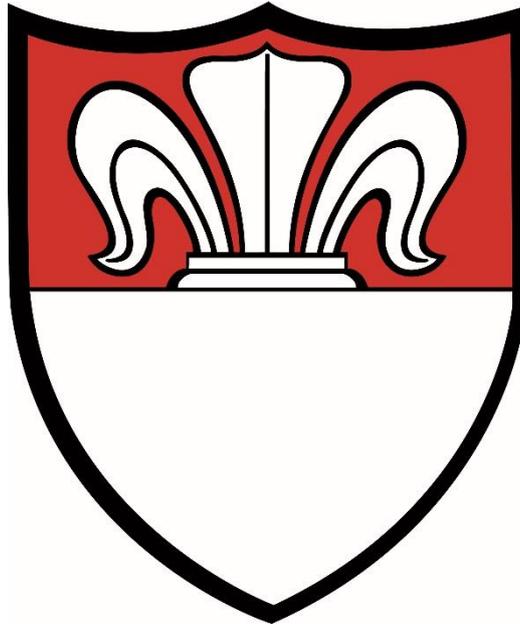


Budget 2024



Gemeinde Heitenried

Erstellt durch: Jacqueline Klaus, Finanzverwalterin
Datum: 17.10.2023
Status: genehmigt durch den Gemeinderat zuhanden der Gemeindeversammlung
Version: V1.0

Investitionsrechnung

Investitionsrechnung (nach Dienstbereichen)		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	0	0 	300'000	0 	80'000.00	0.00
1610	Militärische Verteidigung	0	0 	0	0 	80'000.00	0.00
5660.01	Investitionsbeitrag SG Trefferanzeige	0		0		80'000.00	
1620	Zivilschutz (allgemein)	0	0 	300'000	0 	0.00	0.00
5040.01	Tor Zivilschutzraum Dorfzentrum	0		300'000		0.00	
2	BILDUNG	301'100	0 	258'800	0 	0.00	0.00
2130	Orientierungsschule	81'100	0 	38'800	0 	0.00	0.00
5620.01	OS Sense, Investitionsbeiträge	81'100		38'800		0.00	
2170	Schulliegenschaften	120'000	0 	120'000	0 	0.00	0.00
5040.01	Schulhaus: Brandschutz/Entlüftung IT	120'000		120'000		0.00	
2171	Turnhalle	100'000	0 	100'000	0 	0.00	0.00
5040.01	Sanierung/Anbau Turnhalle	100'000		100'000		0.00	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	10'000	0 	200'000	0 	42'692.30	0.00
3410	Sport	0	0 	0	0 	38'606.25	0.00
5030.01	Bewässerung Fussballplatz	0		0		38'606.25	
3420	Freizeit	10'000	0 	200'000	0 	4'086.05	0.00
5090.01	Pumptrack	10'000		200'000		4'086.05	
4	GESUNDHEIT	23'300	0 	0	0 	0.00	0.00
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	23'300	0 	0	0 	0.00	0.00
5620.01	Investitionsbeiträge GN Sense	23'300		0		0.00	
5	SOZIALE SICHERHEIT	0	0 	30'000	0 	0.00	0.00
5451	Familienergänzende Tagesbetreuungseinrichtungen	0	0 	30'000	0 	0.00	0.00
5660.01	Investitionsbeitrag private KITA	0		30'000		0.00	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	831'000	0 	360'000	0 	511'363.90	0.00
6150	Gemeindestrassen	831'000	0 	250'000	0 	511'363.90	0.00
5010.40	Belagserneuerung Lehwil-Wiler vor Holz	0		0		378'191.90	
5010.41	Belagserneuerung Schönfelsstrasse 1. Etappe	81'000		250'000		0.00	
5010.42	Belagserneuerung Schönfelsstrasse 2. Etappe	600'000		0		0.00	
5010.43	Zugang Dorfzentrum, Sicherheit, Gehweg	100'000		0		0.00	
5010.44	"Bäsegässli", Gehweg St. Michael	50'000		0		0.00	
5060.01	Ersatz Gemeindetraktor	0		0		133'172.00	

Investitionsrechnung (nach Dienstbereichen)		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6155	Parkplätze	0	0 	110'000	0 	0.00	0.00
5010.01	Parkplätze Sodbach	0		110'000		0.00	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	193'000	0 	192'000	0 	19'409.30	2'982.00
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	70'000	0 	150'000	0 	187.00	2'304.00
5060.40	Ersatz Haushaltwasserzähler	60'000		150'000		187.00	
5620.01	Investitionsbeiträge, ZV Sodbach	10'000		0		0.00	
6370.01	Anschlussgebühren private Haushalte		0		0		2'304.00
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	48'000	0 	17'000	0 	11'633.70	678.00
5031.01	Schönfelsstrasse 1. Etappe, MW-Kanalisation	31'000		0		0.00	
5620.01	Investitionsbeiträge ARA Sensetal	17'000		17'000		11'633.70	
6370.01	Anschlussgebühren private Haushalte		0		0		678.00
7410	Gewässerverbauungen	0	0 	0	0 	7'588.60	0.00
5020.40	Freilegung Sodbach	0		0		7'588.60	
7710	Friedhof und Bestattung (allgemein)	50'000	0 	0	0 	0.00	0.00
5030.01	Neugestaltung Friedhof	50'000		0		0.00	
7900	Raumordnung (allgemein)	25'000	0 	25'000	0 	0.00	0.00
5290.01	Gesamtrevision Ortsplanung	25'000		25'000		0.00	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	9'500	0 	9'500	0 	0.00	0.00
8400	Tourismus	9'500	0 	9'500	0 	0.00	0.00
5620.01	Region Sense, Inv.Beitrag Schwimzentrum Sense	9'500		9'500		0.00	
	Total Investitionsausgaben	1'367'900		1'350'300		653'465.50	
	Total Investitionseinnahmen		0 		0 		2'982.00
	Nettoinvestition		1'367'900 		1'350'300 		650'483.50

Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung (nach Dienstbereichen)		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	647'023	31'000 	534'393	31'000 	490'563.58	26'796.30
0110	Legislative	12'240	0 	15'000	0 	18'245.00	0.00
3000.02	Entschädigungen FIKO	340		900		620.00	
3000.03	Entschädigungen Stimmzähler	1'300		1'500		1'094.60	
3010.01	Besoldung Kurier Stimmunterlagen	2'300		2'500		1'725.00	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	400		0		419.50	
3130.00	Zukunftsworkshop	0		2'300		7'347.85	
3132.01	Honorar externe Revisionsstelle	6'400		6'300		5'932.10	
3170.04	Gemeindeversammlung	1'500		1'500		1'105.95	
0120	Exekutive	108'340	0 	85'900	0 	84'050.05	0.00
3000.01	Sitzungsgelder Gemeinderat	33'640		22'700		21'516.20	
3010.01	Besoldung Gemeinderat	32'000		24'000		27'104.85	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV inkl. Verwaltungskosten	5'200		3'900		3'081.35	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherung	100		100		100.00	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	2'100		800		1'178.70	
3099.01	Übriger Personalaufwand	5'800		5'800		5'740.80	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000		1'000		765.75	
3130.01	Auslagen für Anlässe, Empfänge, Ehrungen	2'000		2'000		1'945.70	
3130.02	Jungbürgerfeier	2'000		1'000		1'817.40	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	4'600		4'700		4'680.00	
3170.01	Reisekosten und Spesen	11'000		11'000		10'019.30	
3920.01	Interne Verrechnung Pfandmatta	8'900		8'900		6'100.00	
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	1'800	800 	2'000	800 	1'688.30	556.40
3130.03	Betriebs- und Verfahrenskosten	1'000		1'000		940.40	
3130.04	Post- und Bankspesen	800		1'000		747.90	
4260.01	Rückerstattung Betriebskosten/Mahngebühren		800		800		556.40
0220	Allgemeine Dienste, übrige	463'643	20'200 	384'193	20'200 	345'634.38	19'154.40
3010.01	Besoldung Verwaltungspersonal	303'600		247'800		216'322.00	
3010.99	Rückerstattung von Taggeldern	0		0		-2'919.60	
3040.01	Kinderzulagen Arbeitgeber	6'840		5'040		4'710.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV inkl. Verwaltungskosten	20'300		15'300		14'932.45	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskasse	28'000		20'500		12'690.00	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherung	3'150		2'500		2'400.00	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	8'050		3'200		5'731.65	
3055.01	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	3'700		3'200		2'560.45	
3090.01	Ausbildungs- und Kurskosten	1'000		1'000		2'050.00	
3099.01	Übriger Personalaufwand	3'000		3'000		3'308.15	
3100.01	Büromaterial	3'500		3'500		3'179.80	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	800		800		236.15	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	1'500		1'500		1'233.05	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500		1'000		3'423.75	
3113.01	Anschaffung Hardware	4'000		2'000		3'052.05	
3118.01	Anschaffung Software, Lizenzen	26'800		27'200		26'716.08	
3120.02	Stromkosten	1'500		1'500		1'163.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter-DIGI-FR	1'450		1'450		0.00	
3130.01	Telefon, Internet	2'700		2'000		1'941.60	
3130.02	Porti	4'000		4'000		3'997.70	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	300		300		295.00	
3130.05	Dienstleistungen Dritter	5'000		3'000		4'541.90	
3133.01	Wartung, Support Informatik	3'000		3'000		3'935.31	
3134.01	Haftpflicht- und Sachversicherungen	4'950		5'400		5'047.40	
3144.01	Unterhalt Gebäude	13'400		13'400		12'503.38	
3151.01	Unterhalt Apparate, Geräte, Maschinen, Werkzeuge	200		200		48.90	
3162.01	Raten für operatives Leasing	4'500		4'500		4'831.46	

Erfolgsrechnung (nach Dienstbereichen)	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'703		1'703		1'702.60	
3910.02 Interne Verrechnung Hauswart	6'000		6'000		6'000.00	
3940.01 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	200		200		0.00	
4210.01 Gebühren für Amtshandlungen		2'000		2'000		1'192.00
4250.01 Verkäufe		1'000		1'000		762.40
4260.03 Entschädigung Stiftung Magdalena		4'800		4'800		4'800.00
4910.01 Interne Verrechnung Verwaltungaufwand		12'400		12'400		12'400.00
0221 Bauverwaltung	47'500	10'000 	47'300	10'000 	40'945.85	7'085.50
3000.01 Entschädigungen Planungskommission	500		300		0.00	
3132.02 Baubewilligungen Gutachten	3'000		3'000		3'200.00	
3132.03 DL Baugesuche /-polizei	25'000		25'000		29'815.85	
3132.04 DL Brandschutz / Feuerschau	13'000		13'000		1'930.00	
3910.01 Interne Verrechnung Verwaltung	6'000		6'000		6'000.00	
4210.01 Baubewilligungsgebühren		10'000		10'000		7'085.50
0222 Allgemeine Verwaltungsdienste	13'500	0 	0	0 	0.00	0.00
3612.01 Verwaltung Mehrzweckverband Sense	13'500		0		0.00	
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	208'540	6'459 	180'007	6'459 	159'217.39	51'081.85
1400 Allgemeines Rechtswesen (allgemein)	72'800	3'150 	53'300	3'150 	38'529.00	3'430.00
3000.01 Entschädigungen Einbürgerungskommission	300		300		0.00	
3130.02 Gebühren Identitätskarte	2'000		2'000		2'244.00	
3632.10 Kostenanteil Berufsbeistandschaften	70'500		51'000		36'285.00	
4210.01 Gebühren Identitätskarte		3'000		3'000		3'430.00
4210.03 Einbürgerungsgebühren		150		150		0.00
1500 Feuerwehr (allgemein)	67'000	0 	64'550	0 	59'026.69	44'342.95
3000.01 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder Kommissionen	0		0		655.85	
3120.01 Wasser, Abwasser, Strom, Heizenergie	0		500		513.00	
3130.01 Einsatzkosten für Hilfsleistungen	0		0		2'693.45	
3130.02 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	0		0		558.00	
3134.01 Gebäude- und Sachversicherungen	0		650		17.60	
3144.01 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	0		0		168.00	
3160.01 Miete Unterstand	0		300		300.00	
3181.01 Tatsächliche Forderungsverluste	0		0		133.35	
3632.10 Beteiligung FW Sense	67'000		63'100		53'987.44	
4200.01 Feuerwehrpflichtersatz		0		0		44'342.95
1610 Militärische Verteidigung	17'063	3'309 	11'880	3'309 	11'030.30	3'308.90
3144.01 Baulicher Unterhalt Schiessanlagen	2'000		2'000		2'000.00	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	9'030		9'030		9'030.30	
3660.60 Planmässige Abschreibungen Inv.Beiträge	5'333		0		0.00	
3940.01 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	700		850		0.00	
4660.01 Planmässige Auflösung passivierter Inv. Beiträge Bund		3'309		3'309		3'308.90

