EINWOHNERGEMEINDE ZERMATT

Fotoaufnahme von Jonas Petrig

VORANSCHLAG 2024 / FINANZPLANUNG 2025 – 2028

ZERMATT
EINWOHNERGEMEINDE

Einladung zur Urversammlung

Die ordentliche Urversammlung der Einwohnergemeinde Zermatt wird einberufen auf:

Dienstag, 5. Dezember 2023 um 18.00 Uhr, Triftbachhalle

Traktanden

1. Begrüssung und Formelles
2. Protokoll der Urversammlung vom 6. Juni 2023
3. Voranschlag 2024 - Erläuterung und Globalgenehmigung
4. Finanzplan 2025 - 2028 - Kenntnisnahme
5. Neubau Schulhaus Walka - Erhöhung des Verpflichtungskredites um CHF 3.6 Mio.
6. Varia
   6.1. Information über die definierten Notfalltreffpunkte

Der Voranschlag 2024 und die Finanzplanung 2025 – 2028 liegen während 20 Tagen zur Einsichtnahme in der Finanzabteilung, Gemeindeverwaltung, auf. Diese Unterlagen hat der Gemeinderat an seiner Sitzung vom 9. November 2023 zuhanden der Urversammlung genehmigt.

INHALT

VORBEMERKUNGEN	5
ERGEBNIS IM ÜBERBLICK	7
ERFOLGSRECHNUNG	8
INVESTITIONSRECHNUNG	11
INVESTITIONEN 2024	13
FINANZIERUNG	14
FINANZKENNZAHLEN	15
VORANSCHLAG 2024 / FINANZPLAN BIS 2028	16
FINANZIELLE ECKWERTE 2024 – 2028	18
ÜBERBLICK DER GEPLANTEN INVESTITIONEN 2024 – 2028	19
ANHANG 1: DETAILS ZUM VORANSCHLAG 2024 ERFOLGSRECHNUNG	21
ANHANG 2: DETAILS ZUM VORANSCHLAG 2024 INVESTITIONSRECHNUNG	84

VORBEMERKUNGEN

WIRTSCHAFTLICHE RAHMENBEDINGUNGEN

Die Prognosen des BAK vom Oktober 2022 gingen davon aus, dass sich die Logiernächte im Alpenraum gegenüber 2023 nochmals um 1.8 % erhöhen werden. Zermatt Tourismus geht für das Jahr 2024 von einem Wachstum von 2.27 % bei den Kurtaxen aus. Die Prognosen für das Jahr 2024 sind durchwegs positiv.

Der Schweizerische Tourismus befindet sich aktuell bereits wieder auf dem Niveau von 2019 bzw. hat dieses sogar übertroffen. Die positiven Impulse aus den Fernmärkten überwiegen die Rückgänge in Europa und der Schweiz. Die hohe Inflation jedoch schmälert die Kaufkraft, der hohe Schweizer Franken drückt auf die Preise und die wirtschaftlichen Turbulenzen belasten die Stimmung der Verbraucher. All dies spiegelt sich in der Nachfrage der europäischen Gäste wieder. Allerdings sind die positiven Impulse höher. Erholungseffekte werden also weiterhin zu spüren sein. Insgesamt wird für die Fernmärkte ein Anstieg der Übernachtungen im 2024 erwartet. Aufholeffekte sind in einigen asiatischen Handelsplätzen besonders hoch. Insbesondere die Nachfrage aus Indien, im Vergleich zum Sommer 2022 und den übrigen asiatischen Absatzgebieten, wird voraussichtlich steigen. Auch der chinesische und der japanische Markt tragen erheblich zum Wachstum der Übernachtungen bei. Die Einschränkungen im Reiseverkehr sind vollumfänglich aufgehoben. Die Schweizer Wirtschaft befindet sich wieder in einem Aufschwung. Das Schweizer BIP stieg im 2022 um 2 %, im 2023 aufgrund einer Stagnation nur um ca. 0.7 % und wird im 2024 voraussichtlich wiederum um 2.1 % steigen.

Negative globale Effekte weiterhin ungewiss
Die aktuellen Auswirkungen des Ukraine-Kriegs, der Konflikt zwischen Israel und der Hamas im Gazastreifen sowie diverse Spannungen in anderen Ländern und deren Auswirkungen auf den Tourismus sind zur Zeit unklar. Aus jetziger Sicht hat sich der Ukraine Krieg nicht negativ auf den Tourismus ausgewirkt. Die Inflation in den umliegenden Ländern kann jedoch die Reisefreudigkeit bremsen. So liegt etwa die Teuerung in den USA (September: 3.7 % im Vorjahresvergleich) und in der Eurozone (4.3 %) immer noch über dem Inflationsziel von 2 %.

Inlandnachfrage
Die wiedergewonnene Möglichkeit international zu reisen, wirkt sich hingegen negativ auf die Entwicklung der Inlandnachfrage aus. Diese wird voraussichtlich 2024 erneut leicht sinken.

Grundlagen des Voranschlags

Steuerkoeffizient	1.1
Steuerindexierung	173 %
Kopfsteuer	CHF 24.--
Hundesteuer	CHF 175.--
Vergütungszins auf Vorauszahlungen Steuern (vor der Fälligkeit)	0.0 %
Verzugszins (Steuern und übrige Debitorenforderungen)	3.5 %
Zinsgutschrift auf Steuerrückerstattungen	3.5 %
Negativer Ausgleichszins ab allgemeinem Fälligkeitsdatum Steuern	3.5 %
Indexierung Personalkosten	1 %
Generelle Lohnanpassungen	2 %

Formelles

Der Voranschlag 2024 ist durch die Urversammlung am 5. Dezember 2023 zu genehmigen. Die Genehmigung erfolgt global, was heisst, dass die Urversammlung den Voranschlag als Ganzes annimmt (oder ablehnt), nicht aber die Möglichkeit hat, ihn abzuändern.

Bei Ablehnung wird der Voranschlag an den Gemeinderat zur erneuten Prüfung zurückgewiesen; eine zweite Urversammlung muss innert 60 Tagen einberufen werden. Bei einer zweiten Ablehnung entscheidet der Staatsrat innert 60 Tagen.

Die Finanzplanung 2025 - 2028 wird der Urversammlung zur Kenntnis gebracht.

Ergebnis im Überblick

Ergebnis	Rechnung	Budget	
	2022	2023	2024
Erfolgerechnung			
Total Finanzierungsaufwand	50’102’914	57’695’509	59’906’189
Total Finanzierungsertrag	68’284’773	67’190’860	71’388’600
Selbstfinanzierungsmarge	**18’181’859**	**9’495’351**	**11’482’411**
Planmässige Abschreibungen	8’440’420	10’553’104	12’209’000
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	7’105’699	735’231	1’427’200
davon Fonds und Spezialfinanzierungen im EK	7’105’699	735’231	1’427’200
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	1’284’502	1’248’274	1’547’667
davon Fonds und Spezialfinanzierungen im EK	1’284’502	1’248’274	1’547’667
Wertberichtigungen Darlehen VV	-	-	-
Wertberichtigungen Beteiligungen VV	-	-	-
Einlagen in das Eigenkapital	-	-	-
Aufwertungen VV	-	-	-
Entnahmen aus dem Eigenkapital	-	-	-
Ertragsüberschuss (+) Aufwandüberschuss (-)	**3’920’242**	**-544’710**	**-606’122**
Investitionsrechnung			
Total Ausgaben	18’667’879	36’528’000	33’498’000
Total Einnahmen	902’425	4’980’000	5’070’000
Nettoinvestitionen	**17’765’454**	**31’548’000**	**28’428’000**
Finanzierung der Investitionen			
Übertrag der Netto-Investitionen	17’765’454	31’548’000	28’428’000
Selbstfinanzierungsmarge	18’181’859	9’495’351	11’482’411
Finanzierungsüberschuss (+) -Fehlbetrag (-)	**416’404**	**-22’052’649**	**-16’945’589**

Erfolgsrechnung

Gestufte Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung: Gestufter Ausweis		Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024
Betrieblicher Aufwand				
Personalaufwand	CHF	13’734’453.19	15’391’990.00	16’645’765.00
Sach- und übriger Betriebsaufwand	CHF	13’566’272.90	15’022’799.00	15’635’487.00
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	CHF	8’440’420.39	10’553’104.00	12’209’000.00
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	CHF	7’105’699.05	735’231.00	1’427’200.00
Transferaufwand	CHF	19’688’263.50	23’249’720.00	24’546’937.00
Durchlaufende Beiträge	CHF	-	-	-
Total betrieblicher Aufwand	CHF	**62’535’109.03**	**64’952’844.00**	**70’464’389.00**
Betrieblicher Ertrag				
Fiskalertrag	CHF	45’557’793.03	44’033’000.00	48’171’000.00
Regalien und Konzessionen	CHF	3’872’161.10	3’650’000.00	3’940’000.00
Entgelte	CHF	11’783’576.40	11’528’500.00	11’548’100.00
Verschiedene Erträge	CHF	159’000.00	10’000.00	310’000.00
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	CHF	1’284’502.49	1’248’274.00	1’547’667.00
Transferertrag	CHF	2’638’308.04	3’267’610.00	2’998’000.00
Durchlaufende Beiträge	CHF	-	-	-
Total betrieblicher Ertrag	CHF	**65’295’341.06**	**63’737’384.00**	**68’514’767.00**
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		**2’760’232.03**	**-1’215’460.00**	**-1’949’622.00**
Finanzaufwand	CHF	168’055.93	282’000.00	255’000.00
Finanzertrag	CHF	1’201’815.52	952’750.00	1’598’500.00
Ergebnis aus Finanzierung	CHF	**1’033’759.59**	**670’750.00**	**1’343’500.00**
Operatives Ergebnis		**3’793’991.62**	**-544’710.00**	**-606’122.00**
Ausserordentlicher Aufwand	CHF	-	-	-
Ausserordentlicher Ertrag	CHF	126’250.00	-	-
Ausserordentliches Ergebnis	CHF	**126’250.00**	**-**	**-**
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	CHF	**3’920’241.62**	**-544’710.00**	**-606’122.00**

Zusammenfassung nach Funktionen

Erfolgsrechnung nach Funktionen	Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Allgemeine Verwaltung	4’996’860.32	910’747.05	5’327’394.00	1’187’500.00	5’988’450.00	759’700.00
Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	4’346’933.70	1’919’674.89	4’998’642.00	1’665’300.00	5’148’650.00	1’759’300.00
Bildung	5’791’785.86	568’312.14	7’428’954.00	541’500.00	8’192’500.00	520’000.00
Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	4’089’621.86	836’089.65	4’907’626.00	676’750.00	5’414’200.00	1’114’800.00
Gesundheit	807’639.47	-	740’100.00	-	1’006’500.00	-
Soziale Sicherheit	1’967’042.99	34’017.95	2’153’200.00	126’000.00	2’175’237.00	31’000.00
Verkehr und Nachrichtenübermittlung	12’818’740.24	3’993’582.37	15’006’105.00	4’024’000.00	14’514’900.00	3’590’500.00
Umweltschutz und Raumordnung	10’723’234.90	9’709’155.51	11’828’018.00	10’388’774.00	12’242’967.00	10’625’867.00
Volkswirtschaft	9’347’146.05	8’221’061.00	12’066’085.00	11’056’000.00	13’134’200.00	12’090’000.00
Finanzen und Steuern	10’760’028.41	43’376’634.86	4’527’720.00	38’773’310.00	5’724’785.00	42’445’100.00
Total Aufwand und Ertrag	**65’649’033.80**	**69’569’275.42**	**68’983’844.00**	**68’439’134.00**	**73’542’389.00**	**72’936’267.00**
Aufwandüberschuss		**-**		**544’710.00**		**606’122.00**
Ertragsüberschuss	**3’920’241.62**		**-**		**-**	

Zusammenfassung nach Sachgruppen

Erfolgsrechnung nach Sachgruppen	Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Personalaufwand	13’734’453.19		15’391’990.00		16’645’765.00	
Sach- und übriger Betriebsaufwand	13’566’272.90		15’022’799.00		15’635’487.00	
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	8’440’420.39		10’553’104.00		12’209’000.00	
Finanzaufwand	168’055.93		282’000.00		255’000.00	
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	7’105’699.05		735’231.00		1’427’200.00	
Transferaufwand	19’688’263.50		23’249’720.00		24’546’937.00	
Durchlaufende Beiträge	-		-		-	
Ausserordentlicher Aufwand	-		-		-	
Interne Verrechnungen	2’945’868.84		3’749’000.00		2’823’000.00	
Fiskalertrag		45’557’793.03		44’033’000.00		48’171’000.00
Regalien und Konzessionen		3’872’161.10		3’650’000.00		3’940’000.00
Entgelte		11’783’576.40		11’528’500.00		11’548’100.00
Verschiedene Erträge		159’000.00		10’000.00		310’000.00
Finanzertrag		1’201’815.52		952’750.00		1’598’500.00
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		1’284’502.49		1’248’274.00		1’547’667.00
Transferertrag		2’638’308.04		3’267’610.00		2’998’000.00
Durchlaufende Beiträge		-		-		-
Ausserordentlicher Ertrag		126’250.00		-		-
Interne Verrechnungen		2’945’868.84		3’749’000.00		2’823’000.00
Total Aufwand und Ertrag	**65’649’033.80**	**69’569’275.42**	**68’983’844.00**	**68’439’134.00**	**73’542’389.00**	**72’936’267.00**
Aufwandüberschuss		**-**		**544’710.00**		**606’122.00**
Ertragsüberschuss	**3’920’241.62**		**-**		**-**	

Investitionsrechnung

Zusammenfassung nach Funktionen

Investitionsrechnung nach Funktionen	Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Allgemeine Verwaltung	-	44’205.00	270’000.00	-	335’000.00	-
Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	-	-	95’000.00	-	270’000.00	-
Bildung	7’785’095.18	-	16’298’000.00	-	10’750’000.00	-
Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	917’833.53	363’000.00	4’085’000.00	750’000.00	3’297’000.00	800’000.00
Gesundheit	-	-	-	-	-	-
Soziale Sicherheit	-	-	-	-	-	-
Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1’658’034.76	-	5’405’000.00	-	4’855’000.00	-
Umweltschutz und Raumordnung	8’306’915.95	495’220.00	10’375’000.00	4’230’000.00	13’991’000.00	4’270’000.00
Volkswirtschaft	-	-	-	-	-	-
Finanzen und Steuern	-	-	-	-	-	-
Total Ausgaben und Einnahmen	**18’667’879.42**	**902’425.00**	**36’528’000.00**	**4’980’000.00**	**33’498’000.00**	**5’070’000.00**
Ausgabenüberschuss		**17’765’454.42**		**31’548’000.00**		**28’428’000.00**
Einnahmenüberschuss	**-**		**-**		**-**	

Zusammenfassung nach Arten

Investitionsrechnung nach Sachgruppen	Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Investitionseinnahmen
Sachanlagen	18’125’482.27		34’793’000.00		30’576’000.00	
Investitionen auf Rechnung Dritter	-		-		-	
Immaterielle Anlagen VV	-		-		-	
Darlehen VV	-		-		-	
Beteiligungen, Grundkapitalien VV	50’000.00		-		322’000.00	
Investitionsbeiträge	492’397.15		1’735’000.00		2’600’000.00	
Durchlaufende Investitionsbeiträge	-		-		-	
Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen		-		-		-
Rückerstattungen		-		-		-
Übertragung immaterielle Anlagen in das Finanzvermögen		-		-		-
Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		517’336.00		1’050’000.00		700’000.00
Rückzahlung von Darlehen		-		-		-
Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen		-		-		-
Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge		385’089.00		2’100’000.00		1’800’000.00
Durchlaufende Investitionsbeiträge		-		1’830’000.00		2’570’000.00
Total Ausgaben und Einnahmen	**18’667’879.42**	**902’425.00**	**36’528’000.00**	**4’980’000.00**	**33’498’000.00**	**5’070’000.00**
Ausgabenüberschuss		**17’765’454.42**		**31’548’000.00**		**28’428’000.00**
Einnahmenüberschuss	-		-		-	

INVESTITIONEN 2024

Für 2024 sind Nettoinvestitionen in der Höhe von CHF 28.4 Mio. geplant.

Die grössten Investitionsbeträge fliessen 2024 mit rund CHF 9.3 Mio. in den Bau des neuen Schulhauses Walka.

Der Bau des Reservoirs Blatten hat bereits begonnen und für das Jahr 2024 wird mit einem Investitionsbetrag von CHF 4.8 Mio. gerechnet. Ein weiterer grosser Teil der Investitionsausgaben wird für das Verteil- und Transportnetz im Umfang von CHF 2.1 Mio. budgetiert.

Insgesamt sind Investitionen ins Gemeindestrassennetz von CHF 3.2 Mio. vorgesehen. Für die Investitionen ins Kantonsstrassennetz werden CHF 1.6 Mio. prognostiziert.

Grössere Investitionsausgaben werden für die Bereiche Gewässerverbauungen 1.6 Mio., Lawinenverbauungen 1.4 Mio., Glasfasernetz 1.3 Mio. und die Abwasserentsorgung 1.2 Mio. einberechnet. Für den Säumerweg sind 0.6 Mio. Investitionsausgaben geplant. Weiter werden für den Blauherd Trail rund 0.6 Mio. einkalkuliert.

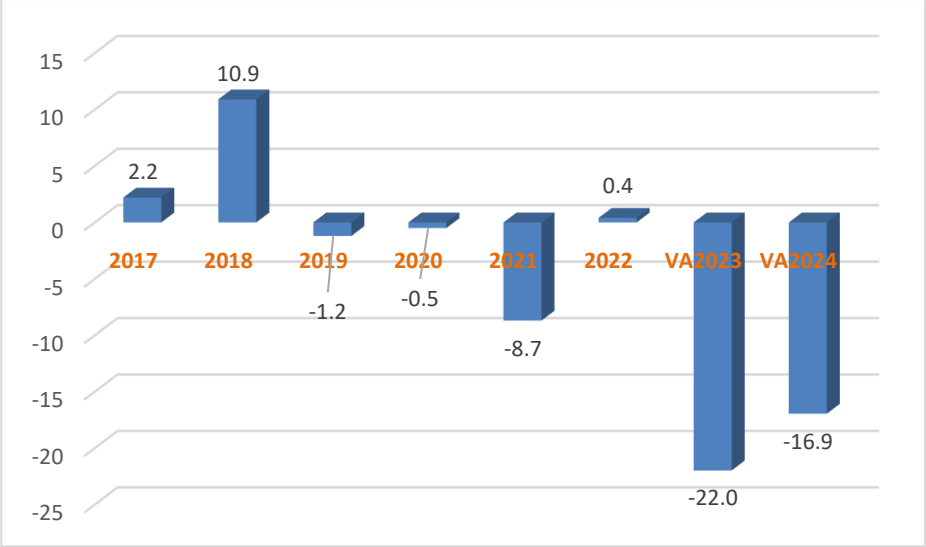
Folgende Investitionsvorhaben in TCHF sind im Voranschlag enthalten:

ÜBERBLICK DER GEPLANTEN INVESTITIONSPROJEKTE IN TCHF	
SCHULLIEGENSCHAFT NEUBAU	9’335
WASSERVERSORGUNG	8’381
GEMEINDESTRASSEN	3’225
KANTONSSTRASSEN	1’600
GEWÄSSERVERBAUUNGEN	1’555
LAWINENVERBAUUNGEN	1’430
GLASFASERNETZ	1’322
ABWASSERENTSORGUNG	1’183
KITA INNENAUSBAU	970
SÄUMERWEG	600
BLAUHERD TRAIL	550
ÜBRIGE KLEINERE INVESTITIONEN	540
WERTERHALTUNG AWS	490
ERNEUERUNGEN SCHULHAUS IM HOF	320
PLANUNG WERKHOF	300
WOLLIWEG	300
NOTFALLTREFFPUNKTE	270
FAHRZEUG EISBEARBEITUNGSMASCHINE	255
TECHNISCHE INFRASTRUKTUR ABFALL	247
FAHRZEUG UNTERHALTSGRUPPE	230
IT VERWALTUNG HARDWARE	150
IT INFRASTRUKTUR SCHULEN	125
KLETTERWAND	120
TOTAL BUTTOINVESTITIONEN	**33’498**
RÜCKVERGÜTUNGEN / SUBVENTIONEN	**5’070**
NETTOINVESTITIONEN	**28’428**

Finanzierung

Die geplanten Investitionen haben einen Finanzierungsfehlbetrag von CHF 16.9 Mio. zur Folge.

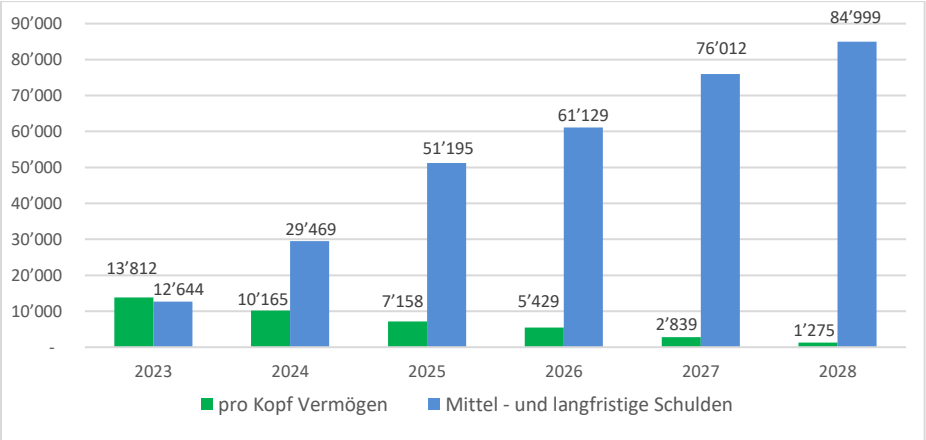
Der Finanzierungsfehlbetrag im Jahr 2024 kann mit den vorhandenen flüssigen Mitteln nicht gedeckt werden und es wird zu einer Aufstockung der bestehenden Kredite kommen.



