

Erfolgsrechnung detailliert

| Nach Funktion und Arten | | Rechnung 2022 | Voranschlag 2023 | Voranschlag 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 |
|-------------------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| E | Erfolgsrechnung | | | | | | |
| 0 | Allgemeine Verwaltung | 3'642'745.17 | 4'395'200 | 4'670'000 | 4'419'900 | 4'520'600 | 4'617'300 |
| 01 | Legislative und Exekutive | 622'496.10 | 786'600 | 845'700 | 814'900 | 814'500 | 814'500 |
| 0110 | Legislative | 122'640.50 | 148'500 | 167'700 | 167'600 | 167'200 | 167'200 |
| 30 | Personalaufwand | 29'704.80 | 45'100 | 46'100 | 46'100 | 46'100 | 46'100 |
| 300 | Behörden und Kommissionen | 27'240.00 | 32'800 | 33'800 | 33'800 | 33'800 | 33'800 |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge (AG) | 1'041.25 | 1'600 | 1'600 | 1'600 | 1'600 | 1'600 |
| 309 | Übriger Personalaufwand | 1'423.55 | 10'700 | 10'700 | 10'700 | 10'700 | 10'700 |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 92'935.70 | 103'400 | 121'600 | 121'500 | 121'100 | 121'100 |
| 310 | Material- und Warenaufwand | 39'882.55 | 43'500 | 59'500 | 59'500 | 59'500 | 59'500 |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 51'653.15 | 57'500 | 59'700 | 59'600 | 59'200 | 59'200 |
| 316 | Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren | 1'400.00 | 2'400 | 2'400 | 2'400 | 2'400 | 2'400 |
| 0120 | Exekutive | 499'855.60 | 638'100 | 678'000 | 647'300 | 647'300 | 647'300 |
| 30 | Personalaufwand | 442'825.30 | 538'100 | 546'000 | 541'300 | 541'300 | 541'300 |
| 300 | Behörden und Kommissionen | 358'647.40 | 423'700 | 443'600 | 433'900 | 433'900 | 433'900 |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge (AG) | 65'968.90 | 77'400 | 77'400 | 77'400 | 77'400 | 77'400 |
| 309 | Übriger Personalaufwand | 18'209.00 | 37'000 | 25'000 | 30'000 | 30'000 | 30'000 |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 57'030.30 | 100'000 | 132'000 | 106'000 | 106'000 | 106'000 |
| 310 | Material- und Warenaufwand | 3'003.80 | 2'000 | 5'000 | 2'000 | 2'000 | 2'000 |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 12'618.05 | 42'000 | 78'000 | 55'000 | 55'000 | 55'000 |
| 317 | Spesenentschädigungen | 27'625.00 | 39'000 | 39'000 | 39'000 | 39'000 | 39'000 |
| 319 | Verschiedener Betriebsaufwand | 13'783.45 | 17'000 | 10'000 | 10'000 | 10'000 | 10'000 |
| 02 | Allgemeine Dienste | 3'020'249.07 | 3'608'600 | 3'824'300 | 3'605'000 | 3'706'100 | 3'802'800 |
| 0210 | Finanz- und Steuerverwaltung | 219'000.43 | 292'400 | 342'500 | 356'500 | 367'800 | 379'900 |
| 30 | Personalaufwand | 344'591.15 | 365'500 | 383'800 | 395'000 | 406'600 | 418'400 |

| Nach Funktion und Arten | | Rechnung 2022 | Voranschlag 2023 | Voranschlag 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 |
|-------------------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 300 | Behörden und Kommissionen | 2'040.00 | 1'800 | 2'100 | 2'100 | 2'100 | 2'100 |
| 301 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal | 287'439.45 | 295'400 | 309'900 | 319'200 | 328'800 | 338'700 |
| 304 | Zulagen | 3'400.00 | 2'600 | 3'200 | 3'200 | 3'200 | 3'200 |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge (AG) | 50'942.30 | 61'200 | 64'100 | 66'000 | 68'000 | 69'900 |
| 309 | Übriger Personalaufwand | 769.40 | 4'500 | 4'500 | 4'500 | 4'500 | 4'500 |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 139'852.20 | 182'500 | 230'900 | 238'700 | 238'400 | 238'700 |
| 310 | Material- und Warenaufwand | 6'135.00 | 10'600 | 10'600 | 11'100 | 11'100 | 11'100 |
| 311 | Nicht aktivierbare Anlagen | 1'750.65 | 12'000 | 22'000 | 22'000 | 22'000 | 22'000 |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 103'244.80 | 131'600 | 163'300 | 170'600 | 170'300 | 170'600 |
| 315 | Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen | | 5'000 | 5'000 | 5'000 | 5'000 | 5'000 |