Erfolgsrechnung (nach Dienstbereichen)		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1620	Zivilschutz (allgemein)	48'927	0 	48'627	0 	49'131.40	0.00
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	200		200		581.60	
3120.01	Strom	2'600		2'000		2'109.45	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	50		50		0.00	
3134.01	Gebäude- und Sachversicherungen	1'000		1'300		1'152.80	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'200		500		437.50	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	37'877		37'877		37'876.70	
3631.01	Beitrag an Kanton für die Betriebskosten Zivilschutz	3'100		3'200		2'723.35	
3940.01	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	2'900		3'500		4'250.00	
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab	2'750	0 	1'650	0 	1'500.00	0.00
3000.01	Sitzungsgelder GFO	250		250		0.00	
3010.01	Entschädigung GFO	2'500		1'400		1'500.00	
2	BILDUNG	1'825'256	60'091 	1'778'873	88'441 	1'682'410.60	96'839.45
2110	Kindergarten	117'000	0 	113'000	0 	107'878.89	0.00
3104.01	Lehrmittel	2'000		2'000		1'577.44	
3611.01	Beitrag an Kanton	115'000		111'000		106'301.45	
2120	Primarschule	504'900	0 	498'100	0 	462'732.87	2'660.00
3010.01	Besoldung	6'000		9'000		5'012.90	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV inkl. Verwaltungskosten	500		700		208.00	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	200		200		83.85	
3090.01	Kurse und Weiterbildungen	5'500		5'500		4'323.90	
3099.01	Übriger Personalaufwand	700		700		0.00	
3104.01	Lehrmittel	8'500		9'500		9'552.82	
3113.01	Anschaffung Hardware	6'000		5'000		5'284.80	
3130.20	Sexualkunde-Unterricht	1'500		1'500		525.00	
3158.01	Unterhalt Software	6'000		6'000		3'190.70	
3611.01	Beitrag an Kanton für Lehrerbesoldung	470'000		460'000		434'550.90	
4631.01	Kantonsbeitrag Schulmaterial		0		0		2'660.00
2130	Orientierungsschule	477'554	0 	477'599	28'350 	405'832.00	0.00
3632.11	Betriebskosten OS Sense	431'000		429'000		356'333.50	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Inv.Beiträge an Zweckverband	43'654		45'499		45'798.50	
3940.01	Interne Verrechnung Schuldzinse	2'900		3'100		3'700.00	
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		0		28'350		0.00
2140	Musikschulen, Konservatorium	47'700	0 	35'600	0 	28'775.55	0.00
3611.01	Gemeindeanteil an Konservatorium Freiburg	47'700		35'600		28'775.55	
2170	Schulliegenschaften	242'218	57'091 	256'588	57'091 	299'817.75	80'091.45
3010.01	Besoldung Abwärtsdienste	100'100		98'200		135'227.10	
3010.02	Besoldung Aushilfspersonal	6'000		6'000		9'285.50	
3040.01	Kinder- und Ausbildungszulagen Arbeitsgeber	0		0		660.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV inkl. Verwaltungskosten	7'100		6'900		9'765.85	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskasse	11'400		11'200		9'135.00	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherung	2'800		3'800		3'850.00	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	2'900		1'500		3'748.50	

Erfolgsrechnung (nach Dienstbereichen)	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.01 AG-Beiträge	1'400		1'400		1'425.20	
Krankentaggeldversicherung						
3090.01 Ausbildungs- und Kurskosten	500		500		0.00	
3099.01 Übriger Personalaufwand	500		500		297.60	
3101.01 Reinigungs- und Verbrauchsmaterial	8'000		8'000		7'049.90	
3110.01 Anschaffung Mobiliar	4'100		22'600		29'730.60	
3111.01 Anschaffung Maschinen, Geräte	1'000		0		0.00	
3112.01 Dienstkleider	600		600		540.60	
3120.01 Strom	5'000		5'000		3'525.25	
3120.03 Kehrlichtgebühren	500		500		408.65	
3120.04 Heizenergie	15'000		12'000		9'814.70	
3130.01 Telefon, Internet	450		450		455.30	
3134.01 Gebäude- und Sachversicherungen	6'000		6'000		5'959.70	
3144.01 Unterhalt Gebäude	10'000		10'000		8'874.25	
3144.02 Unterhalt Spielplatz	3'000		3'000		5'838.90	
3151.01 Unterhalt Apparate, Geräte, Maschinen, Werkzeuge	7'000		4'000		4'356.75	
3160.01 Miete Parkplätze	4'000		4'000		4'000.00	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'567		5'567		5'567.25	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	37'801		37'801		37'801.15	
3910.02 Interne Verrechnung Hauswart	0		5'000		0.00	
3940.01 Interne Verr. Schuldzinse SH	1'500		2'070		2'500.00	
4660.10 Planmässige Auflösung passivierter Inv. Beiträge Kanton		91		91		91.45
4910.01 Interne Verrechnung Personalaufwand		57'000		57'000		80'000.00
2171 Turnhalle	62'484	0 	69'386	0 	58'226.00	0.00
3101.01 Reinigungs- und Verbrauchsmaterial	3'000		3'000		2'343.50	
3110.01 Anschaffung Mobiliar	1'000		1'000		0.00	
3111.01 Anschaffung Maschinen, Geräte	1'500		1'500		1'133.85	
3120.01 Strom	4'500		4'500		3'275.65	
3120.04 Heizenergie	11'000		5'000		8'434.80	
3134.01 Gebäude- und Sachversicherungen	2'800		2'700		2'676.40	
3144.01 Unterhalt Gebäude	1'000		1'000		2'978.30	
3151.01 Unterhalt Apparate, Geräte, Maschinen, Werkzeuge	2'000		15'000		1'697.85	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	10'684		10'686		10'685.65	
3910.01 Interne Verrechnung Abwartsdienste	25'000		25'000		25'000.00	
2190 Schulleitung und Schulverwaltung	26'800	0 	26'300	0 	26'886.14	0.00
3101.02 Anschaffungen Material Samariter	200		200		510.55	
3130.01 Telefongebühren	300		300		152.70	
3130.02 Porto	300		300		535.80	
3162.01 Leasing Kopiergerät	5'500		5'000		6'091.39	
3170.01 Veranstaltungen, Geschenke	2'000		2'000		504.00	
3170.02 Veranstaltungen Elternrat	500		500		0.00	
3612.10 Anteil Schulsekretariat	18'000		18'000		19'091.70	
2193 Schulveranstaltungen	53'500	3'000 	48'500	3'000 	43'534.30	4'144.00
3130.01 Schulschlussfeier	1'000		1'000		200.00	
3171.01 Skilager, Beitrag der Gemeinde	20'000		17'000		18'103.10	
3171.02 Schülerreisen	5'000		5'000		4'770.75	
3171.03 Projektstage	7'000		7'000		3'846.75	
3171.04 Beitrag für kulturelle Anlässe	5'500		5'500		2'875.50	
3171.05 Sportkosten	15'000		13'000		13'738.20	
4637.01 Elternbeiträge Skilager		3'000		3'000		4'144.00