Entwicklung mittel- und langfristige Schulden

Die Aufnahme von zusätzlichen Krediten zur Finanzierung der geplanten hohen Investitionen erfolgt nach Finanzplan im Jahr 2024. Daraus resultiert ein Anstieg der mittel- und langfristigen Schulden während den Planjahren 2024 - 2028 von 12.6 Mio. auf ca. CHF 85 Mio.

Aus dem Pro-Kopf-Vermögen 2022 von CHF 16'885 wird es bis ins Planjahr 2028 voraussichtlich zu einem Rückgang des Pro-Kopf-Vermögens pro Einwohner auf CHF 1'275 kommen (inkl. Wertberichtigungen HRM2). Gemäss dem kantonalen Bewertungsschema gilt eine Verschuldung pro Kopf bis CHF 1'000 als geringe Verschuldung, bis CHF 2'500 als mittlere Verschuldung. Im Planhorizont werden alle wahrscheinlich realisierbaren Projekte erfasst. Mit einer Priorisierung der Projekte nach Realisierbarkeit und Dringlichkeit wird die Verschuldung der EWG gesteuert, so dass der prognostizierte Anstieg in einem tragbaren Rahmen bleibt.



FINANZKENNZAHLEN

			Rechnung	Budget	Budget	
1. Nettoverschuldungsquotient (I1)			2022	2023	2024	Durchschnitt
Nettoschuld in % der Steuererträge			-213.8%	-171.1%	-121.3%	-167.8%
	< 100%	gut				
	100% - 150%	genügend				
	> 150%	schlecht				
2. Selbstfinanzierungsgrad (I2)			2022	2023	2024	Durchschnitt
Selbstfinanzierung in % der Nettoinvestitionen			102.3%	28.4%	37.0%	47.7%
	> 100%	Hochkonjunktur				
	80% - 100%	Normalfall				
	50% - 80%	Abschwung				
3. Zinsbelastungsanteil (I3)			2022	2023	2024	Durchschnitt
Nettozinsbelastung in % der laufenden Erträge			-0.4%	-0.2%	-0.3%	-0.3%
	0% – 4%	gut				
	4% – 9%	genügend				
	> 9%	schlecht				
4. Bruttoverschuldungsanteil (I4)			2022	2023	2024	Durchschnitt
Bruttoschuld in % der laufenden Erträge			23.9%	58.7%	78.3%	54.0%
	< 50%	sehr gut				
	50% – 100%	gut				
	100% – 150%	mittel				
	150% – 200%	schlecht				
	> 200%	kritisch				
5. Investitionsanteil (I5)			2022	2023	2024	Durchschnitt
Bruttoinvestitionen in % der Gesamtausgaben			28.4%	40.4%	37.0%	35.9%
	< 10%	schwache Investitionstätigkeit				
	10% – 20%	mittlere Investitionstätigkeit				
	20% – 30%	starke Investitionstätigkeit,				
	> 30%	sehr starke Investitionstätigkeit				
6. Kapitaldienstanteil (I6)			2022	2023	2024	Durchschnitt
Kapitaldienst in % der laufenden Erträge			12.3%	16.1%	17.1%	15.2%
	< 5%	geringe Belastung				
	5% – 15%	tragbare Belastung				
	> 15%	hohe Belastung				
7. Nettoschulden I in Franken pro Einwohner (I7)			2022	2023	2024	Durchschnitt
Nettoschulden I in Franken pro Einwohner			-16885	-13114	-10165	-13393
	< 0 CHF	Nettovermögen				
	0 – 1‘000 CHF	geringe Verschuldung				
	1‘001 – 2‘500 CHF	mittlere Verschuldung				
	2‘501 – 5‘000 CHF	hohe Verschuldung				
	> 5'000 CHF	sehr hohe Verschuldung				
8. Selbstfinanzierungsanteil (I8)			2022	2023	2024	Durchschnitt
Selbstfinanzierung in % der laufenden Erträge			27.3%	14.7%	16.4%	19.4%
	> 20%	gut				
	10% – 20%	mittel				
	< 10%	schlecht				

VORANSCHLAG 2024 / FINANZPLAN BIS 2028

AUFWAND

Beim Personalaufwand wird für das Budgetjahr 2024 mit einem Anstieg von 8.15 % gerechnet. Dies ergibt sich durch einen Anstieg von rund 4 Vollzeitstellen, 1 % Teuerung und 2 % generelle Lohnanpassungen. Der Sach- und übrige Betriebsaufwand steigt um 4.08 % an. Hier gilt neben der Teuerung von 2023 und der erwarteten Teuerung 2024 vor allem auch die erhöhten Dienstleistungen und Honorare von 10.24 % zu erwähnen.

Das Budget 2024 wird in einem grossen Masse von den Abschreibungen beeinflusst. Diese steigen um 15.70 % auf CHF 12'209'000 an. Das Budget wird somit um ca. CHF 1'656'000 mehr belastet. Dies erklärt auch den erhöhten Aufwandüberschuss von CHF 606'122 gegenüber CHF 544’710 im Budgetjahr 2023. Ebenfalls spielen die Schuldzinsen ab 2024 wieder eine Rolle, da mit der Aufnahme von Fremdkapital zu rechnen ist.

ERTRAG

Mit rund CHF 48 Mio. bleiben die Steuern (inkl. Kurtaxe und Tourismusförderungstaxe) die Haupteinnahmequelle der Einwohnergemeinde. Aufgrund der Konjunkturaussichten werden leicht höhere Steuereinnahmen erwartet. Bei den Quellensteuern sowie den Gewinnsteuern bei den juristischen Personen und der Grundstückgewinnsteuern geht man von den grössten positiven Veränderungen gegenüber den Vorjahren aus.

Weitere bedeutende Einnahmeposten sind die Regalien mit CHF 3.9 Mio., die Wassergebühren mit CHF 2.7 Mio., die Abwasser- und Klärgebühren mit CHF 2.9 Mio. sowie Einnahmen der Kehrichtrechnung mit CHF 3.2 Mio. Die Gebühren für die Abwasserentsorgung sowie Wassergebühren werden zurzeit überarbeitet. In Zukunft sollen die Rechnungen der Abwasserentsorgung und Wasserversorgung selbsttragend werden und die Defizite dürfen nicht mehr durch Steuereinnahmen gedeckt werden.

Die Handänderungssteuer wird mit CHF 1'250'000 budgetiert und der Betrag gleichzeitig als Aufwand für bezahlbaren Wohnraum eingesetzt.

Investitionen

Die Einwohnergemeinde Zermatt hat in den vergangenen Jahren bei den Investitionen ihr Hauptaugenmerk darauf ausgerichtet, die allgemeine Infrastruktur in den Bereichen Gemeindestrassennetz, Wasserversorgung, Abwasserbeseitigung, Gewässer- und Lawinenverbauungen zu erneuern und auszubauen.

Die Erneuerung und der Ausbau der allgemeinen Infrastruktur soll in der anstehenden Planperiode fortgeführt werden. Mit dem Bau des neuen Schulhauses wird ein Generationenprojekt realisiert. Der Neubau wird für den Planhorizont die grössten finanziellen Ressourcen binden.

Eine Übersicht über alle Projekte, die in der Finanzplanung berücksichtigt wurden, befinden sich in der Tabelle auf Seite 13 dieses Berichtes.

Schulden

Die vorgesehenen Investitionsvorhaben lösen einen grossen Finanzierungsbedarf aus. Aufgrund der anstehenden Investitionsvorhaben (Erhalt der Basisinfrastruktur sowie Projekte) in den Jahren 2024 – 2028 ergeben sich grosse Finanzierungsfehlbeträge, die zu einer Zunahme der mittel- und langfristigen Schulden führen. Diese würden voraussichtlich per Ende 2028 auf ca. CHF 85 Mio. ansteigen, sollten alle Projekte in dem Zeitraum umgesetzt werden. Der Gemeinderat ist sich dessen bewusst und möchte die Verschuldung nicht in diese Höhe schnellen lassen. Die Finanzplanung ist rollend und wird laufend angepasst. Der Gemeinderat wird zusammen mit der Verwaltung die Investitionen 2025 – 2028 erneut prüfen und mittels einer Schuldenbremse die Projekte priorisieren und umsetzen. Die Ergebnisse der Finanzplanung 2025 – 2028 zeigen, dass es in Zukunft nicht möglich ist, die Erfolgsrechnungen ausgeglichen abzuschliessen. Der erwartete Cash-Flow (Selbstfinanzierungsmarge) von rund 11.3 Mio. in den nächsten Jahren ist ungenügend, um all die geplanten Investitionen zu tätigen. Die Realisierung aller in der Pipeline stehenden Investitionen wird unter Wahrung der mittel- und langfristigen Schulden nicht möglich sein bzw. stellt eine grosse Herausforderung dar.

Finanzielle Eckwerte 2024 – 2028

Finanzplan in TCHF	2024	2025	2026	2027	2028
Ertrag Laufende Rechnung	**72’936**	**73’425**	**73’917**	**74’413**	**74’912**
- Ertrag LR Übrige	24’765	25’013	25’263	25’515	25’771
- Steuerertrag	48’171	48’412	48’654	48’897	49’142
Aufwand Laufende Rechnung	**73’542**	**74’070**	**76’029**	**78’287**	**79’779**
- Personalaufwand	16’646	16’979	17’318	17’665	18’018
- Sachaufwand + übriger Betriebsaufwand	15’665	15’822	15’980	16’140	16’301
- Schuldzinsen	255	807	1’123	1’371	1’610
- Übriger Aufwand	27’370	27’644	27’920	28’199	28’481
- Abschreibungen Verwaltungsvermögen	12’209	12’819	13’688	14’911	15’369
- Einlage Spezialfinanzierung	1’427	0	0	0	0
Aufwand-/Ertragsüberschuss	**-606**	**-645**	**-2’112**	**-3’874**	**-4’867**
Cashflow	**11’603**	**12’174**	**11’576**	**11’037**	**10’503**
Nettoinvestitionen	28’428	33’900	21’510	25’920	19’490
Finanzierungsüberschuss/-fehlbetrag	**-16’825**	**-21’726**	**-9’934**	**-14’883**	**-8’987**
- Kapitalneuaufnahmen	16’825	21’726	9’934	14’883	8’987
- Veränderung Debitoren					
= Veränderung flüssige Mittel	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Flüssige Mittel am 01.01.	**2’000**	**2’000**	**2’000**	**2’000**	**2’000**
Flüssige Mittel am 31.12.	**2’000**	**2’000**	**2’000**	**2’000**	**2’000**
Mittel- und langfristige Schulden per 31.12.	**29’469**	**51’195**	**61’129**	**76’012**	**84’999**
Pro Kopfvermögen	10’165	7’158	5’429	2’839	1’275

Überblick der geplanten Investitionen 2024 – 2028

Überblick der geplanten Investitionsprojekte in TCHF	Total	2024	2025	2026	2027	2028
Wasserversorgung	21'082	5'661	5'566	3'475	3'330	3'050
Abwasserentsorgung	5'738	1'033	160	565	1'925	2'055
Gemeindestrassen	35'140	4'525	8'280	7'755	7'350	7'230
Lawinenverbauungen	1'930	430	225	575	475	225
Gewässerverbauungen	4'710	1'155	1'735	1'420	580	-180
übrige Investitionen Infrastruktur Gemeinde	60'648	15'624	17'934	7'720	12'260	7'110
Dachsanierung Pfarrkirche	1'000		1'000			
E-Bus Beratungsmandat Telematik V580 E-Bus	50	50				
Glasfasernetz	2'322	1'322	1'000			
IT Infrastruktur Schulen	275	125	150	-	-	-
IT Infrastruktur Verwaltung	750	150	-	250	-	350
Kita Immobilie im Schulhaus	885	885				
Kita Innenausbau	85	85				
LB Ersatzmassnahmen Sanierung Säumerweg Brutto	600	600				
LIEG Altes Pfarrhaus Einrichtung	85	85				
LIEG Gemeindehaus Fensterersatz	300	100	100	100		
LIEG Haus Metro (in Abhängikgkeit Werkhof)	200				50	150
LIEG Pavillon Obere Matten	-	-	-	-	-	-
LIEG Sanierung Liegenschaften	1'000	-	250	250	250	250
LIEG Schulhaus im Hof	320	320	-	-	-	-
LIEG Schulliegenschaften Walka inkl. Provisorium	20'605	9'335	11'040	230	-	-
LP Blauherd Trail 250 und Eigenleistungen Bikegruppe 300	550	550				
LP Technische Infrastruktur Abfall	247	247				
LS Fahrzeug Einsatzleiterfahrzeug FW	80		80			
LS Fahrzeuge REPO	100	-	100	-	-	-
LS Notfalltreffpunkte	270	270				
LS Tanklöschfahrzeug FW	-					
LTB Fahrzeug Unterhaltsgruppe Tiefbau	230	230				
LTB Pistenrückführung Windegga mit Forststrasse (exkl. Subventionen DWL)	5'260	30	1'030	2'000	2'100	100
LTB QP Spiss	11'800	100	2'900	3'000	3'000	2'800
LTB Wiestibrücke	210			90	60	60
LTD Fahrzeuge Werkhof	-	-	-	-	-	-
LTD Friedhof	75	75	-	-	-	-
SSFA Ballfang Nordseite	80		80			
SSFA Bauten Sportanlage Obere Matte (Tribüne)	3'000	-	3'000	-	-	-
SSFA Ersatz Kühlanlage KEB	2'000	-	2'000	-	-	-
SSFA Ersatz Tennisfelder	250		250			
SSFA Fahrzeug Ersatzanschaffung Eisbearbeitungsmaschine Elektro	255	255				
SSFA Kletterwand TBH	120	120				
Wanderwege	-	-	-	-	-	-
Werkhof Spiss	12'450	300	150	1'800	6'800	3'400
Werterhaltung AWS	490	490				
Wohnraum für einheimische Bevölkerung (Handänderungssteuer)	-					
Wolliweg Fertigstellung	300	300				
LB Subventionen Säumerweg	-400	-400				
Subventionen Schulhaus Kanton	-5'196		-5'196			
Investitionen Logistik	-	-	-	-	-	-
Total Investitionen	**129'248**	**28'428**	**33'900**	**21'510**	**25'920**	**19'490**

ANHÄNGE ZUM BERICHT VORANSCHLAG

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	ERFOLGSRECHNUNG	**73’542’389.00**	**72’936’267.00**	**68’479’144.00**	**68’046’834.00**	**69’569’275.42**	**69’569’275.42**
	Aufwandüberschuss		**606’122.00**		**432’310.00**		
0	**Allgemeine Verwaltung**	**5’988’450.00**	**759’700.00**	**5’215’994.00**	**1’046’500.00**	**4’996’860.32**	**910’747.05**
01	**Legislative und Exekutive**	**863’600.00**	**80’000.00**	**634’300.00**	**40’000.00**	**736’873.79**	**96’449.05**
011	**Legislative**	**65’000.00**		**52’500.00**		**37’541.14**	
0110	**Legislative**	**65’000.00**		**52’500.00**		**37’541.14**	
0110	**Legislative**	**65’000.00**		**52’500.00**		**37’541.14**	
3100.01	Einkauf Büromaterial	2’500.00		2’500.00		904.70	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	500.00		500.00			
3130.02	Porto, Telefon	15’000.00		12’000.00		7’160.55	
3130.03	Beiträge für Empfänge und Veranstaltungen	5’000.00		2’500.00		659.54	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	30’000.00		25’000.00		24’716.35	
3170.02	Aufwand für Abstimmungen und Wahlen	12’000.00		10’000.00		4’100.00	
012	**Exekutive**	**798’600.00**	**80’000.00**	**581’800.00**	**40’000.00**	**699’332.65**	**96’449.05**
0120	**Exekutive**	**798’600.00**	**80’000.00**	**581’800.00**	**40’000.00**	**699’332.65**	**96’449.05**

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0120	**Exekutive**	**798’600.00**	**80’000.00**	**581’800.00**	**40’000.00**	**699’332.65**	**96’449.05**
3001.01	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	312’500.00		309’000.00		299’448.00	
3050.01	Beiträge AHV/ALV/IV/EO	20’000.00		19’200.00		19’645.60	
3052.01	Personalvorsorgebeiträge	10’500.00		10’100.00		9’823.80	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge SUVA/Solida	300.00		300.00		199.75	
3054.01	Beiträge CIVAF	8’700.00		9’600.00		8’381.45	
3055.01	KTG Beiträge	1’400.00		600.00		1’332.15	
3130.03	Beiträge für Empfänge und Veranstaltungen	35’000.00		30’000.00		21’789.55	
3130.04	Beiträge Mitgliedschaften	58’700.00		50’000.00		47’375.00	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	245’000.00		91’000.00		153’358.35	
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	30’000.00		35’000.00		15’193.90	
3170.01	Reisekosten und Spesen	42’000.00		17’000.00		42’968.30	
3199.03	Diverse Auslagen für den GR	34’500.00		10’000.00		79’816.80	
4240.02	Entschädigungen aus Delegierten und VR Honoraren		80’000.00		40’000.00		96’449.05
02	**Allgemeine Dienste**	**5’124’850.00**	**679’700.00**	**4’581’694.00**	**1’006’500.00**	**4’259’986.53**	**814’298.00**
021	**Finanz- und Steuerverwaltung**	**866’700.00**	**15’000.00**	**886’200.00**	**15’000.00**	**897’191.35**	**17’295.00**
0210	**Finanz- und Steuerverwaltung**	**866’700.00**	**15’000.00**	**886’200.00**	**15’000.00**	**897’191.35**	**17’295.00**
0211	**Finanz- und Steuerverwaltung**	**866’700.00**	**15’000.00**	**886’200.00**	**15’000.00**	**897’191.35**	**17’295.00**
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	679’000.00		707’000.00		695’965.10	
3040.01	Familienzulagen	2’400.00		4’800.00		5’880.00	
3050.01	Beiträge AHV/ALV/IV/EO	43’500.00		7’800.00		45’151.75	
3052.01	Personalvorsorgebeiträge	50’000.00		60’500.00		52’321.05	

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge SUVA/Solida	1’200.00		1’400.00		1’144.30	
3054.01	Beiträge CIVAF	19’000.00		22’000.00		19’283.30	
3055.01	KTG Beiträge	3’100.00		3’200.00		3’100.45	
3110.02	Anschaffung Mobiliar und Geräte für Liegenschaften			2’500.00			
3118.01	Einkauf Software	15’000.00					
3132.02	Honorare und Gutachten	2’500.00		5’000.00			
3153.01	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1’000.00					
3158.01	Unterhalt Software / Lizenzkosten	4’000.00					
3170.01	Reisekosten und Spesen	2’000.00		2’000.00		345.40	
3900.01	Verrechnetes Material und Waren	44’000.00		60’000.00		74’000.00	
3910.01	Verrechneter Personalaufwand			10’000.00			
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter		15’000.00		15’000.00		17’295.00
022	**Allgemeine Dienste**	**3’411’050.00**	**443’700.00**	**3’018’210.00**	**780’700.00**	**2’848’565.36**	**579’724.60**
0220	**Allgemeine Dienste**	**3’411’050.00**	**443’700.00**	**3’018’210.00**	**780’700.00**	**2’848’565.36**	**579’724.60**
0220	**Allgemeine Dienste, übrige**	**688’500.00**	**244’000.00**	**610’275.00**	**530’000.00**	**657’320.41**	**345’502.05**
3100.01	Einkauf Büromaterial	30’000.00		25’000.00		29’235.55	
3103.01	Fachzeitschriften und Literartur	7’000.00					
3113.01	Einkauf Hardware	39’000.00		117’000.00		128’171.10	
3118.01	Einkauf Software	83’000.00		21’000.00		60’934.60	
3130.02	Porto, Telefon	103’000.00		68’000.00		61’248.97	
3130.04	Beiträge Mitgliedschaften	30’000.00		15’000.00		26’353.00	
3130.05	Bankspesen	20’000.00		50’000.00		34’792.95	
3130.06	Inkassospesen	20’000.00		15’000.00		28’556.35	
3130.08	Aufwand Archiv	500.00		500.00			

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	11’000.00		5’000.00		48’718.70	
3153.01	Informatik-Unterhalt (Hardware)	42’000.00		44’000.00		13’260.25	
3158.01	Unterhalt Software / Lizenzkosten	267’000.00		202’000.00		187’484.89	
3162.01	Miete Kopiergeräte	35’000.00		35’000.00		37’714.05	
3199.01	übriger Aufwand	1’000.00				850.00	
3300.60	Planmässige Abschreibung Mobilien VV			12’775.00			
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter		5’000.00		31’000.00		3’502.05
4900.01	Verrechnetes Material und Waren		239’000.00		499’000.00		342’000.00
0221	**Gemeindeverwaltung**	**851’600.00**	**18’000.00**	**650’000.00**	**63’000.00**	**595’118.50**	**18’857.25**
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	612’000.00		470’200.00		482’597.35	
3040.01	Familienzulagen	4’800.00		4’800.00		4’800.00	
3050.01	Beiträge AHV/ALV/IV/EO	39’500.00		30’000.00		30’471.55	
3052.01	Personalvorsorgebeiträge	47’000.00		31’500.00		27’836.40	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge SUVA/Solida	1’600.00		1’800.00		894.50	
3054.01	Beiträge CIVAF	18’000.00		14’500.00		13’131.20	
3055.01	KTG Beiträge	2’700.00		2’200.00		2’150.85	
3103.01	Fachzeitschriften und Literartur	2’000.00				6’163.45	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte			15’000.00		619.50	
3113.01	Einkauf Hardware	10’000.00					
3118.01	Einkauf Software	10’000.00		4’000.00		317.75	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	1’000.00					
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	5’000.00		5’000.00		468.95	
3170.01	Reisekosten und Spesen	3’000.00				2’667.00	
3300.90	Planmässige Abschreibung übrige Sachanlagen VV	75’000.00					
3635.01	Entschädigungen an private Unternehmen			4’000.00			
3900.01	Verrechnetes Material und Waren	20’000.00		67’000.00		23’000.00	