| 316 | Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsggebühren | 26'926.20 | 22'300 | 28'000 | 28'000 | 28'000 | 28'000 |
| 317 | Spesenentschädigungen | 385.35 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 318 | Wertberichtigungen auf Forderungen | 1'362.20 | 500 | 1'500 | 1'500 | 1'500 | 1'500 |
| 319 | Verschiedener Betriebsaufwand | 48.00 | | | | | |
| 42 | Entgelte | -65'382.92 | -55'000 | -63'000 | -63'000 | -63'000 | -63'000 |
| 426 | Rückerstattungen | -65'382.92 | -55'000 | -63'000 | -63'000 | -63'000 | -63'000 |
| 46 | Transferertrag | -178'660.00 | -177'000 | -177'000 | -182'000 | -182'000 | -182'000 |
| 461 | Entschädigungen von Gemeinwesen | -178'660.00 | -177'000 | -177'000 | -182'000 | -182'000 | -182'000 |
| 49 | Interne Verrechnungen | -21'400.00 | -23'600 | -32'200 | -32'200 | -32'200 | -32'200 |
| 491 | Dienstleistungen | -21'400.00 | -23'600 | -32'200 | -32'200 | -32'200 | -32'200 |
| 0220 | Allgemeine Dienste, übrige | 1'211'175.79 | 1'443'000 | 1'744'800 | 1'730'200 | 1'761'400 | 1'785'500 |
| 30 | Personalaufwand | 754'728.50 | 871'900 | 1'065'200 | 1'064'300 | 1'093'500 | 1'123'600 |
| 300 | Behörden und Kommissionen | 2'400.00 | 2'600 | 2'600 | 2'600 | 2'600 | 2'600 |
| 301 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal | 575'915.00 | 644'600 | 784'500 | 808'000 | 832'200 | 857'200 |
| 304 | Zulagen | 13'557.10 | 23'700 | 17'400 | 17'400 | 17'400 | 17'400 |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge (AG) | 101'546.50 | 134'300 | 162'800 | 168'800 | 173'800 | 178'900 |
| 306 | Arbeitgeberleistungen | | 24'200 | 24'200 | | | |
| 309 | Übriger Personalaufwand | 61'309.90 | 42'500 | 73'700 | 67'500 | 67'500 | 67'500 |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 501'966.88 | 637'700 | 755'200 | 741'500 | 743'500 | 737'500 |
| 310 | Material- und Warenaufwand | 54'639.70 | 55'900 | 73'900 | 60'900 | 60'900 | 60'900 |
| 311 | Nicht aktivierbare Anlagen | 27'068.30 | 65'400 | 92'700 | 90'000 | 90'000 | 90'000 |
| 312 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen | 160.00 | | | | | |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 283'547.30 | 232'200 | 275'600 | 280'000 | 282'000 | 276'000 |

| Nach Funktion und Arten | | Rechnung 2022 | Voranschlag 2023 | Voranschlag 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 |
|-------------------------|--|-------------------|---------------------|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 315 | Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen | 128'400.30 | 273'200 | 303'900 | 301'500 | 301'500 | 301'500 |
| 316 | Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren | 6'009.65 | 6'000 | 6'100 | 6'100 | 6'100 | 6'100 |
| 317 | Spesenentschädigungen | 720.15 | 3'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 |
| 318 | Wertberichtigungen auf Forderungen | 52.43 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 319 | Verschiedener Betriebsaufwand | 1'369.05 | 1'500 | 1'500 | 1'500 | 1'500 | 1'500 |
| 42 | Entgelte | -4'519.59 | -6'500 | -6'500 | -6'500 | -6'500 | -6'500 |
| 426 | Rückerstattungen | -4'519.59 | -6'500 | -6'500 | -6'500 | -6'500 | -6'500 |
| 49 | Interne Verrechnungen | -41'000.00 | -60'100 | -69'100 | -69'100 | -69'100 | -69'100 |
| 491 | Dienstleistungen | -41'000.00 | -60'100 | -69'100 | -69'100 | -69'100 | -69'100 |
| 0221 | Bauverwaltung | 831'123.55 | 1'305'000 | 1'232'900 | 1'156'200 | 1'211'600 | 1'268'700 |
| 30 | Personalaufwand | 1'685'947.20 | 1'997'200 | 1'900'900 | 1'934'700 | 1'990'100 | 2'047'200 |
| 300 | Behörden und Kommissionen | 35'640.00 | 55'900 | 52'300 | 52'300 | 52'300 | 52'300 |
| 301 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal | 1'343'152.25 | 1'574'300 | 1'485'500 | 1'530'100 | 1'576'000 | 1'623'300 |
| 302 | Löhne der Lehrpersonen | -2'919.65 | | | | | |