Erfolgsrechnung (nach Dienstbereichen)		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2195	Schülertransporte	1'700	0 	1'700	0 	1'276.80	0.00
3130.01	Kosten Schülertransport, Schulwegentschädigung	1'700		1'700		1'276.80	
2200	Sonderschulen	281'900	0 	242'600	0 	240'793.75	9'944.00
3611.01	Massnahmen priv. Anbieter	10'500		9'600		9'753.95	
3612.01	Schulsozialarbeit	6'000		6'000		57.60	
3631.01	Hilfe an Sonderheime für Behinderte oder Schwererziehbare	198'100		187'000		182'170.80	
3631.02	Logopädie, Psychologie	67'300		40'000		48'811.40	
4630.01	Vergütung Kanton Schuldienste		0		0		9'944.00
2300	Berufliche Grundbildung	9'000	0 	9'000	0 	6'656.55	0.00
3611.01	Beitrag an Amt für Berufsbildung	9'000		9'000		6'656.55	
2990	Bildung, n.a.g.	500	0 	500	0 	0.00	0.00
3637.01	Beiträge an private Haushalte	500		500		0.00	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	224'062	42'400 	206'918	42'000 	168'681.84	22'580.00
3110	Kunstmuseen	3'100	0 	6'200	0 	3'041.05	0.00
3636.01	Beitrag an Sensler Museum	3'100		3'200		3'041.05	
3636.02	Marktstände Ortsverein	0		3'000		0.00	
3210	Öffentliche Bibliothek	24'600	3'600 	19'900	3'200 	23'082.85	3'547.00
3010.01	Besoldung	10'500		10'000		13'015.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV inkl. Verwaltungskosten	800		700		898.55	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	300		200		344.90	
3100.01	Büro- und Verbrauchsmaterial	2'000		1'000		1'045.80	
3103.01	Bücher, Zeitschriften und Non-Books	6'000		5'000		5'000.00	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	2'000		0		0.00	
3158.01	Unterhalt Software	3'000		3'000		2'778.60	
4240.03	Mitgliederbeiträge		1'600		1'500		1'810.00
4611.01	Beitrag Loterie Romande		2'000		1'700		1'737.00
3290	Kultur, n.a.g.	22'000	0 	13'500	0 	13'668.65	0.00
3111.01	Beflaggung Dorf	1'000		500		0.00	
3130.01	Bundesfeier	3'000		3'000		3'268.65	
3130.02	Adventsmarkt	3'000		0		0.00	
3636.01	Beitrag Kulturvereine	0		0		400.00	
3636.02	Beitrag Kultur- und Vereinshaus	15'000		10'000		10'000.00	
3293	MZG Pfandmatta	104'588	29'800 	108'188	33'800 	80'243.70	19'033.00
3010.01	Besoldung Abwärtsdienste	32'100		30'700		0.00	
3040.01	Kinder- und Ausbildungszulagen Arbeitgeber	0		2'300		0.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV inkl. Verwaltungskosten	2'200		2'100		0.00	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskasse	4'300		4'000		0.00	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherung	900		900		0.00	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	900		500		0.00	
3055.01	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	500		500		0.00	
3101.01	Reinigungs- und Verbrauchsmaterial	1'500		1'500		1'461.20	
3111.01	Anschaffung Maschine und Geräte	1'000		1'000		0.00	
3144.01	Unterhalt Gebäude	5'000		8'000		766.20	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	48'388		48'388		48'387.65	
3439.05	Gebäude- und Sachversicherung	2'500		2'500		2'528.65	

Erfolgsrechnung (nach Dienstbereichen)	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.02 Interne Verrechnung Hauswart	0		0		20'000.00	
3940.01 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	5'300		5'800		7'100.00	
4240.02 Benützung Lokalitäten Pfandmatta		6'000		5'000		6'833.00
4910.01 Interne Verrechnung Hauswart		6'000		11'000		0.00
4920.01 Interne Verrechnung Lokalitäten		17'800		17'800		12'200.00
3410 Sport	51'274	0 	49'830	0 	42'645.59	0.00
3120.01 Energie Sportplätze / LA-Anlage	2'000		1'400		1'342.55	
3144.01 Unterhalt Sportplätze	19'000		19'000		15'336.94	
3144.02 Unterhalt LA - Anlagen	1'000		1'000		0.00	
3151.02 Unterhalt Mob. / Masch. Sportplätze	500		500		966.10	
3300.10 Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	2'574		1'930		0.00	
3910.01 Interne Verrechnung Abwartsdienste	25'000		25'000		25'000.00	
3940.01 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	1'200		1'000		0.00	
3420 Freizeit	18'000	9'000 	8'800	5'000 	5'800.00	0.00
3636.01 Projekte Jugendarbeit	11'000		5'000		0.00	
3636.03 Beitrag an Lager Jubla	1'000		800		800.00	
3636.04 Beitrag Jugendbetreuung Jubla	1'000		1'000		0.00	
3636.05 Vereinsunterstützung	5'000		2'000		5'000.00	
4511.01 Entnahme aus Fonds Unterstützung Kinder und Jugendliche		9'000		5'000		0.00
3421 Wanderwege	500	0 	500	0 	200.00	0.00
3141.01 Wanderwege	500		500		200.00	
4 GESUNDHEIT	752'479	2'500 	682'120	2'500 	660'171.58	18'330.65
4110 Spitäler	5'900	0 	6'300	0 	4'231.20	0.00
3611.01 Beitrag an Kanton für Pflegerestkosten	5'900		6'300		4'231.20	
4120 Kranken-, Alters- und Pflegeheime	476'529	0 	437'020	0 	423'247.88	16'505.75
3612.10 Beitrag an Finanzkosten Pflegeheime	0		0		16'505.75	
3631.01 Beiträge an Kanton für Sonderbetreuung in Betagtenheimen	275'700		253'000		240'975.10	
3632.10 Betriebskosten PH Maggenberg	28'300		22'000		14'949.70	
3632.11 Finanzkosten An- und Umbau PH St. Martin	33'200		33'200		33'109.95	
3632.12 Geschäftsstelle GN Sense	14'900		11'750		13'882.30	
3632.14 Betriebskosten PH St. Martin	79'300		63'600		54'865.53	
3632.15 Beteiligung an Altersheim Magdalena	20'000		20'000		20'000.00	
3660.20 Planmässige Abschreibungen Inv. Beiträge Zweckverband	22'629		30'370		25'209.55	
3940.01 Interne Verrechnungen Schuldzinsen	2'500		3'100		3'750.00	
4260.01 Rückerstattungen Dritter		0		0		16'505.75
4210 Ambulante Krankenpflege	246'100	0 	215'100	0 	211'194.75	0.00
3000.01 Kommission Hilfe/Pflege zu Hause	100		100		100.00	
3116.01 Anschaffungen Krankenpflege	500		500		0.00	
3612.12 Anteil an den Pauschalbeiträgen (pflegende Angehörige)	75'000		59'000		72'490.00	
3632.10 Beteiligung Spitex Sense	168'400		153'700		136'810.75	
3632.11 Notfalldienst Aerztevereinigung	1'600		1'300		1'294.00	
3636.01 Beitrag an Samariterverein	500		500		500.00	