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210.01	Amtsgebühren						5.00
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter						1’668.35
4260.99	Rückerstattung und Kostenbeteiligung Steuern						17’183.90
4910.01	Verrechneter Personalaufwand		18’000.00		63’000.00		
0222	**Personalamt**	**10’000.00**		**30’000.00**			
3118.01	Einkauf Software			30’000.00			
3158.01	Unterhalt Software / Lizenzkosten	10’000.00					
0223	**Informatik**	**431’600.00**		**310’000.00**		**354’631.51**	**663.90**
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	306’800.00		241’000.00		233’512.25	
3040.01	Familienzulagen	2’400.00		2’400.00		2’400.00	
3050.01	Beiträge AHV/ALV/IV/EO	20’000.00		15’000.00		15’276.70	
3052.01	Personalvorsorgebeiträge	15’000.00		14’000.00		13’077.20	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge SUVA/Solida	500.00		500.00		478.85	
3054.01	Beiträge CIVAF	8’500.00		7’500.00		6’517.50	
3055.01	KTG Beiträge	1’400.00		1’100.00		1’047.80	
3113.01	Einkauf Hardware	30’000.00		13’000.00		16’502.75	
3118.01	Einkauf Software	15’000.00				3’236.00	
3153.01	Informatik-Unterhalt (Hardware)	11’000.00		10’000.00		10’315.55	
3158.01	Unterhalt Software / Lizenzkosten	10’000.00		5’000.00		1’167.41	
3170.01	Reisekosten und Spesen			500.00			
3320.00	Planmässige Abschreibung Software VV					19’970.90	
3320.90	Planmässige Abschreibung übrige immaterielle Anlagen VV					31’128.60	
3900.01	Verrechnetes Material und Waren	11’000.00					
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter						663.90

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0224	**Liegenschaftsverwaltung**	**178’300.00**		**134’300.00**		**121’981.70**	
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	110’500.00		108’000.00		103’095.35	
3050.01	Beiträge AHV/ALV/IV/EO	7’000.00		6’700.00		6’631.55	
3052.01	Personalvorsorgebeiträge	10’500.00		10’000.00		8’750.40	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge SUVA/Solida	200.00		200.00		154.65	
3054.01	Beiträge CIVAF	3’100.00		3’400.00		2’885.90	
3055.01	KTG Beiträge	500.00		500.00		463.85	
3118.01	Einkauf Software	40’000.00					
3153.01	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1’000.00					
3158.01	Unterhalt Software / Lizenzkosten	5’000.00		5’000.00			
3170.01	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00			
0225	**Bauverwaltung**	**1’251’050.00**	**181’700.00**	**1’283’635.00**	**187’700.00**	**1’119’513.24**	**214’701.40**
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	733’000.00		710’000.00		682’268.90	
3040.01	Familienzulagen	2’400.00		2’400.00		2’400.00	
3050.01	Beiträge AHV/ALV/IV/EO	47’000.00		44’500.00		44’546.40	
3052.01	Personalvorsorgebeiträge	57’500.00		50’000.00		48’553.35	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge SUVA/Solida	1’200.00		1’500.00		1’059.00	
3054.01	Beiträge CIVAF	20’500.00		22’000.00		19’005.25	
3055.01	KTG Beiträge	3’300.00		3’200.00		3’055.40	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1’200.00		1’200.00		239.20	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	15’000.00		17’000.00		12’809.74	
3103.01	Fachzeitschriften und Literartur	1’950.00		6’575.00		697.70	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte			2’000.00			
3113.01	Einkauf Hardware	11’000.00		4’000.00		14’190.35	
3130.04	Beiträge Mitgliedschaften			760.00			
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	157’000.00		125’000.00		99’300.65	

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.02	Unterhalt Fahrzeuge	20’000.00		38’500.00		1’389.95	
3153.01	Informatik-Unterhalt (Hardware)	14’000.00				2’577.40	
3158.01	Unterhalt Software / Lizenzkosten	39’000.00		40’000.00		9’244.60	
3170.01	Reisekosten und Spesen	3’000.00		2’000.00		2’594.45	
3199.01	übriger Aufwand	24’000.00		24’000.00		10’390.90	
3611.01	Entschädigungen an Kanton	70’000.00		60’000.00		95’190.00	
3900.01	Verrechnetes Material und Waren	30’000.00		119’000.00		70’000.00	
3910.01	Verrechneter Personalaufwand			10’000.00			
4210.01	Amtsgebühren		60’000.00		60’000.00		82’976.00
4210.02	Gebühren für gewerbliche Vermietung		4’000.00		10’000.00		4’800.00
4240.01	andere Benutzungsgebühren, Dienstleistungen		1’000.00		1’000.00		
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter		96’700.00		86’700.00		113’925.40
4270.01	Bussen		10’000.00		20’000.00		13’000.00
4309.01	Mehrwertabschöpfung		10’000.00		10’000.00		
029	**Verwaltungsliegenschaften**	**847’100.00**	**221’000.00**	**677’284.00**	**210’800.00**	**514’229.82**	**217’278.40**
290	**Verwaltungsliegenschaften**	**847’100.00**	**221’000.00**	**677’284.00**	**210’800.00**	**514’229.82**	**217’278.40**
0290	**Gemeindehaus**	**574’200.00**	**1’200.00**	**444’684.00**	**1’200.00**	**287’097.20**	**1’200.00**
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	48’000.00		49’000.00		46’560.00	
3050.01	Beiträge AHV/ALV/IV/EO	3’100.00		3’100.00		2’994.75	
3052.01	Personalvorsorgebeiträge	4’400.00		4’200.00		3’983.40	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge SUVA/Solida	500.00		700.00		446.15	
3054.01	Beiträge CIVAF	1’400.00		1’600.00		1’303.05	
3055.01	KTG Beiträge	300.00		300.00		209.50	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	6’000.00		6’000.00		4’250.05	

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	40’000.00		25’000.00		8’124.54	
3110.02	Anschaffung Mobiliar und Geräte für Liegenschaften	2’000.00		2’000.00		781.55	
3120.01	Heizung, Strom, Wasser, Kehricht	48’000.00		45’000.00		23’954.90	
3134.01	Sachversicherungsprämien	13’300.00		12’800.00		6’839.75	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	170’000.00		110’000.00		21’912.70	
3151.03	Serviceverträge	20’000.00		17’000.00		23’812.15	
3151.09	übriger Unterhalt	2’000.00		6’000.00		153.51	
3153.01	Informatik-Unterhalt (Hardware)	55’000.00		10’000.00		33’447.30	
3158.01	Unterhalt Software / Lizenzkosten	61’000.00		57’000.00			
3300.40	Planmässige Abschreibung Immob. und Grundstücke VV	95’000.00		94’984.00		103’243.90	
3910.01	Verrechneter Personalaufwand	4’200.00				4’200.00	
3940.01	Intern verrechnete Zinsen und Finanzierungskosten					880.00	
4470.01	Miete/Pacht Liegenschaften VV		1’200.00		1’200.00		1’200.00
0291	**Haus Terminus**	**126’400.00**	**90’000.00**	**79’700.00**	**88’000.00**	**47’398.59**	**72’585.00**
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6’100.00		5’800.00		5’720.00	
3050.01	Beiträge AHV/ALV/IV/EO	400.00		400.00		367.95	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge SUVA/Solida	100.00		100.00		54.65	
3054.01	Beiträge CIVAF	200.00		200.00		159.95	
3055.01	KTG Beiträge	100.00		100.00		25.95	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1’000.00		1’000.00			
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	2’000.00		2’000.00			
3110.02	Anschaffung Mobiliar und Geräte für Liegenschaften	10’000.00		10’000.00			
3120.01	Heizung, Strom, Wasser, Kehricht	28’000.00		27’000.00		18’609.40	
3134.01	Sachversicherungsprämien	1’500.00		2’100.00		1’690.39	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	65’000.00		18’000.00		17’088.25	
3151.03	Serviceverträge	4’000.00		5’000.00		2’700.35	

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.09	übriger Unterhalt	8’000.00		8’000.00		981.70	
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter		22’000.00		20’000.00		2’010.00
4470.01	Miete/Pacht Liegenschaften VV		68’000.00		68’000.00		70’575.00
0292	**Haus Metro**	**61’500.00**	**69’800.00**	**60’900.00**	**68’600.00**	**30’302.90**	**53’904.90**
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1’000.00		1’000.00			
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	1’800.00		1’600.00			
3110.02	Anschaffung Mobiliar und Geräte für Liegenschaften	10’000.00		10’000.00			
3120.01	Heizung, Strom, Wasser, Kehricht	22’000.00		33’000.00		25’697.00	
3134.01	Sachversicherungsprämien	2’700.00		3’300.00		3’132.40	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	20’000.00		20’000.00		708.40	
3151.03	Serviceverträge	1’000.00		1’000.00		765.10	
3151.09	übriger Unterhalt	3’000.00		3’000.00			
3900.01	Verrechnetes Material und Waren			-12’000.00			
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter		800.00		600.00		814.90
4470.01	Miete/Pacht Liegenschaften VV		69’000.00		68’000.00		53’090.00
0299	**Übrige Liegenschaften des Verwaltungsvermögen**	**85’000.00**	**60’000.00**	**92’000.00**	**53’000.00**	**149’431.13**	**89’588.50**
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500.00		500.00			
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	2’500.00		2’500.00			
3110.02	Anschaffung Mobiliar und Geräte für Liegenschaften	10’000.00		10’000.00			
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	23’000.00		70’000.00		130’924.75	
3151.03	Serviceverträge	1’000.00		3’000.00		1’018.98	
3151.09	übriger Unterhalt	18’000.00		6’000.00		15’167.40	
3300.60	Planmässige Abschreibung Mobilien VV	30’000.00					
3940.01	Intern verrechnete Zinsen und Finanzierungskosten					2’320.00	
4470.01	Miete/Pacht Liegenschaften VV		60’000.00		53’000.00		89’588.50

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	**Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung**	**5’148’650.00**	**1’759’300.00**	**4’987’442.00**	**1’656’300.00**	**4’346’933.70**	**1’919’674.89**
11	**Öffentliche Sicherheit**	**2’185’250.00**	**832’000.00**	**2’204’541.00**	**832’000.00**	**1’977’364.47**	**839’967.51**
111	**Polizei**	**2’185’250.00**	**832’000.00**	**2’204’541.00**	**832’000.00**	**1’977’364.47**	**839’967.51**
1110	**Polizei**	**2’185’250.00**	**832’000.00**	**2’204’541.00**	**832’000.00**	**1’977’364.47**	**839’967.51**
1110	**Regionalpolizei**	**1’826’500.00**	**720’000.00**	**1’739’941.00**	**720’000.00**	**1’528’465.07**	**716’164.51**
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1’055’000.00		1’050’000.00		875’939.85	
3040.01	Familienzulagen	7’200.00		12’000.00		8’400.00	
3050.01	Beiträge AHV/ALV/IV/EO	67’500.00		65’000.00		57’468.50	
3052.01	Personalvorsorgebeiträge	70’000.00		73’000.00		52’797.75	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge SUVA/Solida	1’800.00		2’000.00		1’472.00	
3054.01	Beiträge CIVAF	29’300.00		32’000.00		24’518.25	
3055.01	KTG Beiträge	4’800.00		4’700.00		3’941.30	
3090.01	Aus- u. Weiterbildung des Personals	120’000.00		118’000.00		57’372.00	
3100.01	Einkauf Büromaterial	2’000.00		2’000.00		1’191.60	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	9’000.00		9’000.00		15’611.45	
3103.01	Fachzeitschriften und Literartur					733.00	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte			7’000.00		1’381.50	
3112.01	Dienstkleider und Ausrüstung	20’000.00		20’000.00		17’916.16	
3112.02	Ausrüstung und Korpsmaterial	39’000.00		16’000.00		24’888.29	
3120.01	Heizung, Strom, Wasser, Kehricht	4’000.00		5’000.00		3’080.70	
3130.02	Porto, Telefon	17’000.00				9’169.25	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten			5’000.00		3’813.95	

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.10	Outsourcing / Dienstleistungseinkauf	150’000.00		140’000.00		142’082.45	
3134.01	Sachversicherungsprämien	6’900.00		7’600.00		4’769.18	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2’000.00		2’000.00		731.70	
3151.02	Unterhalt Fahrzeuge	15’000.00		13’000.00		10’837.78	
3151.09	übriger Unterhalt	21’200.00		22’000.00		26’918.09	
3153.01	Informatik-Unterhalt (Hardware)	3’000.00		3’000.00		3’585.35	
3158.01	Unterhalt Software / Lizenzkosten	15’000.00		13’500.00		18’562.52	
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	59’200.00		46’200.00		54’036.80	
3170.01	Reisekosten und Spesen	3’000.00		3’000.00		2’216.35	
3199.01	übriger Aufwand	6’000.00		5’000.00		5’694.55	
3300.60	Planmässige Abschreibung Mobilien VV	11’000.00				26’756.85	
3300.61	Planmässige Abschreibungen Fahrzeuge VV	31’000.00		36’441.00		42’644.30	
3611.01	Entschädigungen an Kanton	7’000.00					
3635.01	Entschädigungen an private Unternehmen	2’500.00		2’500.00		2’863.60	
3900.01	Verrechnetes Material und Waren	33’000.00		25’000.00		27’000.00	
3910.01	Verrechneter Personalaufwand	14’100.00					
3940.01	Intern verrechnete Zinsen und Finanzierungskosten					70.00	
4210.01	Amtsgebühren		20’000.00		25’000.00		21’966.00
4270.01	Bussen		250’000.00		200’000.00		199’198.51
4612.01	Kostenbeteiligung von Gemeinden		450’000.00		495’000.00		495’000.00
1111	**Übrige Polizeiaufgaben**	**40’000.00**		**40’000.00**		**38’875.80**	
3132.10	Outsourcing / Dienstleistungseinkauf	40’000.00		40’000.00		38’875.80	
1115	**Lawinen- und Rettungsdienst**	**318’750.00**	**112’000.00**	**424’600.00**	**112’000.00**	**410’023.60**	**123’803.00**
3010.03	Entschädigung Rettungsdienste	249’250.00		212’800.00		212’750.00	
3050.01	Beiträge AHV/ALV/IV/EO	16’000.00		13’500.00		13’685.25	

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge SUVA/Solida	2’500.00		2’700.00		2’036.95	
3054.01	Beiträge CIVAF	7’000.00		6’600.00		5’954.80	
3055.01	KTG Beiträge					64.45	
3170.01	Reisekosten und Spesen	5’000.00		5’000.00		3’650.00	
3631.01	Beitrag an Kanton			145’000.00		130’291.50	
3636.01	Entschädigungen an private NPO	39’000.00		39’000.00		41’590.65	
4611.01	Beteiligung Kanton an Sicherheitsmassnahmen		100’000.00		100’000.00		110’354.00
4612.01	Kostenbeteiligung von Gemeinden		12’000.00		12’000.00		13’449.00
12	**Rechtssprechung**	**59’300.00**		**33’300.00**		**59’239.79**	
120	**Rechtssprechung**	**39’300.00**		**33’300.00**		**51’262.45**	
1200	**Rechtssprechung**	**39’300.00**		**33’300.00**		**51’262.45**	
1200	**Richteramt**	**39’300.00**		**33’300.00**		**51’262.45**	
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	18’500.00		18’500.00		15’475.00	
3050.01	Beiträge AHV/ALV/IV/EO	1’200.00		1’200.00		1’490.80	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge SUVA/Solida					22.70	
3054.01	Beiträge CIVAF	600.00		600.00		675.55	
3132.10	Outsourcing / Dienstleistungseinkauf	15’000.00		10’000.00		33’598.40	
3153.01	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2’000.00		2’000.00			
3158.01	Unterhalt Software / Lizenzkosten	2’000.00		1’000.00			

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
122	**Kindes- und Erwachsenen Schutz**	**10’000.00**					
1220	**Kindes- und Erwachsenen Schutz**	**10’000.00**					
3632.06	Beteiligung an der KESB Volljährige	10’000.00					
129	**Sonstige richterliche Aufgaben**	**10’000.00**				**7’977.34**	
1290	**Polizeigericht**	**10’000.00**				**7’977.34**	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	10’000.00				7’977.34	
14	**Allgemeines Rechtswesen**	**1’983’300.00**	**739’800.00**	**1’971’851.00**	**639’800.00**	**1’652’229.53**	**798’130.53**
140	**Allgemeines Rechtswesen**	**1’983’300.00**	**739’800.00**	**1’971’851.00**	**639’800.00**	**1’652’229.53**	**798’130.53**
1400	**Allgemeines Rechtswesen**	**1’983’300.00**	**739’800.00**	**1’971’851.00**	**639’800.00**	**1’652’229.53**	**798’130.53**
1400	**Sicherheit / Infrastruktur**	**959’000.00**	**200’000.00**	**1’045’051.00**	**160’000.00**	**857’627.80**	**258’948.45**
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	685’000.00		760’000.00		660’439.75	
3040.01	Familienzulagen	4’800.00		4’800.00		4’800.00	
3050.01	Beiträge AHV/ALV/IV/EO	44’000.00		47’500.00		39’744.05	
3052.01	Personalvorsorgebeiträge	53’000.00		62’700.00		49’608.10	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge SUVA/Solida	1’200.00		1’500.00		979.40	
3054.01	Beiträge CIVAF	19’000.00		23’500.00		16’961.80	
3055.01	KTG Beiträge	3’100.00		3’500.00		2’717.25	
3100.01	Einkauf Büromaterial	2’000.00		3’000.00		1’646.85	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	8’000.00		4’000.00		103.10	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	6’000.00		6’000.00		6’064.63	

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Kleinfahrzeuge	5’000.00		5’000.00			
3118.01	Einkauf Software			10’000.00			
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	70’000.00		40’000.00		10’656.70	
3153.01	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1’000.00		1’000.00		96.80	
3158.01	Unterhalt Software / Lizenzkosten	6’000.00		8’000.00		1’680.62	
3170.01	Reisekosten und Spesen	5’000.00		2’000.00		345.60	
3199.01	übriger Aufwand	1’000.00		1’000.00			
3300.60	Planmässige Abschreibung Mobilien VV	5’900.00		13’551.00		19’783.15	
3900.01	Verrechnetes Material und Waren	39’000.00		48’000.00		42’000.00	
4210.01	Amtsgebühren		200’000.00		160’000.00		170’164.35
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter						88’784.10
1401	**Kataster**	**235’200.00**	**80’000.00**	**161’100.00**	**80’000.00**	**125’867.43**	**76’338.00**
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	103’000.00		86’500.00		84’509.05	
3040.01	Familienzulagen					120.00	
3050.01	Beiträge AHV/ALV/IV/EO	6’600.00		5’400.00		5’436.00	
3052.01	Personalvorsorgebeiträge	7’000.00		5’900.00		5’494.20	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge SUVA/Solida	200.00		200.00		138.20	
3054.01	Beiträge CIVAF	2’900.00		2’700.00		2’365.30	
3055.01	KTG Beiträge	500.00		400.00		380.10	
3101.50	Verbrauchsmaterialien	2’000.00		2’000.00			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	110’000.00		55’000.00		21’419.30	
3153.01	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1’000.00		1’000.00			
3158.01	Unterhalt Software / Lizenzkosten	2’000.00		2’000.00		2’746.35	
3199.01	übriger Aufwand					3’258.93	
4210.01	Amtsgebühren		50’000.00		50’000.00		48’513.00
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter		30’000.00		30’000.00		27’825.00

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1402	**Einwohnerdienste**	**789’100.00**	**450’000.00**	**765’700.00**	**390’000.00**	**668’734.30**	**454’044.08**
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	504’000.00		488’000.00		385’808.00	
3050.01	Beiträge AHV/ALV/IV/EO	32’000.00		30’500.00		25’083.35	
3052.01	Personalvorsorgebeiträge	25’000.00		24’800.00		24’950.00	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge SUVA/Solida	1’000.00		1’000.00		642.00	
3054.01	Beiträge CIVAF	14’000.00		15’200.00		10’702.00	
3055.01	KTG Beiträge	2’300.00		2’200.00		1’720.15	
3100.01	Einkauf Büromaterial	5’000.00		7’000.00		3’331.00	
3103.01	Fachzeitschriften und Literartur	500.00					
3118.01	Einkauf Software					926.20	
3130.04	Beiträge Mitgliedschaften	300.00					
3153.01	Informatik-Unterhalt (Hardware)	6’000.00					
3158.01	Unterhalt Software / Lizenzkosten	5’000.00		1’000.00			
3170.01	Reisekosten und Spesen	1’000.00		1’000.00		858.00	
3611.01	Entschädigungen an Kanton	160’000.00		130’000.00		172’713.60	
3900.01	Verrechnetes Material und Waren	33’000.00		55’000.00		42’000.00	
3910.01	Verrechneter Personalaufwand			10’000.00			
4210.01	Amtsgebühren		450’000.00		390’000.00		450’209.68
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter						3’834.40
1404	**übrige Rechtsaufsicht**		**9’800.00**		**9’800.00**		**8’800.00**
4210.01	Amtsgebühren		1’000.00		1’000.00		
4240.03	Werbeeinnahmen / Sponsoringeinnahmen		8’800.00		8’800.00		8’800.00