| 304 | Zulagen | 11'900.00 | 6'200 | 8'200 | 8'200 | 8'200 | 8'200 |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge (AG) | 255'837.20 | 333'000 | 313'800 | 322'900 | 332'400 | 342'200 |
| 309 | Übriger Personalaufwand | 42'337.40 | 27'800 | 41'100 | 21'200 | 21'200 | 21'200 |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 301'404.50 | 437'100 | 681'200 | 570'700 | 570'700 | 570'700 |
| 310 | Material- und Warenaufwand | 33'359.45 | 36'800 | 35'800 | 35'800 | 35'800 | 35'800 |
| 311 | Nicht aktivierbare Anlagen | 1'356.15 | 28'000 | 94'500 | 7'000 | 7'000 | 7'000 |
| 312 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen | 386.35 | | | | | |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 159'420.85 | 226'500 | 383'000 | 360'000 | 360'000 | 360'000 |
| 315 | Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen | 16'842.25 | 21'400 | 43'500 | 43'500 | 43'500 | 43'500 |
| 316 | Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren | 91'526.40 | 117'800 | 117'800 | 117'800 | 117'800 | 117'800 |
| 317 | Spesenentschädigungen | 4'629.25 | 6'000 | 6'000 | 6'000 | 6'000 | 6'000 |
| 318 | Wertberichtigungen auf Forderungen | -6'526.20 | | | | | |
| 319 | Verschiedener Betriebsaufwand | 410.00 | 600 | 600 | 600 | 600 | 600 |
| 37 | Durchlaufende Beiträge | 175'356.30 | 182'000 | 182'000 | 182'000 | 182'000 | 182'000 |
| 370 | Durchlaufende Beiträge | 175'356.30 | 182'000 | 182'000 | 182'000 | 182'000 | 182'000 |
| 42 | Entgelte | -308'728.15 | -274'500 | -413'500 | -413'500 | -413'500 | -413'500 |
| 421 | Gebühren für Amtshandlungen | -221'844.45 | -250'000 | -250'000 | -250'000 | -250'000 | -250'000 |
| 426 | Rückerstattungen | -86'883.70 | -24'500 | -163'500 | -163'500 | -163'500 | -163'500 |

| Nach Funktion und Arten | | Rechnung 2022 | Voranschlag 2023 | Voranschlag 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 |
|-------------------------|---|-------------------|---------------------|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 47 | Durchlaufende Beiträge | -175'356.30 | -182'000 | -182'000 | -182'000 | -182'000 | -182'000 |
| 470 | <i>Durchlaufende Beiträge</i> | -175'356.30 | -182'000 | -182'000 | -182'000 | -182'000 | -182'000 |
| 49 | Interne Verrechnungen | -847'500.00 | -854'800 | -935'700 | -935'700 | -935'700 | -935'700 |
| 491 | <i>Dienstleistungen</i> | -847'500.00 | -854'800 | -935'700 | -935'700 | -935'700 | -935'700 |
| 0290 | Verwaltungsliegenschaften | 758'949.30 | 568'200 | 504'100 | 362'100 | 365'300 | 368'700 |
| 30 | Personalaufwand | 94'743.05 | 96'900 | 109'500 | 111'400 | 114'600 | 118'000 |
| 301 | <i>Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal</i> | 79'940.05 | 76'600 | 86'600 | 89'200 | 91'900 | 94'700 |
| 304 | <i>Zulagen</i> | 2'652.00 | 2'900 | 2'600 | 2'600 | 2'600 | 2'600 |
| 305 | <i>Arbeitgeberbeiträge (AG)</i> | 10'648.50 | 16'400 | 18'500 | 18'600 | 19'100 | 19'700 |
| 309 | <i>Übriger Personalaufwand</i> | 1'502.50 | 1'000 | 1'800 | 1'000 | 1'000 | 1'000 |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 591'958.35 | 356'500 | 273'800 | 129'900 | 129'900 | 129'900 |
| 310 | <i>Material- und Warenaufwand</i> | 8'044.80 | 10'000 | 10'000 | 10'000 | 10'000 | 10'000 |
| 311 | <i>Nicht aktivierbare Anlagen</i> | 827.80 | 45'000 | 6'800 | 3'000 | 3'000 | 3'000 |
| 312 | <i>Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen</i> | 50'415.15 | 55'200 | 55'200 | 55'200 | 55'200 | 55'200 |
| 313 | <i>Dienstleistungen und Honorare</i> | 16'189.25 | 18'700 | 23'700 | 8'700 | 8'700 | 8'700 |
| 314 | <i>Baulicher und betrieblicher Unterhalt</i> | 512'051.85 | 224'600 | 175'100 | 50'000 | 50'000 | 50'000 |
| 315 | <i>Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen</i> | 4'371.00 | 3'000 | 3'000 | 3'000 | 3'000 | 3'000 |
| 317 | <i>Spesenentschädigungen</i> | 58.50 | | | | | |
