'800	0
<u>Investitionen SF Wasser</u>		
Anschaffung neue Wasserzähler 1. Etappe	40'000	
Total	40'000	0
<u>Investitionen SF Abwasser</u>		
Sanierung Leitungen (Roboter-Inleiner)	45'000	
Total	45'000	0
<u>Investitionen SF Abfall</u>		
keine	0	
Total	0	0
Gesamttotal	1'238'800	0

3 Ergebnis

3.1 Allgemeine Übersicht

Einwohnergemeinde Erlach

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Jahresergebnis ER Gesamthaushalt	-14'070.00	-688'870.00	442'372.81
Jahresergebnis ER Allgemeiner Haushalt	43'530.00	-633'670.00	477'672.26
Jahresergebnis Spezialfinanzierungen	-57'600.00	-55'200.00	-35'299.45
Steuerertrag natürliche Personen	3'245'000.00	2'897'000.00	3'109'181.20
Steuerertrag juristische Personen	82'000.00	74'000.00	127'944.75
Liegenschaftssteuer	360'000.00	360'000.00	370'610.55
Nettoinvestitionen	1'238'800.00	2'598'000.00	1'153'012.05
Bestand Finanzvermögen			12'746'169.90
Bestand Verwaltungsvermögen Gesamthaushalt			14'684'373.09
Bestand Verwaltungsvermögen Allgemeiner Haushalt			10'330'359.20
Bestand Verwaltungsvermögen Spezialfinanzierungen			4'354'013.89
Fremdkapital			17'543'073.17
Eigenkapital			9'887'469.82
Reserven			1'346'915.92
Bilanzüberschuss /-fehlbetrag			3'683'938.54

3.2 Übersicht Gesamthaushalt

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Erfolgsrechnung			
Betrieblicher Aufwand	14'910'670.00	14'670'220.00	12'976'514.67
Betrieblicher Ertrag	14'659'200.00	13'476'950.00	12'644'380.11
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-251'470.00	-1'193'270.00	-332'134.56
Finanzaufwand	419'600.00	339'400.00	167'246.09
Finanzertrag	532'200.00	511'800.00	609'221.46
Ergebnis aus Finanzierung	112'600.00	172'400.00	441'975.37
Operatives Ergebnis	-138'870.00	-1'020'870.00	109'840.81
Ausserordentlicher Aufwand	207'200.00	0.00	0.00
Ausserordentlicher Ertrag	332'000.00	332'000.00	332'532.00
Ausserordentliches Ergebnis	124'800.00	332'000.00	332'532.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-14'070.00	-688'870.00	442'372.81
Investitionsrechnung			
Investitionsausgaben	1'238'800.00	2'598'000.00	1'309'197.05
Investitionseinnahmen	0.00	0.00	156'185.00
Ergebnis Investitionsrechnung	-1'238'800.00	-2'598'000.00	-1'153'012.05
Finanzierungsergebnis			
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-14'070.00	-688'870.00	442'372.81
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'000'200.00	1'022'500.00	979'956.01
Einlagen Fonds u. Spezialfinanzierungen	104'000.00	104'000.00	103'954.00
Entnahmen Fonds u. Spezialfinanzierungen	-703'500.00	-15'300.00	-16'191.76
Wertberichtigungen Darlehen VV	0.00	0.00	0.00
Wertberichtigungen Beteiligungen VV	0.00	0.00	0.00
Abschreibungen Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Einlagen in das Eigenkapital	207'200.00	0.00	0.00
Entnahmen aus dem Eigenkapital	-332'000.00	-332'000.00	-332'532.00
Aufwertung Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	261'830.00	90'330.00	1'177'559.06
Nettoinvestitionen			
Ergebnis Investitionsrechnung	-1'238'800.00	-2'598'000.00	-1'153'012.05
Finanzierungsergebnis	-976'970.00	-2'507'670.00	24'547.01
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			

3.3 Ergebnis Allgemeiner Haushalt

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Erfolgsrechnung			
Betrieblicher Aufwand	13'375'170.00	13'721'920.00	12'038'199.41
Betrieblicher Ertrag	13'208'300.00	12'592'850.00	11'747'104.30
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-166'870.00	-1'129'070.00	-291'095.11
Finanzaufwand	419'600.00	339'400.00	167'246.09
Finanzertrag	505'200.00	502'800.00	603'481.46
Ergebnis aus Finanzierung	85'600.00	163'400.00	436'235.37
Operatives Ergebnis	-81'270.00	-965'670.00	145'140.26
Ausserordentlicher Aufwand	207'200.00	0.00	0.00
Ausserordentlicher Ertrag	332'000.00	332'000.00	332'532.00
Ausserordentliches Ergebnis	124'800.00	332'000.00	332'532.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	43'530.00	-633'670.00	477'672.26

Kommentar:

Das Eigenkapital weist per 31.12.2022 einen Bestand von CHF 3'683'938.54 und die finanzpolitische Reserve einen Bestand von CHF 1'346'915.92 aus.

Die Spezialfinanzierung Kabelnetz wird nach dem Verkauf aufgelöst und das restliche Kapital in den allgemeinen Haushalt überführt. Dies ergibt eine einmalige Gewinnausschüttung von CHF 699'000.00, welche im vorliegenden Ergebnis enthalten ist.

Beim ausserordentlichen Ertrag von CHF 332'000.00 handelt es sich um die Auflösung der Neubewertungsreserve 2021-2025.

Die Abschreibungen des bestehenden Verwaltungsvermögens beim Übergang zu HRM2 betragen CHF 294'6060.55 und fallen per 31.12.2025 zum letzten Mal an.

Aufgrund des budgetierten Ertragsüberschusses und der Differenz zwischen den Nettoinvestitionen und den ordentlichen Abschreibungen muss CHF 207'200.00 in die finanzpolitische Reserve eingelegt werden.

Die Steueranlage bleibt unverändert.

3.4 Ergebnis Spezialfinanzierung Kabelnetz

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Erfolgsrechnung			
Betrieblicher Aufwand	701'000.00	107'600.00	95'140.35
Betrieblicher Ertrag	681'000.00	102'400.00	104'283.60
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-20'000.00	-5'200.00	9'143.25
Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
Finanzertrag	20'000.00	2'000.00	1'486.00
Ergebnis aus Finanzierung	20'000.00	2'000.00	1'486.00
Operatives Ergebnis	0.00	-3'200.00	10'629.25
Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	0.00	-3'200.00	10'629.25

Kommentar:

Das Verwaltungsvermögen Kabelnetz weist per 31.12.2022 einen Bestand von CHF 171'797.65.

Das Eigenkapital weist per 31.12.2022 einen Bestand von CHF 682'330.04.

Das Kabelnetz wird per 1.1.2024 verkauft. Das Eigenkapital der SF Kabelnetz wird ins Eigenkapital des allgemeinen Haushaltes überführt.

3.5 Ergebnis Spezialfinanzierung Wasserversorgung

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Erfolgsrechnung			
Betrieblicher Aufwand	262'800.00	262'200.00	241'766.68
Betrieblicher Ertrag	256'800.00	258'700.00	275'975.21
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-6'000.00	-3'500.00	34'208.53
Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
Finanzertrag	3'000.00	3'000.00	1'578.00
Ergebnis aus Finanzierung	3'000.00	3'000.00	1'578.00
Operatives Ergebnis	-3'000.00	-500.00	35'786.53
Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-3'000.00	-500.00	35'786.53

Kommentar:

Das Verwaltungsvermögen Wasserversorgung weist per 31.12.2022 einen Bestand von CHF 652'063.65 aus.

Das Eigenkapital weist per 31.12.2022 einen Bestand von CHF 764'517.94 und der Werterhalt einen Bestand von CHF 603'450.77 aus.

Die Gebühren bleiben unverändert.

3.6 Ergebnis Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Erfolgsrechnung			
Betrieblicher Aufwand	351'500.00	353'300.00	356'982.29
Betrieblicher Ertrag	283'700.00	284'100.00	286'577.90
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-67'800.00	-69'200.00	-70'404.39
Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
Finanzertrag	3'000.00	3'000.00	1'546.00
Ergebnis aus Finanzierung	3'000.00	3'000.00	1'546.00
Operatives Ergebnis	-64'800.00	-66'200.00	-68'858.39
Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-64'800.00	-66'200.00	-68'858.39

Kommentar:

Das Verwaltungsvermögen Abwasserentsorgung weist per 31.12.2022 einen Bestand von CHF 584'084.65 aus.

Das Eigenkapital weist per 31.12.2022 einen Bestand von CHF 735'772.14 und der Werterhalt einen Bestand von CHF 273'227.77 aus.

Die Gebühren bleiben unverändert.

3.7 Ergebnis Spezialfinanzierung Abfallentsorgung

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Erfolgsrechnung			
Betrieblicher Aufwand	174'700.00	175'700.00	193'317.69
Betrieblicher Ertrag	183'500.00	183'500.00	185'785.35
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	8'800.00	7'800.00	-7'532.34
Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
Finanzertrag	1'000.00	1'000.00	994.00
Ergebnis aus Finanzierung	1'000.00	1'000.00	994.00
Operatives Ergebnis	9'800.00	8'800.00	-6'538.34
Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	9'800.00	8'800.00	-6'538.34

Kommentar:

Das Verwaltungsvermögen Abfallentsorgung weist per 31.12.2022 einen Bestand von CHF 0.00.

Das Eigenkapital weist per 31.12.2022 einen Bestand von CHF 318'141.85 aus.

Die Gebühren bleiben unverändert.

3.8 Ergebnis Spezialfinanzierung Wärmeverbund

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Erfolgsrechnung			
Betrieblicher Aufwand	45'500.00	49'500.00	51'108.25
Betrieblicher Ertrag	45'900.00	55'400.00	44'653.75
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	400.00	5'900.00	-6'454.50
Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
Finanzertrag	0.00	0.00	136.00
Ergebnis aus Finanzierung	0.00	0.00	136.00
Operatives Ergebnis	400.00	5'900.00	-6'318.50
Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	400.00	5'900.00	-6'318.50

Kommentar:

Das Eigenkapital weist per 31.12.2022 einen Bestand von CHF 36'248.20 aus.

4 Erfolgsrechnung

4.1 Zusammenzug nach Sachgruppen

Einwohnergemeinde Erlach

		Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
	Erfolgsrechnung	16'562'900.00	16'562'900.00	15'910'520.00	15'910'520.00	14'628'267.86	14'628'267.86
3	Aufwand	16'509'170.00		15'895'820.00		14'104'179.82	
30	Personalaufwand	3'028'050.00		2'913'800.00		2'873'287.20	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'481'070.00		2'467'370.00		2'247'488.13	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'000'200.00		1'022'500.00		979'956.01	
34	Finanzaufwand	419'600.00		339'400.00		167'246.09	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	104'000.00		104'000.00		103'954.00	
36	Transferaufwand	8'297'350.00		8'162'550.00		6'771'829.33	
38	Ausserordentlicher Aufwand	207'200.00					
39	Interne Verrechnungen	971'700.00		886'200.00		960'419.06	
4	Ertrag		16'495'100.00		15'206'950.00		14'546'552.63
40	Fiskalertrag		3'945'000.00		3'585'000.00		4'044'492.75
41	Regalien und Konzessionen		67'250.00		87'250.00		92'134.25
42	Entgelte		3'667'400.00		3'580'500.00		3'634'972.46
44	Finanzertrag		532'200.00		511'800.00		609'221.46
45	Entnahmen Fonds u. Spezialfinanzierungen		703'500.00		15'300.00		16'191.76
46	Transferertrag		6'276'050.00		6'208'900.00		4'856'588.89
48	Ausserordentlicher Ertrag		332'000.00		332'000.00		332'532.00
49	Interne Verrechnungen		971'700.00		886'200.00		960'419.06
9	Abschlusskonten	53'730.00	67'800.00	14'700.00	703'570.00	524'088.04	81'715.23
90	Abschluss Erfolgsrechnung	53'730.00	67'800.00	14'700.00	703'570.00	524'088.04	81'715.23

4.2 Zusammenzug Erfolgsrechnung nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
	ERFOLGSRECHNUNG	16'562'900.00	16'562'900.00	15'910'520.00	15'910'520.00	14'628'267.86	14'628'267.86
0	Allgemeine Verwaltung Nettoaufwand	1'075'800.00	138'900.00 936'900.00	1'075'000.00	128'800.00 946'200.00	962'976.00	122'803.00 840'173.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung Nettoaufwand	855'600.00	779'100.00 76'500.00	776'200.00	699'100.00 77'100.00	833'435.21	791'478.80 41'956.41
2	Bildung Nettoaufwand	2'858'250.00	1'011'950.00 1'846'300.00	2'726'600.00	988'100.00 1'738'500.00	2'617'463.24	978'715.02 1'638'748.22
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche Nettoaufwand Nettoertrag	1'689'170.00	1'660'600.00 28'570.00	1'057'970.00	984'800.00 73'170.00	1'105'736.59 5'452.85	1'111'189.44
4	Gesundheit Nettoaufwand	11'150.00	11'150.00	11'150.00	11'150.00	9'207.70	9'207.70
5	Soziale Sicherheit Nettoaufwand	7'008'100.00	5'738'800.00 1'269'300.00	7'558'600.00	6'252'600.00 1'306'000.00	6'110'686.35	4'853'370.34 1'257'316.01
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung Nettoaufwand	956'500.00	768'850.00 187'650.00	923'900.00	751'550.00 172'350.00	844'653.22	707'862.87 136'790.35
7	Umweltschutz und Raumordnung Nettoaufwand	974'400.00	833'300.00 141'100.00	952'200.00	834'500.00 117'700.00	1'014'001.98	868'863.99 145'137.99
8	Volkswirtschaft Nettoaufwand Nettoertrag	148'500.00	131'100.00 17'400.00	150'300.00	140'600.00 9'700.00	128'743.99 15'872.00	144'615.99
9	Finanzen und Steuern Nettoertrag	985'430.00 4'514'870.00	5'500'300.00	678'600.00 4'451'870.00	5'130'470.00	1'001'363.58 4'048'004.83	5'049'368.41

0 Allgemeine Verwaltung

Der Nettoaufwand liegt 1 % unter dem Vorjahresbudget und 11,5 % über der Vorjahresrechnung.

Die Löhne wurden gemäss der aktuellen Stellenbesetzung mit einer Erhöhung von 3 % berechnet. In den Abschreibungen sind die geplanten Investitionen bereits eingerechnet.

1 Öffentliche Sicherheit

Der Nettoaufwand ist 0,8 % tiefer als im Vorjahresbudget und 82,3 % oder CHF 34'543 über der Vorjahresrechnung.

2 Bildung

Der Nettoaufwand liegt 6,2 % über dem Vorjahresbudget und 12,7 % über der Vorjahresrechnung.

Der höhere Aufwand gegenüber den Vorjahren ist auf die geplante Eröffnung einer 3. Klasse in der Basisstufe zurückzuführen. Die Abschreibungen für die Schulhäuser betragen rund CHF 400'000. Die Defizitgarantie für die Tagesschule und die Ferieninsel wurde aufgrund des Budgets des Kinderhauses aufgenommen. Die Kosten für besondere Massnahmen gem. Volksschulgesetz wurden gemäss Budget der Sitzgemeinde Ins aufgenommen.

Das Budget des Schulsozialdienstes fällt ähnlich aus wie das Vorjahresbudget.

3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche

Der Nettoaufwand liegt CHF 44'600 unter dem Vorjahresbudget.

Die Abschreibungen betragen beim Bootshafen rund CHF 109'000 und beim Camping rund CHF 158'000 anwachsen. Die Einnahmen beim Bootshafen wurden aufgrund der Vorjahreszahlen budgetiert und beim Camping aufgrund des Pachtvertrages.

4 Gesundheit

Der Nettoaufwand beträgt CHF 11'150 und ist gleich hoch wie das Vorjahresbudget. Im Vergleich mit der Vorjahresrechnung ist das Budget 21,1 % oder CHF 1'943 höher.

5 Soziale Sicherheit

Der Nettoaufwand liegt 2,8 % unter dem Vorjahresbudget und 1 % über der Vorjahresrechnung. Ein grosser Teil dieser Ausgaben wird durch Einnahmen aus dem Lastenausgleich Sozialhilfe und den Beiträgen der Anschlussgemeinden des Regionalen Sozialdienstes gedeckt. Die Lohnkosten für den Regionalen Sozialdienst wurden aufgrund des aktuellen Stellenplanes berechnet.

Der Gemeindeanteil an den Lastenausgleich Ergänzungsleistungen beträgt CHF 315'000 und der Lastenausgleich an die Sozialhilfe beträgt CHF 791'000.

Die Kindertagesstätten sind mit CHF 131'100 budgetiert. Der Kanton finanziert diese mit Betreuungsgutscheinen. Ein Selbstbehalt von etwa 20 % bleibt bei den Gemeinden.

6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Der Nettoaufwand liegt 8.9 % über dem Vorjahresbudget und 37,2 % über der Vorjahresrechnung.

In den Abschreibungen sind auch die realisierten und geplanten Investitionen enthalten und belaufen sich auf rund CHF 100'600.

Der Gemeindeanteil an den Lastenausgleich öffentlicher Verkehr ist mit CHF 142'000 im Budget enthalten. Gegenüber der Vorjahresrechnung ist das eine Zunahme von 12,7 %.

7 Umweltschutz und Raumordnung

Der Nettoaufwand liegt 19,9 % über dem Vorjahresbudget und 2,8 % unter der Vorjahresrechnung. Die Spezialfinanzierungen Wasserversorgung, Abwasserentsorgung und Abfallbeseitigung sind dabei nicht berücksichtigt, da sie im Budget ausgeglichen enthalten sind.

8 Volkswirtschaft

Der Nettoaufwand liegt CHF 7'700 über dem Vorjahresbudget und CHF 33'272 über der Vorjahresrechnung.

9 Finanzen und Steuern

Der Nettoertrag liegt 1,4 % über dem Vorjahresbudget und 11,5 % über der Vorjahresrechnung.

Für die Budgetierung der Steuererträge wurden die Prognosen des Kantons und die Steuerertragsstatistik der vergangenen Jahre hinzugezogen

Die Finanz- und Lastenausgleichszahlungen wurden gemäss Vorgaben des Kantons budgetiert. Nächstes Jahr wird wieder ein Darlehen zur Umfinanzierung fällig. Es wird mit höheren Zinskosten gerechnet.