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
15	**Feuerwehr**	**781’500.00**	**179’000.00**	**659’781.00**	**176’000.00**	**565’913.51**	**268’613.05**
150	**Feuerwehr**	**781’500.00**	**179’000.00**	**659’781.00**	**176’000.00**	**565’913.51**	**268’613.05**
1500	**Feuerwehr**	**781’500.00**	**179’000.00**	**659’781.00**	**176’000.00**	**565’913.51**	**268’613.05**
1500	**Feuerwehr**	**781’500.00**	**179’000.00**	**659’781.00**	**176’000.00**	**565’913.51**	**268’613.05**
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	146’000.00		145’000.00		119’595.95	
3010.02	Sold	272’000.00		158’000.00		137’544.35	
3040.01	Familienzulagen	2’400.00		2’400.00		2’400.00	
3050.01	Beiträge AHV/ALV/IV/EO	9’400.00		9’000.00		7’172.35	
3052.01	Personalvorsorgebeiträge	9’000.00		8’800.00		8’371.80	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge SUVA/Solida	1’500.00		1’800.00		153.95	
3054.01	Beiträge CIVAF	4’100.00		4’500.00		3’121.10	
3055.01	KTG Beiträge	700.00		700.00		437.60	
3090.01	Aus- u. Weiterbildung des Personals	50’000.00		41’000.00		26’468.80	
3099.01	Allg. Kosten Personal	1’000.00		1’000.00		897.00	
3100.01	Einkauf Büromaterial	3’000.00		2’500.00		1’351.00	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	10’000.00		10’000.00		9’355.80	
3101.03	Jugendfeuerwehr	6’000.00		6’000.00		4’758.24	
3112.01	Dienstkleider und Ausrüstung	45’000.00		20’000.00		27’700.82	
3112.02	Ausrüstung und Korpsmaterial	40’000.00		40’000.00		33’344.43	
3120.01	Heizung, Strom, Wasser, Kehricht	27’000.00		31’000.00		28’209.85	
3130.02	Porto, Telefon	6’000.00		6’000.00		6’190.30	
3134.01	Sachversicherungsprämien	10’400.00		11’000.00		10’388.80	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5’000.00		30’000.00		4’576.25	
3151.02	Unterhalt Fahrzeuge	15’000.00		15’000.00		11’167.18	

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.03	Serviceverträge	6’000.00		6’000.00		5’592.53	
3151.09	übriger Unterhalt	30’000.00		25’000.00		21’961.19	
3170.01	Reisekosten und Spesen	1’000.00					
3181.02	Steuerverluste					1’819.22	
3199.01	übriger Aufwand	34’000.00		13’500.00		15’069.75	
3300.40	Planmässige Abschreibung Immob. und Grundstücke VV	13’000.00				14’959.10	
3300.61	Planmässige Abschreibungen Fahrzeuge VV	23’000.00		49’581.00		55’106.15	
3900.01	Verrechnetes Material und Waren	11’000.00		22’000.00		8’000.00	
3940.01	Intern verrechnete Zinsen und Finanzierungskosten					200.00	
4200.01	Feuerwehrpflichtersatz-Gebühr		98’000.00		95’000.00		99’152.90
4200.09	Steuern aus Vorjahren						33’735.75
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter		60’000.00		60’000.00		85’560.95
4631.01	Kantonsbeiträge		21’000.00		21’000.00		50’163.45
16	**Verteidigung**	**139’300.00**	**8’500.00**	**117’969.00**	**8’500.00**	**92’186.40**	**12’963.80**
161	**Militärische Verteidigung**	**12’100.00**	**1’000.00**	**13’900.00**	**1’000.00**	**7’339.20**	**1’500.00**
1610	**Militärische Verteidigung**	**12’100.00**	**1’000.00**	**13’900.00**	**1’000.00**	**7’339.20**	**1’500.00**
1610	**Militär**	**12’100.00**	**1’000.00**	**13’900.00**	**1’000.00**	**7’339.20**	**1’500.00**
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500.00		500.00			
3120.01	Heizung, Strom, Wasser, Kehricht	500.00		700.00			
3134.01	Sachversicherungsprämien	1’100.00		1’300.00		1’192.15	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5’000.00		5’800.00			
3300.40	Planmässige Abschreibung Immob. und Grundstücke VV	5’000.00		5’600.00		6’097.05	
3940.01	Intern verrechnete Zinsen und Finanzierungskosten					50.00	

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4632.01	Beteiligung von Gemeinden		1’000.00		1’000.00		1’500.00
162	**Zivile Verteidigung**	**41’000.00**	**7’500.00**	**51’869.00**	**7’500.00**	**41’401.20**	**11’463.80**
1620	**Zivilschutz**	**41’000.00**	**7’500.00**	**51’869.00**	**7’500.00**	**41’401.20**	**11’463.80**
1620	**Zivilschutz**	**41’000.00**	**7’500.00**	**51’869.00**	**7’500.00**	**41’401.20**	**11’463.80**
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1’000.00		1’000.00		1’306.15	
3120.01	Heizung, Strom, Wasser, Kehricht	6’700.00		17’000.00		4’840.15	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	1’500.00		1’000.00		816.15	
3134.01	Sachversicherungsprämien	2’500.00		2’500.00		2’446.50	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5’000.00		5’000.00		2’618.65	
3151.03	Serviceverträge	3’300.00		3’000.00		3’825.50	
3151.09	übriger Unterhalt	6’000.00		6’000.00		7’604.65	
3300.40	Planmässige Abschreibung Immob. und Grundstücke VV	15’000.00		16’369.00		17’793.45	
3940.01	Intern verrechnete Zinsen und Finanzierungskosten					150.00	
4470.01	Miete/Pacht Liegenschaften VV		4’000.00		4’000.00		7’963.80
4631.01	Kantonsbeiträge		3’500.00		3’500.00		3’500.00
163	**Gemeindeführungsstab**	**86’200.00**		**52’200.00**		**43’446.00**	
1630	**Gemeindeführungsstab**	**86’200.00**		**52’200.00**		**43’446.00**	
1630	**Gemeindeführungsstab**	**86’200.00**		**52’200.00**		**43’446.00**	
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7’500.00		7’500.00		7’019.50	
3050.01	Beiträge AHV/ALV/IV/EO	500.00		500.00		234.30	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge SUVA/Solida					29.35	

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.01	Beiträge CIVAF	200.00		200.00		102.45	
3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Kleinfahrzeuge	1’000.00		5’000.00			
3112.01	Dienstkleider und Ausrüstung	2’000.00					
3130.02	Porto, Telefon	1’000.00		3’000.00		8’652.55	
3151.09	übriger Unterhalt	1’000.00		1’000.00			
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften					7’259.00	
3199.01	übriger Aufwand	73’000.00		35’000.00		20’148.85	
2	**Bildung**	**8’192’500.00**	**520’000.00**	**7’366’767.00**	**556’500.00**	**5’791’785.86**	**568’312.14**
21	**Obligatorische Schule**	**7’956’800.00**	**430’000.00**	**7’156’067.00**	**370’500.00**	**5’520’318.83**	**475’783.34**
212	**Primarstufe**	**1’891’400.00**	**136’500.00**	**1’764’900.00**	**105’500.00**	**1’688’422.17**	**148’933.64**
2120	**Primarstufe**	**1’891’400.00**	**136’500.00**	**1’764’900.00**	**105’500.00**	**1’688’422.17**	**148’933.64**
2120	**Primar und Basisstufe**	**1’891’400.00**	**136’500.00**	**1’764’900.00**	**105’500.00**	**1’688’422.17**	**148’933.64**
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	192’000.00		220’000.00		188’496.20	
3050.01	Beiträge AHV/ALV/IV/EO	12’500.00		13’700.00		12’366.20	
3052.01	Personalvorsorgebeiträge	16’500.00		16’000.00		16’266.15	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge SUVA/Solida	500.00		500.00		305.00	
3054.01	Beiträge CIVAF	5’500.00		6’900.00		5’447.03	
3055.01	KTG Beiträge	1’000.00		1’000.00		837.05	
3090.01	Aus- u. Weiterbildung des Personals	6’000.00		14’000.00		9’426.70	
3099.01	Allg. Kosten Personal	8’000.00		3’000.00		2’394.17	
3100.01	Einkauf Büromaterial	3’000.00		3’000.00		2’681.80	
3102.01	Drucksachen, Publikationen			500.00			

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.01	Fachzeitschriften und Literartur	2’000.00		2’500.00		2’661.95	
3103.02	Anschaffung Unterrichtsmaterial	119’000.00		122’000.00		119’119.66	
3103.03	Anschaffung Bibliotheksmaterial	1’000.00		2’000.00			
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	103’500.00		5’500.00		2’631.33	
3113.01	Einkauf Hardware	1’000.00					
3130.02	Porto, Telefon	2’000.00		2’000.00		1’609.20	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	27’500.00		20’500.00		13’644.25	
3151.09	übriger Unterhalt	5’000.00		6’000.00		4’684.30	
3153.01	Informatik-Unterhalt (Hardware)			1’000.00			
3171.01	Exkursionen, Schulreisen und Lager	23’000.00		17’000.00		18’751.28	
3199.01	übriger Aufwand	1’000.00		1’000.00		822.00	
3631.02	Beiträge an Kanton für Lohnkosten Schule	1’360’000.00		1’306’800.00		1’286’277.90	
3910.01	Verrechneter Personalaufwand	1’400.00					
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter		500.00		500.00		683.00
4612.01	Kostenbeteiligung von Gemeinden		42’000.00		38’000.00		88’721.60
4631.01	Kantonsbeiträge		94’000.00		67’000.00		59’529.04
213	**Oberstufe**	**888’600.00**	**209’000.00**	**849’500.00**	**209’000.00**	**713’708.14**	**248’254.50**
2130	**Sekundarstufe I**	**888’600.00**	**209’000.00**	**849’500.00**	**209’000.00**	**713’708.14**	**248’254.50**
2130	**Sekundarstufe**	**888’600.00**	**209’000.00**	**849’500.00**	**209’000.00**	**713’708.14**	**248’254.50**
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	196’000.00		200’700.00		193’621.35	
3040.01	Familienzulagen	2’400.00					
3050.01	Beiträge AHV/ALV/IV/EO	12’700.00		12’500.00		12’652.20	
3052.01	Personalvorsorgebeiträge	16’500.00		17’300.00		17’063.25	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge SUVA/Solida	500.00		500.00		304.30	

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.01	Beiträge CIVAF	5’500.00		6’500.00		5’419.40	
3055.01	KTG Beiträge	1’000.00		1’000.00		871.25	
3090.01	Aus- u. Weiterbildung des Personals	1’000.00		5’000.00		1’882.34	
3099.01	Allg. Kosten Personal	5’500.00					
3103.01	Fachzeitschriften und Literartur	1’000.00		1’000.00		132.40	
3103.02	Anschaffung Unterrichtsmaterial	86’000.00		86’000.00		73’402.20	
3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Kleinfahrzeuge	4’000.00		4’000.00		1’005.00	
3113.01	Einkauf Hardware	1’000.00				62.80	
3130.02	Porto, Telefon	2’000.00		2’000.00		1’379.15	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1’000.00		1’000.00			
3151.03	Serviceverträge	3’000.00		3’000.00		1’270.10	
3153.01	Informatik-Unterhalt (Hardware)			1’000.00			
3171.01	Exkursionen, Schulreisen und Lager	28’000.00		28’000.00		14’598.55	
3199.01	übriger Aufwand	7’500.00		6’000.00		4’436.15	
3631.02	Beiträge an Kanton für Lohnkosten Schule	480’000.00		440’000.00		376’432.70	
3632.01	Beiträge an Gemeinden	31’000.00		31’000.00		9’175.00	
3635.01	Entschädigungen an private Unternehmen	3’000.00		3’000.00			
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter						200.00
4612.01	Kostenbeteiligung von Gemeinden		141’000.00		141’000.00		202’720.00
4631.01	Kantonsbeiträge		68’000.00		68’000.00		45’334.50
214	**Musikschulen**	**43’000.00**		**43’000.00**		**39’956.75**	
2140	**Musikschulen**	**43’000.00**		**43’000.00**		**39’956.75**	
2140	**Musikschule**	**43’000.00**		**43’000.00**		**39’956.75**	
3635.01	Entschädigungen an private Unternehmen	43’000.00		43’000.00		39’956.75	

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
217	**Schulliegenschaften**	**4’391’700.00**	**58’500.00**	**4’014’367.00**	**56’000.00**	**2’658’725.82**	**52’678.95**
2170	**Schulliegenschaften**	**4’391’700.00**	**58’500.00**	**4’014’367.00**	**56’000.00**	**2’658’725.82**	**52’678.95**
2170	**Schulliegenschaften**	**4’391’700.00**	**58’500.00**	**4’014’367.00**	**56’000.00**	**2’658’725.82**	**52’678.95**
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	567’000.00		416’000.00		407’275.45	
3040.01	Familienzulagen	1’200.00		1’200.00		1’200.00	
3050.01	Beiträge AHV/ALV/IV/EO	36’500.00		26’000.00		26’721.45	
3052.01	Personalvorsorgebeiträge	41’000.00		39’000.00		36’094.50	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge SUVA/Solida	5’600.00		5’200.00		3’994.80	
3054.01	Beiträge CIVAF	15’600.00		12’900.00		11’400.05	
3055.01	KTG Beiträge	2’600.00		1’900.00		1’833.30	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	57’500.00		49’800.00		37’383.43	
3110.02	Anschaffung Mobiliar und Geräte für Liegenschaften	10’000.00		10’000.00			
3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Kleinfahrzeuge	95’000.00		41’000.00		22’786.00	
3120.01	Heizung, Strom, Wasser, Kehricht	169’000.00		185’000.00		172’924.00	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	37’000.00		31’000.00		13’481.35	
3134.01	Sachversicherungsprämien	30’700.00		37’600.00		30’918.24	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	28’000.00		41’000.00		24’226.15	
3151.02	Unterhalt Fahrzeuge	3’000.00					
3151.03	Serviceverträge	28’000.00		24’000.00		20’187.50	
3151.09	übriger Unterhalt	2’000.00		3’000.00		98.10	
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	330’000.00		330’000.00		339’006.50	
3300.40	Planmässige Abschreibung Immob. und Grundstücke VV	2’932’000.00		2’759’767.00		1’457’627.35	
3300.60	Planmässige Abschreibung Mobilien VV					39’097.65	
3940.01	Intern verrechnete Zinsen und Finanzierungskosten					12’470.00	

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4250.01	Verkäufe an Dritte		2’500.00				
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter						56.30
4470.01	Miete/Pacht Liegenschaften VV		5’000.00		5’000.00		2’300.00
4631.01	Kantonsbeiträge		31’000.00		31’000.00		31’104.00
4632.01	Beteiligung von Gemeinden		20’000.00		20’000.00		19’218.65
219	**Obligatorische Schule**	**742’100.00**	**26’000.00**	**484’300.00**		**419’505.95**	**25’916.25**
2190	**Schulleitung und Schulverwaltung**	**742’100.00**	**26’000.00**	**484’300.00**		**419’505.95**	**25’916.25**
2190	**Schulverwaltung (Sekretariat, Direktion)**	**742’100.00**	**26’000.00**	**484’300.00**		**419’505.95**	**25’916.25**
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	95’000.00		71’000.00		89’785.95	
3040.02	Ortszulagen Lehrkräfte	55’000.00		50’000.00		52’290.00	
3050.01	Beiträge AHV/ALV/IV/EO	9’000.00		7’500.00		8’821.30	
3052.01	Personalvorsorgebeiträge	6’500.00		6’600.00		6’412.80	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge SUVA/Solida	300.00		200.00		210.10	
3054.01	Beiträge CIVAF	3’900.00		3’700.00		3’838.95	
3055.01	KTG Beiträge	400.00		300.00		339.05	
3090.01	Aus- u. Weiterbildung des Personals					4’235.50	
3099.01	Allg. Kosten Personal	11’000.00					
3100.01	Einkauf Büromaterial	6’000.00		6’000.00			
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3’000.00		3’000.00		240.35	
3113.01	Einkauf Hardware	13’000.00		5’000.00		21’191.45	
3118.01	Einkauf Software	5’000.00		5’000.00			
3130.02	Porto, Telefon	1’000.00		1’000.00			
3130.03	Beiträge für Empfänge und Veranstaltungen	42’000.00		53’000.00		37’995.95	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	67’500.00		37’000.00		23’466.65	

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3153.01	Informatik-Unterhalt (Hardware)	40’000.00		23’000.00		4’262.50	
3158.01	Unterhalt Software / Lizenzkosten	8’500.00		8’000.00		4’567.95	
3162.01	Miete Kopiergeräte	22’000.00		20’000.00		17’197.45	
3170.01	Reisekosten und Spesen	1’000.00		1’000.00		600.00	
3199.01	übriger Aufwand	1’000.00		1’000.00			
3300.60	Planmässige Abschreibung Mobilien VV	17’000.00					
3300.90	Planmässige Abschreibung übrige Sachanlagen VV	148’000.00					
3631.01	Beitrag an Kanton	39’000.00		31’000.00			
3632.01	Beiträge an Gemeinden	147’000.00		147’000.00		144’000.00	
3910.01	Verrechneter Personalaufwand			4’000.00			
3940.01	Intern verrechnete Zinsen und Finanzierungskosten					50.00	
4631.01	Kantonsbeiträge		26’000.00				25’916.25
22	**Sonderschulen**	**91’000.00**	**20’000.00**	**106’000.00**	**101’000.00**	**130’237.43**	**20’546.00**
220	**Sonderschulen**	**91’000.00**	**20’000.00**	**106’000.00**	**101’000.00**	**130’237.43**	**20’546.00**
2200	**Sonderschulen**	**91’000.00**	**20’000.00**	**106’000.00**	**101’000.00**	**130’237.43**	**20’546.00**
2200	**Sonderschulen**	**91’000.00**	**20’000.00**	**106’000.00**	**101’000.00**	**130’237.43**	**20’546.00**
3631.02	Beiträge an Kanton für Lohnkosten Schule	91’000.00		106’000.00		130’237.43	
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter						20’546.00
4631.01	Kantonsbeiträge		20’000.00		101’000.00		
29	**Übriges Bildungswesen**	**144’700.00**	**70’000.00**	**104’700.00**	**85’000.00**	**141’229.60**	**71’982.80**
299	**Bildung**	**144’700.00**	**70’000.00**	**104’700.00**	**85’000.00**	**141’229.60**	**71’982.80**

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2990	**Übrige Bildung**	**144’700.00**	**70’000.00**	**104’700.00**	**85’000.00**	**141’229.60**	**71’982.80**
2990	**Berufsbildung**	**144’700.00**	**70’000.00**	**104’700.00**	**85’000.00**	**141’229.60**	**71’982.80**
3130.03	Beiträge für Empfänge und Veranstaltungen	3’000.00		3’000.00		1’062.30	
3130.04	Beiträge Mitgliedschaften					1’687.80	
3611.01	Entschädigungen an Kanton	1’700.00		1’700.00			
3634.02	Reisekosten Lernende / Studierende	140’000.00		100’000.00		138’479.50	
4631.01	Kantonsbeiträge		70’000.00		85’000.00		71’982.80
3	**Kultur, Sport und Freizeit, Kirche**	**5’414’200.00**	**1’114’800.00**	**4’868’227.00**	**676’750.00**	**4’089’621.86**	**836’089.65**
31	**Kulturerbe**	**261’600.00**	**10’000.00**	**256’000.00**		**303’589.25**	**12’500.00**
312	**Denkmalpflege und Heimatschutz**	**261’600.00**	**10’000.00**	**256’000.00**		**303’589.25**	**12’500.00**
3120	**Denkmalpflege und Heimatschutz**	**261’600.00**	**10’000.00**	**256’000.00**		**303’589.25**	**12’500.00**
3120	**Denkmalpflege und Heimatschutz**	**261’600.00**	**10’000.00**	**256’000.00**		**303’589.25**	**12’500.00**
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	40’000.00		40’000.00		40’135.15	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	47’000.00		47’000.00		865.65	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	85’000.00		85’000.00		172’988.45	
3900.01	Verrechnetes Material und Waren	5’800.00		18’000.00		5’800.00	
3910.01	Verrechneter Personalaufwand	83’800.00		66’000.00		83’800.00	
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter		10’000.00				12’500.00
32	**Kultur, übrige**	**567’700.00**	**8’000.00**	**620’084.00**	**8’000.00**	**469’348.28**	**6’938.00**

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
321	**Bibliotheken**	**226’800.00**	**7’000.00**	**249’700.00**	**7’000.00**	**155’966.49**	**6’553.00**
3210	**Bibliotheken**	**226’800.00**	**7’000.00**	**249’700.00**	**7’000.00**	**155’966.49**	**6’553.00**
3210	**Gemeindebibliothek**	**226’800.00**	**7’000.00**	**249’700.00**	**7’000.00**	**155’966.49**	**6’553.00**
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	105’000.00		101’000.00		89’746.05	
3040.01	Familienzulagen	2’400.00				1’000.00	
3050.01	Beiträge AHV/ALV/IV/EO	6’700.00		6’300.00		5’772.45	
3052.01	Personalvorsorgebeiträge	9’500.00		9’200.00		8’087.25	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge SUVA/Solida	200.00		200.00		147.00	
3054.01	Beiträge CIVAF	3’000.00		3’200.00		2’512.25	
3055.01	KTG Beiträge	500.00		500.00		404.10	
3100.01	Einkauf Büromaterial	2’500.00		3’000.00		1’447.85	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1’000.00		1’000.00		992.30	
3103.01	Fachzeitschriften und Literartur	2’000.00		2’000.00		1’288.48	
3103.03	Anschaffung Bibliotheksmaterial	30’000.00		40’000.00		19’692.65	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	3’300.00		1’000.00		51.05	
3113.01	Einkauf Hardware	9’000.00		2’000.00		293.58	
3120.01	Heizung, Strom, Wasser, Kehricht	5’000.00		5’000.00		3’240.35	
3130.03	Beiträge für Empfänge und Veranstaltungen	3’000.00		2’000.00			
3134.01	Sachversicherungsprämien	700.00		800.00		349.08	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10’000.00		45’000.00		608.40	
3151.03	Serviceverträge	4’000.00		4’000.00		2’590.90	
3151.09	übriger Unterhalt	2’000.00		2’000.00		1’556.25	
3153.01	Informatik-Unterhalt (Hardware)	8’000.00		4’000.00		48.50	
3158.01	Unterhalt Software / Lizenzkosten	5’500.00		4’000.00		2’845.50	