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 131'000.00 | 131'000 | 131'000 | 131'000 | 131'000 | 131'000 |
| 330 | <i>Abschreibungen Sachanlagen VV</i> | 131'000.00 | 131'000 | 131'000 | 131'000 | 131'000 | 131'000 |
| 39 | Interne Verrechnungen | 38'720.00 | 38'900 | 44'900 | 44'900 | 44'900 | 44'900 |
| 391 | <i>Dienstleistungen</i> | 37'175.00 | 34'700 | 40'700 | 40'700 | 40'700 | 40'700 |
| 394 | <i>Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand</i> | 1'545.00 | 4'200 | 4'200 | 4'200 | 4'200 | 4'200 |
| 42 | Entgelte | -46'772.10 | -4'000 | -4'000 | -4'000 | -4'000 | -4'000 |
| 426 | <i>Rückerstattungen</i> | -46'772.10 | -4'000 | -4'000 | -4'000 | -4'000 | -4'000 |
| 44 | Finanzertrag | -3'600.00 | -4'000 | -4'000 | -4'000 | -4'000 | -4'000 |
| 447 | <i>Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen</i> | -3'600.00 | -4'000 | -4'000 | -4'000 | -4'000 | -4'000 |
| 49 | Interne Verrechnungen | -47'100.00 | -47'100 | -47'100 | -47'100 | -47'100 | -47'100 |
| 492 | <i>Pacht, Mieten, Benützungskosten</i> | -47'100.00 | -47'100 | -47'100 | -47'100 | -47'100 | -47'100 |
| 1 | Öffentliche Ordnung und Sicherheit | 101'966.22 | 244'300 | 282'700 | 314'500 | 343'200 | 383'000 |

| Nach Funktion und Arten | | Rechnung 2022 | Voranschlag 2023 | Voranschlag 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 |
|-------------------------|---|-------------------|---------------------|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 12 | Rechtsprechung | 14'249.60 | 20'000 | 21'400 | 22'200 | 23'100 | 24'000 |
| 1200 | Rechtsprechung | 14'249.60 | 20'000 | 21'400 | 22'200 | 23'100 | 24'000 |
| 30 | Personalaufwand | 28'125.70 | 26'800 | 30'200 | 31'000 | 31'900 | 32'800 |
| 301 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal | 26'350.00 | 25'000 | 28'300 | 29'100 | 30'000 | 30'900 |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge (AG) | 685.70 | 800 | 900 | 900 | 900 | 900 |
| 309 | Übriger Personalaufwand | 1'090.00 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 3'023.90 | 5'200 | 5'200 | 5'200 | 5'200 | 5'200 |
| 310 | Material- und Warenaufwand | | 600 | 600 | 600 | 600 | 600 |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 3'023.90 | 3'600 | 3'600 | 3'600 | 3'600 | 3'600 |
| 317 | Spesenentschädigungen | | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 319 | Verschiedener Betriebsaufwand | | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 42 | Entgelte | -16'900.00 | -12'000 | -14'000 | -14'000 | -14'000 | -14'000 |
| 421 | Gebühren für Amtshandlungen | -16'600.00 | -12'000 | -14'000 | -14'000 | -14'000 | -14'000 |
| 426 | Rückerstattungen | -300.00 | | | | | |
| 14 | Allgemeines Rechtswesen | 189'213.37 | 271'000 | 313'500 | 351'500 | 374'300 | 407'800 |
| 1400 | Allgemeines Rechtswesen | 199'659.64 | 203'000 | 238'900 | 258'200 | 267'800 | 277'800 |
| 30 | Personalaufwand | 308'717.65 | 318'900 | 324'200 | 333'500 | 343'100 | 353'100 |
| 300 | Behörden und Kommissionen | 6'600.00 | 7'000 | 7'000 | 7'000 | 7'000 | 7'000 |
| 301 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal | 252'157.10 | 254'900 | 259'000 | 266'800 | 274'800 | 283'000 |
| 304 | Zulagen | 2'040.00 | 2'100 | 2'100 | 2'100 | 2'100 | 2'100 |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge (AG) | 47'008.95 | 52'900 | 54'100 | 55'600 | 57'200 | 59'000 |
| 309 | Übriger Personalaufwand | 911.60 | 2'000 | 2'000 | 2'000 | 2'000 | 2'000 |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 11'075.40 | 14'400 | 15'000 | 15'000 | 15'000 | 15'000 |
| 310 | Material- und Warenaufwand | 5'350.75 | 7'100 | 7'200 | 7'200 | 7'200 | 7'200 |
| 311 | Nicht aktivierbare Anlagen | | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 7'063.15 | 6'600 | 7'000 | 7'000 | 7'000 | 7'000 |
| 317 | Spesenentschädigungen | | 200 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 318 | Wertberichtigungen auf Forderungen | -3'208.00 | | | | | |