Erfolgsrechnung (nach Dienstbereichen)	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4220 Rettungsdienste	18'450	0	18'200	0	18'396.70	0.00
3612.10 Ambulanz- und Rettungsdienst Sense	18'450		18'200		18'396.70	
4320 Krankheitsbekämpfung, übrige	0	0	0	0	40.00	0.00
3101.01 Covid-19-Verbrauchsmaterial	0		0		40.00	
4330 Schulgesundheitsdienst	5'500	2'500	5'500	2'500	3'061.05	1'824.90
3105.01 Schulzünü, etc	500		500		501.25	
3136.02 Schulzahnpflege	500		500		395.30	
3611.01 Beitrag an Kanton Schulzahnpflegedienst	2'500		2'500		724.50	
3611.02 Beitrag an Kanton Untersuchungen Schularzt	2'000		2'000		1'440.00	
4260.01 Elternbeiträge für Schulzahnpflege		2'500		2'500		1'824.90
5 SOZIALE SICHERHEIT	683'930	1'300	681'800	1'300	673'648.35	1'398.90
5230 Invalidenheime	405'500	0	395'500	0	386'095.95	0.00
3631.01 Hilfe an Sonderheime für Behinderte oder Schwererziehbare	405'500		395'500		386'095.95	
5310 Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	0	1'300	0	1'300	0.00	1'398.90
4611.01 Kantonsbeitrag für AHV Agentur		1'300		1'300		1'398.90
5410 Familienzulagen	8'800	0	9'600	0	8'878.50	0.00
3631.01 Beitrag an Kanton für Familienzulagen für Nichterwerbstätige	8'800		9'600		8'878.50	
5430 Alimentenbevorschussung und -inkasso	10'200	0	10'900	0	9'606.90	0.00
3631.01 Beiträge an Kanton für Alimentenbevorschussung	10'200		10'900		9'606.90	
5440 Jugendschutz (allgemein)	8'500	0	8'500	0	8'178.50	0.00
3000.01 Entschädigungen Jugendkommission	500		500		160.00	
3160.01 Kostenbeitrag Jugendraum	8'000		8'000		8'018.50	
5451 Familienergänzende Tagesbetreuungseinrichtungen	48'250	0	47'850	0	43'250.90	0.00
3635.01 Beiträge an Kinderkrippen und -horte	18'000		12'600		5'845.25	
3635.02 Beiträge Spielgruppe Piccolo	1'200		1'200		1'200.00	
3635.03 Beiträge an private KITAs	0		5'000		9'015.60	
3636.01 Beiträge an Tageselternverein	150		150		-1'751.00	
3637.02 Beitrag an Tageseltern	20'000		20'000		22'841.05	
3920.01 Interne Verrechnung Lokalitäten	8'900		8'900		6'100.00	
5590 Arbeitslosigkeit, n.a.g.	26'300	0	25'000	0	24'259.00	0.00
3631.01 Beitrag an Kanton für Beschäftigungsfonds	26'300		25'000		24'259.00	
5720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	96'800	0	114'300	0	127'563.00	0.00
3611.01 Anteil SHG, wirtschaftliche Hilfe und Massnahmen zur sozialen Eingliederung MSE	21'800		39'300		63'663.85	

Erfolgsrechnung (nach Dienstbereichen)		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.10	Anteil am regionalen Sozialdienst, wirtschaftliche Hilfe	75'000		75'000		63'899.15	
5790	Fürsorge, n.a.g.	79'580	0 	70'150	0 	65'815.60	0.00
3000.01	Entschädigungen Sozialkommission	700		700		600.00	
3170.01	Geschenke Betagtenbesuche	3'000		3'000		3'478.40	
3611.01	Beiträge an Kanton für Hilfe an Opfer von Straftaten	3'250		2'950		3'254.40	
3611.03	Beiträge an Kanton für spezialisierte Sozialdienste	3'100		2'900		2'446.90	
3612.10	Anteil an Betriebskosten des regionalen Sozialdienstes	66'400		58'000		53'435.90	
3632.10	Beitrag Mahlzeitendienst	2'500		2'500		2'500.00	
3636.01	Beiträge an gemeinnützige Institutionen	630		100		100.00	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	400'211	12'605 	447'157	35'603 	364'480.00	53'118.75
6150	Gemeindestrassen	260'611	12'605 	290'657	12'603 	218'519.15	26'775.75
3010.01	Besoldungen	0		0		17'129.20	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV inkl. Verwaltungskosten	0		0		913.40	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherung	0		0		178.80	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	0		0		350.60	
3101.01	Kies, Verbrauchsmaterialien	15'000		15'000		24'078.80	
3101.02	Kauf von Treibstoff	2'500		2'000		2'351.80	
3101.03	Verbrauchsmaterial Robidog	1'000		1'000		728.60	
3111.01	Kauf Fahrzeuge / Maschinen	500		30'000		0.00	
3120.01	Energie für öffentliche Beleuchtung	7'000		6'500		6'045.95	
3134.01	Sachversicherungen	3'500		3'500		2'232.15	
3137.01	Steuern auf Fahrzeugen	2'300		1'600		1'591.05	
3141.01	Strassenunterhalt durch Dritte	90'000		90'000		26'960.15	
3141.03	Unterhalt Beleuchtung / Signalisation	4'000		4'000		8'148.05	
3141.04	Unterhalt durch Unternehmen	0		0		12'235.05	
3141.06	Unterhalt Bushaltestelle	0		0		34.25	
3151.01	Unterhalt Fahrzeuge / Maschinen	3'500		3'500		3'379.70	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	88'645		88'644		88'644.05	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	7'399		7'399		7'398.75	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien, Fahrzeuge VV	16'267		20'514		1'768.80	
3910.01	Interne Verrechnung Abwärtsdienste	4'000		4'000		4'000.00	
3940.01	Interne Verrechnungen Schulzins	15'000		13'000		10'350.00	
4250.02	Verkauf Maschinen		0		0		14'172.00
4660.01	Planmässige Auflösung passivierter Inv. Beiträge Bund		3'662		3'662		3'662.10
4660.10	Planmässige Auflösung passivierter Inv. Beiträge Kanton		3'804		3'803		3'803.40
4660.70	Planmässige Auflösung passivierte Investitionsbeiträge private Haushalte		5'139		5'138		5'138.25
6151	Winterdienst	65'100	0 	58'600	0 	51'401.85	0.00
3010.01	Besoldung	2'500		12'000		12'498.50	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV inkl. Verwaltungskosten	200		800		520.05	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherung	100		400		77.90	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	100		200		199.60	
3101.01	Salz, Verbrauchsmaterialien	15'000		15'000		11'710.80	
3101.02	Kauf von Treibstoffen	500		500		440.45	
3111.01	Kauf Fahrzeuge / Maschinen	1'200		1'200		0.00	
3141.01	Winterdienst und Schneeräumung	39'000		22'000		21'464.15	
3141.02	Schäden an Dritteigentum	1'000		1'000		0.00	
3151.01	Unterhalt Fahrzeuge / Maschinen	2'500		2'500		4'490.40	