Bei den Liegenschaften des Finanzvermögens sind beim Unterhalt nur die dringendsten Arbeiten enthalten.

Die Gewinnablieferung aufgrund Auflösung der Spezialfinanzierung Kabelnetz ist einmalig und wird rund CHF 699'000 betragen.

Als ausserordentlicher Ertrag ist die Auflösung der Neubewertungsreserve von 2021-2025 enthalten.

5 Investitionsrechnung
5.1 Zusammenzug nach Funktionen

		Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2023 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2022 Einnahmen
	INVESTITIONSRECHNUNG	1'238'800.00	1'238'800.00	2'598'000.00	2'598'000.00	1'465'382.05	1'465'382.05
0	Allgemeine Verwaltung Nettoausgaben	25'000.00	25'000.00	200'000.00	200'000.00		
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung Nettoausgaben	150'000.00	150'000.00	150'000.00	150'000.00		
2	Bildung Nettoausgaben Nettoeinnahmen	145'000.00	145'000.00	40'000.00	40'000.00	139'747.80 15'437.20	155'185.00
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche Nettoausgaben	220'000.00	220'000.00	970'000.00	970'000.00	595'161.85	595'161.85
5	Soziale Sicherheit Nettoausgaben					1'785.15	1'785.15
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung Nettoausgaben	463'800.00	463'800.00	435'000.00	435'000.00	145'088.70	1'000.00 144'088.70
7	Umweltschutz und Raumordnung Nettoausgaben	235'000.00	235'000.00	803'000.00	803'000.00	427'413.55	427'413.55
9	Finanzen und Steuern Nettoeinnahmen	1'238'800.00	1'238'800.00	2'598'000.00	2'598'000.00	156'185.00 1'153'012.05	1'309'197.05

6 Eigenkapitalnachweis

Der Eigenkapitalnachweis zeigt die Ursachen der Veränderung des Eigenkapitals. Aus der Neubewertung des Finanzvermögens können sich Bewertungsreserven-Veränderungen ergeben.

6.1 Auswertungen

Nachweis über das voraussichtliche Eigenkapital in Tausend CHF

Eigenkapital per 1.1.2023			Veränderungsnachweis			Voraussichtliches Eigenkapital		
			aus Budget laufendes Jahr (+/-)			per 31.12.2024		
CHF			CHF			CHF		
29	Eigenkapital	9'888		-933		29	Eigenkapital	8'219
290	Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen	2'537		-55		290	Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen	1'746
29001	SF Wasserversorgung	765		-1		29001	SF Wasserversorgung	762
29002	SF Abwasserentsorgung	736		-66		29002	SF Abwasserentsorgung	605
29003	SF Abfall	318		9		29003	SF Abfall	337
29005	SF Kabelnetz	682		-3		29005	SF Kabelnetz	0
29007	SF Wärmeverbund	36		6		29007	Übrige SF	42
293	Vorfinanzierungen	893		88		293	Vorfinanzierungen	1'062
29300	Grabfonds	16		0				16
29301	Wasserversorgung	604		29		29301	Wasserversorgung	659
29302	Werterhalt						Werterhalt	
29302	Abwasserentsorgung	273		59		29302	Abwasserentsorgung	387
29302	Werterhalt						Werterhalt	
294	Reserven	1'347		0		294	Reserven	1'554
29400	Zusätzliche Abschreibungen	1'347		0		29400	Zusätzliche Abschreibungen	1'554
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	1'427		-332		296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	763
29600	Neubewertungsreserve FV	998		-332		29600	Neubewertungsreserve FV	334
29601	Schwankungsreserve	429		0		29601	Schwankungsreserve	429
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	3'684	2990 Jahresergebnis Überschuss (+) Defizit (-)	-634	2990 Jahresergebnis Überschuss (+) Defizit (-)	44	299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	3'094

6.2 Kommentare zu den Auswertungen

6.2.1 Spezialfinanzierungen (SG 290)

Die Spezialfinanzierungen wurden bereits in den Kapiteln 3.4 bis 3.8 kommentiert.

6.2.2 Rücklagen der Globalbudgetbereiche (SG 292)

Keine vorhanden

6.2.3 Vorfinanzierungen (SG 293)

Die Werterhalte zu den Spezialfinanzierungen wurden bereits in den Kapiteln 3.4 und 3.5 kommentiert.

6.2.4 Reserven (zusätzliche Abschreibungen)

Das Budget 2024 schliesst mit einem Ertragsüberschuss ab. Da die Nettoinvestitionen grösser sind als die ordentlichen Abschreibungen müssen CHF 207'200.00 in die finanzpolitische Reserve eingelegt werden.

6.2.5 Neubewertungsreserve Finanzvermögen

Die Neubewertungsreserve muss 5 Jahre nach Einführung von HRM2 über 5 Jahre zu Gunsten der Erfolgsrechnung aufgelöst werden.

6.2.6 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag

Der Bilanzüberschuss verändert sich aufgrund des budgetierten Defizits 2023 und des budgetierten Überschusses 2024.

7 Antrag des Gemeinderates

- a) Genehmigung Steueranlage für die Gemeindesteuern 1.50
b) Genehmigung Steueranlage für die Liegenschaftssteuern 1.2 ‰
c) Genehmigung Budget 2024 bestehend aus:

		Aufwand	Ertrag
Gesamthaushalt	CHF	15'537'470	15'523'400
Aufwandüberschuss	CHF		14'070
Allgemeiner Haushalt	CHF	14'001'970	14'045'500
Ertragsüberschuss	CHF	43'530	
SF Kabelnetz	CHF	701'000	701'000
Ergebnis	CHF		0
SF Wasserversorgung	CHF	262'800	259'800
Aufwandüberschuss	CHF		3'000
SF Abwasserentsorgung	CHF	351'500	286'700
Aufwandüberschuss	CHF		64'800
SF Abfallentsorgung	CHF	174'700	184'500
Ertragsüberschuss	CHF	9'800	
SF Wärmeverbund	CHF	45'500	45'900
Ertragsüberschuss	CHF	400	

Der Gemeindeversammlung wird beantragt, das Budget zu genehmigen.

Einwohnergemeinde Erlach

Petra Frommert
Gemeindepräsidentin

Julian Ruefer
Gemeindeschreiber

Daniela Binggeli
Finanzverwalterin

Erlach, 26. September 2023

8 Genehmigung

Die Gemeindeversammlung hat das Budget 2024 am 6. Dezember 2023 gemäss dem vorstehenden Antrag des Gemeinderates vom 26. September 2023 genehmigt.

Erlach, 6. Dezember 2023

Einwohnergemeinde Erlach

Petra Frommert
Gemeindepräsidentin

Julian Ruefer
Gemeindeschreiber

Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
ERFOLGSRECHNUNG		16'562'900.00	16'562'900.00	15'910'520.00	15'910'520.00	14'628'267.86	14'628'267.86
0	Allgemeine Verwaltung	1'075'800.00	138'900.00	1'075'000.00	128'800.00	962'976.00	122'803.00
	Nettoaufwand		936'900.00		946'200.00		840'173.00
01	Legislative und Exekutive	113'000.00		112'500.00		114'723.20	
	Nettoaufwand		113'000.00		112'500.00		114'723.20
011	Legislative	19'000.00		18'000.00		19'754.90	
	Nettoaufwand		19'000.00		18'000.00		19'754.90
0110	Legislative	19'000.00		18'000.00		19'754.90	
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'000.00		3'000.00		3'200.00	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					7.15	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	3'000.00		3'000.00		1'550.15	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'000.00		2'766.10	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	10'000.00		9'000.00		10'231.50	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
012	Exekutive	94'000.00		94'500.00		94'968.30	
	Nettoaufwand		94'000.00		94'500.00		94'968.30
0120	Exekutive	94'000.00		94'500.00		94'968.30	
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	62'000.00		62'000.00		53'300.00	
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	700.00		700.00		17'035.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'500.00		4'500.00		3'140.00	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	600.00		600.00		176.00	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'100.00		1'100.00		735.55	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'000.00		5'020.00	
3099.01	Übriger Personalaufwand					196.35	
3130.02	Anlässe	1'000.00		1'000.00		557.90	
3134.01	Sachversicherungsprämien	500.00		1'000.00		500.00	
3170.01	Reisekosten und Spesen	9'600.00		9'600.00		9'828.40	
3199.03	Gemeinderatskredit	13'000.00		13'000.00		4'479.10	
02	Allgemeine Dienste	962'800.00	138'900.00	962'500.00	128'800.00	848'252.80	122'803.00
	Nettoaufwand		823'900.00		833'700.00		725'449.80

Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
022	Allgemeine Dienste	752'500.00	104'900.00	812'200.00	98'800.00	759'244.75	103'295.20
	Nettoaufwand		647'600.00		713'400.00		655'949.55
0220	Allgemeine Dienste	752'500.00	104'900.00	812'200.00	98'800.00	759'244.75	103'295.20
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	418'000.00		430'000.00		394'376.70	
3010.09	Rückerstattung an Lohnkosten (Taggelder, etc.)					-10'364.25	
3010.99	Rückstellung Ferien- / Gleitzeitguthaben					6'600.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	27'000.00		27'700.00		25'107.20	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen	29'000.00		28'000.00		24'996.30	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'300.00		3'700.00		3'426.85	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'300.00		6'500.00		5'863.05	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'700.00		8'000.00		7'810.40	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'000.00		10'000.00		14'290.00	
3091.01	Personalwerbung	2'000.00		2'000.00		2'373.20	
3099.01	Übriger Personalaufwand	1'400.00		1'400.00		2'589.75	
3100.01	Büromaterial	9'000.00		9'000.00		5'426.55	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'500.00		2'242.85	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	12'000.00		12'000.00		8'469.00	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	800.00		800.00		698.00	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5'000.00		20'000.00		1'741.50	
3113.01	Anschaffung Hardware	2'000.00		2'000.00		2'588.25	
3118.01	Anschaffung Software / Lizenzen	3'300.00		1'000.00		16'626.15	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	12'000.00		22'500.00		19'985.05	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	53'000.00		53'000.00		48'033.80	
3133.01	Informatik-Nutzungsaufwand	79'500.00		70'000.00		69'164.25	
3134.01	Sachversicherungsprämien	6'300.00		6'800.00		6'679.00	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	400.00		400.00			
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00		473.90	
3153.01	Informatik-Unterhalt (Hardware)	700.00		700.00		309.10	
3158.01	Unterhalt Software, Support	26'000.00		11'500.00		24'938.75	
3161.01	Mieten, Benützungskosten Fahrzeuge, Geräte, etc.	5'500.00		10'000.00		4'046.20	
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'500.00		1'500.00		597.15	
3300.99	Planmässige Abschreibungen bestehendes VV					0.10	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Informatik			42'900.00		42'856.55	
3611.01	Entschädigungen an Kanton	26'000.00		26'000.00		24'631.40	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'800.00		2'800.00		2'668.00	
4210.01	Gebühren für Amtshandlungen		400.00		400.00		160.00
4250.01	Verkäufe		200.00		200.00		239.80

Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.01	Rückerstattungen Dritter		500.00		500.00		3'853.95
4611.01	Entschädigungen von Kanton		500.00		500.00		315.00
4611.02	Entschädigung Registerführung Kirchensteuer		1'300.00		1'300.00		1'165.00
4611.03	Entschädigung Registerführung Quellensteuer						-1'775.30
4612.02	Interne Verrechnung an Spezialfinanzierungen		25'500.00		21'500.00		20'490.00
4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		76'500.00		74'400.00		78'846.75
029	Verwaltungsliegenschaften	210'300.00	34'000.00	150'300.00	30'000.00	89'008.05	19'507.80
	Nettoaufwand		176'300.00		120'300.00		69'500.25
290	Verwaltungsliegenschaft Amthausgasse 10 (Gemeindeverwaltung)	73'500.00	18'000.00	70'400.00	19'000.00	54'918.95	11'356.70
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		1'915.85	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00			
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	22'000.00		22'000.00		13'198.85	
3130.01	Dienstleistungen Dritter					86.65	
3134.01	Sachversicherungsprämien	2'100.00		1'900.00		1'352.25	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'500.00		6'000.00		925.30	
3144.02	Arbeiten Reinigungsinstitut	21'000.00		21'000.00		18'032.85	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte					329.95	
3151.02	Unterhalt Heizung	3'100.00		3'100.00		11'180.40	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	8'800.00		5'400.00		883.90	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	5'000.00		5'000.00			
3300.99	Planmässige Abschreibungen bestehendes VV					0.20	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'500.00		4'500.00		7'012.75	
4260.01	Rückerstattungen Dritter		12'000.00				132.70
4472.01	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV		2'000.00		2'000.00		540.00
4930.01	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		4'000.00		17'000.00		10'684.00
0291	Verwaltungsliegenschaft Altstadt 1 (Rathaus)	136'800.00	16'000.00	79'900.00	11'000.00	34'089.10	8'151.10
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'500.00		3'500.00		1'357.65	
3119.01	Übrige Anschaffungen	500.00		500.00			
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	12'000.00		10'000.00		7'904.60	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	200.00		200.00		117.60	
3134.01	Sachversicherungsprämien	4'500.00		4'100.00		3'362.25	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	70'500.00		24'000.00		6'827.95	
3144.02	Arbeiten Reinigungsinstitut	14'000.00		6'000.00			
3159.01	Unterhalt übrige mobile Anlagen	8'000.00		8'000.00		310.00	
3300.99	Planmässige Abschreibungen bestehendes VV	6'600.00		6'600.00		6'643.30	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	17'000.00		17'000.00		7'565.75	

Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.01	Rückerstattungen Dritter		1'000.00		1'000.00		932.50
4472.01	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		15'000.00		10'000.00		7'218.60
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	855'600.00	779'100.00	776'200.00	699'100.00	833'435.21	791'478.80
	Nettoaufwand		76'500.00		77'100.00		41'956.41
11	Öffentliche Sicherheit	2'100.00	800.00	2'100.00	800.00	1'395.00	
	Nettoaufwand		1'300.00		1'300.00		1'395.00
111	Polizei	1'400.00		1'400.00		1'395.00	
	Nettoaufwand		1'400.00		1'400.00		1'395.00
1110	Polizei	1'400.00		1'400.00		1'395.00	
3611.01	Entschädigungen an Kanton	1'400.00		1'400.00		1'395.00	
112	Verkehrssicherheit	700.00	800.00	700.00	800.00		
	Nettoertrag	100.00		100.00			
1120	Verkehrssicherheit	700.00	800.00	700.00	800.00		
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	700.00		700.00			
4250.01	Verkäufe		800.00		800.00		
14	Allgemeines Rechtswesen	683'500.00	681'500.00	601'500.00	601'500.00	686'005.10	692'821.90
	Nettoaufwand		2'000.00				
	Nettoertrag					6'816.80	
140	Allgemeines Rechtswesen	683'500.00	681'500.00	601'500.00	601'500.00	686'005.10	692'821.90
	Nettoaufwand		2'000.00				
	Nettoertrag					6'816.80	
1400	Allgemeines Rechtswesen	33'500.00	31'500.00	31'500.00	31'500.00	43'163.60	49'980.40
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'000.00		2'000.00		3'200.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					207.50	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					8.80	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					48.00	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00		1'198.90	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	20'500.00		20'500.00		30'572.80	
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste					0.10	
3611.01	Entschädigungen an Kanton	8'000.00		8'000.00		5'792.50	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000.00				2'135.00	

Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210.01	Gebühren für Amtshandlungen		30'500.00		30'500.00		48'885.40
4260.01	Rückerstattungen Dritter						135.00
4635.01	Beiträge GVB für Feueraufseher		1'000.00		1'000.00		960.00
1402	Kinder- und Erwachsenenschutz	650'000.00	650'000.00	570'000.00	570'000.00	642'841.50	642'841.50
3980.01	Interne Übertragungen	650'000.00		570'000.00		642'841.50	
4611.01	Entschädigungen von Kanton		650'000.00		570'000.00		642'841.50
15	Feuerwehr	86'000.00	86'000.00	86'000.00	86'000.00	87'966.71	87'966.70
	Nettoaufwand						0.01
150	Feuerwehr	86'000.00	86'000.00	86'000.00	86'000.00	87'966.71	87'966.70
	Nettoaufwand						0.01
1500	Feuerwehr	86'000.00	86'000.00	86'000.00	86'000.00	87'966.71	87'966.70
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste	2'000.00		2'000.00		3'544.21	
3632.01	Beitrag an Feuerwehrverband Jolimont	84'000.00		84'000.00		84'422.50	
4200.01	Ersatzabgaben Feuerwehrdienstpflicht		86'000.00		86'000.00		87'966.70
16	Verteidigung	84'000.00	10'800.00	86'600.00	10'800.00	58'068.40	10'690.20
	Nettoaufwand		73'200.00		75'800.00		47'378.20
161	Militärische Verteidigung	4'300.00	4'500.00	4'200.00	4'500.00	2'275.40	4'050.20
	Nettoertrag	200.00		300.00		1'774.80	
1610	Militärische Verteidigung	4'300.00	4'500.00	4'200.00	4'500.00	2'275.40	4'050.20
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'000.00		1'000.00			
3134.01	Sachversicherungsprämien	2'000.00		1'900.00		1'547.30	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	700.00		700.00		652.80	
3300.99	Planmässige Abschreibungen bestehendes VV					0.30	
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	100.00		100.00		75.00	
4260.01	Rückerstattungen Dritter		1'500.00		1'500.00		1'050.20
4470.01	Mietzinse Liegenschaften VV		6'000.00		6'000.00		6'000.00
4470.09	Anteil Gemeinde Vinelz an Mietertrag Schützenhaus		-3'000.00		-3'000.00		-3'000.00
162	Zivile Verteidigung	79'700.00	6'300.00	82'400.00	6'300.00	55'793.00	6'640.00
	Nettoaufwand		73'400.00		76'100.00		49'153.00

Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1620	Zivilschutz	79'700.00	6'300.00	82'400.00	6'300.00	55'793.00	6'640.00
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00			
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	16'000.00		16'000.00		13'625.20	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	300.00		300.00		303.80	
3134.01	Sachversicherungsprämien	2'800.00		2'500.00		2'147.95	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'000.00		3'000.00			
3144.02	Arbeiten Reinigungsinstitut	6'500.00		6'500.00			
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'500.00		7'500.00		1'168.10	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	9'600.00		9'600.00		5'122.50	
3300.99	Planmässige Abschreibungen bestehendes VV					0.70	
3632.02	Beitrag an Verband für öffentliche Sicherheit Bielersee	30'000.00		30'000.00		31'716.75	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'000.00		6'000.00		1'708.00	
4260.01	Rückerstattungen Dritter						300.00
4470.01	Mietzinse Liegenschaften VV		6'300.00		6'300.00		6'340.00
2	Bildung	2'858'250.00	1'011'950.00	2'726'600.00	988'100.00	2'617'463.24	978'715.02
	Nettoaufwand		1'846'300.00		1'738'500.00		1'638'748.22
21	Obligatorische Schule	2'857'950.00	1'011'950.00	2'726'300.00	988'100.00	2'617'263.24	978'715.02
	Nettoaufwand		1'846'000.00		1'738'200.00		1'638'548.22
211	Eingangsstufe	229'200.00		183'300.00		144'169.96	
	Nettoaufwand		229'200.00		183'300.00		144'169.96
2111	Basisstufe	229'200.00		183'300.00		144'169.96	
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'500.00		1'000.00		1'056.95	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					82.80	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen					23.95	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					10.95	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					19.15	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					30.75	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial					525.70	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00		263.20	
3104.01	Lehrmittel	15'000.00		12'000.00		8'101.85	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000.00		2'000.00		555.65	
3113.01	Anschaffung Hardware	2'000.00		2'000.00		457.00	
3119.01	Übrige Anschaffungen	1'000.00		1'000.00		621.55	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	800.00		800.00		263.65	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00		500.00		298.00	

Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3153.01	Informatik-Unterhalt (Hardware)	500.00		500.00		90.00	
3159.01	Unterhalt übrige mobile Anlagen	500.00		500.00			
3161.01	Mieten, Benützungskosten Fahrzeuge, Geräte, etc.	1'000.00		1'000.00		945.30	
3171.01	Exkursionen, Schulreisen und Lager	5'400.00		4'000.00		2'204.45	
3611.02	Gemeindeanteil Lastenausgleich Lehrerbessoldungen	188'000.00		149'000.00		119'205.50	
3632.03	Beitrag an regionale Schulsozialarbeit	10'000.00		8'000.00		9'413.56	
212	Primarstufe	289'000.00	16'400.00	298'000.00	16'400.00	315'275.01	11'341.75
	Nettoaufwand		272'600.00		281'600.00		303'933.26
2120	Primarstufe	289'000.00	16'400.00	298'000.00	16'400.00	315'275.01	11'341.75
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'500.00		2'500.00		2'451.35	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					134.20	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen					44.85	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					20.00	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					31.00	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					69.45	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'000.00			
3102.01	Drucksachen, Publikationen	2'500.00		2'500.00		1'802.50	
3104.01	Lehrmittel	18'000.00		18'000.00		17'123.50	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	6'000.00		6'000.00		4'167.95	
3113.01	Anschaffung Hardware	8'000.00		8'000.00		4'786.70	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	1'500.00		1'500.00		256.05	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00		500.00		158.10	
3153.01	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'000.00		2'000.00		671.90	
3158.01	Unterhalt Software, Support	4'000.00		2'000.00		1'722.70	
3161.01	Mieten, Benützungskosten Fahrzeuge, Geräte, etc.	2'000.00		2'000.00		2'106.75	
3171.01	Exkursionen, Schulreisen und Lager	21'000.00		21'000.00		14'598.95	
3611.02	Gemeindeanteil Lastenausgleich Lehrerbessoldungen	209'000.00		218'000.00		254'620.90	
3632.03	Beitrag an regionale Schulsozialarbeit	11'000.00		13'000.00		10'508.16	
4260.01	Rückerstattungen Dritter						600.00
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		16'400.00		16'400.00		10'741.75
213	Oberstufe	520'000.00	161'000.00	520'000.00	150'000.00	487'626.70	161'271.45
	Nettoaufwand		359'000.00		370'000.00		326'355.25
2130	Sekundarstufe I	520'000.00	161'000.00	520'000.00	150'000.00	487'626.70	161'271.45
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	480'000.00		480'000.00		440'215.60	
3614.01	Entschädigungen an Gymnasien (Quarta)	40'000.00		40'000.00		47'411.10	
4611.01	Entschädigungen von Kanton		138'000.00		127'000.00		136'072.25

Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		23'000.00		23'000.00		25'199.20
214	Musikschulen	65'000.00		65'000.00		78'930.30	
	Nettoaufwand		65'000.00		65'000.00		78'930.30
2140	Musikschulen	65'000.00		65'000.00		78'930.30	
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	65'000.00		65'000.00		78'930.30	
217	Schulliegenschaften	1'073'300.00	377'900.00	1'021'900.00	373'900.00	926'472.70	334'441.95
	Nettoaufwand		695'400.00		648'000.00		592'030.75
2170	Schulliegenschaften Basistufe	163'900.00		156'700.00		128'062.40	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'000.00		3'000.00		3'233.05	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00		5'000.00		459.00	
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'000.00		1'000.00		-10'414.75	
3134.01	Sachversicherungsprämien	3'200.00		3'000.00		2'409.00	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	7'200.00		7'200.00		4'339.95	
3144.02	Arbeiten Reinigungsinstitut	8'500.00		8'500.00		6'114.85	
3151.02	Unterhalt Heizung	2'000.00		6'000.00		1'520.25	
3159.01	Unterhalt übrige mobile Anlagen	2'500.00		2'500.00		240.00	
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	15'000.00					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	92'500.00		92'500.00		92'476.85	
3300.99	Planmässige Abschreibungen bestehendes VV					0.20	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	28'000.00		28'000.00		27'684.00	
2171	Schulliegenschaften Primarschule	493'200.00	69'600.00	472'300.00	79'300.00	445'299.10	74'608.75
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	106'000.00		103'000.00		101'365.40	
3010.99	Rückstellung Ferien- / Gleitzeitguthaben					1'220.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'800.00		6'700.00		6'591.70	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'100.00		10'500.00		10'217.10	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	900.00		900.00		876.25	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'600.00		1'600.00		1'524.70	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'200.00		1'100.00		1'252.80	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		500.00			
3099.01	Übriger Personalaufwand	200.00		200.00		124.25	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'000.00		3'000.00		3'588.45	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	10'000.00		10'000.00		2'003.05	
3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			12'000.00		7'683.90	
3112.01	Anschaffung Dienstkleider	400.00		400.00		277.95	
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	19'400.00		19'400.00		12'784.00	

Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'000.00		745.35	
3133.01	Informatik-Nutzungsaufwand	3'100.00		3'100.00		2'782.00	
3134.01	Sachversicherungsprämien	6'100.00		5'800.00		5'077.70	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	12'700.00		12'500.00		6'954.20	
3144.02	Arbeiten Reinigungsinstitut	72'600.00		72'600.00		68'917.75	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	30'000.00		3'000.00		753.05	
3170.01	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		37.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	191'800.00		196'200.00		190'280.75	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	5'000.00					
3300.99	Planmässige Abschreibungen bestehendes VV	6'100.00		6'100.00		6'067.15	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen					12'822.60	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'200.00		2'200.00		1'352.00	
4260.01	Rückerstattungen Dritter						1'256.25
4612.02	Interne Verrechnung an Spezialfinanzierungen		4'000.00		8'000.00		4'010.75
4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		65'600.00		71'300.00		69'341.75
2172	Schulliegenschaften Oberstufenschule	416'200.00	308'300.00	392'900.00	294'600.00	353'111.20	259'833.20
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	76'000.00		73'000.00		101'977.80	
3010.99	Rückstellung Ferien- / Gleitzeitguthaben					-540.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'900.00		4'800.00		6'054.85	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'100.00		5'000.00		7'803.90	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	700.00		600.00		879.20	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'100.00		1'100.00		1'422.80	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'600.00		1'600.00		1'855.50	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000.00		6'000.00		5'221.00	
3099.01	Übriger Personalaufwand	200.00		200.00		761.90	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	15'000.00		25'000.00		9'694.30	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	20'000.00		1'500.00		1'297.05	
3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	17'000.00		17'000.00		119.00	
3112.01	Anschaffung Dienstkleider	400.00		500.00		200.00	
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	45'000.00		45'000.00		30'965.60	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	100.00		100.00		510.25	
3133.01	Informatik-Nutzungsaufwand	1'100.00		1'100.00		780.00	
3134.01	Sachversicherungsprämien	12'000.00		10'700.00		9'650.75	
3137.01	Steuern und Abgaben					48.05	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	35'300.00		50'000.00		26'135.20	
3144.02	Arbeiten Reinigungsinstitut	25'000.00		13'000.00		10'000.00	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte			3'000.00		5'459.30	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'000.00					

Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.02	Unterhalt Heizung	6'000.00		2'000.00		1'444.75	
3161.01	Mieten, Benützungskosten Fahrzeuge, Geräte, etc.	2'500.00		2'500.00		1'756.25	
3170.01	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00		74.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'600.00		1'600.00		1'610.15	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	18'400.00		12'400.00		16'161.45	
3300.99	Planmässige Abschreibungen bestehendes VV	92'400.00		92'400.00		92'409.40	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	19'600.00		19'600.00		17'310.75	
3940.01	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	3'000.00		3'000.00		2'048.00	
4260.01	Rückerstattungen Dritter		3'200.00		3'200.00		3'064.10
4470.01	Mietzinse Liegenschaften VV		12'400.00		12'400.00		5'925.00
4472.01	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV						50.00
4632.01	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden		292'700.00		279'000.00		249'770.10
4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen						1'024.00
218	Tagesbetreuung	149'000.00	90'000.00	149'000.00	90'000.00	189'775.90	128'873.00
	Nettoaufwand		59'000.00		59'000.00		60'902.90
2180	Tagesbetreuung	149'000.00	90'000.00	149'000.00	90'000.00	189'775.90	128'873.00
3635.02	Kantonsbeiträge Tagesschule und Ferieninsel	90'000.00		90'000.00		148'253.00	
3635.03	Gemeindebeitrag Tagesschule	49'000.00		49'000.00		26'213.40	
3635.04	Gemeindebeitrag Ferieninsel	10'000.00		10'000.00		15'309.50	
4611.04	Kantonsbeiträge Tagesschule und Ferieninsel		90'000.00		90'000.00		128'873.00
219	Obligatorische Schule	532'450.00	366'650.00	489'100.00	357'800.00	475'012.67	342'786.87
	Nettoaufwand		165'800.00		131'300.00		132'225.80
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	86'900.00		44'000.00		35'990.35	
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5'000.00		5'000.00		1'780.00	
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	58'000.00		21'000.00		22'219.95	
3010.99	Rückstellung Ferien- / Gleitzeitguthaben					-410.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'300.00		1'200.00		1'293.85	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'500.00		2'200.00		2'037.15	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	200.00		200.00		177.00	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00		300.00		299.45	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400.00		400.00		467.65	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'000.00		1'000.00			
3099.01	Übriger Personalaufwand	1'500.00		1'000.00		798.00	
3100.01	Büromaterial	3'000.00		3'000.00		1'146.25	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00			

Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00		238.85	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	300.00		300.00			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	1'500.00		1'500.00		1'113.25	
3130.02	Anlässe	5'000.00		5'000.00		3'922.45	
3134.01	Sachversicherungsprämien	400.00		400.00		424.10	
3170.01	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		482.40	
2195	Schülertransporte	6'000.00		6'000.00		1'363.50	
3637.01	Beiträge an private Haushalte	6'000.00		6'000.00		1'363.50	
2196	Elternmitarbeit	2'200.00	300.00	2'200.00	300.00	1'571.20	90.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter	300.00		300.00			
3130.02	Anlässe	1'850.00		1'850.00		1'521.20	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	50.00		50.00		50.00	
4260.01	Rückerstattungen Dritter		300.00		300.00		90.00
2197	Schulsozialdienst	333'350.00	333'350.00	324'500.00	324'500.00	316'075.12	316'075.12
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	248'000.00		242'000.00		222'460.90	
3010.99	Rückstellung Ferien- / Gleitzeitguthaben					13'000.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'900.00		15'500.00		14'350.25	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen	20'200.00		17'300.00		17'212.00	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'950.00		2'000.00		1'907.55	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'700.00		3'500.00		3'319.35	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'200.00		3'700.00		3'853.65	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000.00		5'000.00		4'527.65	
3091.01	Personalwerbung	400.00		400.00		199.25	
3099.01	Übriger Personalaufwand	800.00		800.00		452.70	
3100.01	Büromaterial	700.00		700.00		500.00	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		1'180.59	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	200.00		300.00		98.40	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	700.00		700.00		636.00	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	3'000.00		3'000.00		1'981.55	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	500.00		1'000.00			
3133.01	Informatik-Nutzungsaufwand	10'000.00		9'500.00		9'350.30	
3134.01	Sachversicherungsprämien	500.00		500.00		380.75	
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	2'400.00		2'400.00		2'400.00	
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'500.00		1'500.00		1'098.50	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	400.00		400.00		400.00	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	13'000.00		13'000.00		16'577.73	
3940.01	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	300.00		300.00		188.00	

Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4611.01	Entschädigungen von Kanton		21'500.00		20'500.00		20'752.00
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		311'850.00		304'000.00		295'323.12
2198	Besondere Massnahmen gem. Volksschulgesetz	104'000.00	33'000.00	112'400.00	33'000.00	120'012.50	26'621.75
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	104'000.00		112'400.00		120'012.50	
4611.01	Entschädigungen von Kanton		33'000.00		33'000.00		26'621.75
29	Übriges Bildungswesen	300.00		300.00		200.00	
	Nettoaufwand		300.00		300.00		200.00
299	Bildung	300.00		300.00		200.00	
	Nettoaufwand		300.00		300.00		200.00
2991	Erwachsenenbildung	300.00		300.00		200.00	
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	300.00		300.00		200.00	
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	1'689'170.00	1'660'600.00	1'057'970.00	984'800.00	1'105'736.59	1'111'189.44
	Nettoaufwand		28'570.00		73'170.00		
	Nettoertrag					5'452.85	
31	Kulturerbe	1'000.00		1'000.00		630.00	
	Nettoaufwand		1'000.00		1'000.00		630.00
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	1'000.00		1'000.00		630.00	
	Nettoaufwand		1'000.00		1'000.00		630.00
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	1'000.00		1'000.00		630.00	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000.00		1'000.00		630.00	
32	Kultur, übrige	163'950.00	32'100.00	160'850.00	28'100.00	130'275.70	27'234.15
	Nettoaufwand		131'850.00		132'750.00		103'041.55
321	Bibliotheken	85'600.00	32'100.00	83'000.00	28'100.00	68'612.20	27'234.15
	Nettoaufwand		53'500.00		54'900.00		41'378.05
3210	Bibliotheken	85'600.00	32'100.00	83'000.00	28'100.00	68'612.20	27'234.15
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'400.00		2'200.00		2'520.00	
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	34'000.00		33'000.00		27'383.60	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'400.00		2'200.00		1'611.90	

Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen					111.65	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	300.00		300.00		100.40	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	600.00		600.00		372.80	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700.00		400.00		681.25	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'000.00			
3091.01	Personalwerbung					571.05	
3099.01	Übriger Personalaufwand					186.80	
3100.01	Büromaterial	2'800.00		2'800.00		2'363.25	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		671.55	
3103.02	Einkauf Bücher, Zeitschriften, DVD, Hörbücher, etc.	12'000.00		12'000.00		10'777.50	
3119.01	Übrige Anschaffungen	2'000.00		2'000.00		154.90	
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'900.00		2'500.00		2'864.05	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		2'000.00		774.40	
3130.02	Anlässe	2'500.00		1'800.00		1'267.70	
3134.01	Sachversicherungsprämien	300.00		300.00		198.00	
3144.02	Arbeiten Reinigungsinstitut	900.00		900.00		854.80	
3153.01	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'000.00		500.00			
3158.01	Unterhalt Software, Support	1'500.00		1'500.00		66.60	
3159.01	Unterhalt übrige mobile Anlagen	500.00		500.00			
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	15'000.00		15'000.00		14'720.40	
3170.01	Reisekosten und Spesen	800.00		500.00		359.60	
4210.01	Gebühren für Amtshandlungen		300.00		300.00		224.87
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		15'500.00		14'500.00		13'214.28
4260.01	Rückerstattungen Dritter		300.00		300.00		30.00
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		16'000.00		13'000.00		13'765.00
329	Kultur	78'350.00		77'850.00		61'663.50	
	Nettoaufwand		78'350.00		77'850.00		61'663.50
3290	Übrige Kultur	78'350.00		77'850.00		61'663.50	
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	4'000.00		4'000.00		2'417.30	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00		100.00			
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	50.00		50.00		5.65	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	50.00		50.00			
3119.01	Übrige Anschaffungen	13'000.00		13'000.00		3'410.90	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	4'000.00		4'000.00		1'729.70	
3130.02	Anlässe	15'000.00		15'000.00		12'229.00	
3130.04	Kulturelle Veranstaltungen von "kultur@erlach"	25'000.00		25'000.00		23'565.00	
3170.01	Reisekosten und Spesen					240.00	

Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen					6'385.95	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'150.00		650.00		1'254.00	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	16'000.00		16'000.00		10'426.00	
33	Medien	742'100.00	703'000.00	147'200.00	110'700.00	175'448.85	107'139.60
	Nettoaufwand		39'100.00		36'500.00		68'309.25
332	Massenmedien	742'100.00	703'000.00	147'200.00	110'700.00	175'448.85	107'139.60
	Nettoaufwand		39'100.00		36'500.00		68'309.25
3320	Massenmedien	41'100.00	2'000.00	39'600.00	3'100.00	69'679.25	1'370.00
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	15'000.00		15'000.00		11'701.15	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	900.00		900.00		758.80	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	200.00		200.00		100.85	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		200.00		175.55	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00		200.00		274.60	
3099.01	Übriger Personalaufwand	100.00		100.00			
3102.01	Drucksachen, Publikationen	15'000.00		15'000.00		15'966.45	
3118.01	Anschaffung Software / Lizenzen					29'654.45	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		5'000.00		7'080.00	
3133.01	Informatik-Nutzungsaufwand	3'000.00		1'500.00		2'275.25	
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'500.00		1'500.00		1'692.15	
4250.01	Verkäufe		2'000.00		3'100.00		1'370.00
3321	Antennen- u. Kabelanlagen (GdeBetrieb)	701'000.00	701'000.00	107'600.00	107'600.00	105'769.60	105'769.60
3101.51	Signalbezug Kabelnetz			26'800.00		21'347.85	
3120.51	Energiebezug (Strom)			3'500.00		4'357.05	
3130.51	Dienstleistungen Dritter			13'700.00		11'715.15	
3132.51	Honorare, Nachführung Leitungskataster			3'000.00		2'131.10	
3132.52	Wartungsverträge Kabelnetz			11'300.00		11'319.00	
3134.01	Sachversicherungsprämien			2'300.00		2'332.30	
3143.51	Unterhalt Kabelnetzanlagen			22'000.00		13'882.05	
3199.51	Vorsteuerkorrekturen Mwst.					20.35	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV			7'300.00		8'267.20	
3300.99	Planmässige Abschreibungen bestehendes VV			12'200.00		12'153.40	
3602.51	Auflösung SF Kabelnetz Gewinnablieferung	699'000.00					
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	2'000.00		2'000.00			
3612.02	Interne Verrechnung Dienstleistungen			3'500.00		3'410.00	
3612.51	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände (Kabelnetz)					4'204.90	

Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4120.51	Erfolgsbeteiligung upc				20'000.00		23'175.75
4240.51	Benützungsgebühren				80'000.00		78'637.85
4240.52	Wartungsverträge HVA				2'400.00		2'470.00
4409.01	Verrechnete Zinsen				2'000.00		1'486.00
4411.30	Realisierter Buchgewinn Verkäufe Kabelnetz FV		20'000.00				
4510.01	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		681'000.00				
9010.50	Abschluss Spezialfinanzierung Kabelnetz, Ertragsüberschuss					10'629.25	
9011.50	Abschluss Spezialfinanzierung Kabelnetz, Aufwandüberschuss				3'200.00		
34	Sport und Freizeit	782'120.00	925'500.00	748'920.00	846'000.00	799'382.04	976'815.69
	Nettoertrag	143'380.00		97'080.00		177'433.65	
341	Sport	404'120.00	619'500.00	390'720.00	616'500.00	335'922.64	636'996.04
	Nettoertrag	215'380.00		225'780.00		301'073.40	
3411	Sportanlagen (Sportplatz, Beachvolleyballfeld)	26'500.00		17'100.00		3'336.75	
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	500.00		500.00		164.75	
3140.01	Unterhalt an Grundstücken	1'000.00		1'000.00			
3149.01	Unterhalt übrige Sachanlagen	15'000.00		10'000.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	7'000.00					
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'000.00		5'600.00		3'172.00	
3412	Bootshafen	377'620.00	619'500.00	373'620.00	616'500.00	332'585.89	636'996.04
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	43'000.00		54'000.00		53'588.60	
3010.99	Rückstellung Ferien- / Gleitzeitguthaben					-2'180.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'800.00		3'500.00		3'485.80	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'000.00		5'400.00		5'260.80	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	800.00		1'000.00		463.45	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	600.00		800.00		806.40	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500.00		600.00		664.10	
3091.01	Personalwerbung	500.00		500.00			
3099.01	Übriger Personalaufwand	200.00		200.00			
3101.71	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		1'318.05	
3111.71	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	18'000.00		15'500.00		9'784.05	
3112.01	Anschaffung Dienstkleider					200.00	
3112.71	Anschaffung Dienstkleider	2'000.00		2'000.00			
3120.71	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	9'700.00		9'700.00		7'623.20	
3130.71	Dienstleistungen Dritter	6'000.00		6'000.00		2'729.99	

Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.72	Seegrasmähen	15'000.00		15'000.00		6'516.20	
3134.01	Sachversicherungsprämien	1'800.00		1'800.00		3'330.65	
3137.01	Steuern und Abgaben	120.00		120.00		116.00	
3142.71	Unterhalt Wasserbau	25'000.00		25'000.00		2'817.80	
3151.71	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'000.00		10'000.00		2'465.45	
3160.71	Pacht Seefläche (Konzession)	107'000.00		107'000.00		107'176.00	
3170.01	Reisekosten und Spesen	800.00		800.00		600.00	
3181.71	Tatsächliche Forderungsverluste Bootshafen					0.30	
3199.71	Vorsteuerkorrekturen Mwst.					3.45	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	109'300.00		95'600.00		92'961.60	
3612.71	Interne Verrechnung Kehrlicht	2'500.00		2'500.00		2'321.25	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	20'000.00		15'600.00		30'532.75	
4240.71	Gebühren Jahresplätze		580'000.00		580'000.00		584'129.76
4240.72	Gästeplatzgebühren		20'000.00		20'000.00		22'746.87
4240.73	Benützung Slipanlage				1'500.00		1'552.90
4240.74	Gebühren divers		5'000.00		5'000.00		8'357.46
4250.71	Verkauf Strom		10'000.00		10'000.00		13'189.05
4612.02	Interne Verrechnung an Spezialfinanzierungen						1'235.00
4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		4'500.00				5'785.00
342	Freizeit	378'000.00	306'000.00	358'200.00	229'500.00	463'459.40	339'819.65
	Nettoaufwand		72'000.00		128'700.00		123'639.75
3420	Freizeit	300.00		300.00		277.20	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	300.00		300.00		277.20	
3421	Parkanlagen und Spielplätze	152'200.00		141'200.00		148'207.00	
3119.01	Übrige Anschaffungen	7'000.00		2'000.00		1'830.90	
3134.01	Sachversicherungsprämien	500.00		500.00		233.00	
3140.01	Unterhalt an Grundstücken	16'000.00		16'000.00		15'103.75	
3149.01	Unterhalt übrige Sachanlagen	7'500.00		7'500.00		3'158.50	
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	10'100.00		10'100.00		10'094.80	
3300.99	Planmässige Abschreibungen bestehendes VV	71'100.00		71'100.00		71'108.80	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	40'000.00		34'000.00		46'677.25	
3422	Seebereich (Liegewiese, Badebucht)	50'600.00		48'400.00		22'830.45	
3119.01	Übrige Anschaffungen	9'000.00		9'000.00		3'881.45	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	10'000.00		10'000.00		368.00	
3140.01	Unterhalt an Grundstücken	10'000.00		10'000.00		4'362.45	

Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3149.01	Unterhalt übrige Sachanlagen	3'500.00		3'500.00		2'848.15	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	2'400.00		2'400.00		2'432.95	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'200.00				41.45	
3612.04	Interne Verrechnung Kehricht	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	11'000.00		11'000.00		6'396.00	
3423	Camping	174'900.00	306'000.00	168'300.00	229'500.00	292'144.75	339'819.65
3102.61	Drucksachen, Publikationen					672.10	
3120.61	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					19'200.00	
3130.61	Dienstleistungen Dritter					92'886.60	
3134.01	Sachversicherungsprämien	4'000.00		3'700.00		3'497.55	
3140.61	Unterhalt an Grundstücken					11'073.70	
3144.61	Unterhalt Hochbauten (Gebäude)	5'000.00		5'000.00		44'050.40	
3151.62	Unterhalt Heizung	3'000.00		3'000.00			
3161.61	Mieten, Benützungskosten Fahrzeuge, Geräte, etc.					1'418.15	
3199.61	Vorsteuerkorrekturen Mwst.					-0.05	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	38'700.00		37'200.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	89'400.00		89'400.00		74'684.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	29'800.00		30'000.00		31'040.30	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'000.00				13'622.00	
4240.61	Pachtzins Camping		280'000.00		210'000.00		299'035.30
4260.01	Rückerstattungen Dritter						1'764.90
4260.61	Rückerstattungen Dritter		26'000.00		19'500.00		39'019.45
4	Gesundheit	11'150.00		11'150.00		9'207.70	
	Nettoaufwand		11'150.00		11'150.00		9'207.70
42	Ambulante Krankenpflege	100.00		100.00		100.00	
	Nettoaufwand		100.00		100.00		100.00
421	Ambulante Krankenpflege	100.00		100.00		100.00	
	Nettoaufwand		100.00		100.00		100.00
4210	Ambulante Krankenpflege	100.00		100.00		100.00	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100.00		100.00		100.00	
43	Gesundheit	4'550.00		4'550.00		2'645.70	
	Nettoaufwand		4'550.00		4'550.00		2'645.70
432	Krankheitsbekämpfung, übrige	1'150.00		1'150.00		150.00	

Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoaufwand		1'150.00		1'150.00		150.00
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	1'150.00		1'150.00		150.00	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00			
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	150.00		150.00		150.00	
433	Schulgesundheitsdienst	3'300.00		3'300.00		2'395.70	
	Nettoaufwand		3'300.00		3'300.00		2'395.70
4330	Schulgesundheitsdienst	1'000.00		1'000.00		580.00	
3136.01	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	1'000.00		1'000.00		580.00	
4331	Schulzahnpflege	2'300.00		2'300.00		1'815.70	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	300.00		300.00		75.70	
3136.01	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	1'500.00		1'500.00		1'110.00	
3637.01	Beiträge an private Haushalte	500.00		500.00		630.00	
434	Lebensmittelkontrolle	100.00		100.00		100.00	
	Nettoaufwand		100.00		100.00		100.00
4340	Lebensmittelkontrolle	100.00		100.00		100.00	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100.00		100.00		100.00	
49	Gesundheitswesen	6'500.00		6'500.00		6'462.00	
	Nettoaufwand		6'500.00		6'500.00		6'462.00
490	Gesundheitswesen	6'500.00		6'500.00		6'462.00	
	Nettoaufwand		6'500.00		6'500.00		6'462.00
4900	Gesundheitswesen	6'500.00		6'500.00		6'462.00	
3162.01	Leasing	6'500.00		6'500.00		6'462.00	
5	Soziale Sicherheit	7'008'100.00	5'738'800.00	7'558'600.00	6'252'600.00	6'110'686.35	4'853'370.34
	Nettoaufwand		1'269'300.00		1'306'000.00		1'257'316.01
53	Alter + Hinterlassene	367'200.00	5'000.00	389'300.00	4'000.00	369'072.75	5'645.90
	Nettoaufwand		362'200.00		385'300.00		363'426.85
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	30'500.00	5'000.00	30'500.00	4'000.00	29'057.45	5'645.90
	Nettoaufwand		25'500.00		26'500.00		23'411.55

Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	30'500.00	5'000.00	30'500.00	4'000.00	29'057.45	5'645.90
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	30'500.00		30'500.00		29'057.45	
4611.01	Entschädigungen von Kanton		5'000.00		4'000.00		5'645.90
532	Ergänzungsleistungen AHV / IV	315'000.00		337'000.00		323'479.00	
	Nettoaufwand		315'000.00		337'000.00		323'479.00
5320	Ergänzungsleistungen AHV / IV	315'000.00		337'000.00		323'479.00	
3631.02	Gemeindeanteil Lastenausgleich Sozialversicherung EL	315'000.00		337'000.00		323'479.00	
535	Leistungen an das Alter	21'700.00		21'800.00		16'536.30	
	Nettoaufwand		21'700.00		21'800.00		16'536.30
5350	Leistungen an das Alter	21'700.00		21'800.00		16'536.30	
3130.02	Anlässe	13'000.00		13'000.00		8'157.40	
3134.01	Sachversicherungsprämien	500.00		500.00		474.00	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200.00		300.00		100.00	
3920.01	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	8'000.00		8'000.00		7'804.90	
54	Familie und Jugend	615'100.00	255'000.00	665'000.00	246'000.00	458'767.62	221'661.08
	Nettoaufwand		360'100.00		419'000.00		237'106.54
541	Familienzulagen	7'000.00		8'000.00		6'681.00	
	Nettoaufwand		7'000.00		8'000.00		6'681.00
5410	Familienzulagen	7'000.00		8'000.00		6'681.00	
3631.03	Gemeindeanteil Lastenausgleich Familienzulagen	7'000.00		8'000.00		6'681.00	
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	458'000.00	155'000.00	512'000.00	150'000.00	316'487.72	125'562.33
	Nettoaufwand		303'000.00		362'000.00		190'925.39
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	458'000.00	155'000.00	512'000.00	150'000.00	316'487.72	125'562.33
3130.01	Dienstleistungen Dritter					261.30	
3130.03	Inkassokosten Alimentenbevorschussungen	2'000.00		2'000.00		1'241.42	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	96'000.00		110'000.00		84'560.00	
3637.02	Alimentenbevorschussung	360'000.00		400'000.00		230'425.00	
4260.02	Rückerstattungen Alimentenbevorschussungen		155'000.00		150'000.00		125'562.33
544	Jugendschutz	9'000.00		9'000.00		8'169.75	

Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
	Nettoaufwand		9'000.00		9'000.00		8'169.75
5440	Jugenschutz allgemein	1'400.00		1'400.00		1'381.00	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'400.00		1'400.00		1'381.00	
5444	Offene Kinder- und Jugendarbeit	7'600.00		7'600.00		6'788.75	
3632.04	Beitrag an ROJA regionale offene Jugendarbeit	7'600.00		7'600.00		6'788.75	
545	Leistungen an Familien	141'100.00	100'000.00	136'000.00	96'000.00	127'429.15	96'098.75
	Nettoaufwand		41'100.00		40'000.00		31'330.40
5450	Leistungen an Familien allgemein	10'000.00		10'000.00			
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	10'000.00		10'000.00			
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	131'100.00	100'000.00	126'000.00	96'000.00	126'936.10	96'098.75
3130.01	Dienstleistungen Dritter	6'000.00		6'000.00		5'390.00	
3635.96	Beiträge an Kitas	125'000.00		120'000.00		121'546.10	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100.00					
4611.01	Entschädigungen von Kanton		100'000.00		96'000.00		96'098.75
5458	Tageselternverein					493.05	
3635.95	Beiträge an Tageselternvereine					493.05	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	6'025'800.00	5'478'800.00	6'504'300.00	6'002'600.00	5'282'845.98	4'626'063.36
	Nettoaufwand		547'000.00		501'700.00		656'782.62
572	Wirtschaftliche Hilfe	3'500'000.00	1'353'000.00	4'000'000.00	1'285'000.00	2'850'999.62	1'153'263.63
	Nettoaufwand		2'147'000.00		2'715'000.00		1'697'735.99
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	3'500'000.00	1'353'000.00	4'000'000.00	1'285'000.00	2'850'999.62	1'153'263.63
3637.03	Unterstützungen wirtschaftliche Hilfe (inkl. KVG/VVG)	3'500'000.00		4'000'000.00		2'850'999.62	
4260.03	Erträge und Rückerstattungen mit Inkassoprivileg		38'000.00		35'000.00		48'304.20
4260.04	Übrige Erträge ohne Inkassoprivileg		1'080'000.00		1'000'000.00		925'824.73
4611.06	Prämienverbilligung über ASV abgerechnet (ohne		235'000.00		250'000.00		179'134.70
579	Sozialhilfe	2'525'800.00	4'125'800.00	2'504'300.00	4'717'600.00	2'431'846.36	3'472'799.73
	Nettoertrag	1'600'000.00		2'213'300.00		1'040'953.37	
5790	Sozialhilfe	59'000.00		56'700.00		51'024.10	
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	57'000.00		54'700.00		48'724.10	

Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	2'000.00		2'000.00		2'300.00	
5796	Regionaler Sozialdienst	1'674'300.00	571'300.00	1'637'600.00	563'600.00	1'589'008.86	497'681.36
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'000.00		3'000.00		1'380.00	
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'170'000.00		1'120'000.00		1'094'741.40	
3010.09	Rückerstattung an Lohnkosten (Taggelder, etc.)					-15'207.00	
3010.99	Rückstellung Ferien- / Gleitzeitguthaben					59'610.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	75'000.00		72'000.00		69'723.50	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen	102'000.00		95'000.00		88'822.70	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	9'200.00		10'000.00		9'271.75	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	17'500.00		17'000.00		16'127.80	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	23'800.00		23'000.00		23'019.10	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	15'000.00		15'000.00		7'890.30	
3091.01	Personalwerbung	2'000.00		2'000.00		398.50	
3099.01	Übriger Personalaufwand	5'000.00		5'000.00		2'781.35	
3100.01	Büromaterial	3'500.00		5'000.00		2'431.00	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'200.00		1'800.00		2'479.95	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	3'000.00		5'000.00		1'552.90	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500.00		1'500.00		1'129.70	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5'000.00		7'000.00		4'937.85	
3113.01	Anschaffung Hardware	9'000.00		3'000.00		2'361.85	
3118.01	Anschaffung Software / Lizenzen	6'000.00		22'000.00		15'530.35	
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	12'000.00		12'000.00		11'549.00	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	16'500.00		16'500.00		17'361.15	
3130.02	Anlässe	1'500.00		1'500.00		674.20	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	13'000.00		20'000.00		7'475.85	
3133.01	Informatik-Nutzungsaufwand	42'500.00		39'000.00		31'761.95	
3134.01	Sachversicherungsprämien	1'800.00		1'800.00		1'785.00	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00		1'000.00			
3153.01	Informatik-Unterhalt (Hardware)	500.00		500.00			
3158.01	Unterhalt Software, Support	28'000.00		26'000.00		28'171.25	
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	66'000.00		70'000.00		62'134.20	
3162.01	Leasing	3'800.00		6'500.00		4'461.00	
3170.01	Reisekosten und Spesen	3'000.00		3'000.00		989.01	
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste					40.00	
3190.01	Schadenersatzleistungen an Dritte	5'000.00		5'000.00		10'860.00	
3300.99	Planmässige Abschreibungen bestehendes VV					0.10	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen					1'785.15	
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	9'000.00		9'000.00		5'875.00	

Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	17'000.00		17'000.00		14'238.00	
3940.01	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	1'500.00		1'500.00		865.00	
4260.01	Rückerstattungen Dritter		22'000.00		22'000.00		32'602.07
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		538'300.00		530'600.00		451'974.81
4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		10'000.00		10'000.00		13'104.48
4940.01	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		1'000.00		1'000.00		
5799	Lastenausgleich Sozialhilfe	792'500.00	3'554'500.00	810'000.00	4'154'000.00	791'813.40	2'975'118.37
3136.91	Vertrauensarzt und -zahnarzt LA	1'500.00		3'000.00		1'368.20	
3611.03	Gemeindeanteil Lastenausgleich Sozialhilfe	791'000.00		807'000.00		790'445.20	
4611.91	Entschädigung von Kanton (wirtschaftliche Hilfe 5720)		2'147'000.00		2'715'000.00		1'699'104.19
4611.92	Inkassoprovision		12'500.00		12'000.00		10'356.12
4611.93	Entschädigung von Kanton (Alimentenbevorschussung und		205'000.00		250'000.00		106'104.09
4611.94	Entschädigung von Kanton (Besoldungspauschalen 5430)		90'000.00		90'000.00		85'677.00
4611.95	Entschädigung von Kanton (Besoldungspauschalen 5796)		450'000.00		517'000.00		431'876.50
4611.96	Entschädigung von Kanton (Kindertagesstätten 5451)						-841.03
4980.01	Interne Übertragungen		650'000.00		570'000.00		642'841.50
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	956'500.00	768'850.00	923'900.00	751'550.00	844'653.22	707'862.87
	Nettoaufwand		187'650.00		172'350.00		136'790.35
61	Strassenverkehr	747'000.00	747'850.00	714'900.00	731'950.00	657'392.62	689'527.87
	Nettoertrag	850.00		17'050.00		32'135.25	
615	Gemeindestrassen	732'400.00	735'850.00	714'900.00	731'950.00	657'392.62	689'527.87
	Nettoertrag	3'450.00		17'050.00		32'135.25	
6150	Gemeindestrassen	561'900.00	220'250.00	554'500.00	215'150.00	538'143.15	206'442.47
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	250'000.00		236'000.00		238'129.80	
3010.09	Rückerstattung an Lohnkosten (Taggelder, etc.)					-8'013.65	
3010.99	Rückstellung Ferien- / Gleitzeitguthaben					-3'110.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16'100.00		15'200.00		14'959.00	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'300.00		16'500.00		16'577.05	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'600.00		4'500.00		4'382.55	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'700.00		3'500.00		3'459.80	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'700.00		2'500.00		2'836.40	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'000.00		6'000.00		3'267.75	
3091.01	Personalwerbung					1'351.85	
3099.01	Übriger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00		236.55	
3100.01	Büromaterial	500.00		500.00		432.40	

Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	20'000.00		20'000.00		24'629.75	
3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	20'000.00		15'000.00		8'526.15	
3112.01	Anschaffung Dienstkleider	5'000.00		6'000.00		5'002.80	
3119.01	Übrige Anschaffungen	5'000.00		5'000.00		1'489.90	
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	20'000.00		20'000.00		16'188.45	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		1'500.00		4'723.30	
3130.02	Anlässe	1'000.00				986.30	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.					19'896.95	
3133.01	Informatik-Nutzungsaufwand	1'300.00		1'300.00		2'794.00	
3134.01	Sachversicherungsprämien	6'100.00		6'400.00		6'272.65	
3137.01	Steuern und Abgaben	5'000.00		5'000.00		5'294.95	
3141.01	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	30'000.00		30'000.00		25'146.25	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'000.00		6'000.00		3'073.80	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'000.00		17'600.00		30'004.80	
3159.01	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'000.00		16'000.00			
3161.01	Mieten, Benützungskosten Fahrzeuge, Geräte, etc.	7'500.00		7'500.00		3'039.30	
3170.01	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		542.40	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege VV	30'300.00		31'300.00		20'702.40	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	600.00					
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	6'100.00		7'100.00		7'067.70	
3300.99	Planmässige Abschreibungen bestehendes VV	70'100.00		70'100.00		70'025.80	
3301.60	Ausserplanmässige Abschreibungen Mobilien VV					8'000.00	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'500.00		2'500.00		226.00	
4120.01	Benützung öffentlicher Grund		2'250.00		2'250.00		4'500.00
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'000.00		3'000.00		1'340.50
4260.01	Rückerstattungen Dritter		1'300.00		1'300.00		125.00
4470.01	Mietzinse Liegenschaften VV		12'000.00		12'000.00		12'440.00
4612.02	Interne Verrechnung an Spezialfinanzierungen		45'000.00		57'500.00		44'494.84
4631.01	Beiträge von Kanton		7'800.00		7'800.00		14'976.20
4632.01	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden		600.00		600.00		680.25
4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		148'300.00		130'700.00		127'885.68
6155	Parkplätze	170'500.00	515'600.00	160'400.00	516'800.00	119'249.47	483'085.40
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					40.00	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					0.50	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		901.45	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	4'500.00		4'500.00		2'891.75	
3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	10'000.00		10'000.00			

Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3118.01	Anschaffung Software / Lizenzen					1'175.70	
3119.01	Übrige Anschaffungen	20'000.00		10'000.00			
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'200.00		1'200.00		1'427.60	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	30'000.00		30'000.00		26'240.97	
3133.01	Informatik-Nutzungsaufwand	8'700.00		8'700.00		8'513.75	
3134.01	Sachversicherungsprämien	200.00		200.00		164.00	
3140.01	Unterhalt an Grundstücken	5'000.00		5'000.00			
3143.01	Unterhalt übrige Tiefbauten	10'000.00		10'000.00		5'306.00	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000.00		5'000.00		4'943.35	
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	5'900.00		5'900.00		5'910.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege VV	5'100.00					
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV			5'000.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	2'900.00		2'900.00		2'853.80	
3300.99	Planmässige Abschreibungen bestehendes VV	22'500.00		22'500.00		22'492.60	
3612.04	Interne Verrechnung Kehricht	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	33'500.00		33'500.00		31'388.00	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		430'000.00		430'000.00		404'774.24
4270.01	Bussen		80'000.00		80'000.00		72'571.16
4470.01	Mietzinse Liegenschaften VV		5'600.00		6'800.00		5'740.00
619	Strassen, übriges	14'600.00	12'000.00				
	Nettoaufwand		2'600.00				
6192	Standplatz Fahrende	14'600.00	12'000.00				
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'000.00					
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00					
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00					
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00					
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00					
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'000.00					
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'000.00					
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		12'000.00				
62	Öffentlicher Verkehr	204'500.00	21'000.00	204'000.00	19'600.00	182'260.60	18'335.00
	Nettoaufwand		183'500.00		184'400.00		163'925.60
622	Regionalverkehr	42'000.00		42'000.00		38'067.30	
	Nettoaufwand		42'000.00		42'000.00		38'067.30

Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6220	Regionalverkehr	42'000.00		42'000.00		38'067.30	
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	42'000.00		42'000.00		38'067.30	
629	Öffentlicher Verkehr	162'500.00	21'000.00	162'000.00	19'600.00	144'193.30	18'335.00
	Nettoaufwand		141'500.00		142'400.00		125'858.30
6290	Öffentlicher Verkehr	20'500.00	21'000.00	20'000.00	19'600.00	18'156.30	18'335.00
3101.02	Einkauf Tageskarten SBB	13'500.00		14'000.00		14'000.00	
3101.03	Einkauf Tageskarten BSG	7'000.00		5'600.00		4'040.00	
3133.01	Informatik-Nutzungsaufwand			400.00		116.30	
4250.02	Verkäufe Tageskarten SBB		14'000.00		14'000.00		14'295.00
4250.03	Verkäufe Tageskarten BSG		7'000.00		5'600.00		4'040.00
6291	Gemeindeanteil Öffentlicher Verkehr	142'000.00		142'000.00		126'037.00	
3631.04	Gemeindeanteil Lastenausgleich öffentlicher Verkehr	142'000.00		142'000.00		126'037.00	
63	Verkehr, übrige	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
	Nettoaufwand		5'000.00		5'000.00		5'000.00
631	Schifffahrt	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
	Nettoaufwand		5'000.00		5'000.00		5'000.00
6310	Schifffahrt	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
7	Umweltschutz und Raumordnung	974'400.00	833'300.00	952'200.00	834'500.00	1'014'001.98	868'863.99
	Nettoaufwand		141'100.00		117'700.00		145'137.99
71	Wasserversorgung	284'400.00	262'800.00	283'700.00	262'200.00	298'291.96	277'553.21
	Nettoaufwand		21'600.00		21'500.00		20'738.75
710	Wasserversorgung	284'400.00	262'800.00	283'700.00	262'200.00	298'291.96	277'553.21
	Nettoaufwand		21'600.00		21'500.00		20'738.75
7100	Wasserversorgung allgemein	21'600.00		21'500.00		20'738.75	
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	14'000.00		14'000.00		14'350.00	
3300.99	Planmässige Abschreibungen bestehendes VV	4'800.00		4'700.00		4'698.75	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'800.00		2'800.00		1'690.00	
7101	Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)	262'800.00	262'800.00	262'200.00	262'200.00	277'553.21	277'553.21

Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'000.00		2'000.00		2'041.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00		200.00		132.40	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					5.70	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					30.60	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		500.00			
3105.11	Wasserbezug von WAGROM	28'000.00		28'000.00		25'520.60	
3111.11	Anschaffung Wasserzähler	5'000.00		5'000.00		2'215.15	
3130.11	Dienstleistungen Dritter	300.00		300.00		306.37	
3132.11	Honorare, Nachführung Leitungskataster	2'500.00		2'500.00		2'642.05	
3143.11	Unterhalt Wasserleitungsnetz	20'000.00		20'000.00		14'467.50	
3181.11	Tatsächliche Forderungsverluste Wasserversorgung					0.25	
3199.11	Vorsteuerkorrekturen Mwst.					-52.10	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	12'800.00		9'700.00		8'499.56	
3510.10	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK (Werterhalt)	39'000.00		39'000.00		16'034.75	
3510.50	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK (Anschlussgebühren)					22'965.25	
3612.02	Interne Verrechnung Dienstleistungen	12'500.00		15'000.00		10'219.00	
3632.11	Betriebsbeitrag an WAGROM	140'000.00		140'000.00		136'738.60	
4240.11	Grundgebühren		108'500.00		114'000.00		108'030.00
4240.12	Miete Wasserzähler		6'500.00		6'000.00		6'551.65
4240.58	Anschlussgebühren Wasserversorgung						22'965.25
4250.11	Verbrauchsgebühren		129'000.00		129'000.00		129'004.20
4260.11	Rückerstattungen Dritter						924.55
4409.01	Verrechnete Zinsen		3'000.00		3'000.00		1'578.00
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK (Werterhalt)		12'800.00		9'700.00		8'499.56
9010.10	Abschluss Spezialfinanzierungen Wasserversorgung,					35'786.53	
9011.10	Abschluss Spezialfinanzierungen Wasserversorgung,		3'000.00		500.00		
72	Abwasserentsorgung	351'500.00	351'500.00	353'300.00	353'300.00	356'982.29	356'982.29
720	Abwasserentsorgung	351'500.00	351'500.00	353'300.00	353'300.00	356'982.29	356'982.29
7201	Abwasserentsorgung (Gemeindebetrieb)	351'500.00	351'500.00	353'300.00	353'300.00	356'982.29	356'982.29
3120.21	Energiebezug (Strom)	1'000.00		1'000.00		589.45	
3130.21	Dienstleistungen Dritter	300.00		300.00		3'156.33	
3132.21	Honorare, Nachführung Leitungskataster	7'000.00		7'000.00		5'880.70	
3143.21	Unterhalt Kanalisationsnetz	25'000.00		25'000.00		39'752.75	
3181.21	Tatsächliche Forderungsverluste Abwasser					0.25	
3199.21	Vorsteuerkorrekturen Mwst.					2.96	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	9'700.00		9'200.00		7'692.20	
3510.10	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK (Werterhalt)	65'000.00		65'000.00		51'854.00	

Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3510.50	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK (Anschlussgebühren)					13'100.00	
3612.02	Interne Verrechnung Dienstleistungen	12'500.00		11'000.00		10'336.00	
3632.21	Betriebsbeitrag an Gemeindeverband ARA Erlach	231'000.00		234'800.00		224'617.65	
4240.21	Grundgebühren		74'000.00		78'500.00		73'670.75
4240.59	Anschlussgebühren Abwasserentsorgung						13'100.00
4250.21	Verbrauchsgebühren		200'000.00		200'000.00		192'114.95
4409.01	Verrechnete Zinsen		3'000.00		3'000.00		1'546.00
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK (Werterhalt)		9'700.00		5'600.00		7'692.20
9011.20	Abschluss Spezialfinanzierungen Abwasserentsorgung,		64'800.00		66'200.00		68'858.39
73	Abfall	184'500.00	184'500.00	184'500.00	184'500.00	193'317.69	193'317.69
730	Abfall	184'500.00	184'500.00	184'500.00	184'500.00	193'317.69	193'317.69
7301	Abfall (Gemeindebetrieb)	184'500.00	184'500.00	184'500.00	184'500.00	193'317.69	193'317.69
3111.31	Anschaffung Container	10'000.00		10'000.00		8'055.00	
3130.31	Dienstleistungen Dritter	300.00		300.00		275.25	
3130.32	Transporte	110'000.00		110'000.00		109'798.45	
3130.33	Anlässe	1'000.00		1'000.00			
3149.31	Unterhalt übrige Sachanlagen					551.60	
3181.31	Tatsächliche Forderungsverluste Abfall					1.45	
3199.31	Vorsteuerkorrekturen Mwst.					0.15	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV					707.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	4'300.00		5'000.00			
3300.99	Planmässige Abschreibungen bestehendes VV					0.10	
3301.30	Ausserplanmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV					27'574.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen			2'800.00			
3612.02	Interne Verrechnung Dienstleistungen	45'000.00		42'500.00		42'254.84	
3632.31	Beitrag an Kadaversammelstelle Ins	4'100.00		4'100.00		4'099.85	
4240.31	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		166'000.00		166'000.00		168'168.80
4250.31	Einnahmen (Papier, Karton, WB, Elektrogeräte, etc.)		1'000.00		1'000.00		1'471.50
4260.31	Rückerstattungen Dritter		6'000.00		6'000.00		5'773.85
4270.31	Bussen		500.00		500.00		1'086.15
4409.01	Verrechnete Zinsen		1'000.00		1'000.00		994.00
4612.31	Interne Verrechnung Kehrriecht		10'000.00		10'000.00		9'285.05
9010.30	Abschluss Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung,	9'800.00		8'800.00			
9011.30	Abschluss Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung,						6'538.34
74	Verbauungen	33'500.00	8'000.00	31'000.00	8'000.00	37'782.89	
	Nettoaufwand		25'500.00		23'000.00		37'782.89

Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
741	Gewässerverbauungen	30'500.00	8'000.00	28'000.00	8'000.00	37'782.89	
	Nettoaufwand		22'500.00		20'000.00		37'782.89
7410	Gewässerverbauungen	30'500.00	8'000.00	28'000.00	8'000.00	37'782.89	
3142.01	Unterhalt Wasserbau	18'000.00		18'000.00		25'364.95	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	200.00		200.00		203.10	
3611.01	Entschädigungen an Kanton	9'800.00		9'800.00		9'723.00	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'500.00				2'491.84	
4631.01	Beiträge von Kanton		8'000.00		8'000.00		
745	Naturgefahren	3'000.00		3'000.00			
	Nettoaufwand		3'000.00		3'000.00		
7450	Naturgefahren	3'000.00		3'000.00			
3134.01	Sachversicherungsprämien	3'000.00		3'000.00			
75	Arten- und Landschaftsschutz	26'000.00	10'000.00	16'000.00	10'000.00	803.15	17'886.15
	Nettoaufwand		16'000.00		6'000.00		
	Nettoertrag					17'083.00	
750	Arten- und Landschaftsschutz	26'000.00	10'000.00	16'000.00	10'000.00	803.15	17'886.15
	Nettoaufwand		16'000.00		6'000.00		
	Nettoertrag					17'083.00	
7500	Arten- und Landschaftsschutz	26'000.00	10'000.00	16'000.00	10'000.00	803.15	17'886.15
3130.01	Dienstleistungen Dritter	26'000.00		16'000.00		803.15	
4631.01	Beiträge von Kanton		10'000.00		10'000.00		17'886.15
77	Übriger Umweltschutz	63'800.00	16'500.00	61'000.00	16'500.00	84'295.30	23'124.65
	Nettoaufwand		47'300.00		44'500.00		61'170.65
771	Friedhof und Bestattung	45'300.00	16'500.00	44'500.00	16'500.00	69'403.95	23'124.65
	Nettoaufwand		28'800.00		28'000.00		46'279.30
7716	Regionale Friedhoforganisation	45'300.00	16'500.00	44'500.00	16'500.00	69'403.95	23'124.65
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00		117.00	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	300.00		300.00			
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500.00		500.00			
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	500.00		500.00		215.40	

Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01	Dienstleistungen Dritter	200.00		200.00			
3140.01	Unterhalt an Grundstücken	36'000.00		36'000.00		68'301.55	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'800.00		4'800.00			
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000.00		200.00		770.00	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		7'000.00		7'000.00		6'200.00
4260.01	Rückerstattungen Dritter						1'049.30
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		9'500.00		9'500.00		15'875.35
779	Umweltschutz	18'500.00		16'500.00		14'891.35	
	Nettoaufwand		18'500.00		16'500.00		14'891.35
7791	Öffentliche Toilettenanlagen	12'500.00		8'000.00		10'051.65	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	500.00		500.00		3'248.90	
3144.02	Arbeiten Reinigungsinstitut	7'000.00		7'000.00		1'017.75	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'000.00		500.00		5'785.00	
7792	Hundetoiletten	6'000.00		8'500.00		4'839.70	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'500.00		1'199.70	
3149.01	Unterhalt übrige Sachanlagen	500.00		500.00			
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'000.00		6'500.00		3'640.00	
79	Raumordnung	30'700.00		22'700.00		42'528.70	
	Nettoaufwand		30'700.00		22'700.00		42'528.70
790	Raumordnung	30'700.00		22'700.00		42'528.70	
	Nettoaufwand		30'700.00		22'700.00		42'528.70
7900	Raumordnung allgemein	21'500.00		13'500.00		33'172.70	
3131.01	Planungen und Projektierungen Dritter	2'500.00		2'500.00		22'282.15	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	11'700.00		3'700.00		3'689.55	
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	7'300.00		7'300.00		7'201.00	
7907	Regionalkonferenzen	9'200.00		9'200.00		9'356.00	
3634.01	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	9'200.00		9'200.00		9'356.00	
8	Volkswirtschaft	148'500.00	131'100.00	150'300.00	140'600.00	128'743.99	144'615.99
	Nettoaufwand		17'400.00		9'700.00		
	Nettoertrag					15'872.00	
81	Landwirtschaft	51'800.00		52'600.00		25'658.70	

Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoaufwand		51'800.00		52'600.00		25'658.70
812	Strukturverbesserungen	51'800.00		52'600.00		25'658.70	
	Nettoaufwand		51'800.00		52'600.00		25'658.70
8120	Strukturverbesserungen	51'800.00		52'600.00		25'658.70	
3141.01	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	25'000.00		25'000.00		980.10	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege VV	7'800.00		7'800.00		7'799.05	
3300.99	Planmässige Abschreibungen bestehendes VV	7'700.00		7'700.00		7'699.00	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'300.00		1'300.00		3'109.55	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000.00		10'800.00		6'071.00	
82	Forstwirtschaft	17'800.00	5'200.00	14'300.00	5'200.00	33'067.64	16'359.24
	Nettoaufwand		12'600.00		9'100.00		16'708.40
820	Forstwirtschaft	17'800.00	5'200.00	14'300.00	5'200.00	33'067.64	16'359.24
	Nettoaufwand		12'600.00		9'100.00		16'708.40
8200	Forstwirtschaft	17'800.00	5'200.00	14'300.00	5'200.00	33'067.64	16'359.24
3130.01	Dienstleistungen Dritter	5'800.00		5'800.00		19'608.30	
3134.01	Sachversicherungsprämien	300.00		300.00		390.75	
3137.01	Steuern und Abgaben	100.00		100.00		241.70	
3145.01	Unterhalt Wald	1'000.00		1'000.00		516.95	
3300.99	Planmässige Abschreibungen bestehendes VV	300.00		300.00		306.50	
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	300.00		300.00		294.60	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000.00		6'500.00		11'708.84	
4250.01	Verkäufe		5'200.00		5'200.00		16'359.24
84	Tourismus	21'500.00	15'000.00	16'500.00	15'000.00	15'096.30	12'690.00
	Nettoaufwand		6'500.00		1'500.00		2'406.30
840	Tourismus	21'500.00	15'000.00	16'500.00	15'000.00	15'096.30	12'690.00
	Nettoaufwand		6'500.00		1'500.00		2'406.30
8406	Regionaler Tourismus	21'500.00	15'000.00	16'500.00	15'000.00	15'096.30	12'690.00
3119.01	Übrige Anschaffungen	5'000.00					
3130.01	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00			
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000.00		1'000.00			
3636.02	Beiträge Tourismusverein Erlach (Kurtaxen)	15'000.00		15'000.00		15'096.30	
4039.01	Kurtaxen und Beherbergungsabgaben		15'000.00		15'000.00		12'690.00

Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
87	Brennstoffe und Energie	57'400.00	110'900.00	66'900.00	120'400.00	54'921.35	115'566.75
	Nettoertrag	53'500.00		53'500.00		60'645.40	
871	Elektrizität	1'300.00	65'000.00	1'300.00	65'000.00	1'930.05	64'458.50
	Nettoertrag	63'700.00		63'700.00		62'528.45	
8710	Elektrizität allgemein	1'300.00	65'000.00	1'300.00	65'000.00	1'930.05	64'458.50
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'300.00		1'300.00		1'930.05	
4120.02	Konzession BKW		65'000.00		65'000.00		64'458.50
873	Nichtelektrische Energie	10'200.00		10'200.00		1'883.05	
	Nettoaufwand		10'200.00		10'200.00		1'883.05
8730	Nichtelektrische Energie allgemein	10'200.00		10'200.00		1'883.05	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200.00		200.00		215.40	
3637.01	Beiträge an private Haushalte	10'000.00		10'000.00		1'667.65	
879	Energie	45'900.00	45'900.00	55'400.00	55'400.00	51'108.25	51'108.25
8791	Fernwärmebetrieb Energie [Gemeindebetrieb]	45'900.00	45'900.00	55'400.00	55'400.00	51'108.25	51'108.25
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	30'000.00		30'000.00		34'571.60	
3151.02	Unterhalt Heizung	11'000.00		11'000.00		12'525.90	
3612.02	Interne Verrechnung Dienstleistungen	4'500.00		8'500.00		4'010.75	
4250.01	Verkäufe		45'900.00		55'400.00		44'653.75
4409.01	Verrechnete Zinsen						136.00
9010.90	Abschluss Spezialfinanzierung Wärmeverbund,	400.00		5'900.00			
9011.90	Abschluss Spezialfinanzierung Wärmeverbund,						6'318.50
9	Finanzen und Steuern	985'430.00	5'500'300.00	678'600.00	5'130'470.00	1'001'363.58	5'049'368.41
	Nettoertrag	4'514'870.00		4'451'870.00		4'048'004.83	
91	Steuern	20'200.00	3'930'000.00	20'200.00	3'570'000.00	55'919.20	4'031'802.75
	Nettoertrag	3'909'800.00		3'549'800.00		3'975'883.55	
910	Steuern	20'200.00	3'930'000.00	20'200.00	3'570'000.00	55'919.20	4'031'802.75
	Nettoertrag	3'909'800.00		3'549'800.00		3'975'883.55	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	20'000.00	3'331'000.00	20'000.00	2'971'000.00	55'919.20	3'240'768.75
3180.01	Wertberichtigungen auf Forderungen					14'600.00	

Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.02	Forderungsverluste allgemeine Gemeindesteuern	20'000.00		20'000.00		41'319.20	
4000.01	Einkommenssteuern		2'800'000.00		2'600'000.00		2'637'821.25
4000.21	Nachsteuern und Bussen Natürliche Personen		10'000.00		10'000.00		70'326.05
4000.41	Aktive Steuerauscheidungen Einkommen		40'000.00		40'000.00		40'861.20
4000.51	Passive Steuerauscheidungen Einkommen		-90'000.00		-100'000.00		-82'957.20
4000.61	Pauschale Steueranrechnungen natürliche Personen		2'000.00				-1'896.45
4001.01	Vermögenssteuern		360'000.00		240'000.00		347'163.30
4001.41	Aktive Steuerauscheidungen Vermögen		11'000.00		10'000.00		12'460.35
4001.51	Passive Steuerauscheidungen Vermögen		-28'000.00		-23'000.00		-33'986.85
4002.01	Quellensteuern		140'000.00		120'000.00		118'962.05
4002.11	Quellensteuern ausser der Ertragsabrechnung (BGSA,						297.50
4010.01	Gewinnsteuern		50'000.00		50'000.00		77'332.80
4010.41	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern		30'000.00		20'000.00		55'553.70
4010.51	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern						-5'650.85
4011.01	Kapitalsteuern		2'000.00		2'000.00		677.20
4011.41	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern						153.55
4011.51	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern						-121.65
4019.01	Holdingsteuern				2'000.00		
4029.01	Eingang abgeschriebene Steuern		4'000.00				3'772.80
9101	Sondersteuern		230'000.00		230'000.00		411'523.45
4000.81	Lotterigewinnsteuern						130.00
4022.01	Grundstückgewinnsteuern		150'000.00		150'000.00		294'384.40
4022.11	Sonderveranlagungen		80'000.00		80'000.00		117'009.05
9102	Liegenschaftssteuern		360'000.00		360'000.00		370'610.55
4021.01	Liegenschaftssteuern		360'000.00		360'000.00		370'610.55
9103	Hundetaxe	200.00	9'000.00	200.00	9'000.00		8'900.00
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste	200.00		200.00			
4033.01	Hundetaxe		9'000.00		9'000.00		8'900.00
93	Finanz- und Lastenausgleich	256'200.00	77'900.00	261'000.00	132'000.00	258'174.00	110'041.00
	Nettoaufwand		178'300.00		129'000.00		148'133.00
930	Finanz- und Lastenausgleich	256'200.00	77'900.00	261'000.00	132'000.00	258'174.00	110'041.00
	Nettoaufwand		178'300.00		129'000.00		148'133.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	256'200.00	77'900.00	261'000.00	132'000.00	258'174.00	110'041.00
3621.61	Lastenausgleich neue Aufgabenteilung	256'200.00		261'000.00		258'174.00	

Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4621.61	Soziodemografischer Zuschuss		15'300.00		14'000.00		14'140.00
4622.71	Disparitätenabbau Gemeinden		62'600.00		118'000.00		95'901.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	457'300.00	460'700.00	396'400.00	462'100.00	208'597.82	573'133.76
	Nettoertrag	3'400.00		65'700.00		364'535.94	
961	Zinsen	156'000.00	55'800.00	76'000.00	55'800.00	58'675.70	88'484.92
	Nettoaufwand		100'200.00		20'200.00		
	Nettoertrag					29'809.22	
9610	Zinsen	156'000.00	55'800.00	76'000.00	55'800.00	58'675.70	88'484.92
3181.03	Abschreibungen Verzugszinse	1'000.00		1'000.00		513.05	
3401.01	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	5'000.00		5'000.00			
3406.01	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	140'000.00		60'000.00		50'298.90	
3409.01	Übrige Passivzinsen	6'000.00		6'000.00		6'378.00	
3499.01	Vergütungszinsen	4'000.00		4'000.00		1'485.75	
4401.01	Verzugszinsen		10'000.00		10'000.00		25'371.35
4407.01	Zinsen langfristige Finanzanlagen		40'000.00		40'000.00		38'991.57
4440.01	Marktwertanpassungen Wertschriften						19'031.00
4451.01	Erträge aus Beteiligungen VV		2'000.00		2'000.00		1'990.00
4940.01	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		3'800.00		3'800.00		3'101.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	292'300.00	404'900.00	311'400.00	406'300.00	140'545.80	400'908.84
	Nettoertrag	112'600.00		94'900.00		260'363.04	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	292'300.00	404'900.00	311'400.00	406'300.00	140'545.80	400'908.84
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'400.00		1'400.00		1'458.20	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					5.35	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00			
3430.01	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	122'800.00		132'800.00		50'529.25	
3431.01	Anschaffung Einrichtungen, Mobilien, Geräte, Apparate,	18'000.00		18'000.00			
3431.02	Unterhalt Einrichtungen, Mobilien, Geräte, Apparate,	21'200.00		16'200.00		2'189.40	
3431.03	Unterhalt Heizung	10'000.00		18'000.00			
3431.04	Arbeiten Reinigungsinstitut	18'700.00		18'700.00		8'236.40	
3431.05	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'500.00		219.25	
3439.01	Sachversicherungsprämien	10'200.00		9'000.00		8'364.80	
3439.02	Dienstleistungen Dritter	2'600.00		2'600.00		2'570.35	
3439.04	Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV	52'100.00		40'100.00		29'238.95	
3439.05	Publikationen, Drucksachen	1'500.00		1'500.00		1'242.85	

Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	27'300.00		33'600.00		25'807.00	
3930.01	Interne Verrechnung von Heizkosten	4'000.00		17'000.00		10'684.00	
4430.01	Mietzinse Wohnungen		259'940.00		259'940.00		256'301.14
4430.02	Pachtzinse		22'700.00		22'700.00		22'342.70
4430.03	Baurechtszinse		44'200.00		44'200.00		44'191.00
4430.04	Mietzinse Parkplätze		6'460.00		7'860.00		6'321.50
4439.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						3'476.00
4439.02	Nebenkosten Mietliegenschaften		63'600.00		63'600.00		60'471.60
4920.01	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		8'000.00		8'000.00		7'804.90
969	Finanzvermögen	9'000.00		9'000.00		9'376.32	83'740.00
	Nettoaufwand		9'000.00		9'000.00		
	Nettoertrag					74'363.68	
9690	Finanzvermögen	9'000.00		9'000.00		9'376.32	83'740.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter	3'000.00		3'000.00		2'884.13	
3420.01	Depotgebühren Wertschriften	6'000.00		6'000.00		5'801.19	
3440.01	Wertberichtigungen Wertschriften FV					780.00	
3499.02	Kassendifferenzen					-89.00	
4440.01	Marktwertanpassungen Wertschriften						83'740.00
97	Rückverteilungen		700.00		700.00		1'858.90
	Nettoertrag	700.00		700.00		1'858.90	
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		700.00		700.00		1'858.90
	Nettoertrag	700.00		700.00		1'858.90	
9710	Rückverteilung aus CO2-Abgabe		700.00		700.00		1'858.90
4699.11	Rückverteilung CO2-Abgabe		700.00		700.00		1'858.90
99	Nicht aufgeteilte Posten	251'730.00	1'031'000.00	1'000.00	965'670.00	478'672.56	332'532.00
	Nettoaufwand						146'140.56
	Nettoertrag	779'270.00		964'670.00			
990	Nicht aufgeteilte Posten	208'200.00		1'000.00		1'000.30	
	Nettoaufwand		208'200.00		1'000.00		1'000.30
9900	Nicht aufgeteilte Posten	207'200.00					
3894.01	Bildung zusätzliche Abschreibungen VV	207'200.00					

Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9901	Abschreibungen bestehendes Verwaltungsvermögen	1'000.00		1'000.00		1'000.30	
3300.99	Planmässige Abschreibungen bestehendes VV	1'000.00		1'000.00		1'000.30	
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge		1'031'000.00		332'000.00		332'532.00
	Nettoertrag	1'031'000.00		332'000.00		332'532.00	
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge		1'031'000.00		332'000.00		332'532.00
4602.51	Auflösung SF Kabelnetz Gewinnablieferung		699'000.00				
4896.01	Entnahme aus Neubewertungsreserven		332'000.00		332'000.00		332'532.00
999	Abschluss	43'530.00			633'670.00	477'672.26	
	Nettoaufwand		43'530.00				477'672.26
	Nettoertrag			633'670.00			
9990	Abschluss	43'530.00			633'670.00	477'672.26	
9000.00	Ertragsüberschuss	43'530.00				477'672.26	
9001.00	Aufwandüberschuss				633'670.00		

Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	16'562'900.00	16'562'900.00	15'910'520.00	15'910'520.00	14'628'267.86	14'628'267.86
3	Aufwand	16'509'170.00		15'895'820.00		14'104'179.82	
30	Personalaufwand	3'028'050.00		2'913'800.00		2'873'287.20	
300	Behörden und Kommissionen	79'400.00		79'200.00		64'637.30	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kom..	79'400.00		79'200.00		64'637.30	
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommis..	79'400.00		79'200.00		64'637.30	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'433'100.00		2'336'600.00		2'335'792.90	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'433'100.00		2'336'600.00		2'335'792.90	
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'433'100.00		2'336'600.00		2'295'187.80	
3010.09	Rückerstattung an Lohnkosten (Taggelder, etc.)					-33'584.90	
3010.99	Rückstellung Ferien- / Gleitzeitguthaben					74'190.00	
305	Arbeitgeberbeiträge	450'250.00		436'200.00		419'618.80	
3050	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	158'200.00		154'500.00		147'633.75	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	158'200.00		154'500.00		147'633.75	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	190'200.00		179'900.00		173'107.45	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen	190'200.00		179'900.00		173'107.45	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	22'900.00		24'050.00		21'825.95	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	22'900.00		24'050.00		21'825.95	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	36'850.00		36'250.00		34'236.00	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	36'850.00		36'250.00		34'236.00	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	42'100.00		41'500.00		42'815.65	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	42'100.00		41'500.00		42'815.65	
309	Übriger Personalaufwand	65'300.00		61'800.00		53'238.20	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	50'000.00		47'000.00		40'216.70	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	50'000.00		47'000.00		40'216.70	

Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3091	Personalwerbung	4'900.00		4'900.00		4'893.85	
3091.01	Personalwerbung	4'900.00		4'900.00		4'893.85	
3099	Übriger Personalaufwand	10'400.00		9'900.00		8'127.65	
3099.01	Übriger Personalaufwand	10'400.00		9'900.00		8'127.65	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'481'070.00		2'467'370.00		2'247'488.13	
310	Material- und Warenaufwand	218'700.00		253'800.00		204'798.54	
3100	Büromaterial	19'500.00		21'000.00		12'299.45	
3100.01	Büromaterial	19'500.00		21'000.00		12'299.45	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	80'400.00		114'900.00		94'443.74	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	58'900.00		67'500.00		53'737.84	
3101.02	Einkauf Tageskarten SBB	13'500.00		14'000.00		14'000.00	
3101.03	Einkauf Tageskarten BSG	7'000.00		5'600.00		4'040.00	
3101.51	Signalbezug Kabelnetz			26'800.00		21'347.85	
3101.71	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		1'318.05	
3102	Drucksachen, Publikationen	43'000.00		45'100.00		34'465.35	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	43'000.00		45'100.00		33'793.25	
3102.61	Drucksachen, Publikationen					672.10	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	14'800.00		14'800.00		12'844.05	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	2'800.00		2'800.00		2'066.55	
3103.02	Einkauf Bücher, Zeitschriften, DVD, Hörbücher, etc.	12'000.00		12'000.00		10'777.50	
3104	Lehrmittel	33'000.00		30'000.00		25'225.35	
3104.01	Lehrmittel	33'000.00		30'000.00		25'225.35	
3105	Lebensmittel	28'000.00		28'000.00		25'520.60	
3105.11	Wasserbezug von WAGROM	28'000.00		28'000.00		25'520.60	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	232'100.00		227'900.00		142'432.10	
3110	Büromöbel und Geräte	51'500.00		54'000.00		15'798.05	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	51'500.00		54'000.00		15'798.05	

Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	80'000.00		84'500.00		36'383.25	
3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	47'000.00		54'000.00		16'329.05	
3111.11	Anschaffung Wasserzähler	5'000.00		5'000.00		2'215.15	
3111.31	Anschaffung Container	10'000.00		10'000.00		8'055.00	
3111.71	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	18'000.00		15'500.00		9'784.05	
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	7'800.00		8'900.00		5'680.75	
3112.01	Anschaffung Dienstkleider	5'800.00		6'900.00		5'680.75	
3112.71	Anschaffung Dienstkleider	2'000.00		2'000.00			
3113	Hardware	21'000.00		15'000.00		10'193.80	
3113.01	Anschaffung Hardware	21'000.00		15'000.00		10'193.80	
3118	Immateriellen Anlagen	9'300.00		23'000.00		62'986.65	
3118.01	Anschaffung Software / Lizenzen	9'300.00		23'000.00		62'986.65	
3119	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	62'500.00		42'500.00		11'389.60	
3119.01	Übrige Anschaffungen	62'500.00		42'500.00		11'389.60	
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsverm..	213'200.00		209'300.00		181'164.05	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsverm..	213'200.00		209'300.00		181'164.05	
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	202'500.00		195'100.00		149'394.35	
3120.21	Energiebezug (Strom)	1'000.00		1'000.00		589.45	
3120.51	Energiebezug (Strom)			3'500.00		4'357.05	
3120.61	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					19'200.00	
3120.71	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	9'700.00		9'700.00		7'623.20	
313	Dienstleistungen und Honorare	755'070.00		790'270.00		830'467.86	
3130	Dienstleistungen Dritter	353'250.00		366'250.00		427'509.11	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	152'500.00		153'500.00		146'002.20	
3130.02	Anlässe	40'850.00		39'150.00		29'316.15	
3130.03	Inkassokosten Alimentenbevorschussungen	2'000.00		2'000.00		1'241.42	
3130.04	Kulturelle Veranstaltungen von "kultur@erlach"	25'000.00		25'000.00		23'565.00	
3130.11	Dienstleistungen Dritter	300.00		300.00		306.37	
3130.21	Dienstleistungen Dritter	300.00		300.00		3'156.33	
3130.31	Dienstleistungen Dritter	300.00		300.00		275.25	
3130.32	Transporte	110'000.00		110'000.00		109'798.45	
3130.33	Anlässe	1'000.00		1'000.00			

Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.51	Dienstleistungen Dritter			13'700.00		11'715.15	
3130.61	Dienstleistungen Dritter					92'886.60	
3130.71	Dienstleistungen Dritter	6'000.00		6'000.00		2'729.99	
3130.72	Seegrasmähen	15'000.00		15'000.00		6'516.20	
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	2'500.00		2'500.00		22'282.15	
3131.01	Planungen und Projektierungen Dritter	2'500.00		2'500.00		22'282.15	
3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.etc.	182'000.00		216'800.00		192'170.95	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	172'500.00		193'000.00		170'198.10	
3132.11	Honorare, Nachführung Leitungskataster	2'500.00		2'500.00		2'642.05	
3132.21	Honorare, Nachführung Leitungskataster	7'000.00		7'000.00		5'880.70	
3132.51	Honorare, Nachführung Leitungskataster			3'000.00		2'131.10	
3132.52	Wartungsverträge Kabelnetz			11'300.00		11'319.00	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	149'200.00		134'600.00		127'537.80	
3133.01	Informatik-Nutzungsaufwand	149'200.00		134'600.00		127'537.80	
3134	Sachversicherungsprämien	58'900.00		59'400.00		52'208.95	
3134.01	Sachversicherungsprämien	58'900.00		59'400.00		52'208.95	
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	4'000.00		5'500.00		3'058.20	
3136.01	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	2'500.00		2'500.00		1'690.00	
3136.91	Vertrauensarzt und -zahnarzt LA	1'500.00		3'000.00		1'368.20	
3137	Steuern und Abgaben	5'220.00		5'220.00		5'700.70	
3137.01	Steuern und Abgaben	5'220.00		5'220.00		5'700.70	
314	Baulicher Unterhalt und betrieblicher Unterhalt	549'700.00		515'200.00		434'127.75	
3140	Unterhalt an Grundstücken	68'000.00		68'000.00		98'841.45	
3140.01	Unterhalt an Grundstücken	68'000.00		68'000.00		87'767.75	
3140.61	Unterhalt an Grundstücken					11'073.70	
3141	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	55'000.00		55'000.00		26'126.35	
3141.01	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	55'000.00		55'000.00		26'126.35	
3142	Unterhalt Wasserbau	43'000.00		43'000.00		28'182.75	
3142.01	Unterhalt Wasserbau	18'000.00		18'000.00		25'364.95	
3142.71	Unterhalt Wasserbau	25'000.00		25'000.00		2'817.80	

Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	55'000.00		77'000.00		73'408.30	
3143.01	Unterhalt übrige Tiefbauten	10'000.00		10'000.00		5'306.00	
3143.11	Unterhalt Wasserleitungsnetz	20'000.00		20'000.00		14'467.50	
3143.21	Unterhalt Kanalisationsnetz	25'000.00		25'000.00		39'752.75	
3143.51	Unterhalt Kabelnetzanlagen			22'000.00		13'882.05	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	301'200.00		249'700.00		200'493.70	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	140'700.00		109'200.00		51'505.30	
3144.02	Arbeiten Reinigungsinstitut	155'500.00		135'500.00		104'938.00	
3144.61	Unterhalt Hochbauten (Gebäude)	5'000.00		5'000.00		44'050.40	
3145	Unterhalt Wald	1'000.00		1'000.00		516.95	
3145.01	Unterhalt Wald	1'000.00		1'000.00		516.95	
3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	26'500.00		21'500.00		6'558.25	
3149.01	Unterhalt übrige Sachanlagen	26'500.00		21'500.00		6'006.65	
3149.31	Unterhalt übrige Sachanlagen					551.60	
315	Unterhalt Mobilien u.immater.Anlagen	184'200.00		148'300.00		129'245.60	
3150	Unterhalt Büromöbel und Geräte	31'900.00		8'400.00		6'998.40	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	31'900.00		8'400.00		6'998.40	
3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	75'600.00		67'200.00		65'726.90	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkz..	42'500.00		32'100.00		36'590.15	
3151.02	Unterhalt Heizung	22'100.00		22'100.00		26'671.30	
3151.62	Unterhalt Heizung	3'000.00		3'000.00			
3151.71	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkz..	8'000.00		10'000.00		2'465.45	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	4'700.00		4'200.00		1'071.00	
3153.01	Informatik-Unterhalt (Hardware)	4'700.00		4'200.00		1'071.00	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	59'500.00		41'000.00		54'899.30	
3158.01	Unterhalt Software, Support	59'500.00		41'000.00		54'899.30	
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	12'500.00		27'500.00		550.00	
3159.01	Unterhalt übrige mobile Anlagen	12'500.00		27'500.00		550.00	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgeb.	240'100.00		236'300.00		216'575.55	

Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	211'300.00		200'300.00		192'340.60	
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	104'300.00		93'300.00		85'164.60	
3160.71	Pacht Seefläche (Konzession)	107'000.00		107'000.00		107'176.00	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	18'500.00		23'000.00		13'311.95	
3161.01	Mieten, Benützungskosten Fahrzeuge, Geräte, etc.	18'500.00		23'000.00		11'893.80	
3161.61	Mieten, Benützungskosten Fahrzeuge, Geräte, etc.					1'418.15	
3162	Raten für operatives Leasing	10'300.00		13'000.00		10'923.00	
3162.01	Leasing	10'300.00		13'000.00		10'923.00	
317	Spesenentschädigungen	46'800.00		45'100.00		33'344.01	
3170	Reisekosten und Spesen	20'400.00		20'100.00		16'540.61	
3170.01	Reisekosten und Spesen	20'400.00		20'100.00		16'540.61	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	26'400.00		25'000.00		16'803.40	
3171.01	Exkursionen, Schulreisen und Lager	26'400.00		25'000.00		16'803.40	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	23'200.00		23'200.00		60'018.81	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					14'600.00	
3180.01	Wertberichtigungen auf Forderungen					14'600.00	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	23'200.00		23'200.00		45'418.81	
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste	2'200.00		2'200.00		3'584.31	
3181.02	Forderungsverluste allgemeine Gemeindesteuern	20'000.00		20'000.00		41'319.20	
3181.03	Abschreibungen Verzugszinse	1'000.00		1'000.00		513.05	
3181.11	Tatsächliche Forderungsverluste Wasserversorgung					0.25	
3181.21	Tatsächliche Forderungsverluste Abwasser					0.25	
3181.31	Tatsächliche Forderungsverluste Abfall					1.45	
3181.71	Tatsächliche Forderungsverluste Bootshafen					0.30	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	18'000.00		18'000.00		15'313.86	
3190	Schadenersatzleistungen	5'000.00		5'000.00		10'860.00	
3190.01	Schadenersatzleistungen an Dritte	5'000.00		5'000.00		10'860.00	
3199	Übriger Betriebsaufwand	13'000.00		13'000.00		4'453.86	

Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.03	Gemeinderatskredit	13'000.00		13'000.00		4'479.10	
3199.11	Vorsteuerkorrekturen Mwst.					-52.10	
3199.21	Vorsteuerkorrekturen Mwst.					2.96	
3199.31	Vorsteuerkorrekturen Mwst.					0.15	
3199.51	Vorsteuerkorrekturen Mwst.					20.35	
3199.61	Vorsteuerkorrekturen Mwst.					-0.05	
3199.71	Vorsteuerkorrekturen Mwst.					3.45	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'000'200.00		1'022'500.00		979'956.01	
330	Sachanlagen VV	958'700.00		943'100.00		881'375.91	
3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	958'700.00		943'100.00		845'801.91	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege VV	43'200.00		39'100.00		28'501.45	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	2'600.00		2'600.00		2'636.05	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	174'300.00		165'600.00		119'779.16	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	419'900.00		416'000.00		380'262.25	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	26'000.00		15'000.00		9'921.50	
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	10'100.00		10'100.00		10'094.80	
3300.99	Planmässige Abschreibungen bestehendes VV	282'600.00		294'700.00		294'606.70	
3301	Ausserplanm.Abschreibungen Sachanlagen					35'574.00	
3301.30	Ausserplanmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV					27'574.00	
3301.60	Ausserplanmässige Abschreibungen Mobilien VV					8'000.00	
332	Abschreibungen immaterielle Anlagen	41'500.00		79'400.00		98'580.10	
3320	Planm.Abschreibungen immat.Anlagen	41'500.00		79'400.00		98'580.10	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Informatik			42'900.00		42'856.55	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	41'500.00		36'500.00		55'723.55	
34	Finanzaufwand	419'600.00		339'400.00		167'246.09	
340	Zinsaufwand	151'000.00		71'000.00		56'676.90	
3401	Verzins.kurzfr.Finanzverbindlichkeiten	5'000.00		5'000.00			
3401.01	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	5'000.00		5'000.00			
3406	Verzins.langfr.Finanzverbindlichkeiten	140'000.00		60'000.00		50'298.90	
3406.01	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	140'000.00		60'000.00		50'298.90	

Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3409	Übrige Passivzinsen	6'000.00		6'000.00		6'378.00	
3409.01	Übrige Passivzinsen	6'000.00		6'000.00		6'378.00	
342	Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten	6'000.00		6'000.00		5'801.19	
3420	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	6'000.00		6'000.00		5'801.19	
3420.01	Depotgebühren Wertschriften	6'000.00		6'000.00		5'801.19	
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	258'600.00		258'400.00		102'591.25	
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	122'800.00		132'800.00		50'529.25	
3430.01	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	122'800.00		132'800.00		50'529.25	
3431	Nicht baul.Unterhalt Liegenschaften FV	69'400.00		72'400.00		10'645.05	
3431.01	Anschaffung Einrichtungen, Mobilien, Geräte, Apparate,	18'000.00		18'000.00			
3431.02	Unterhalt Einrichtungen, Mobilien, Geräte, Apparate,	21'200.00		16'200.00		2'189.40	
3431.03	Unterhalt Heizung	10'000.00		18'000.00			
3431.04	Arbeiten Reinigungsinstitut	18'700.00		18'700.00		8'236.40	
3431.05	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'500.00		219.25	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	66'400.00		53'200.00		41'416.95	
3439.01	Sachversicherungsprämien	10'200.00		9'000.00		8'364.80	
3439.02	Dienstleistungen Dritter	2'600.00		2'600.00		2'570.35	
3439.04	Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV	52'100.00		40'100.00		29'238.95	
3439.05	Publikationen, Drucksachen	1'500.00		1'500.00		1'242.85	
344	Wertberichtigungen Anlagen FV					780.00	
3440	Wertberichtigungen Finanzanlagen FV					780.00	
3440.01	Wertberichtigungen Wertschriften FV					780.00	
349	Verschiedener Finanzaufwand	4'000.00		4'000.00		1'396.75	
3499	Übriger Finanzaufwand	4'000.00		4'000.00		1'396.75	
3499.01	Vergütungszinsen	4'000.00		4'000.00		1'485.75	
3499.02	Kassendifferenzen					-89.00	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	104'000.00		104'000.00		103'954.00	

Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
351	Einlagen in Fonds u.Spez.fin.im EK	104'000.00		104'000.00		103'954.00	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	104'000.00		104'000.00		103'954.00	
3510.10	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK (Werterhalt)	104'000.00		104'000.00		67'888.75	
3510.50	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK (Anschlussgebühren)					36'065.25	
36	Transferaufwand	8'297'350.00		8'162'550.00		6'771'829.33	
360	Ertragsanteile an Dritte	699'000.00					
3620	Ertragsanteile an Gde.u.Gde.verbände	699'000.00					
3602.51	Auflösung SF Kabelnetz Gewinnablieferung	699'000.00					
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	2'096'200.00		2'094'300.00		2'054'421.29	
3611	Entschädigungen an Kantone u. Konkordate	1'233'200.00		1'219'200.00		1'205'813.50	
3611.01	Entschädigungen an Kanton	45'200.00		45'200.00		41'541.90	
3611.02	Gemeindeanteil Lastenausgleich Lehrerbesoldungen	397'000.00		367'000.00		373'826.40	
3611.03	Gemeindeanteil Lastenausgleich Sozialhilfe	791'000.00		807'000.00		790'445.20	
3612	Entsch.an Gde. und Gde.verbände	823'000.00		835'100.00		801'196.69	
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	738'500.00		744'600.00		716'939.95	
3612.02	Interne Verrechnung Dienstleistungen	74'500.00		80'500.00		70'230.59	
3612.04	Interne Verrechnung Kehrrecht	7'500.00		7'500.00		7'500.00	
3612.51	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände (..					4'204.90	
3612.71	Interne Verrechnung Kehrrecht	2'500.00		2'500.00		2'321.25	
3614	Entschädigungen an öff. Unternehmungen	40'000.00		40'000.00		47'411.10	
3614.01	Entschädigungen an Gymnasien (Quarta)	40'000.00		40'000.00		47'411.10	
362	Finanz- und Lastenausgleich	256'200.00		261'000.00		258'174.00	
3621	Finanz- und Lastenausgleich an Kanton	256'200.00		261'000.00		258'174.00	
3621.61	Lastenausgleich neue Aufgabenteilung	256'200.00		261'000.00		258'174.00	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	5'245'950.00		5'807'250.00		4'459'234.04	
3631	Beiträge an Kantone und Konkordate	464'000.00		487'000.00		456'197.00	
3631.02	Gemeindeanteil Lastenausgleich Sozialversicherung EL	315'000.00		337'000.00		323'479.00	
3631.03	Gemeindeanteil Lastenausgleich Familienzulagen	7'000.00		8'000.00		6'681.00	

Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3631.04	Gemeindeanteil Lastenausgleich öffentlicher Verkehr	142'000.00		142'000.00		126'037.00	
3632	Beiträge an Gemeinden und Gde.verbände	517'700.00		521'500.00		508'305.82	
3632.01	Beitrag an Feuerwehrverband Jolimont	84'000.00		84'000.00		84'422.50	
3632.02	Beitrag an Verband für öffentliche Sicherheit Bielersee	30'000.00		30'000.00		31'716.75	
3632.03	Beitrag an regionale Schulsozialarbeit	21'000.00		21'000.00		19'921.72	
3632.04	Beitrag an ROJA regionale offene Jugendarbeit	7'600.00		7'600.00		6'788.75	
3632.11	Betriebsbeitrag an WAGROM	140'000.00		140'000.00		136'738.60	
3632.21	Betriebsbeitrag an Gemeindeverband ARA Erlach	231'000.00		234'800.00		224'617.65	
3632.31	Beitrag an Kadaversammelstelle Ins	4'100.00		4'100.00		4'099.85	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	9'200.00		9'200.00		9'356.00	
3634.01	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	9'200.00		9'200.00		9'356.00	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	340'150.00		335'150.00		370'977.95	
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	66'150.00		66'150.00		59'162.90	
3635.02	Kantonsbeiträge Tagesschule und Ferieninsel	90'000.00		90'000.00		148'253.00	
3635.03	Gemeindebeitrag Tagesschule	49'000.00		49'000.00		26'213.40	
3635.04	Gemeindebeitrag Ferieninsel	10'000.00		10'000.00		15'309.50	
3635.95	Beiträge an Tageselternvereine					493.05	
3635.96	Beiträge an Kitas	125'000.00		120'000.00		121'546.10	
3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	38'400.00		37'900.00		29'311.50	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	23'400.00		22'900.00		14'215.20	
3636.02	Beiträge Tourismusverein Erlach (Kurtaxen)	15'000.00		15'000.00		15'096.30	
3637	Beiträge an private Haushalte	3'876'500.00		4'416'500.00		3'085'085.77	
3637.01	Beiträge an private Haushalte	16'500.00		16'500.00		3'661.15	
3637.02	Alimentenbevorschussung	360'000.00		400'000.00		230'425.00	
3637.03	Unterstützungen wirtschaftliche Hilfe (inkl. KVG/VVG)	3'500'000.00		4'000'000.00		2'850'999.62	
38	Ausserordentlicher Aufwand	207'200.00					
389	Einlagen in das Eigenkapital	207'200.00					
3894	Einlagen in finanzpolitische Reserven	207'200.00					
3894.01	Bildung zusätzliche Abschreibungen VV	207'200.00					
39	Interne Verrechnungen	971'700.00		886'200.00		960'419.06	

Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
391	Dienstleistungen	304'900.00		286'400.00		295'987.66	
3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	304'900.00		286'400.00		295'987.66	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	304'900.00		286'400.00		295'987.66	
392	Pacht, Mieten, Benützungskosten	8'000.00		8'000.00		7'804.90	
3920	Int.Verr.von Pacht,Mieten,Benützungsk.	8'000.00		8'000.00		7'804.90	
3920.01	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	8'000.00		8'000.00		7'804.90	
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	4'000.00		17'000.00		10'684.00	
3930	Int. Verr. von Betriebs- u.Verwaltungsk.	4'000.00		17'000.00		10'684.00	
3930.01	Interne Verrechnung von Heizkosten	4'000.00		17'000.00		10'684.00	
394	Kalk.Zinsen u.Finanzaufwand	4'800.00		4'800.00		3'101.00	
3940	Int.Verr.von kalk.Zinsen u.Finanzaufw.	4'800.00		4'800.00		3'101.00	
3940.01	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	4'800.00		4'800.00		3'101.00	
398	Übertragungen	650'000.00		570'000.00		642'841.50	
3980	Interne Übertragungen	650'000.00		570'000.00		642'841.50	
3980.01	Interne Übertragungen	650'000.00		570'000.00		642'841.50	
4	Ertrag		16'495'100.00		15'206'950.00		14'546'552.63
40	Fiskalertrag		3'945'000.00		3'585'000.00		4'044'492.75
400	Direkte Steuern natürliche Personen		3'245'000.00		2'897'000.00		3'109'181.20
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		2'762'000.00		2'550'000.00		2'664'284.85
4000.01	Einkommenssteuern		2'800'000.00		2'600'000.00		2'637'821.25
4000.21	Nachsteuern und Bussen Natürliche Personen		10'000.00		10'000.00		70'326.05
4000.41	Aktive Steuerauscheidungen Einkommen		40'000.00		40'000.00		40'861.20
4000.51	Passive Steuerauscheidungen Einkommen		-90'000.00		-100'000.00		-82'957.20
4000.61	Pauschale Steueranrechnungen natürliche Personen		2'000.00				-1'896.45
4000.81	Lotterigewinnsteuern						130.00
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		343'000.00		227'000.00		325'636.80

Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4001.01	Vermögenssteuern		360'000.00		240'000.00		347'163.30
4001.41	Aktive Steuerauscheidungen Vermögen		11'000.00		10'000.00		12'460.35
4001.51	Passive Steuerauscheidungen Vermögen		-28'000.00		-23'000.00		-33'986.85
4002	Quellensteuern natürliche Personen		140'000.00		120'000.00		119'259.55
4002.01	Quellensteuern		140'000.00		120'000.00		118'962.05
4002.11	Quellensteuern ausser der Ertragsabrechnung (BGSA,						297.50
401	Direkte Steuern juristische Personen		82'000.00		74'000.00		127'944.75
4010	Gewinnsteuern juristische Personen		80'000.00		70'000.00		127'235.65
4010.01	Gewinnsteuern		50'000.00		50'000.00		77'332.80
4010.41	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern		30'000.00		20'000.00		55'553.70
4010.51	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern						-5'650.85
4011	Kapitalsteuern juristische Personen		2'000.00		2'000.00		709.10
4011.01	Kapitalsteuern		2'000.00		2'000.00		677.20
4011.41	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern						153.55
4011.51	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern						-121.65
4019	Übrige direkte Steuern juristische Personen				2'000.00		
4019.01	Holdingsteuern				2'000.00		
402	Übrige direkte Steuern		594'000.00		590'000.00		785'776.80
4021	Grundsteuern		360'000.00		360'000.00		370'610.55
4021.01	Liegenschaftssteuern		360'000.00		360'000.00		370'610.55
4022	Vermögensgewinnsteuern		230'000.00		230'000.00		411'393.45
4022.01	Grundstückgewinnsteuern		150'000.00		150'000.00		294'384.40
4022.11	Sonderveranlagungen		80'000.00		80'000.00		117'009.05
4029	Eingang abgeschriebene Steuern		4'000.00				3'772.80
4029.01	Eingang abgeschriebene Steuern		4'000.00				3'772.80
403	Besitz- und Aufwandsteuern		24'000.00		24'000.00		21'590.00
4033	Hundesteuer		9'000.00		9'000.00		8'900.00
4033.01	Hundetaxe		9'000.00		9'000.00		8'900.00

Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4039	Übrige Besitz- und Aufwandsteuer		15'000.00		15'000.00		12'690.00
4039.01	Kurtaxen und Beherbergungsabgaben		15'000.00		15'000.00		12'690.00
41	Regalien und Konzessionen		67'250.00		87'250.00		92'134.25
412	Konzessionen		67'250.00		87'250.00		92'134.25
4120	Konzessionen		67'250.00		87'250.00		92'134.25
4120.01	Benützung öffentlicher Grund		2'250.00		2'250.00		4'500.00
4120.02	Konzession BKW		65'000.00		65'000.00		64'458.50
4120.51	Erfolgsbeteiligung upc				20'000.00		23'175.75
42	Entgelte		3'667'400.00		3'580'500.00		3'634'972.46
420	Ersatzabgaben		86'000.00		86'000.00		87'966.70
4200	Ersatzabgaben		86'000.00		86'000.00		87'966.70
4200.01	Ersatzabgaben Feuerwehrdienstpflicht		86'000.00		86'000.00		87'966.70
421	Gebühren für Amtshandlungen		31'200.00		31'200.00		49'270.27
4210	Gebühren für Amtshandlungen		31'200.00		31'200.00		49'270.27
4210.01	Gebühren für Amtshandlungen		31'200.00		31'200.00		49'270.27
424	Benützungsgebühren u.Dienstleistungen		1'707'500.00		1'717'900.00		1'814'945.61
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'707'500.00		1'717'900.00		1'814'945.61
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		467'500.00		454'500.00		425'529.02
4240.11	Grundgebühren		108'500.00		114'000.00		108'030.00
4240.12	Miete Wasserzähler		6'500.00		6'000.00		6'551.65
4240.21	Grundgebühren		74'000.00		78'500.00		73'670.75
4240.31	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		166'000.00		166'000.00		168'168.80
4240.51	Benützungsgebühren				80'000.00		78'637.85
4240.52	Wartungsverträge HVA				2'400.00		2'470.00
4240.58	Anschlussgebühren Wasserversorgung						22'965.25
4240.59	Anschlussgebühren Abwasserentsorgung						13'100.00
4240.61	Pachtzins Camping		280'000.00		210'000.00		299'035.30
4240.71	Gebühren Jahresplätze		580'000.00		580'000.00		584'129.76
4240.72	Gästeplatzgebühren		20'000.00		20'000.00		22'746.87
4240.73	Benützung Slipanlage				1'500.00		1'552.90

Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.74	Gebühren divers		5'000.00		5'000.00		8'357.46
425	Erlös aus Verkäufen		415'100.00		424'300.00		416'737.49
4250	Verkäufe		415'100.00		424'300.00		416'737.49
4250.01	Verkäufe		54'100.00		64'700.00		62'622.79
4250.02	Verkäufe Tageskarten SBB		14'000.00		14'000.00		14'295.00
4250.03	Verkäufe Tageskarten BSG		7'000.00		5'600.00		4'040.00
4250.11	Verbrauchsgebühren		129'000.00		129'000.00		129'004.20
4250.21	Verbrauchsgebühren		200'000.00		200'000.00		192'114.95
4250.31	Einnahmen (Papier, Karton, WB, Elektrogeräte, etc.)		1'000.00		1'000.00		1'471.50
4250.71	Verkauf Strom		10'000.00		10'000.00		13'189.05
426	Rückererstattungen		1'347'100.00		1'240'600.00		1'192'395.08
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'347'100.00		1'240'600.00		1'192'395.08
4260.01	Rückerstattungen Dritter		42'100.00		30'100.00		46'985.97
4260.02	Rückerstattungen Alimentenbevorschussungen		155'000.00		150'000.00		125'562.33
4260.03	Erträge und Rückerstattungen mit Inkassoprivileg		38'000.00		35'000.00		48'304.20
4260.04	Übrige Erträge ohne Inkassoprivileg		1'080'000.00		1'000'000.00		925'824.73
4260.11	Rückerstattungen Dritter						924.55
4260.31	Rückerstattungen Dritter		6'000.00		6'000.00		5'773.85
4260.61	Rückerstattungen Dritter		26'000.00		19'500.00		39'019.45
427	Bussen		80'500.00		80'500.00		73'657.31
4270	Bussen		80'500.00		80'500.00		73'657.31
4270.01	Bussen		80'000.00		80'000.00		72'571.16
4270.31	Bussen		500.00		500.00		1'086.15
44	Finanzertrag		532'200.00		511'800.00		609'221.46
440	Zinsertrag		57'000.00		59'000.00		70'102.92
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		10'000.00		10'000.00		25'371.35
4401.01	Verzugszinsen		10'000.00		10'000.00		25'371.35
4407	Zinsen langfristige Finanzanlagen		40'000.00		40'000.00		38'991.57
4407.01	Zinsen langfristige Finanzanlagen		40'000.00		40'000.00		38'991.57

Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		7'000.00		9'000.00		5'740.00
4409.01	Verrechnete Zinsen		7'000.00		9'000.00		5'740.00
441	Realisierte Gewinne FV		20'000.00				
4411	Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV		20'000.00				
4411.30	Realisierter Buchgewinn Verkäufe Kabelnetz FV		20'000.00				
443	Liegenschaftenertrag FV		396'900.00		398'300.00		393'103.94
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		333'300.00		334'700.00		329'156.34
4430.01	Mietzinse Wohnungen		259'940.00		259'940.00		256'301.14
4430.02	Pachtzinse		22'700.00		22'700.00		22'342.70
4430.03	Baurechtszinse		44'200.00		44'200.00		44'191.00
4430.04	Mietzinse Parkplätze		6'460.00		7'860.00		6'321.50
4439	Übriger Liegenschaftsertrag FV		63'600.00		63'600.00		63'947.60
4439.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						3'476.00
4439.02	Nebenkosten Mietliegenschaften		63'600.00		63'600.00		60'471.60
444	Wertberichtigungen Anlagen FV						102'771.00
4440	Marktwertanpassungen Wertschriften						102'771.00
4440.01	Marktwertanpassungen Wertschriften						102'771.00
445	Finanzertrag a.Darlehen u.Beteil.VV		2'000.00		2'000.00		1'990.00
4451	Erträge aus Beteiligungen VV		2'000.00		2'000.00		1'990.00
4451.01	Erträge aus Beteiligungen VV		2'000.00		2'000.00		1'990.00
447	Liegenschaftenertrag VV		56'300.00		52'500.00		41'253.60
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		39'300.00		40'500.00		33'445.00
4470.01	Mietzinse Liegenschaften VV		42'300.00		43'500.00		36'445.00
4470.09	Anteil Gemeinde Vinelz an Mietertrag Schützenhaus		-3'000.00		-3'000.00		-3'000.00
4472	Vergüt.für Benützungen Liegenschaften VV		17'000.00		12'000.00		7'808.60
4472.01	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		17'000.00		12'000.00		7'808.60
45	Entnahmen Fonds u.Spezialfinanzierungen		703'500.00		15'300.00		16'191.76

Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
451	Entnahmen aus Fonds u.Spez.fin.EK		703'500.00		15'300.00		16'191.76
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen d.EK		703'500.00		15'300.00		16'191.76
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK (Werterhalt)		22'500.00		15'300.00		16'191.76
4510.01	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		681'000.00				
46	Transferertrag		6'276'050.00		6'208'900.00		4'856'588.89
460	Ertragsanteile		699'000.00				
4602	Anteil an Gemeinderträgen u.Gde.verbände		699'000.00				
4602.51	Auflösung SF Kabelnetz Gewinnablieferung		699'000.00				
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		5'178'350.00		5'769'800.00		4'460'416.29
4611	Entsch. von Kantonen u. Konkordaten		4'178'800.00		4'776'300.00		3'568'021.42
4611.01	Entschädigungen von Kanton		948'000.00		851'000.00		928'347.15
4611.02	Entschädigung Registerführung Kirchensteuer		1'300.00		1'300.00		1'165.00
4611.03	Entschädigung Registerführung Quellensteuer						-1'775.30
4611.04	Kantonsbeiträge Tagesschule und Ferieninsel		90'000.00		90'000.00		128'873.00
4611.06	Prämienverbilligung über ASV abgerechnet (ohne		235'000.00		250'000.00		179'134.70
4611.91	Entschädigung von Kanton (wirtschaftliche Hilfe 5720)		2'147'000.00		2'715'000.00		1'699'104.19
4611.92	Inkassoprovision		12'500.00		12'000.00		10'356.12
4611.93	Entschädigung von Kanton (Alimentenbevorschussung und		205'000.00		250'000.00		106'104.09
4611.94	Entschädigung von Kanton (Besoldungspauschalen 5430)		90'000.00		90'000.00		85'677.00
4611.95	Entschädigung von Kanton (Besoldungspauschalen 5796)		450'000.00		517'000.00		431'876.50
4611.96	Entschädigung von Kanton (Kindertagesstätten 5451)						-841.03
4612	Entsch.v.Gemeinden u.Gde.verbänden		999'550.00		993'500.00		892'394.87
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		915'050.00		896'500.00		812'879.23
4612.02	Interne Verrechnung an Spezialfinanzierungen		74'500.00		87'000.00		70'230.59
4612.31	Interne Verrechnung Kehrrecht		10'000.00		10'000.00		9'285.05
462	Finanz- und Lastenausgleich		77'900.00		132'000.00		110'041.00
4621	Finanz- u.Lastenausgl. v.Kantonen u.Konkordaten		15'300.00		14'000.00		14'140.00
4621.61	Soziodemografischer Zuschuss		15'300.00		14'000.00		14'140.00
4622	Finanz-u.Lastenausgl.v.Gde.u.Gde.verbänden		62'600.00		118'000.00		95'901.00

Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
4622.71	Disparitätenabbau Gemeinden		62'600.00		118'000.00		95'901.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		320'100.00		306'400.00		284'272.70
4631	Beiträge von Kantonen u. Konkordaten		25'800.00		25'800.00		32'862.35
4631.01	Beiträge von Kanton		25'800.00		25'800.00		32'862.35
4632	Beiträge von Gemeinden u.Gde.verbänden		293'300.00		279'600.00		250'450.35
4632.01	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden		293'300.00		279'600.00		250'450.35
4635	Beiträge von privaten Unternehmungen		1'000.00		1'000.00		960.00
4635.01	Beiträge GVB für Feueraufseher		1'000.00		1'000.00		960.00
469	Übriger Transferertrag		700.00		700.00		1'858.90
4699	Rückverteilungen		700.00		700.00		1'858.90
4699.11	Rückverteilung CO2-Abgabe		700.00		700.00		1'858.90
48	Ausserordentlicher Ertrag		332'000.00		332'000.00		332'532.00
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		332'000.00		332'000.00		332'532.00
4896	Entnahmen aus Neubewertungsreserven		332'000.00		332'000.00		332'532.00
4896.01	Entnahme aus Neubewertungsreserven		332'000.00		332'000.00		332'532.00
49	Interne Verrechnungen		971'700.00		886'200.00		960'419.06
491	Dienstleistungen		304'900.00		286'400.00		295'987.66
4910	Int.Verr.von Dienstleistungen		304'900.00		286'400.00		295'987.66
4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		304'900.00		286'400.00		295'987.66
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten		8'000.00		8'000.00		7'804.90
4920	Int.Verr.von Pacht, Mieten,Benützungsk.		8'000.00		8'000.00		7'804.90
4920.01	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		8'000.00		8'000.00		7'804.90
493	Betriebs- und Verwaltungskosten		4'000.00		17'000.00		10'684.00
4930	Int.Verr.von Betriebs- u.Verwaltungsk.		4'000.00		17'000.00		10'684.00

Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4930.01	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		4'000.00		17'000.00		10'684.00
494	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		4'800.00		4'800.00		3'101.00
4940	Int. Verr. v. kalk. Zinsen und Finanzaufwand		4'800.00		4'800.00		3'101.00
4940.01	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		4'800.00		4'800.00		3'101.00
498	Übertragungen		650'000.00		570'000.00		642'841.50
4980	Interne Übertragungen		650'000.00		570'000.00		642'841.50
4980.01	Interne Übertragungen		650'000.00		570'000.00		642'841.50
9	Abschlusskonten	53'730.00	67'800.00	14'700.00	703'570.00	524'088.04	81'715.23
90	Abschluss Erfolgsrechnung	53'730.00	67'800.00	14'700.00	703'570.00	524'088.04	81'715.23
900	Abschluss Erfolgsrechnung	53'730.00	67'800.00	14'700.00	703'570.00	524'088.04	81'715.23
9000	Ertragsüberschuss	43'530.00				477'672.26	
9000.00	Ertragsüberschuss	43'530.00				477'672.26	
9001	Aufwandüberschuss				633'670.00		
9001.00	Aufwandüberschuss				633'670.00		
9010	Abschluss SF und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	10'200.00		14'700.00		46'415.78	
9010.10	Abschluss Spezialfinanzierungen Wasserversorgung,					35'786.53	
9010.30	Abschluss Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung,	9'800.00		8'800.00			
9010.50	Abschluss Spezialfinanzierung Kabelnetz, Ertragsüberschu..					10'629.25	
9010.90	Abschluss Spezialfinanzierung Wärmeverbund,	400.00		5'900.00			
9011	Abschluss SF und Fonds im EK, Aufwandüberschuss		67'800.00		69'900.00		81'715.23
9011.10	Abschluss Spezialfinanzierungen Wasserversorgung,		3'000.00		500.00		
9011.20	Abschluss Spezialfinanzierungen Abwasserentsorgung,		64'800.00		66'200.00		68'858.39
9011.30	Abschluss Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung,						6'538.34
9011.50	Abschluss Spezialfinanzierung Kabelnetz, Aufwandübersch..				3'200.00		
9011.90	Abschluss Spezialfinanzierung Wärmeverbund,						6'318.50