| 319 | Verschiedener Betriebsaufwand | 1'869.50 | | | | | |
| 36 | Transferaufwand | 99'022.00 | 105'000 | 135'000 | 145'000 | 145'000 | 145'000 |

| Nach Funktion und Arten | | Rechnung 2022 | Voranschlag 2023 | Voranschlag 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 |
|-------------------------|---|------------------|---------------------|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 360 | <i>Ertragsanteile an Dritte</i> | 99'022.00 | 105'000 | 135'000 | 145'000 | 145'000 | 145'000 |
| 42 | Entgelte | -211'472.41 | -220'000 | -220'000 | -220'000 | -220'000 | -220'000 |
| 421 | <i>Gebühren für Amtshandlungen</i> | -207'576.91 | -220'000 | -220'000 | -220'000 | -220'000 | -220'000 |
| 426 | <i>Rückerstattungen</i> | -3'895.50 | | | | | |
| 46 | Transferertrag | -7'683.00 | -7'800 | -7'800 | -7'800 | -7'800 | -7'800 |
| 461 | <i>Entschädigungen von Gemeinwesen</i> | -7'683.00 | -7'800 | -7'800 | -7'800 | -7'800 | -7'800 |
| 49 | Interne Verrechnungen | | -7'500 | -7'500 | -7'500 | -7'500 | -7'500 |
| 491 | <i>Dienstleistungen</i> | | -7'500 | -7'500 | -7'500 | -7'500 | -7'500 |
| 1403 | Betriebswesen | 15'065.93 | 31'800 | 42'600 | 52'500 | 56'300 | 70'600 |
| 30 | Personalaufwand | 427'479.10 | 453'700 | 467'800 | 481'200 | 485'000 | 499'300 |
| 301 | <i>Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal</i> | 333'570.70 | 363'200 | 375'000 | 386'300 | 397'900 | 409'800 |
| 303 | <i>Temporäre Arbeitskräfte</i> | 30'160.00 | | | | | |
| 304 | <i>Zulagen</i> | 2'040.00 | 2'100 | 2'100 | 2'100 | 2'100 | 2'100 |
| 305 | <i>Arbeitgeberbeiträge (AG)</i> | 61'358.40 | 75'200 | 77'500 | 79'600 | 82'000 | 84'400 |
| 309 | <i>Übriger Personalaufwand</i> | 350.00 | 13'200 | 13'200 | 13'200 | 3'000 | 3'000 |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 129'773.70 | 137'600 | 139'300 | 135'800 | 135'800 | 135'800 |
| 310 | <i>Material- und Warenaufwand</i> | 7'525.15 | 8'500 | 8'500 | 8'500 | 8'500 | 8'500 |
| 311 | <i>Nicht aktivierbare Anlagen</i> | | | 3'500 | | | |
| 312 | <i>Ver- und Entsorgung Liegenschaften</i> | 725.65 | 800 | 800 | 800 | 800 | 800 |
| 313 | <i>Dienstleistungen und Honorare</i> | 69'162.90 | 68'800 | 66'000 | 66'000 | 66'000 | 66'000 |
| 315 | <i>Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen</i> | 12'697.65 | 13'500 | 13'500 | 13'500 | 13'500 | 13'500 |
| 316 | <i>Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren</i> | 34'168.80 | 40'000 | 40'000 | 40'000 | 40'000 | 40'000 |
| 317 | <i>Spesenentschädigungen</i> | 845.75 | 1'000 | 2'000 | 2'000 | 2'000 | 2'000 |
| 319 | <i>Verschiedener Betriebsaufwand</i> | 4'647.80 | 5'000 | 5'000 | 5'000 | 5'000 | 5'000 |
| 39 | Interne Verrechnungen | | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 391 | <i>Dienstleistungen</i> | | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 42 | Entgelte | -509'006.87 | -530'000 | -530'000 | -530'000 | -530'000 | -530'000 |
| 421 | <i>Gebühren für Amtshandlungen</i> | -509'006.87 | -530'000 | -530'000 | -530'000 | -530'000 | -530'000 |
| 46 | Transferertrag | -33'180.00 | -30'000 | -35'000 | -35'000 | -35'000 | -35'000 |
| 461 | <i>Entschädigungen von Gemeinwesen</i> | -33'180.00 | -30'000 | -35'000 | -35'000 | -35'000 | -35'000 |

| Nach Funktion und Arten | | Rechnung 2022 | Voranschlag 2023 | Voranschlag 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 |
|-------------------------|--|-------------------|---------------------|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1405 | Zivilstandsamt | -3'190.70 | 44'100 | 40'600 | 46'500 | 54'400 | 62'600 |
| 30 | Personalaufwand | 373'510.40 | 414'600 | 423'600 | 429'500 | 437'400 | 445'600 |
| 301 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal | 310'140.80 | 333'800 | 344'800 | 351'200 | 357'800 | 364'600 |