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	10’000.00		10’000.00		10’000.00	
3170.01	Reisekosten und Spesen	1’000.00		1’000.00			
3199.01	übriger Aufwand	2’500.00		2’500.00		3’292.50	
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter				7’000.00		
4631.01	Kantonsbeiträge		7’000.00				6’553.00
323	**Haus Spirit**	**16’500.00**	**1’000.00**	**32’884.00**	**1’000.00**	**13’330.33**	**385.00**
3230	**Haus Spirit**	**16’500.00**	**1’000.00**	**32’884.00**	**1’000.00**	**13’330.33**	**385.00**
3230	**Haus Spirit**	**16’500.00**	**1’000.00**	**32’884.00**	**1’000.00**	**13’330.33**	**385.00**
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1’000.00		1’000.00		38.00	
3120.01	Heizung, Strom, Wasser, Kehricht	4’000.00		5’000.00		3’771.10	
3134.01	Sachversicherungsprämien	1’000.00		1’200.00		1’110.68	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5’000.00		19’500.00		3’319.20	
3151.03	Serviceverträge	500.00		500.00			
3151.09	übriger Unterhalt	1’000.00		1’000.00			
3300.40	Planmässige Abschreibung Immob. und Grundstücke VV	4’000.00		4’684.00		5’091.35	
4470.01	Miete/Pacht Liegenschaften VV		1’000.00		1’000.00		385.00
329	**Kultur**	**324’400.00**		**337’500.00**		**300’051.46**	
3290	**Übrige Kultur**	**324’400.00**		**337’500.00**		**300’051.46**	
3290	**Übrige Kulturförderung**	**324’400.00**		**337’500.00**		**300’051.46**	
3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Kleinfahrzeuge	8’000.00		10’000.00		39’501.90	
3159.02	Arbeiten Dritte für Veranstaltungen	25’000.00					

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3635.01	Entschädigungen an private Unternehmen	260’500.00		260’500.00		229’649.56	
3900.01	Verrechnetes Material und Waren	6’300.00		16’000.00		6’300.00	
3910.01	Verrechneter Personalaufwand	24’600.00		51’000.00		24’600.00	
33	**Medien**	**348’000.00**	**3’000.00**	**145’000.00**	**3’000.00**	**90’169.70**	**8’311.60**
332	**Massenmedien**	**348’000.00**	**3’000.00**	**145’000.00**	**3’000.00**	**90’169.70**	**8’311.60**
3320	**Massenmedien**	**348’000.00**	**3’000.00**	**145’000.00**	**3’000.00**	**90’169.70**	**8’311.60**
3320	**Massenmedien**	**348’000.00**	**3’000.00**	**145’000.00**	**3’000.00**	**90’169.70**	**8’311.60**
3130.02	Porto, Telefon	3’000.00				3’000.00	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	75’000.00		70’000.00			
3300.90	Planmässige Abschreibung übrige Sachanlagen VV	180’000.00					
3635.01	Entschädigungen an private Unternehmen	90’000.00		75’000.00		87’169.70	
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter		3’000.00		3’000.00		8’311.60
34	**Sport und Freizeit**	**3’558’200.00**	**1’093’800.00**	**3’257’234.00**	**665’750.00**	**2’627’834.27**	**808’340.05**
341	**Sport**	**1’500’800.00**	**395’400.00**	**1’203’354.00**	**340’750.00**	**1’036’577.49**	**520’552.45**
3410	**Sport**	**332’500.00**		**343’300.00**		**128’799.50**	
3410	**Sportvereine und Sportverantstaltungen**	**332’500.00**		**343’300.00**		**128’799.50**	
3635.01	Entschädigungen an private Unternehmen	314’500.00		316’300.00		113’599.50	
3900.01	Verrechnetes Material und Waren	2’800.00		6’000.00			
3910.01	Verrechneter Personalaufwand	15’200.00		21’000.00		15’200.00	

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3413	**Sport- und Freizeitanlagen**	**1’168’300.00**	**395’400.00**	**860’054.00**	**340’750.00**	**907’777.99**	**520’552.45**
3413	**Sport- und Freizeitanlagen**	**1’168’300.00**	**395’400.00**	**860’054.00**	**340’750.00**	**907’777.99**	**520’552.45**
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	370’000.00		320’000.00		298’419.30	
3040.01	Familienzulagen	3’600.00		3’600.00		3’600.00	
3050.01	Beiträge AHV/ALV/IV/EO	23’700.00		20’000.00		19’576.65	
3052.01	Personalvorsorgebeiträge	25’000.00		28’000.00		24’961.60	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge SUVA/Solida	3’800.00		4’000.00		2’926.40	
3054.01	Beiträge CIVAF	10’300.00		9’900.00		8’352.05	
3055.01	KTG Beiträge	1’700.00		1’500.00		1’342.60	
3100.01	Einkauf Büromaterial	1’000.00		1’000.00		725.22	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	50’000.00		39’000.00		38’183.15	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte			2’000.00		2’488.33	
3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Kleinfahrzeuge	81’000.00		34’500.00		11’835.35	
3112.01	Dienstkleider und Ausrüstung	6’000.00		4’000.00		4’726.55	
3113.01	Einkauf Hardware	2’000.00		3’000.00		399.00	
3118.01	Einkauf Software					54.72	
3120.01	Heizung, Strom, Wasser, Kehricht	71’000.00		78’000.00		59’717.95	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	20’000.00		20’000.00			
3134.01	Sachversicherungsprämien	7’600.00		9’900.00		8’591.74	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	40’000.00		50’000.00		23’758.55	
3151.02	Unterhalt Fahrzeuge	18’000.00		18’000.00		13’106.03	
3151.03	Serviceverträge	21’000.00		21’200.00		21’017.20	
3151.09	übriger Unterhalt	24’500.00		9’000.00		3’576.50	
3153.01	Informatik-Unterhalt (Hardware)	6’000.00					
3158.01	Unterhalt Software / Lizenzkosten	3’000.00		3’000.00			

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	13’400.00		13’400.00		8’320.00	
3300.10	Planmässige Abschreibung Strassen / Verkehrswege VV	223’000.00					
3300.30	Planmässige Abschreibung übrige Anlagen VV					254’376.30	
3300.40	Planmässige Abschreibung Immob. und Grundstücke VV	16’000.00		121’054.00		19’105.65	
3300.60	Planmässige Abschreibung Mobilien VV	6’000.00				14’043.80	
3300.61	Planmässige Abschreibungen Fahrzeuge VV	111’000.00				51’803.35	
3900.01	Verrechnetes Material und Waren	5’900.00		34’000.00		10’000.00	
3910.01	Verrechneter Personalaufwand	3’800.00		12’000.00			
3940.01	Intern verrechnete Zinsen und Finanzierungskosten					2’770.00	
4240.01	andere Benutzungsgebühren, Dienstleistungen						26’912.60
4240.03	Werbeeinnahmen / Sponsoringeinnahmen						5’950.00
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter						451’056.10
4470.01	Miete/Pacht Liegenschaften VV		35’000.00		35’750.00		36’633.75
4612.02	Gemeindeanteil Kurtaxe		360’400.00		305’000.00		
342	**Freizeit**	**2’057’400.00**	**698’400.00**	**2’053’880.00**	**325’000.00**	**1’591’256.78**	**287’787.60**
3420	**Parkanlagen und Wanderwege**	**1’734’700.00**	**660’400.00**	**1’754’041.00**	**305’000.00**	**1’522’281.00**	**260’000.00**
3420	**Parkanlagen, Wander- und Bikewege**	**1’734’700.00**	**660’400.00**	**1’754’041.00**	**305’000.00**	**1’522’281.00**	**260’000.00**
3112.01	Dienstkleider und Ausrüstung	12’000.00		17’000.00		40’965.70	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten			30’000.00		19’788.55	
3134.01	Sachversicherungsprämien	2’300.00					
3140.02	Unterhalt Parkanlagen	75’000.00		75’000.00		32’625.25	
3140.03	Unterhalt Wanderwege	175’000.00		160’000.00		28’419.25	
3140.04	Unterhalt Bikewege	66’000.00		21’000.00		18’045.05	
3141.01	Unterhalt Strassennetz TD	1’000.00		41’000.00		558.00	

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3149.02	Unterhalt Sicherheitseinrichtungen	124’000.00		126’000.00		167’221.10	
3300.10	Planmässige Abschreibung Strassen / Verkehrswege VV	173’900.00					
3300.30	Planmässige Abschreibung übrige Anlagen VV					96’824.50	
3300.60	Planmässige Abschreibung Mobilien VV	8’000.00				19’353.60	
3300.90	Planmässige Abschreibung übrige Sachanlagen VV			152’041.00			
3900.01	Verrechnetes Material und Waren	141’500.00		148’000.00		141’500.00	
3910.01	Verrechneter Personalaufwand	956’000.00		984’000.00		956’000.00	
3940.01	Intern verrechnete Zinsen und Finanzierungskosten					980.00	
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter		360’400.00		305’000.00		260’000.00
4310.01	aktivierbare Eigenleistungen		300’000.00				
3421	**Freizeit**	**322’700.00**	**38’000.00**	**299’839.00**	**20’000.00**	**68’975.78**	**27’787.60**
3421	**Pavillons obere Matten**	**322’700.00**	**38’000.00**	**299’839.00**	**20’000.00**	**68’975.78**	**27’787.60**
3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Kleinfahrzeuge	1’000.00		1’000.00			
3120.01	Heizung, Strom, Wasser, Kehricht	27’500.00		20’500.00		14’041.90	
3134.01	Sachversicherungsprämien	8’200.00		6’400.00		1’265.13	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10’000.00		8’000.00		3’336.00	
3151.03	Serviceverträge	11’000.00					
3151.09	übriger Unterhalt	2’000.00					
3300.40	Planmässige Abschreibung Immob. und Grundstücke VV	263’000.00		263’939.00		49’912.75	
3940.01	Intern verrechnete Zinsen und Finanzierungskosten					420.00	
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter						287.60
4470.01	Miete/Pacht Liegenschaften VV		38’000.00		20’000.00		27’500.00
35	**Kirchen und religiöse Angelenheiten**	**678’700.00**		**589’909.00**		**598’680.36**	

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
350	**Kirchen und religiöse Angelegenheit**	**678’700.00**		**589’909.00**		**598’680.36**	
3500	**Kirchen und religiöse Angelegenheiten**	**678’700.00**		**589’909.00**		**598’680.36**	
3500	**Römisch-katholische Kirche**	**588’700.00**		**494’909.00**		**506’335.66**	
3134.01	Sachversicherungsprämien	3’600.00		4’500.00		4’377.60	
3300.40	Planmässige Abschreibung Immob. und Grundstücke VV	28’000.00		29’409.00		32’744.45	
3632.02	Beitrag kath. Kirche	553’000.00		450’000.00		464’833.61	
3900.01	Verrechnetes Material und Waren			11’000.00			
3910.01	Verrechneter Personalaufwand	4’100.00				4’100.00	
3940.01	Intern verrechnete Zinsen und Finanzierungskosten					280.00	
3510	**Evangelisch-reformierte Kirche**	**90’000.00**		**95’000.00**		**92’344.70**	
3632.03	Beitrag ref. Kirche	90’000.00		95’000.00		92’344.70	
4	**Gesundheit**	**1’006’500.00**		**745’100.00**		**807’639.47**	
41	**Spitäler, Kranken- und Pflegeheime**	**415’000.00**		**365’000.00**		**411’677.10**	
412	**Alters-, Kranken und Pflegeheime**	**415’000.00**		**365’000.00**		**411’677.10**	
4120	**Alters-, Kranken- und Pflegeheime**	**415’000.00**		**365’000.00**		**411’677.10**	
4120	**Alters-, Kranken- und Pflegeheime**	**415’000.00**		**365’000.00**		**411’677.10**	
3634.01	Gemeindebeitrag Pflegefinanzierung	360’000.00		310’000.00		357’391.40	
3635.01	Entschädigungen an private Unternehmen	55’000.00		55’000.00		54’285.70	

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
42	**Ambulante Krankenpflege**	**285’000.00**		**283’600.00**		**282’546.27**	
421	**Ambulante Krankenpflege**	**285’000.00**		**283’600.00**		**282’546.27**	
4210	**Ambulante Krankenpflege**	**285’000.00**		**283’600.00**		**282’546.27**	
4210	**Ambulante Krankenpflege**	**285’000.00**		**283’600.00**		**282’546.27**	
3612.01	Beteiligung Gemeindeverband (SMZ/KESB)	285’000.00		283’600.00		282’546.27	
43	**Gesundheit**	**120’000.00**		**95’000.00**		**111’916.10**	
431	**Alkohol- und Drogenprävention**	**10’000.00**		**10’000.00**			
4310	**Alkohol- und Drogenprävention**	**10’000.00**		**10’000.00**			
4310	**Alkohol- und Drogenmissbrauch**	**10’000.00**		**10’000.00**			
3631.01	Beitrag an Kanton	10’000.00		10’000.00			
433	**Schulgesundheitsdienst**	**110’000.00**		**80’000.00**		**111’916.10**	
4330	**Schulgesundheitsdienst**	**110’000.00**		**80’000.00**		**111’916.10**	
4330	**Schulgesundheitsdienst**	**110’000.00**		**80’000.00**		**111’916.10**	
3631.01	Beitrag an Kanton	110’000.00		80’000.00		111’916.10	
434	**Lebensmittelkontrolle**			**5’000.00**			

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4340	**Lebensmittelkontrolle**			**5’000.00**			
4340	**Lebensmittelkontrolle**			**5’000.00**			
3900.01	Verrechnetes Material und Waren			5’000.00			
49	**Gesundheitswesen**	**186’500.00**		**1’500.00**		**1’500.00**	
490	**Gesundheitswesen**	**186’500.00**		**1’500.00**		**1’500.00**	
4900	**Gesundheitswesen**	**186’500.00**		**1’500.00**		**1’500.00**	
4900	**Gesundheitswesen, übriges**	**186’500.00**		**1’500.00**		**1’500.00**	
3631.01	Beitrag an Kanton	185’000.00					
3635.01	Entschädigungen an private Unternehmen	1’500.00		1’500.00		1’500.00	
5	**Soziale Sicherheit**	**2’175’237.00**	**31’000.00**	**2’135’200.00**	**126’000.00**	**1’967’042.99**	**34’017.95**
52	**Invalidität**	**515’000.00**		**480’000.00**		**512’466.41**	
5230	**Invalidenheime**	**515’000.00**		**480’000.00**		**512’466.41**	
5230	**Einrichtungen (Behinderte /soziale)**	**515’000.00**		**480’000.00**		**512’466.41**	
3631.01	Beitrag an Kanton	515’000.00		480’000.00		512’466.41	
53	**Alter + Hinterlassene**	**453’000.00**	**16’000.00**	**425’000.00**	**16’000.00**	**373’703.30**	**15’923.95**
531	**Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV**	**18’000.00**	**16’000.00**		**16’000.00**		**15’923.95**

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5310	**Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV**	**18’000.00**	**16’000.00**		**16’000.00**		**15’923.95**
5310	**AHV-Zweigstelle**	**18’000.00**	**16’000.00**		**16’000.00**		**15’923.95**
3910.01	Verrechneter Personalaufwand	18’000.00					
4611.02	Vergütung Kanton für ausgeführte Kantonsaufgaben		16’000.00		16’000.00		15’923.95
532	**Ergänzungsleistungen AHV / IV**	**280’000.00**		**275’000.00**		**278’530.35**	
5320	**Ergänzungsleistungen AHV / IV**	**280’000.00**		**275’000.00**		**278’530.35**	
5320	**Ergänzungsleistungen AHV / IV, Sonstiges**	**280’000.00**		**275’000.00**		**278’530.35**	
3631.01	Beitrag an Kanton	280’000.00		275’000.00		278’530.35	
533	**Leisutungen an Pensionierte**	**155’000.00**		**150’000.00**		**95’172.95**	
5330	**Leistungen an Pensionierte**	**155’000.00**		**150’000.00**		**95’172.95**	
5330	**Leistungen an Pensionierte**	**155’000.00**		**150’000.00**		**95’172.95**	
3064.01	Arbeitgeberbeitrag vorzeitige Pensionierung Leistungen an Pensionierte	155’000.00		150’000.00		95’172.95	
54	**Familie und Jugend**	**660’237.00**		**616’700.00**		**510’585.52**	
543	**Alimentenbevorschussung und -inkasso**	**15’000.00**		**13’000.00**		**15’128.58**	

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5430	**Alimentenbevorschussung und -inkasso**	**15’000.00**		**13’000.00**		**15’128.58**	
5430	**Unterhaltsbeiträge Inkasso**	**15’000.00**		**13’000.00**		**15’128.58**	
3637.01	Beiträge an Sozialhilfe	15’000.00		13’000.00		15’128.58	
544	**Jugendschutz**	**127’700.00**		**103’300.00**		**107’439.44**	
5440	**Jugenschutz allgemein**	**127’700.00**		**103’300.00**		**107’439.44**	
5440	**Jugendschutz allgemein**	**127’700.00**		**103’300.00**		**107’439.44**	
3134.01	Sachversicherungsprämien	2’700.00		3’300.00		2’895.91	
3631.01	Beitrag an Kanton	15’000.00		15’000.00		9’300.00	
3635.01	Entschädigungen an private Unternehmen	110’000.00		85’000.00		95’243.53	
545	**Leistungen an Familien**	**517’537.00**		**500’400.00**		**388’017.50**	
5451	**Kinderkrippen und Kinderhorte**	**476’537.00**		**459’400.00**		**347’223.50**	
5451	**Kinderkrippen und Kinderhorte**	**476’537.00**		**459’400.00**		**347’223.50**	
3635.01	Entschädigungen an private Unternehmen	476’537.00		459’400.00		347’223.50	
5452	**Tageseltern**	**41’000.00**		**41’000.00**		**40’794.00**	
5452	**Tageseltern**	**41’000.00**		**41’000.00**		**40’794.00**	
3635.01	Entschädigungen an private Unternehmen	41’000.00		41’000.00		40’794.00	
55	**Arbeitslosigkeit**	**46’000.00**	**15’000.00**	**37’500.00**	**20’000.00**	**43’521.40**	**13’494.00**

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
552	**Leistungen an Arbeitslose**	**6’000.00**		**5’500.00**		**5’238.00**	
5520	**Leistungen an Arbeitslose**	**6’000.00**		**5’500.00**		**5’238.00**	
5520	**Arbeitslosenfürsorge / Arbeitsamt**	**6’000.00**		**5’500.00**		**5’238.00**	
3631.01	Beitrag an Kanton	6’000.00		5’500.00		5’238.00	
559	**Arbeitslosigkeit**	**40’000.00**	**15’000.00**	**32’000.00**	**20’000.00**	**38’283.40**	**13’494.00**
5590	**Arbeitslosigkeit**	**40’000.00**	**15’000.00**	**32’000.00**	**20’000.00**	**38’283.40**	**13’494.00**
5590	**Übrige Fürsorge**	**40’000.00**	**15’000.00**	**32’000.00**	**20’000.00**	**38’283.40**	**13’494.00**
3632.01	Beiträge an Gemeinden	40’000.00		32’000.00		38’283.40	
4631.01	Kantonsbeiträge		15’000.00		20’000.00		13’494.00
57	**Sozialhilfe und Asylwesen**	**498’000.00**		**574’000.00**	**90’000.00**	**514’156.36**	**4’600.00**
572	**Wirtschaftliche Hilfe**	**310’000.00**		**390’000.00**	**90’000.00**	**369’148.27**	**4’600.00**
5720	**Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe**	**310’000.00**		**390’000.00**	**90’000.00**	**369’148.27**	**4’600.00**
5720	**Sozialhilfe**	**310’000.00**		**390’000.00**	**90’000.00**	**369’148.27**	**4’600.00**
3637.01	Beiträge an Sozialhilfe	310’000.00		390’000.00		369’148.27	
4631.01	Kantonsbeiträge				90’000.00		4’600.00
574	**Kant. Beschäftigungsfonds**	**20’000.00**				**49’317.79**	

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5740	**Kant. Beschäftigungsfonds**	**20’000.00**				**49’317.79**	
5740	**Kant. Beschäftigungsfonds**	**20’000.00**				**49’317.79**	
3631.01	Beitrag an Kanton	20’000.00				49’317.79	
579	**Sozialhilfe**	**168’000.00**		**184’000.00**		**95’690.30**	
5790	**Sozialhilfe**	**168’000.00**		**184’000.00**		**95’690.30**	
5790	**Fürsorge**	**168’000.00**		**184’000.00**		**95’690.30**	
3612.01	Beteiligung Gemeindeverband (SMZ/KESB)	120’000.00		136’000.00		95’690.30	
3631.01	Beitrag an Kanton	48’000.00		48’000.00			
59	**Hilfsaktionen Sozialhilfe**	**3’000.00**		**2’000.00**		**12’610.00**	
592	**Hilfsaktionen im Inland**	**2’000.00**		**1’000.00**		**1’610.00**	
5920	**Hilfsaktionen im Inland**	**2’000.00**		**1’000.00**		**1’610.00**	
5920	**Karitative Beiträge Inland**	**2’000.00**		**1’000.00**		**1’610.00**	
3636.01	Entschädigungen an private NPO	2’000.00		1’000.00		1’610.00	
593	**Hilfsaktionen im Ausland**	**1’000.00**		**1’000.00**		**11’000.00**	