Erfolgsrechnung (nach Dienstbereichen)	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.01 Interne Verrechnung Abwärtsdienste	3'000		3'000		0.00	
6210 Bahninfrastruktur	12'000	0	10'200	0	11'666.00	0.00
3611.01 Beteiligung an den Bahninfrastrukturfonds des Bundes	12'000		10'200		11'666.00	
6220 Regional- und Agglomerationsverkehr	62'500	0	59'700	0	54'893.00	0.00
3611.01 Kostenanteil am Regionalverkehr	62'500		59'700		54'893.00	
6290 Öffentlicher Verkehr, n.a.g.	0	0	28'000	23'000	28'000.00	26'343.00
3101.01 SBB Tageskarten Gemeinde	0		28'000		28'000.00	
4250.01 Verkäufe SBB-Tageskarten		0		23'000		26'343.00
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	518'925	468'780	634'385	587'540	679'321.30	612'533.01
7101 Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	136'739	136'739	183'818	183'818	180'762.50	180'762.50
3010.01 Besoldungen	8'500		7'000		8'124.25	
3050.01 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	600		500		442.10	
3053.01 AG-Beiträge Unfallversicherung	200		300		60.00	
3054.01 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	300		100		169.70	
3090.01 Ausbildungs- und Kurskosten	1'000		1'000		420.00	
3101.01 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		0		1'050.65	
3105.01 Kauf von Wasser für den Wiederverkauf	8'000		8'000		8'191.50	
3111.02 Anschaffung Wasserzähler	1'000		2'000		0.00	
3120.01 Strom	6'000		6'000		2'356.90	
3130.01 Telefon, Internet, Porti	1'000		900		1'111.90	
3130.03 GEP, Nachführung Wasserkataster	3'000		3'000		7'290.25	
3130.04 Wasseranalysen	3'000		3'500		2'710.90	
3130.05 Schutzzonen	1'780		1'780		1'780.00	
3134.01 Gebäude- und Sachversicherungen	950		950		953.55	
3143.01 Unterhalt Trinkwasserinfrastruktur	22'500		61'000		36'652.55	
3181.01 Tatsächliche Forderungsverluste	0		0		64.40	
3300.31 Planmässige Abschreibungen Tiefbauten VV - SF	15'858		15'858		15'857.75	
3510.01 Einlage in Fonds für Rechnungsausgleich	670		0		20'386.70	
3510.02 Einlage in Fonds für Werterhalt	57'881		68'430		69'800.00	
3636.01 Verbandsbeiträge	700		700		539.40	
3910.01 Interne Verrechnung Verwaltung	2'800		2'800		2'800.00	
4240.01 Grundgebühren Wasser		34'000		48'000		46'035.00
4240.02 Zählermieten		5'700		5'700		5'628.20
4240.04 Wasserverkäufe		57'000		92'000		88'051.60
4260.02 Rückerstattungen Dritter		0		0		1'100.00
4510.01 Entnahme aus Fonds für Rechnungsausgleich		0		1'530		0.00
4660.11 Planmässige Auflösung passivierte Investitionsbeiträge Kanton		2'631		2'632		2'631.85
4660.70 Planmässige Auflösung passivierte Investitionsbeiträge private Haushalte		37'108		33'656		37'015.85
4930.01 Interne Verrechnung Wasser Friedhof		300		300		300.00
7201 Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	238'041	238'041	297'022	297'022	330'566.30	330'566.30
3010.01 Besoldungen	1'200		1'200		1'720.60	
3050.01 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100		100		0.00	
3054.01 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	100		100		0.00	
3120.01 Energie, Betriebskosten	1'200		1'200		1'033.95	

Erfolgsrechnung (nach Dienstbereichen)	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01 Nachführung Genereller Entwässerungsplan GEP	3'000		3'000		9'319.95	
3130.02 Entschädigung Retentionsbecken	1'500		1'500		1'300.00	
3134.01 Gebäude- und Sachversicherungen	100		100		49.70	
3143.01 Unterhalt Abwasserinfrastruktur	41'500		30'000		74'933.25	
3181.01 Tatsächliche Forderungsverluste	0		0		273.90	
3300.31 Planmässige Abschreibungen Tiefbauten VV - SF	50'274		50'275		50'274.55	
3510.01 Einlage in Fonds für Rechnungsausgleich	0		3'159		0.00	
3510.02 Einlage in Fonds für Werterhalt	76'850		146'547		142'400.00	
3632.10 Beteiligung an Oelwehrstützpunkt	850		850		397.80	
3632.11 Beiträge ARA Taverna	13'300		11'000		3'570.75	
3632.12 Beiträge ARA Sensetal inkl. Fremdwasser	45'000		45'000		42'091.85	
3660.20 Planmässige Abschreibung Inv.Beiträge Zweckverbände	367		291		0.00	
3910.01 Interne Verrechnung Verwaltung	2'200		2'200		2'200.00	
3940.02 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	500		500		1'000.00	
4240.01 ARA-Betriebsgebühren		72'000		100'000		104'778.10
4240.02 Grundgebühr Meteorwasser		51'000		73'000		72'685.35
4240.03 Grundgebühr öffentliche Anlagen		0		27'000		28'054.05
4240.04 Grundgebühr Schmutzwasser		43'000		60'000		58'483.35
4260.02 Rückerstattungen Dritter		0		0		2'192.75
4510.01 Entnahme aus Fonds für Rechnungsausgleich		38'350		0		30'710.30
4660.11 Planmässige Auflösung passivierte Investitionsbeiträge Kanton		9'023		9'022		9'021.90
4660.70 Planmässige Auflösung passivierte Investitionsbeiträge private Haushalte		24'468		27'800		24'440.50
4930.01 Interne Verrechnung Abwasser Friedhof		200		200		200.00
7301 Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	114'749	89'000 	115'249	101'700 	114'340.50	94'488.31
3010.01 Besoldungen	0		0		74.80	
3101.03 Einkauf Kehrlichmarken	2'000		2'000		2'198.00	
3111.01 Anschaffungen Maschinen, Geräte	0		0		2'438.00	
3130.01 Abfuhr- und Verbrennungskosten	46'000		48'000		45'449.60	
3130.05 Entsorgung von Karton	200		0		32.40	
3130.07 Entsorgung organische Abfälle	33'000		32'000		32'544.30	
3130.10 Betrieb Sammelstelle Pfandmatta	20'000		20'000		20'000.00	
3161.01 Miete von Containern, Platzmiete	350		350		325.00	
3181.01 Tatsächliche Forderungsverluste	0		0		129.20	
3199.01 Vorsteuerkürzung MWST	1'800		1'800		0.00	
3300.41 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV - SF	8'499		8'499		8'499.20	
3910.02 Interne Verrechnung Verwaltung	1'400		1'400		1'400.00	
3940.01 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	1'500		1'200		1'250.00	
4240.02 Verkauf Gebührenmarken		53'000		53'000		53'596.50
4240.03 Grundgebühren		36'000		36'000		36'995.40
4260.01 Rückerstattungen Dritter		0		0		500.00
4510.01 Entnahme aus Fonds Abfallbeseitigung		0		12'700		3'396.41
7410 Gewässerverbauungen	996	0 	996	0 	18'594.65	0.00
3300.20 Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	996		996		995.55	
3301.20 Ausserplanmässige Abschreibungen Wasserbau VV	0		0		17'599.10	