| 304 | Zulagen | 2'856.00 | 2'900 | 2'900 | 2'900 | 2'900 | 2'900 |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge (AG) | 58'563.60 | 69'200 | 70'900 | 72'400 | 73'700 | 75'100 |
| 309 | Übriger Personalaufwand | 1'950.00 | 8'700 | 5'000 | 3'000 | 3'000 | 3'000 |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 65'876.77 | 74'000 | 74'900 | 74'900 | 74'900 | 74'900 |
| 310 | Material- und Warenaufwand | 9'176.02 | 12'100 | 12'000 | 12'000 | 12'000 | 12'000 |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 45'217.95 | 42'200 | 42'900 | 42'900 | 42'900 | 42'900 |
| 315 | Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen | 183.10 | 400 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 317 | Spesenentschädigungen | 1'293.05 | 3'900 | 1'400 | 1'400 | 1'400 | 1'400 |
| 318 | Wertberichtigungen auf Forderungen | -5'402.10 | 1'500 | 2'000 | 2'000 | 2'000 | 2'000 |
| 319 | Verschiedener Betriebsaufwand | 15'408.75 | 13'900 | 16'400 | 16'400 | 16'400 | 16'400 |
| 39 | Interne Verrechnungen | 47'100.00 | 47'100 | 47'100 | 47'100 | 47'100 | 47'100 |
| 392 | Pacht, Mieten, Benützungskosten | 47'100.00 | 47'100 | 47'100 | 47'100 | 47'100 | 47'100 |
| 42 | Entgelte | -380'714.87 | -353'500 | -363'500 | -363'500 | -363'500 | -363'500 |
| 421 | Gebühren für Amtshandlungen | -375'370.62 | -350'000 | -360'000 | -360'000 | -360'000 | -360'000 |
| 426 | Rückerstattungen | -5'344.25 | -3'500 | -3'500 | -3'500 | -3'500 | -3'500 |
| 46 | Transferertrag | -108'963.00 | -138'100 | -141'500 | -141'500 | -141'500 | -141'500 |
| 461 | Entschädigungen von Gemeinwesen | -108'963.00 | -138'100 | -141'500 | -141'500 | -141'500 | -141'500 |
| 1406 | Markt-/Wirtschaftswesen | -22'640.10 | -8'900 | -9'600 | -6'700 | -5'200 | -4'200 |
| 30 | Personalaufwand | 25'708.45 | 29'000 | 28'700 | 31'200 | 32'600 | 33'600 |
| 301 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal | 21'529.00 | 23'700 | 23'400 | 25'600 | 26'700 | 27'600 |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge (AG) | 4'179.45 | 5'300 | 5'300 | 5'600 | 5'900 | 6'000 |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 830.30 | 1'100 | 1'100 | 1'100 | 1'200 | 1'200 |
| 312 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen | 530.30 | 500 | 500 | 500 | 600 | 600 |
| 318 | Wertberichtigungen auf Forderungen | | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 319 | Verschiedener Betriebsaufwand | 300.00 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 36 | Transferaufwand | 15'185.00 | 15'500 | 15'100 | 15'500 | 15'500 | 15'500 |
| 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 15'185.00 | 15'500 | 15'100 | 15'500 | 15'500 | 15'500 |

| Nach Funktion und Arten | | Rechnung 2022 | Voranschlag 2023 | Voranschlag 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 |
|-------------------------|---|------------------|---------------------|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 41 | Regalien und Konzessionen | -450.00 | -500 | -500 | -500 | -500 | -500 |
| 412 | <i>Konzessionen</i> | -450.00 | -500 | -500 | -500 | -500 | -500 |
| 42 | Entgelte | -52'963.85 | -47'000 | -47'000 | -47'000 | -47'000 | -47'000 |
| 421 | <i>Gebühren für Amtshandlungen</i> | -52'963.85 | -47'000 | -47'000 | -47'000 | -47'000 | -47'000 |
| 44 | Finanzertrag | -10'950.00 | -7'000 | -7'000 | -7'000 | -7'000 | -7'000 |
| 447 | <i>Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen</i> | -10'950.00 | -7'000 | -7'000 | -7'000 | -7'000 | -7'000 |
| 1409 | Kataster- und Vermessungswesen | 318.60 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 318.60 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 |
| 313 | <i>Dienstleistungen und Honorare</i> | 318.60 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 |
| 15 | Feuerwehr | | | | | | |
| 1500 | Feuerwehr | | | | | | |