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5930	**Hilfsaktionen im Ausland**	**1’000.00**		**1’000.00**		**11’000.00**	
5930	**Karitative Beiträge Ausland**	**1’000.00**		**1’000.00**		**11’000.00**	
3636.01	Entschädigungen an private NPO	1’000.00		1’000.00		11’000.00	
6	**Verkehr und Nachrichtenübermittlung**	**14’514’900.00**	**3’590’500.00**	**14’982’691.00**	**4’051’000.00**	**12’818’740.24**	**3’993’582.37**
61	**Strassenverkehr**	**12’295’100.00**	**2’712’800.00**	**12’524’845.00**	**3’116’000.00**	**10’293’128.66**	**2’993’833.20**
613	**Kantonsstrassen, übrige**	**3’345’600.00**	**90’000.00**	**3’584’700.00**	**160’000.00**	**2’039’766.00**	**127’870.85**
6130	**Kantonsstrassen**	**3’345’600.00**	**90’000.00**	**3’584’700.00**	**160’000.00**	**2’039’766.00**	**127’870.85**
6130	**Kantonsstrassen**	**3’345’600.00**	**90’000.00**	**3’584’700.00**	**160’000.00**	**2’039’766.00**	**127’870.85**
3010.03	Entschädigung Rettungsdienste	60’000.00		60’000.00		44’968.50	
3050.01	Beiträge AHV/ALV/IV/EO	3’800.00		3’800.00		1’946.35	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge SUVA/Solida	1’000.00		1’000.00		430.55	
3054.01	Beiträge CIVAF	1’800.00		1’900.00		887.20	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten			15’000.00		66.00	
3149.02	Unterhalt Sicherheitseinrichtungen	179’000.00		179’000.00		82’804.65	
3300.10	Planmässige Abschreibung Strassen / Verkehrswege VV	1’600’000.00		1’735’000.00		492’397.15	
3631.01	Beitrag an Kanton	1’500’000.00		1’589’000.00		1’416’265.60	
4611.01	Beteiligung Kanton an Sicherheitsmassnahmen		10’000.00		80’000.00		
4612.01	Kostenbeteiligung von Gemeinden		80’000.00		80’000.00		120’504.05
4631.01	Kantonsbeiträge						7’366.80

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
615	**Gemeindestrassen**	**4’370’300.00**	**10’000.00**	**4’581’113.00**	**43’000.00**	**3’768’263.91**	**49’032.50**
6150	**Gemeindestrassen**	**4’370’300.00**	**10’000.00**	**4’581’113.00**	**43’000.00**	**3’768’263.91**	**49’032.50**
6150	**Gemeindestrassen**	**4’370’300.00**	**10’000.00**	**4’581’113.00**	**43’000.00**	**3’768’263.91**	**49’032.50**
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	195’500.00		212’000.00		118’766.62	
3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Kleinfahrzeuge	35’000.00		35’000.00		8’783.15	
3120.01	Heizung, Strom, Wasser, Kehricht	37’000.00		37’000.00		59’484.10	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	96’000.00		56’000.00		95’546.80	
3134.01	Sachversicherungsprämien	3’100.00		6’500.00		3’340.35	
3141.01	Unterhalt Strassennetz TD	20’000.00		20’000.00		7’403.13	
3141.03	Unterhalt Strassen TB	1’005’000.00		940’000.00		699’833.01	
3149.02	Unterhalt Sicherheitseinrichtungen	42’000.00		67’000.00		19’037.70	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	1’000.00					
3151.02	Unterhalt Fahrzeuge					598.40	
3151.09	übriger Unterhalt	155’000.00		160’000.00		115’292.95	
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	3’000.00				2’590.00	
3161.02	Miete Maschinen und Fahrzeuge	60’000.00		60’000.00		27’523.81	
3300.10	Planmässige Abschreibung Strassen / Verkehrswege VV	1’430’900.00		1’521’613.00		1’333’446.20	
3300.60	Planmässige Abschreibung Mobilien VV					56’483.85	
3300.61	Planmässige Abschreibungen Fahrzeuge VV	81’000.00					
3900.01	Verrechnetes Material und Waren	315’800.00		460’000.00		315’700.00	
3910.01	Verrechneter Personalaufwand	890’000.00		1’006’000.00		890’400.00	
3940.01	Intern verrechnete Zinsen und Finanzierungskosten					14’033.84	
4240.03	Werbeeinnahmen / Sponsoringeinnahmen						3’240.00
4250.01	Verkäufe an Dritte						20’257.50
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter		10’000.00		25’000.00		

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4470.01	Miete/Pacht Liegenschaften VV						25’535.00
4470.02	Benützung öffentlicher Grund und Boden				18’000.00		
616	**Personen- und Güterumschlag**	**93’400.00**		**97’106.00**		**83’075.43**	
6160	**Personen- und Güterumschlag**	**93’400.00**		**97’106.00**		**83’075.43**	
6160	**Personen- und Güterumschlag**	**93’400.00**		**97’106.00**		**83’075.43**	
3134.01	Sachversicherungsprämien	1’400.00		1’700.00		1’634.43	
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	84’000.00		81’000.00		81’441.00	
3300.40	Planmässige Abschreibung Immob. und Grundstücke VV	8’000.00		14’406.00			
617	**Öffentl. Arbeiten / Werkhof**	**4’485’800.00**	**2’612’800.00**	**4’261’926.00**	**2’913’000.00**	**4’402’023.32**	**2’816’929.85**
6170	**Öffentl. Arbeiten / Werkhof**	**4’485’800.00**	**2’612’800.00**	**4’261’926.00**	**2’913’000.00**	**4’402’023.32**	**2’816’929.85**
6170	**Öffentl. Arbeiten / Werkhof**	**4’485’800.00**	**2’612’800.00**	**4’261’926.00**	**2’913’000.00**	**4’402’023.32**	**2’816’929.85**
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3’170’000.00		2’800’000.00		2’795’875.80	
3040.01	Familienzulagen	28’800.00		28’800.00		31’270.35	
3050.01	Beiträge AHV/ALV/IV/EO	204’000.00		174’000.00		177’054.40	
3052.01	Personalvorsorgebeiträge	242’000.00		185’000.00		222’626.80	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge SUVA/Solida	32’000.00		35’000.00		26’148.45	
3054.01	Beiträge CIVAF	88’500.00		87’000.00		75’537.15	
3055.01	KTG Beiträge	14’500.00		12’600.00		12’168.25	
3100.01	Einkauf Büromaterial	1’500.00		1’500.00		1’338.65	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	87’000.00		92’000.00		101’985.00	
3103.01	Fachzeitschriften und Literartur	3’500.00				240.00	

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte					1’521.90	
3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Kleinfahrzeuge	45’000.00		45’000.00		49’363.54	
3112.01	Dienstkleider und Ausrüstung	41’000.00		41’000.00		50’795.77	
3113.01	Einkauf Hardware			1’000.00		169.00	
3120.01	Heizung, Strom, Wasser, Kehricht	25’000.00		28’000.00		32’365.15	
3130.02	Porto, Telefon	3’000.00		3’000.00		1’684.00	
3134.01	Sachversicherungsprämien	24’900.00		26’300.00		22’849.51	
3141.01	Unterhalt Strassennetz TD					440.50	
3141.03	Unterhalt Strassen TB	3’000.00		6’000.00			
3149.02	Unterhalt Sicherheitseinrichtungen					694.40	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge					168.00	
3151.02	Unterhalt Fahrzeuge	145’000.00		170’000.00		130’880.02	
3151.03	Serviceverträge	3’000.00		2’000.00		2’026.18	
3153.01	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1’000.00		8’000.00		161.55	
3158.01	Unterhalt Software / Lizenzkosten	1’000.00		5’000.00		1’151.00	
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	58’100.00		58’100.00		63’651.40	
3170.01	Reisekosten und Spesen	2’000.00		2’000.00		-1’008.75	
3300.40	Planmässige Abschreibung Immob. und Grundstücke VV	36’000.00				13’708.65	
3300.61	Planmässige Abschreibungen Fahrzeuge VV	220’000.00		404’626.00		576’546.65	
3900.01	Verrechnetes Material und Waren	6’000.00		16’000.00		10’000.00	
3910.01	Verrechneter Personalaufwand			30’000.00			
3940.01	Intern verrechnete Zinsen und Finanzierungskosten					610.00	
4240.01	andere Benutzungsgebühren, Dienstleistungen		46’800.00		30’000.00		28’843.70
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter						100’186.15
4310.01	aktivierbare Eigenleistungen						159’000.00
4900.01	Verrechnetes Material und Waren		498’000.00		670’000.00		485’700.00
4910.01	Verrechneter Personalaufwand		2’068’000.00		2’213’000.00		2’043’200.00

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
62	**Öffentlicher Verkehr**	**2’009’800.00**	**877’700.00**	**2’187’846.00**	**935’000.00**	**2’407’223.98**	**999’749.17**
622	**Regionalverkehr**	**262’000.00**		**225’000.00**		**260’831.95**	
6220	**Regionalverkehr**	**262’000.00**		**225’000.00**		**260’831.95**	
6220	**Regionalverkehr**	**262’000.00**		**225’000.00**		**260’831.95**	
3631.01	Beitrag an Kanton	262’000.00		225’000.00		260’831.95	
623	**Agglomerationsverkehr**	**1’746’600.00**	**872’200.00**	**1’862’846.00**	**825’000.00**	**2’047’523.96**	**883’829.17**
6230	**Agglomerationsverkehr**	**1’746’600.00**	**872’200.00**	**1’862’846.00**	**825’000.00**	**2’047’523.96**	**883’829.17**
6230	**Ortsverkehr (E-Bus)**	**1’746’600.00**	**872’200.00**	**1’862’846.00**	**825’000.00**	**2’047’523.96**	**883’829.17**
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	900’000.00		882’000.00		878’011.70	
3040.01	Familienzulagen	12’000.00		12’400.00		10’181.20	
3050.01	Beiträge AHV/ALV/IV/EO	58’000.00		55’000.00		57’517.00	
3052.01	Personalvorsorgebeiträge	80’000.00		72’500.00		73’759.65	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge SUVA/Solida	9’000.00		11’000.00		8’597.60	
3054.01	Beiträge CIVAF	25’000.00		27’000.00		24’538.10	
3055.01	KTG Beiträge	4’000.00		4’000.00		3’945.10	
3099.50	Personal- und Ausbildungsaufwand	3’000.00		3’000.00		473.54	
3100.50	Einkauf Büromaterial	1’700.00		1’000.00		661.52	
3101.50	Verbrauchsmaterialien	14’500.00		17’000.00		15’065.01	
3111.50	Anschaffung Maschinen, Geräte und Kleinfahrzeuge	3’000.00					
3112.50	Dienstkleider und Ausrüstung	4’400.00		4’700.00		3’726.47	

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.50	Heizung, Strom, Wasser, Kehricht	39’200.00		35’000.00		28’498.25	
3130.51	Swisspass Aufwand	1’500.00		500.00		1’583.14	
3130.52	Porto, Telefon, Internet	1’800.00		1’800.00		1’469.80	
3134.50	Sachversicherungen	30’400.00		27’600.00		29’544.00	
3144.50	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	7’000.00		7’000.00		491.45	
3151.52	Unterhalt Fahrzeuge	235’000.00		241’600.00		256’514.51	
3151.53	Serviceverträge	1’000.00		2’000.00		930.13	
3153.50	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1’000.00		1’000.00		370.47	
3158.50	Unterhalt Software / Lizenzkosten	1’000.00		1’000.00		623.98	
3160.50	Miete und Pacht Liegenschaften	1’900.00		1’800.00		1’838.60	
3170.50	Spesenentschädigung	500.00		500.00			
3199.50	übriger Aufwand	2’200.00		2’200.00		141.56	
3199.59	MwSt. Vorsteuerkürzungen	28’000.00		40’000.00		23’959.18	
3300.40	Planmässige Abschreibung Immob. und Grundstücke VV	3’500.00				3’969.40	
3300.61	Planmässige Abschreibungen Fahrzeuge VV	253’000.00		401’246.00		620’252.60	
3300.90	Planmässige Abschreibung übrige Sachanlagen VV	25’000.00					
3910.01	Verrechneter Personalaufwand			10’000.00			
3940.01	Intern verrechnete Zinsen und Finanzierungskosten					860.00	
4240.50	Verkehrseinnahmen		671’500.00		670’000.00		665’674.64
4240.51	Swisspass Ertrag		50’000.00		35’000.00		51’067.78
4260.50	Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter						6’896.40
4635.50	Sponsoring und Werbeeinnahmen		150’700.00		120’000.00		160’190.35
629	**Öffentlicher Verkehr**	**1’200.00**	**5’500.00**	**100’000.00**	**110’000.00**	**98’868.07**	**115’920.00**
6290	**Öffentlicher Verkehr**	**1’200.00**	**5’500.00**	**100’000.00**	**110’000.00**	**98’868.07**	**115’920.00**

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6290	**Öffentlicher Verkehr**	**1’200.00**	**5’500.00**	**100’000.00**	**110’000.00**	**98’868.07**	**115’920.00**
3130.09	Aufwand Spartageskarten SBB			100’000.00		98’868.07	
3910.01	Verrechneter Personalaufwand	1’200.00					
4250.09	Ertrag Spartageskarten SBB		5’500.00		110’000.00		115’920.00
63	**Verkehr, übrige**	**210’000.00**		**170’000.00**		**118’387.60**	
634	**Verkehrsplanung allgemein**	**210’000.00**		**170’000.00**		**118’387.60**	
6340	**Verkehrsplanung allgemein**	**210’000.00**		**170’000.00**		**118’387.60**	
6340	**Innerortsverkehr**	**210’000.00**		**170’000.00**		**118’387.60**	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	210’000.00		170’000.00		118’387.60	
64	**Nachrichtenübermittlung**			**100’000.00**			
640	**Nachrichtenübermittlung**			**100’000.00**			
6400	**Nachrichtenübermittlung**			**100’000.00**			
6400	**Telekommunikationsnetz**			**100’000.00**			
3300.90	Planmässige Abschreibung übrige Sachanlagen VV			100’000.00			
7	**Umweltschutz und Raumordnung**	**12’242’967.00**	**10’625’867.00**	**11’721’318.00**	**10’285’474.00**	**10’723’234.90**	**9’709’155.51**
71	**Wasserversorgung**	**2’840’087.00**	**2’836’087.00**	**2’730’000.00**	**2’730’000.00**	**2’633’899.38**	**2’633’899.38**

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
710	**Wasserversorgung**	**2’840’087.00**	**2’836’087.00**	**2’730’000.00**	**2’730’000.00**	**2’633’899.38**	**2’633’899.38**
7100	**Wasserversorung allgemein**	**2’840’087.00**	**2’836’087.00**	**2’730’000.00**	**2’730’000.00**	**2’633’899.38**	**2’633’899.38**
7100	**Wasserversorgung allgemein**	**2’840’087.00**	**2’836’087.00**	**2’730’000.00**	**2’730’000.00**	**2’633’899.38**	**2’633’899.38**
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	560’000.00		457’000.00		437’238.05	
3040.01	Familienzulagen	4’800.00		2’400.00		2’400.00	
3050.01	Beiträge AHV/ALV/IV/EO	36’000.00		29’000.00		28’659.30	
3052.01	Personalvorsorgebeiträge	41’000.00		34’500.00		30’685.15	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge SUVA/Solida	5’600.00		5’800.00		4’247.45	
3054.01	Beiträge CIVAF	15’600.00		14’500.00		12’226.75	
3055.01	KTG Beiträge	2’600.00		2’100.00		1’965.80	
3100.60	Einkauf Büromaterial	1’000.00		1’000.00		147.63	
3101.60	Verbrauchsmaterialien	1’500.00		2’000.00		2’721.88	
3111.60	Anschaffung Maschinen, Geräte und Kleinfahrzeuge	10’000.00		15’000.00		2’788.58	
3112.60	Dienstkleider und Ausrüstung	3’000.00		6’000.00		3’635.75	
3120.60	Heizung, Strom, Wasser, Kehricht	60’000.00		58’000.00		46’805.10	
3130.62	Porto, Telefon, Internet	8’500.00		8’000.00		6’668.69	
3132.60	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	94’500.00		65’500.00		29’537.74	
3134.60	Sachversicherungen	20’200.00		24’000.00		16’926.49	
3143.60	Unterhalt Tiefbauten	109’500.00		145’000.00		98’147.39	
3151.62	Unterhalt Fahrzeuge	10’000.00		20’000.00		9’569.23	
3151.63	Serviceverträge	67’087.00		60’000.00		200’962.13	
3151.69	übriger Unterhalt	2’000.00		2’000.00		10’800.48	
3153.60	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1’000.00		1’000.00		1’417.45	
3158.60	Unterhalt Software / Lizenzkosten	4’000.00		4’000.00			
3160.60	Miete und Pacht Liegenschaften	55’000.00		65’000.00		53’460.47	

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.60	Spesenentschädigung	2’000.00		2’000.00		5’195.38	
3300.30	Planmässige Abschreibung übrige Anlagen VV	1’312’000.00				805’316.25	
3300.60	Planmässige Abschreibung Mobilien VV	93’000.00		223’353.00		186’998.60	
3300.61	Planmässige Abschreibungen Fahrzeuge VV	5’300.00		16’340.00		48’566.10	
3300.90	Planmässige Abschreibung übrige Sachanlagen VV	307’000.00		651’376.00			
3510.01	Einlagen in Spezialfinanzierung EK			778’631.00		567’255.69	
3636.60	Beiträge an Private	2’500.00				2’315.85	
3636.70	Beiträge an Private			2’500.00			
3900.01	Verrechnetes Material und Waren	4’000.00		34’000.00		9’000.00	
3910.01	Verrechneter Personalaufwand	1’400.00					
3940.01	Intern verrechnete Zinsen und Finanzierungskosten					8’240.00	
4240.60	Grundgebühren		1’500’000.00		1’500’000.00		1’498’062.96
4240.61	Verbrauchsgebühren		1’000’000.00		1’000’000.00		905’616.20
4240.62	Mietertrag Wasserzähler		85’000.00		85’000.00		82’896.83
4240.63	Für Dritte ausgeführte Arbeiten		15’000.00		25’000.00		10’301.15
4250.60	Verkäufe		120’000.00		110’000.00		132’173.99
4260.60	Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter		5’000.00		10’000.00		4’848.25
4510.01	Entnahme Spezialfinanzierung		111’087.00				
72	**Abwasserentsorgung**	**4’395’580.00**	**4’391’580.00**	**4’153’474.00**	**4’153’474.00**	**3’199’883.25**	**3’199’883.25**
720	**Abwasserentsorgung**	**4’395’580.00**	**4’391’580.00**	**4’153’474.00**	**4’153’474.00**	**3’199’883.25**	**3’199’883.25**
7200	**Abwasserentsorgung allgemein**	**4’395’580.00**	**4’391’580.00**	**4’153’474.00**	**4’153’474.00**	**3’199’883.25**	**3’199’883.25**
7200	**Abwasserentsorgung allgemein**	**4’395’580.00**	**4’391’580.00**	**4’153’474.00**	**4’153’474.00**	**3’199’883.25**	**3’199’883.25**
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	553’000.00		523’000.00		505’748.15	

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3040.01	Familienzulagen	2’400.00		2’400.00		2’400.00	
3050.01	Beiträge AHV/ALV/IV/EO	36’000.00		32’600.00		33’089.20	
3052.01	Personalvorsorgebeiträge	40’600.00		39’300.00		39’867.00	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge SUVA/Solida	5’600.00		6’600.00		4’914.90	
3054.01	Beiträge CIVAF	15’500.00		16’300.00		14’117.00	
3055.01	KTG Beiträge	2’600.00		2’400.00		2’269.85	
3099.70	Personal- und Ausbildungsaufwand	9’930.00		9’490.00		2’033.43	
3100.70	Einkauf Büromaterial	500.00		500.00		104.96	
3101.70	Verbrauchsmaterialien	370’000.00		360’000.00		225’782.42	
3101.71	Betriebsmaterial	5’000.00		3’500.00		2’352.55	
3111.70	Anschaffung Maschinen, Geräte und Kleinfahrzeuge	23’500.00		15’000.00		5’362.55	
3112.70	Dienstkleider und Ausrüstung	5’500.00		4’500.00		4’173.59	
3112.71	Ausrüstung Kanalisationsmitarbeiter	4’000.00		2’000.00		9’023.86	
3120.70	Heizung, Strom, Wasser, Kehricht	243’500.00		195’000.00		165’966.07	
3130.72	Porto, Telefon, Internet	6’700.00		6’700.00		5’597.49	
3132.70	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	285’000.00		260’000.00		54’749.31	
3132.71	Honorare Fachexperten, Planer Kanalisation	275’000.00		220’000.00		62’527.67	
3132.72	Schlammentsorgung	475’000.00		465’000.00		411’300.17	
3134.70	Sachversicherungen	44’800.00		51’500.00		50’287.12	
3137.70	Abwasserabgabe Bund	52’000.00		50’000.00		49’563.00	
3143.70	Unterhalt Tiefbauten	30’000.00		30’000.00			
3143.71	Unterhalt Kanalisationnetz	305’000.00		290’000.00		139’836.81	
3151.71	Unterhalt und Reparaturen Maschinen	211’000.00		121’000.00		98’095.17	
3151.72	Unterhalt Fahrzeuge	5’500.00		5’500.00		5’236.77	
3151.73	Serviceverträge	67’000.00		67’000.00		44’720.66	
3151.74	Unterhalt App. Maschinen Kanalisation	9’500.00		3’000.00		2’079.48	
3151.79	übriger Unterhalt	40’000.00		40’000.00		14’502.86	