Erfolgsrechnung (nach Dienstbereichen)	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7710 Friedhof und Bestattung (allgemein)	14'000	2'000 	17'700	2'000 	18'466.25	4'170.00
3010.01 Besoldungen	7'000		6'000		7'527.40	
3050.01 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500		400		461.00	
3053.01 AG-Beiträge Unfallversicherung	0		0		70.00	
3054.01 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	200		100		177.00	
3111.01 Anschaffung Maschinen, Geräte	0		200		0.00	
3120.03 Entsorgung Abfall und Grüngut	1'000		700		1'091.95	
3134.01 Gebäude- und Sachversicherungen	300		300		267.00	
3143.01 Unterhalt Friedhof	3'000		8'000		2'973.10	
3143.02 Gemeinschaftsgrab	1'000		1'000		0.00	
3144.01 Unterhalt Aufbahrungshalle	500		500		5'398.80	
3930.01 Interne Verrechnung Wasser/Abwasser	500		500		500.00	
4260.01 Rückerstattungen von Dritten		0		0		1'170.00
4260.02 Rückerstattung Beerdigungskosten		2'000		2'000		3'000.00
7790 Umweltschutz, n.a.g.	4'100	3'000 	4'100	3'000 	2'628.05	2'545.90
3000.01 Sitzungsgeld Umweltkommission	500		500		160.00	
3109.01 Massnahmen Umweltkommission	600		600		331.60	
3130.01 Vernetzung landw. Oekoflächen	3'000		3'000		2'136.45	
4260.01 Rückerstattungen von Dritten		3'000		3'000		2'545.90
7900 Raumordnung (allgemein)	10'300	0 	15'500	0 	13'963.05	0.00
3132.01 Ortsplanung und Studien	1'000		1'000		3'212.00	
3612.10 Beitrag an Region Sense	9'300		14'500		10'751.05	
8 VOLKSWIRTSCHAFT	13'291	550 	10'691	550 	6'584.85	304.00
8130 Produktionsverbesserungen Vieh	550	0 	550	0 	50.00	0.00
3130.01 Tierschutz-Aktionen	500		500		0.00	
3130.02 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	50		50		50.00	
8140 Produktionsverbesserungen Pflanzen	550	550 	550	550 	304.00	304.00
3130.01 Feuerbrandkontrolle	550		550		304.00	
4611.01 Kantonsbeitrag Feuerbrandkontrollen		550		550		304.00
8200 Forstwirtschaft	3'000	0 	1'500	0 	2'765.25	0.00
3145.01 Unterhalt Wald	3'000		1'500		2'765.25	
8400 Tourismus	9'191	0 	8'091	0 	3'465.60	0.00
3612.10 Region Sense, Tourismus Senseland	8'400		8'300		3'674.60	
3634.01 Finanzbeitrag Kaiseregg Bahnen AG	-209		-209		-209.00	
3636.01 Beitrag Ortsverein	1'000		0		0.00	
9 FINANZEN UND STEUERN	106'300	4'355'100 	97'270	4'352'220 	111'641.72	4'562'010.50
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	57'200	2'949'400 	51'200	3'029'400 	57'701.40	3'089'715.55
3130.01 Erhebungskosten Gemeindesteuern	44'000		43'000		44'270.25	
3180.01 Wertberichtigungen auf Steuerforderungen	0		0		3'000.00	
3181.01 Tatsächliche Forderungsverluste Steuern (Verlustscheine)	13'000		8'000		10'297.90	
3181.02 Steuer-Abschreibungen (Minimalbeträge)	200		200		133.25	
4000.01 Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		2'560'000		2'600'000		2'440'000.00
4000.10 Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		0		0		88'735.95

Erfolgsrechnung (nach Dienstbereichen)	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4000.20 Nachsteuern Einkommensteuern natürliche Personen		0		0		1'367.55
4000.30 Steuern auf Kapitaleistung Rechnungsjahr		65'000		65'000		133'642.00
4000.31 Steuern auf Kapitaleistung frühere Jahre		10'000		50'000		87'706.65
4001.01 Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		206'000		190'000		170'000.00
4001.10 Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		0		0		22'440.10
4001.20 Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		0		0		387.45
4002.01 Quellensteuern natürliche Personen		20'000		35'000		23'746.35
4010.01 Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		71'000		70'000		75'000.00
4010.10 Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		0		0		32'877.35
4011.01 Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		1'000		3'000		2'214.35
4011.10 Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		0		0		-4'736.20
4611.01 Basisausgleich - Steuerreform		16'400		16'400		16'334.00
9101 Sondersteuern	0	435'000 	0	395'000 	0.00	511'568.00
4021.01 Liegenschaftssteuern Rechnungsjahr		360'000		350'000		368'424.95
4022.01 Grundstücksgewinnsteuern		30'000		10'000		78'911.00
4023.01 Handänderungssteuern		40'000		30'000		59'382.05
4033.01 Hundesteuer		5'000		5'000		4'850.00
9300 Interkommunaler Finanzausgleich	0	449'000 	0	416'000 	0.00	441'538.00
4621.01 Interkommunaler Finanzausgleich - Bedarfsausgleich		61'000		61'000		63'503.00
4622.01 Interkommunaler Finanzausgleich - Ressourcenausgleich		388'000		355'000		378'035.00
9500 Ertragsanteile, übrige, ohne Zweckbindung	2'900	115'000 	2'750	111'000 	2'721.80	108'869.00
3130.01 Erhebungskosten Motorfahrzeugsteuern	2'900		2'750		2'721.80	
4601.01 Motorfahrzeugsteuern		115'000		111'000		108'869.00
9610 Zinsen	42'200	76'200 	42'320	76'320 	50'874.32	79'778.55
3400.01 Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	34'200		34'320		36'372.57	
3499.01 Steuerskonti und Vergütungszins Steuern	8'000		8'000		14'501.75	
4400.01 Zinsen flüssige Mittel		0		0		266.45
4401.01 Zinsen Forderungen und Kontokorrente		10'000		10'000		13'612.10
4402.01 Zinsen Finanzanlagen		32'000		32'000		32'000.00
4940.01 Interne Verrechnung Zinsen		34'200		34'320		33'900.00
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens	4'000	19'200 	1'000	19'200 	344.20	19'200.00
3431.01 Unterhalt Mietwohnung Pfandmatta	4'000		1'000		344.20	
4430.01 Miete Wohnung Pfandmatta		19'200		19'200		19'200.00
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0	300 	0	300 	0.00	341.40
4699.01 Rückverteilung CO2-Abgabe		300		300		341.40

Erfolgsrechnung (nach Dienstbereichen)		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9900	Nicht aufgeteilte Posten	0	311'000 	0	305'000 	0.00	311'000.00
4895.01	Entnahme aus Aufwertungsreserve VV		311'000		305'000		311'000.00
	Total Aufwand	5'380'017		5'253'614		4'996'721.21	
	Total Ertrag		4'980'785 		5'147'613 		5'444'993.41
	Aufwandüberschuss		399'232 		106'001 		
	Ertragsüberschuss					448'272.20	