| 30 | Personalaufwand | 411'253.10 | 457'600 | 455'200 | 456'500 | 460'300 | 464'100 |
| 300 | <i>Behörden und Kommissionen</i> | 218'347.35 | 188'000 | 188'000 | 188'000 | 188'000 | 188'000 |
| 301 | <i>Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal</i> | 98'017.00 | 100'600 | 100'600 | 102'200 | 105'300 | 108'500 |
| 304 | <i>Zulagen</i> | 27'544.00 | 36'400 | 36'400 | 36'400 | 36'400 | 36'400 |
| 305 | <i>Arbeitgeberbeiträge (AG)</i> | 26'091.30 | 33'400 | 33'400 | 33'900 | 34'600 | 35'200 |
| 309 | <i>Übriger Personalaufwand</i> | 41'253.45 | 99'200 | 96'800 | 96'000 | 96'000 | 96'000 |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 363'644.75 | 421'400 | 503'100 | 418'200 | 418'200 | 418'200 |
| 310 | <i>Material- und Warenaufwand</i> | 29'999.70 | 34'000 | 34'000 | 34'000 | 34'000 | 34'000 |
| 311 | <i>Nicht aktivierbare Anlagen</i> | 156'284.50 | 186'900 | 259'600 | 185'500 | 185'500 | 185'500 |
| 312 | <i>Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen</i> | 11'198.95 | 13'000 | 13'000 | 13'000 | 13'000 | 13'000 |
| 313 | <i>Dienstleistungen und Honorare</i> | 39'717.35 | 48'800 | 64'800 | 64'500 | 64'500 | 64'500 |
| 314 | <i>Baulicher und betrieblicher Unterhalt</i> | 43'574.00 | 55'000 | 52'500 | 40'000 | 40'000 | 40'000 |
| 315 | <i>Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen</i> | 71'768.15 | 73'700 | 69'200 | 71'200 | 71'200 | 71'200 |
| 318 | <i>Wertberichtigungen auf Forderungen</i> | 9'465.00 | 5'000 | 5'000 | 5'000 | 5'000 | 5'000 |
| 319 | <i>Verschiedener Betriebsaufwand</i> | 1'637.10 | 5'000 | 5'000 | 5'000 | 5'000 | 5'000 |
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 64'500.00 | 93'000 | 94'500 | 94'500 | 94'500 | 94'500 |
| 330 | <i>Abschreibungen Sachanlagen VV</i> | 64'500.00 | 93'000 | 94'500 | 94'500 | 94'500 | 94'500 |
| 34 | Finanzaufwand | 2'727.70 | 2'800 | 2'800 | 2'800 | 2'900 | 2'800 |
| 349 | <i>Verschiedener Finanzaufwand</i> | 2'727.70 | 2'800 | 2'800 | 2'800 | 2'900 | 2'800 |

| Nach Funktion und Arten | | Rechnung 2022 | Voranschlag 2023 | Voranschlag 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 |
|-------------------------|---|--------------------|---------------------|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 39 | Interne Verrechnungen | 8'440.00 | 11'900 | 13'000 | 13'000 | 13'000 | 13'000 |
| 391 | <i>Dienstleistungen</i> | 4'000.00 | 3'900 | 5'000 | 5'000 | 5'000 | 5'000 |
| 394 | <i>Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand</i> | 4'440.00 | 8'000 | 8'000 | 8'000 | 8'000 | 8'000 |
| 42 | Entgelte | -831'770.50 | -816'700 | -784'700 | -784'700 | -784'700 | -784'700 |
| 420 | <i>Ersatzabgaben</i> | -728'495.00 | -725'000 | -725'000 | -725'000 | -725'000 | -725'000 |
| 421 | <i>Gebühren für Amtshandlungen</i> | -20'778.90 | -18'000 | -18'000 | -18'000 | -18'000 | -18'000 |
| 425 | <i>Erlös aus Verkäufen</i> | | -32'000 | | | | |
| 426 | <i>Rückerstattungen</i> | -82'496.60 | -41'700 | -41'700 | -41'700 | -41'700 | -41'700 |
| 44 | Finanzertrag | -1'259.80 | -1'200 | -1'200 | -1'200 | -1'200 | -1'200 |
| 440 | <i>Zinsertrag</i> | -1'259.80 | -1'200 | -1'200 | -1'200 | -1'200 | -1'200 |
| 46 | Transferertrag | -172'660.00 | -169'200 | -174'000 | -170'000 | -170'000 | -170'000 |
| 463 | <i>Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten</i> | -172'660.00 | -169'200 | -174'000 | -170'000 | -170'000 | -170'000 |
| 49 | Interne Verrechnungen | -1'380.00 | -1'500 | -1'500 | -1'500 | -1'500 | -1'500 |
| 491 | <i>Dienstleistungen</i> | -1'380.00 | -1'500 | -1'500 | -1'500 | -1'500 | -1'500 |
| 90 | Abschluss Erfolgsrechnung | 156'504.75 | 1'900 | -107'200 | -27'600 | -31'500 | -35'200 |
| 901 | <i>Abschluss SF und Fonds im EK</i> | 156'504.75 | 1'900 | -107'200 | -27'600 | -31'500 | -35'200 |
| 16 | Verteidigung | -101'496.75 | -46'700 | -52'200 | -59'200 | -54'200 | -48'800 |