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3153.70	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2’000.00		1’000.00		412.07	
3160.70	Miete und Pacht Liegenschaften	150.00		150.00		150.00	
3170.70	Spesenentschädigung	1’000.00		1’000.00			
3199.79	MwSt. Vorsteuerkürzungen	30’000.00		65’000.00		21’745.19	
3300.30	Planmässige Abschreibung übrige Anlagen VV	1’137’000.00				1’088’332.80	
3300.60	Planmässige Abschreibung Mobilien VV			112’275.00		113’501.15	
3300.90	Planmässige Abschreibung übrige Sachanlagen VV	97’000.00		1’121’459.00			
3636.70	Beiträge an Private	300.00		300.00		120.00	
3900.01	Verrechnetes Material und Waren	4’000.00		30’000.00		9’000.00	
3940.01	Intern verrechnete Zinsen und Finanzierungskosten					10’920.00	
4240.70	Grundgebühren		1’800’000.00		1’800’000.00		1’772’674.04
4240.71	Verbrauchsgebühren		1’150’000.00		1’150’000.00		1’043’264.83
4260.70	Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter		5’000.00		3’500.00		16’283.40
4510.01	Entnahme Spezialfinanzierung		1’436’580.00		1’199’974.00		367’660.98
73	**Abfall**	**3’257’600.00**	**3’213’200.00**	**3’220’000.00**	**3’220’000.00**	**3’729’457.27**	**3’717’124.43**
730	**Abfall**	**3’257’600.00**	**3’213’200.00**	**3’220’000.00**	**3’220’000.00**	**3’729’457.27**	**3’717’124.43**
7300	**Abfallentsorgung allgemein**	**3’257’600.00**	**3’213’200.00**	**3’220’000.00**	**3’220’000.00**	**3’729’457.27**	**3’717’124.43**
7300	**Abfallentsorgung allgemein**	**3’257’600.00**	**3’213’200.00**	**3’220’000.00**	**3’220’000.00**	**3’729’457.27**	**3’717’124.43**
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	950’000.00		935’000.00		208’368.20	
3040.01	Familienzulagen	16’800.00		24’000.00		4’000.00	
3050.01	Beiträge AHV/ALV/IV/EO	61’000.00		58’500.00		13’707.25	
3052.01	Personalvorsorgebeiträge	67’500.00		46’000.00		15’253.80	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge SUVA/Solida	9’500.00		2’000.00		2’043.55	

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.01	Beiträge CIVAF	26’500.00		29’000.00		5’832.10	
3055.01	KTG Beiträge	4’400.00		4’500.00		937.80	
3100.80	Einkauf Büromaterial	11’000.00		6’000.00		3’485.23	
3101.80	Verbrauchsmaterialien	23’000.00		3’000.00		30’004.60	
3111.80	Anschaffung Maschinen, Geräte und Kleinfahrzeuge	40’200.00		25’000.00		45’155.85	
3112.80	Dienstkleider und Ausrüstung	24’000.00				29’557.16	
3113.80	Einkauf Hardware	15’000.00		8’500.00			
3118.80	Einkauf Software	5’000.00		2’000.00		2’868.99	
3120.80	Heizung, Strom, Wasser, Kehricht	57’300.00		57’000.00		16’909.17	
3130.82	Porto, Telefon, Internet	3’000.00		900.00		3’355.80	
3132.80	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten					1’596.01	
3132.81	Outsourcing/Dienstleistungseinkauf	150’000.00		221’600.00		2’361’340.54	
3132.82	Verbrennungskosten	265’000.00		335’000.00		265’665.63	
3134.80	Sachversicherungen	11’100.00		18’200.00		8’205.06	
3144.80	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	30’000.00		30’000.00		1’342.48	
3151.82	Unterhalt Fahrzeuge Wertstoffsammlung	37’500.00				37’369.40	
3151.83	Serviceverträge	23’330.00					
3151.89	übriger Unterhalt	44’670.00		55’000.00		23’439.28	
3153.80	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1’000.00		2’000.00		657.20	
3158.80	Unterhalt Software / Lizenzkosten	15’000.00		10’000.00		714.80	
3160.80	Miete und Pacht Liegenschaften	36’500.00		39’000.00		56’973.08	
3162.80	Miete Kopierer Drucker	3’000.00		3’000.00		8’932.54	
3169.80	Mieten Fahrzeuge	401’700.00		290’000.00		67’930.50	
3170.80	Spesenentschädigung	1’000.00				1’149.07	
3199.80	übriger Aufwand	1’000.00		614’800.00		336.68	
3199.89	MwSt. Vorsteuerkürzungen					121’407.72	
3300.40	Planmässige Abschreibung Immob. und Grundstücke VV	64’000.00				41’671.40	

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.60	Planmässige Abschreibung Mobilien VV	494’000.00				213’683.15	
3300.61	Planmässige Abschreibungen Fahrzeuge VV	166’000.00				64’341.70	
3300.90	Planmässige Abschreibung übrige Sachanlagen VV			400’000.00			
3320.90	Planmässige Abschreibung übrige immaterielle Anlagen VV					31’511.54	
3499.80	Rundungsdifferenzen aus Fakturierung					-.01	
3510.01	Einlagen in Spezialfinanzierung EK	177’200.00					
3900.01	Verrechnetes Material und Waren	2’200.00				18’000.00	
3910.01	Verrechneter Personalaufwand	19’200.00				19’200.00	
3940.01	Intern verrechnete Zinsen und Finanzierungskosten					2’510.00	
4240.80	Grundgebühren		1’080’000.00		1’200’000.00		1’044’532.75
4240.81	Abfallsortiergebühren		1’060’000.00		860’000.00		683’790.79
4240.82	Rückerstattung Gebührenverbund		670’000.00		710’000.00		663’870.90
4240.83	Ertrag Presscontainer Gewerbe		160’000.00		120’000.00		160’024.80
4240.84	Verkauf Abholmarken		160’000.00		220’000.00		156’157.34
4240.85	Verkaufsprovision Gebührenplomben				100’000.00		15’790.11
4250.80	Recycling Papier, PET, Glas, etc.		73’200.00				50’930.78
4260.80	Rückerstattung und Kostenbeteiligung Dritter						12’285.45
4270.80	Bussen		10’000.00		10’000.00		12’900.00
4510.01	Entnahme Spezialfinanzierung						916’841.51
74	**Verbauungen**	**815’500.00**	**135’000.00**	**733’426.00**	**85’000.00**	**479’786.16**	**130’043.35**
741	**Gewässerverbauungen**	**594’500.00**	**100’000.00**	**575’514.00**	**80’000.00**	**310’807.96**	**33’711.45**
7410	**Gewässerverbauungen**	**594’500.00**	**100’000.00**	**575’514.00**	**80’000.00**	**310’807.96**	**33’711.45**

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7410	**Gewässerverbauungen**	**594’500.00**	**100’000.00**	**575’514.00**	**80’000.00**	**310’807.96**	**33’711.45**
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	25’000.00		25’000.00		7’631.30	
3134.01	Sachversicherungsprämien	1’500.00		1’100.00		1’671.39	
3142.01	Unterhalt Wasserbau	270’000.00		334’000.00		100’899.35	
3149.02	Unterhalt Sicherheitseinrichtungen	100’000.00		90’000.00		73’957.52	
3300.20	Planmässige Abschreibung Wasserbau VV			125’414.00			
3300.30	Planmässige Abschreibung übrige Anlagen VV	198’000.00				111’605.10	
3300.60	Planmässige Abschreibung Mobilien VV					13’923.30	
3940.01	Intern verrechnete Zinsen und Finanzierungskosten					1’120.00	
4631.01	Kantonsbeiträge		100’000.00		80’000.00		33’711.45
742	**Lawinenverbauungen**	**216’800.00**	**35’000.00**	**157’912.00**	**5’000.00**	**168’978.20**	**96’331.90**
7420	**Lawinenverbauungen**	**216’800.00**	**35’000.00**	**157’912.00**	**5’000.00**	**168’978.20**	**96’331.90**
7420	**Lawinenverbauungen**	**216’800.00**	**35’000.00**	**157’912.00**	**5’000.00**	**168’978.20**	**96’331.90**
3120.01	Heizung, Strom, Wasser, Kehricht	1’000.00				320.90	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	52’000.00		37’000.00		90’250.05	
3143.01	Unterhalt übrige Tiefbauten	50’000.00		5’000.00		758.00	
3300.90	Planmässige Abschreibung übrige Sachanlagen VV	113’800.00		115’912.00		76’889.25	
3940.01	Intern verrechnete Zinsen und Finanzierungskosten					760.00	
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter						77’646.75
4631.01	Kantonsbeiträge		35’000.00		5’000.00		18’685.15
745	**Naturgefahren**	**4’200.00**					
7450	**Naturgefahren**	**4’200.00**					

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7450	**Naturgefahren**	**4’200.00**					
3134.01	Sachversicherungsprämien	4’200.00					
77	**Übriger Umweltschutz**	**462’200.00**	**25’000.00**	**429’418.00**	**32’000.00**	**374’809.91**	**28’205.10**
771	**Friedhof und Bestattung**	**250’600.00**	**8’000.00**	**262’819.00**	**8’000.00**	**213’926.03**	**11’665.00**
7710	**Freidhof und Bestattung allgemein**	**250’600.00**	**8’000.00**	**262’819.00**	**8’000.00**	**213’926.03**	**11’665.00**
7711	**Friedhof und Bestattung**	**250’600.00**	**8’000.00**	**262’819.00**	**8’000.00**	**213’926.03**	**11’665.00**
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	20’000.00		20’000.00		2’745.20	
3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Kleinfahrzeuge			5’000.00		6’942.35	
3120.01	Heizung, Strom, Wasser, Kehricht	6’000.00		7’000.00		1’970.70	
3134.01	Sachversicherungsprämien	1’400.00		1’100.00		2’356.68	
3143.01	Unterhalt übrige Tiefbauten	35’000.00		35’000.00		23’341.40	
3151.03	Serviceverträge	500.00		500.00		420.05	
3151.09	übriger Unterhalt	1’500.00		1’500.00		2’273.55	
3300.40	Planmässige Abschreibung Immob. und Grundstücke VV	142’000.00		123’719.00		133’576.10	
3900.01	Verrechnetes Material und Waren	3’900.00		7’000.00			
3910.01	Verrechneter Personalaufwand	40’300.00		62’000.00		40’300.00	
4240.01	andere Benutzungsgebühren, Dienstleistungen		6’000.00		6’000.00		9’679.00
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter		2’000.00		2’000.00		1’986.00
779	**Umweltschutz**	**211’600.00**	**17’000.00**	**166’599.00**	**24’000.00**	**160’883.88**	**16’540.10**
7790	**Umweltschutz**	**100’200.00**	**17’000.00**	**79’304.00**	**24’000.00**	**93’614.56**	**16’540.10**

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7790	**Schlachthof**	**100’200.00**	**17’000.00**	**79’304.00**	**24’000.00**	**93’614.56**	**16’540.10**
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2’000.00		2’300.00		2’000.00	
3050.01	Beiträge AHV/ALV/IV/EO	200.00				128.65	
3054.01	Beiträge CIVAF	100.00				56.00	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1’000.00		1’000.00			
3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Kleinfahrzeuge	1’000.00		1’000.00			
3120.01	Heizung, Strom, Wasser, Kehricht	4’500.00		5’000.00		4’490.65	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	7’000.00		7’000.00		4’658.20	
3134.01	Sachversicherungsprämien	600.00		800.00		703.26	
3143.01	Unterhalt übrige Tiefbauten	2’500.00		2’500.00		1’095.90	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	30’000.00		30’000.00		40’218.90	
3300.40	Planmässige Abschreibung Immob. und Grundstücke VV	2’500.00		2’704.00		2’939.35	
3631.01	Beitrag an Kanton	27’000.00		27’000.00		15’498.65	
3900.01	Verrechnetes Material und Waren	16’400.00				16’400.00	
3910.01	Verrechneter Personalaufwand	5’400.00				5’400.00	
3940.01	Intern verrechnete Zinsen und Finanzierungskosten					25.00	
4240.01	andere Benutzungsgebühren, Dienstleistungen		10’000.00		15’000.00		9’656.10
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter		7’000.00		9’000.00		6’884.00
7791	**Öffentliche Toilettenanlagen**	**51’400.00**		**27’295.00**		**20’742.87**	
7791	**Öffentliche Toiletten**	**51’400.00**		**27’295.00**		**20’742.87**	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	7’000.00		7’000.00		6’113.93	
3120.01	Heizung, Strom, Wasser, Kehricht	7’000.00		7’000.00		5’308.80	
3134.01	Sachversicherungsprämien	500.00		600.00		567.99	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	21’000.00		6’000.00		1’414.30	

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.03	Serviceverträge	5’000.00					
3300.40	Planmässige Abschreibung Immob. und Grundstücke VV	6’200.00		6’695.00		7’277.85	
3900.01	Verrechnetes Material und Waren	1’400.00					
3910.01	Verrechneter Personalaufwand	3’300.00					
3940.01	Intern verrechnete Zinsen und Finanzierungskosten					60.00	
7799	**Nachhaltigkeitsprojekte**	**60’000.00**		**60’000.00**		**46’526.45**	
7799	**Nachhaltigkeitsprojekte**	**60’000.00**		**60’000.00**		**46’526.45**	
3132.10	Outsourcing / Dienstleistungseinkauf	60’000.00		60’000.00		46’526.45	
79	**Raumordnung**	**472’000.00**	**25’000.00**	**455’000.00**	**65’000.00**	**305’398.93**	
790	**Raumordnung**	**472’000.00**	**25’000.00**	**455’000.00**	**65’000.00**	**305’398.93**	
7900	**Raumordnung allgemein**	**472’000.00**	**25’000.00**	**455’000.00**	**65’000.00**	**305’398.93**	
7900	**Raumplanung**	**472’000.00**	**25’000.00**	**455’000.00**	**65’000.00**	**305’398.93**	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	372’000.00		290’000.00		265’820.83	
3149.01	Aufwand für Ersatzmassnahmen	100’000.00		165’000.00		9’538.10	
3631.01	Beitrag an Kanton					30’000.00	
3940.01	Intern verrechnete Zinsen und Finanzierungskosten					40.00	
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter				40’000.00		
4631.01	Kantonsbeiträge		25’000.00		25’000.00		

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	**Volkswirtschaft**	**13’134’200.00**	**12’090’000.00**	**12’065’685.00**	**11’056’000.00**	**9’347’146.05**	**8’221’061.00**
81	**Landwirtschaft**	**97’200.00**		**26’200.00**		**33’072.90**	
818	**Alpwirtschaft**	**92’200.00**		**21’200.00**		**24’012.30**	
8180	**Alpwirtschaft**	**92’200.00**		**21’200.00**		**24’012.30**	
8180	**Landwirtschaft**	**92’200.00**		**21’200.00**		**24’012.30**	
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2’000.00		2’000.00			
3050.01	Beiträge AHV/ALV/IV/EO	100.00		100.00			
3054.01	Beiträge CIVAF	100.00		100.00			
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	24’000.00		2’000.00		1’130.85	
3141.02	Unterhalt Freizeitwege					10’231.50	
3631.01	Beitrag an Kanton	7’000.00		10’000.00		5’185.00	
3637.02	Beiträge an private Haushalte	59’000.00		7’000.00		7’464.95	
819	**Bewässerungsanlagen**	**5’000.00**		**5’000.00**		**9’060.60**	
8190	**Bewässerungsanlagen**	**5’000.00**		**5’000.00**		**9’060.60**	
8190	**Bewässerungsanlagen**	**5’000.00**		**5’000.00**		**9’060.60**	
3142.01	Unterhalt Wasserbau	5’000.00		5’000.00			
3300.30	Planmässige Abschreibung übrige Anlagen VV					8’970.60	
3940.01	Intern verrechnete Zinsen und Finanzierungskosten					90.00	

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
82	**Forstwirtschaft**	**55’000.00**		**27’000.00**		**54’764.35**	**16’325.00**
820	**Forstwirtschaft**	**55’000.00**		**27’000.00**		**54’764.35**	**16’325.00**
8200	**Forstwirtschaft**	**55’000.00**		**27’000.00**		**54’764.35**	**16’325.00**
8200	**Forstverwaltung**	**55’000.00**		**27’000.00**		**54’764.35**	**16’325.00**
3145.01	Unterhalte Wald	20’000.00				21’857.60	
3632.04	Beiträge an Forstamt	35’000.00		27’000.00		32’906.75	
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter						16’325.00
84	**Tourismus**	**12’950’000.00**	**12’090’000.00**	**12’012’485.00**	**11’056’000.00**	**9’259’258.80**	**8’204’736.00**
840	**Tourismus**	**12’950’000.00**	**12’090’000.00**	**12’012’485.00**	**11’056’000.00**	**9’259’258.80**	**8’204’736.00**
8400	**Tourismus**	**12’950’000.00**	**12’090’000.00**	**12’012’485.00**	**11’056’000.00**	**9’259’258.80**	**8’204’736.00**
8400	**Tourismus**	**12’950’000.00**	**12’090’000.00**	**12’012’485.00**	**11’056’000.00**	**9’259’258.80**	**8’204’736.00**
3130.01	Dienstleistungen Dritter					33’574.66	
3130.10	Beiträge für nachhaltigen Tourismus	860’000.00		810’000.00		859’650.69	
3300.30	Planmässige Abschreibung übrige Anlagen VV					17’047.45	
3300.90	Planmässige Abschreibung übrige Sachanlagen VV			1’585.00			
3632.05	Beiträge Tourismusverein	12’090’000.00		11’200’900.00		8’348’316.00	
3635.01	Entschädigungen an private Unternehmen					600.00	
3940.01	Intern verrechnete Zinsen und Finanzierungskosten					70.00	
4039.01	Kurtaxenerträge		9’610’000.00		8’806’000.00		5’893’129.00
4039.02	TFT Erträge		2’480’000.00		2’250’000.00		2’311’607.00

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
85	**Industrie, Gewerbe, Handel**	**32’000.00**				**50.00**	
850	**Industrie, Gewerbe, Handel**	**32’000.00**				**50.00**	
8500	**Industrie, Gewerbe, Handel**	**32’000.00**				**50.00**	
8500	**Regionale Wirtschaftsförderung**	**32’000.00**				**50.00**	
3632.01	Beiträge an Gemeinden	32’000.00					
3635.01	Entschädigungen an private Unternehmen					50.00	
9	**Finanzen und Steuern**	**5’724’785.00**	**42’445’100.00**	**4’390’720.00**	**38’592’310.00**	**14’680’270.03**	**43’376’634.86**
91	**Steuern**	**447’900.00**	**33’205’400.00**	**492’000.00**	**30’656’000.00**	**412’182.81**	**33’579’600.75**
910	**Steuern**	**447’900.00**	**33’205’400.00**	**492’000.00**	**30’656’000.00**	**412’182.81**	**33’579’600.75**
9100	**Allgemeine Gemeindesteuern**	**447’900.00**	**33’205’400.00**	**492’000.00**	**30’656’000.00**	**412’182.81**	**33’579’600.75**
9100	**Gemeindesteuern Natürliche Personen**	**275’900.00**	**26’171’400.00**	**326’000.00**	**23’854’000.00**	**273’076.71**	**25’366’568.50**
3181.01	Steuererlasse	5’000.00		10’000.00		550.30	
3181.02	Steuerverluste	130’000.00		180’000.00		131’674.26	
3602.01	Bezahlte Steuer auf überbaute Grundstücke Art. 188	140’900.00		136’000.00		140’852.15	
4000.01	Einkommenssteuern		12’480’000.00		12’206’000.00		12’386’771.90
4000.09	Steuern aus Vorjahren						2’213’109.80
4001.01	Vermögenssteuern		4’925’000.00		4’918’000.00		4’216’699.55
4002.01	Quellensteuer - Steuern der Grenzgänger		3’937’000.00		3’267’000.00		3’521’219.63

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4008.01	Kopfsteuer		83’000.00		80’000.00		87’442.20
4009.01	Spezialsteuern - Pauschalsteuer		1’500’000.00		1’440’000.00		1’516’299.90
4021.01	Grundstücksteuer Nat. Personen		1’177’000.00		1’163’000.00		1’038’781.70
4022.02	Steuern auf Liquidationsgewinne und Kapitalleistungen		216’000.00		206’000.00		32’384.00
4022.03	Steuern auf Kapitalleistungen		470’000.00		443’000.00		220’595.90
4023.01	Handänderungssteuer		1’250’000.00				
4290.01	Rückzahlung abgeschriebene Forderung		4’000.00		5’000.00		3’867.42
4602.01	Steuer auf überbaute Grundstücke, Art. 188		129’400.00		126’000.00		129’396.50
9110	**Gemeindesteuern Juristische Personen**	**6’000.00**	**6’971’000.00**	**33’000.00**	**6’739’000.00**	**1’746.35**	**8’139’742.25**
3181.01	Steuererlasse	1’000.00		3’000.00			
3181.02	Steuerverluste	5’000.00		30’000.00		1’746.35	
4010.01	Ertragssteuer		3’077’000.00		2’486’000.00		2’244’361.95
4010.09	Steuern aus Vorjahren						2’311’749.35
4011.01	Kapitalsteuer		1’995’000.00		2’415’000.00		1’765’517.65
4021.02	Grundstücksteuer Jur. Personen		1’899’000.00		1’838’000.00		1’818’113.30
9190	**Andere Steuern**	**166’000.00**	**63’000.00**	**133’000.00**	**63’000.00**	**137’359.75**	**73’290.00**
3137.01	Steuern und Abgaben	160’000.00		130’000.00		130’700.00	
3181.01	Steuererlasse	5’000.00		1’000.00		6’659.75	
3181.02	Steuerverluste	1’000.00		2’000.00			
4033.01	Hundesteuer		60’000.00		60’000.00		52’790.00
4270.01	Bussen		3’000.00		3’000.00		
427099	Steuerbussen						20’500.00