Artengliederung

Erfolgsrechnung (nach Arten)		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	AUFWAND	5'380'017		5'253'614		4'996'721.21	
30	Personalaufwand	686'470		595'990		575'519.20	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	38'130		27'750		24'906.65	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	514'300		455'800		453'347.50	
3040	Kinder- und Ausbildungszulagen	6'840		7'340		5'370.00	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	37'500		31'400		31'222.75	
3052	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	43'700		35'700		21'825.00	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'250		8'000		6'736.70	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	15'150		6'900		11'984.50	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'600		5'100		3'985.65	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'000		8'000		6'793.90	
3099	Übriger Personalaufwand	10'000		10'000		9'346.55	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	863'280		933'530		865'188.42	
3100	Büromaterial	5'500		4'500		4'225.60	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	50'700		77'200		82'782.00	
3102	Drucksachen, Publikationen	1'900		1'500		1'652.55	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	7'000		6'000		5'765.75	
3104	Lehrmittel	10'500		11'500		11'130.26	
3105	Lebensmittel	8'500		8'500		8'692.75	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	600		600		331.60	
3110	Büromöbel und -geräte	5'600		24'600		33'154.35	
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	7'200		36'400		3'571.85	
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	600		600		540.60	
3113	Hardware	10'000		7'000		8'336.85	
3116	Medizinische Geräte und Instrumente	500		500		0.00	
3118	Immaterielle Anlagen	26'800		27'200		26'716.08	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	57'300		46'800		41'115.95	
3130	Dienstleistungen Dritter	202'630		196'580		211'186.95	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	48'400		48'300		44'089.95	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	3'000		3'000		3'935.31	
3134	Sachversicherungsprämien	19'600		20'900		18'356.30	
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	500		500		395.30	
3137	Steuern und Abgaben	2'300		1'600		1'591.05	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	134'500		117'500		69'041.65	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	68'000		100'000		114'558.90	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	56'100		58'400		54'302.27	
3145	Unterhalt Wald	3'000		1'500		2'765.25	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'700		25'700		14'939.70	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	9'000		9'000		5'969.30	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	12'000		12'300		12'318.50	
3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	350		350		325.00	
3162	Raten für operatives Leasing	10'000		9'500		10'922.85	
3170	Reisekosten und Spesen	18'000		18'000		15'107.65	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	52'500		47'500		43'334.30	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen	0		0		3'000.00	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	13'200		8'200		11'032.00	
3199	Übriger Betriebsaufwand	1'800		1'800		0.00	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	341'562		345'167		342'089.05	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	341'562		345'167		324'489.95	

Erfolgsrechnung (nach Arten)		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3301	Ausserplanmässige Abschreibungen Sachanlagen	0		0		17'599.10	
34	Finanzaufwand	48'700		45'820		53'747.17	
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	34'200		34'320		36'372.57	
3431	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	4'000		1'000		344.20	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	2'500		2'500		2'528.65	
3499	Übriger Finanzaufwand	8'000		8'000		14'501.75	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	135'401		218'136		232'586.70	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	135'401		218'136		232'586.70	
36	Transferaufwand	3'176'704		2'981'951		2'788'590.67	
3611	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	765'250		751'050		728'358.25	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	290'050		257'000		258'302.45	
3631	Beiträge an Kantone und Konkordate	995'000		924'200		903'521.00	
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	975'850		908'000		770'078.57	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	-209		-209		-209.00	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	19'200		18'800		16'060.85	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	39'080		26'450		18'629.45	
3637	Beiträge an private Haushalte	20'500		20'500		22'841.05	
3660	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	71'983		76'160		71'008.05	
3690	Übriger Transferaufwand	0		0		0.00	
39	Interne Verrechnungen	127'900		133'020		139'000.00	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	75'400		80'400		92'400.00	
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	17'800		17'800		12'200.00	
3930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	500		500		500.00	
3940	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	34'200		34'320		33'900.00	

Erfolgsrechnung (nach Arten)		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	ERTRAG		4'980'785 		5'147'613 		5'444'993.41
40	Fiskalertrag		3'368'000 		3'408'000 		3'584'949.55
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		2'635'000		2'715'000		2'751'452.15
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		206'000		190'000		192'827.55
4002	Quellensteuern natürliche Personen		20'000		35'000		23'746.35
4010	Gewinnsteuern juristische Personen		71'000		70'000		107'877.35
4011	Kapitalssteuern juristische Personen		1'000		3'000		-2'521.85
4021	Grundsteuern		360'000		350'000		368'424.95
4022	Vermögensgewinnsteuern		30'000		10'000		78'911.00
4023	Vermögensverkehrssteuern		40'000		30'000		59'382.05
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern		0		0		0.00
4033	Hundesteuer		5'000		5'000		4'850.00
42	Entgelte		388'550 		553'450 		634'474.10
4200	Ersatzabgaben		0		0		44'342.95
4210	Gebühren für Amtshandlungen		15'150		15'150		11'707.50
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		359'300		501'200		502'950.55
4250	Verkäufe		1'000		24'000		41'277.40
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		13'100		13'100		34'195.70
44	Finanzertrag		61'200 		61'200 		65'078.55
4400	Zinsen flüssige Mittel		0		0		266.45
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		10'000		10'000		13'612.10
4402	Zinsen Finanzanlagen		32'000		32'000		32'000.00
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		19'200		19'200		19'200.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		47'350 		19'230 		34'106.71
4501	Entnahmen aus Fonds des FK		0		0		0.00
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		38'350		14'230		34'106.71
4511	Entnahmen aus Fonds EK		9'000		5'000		0.00
46	Transferertrag		676'785 		667'713 		676'384.50
4601	Anteil an Kantonserträgen und Konkordaten		115'000		111'000		108'869.00
4611	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		20'250		19'950		19'773.90
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		0		28'350		0.00
4621	Interkommunaler Finanzausgleich - Bedarfsausgleich		61'000		61'000		63'503.00
4622	Interkommunaler Finanzausgleich - Ressourcenausgleich		388'000		355'000		378'035.00
4630	Beiträge vom Bund		0		0		9'944.00
4631	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		0		0		2'660.00
4637	Beiträge von privaten Haushalten		3'000		3'000		4'144.00
4660	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge		89'235		89'113		89'114.20
4699	Rückverteilungen		300		300		341.40

Erfolgsrechnung (nach Arten)	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
48 Ausserordentlicher Ertrag		311'000 		305'000 		311'000.00
4895 Entnahmen aus Aufwertungsreserve		311'000		305'000		311'000.00
49 Interne Verrechnungen		127'900 		133'020 		139'000.00
4910 Interne Verrechnung von Dienstleistungen		75'400		80'400		92'400.00
4920 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		17'800		17'800		12'200.00
4930 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		500		500		500.00
4940 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		34'200		34'320		33'900.00
Total Aufwand	5'380'017		5'253'614		4'996'721.21	
Total Ertrag		4'980'785 		5'147'613 		5'444'993.41
Aufwandüberschuss		399'232 		106'001 		
Ertragsüberschuss					448'272.20	