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
93	**Finanz- und Lastenausgleich**	**3’285’000.00**	**850’000.00**	**3’281’220.00**	**1’040’110.00**	**3’028’419.00**	**802’941.00**
930	**Finanz- und Lastenausgleich**	**3’285’000.00**	**850’000.00**	**3’281’220.00**	**1’040’110.00**	**3’028’419.00**	**802’941.00**
9300	**Finanz- und Lastenausgleich**	**3’285’000.00**	**850’000.00**	**3’281’220.00**	**1’040’110.00**	**3’028’419.00**	**802’941.00**
9300	**Finanz- und Lastenausgleich**	**3’285’000.00**	**850’000.00**	**3’281’220.00**	**1’040’110.00**	**3’028’419.00**	**802’941.00**
3621.50	Ressourcenausgleich	3’285’000.00		3’281’220.00		3’028’419.00	
4621.20	Lastenausgleichsfonds		850’000.00		1’040’110.00		802’941.00
95	**Ertragsanteile, übrige**	**168’000.00**	**7’062’000.00**	**145’000.00**	**6’202’000.00**	**168’018.30**	**7’896’714.70**
950	**Ertragsanteile, übrige**	**168’000.00**	**7’062’000.00**	**145’000.00**	**6’202’000.00**	**168’018.30**	**7’896’714.70**
9500	**Ertragsanteile, übrige**	**168’000.00**	**7’062’000.00**	**145’000.00**	**6’202’000.00**	**168’018.30**	**7’896’714.70**
9500	**Anteile an kant. Steuern und Abgaben**	**168’000.00**	**4’050’000.00**	**145’000.00**	**3’747’000.00**	**168’018.30**	**3’969’494.50**
3631.01	Beitrag an Kanton	168’000.00		145’000.00		168’018.30	
4120.01	Wasserrechtszinsen GD		3’457’000.00		3’200’000.00		3’456’993.00
4120.02	Wasserrechtszinsen EWZ		483’000.00		450’000.00		415’168.10
4601.01	Kantonale Patente		110’000.00		97’000.00		97’333.40
9501	**Gemeindeanteile an Steuern**		**3’012’000.00**		**2’455’000.00**		**3’927’220.20**
4022.01	Grundstückgewinnsteuer		2’424’000.00		1’915’000.00		3’362’396.00
4024.01	Erbschafts- und Schenkungssteuer		588’000.00		540’000.00		564’824.20

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
96	**Vermögens- und Schuldenverwaltung**	**263’500.00**	**1’317’700.00**	**168’300.00**	**679’200.00**	**184’595.39**	**933’338.06**
961	**Zinsen**	**245’000.00**	**322’000.00**	**150’000.00**	**150’000.00**	**168’055.94**	**398’352.06**
9610	**Zinsen**	**245’000.00**	**322’000.00**	**150’000.00**	**150’000.00**	**168’055.94**	**398’352.06**
9610	**Zinsen**	**245’000.00**	**322’000.00**	**150’000.00**	**150’000.00**	**168’055.94**	**398’352.06**
3406.01	Zinse auf kurzfristigen Schulden, Bankkredite			1’000.00		929.59	
3406.02	Zinse auf kurzfristigen Schulden, Vergütungszinse	95’000.00		90’000.00		92’157.51	
3406.03	Zinse auf mittel- und langfristigen Schulden	150’000.00		59’000.00		74’968.84	
4400.01	Zinsertrag auf Darlehen und Guthaben Zinsertrag auf Darlehen und Guthaben		2’000.00				
4401.01	Verzugs- und Ausgleichszinse		50’000.00		150’000.00		48’619.74
4401.99	Verzugs- und Ausgleichszinse Steuern		270’000.00				274’763.48
4940.01	Intern verrechnete Zinsen und Finanzierungskosten						74’968.84
963	**Liegenschaften des Finanzvermögens**	**18’500.00**	**29’200.00**	**18’300.00**	**29’200.00**	**16’539.45**	**26’400.00**
9630	**Liegenschaften des Finanzvermögens**	**18’500.00**	**29’200.00**	**18’300.00**	**29’200.00**	**16’539.45**	**26’400.00**
9630	**Liegenschaften des Finanzvermögens**	**18’500.00**	**29’200.00**	**18’300.00**	**29’200.00**	**16’539.45**	**26’400.00**
3110.02	Anschaffung Mobiliar und Geräte für Liegenschaften	5’000.00		5’000.00			
3120.01	Heizung, Strom, Wasser, Kehricht	400.00		400.00		572.25	
3134.01	Sachversicherungsprämien	700.00		500.00		977.20	
3151.03	Serviceverträge	600.00		600.00			
3151.09	übriger Unterhalt	1’800.00		1’800.00			
3430.01	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	10’000.00		10’000.00			
3940.01	Intern verrechnete Zinsen und Finanzierungskosten					14’990.00	

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter		400.00		400.00		
4430.01	Miete / Pacht FV		28’800.00		28’800.00		26’400.00
969	**Finanzvermögen**		**966’500.00**		**500’000.00**		**508’586.00**
9690	**Finanzvermögen**		**966’500.00**		**500’000.00**		**508’586.00**
9690	**Finanzvermögen**		**966’500.00**		**500’000.00**		**508’586.00**
4402.01	Zinsen Finanzanlagen		110’000.00		110’000.00		110’000.00
4451.01	Dividenden und andere Gwinnanteile Anlagen VV		856’500.00		390’000.00		398’586.00
97	**Rückverteilungen**		**10’000.00**		**15’000.00**		**9’115.10**
971	**Rückverteilungen aus CO2-Abgabe**		**10’000.00**		**15’000.00**		**9’115.10**
9710	**Rückverteilung aus CO2-Abgabe**		**10’000.00**		**15’000.00**		**9’115.10**
9710	**Rückverteilung aus CO2-Abgabe**		**10’000.00**		**15’000.00**		**9’115.10**
4699.01	CO2 Abgabe		10’000.00		15’000.00		9’115.10
99	**Nicht aufgeteilte Posten**	**1’560’385.00**		**304’200.00**		**10’887’054.53**	**154’925.25**
990	**Nicht aufgeteilte Posten**	**10’000.00**				**6’541’981.51**	
9900	**Nicht aufgeteilte Posten**	**10’000.00**				**6’541’981.51**	

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9900	**Abschreibungen**	**10’000.00**				**6’541’981.51**	
3134.01	Sachversicherungsprämien					-195.40	
3181.03	Debitorenverluste	10’000.00				3’733.55	
3510.01	Einlagen in Spezialfinanzierung EK					6’538’443.36	
995	**Neutrale Aufwendungen und Erträge**	**1’550’385.00**		**304’200.00**		**424’831.40**	**154’925.25**
9950	**Neutrale Aufwendungen und Erträge**	**1’550’385.00**		**304’200.00**		**424’831.40**	**154’925.25**
9950	**Neutrale Aufwendungen und Erträge**	**1’550’385.00**		**304’200.00**		**424’831.40**	**154’925.25**
3090.01	Aus- u. Weiterbildung des Personals	116’185.00		90’000.00		56’475.10	
3099.01	Allg. Kosten Personal	110’000.00		135’000.00		145’188.03	
3099.02	Überzeit- und Ferienguthaben Personal					78’060.00	
3134.01	Sachversicherungsprämien	54’100.00		59’100.00		57’837.75	
3170.01	Reisekosten und Spesen					2’941.10	
3190.01	Selbstbehalte Schadenfälle	20’100.00		20’100.00		6’879.42	
3199.01	übriger Aufwand					77’450.00	
3510.01	Einlagen in Spezialfinanzierung EK	1’250’000.00					
4499.02	a. o. Erträge						28’675.25
4830.01	a.O. Ertrag						126’250.00
999	**Abschluss**					**3’920’241.62**	
9990	**Abschluss**					**3’920’241.62**	
9990	**Abschluss**					**3’920’241.62**	
9000.01	Ertragsüberschuss					3’920’241.62	

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	INVESTITIONSRECHNUNG	**33’498’000.00**	**5’070’000.00**	**37’528’000.00**	**4’980’000.00**	**19’756’644.42**	**19’756’644.42**
	Zunahme der Nettoinvestitionen		**28’428’000.00**		**32’548’000.00**		
0	**Allgemeine Verwaltung**	**335’000.00**		**270’000.00**			**44’205.00**
02	**Allgemeine Dienste**	**335’000.00**		**270’000.00**			**44’205.00**
022	**Allgemeine Dienste**	**150’000.00**		**270’000.00**			
0220	**Allgemeine Dienste**	**150’000.00**		**270’000.00**			
5060.30	IT Hardware Verwaltung	150’000.00		270’000.00			
029	**Verwaltungsliegenschaften**	**185’000.00**					**44’205.00**
0290	**Verwaltungsliegenschaften**	**185’000.00**					**44’205.00**
5040.40	Werterhaltung Hochbauten	100’000.00					
6310.01	Förderbeitrag Kanton						44’205.00
5060.01	Anschaffung Mobilien Verwaltungsvermögen	85’000.00					
1	**Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung**	**270’000.00**		**95’000.00**			
11	**Öffentliche Sicherheit**			**95’000.00**			
111	**Polizei**			**95’000.00**			

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1110	**Polizei**			**95’000.00**			
5060.20	Anschaffung Fahrzeuge			95’000.00			
16	**Verteidigung**	**270’000.00**					
	Regionales Führungsorgan	**270’000.00**					
1630	**Gemeindeführungsstab**	**270’000.00**					
5060.01	Notfalltreffpunkte	270’000.00					
2	**Bildung**	**10’750’000.00**		**16’298’000.00**		**7’785’095.18**	
21	**Obligatorische Schule**	**10’750’000.00**		**16’298’000.00**		**7’785’095.18**	
217	**Schulliegenschaften**	**10’625’000.00**		**15’705’000.00**		**7’785’095.18**	
2170	**Schulliegenschaften**	**10’625’000.00**		**15’705’000.00**		**7’785’095.18**	
5040.10	Planung Neubau Schulliegenschaft	65’000.00		90’000.00		60’000.00	
5040.20	Neubau Schulliegenschaft	9’270’000.00		15’015’000.00		7’615’510.78	
5040.25	Innenausbau Immobilien Kita	885’000.00					
5040.40	Erneuerung Schulliegenschaft	320’000.00		600’000.00		109’584.40	
5060.40	Innenausbau Mobilien Kita	85’000.00					

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
219	**Obligatorische Schule**	**125’000.00**		**593’000.00**			
2190	**Schulleitung und Schulverwaltung**	**125’000.00**		**593’000.00**			
5060.30	IT Hardware Schulen	125’000.00		593’000.00			
3	**Kultur, Sport und Freizeit, Kirche**	**3’297’000.00**	**800’000.00**	**4’085’000.00**	**750’000.00**	**917’833.53**	**363’000.00**
33	**Medien**	**1’322’000.00**					
332	**Massenmedien**	**1’322’000.00**					
3320	**Massenmedien**	**1’322’000.00**					
5540.01	Aktienkapital Erhöhung Danet	322’000.00					
5640.01	Investitionsbeiträge Glasfasernetz	1’000’000.00					
34	**Sport und Freizeit**	**1’975’000.00**	**800’000.00**	**4’085’000.00**	**750’000.00**	**883’109.47**	**363’000.00**
341	**Sport**	**375’000.00**		**50’000.00**		**154’909.20**	
3413	**Sport- und Freizeitanlagen**	**375’000.00**		**50’000.00**		**154’909.20**	
5010.40	Obere Matten Belagsarbeiten			50’000.00		31’716.40	
5030.20	Erstellen Tiefbauten					123’192.80	
5060.02	Ersatz Kletterwand TBH	120’000.00					
5060.20	Fahrzeuge SSFA	255’000.00					

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
342	**Freizeit**	**1’600’000.00**	**800’000.00**	**4’035’000.00**	**750’000.00**	**728’200.27**	**363’000.00**
3420	**Freizeit**	**1’600’000.00**	**800’000.00**	**1’275’000.00**	**750’000.00**	**636’730.77**	**363’000.00**
5010.30	Erneuerungen Wanderwegnetz	750’000.00		150’000.00		92’881.00	
5010.40	Neubau Tiefbauten	850’000.00		1’125’000.00		543’849.77	
6340.01	Beitrag aus Infrastrukturfonds		400’000.00		750’000.00		363’000.00
6620.01	Rückzahlungen von Investitionsbeiträgen an Gemeinden		400’000.00				
3421	**Sportpavillon**			**2’760’000.00**		**91’469.50**	
5040.20	Neubau Sportpavillon			2’760’000.00		91’469.50	
35	**Kirchen und religiöse Angelenheiten**					**34’724.06**	
350	**Kirchen und religiöse Angelegenheit**					**34’724.06**	
3500	**Kirchen und religiöse Angelegenheiten**					**34’724.06**	
5040.40	Sanierung Pfarreizentrum					34’724.06	
6	**Verkehr und Nachrichtenübermittlung**	**4’855’000.00**		**6’405’000.00**		**1’658’034.76**	
61	**Strassenverkehr**	**4’805’000.00**		**5’255’000.00**		**1’658’034.76**	
613	**Kantonsstrassen, übrige**	**1’600’000.00**		**1’735’000.00**		**492’397.15**	
6130	**Kantonsstrassen**	**1’600’000.00**		**1’735’000.00**		**492’397.15**	
5610.01	Beitrag ans Kantonsstrassennetz	1’600’000.00		1’735’000.00		492’397.15	

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
615	**Gemeindestrassen**	**3’205’000.00**		**3’070’000.00**		**968’010.90**	
6150	**Gemeindestrassen**	**3’205’000.00**		**3’070’000.00**		**968’010.90**	
5010.01	Landerwerb Gemeindestrassen	5’000.00		5’000.00		132.80	
5010.20	Planung Strassen und Verkehrswege	445’000.00		740’000.00		81’977.30	
5010.30	Erneuerung Strassen und Verkehrswege	1’955’000.00		1’695’000.00		822’134.75	
5010.40	Neubau Strassen und Verkehrswege	120’000.00		280’000.00			
5010.41	Strassenbeleuchtung	150’000.00		200’000.00		63’766.05	
5060.20	Anschaffung Fahrzeuge Unterhaltsgruppe	230’000.00					
5040.10	Planung Neubau Werkhof	300’000.00		150’000.00			
617	**Öffentl. Arbeiten / Werkhof**			**450’000.00**		**197’626.71**	
6170	**Werkhof**			**450’000.00**		**197’626.71**	
5060.01	Anschaffung Mobilien Werkhof			50’000.00			
5060.20	Anschaffung Fahrzeuge Werkhof			400’000.00		197’626.71	
62	**Öffentlicher Verkehr**	**50’000.00**					
623	**Agglomerationsverkehr**	**50’000.00**					
6230	**Agglomerationsverkehr**	**50’000.00**					
5090.50	Übrige Sachanlagen E-Bus	50’000.00					

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
63	**Verkehr, übrige**			**150’000.00**			
631	**Schifffahrt**			**150’000.00**			
6310	**Schifffahrt**			**150’000.00**			
5040.10	Planung Logistikzentrum Gruebe			150’000.00			
64	**Nachrichtenübermittlung**			**1’000’000.00**			
640	**Nachrichtenübermittlung**			**1’000’000.00**			
6400	**Nachrichtenübermittlung**			**1’000’000.00**			
5034.01	Beteiligungskosten Bau Glasfaser			1’000’000.00			
7	**Umweltschutz und Raumordnung**	**13’991’000.00**	**4’270’000.00**	**10’375’000.00**	**4’230’000.00**	**8’306’915.95**	**495’220.00**
71	**Wasserversorgung**	**8’381’000.00**	**2’720’000.00**	**5’810’000.00**	**1’980’000.00**	**2’828’357.42**	**77’019.00**
710	**Wasserversorgung**	**8’381’000.00**	**2’720’000.00**	**5’810’000.00**	**1’980’000.00**	**2’828’357.42**	**77’019.00**
7100	**Wasserversorung allgemein**	**8’381’000.00**	**2’720’000.00**	**5’810’000.00**	**1’980’000.00**	**2’828’357.42**	**77’019.00**
5031.61	Planungen Projekte WV	65’000.00		90’000.00		97’290.85	
5031.62	Erneuerungen Reservoirs	5’316’000.00		3’660’000.00		1’497’241.25	
5031.63	Erneuernungen Quellfassungen	620’000.00		550’000.00		738’448.56	
5031.64	Erneuerungen Verteilnetz	1’420’000.00		920’000.00		333’061.52	
5031.65	Erneuernungen Transportleitungen	640’000.00		350’000.00		10’574.24	

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5060.61	Technische Einrichtungen WV	320’000.00		240’000.00		151’741.00	
6370.60	Anschlussbeiträge		150’000.00		150’000.00		64’819.00
6620.60	Kantonsbeiträge Wasserversorgung						12’200.00
6720.60	Beitrag aus Spezialfinanzierung		2’570’000.00		1’830’000.00		
72	**Abwasserentsorgung**	**1’813’000.00**	**150’000.00**	**1’390’000.00**	**150’000.00**	**630’901.52**	**45’312.00**
720	**Abwasserentsorgung**	**1’813’000.00**	**150’000.00**	**1’390’000.00**	**150’000.00**	**630’901.52**	**45’312.00**
7200	**Abwasserentsorgung allgemein**	**1’813’000.00**	**150’000.00**	**1’390’000.00**	**150’000.00**	**630’901.52**	**45’312.00**
5030.70	Landerwerb ARA	60’000.00		60’000.00			
5030.72	Planung Bauprojekte ARA			30’000.00		36’701.07	
5030.73	Erneuerungen Tiefbau ARA	1’060’000.00		510’000.00			
5030.75	Erneuerungen Kanalisation	630’000.00		690’000.00		258’557.80	
5030.76	Neubau Kanalisation			50’000.00		44’060.67	
5040.70	Erneuerungen Hochbau ARA					291’581.98	
5060.75	Technische Infrastruktur ARA	63’000.00		50’000.00			
6370.70	Anschlussbeiträge		150’000.00		150’000.00		45’312.00
73	**Abfall**	**737’000.00**		**170’000.00**		**3’297’947.50**	
730	**Abfall**	**737’000.00**		**170’000.00**		**3’297’947.50**	
7300	**Wertstoffsammlung**	**737’000.00**		**170’000.00**		**3’297’947.50**	
5030.90	Werterhaltung Gebäude AWS	160’000.00					
5040.40	Brandschutzmassnahmen AWS	330’000.00		170’000.00			

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5060.80	Fahrzeuge Abfallentsorgung					908’545.33	
5060.85	Technische Infrastruktur Abfall	247’000.00				2’389’402.17	
74	**Verbauungen**	**2’985’000.00**	**1’400’000.00**	**2’675’000.00**	**2’100’000.00**	**1’076’925.47**	**372’889.00**
741	**Gewässerverbauungen**	**1’555’000.00**	**400’000.00**	**1’210’000.00**	**900’000.00**	**122’121.63**	**-179’079.55**
7410	**Gewässerverbauungen**	**1’555’000.00**	**400’000.00**	**1’210’000.00**	**900’000.00**	**122’121.63**	**-179’079.55**
5020.40	Erneuerungen Wasserbau	1’555’000.00		1’210’000.00		122’121.63	
6620.01	Kantonsbeiträge Wasserbau		400’000.00		900’000.00		-179’079.55
745	**Naturgefahren**	**1’430’000.00**	**1’000’000.00**	**1’465’000.00**	**1’200’000.00**	**954’803.84**	**551’968.55**
7450	**Naturgefahren**	**1’430’000.00**	**1’000’000.00**	**1’465’000.00**	**1’200’000.00**	**954’803.84**	**551’968.55**
5030.30	Neubau Schutzbauten (Lawinen/Steinschlag)	1’430’000.00		1’465’000.00		954’803.84	
6620.01	Kantonsbeitrag Schutzbauten		1’000’000.00		1’200’000.00		551’968.55
77	**Übriger Umweltschutz**	**75’000.00**		**330’000.00**		**422’784.04**	
771	**Friedhof und Bestattung**	**75’000.00**		**330’000.00**		**422’784.04**	
7710	**Freidhof und Bestattung allgemein**	**75’000.00**		**330’000.00**		**422’784.04**	
5030.20	Erneuerung Friedhof	75’000.00		330’000.00		422’784.04	

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
79	**Raumordnung**					**50’000.00**	
790	**Raumordnung**					**50’000.00**	
7900	**Raumordnung allgemein**					**50’000.00**	
5520.01	Genossenschaftskapital ARE Modellvorhaben					50’000.00	
9	**Finanzen und Steuern**					**1’088’765.00**	**18’854’219.42**
99	**Nicht aufgeteilte Posten**					**1’088’765.00**	**18’854’219.42**
999	**Abschluss**					**1’088’765.00**	**18’854’219.42**
9990	**Abschluss**					**1’088’765.00**	**18’854’219.42**
5900.01	Passivierte Einnahmen					1’088’765.00	2’676’616.42
6900.01	Aktivierte Ausgaben						16’177’603.00