| 1610 | Militärische Verteidigung | -158'176.65 | -119'000 | -136'000 | -132'600 | -129'000 | -125'300 |
| 30 | Personalaufwand | 49'367.95 | 51'800 | 52'400 | 53'700 | 55'300 | 56'800 |
| 301 | <i>Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal</i> | 40'195.00 | 41'700 | 42'200 | 43'500 | 44'800 | 46'100 |
| 304 | <i>Zulagen</i> | 918.00 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 |
| 305 | <i>Arbeitgeberbeiträge (AG)</i> | 8'254.95 | 9'100 | 9'200 | 9'200 | 9'500 | 9'700 |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 142'973.50 | 145'000 | 113'500 | 118'000 | 120'000 | 122'200 |
| 310 | <i>Material- und Warenaufwand</i> | 14'111.40 | 13'000 | 13'000 | 13'000 | 13'500 | 14'000 |
| 311 | <i>Nicht aktivierbare Anlagen</i> | 3'750.95 | | | | | |
| 312 | <i>Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen</i> | 57'397.85 | 70'000 | 75'000 | 76'000 | 77'500 | 79'000 |
| 313 | <i>Dienstleistungen und Honorare</i> | 11'381.20 | 9'300 | 9'300 | 9'500 | 9'500 | 9'500 |
| 314 | <i>Baulicher und betrieblicher Unterhalt</i> | 53'481.05 | 48'500 | 12'000 | 15'000 | 15'000 | 15'000 |
| 315 | <i>Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen</i> | 2'651.05 | 3'500 | 3'500 | 3'800 | 3'800 | 4'000 |
| 316 | <i>Mieten, Leasing, Pachten, Benützunggebühren</i> | 200.00 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |

| Nach Funktion und Arten | | Rechnung 2022 | Voranschlag 2023 | Voranschlag 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 |
|-------------------------|---|------------------|---------------------|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 319 | <i>Verschiedener Betriebsaufwand</i> | | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 40'100.00 | 72'000 | 72'000 | 72'000 | 72'000 | 72'000 |
| 330 | <i>Abschreibungen Sachanlagen VV</i> | 40'100.00 | 72'000 | 72'000 | 72'000 | 72'000 | 72'000 |
| 36 | Transferaufwand | 15'493.00 | 15'800 | 15'800 | 15'800 | 15'800 | 15'800 |
| 363 | <i>Beiträge an Gemeinwesen und Dritte</i> | 15'493.00 | 15'800 | 15'800 | 15'800 | 15'800 | 15'800 |
| 39 | Interne Verrechnungen | 6'830.00 | 6'600 | 9'100 | 9'100 | 9'100 | 9'100 |
| 391 | <i>Dienstleistungen</i> | 4'850.00 | 2'500 | 5'000 | 5'000 | 5'000 | 5'000 |
| 394 | <i>Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand</i> | 1'980.00 | 4'100 | 4'100 | 4'100 | 4'100 | 4'100 |
| 42 | Entgelte | -19'540.30 | -19'800 | -19'800 | -19'800 | -19'800 | -19'800 |
| 426 | <i>Rückerstattungen</i> | -19'540.30 | -19'800 | -19'800 | -19'800 | -19'800 | -19'800 |
| 44 | Finanzertrag | -374'019.60 | -374'000 | -362'600 | -365'000 | -365'000 | -365'000 |
| 447 | <i>Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen</i> | -374'019.60 | -374'000 | -362'600 | -365'000 | -365'000 | -365'000 |
| 46 | Transferertrag | -19'381.20 | -16'400 | -16'400 | -16'400 | -16'400 | -16'400 |
| 461 | <i>Entschädigungen von Gemeinwesen</i> | -19'381.20 | -16'400 | -16'400 | -16'400 | -16'400 | -16'400 |
| 1620 | Zivile Verteidigung | 44'805.25 | 57'000 | 56'000 | 58'600 | 60'000 | 61'700 |
| 30 | Personalaufwand | 39'194.15 | 43'700 | 44'200 | 44'800 | 45'400 | 46'200 |
| 300 | <i>Behörden und Kommissionen</i> | 14'447.75 | 17'800 | 17'800 | 17'800 | 17'800 | 17'800 |
| 301 | <i>Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal</i> | 19'893.10 | 20'300 | 20'600 | 21'200 | 21'800 | 22'500 |
| 304 | <i>Zulagen</i> | 408.00 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 305 | <i>Arbeitgeberbeiträge (AG)</i> | 4'445.30 | 5'100 | 5'300 | 5'300 | 5'300 | 5'400 |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 20'952.05 | 23'500 | 22'000 | 24'000 | 24'800 | 25'700 |
| 310 | <i>Material- und Warenaufwand</i> | 1'577.90 | 2'500 | 2'500 | 2'700 | 2'700 | 2'700 |
| 312 | <i>Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen</i> | 291.00 | | | | | |
| 313 | <i>Dienstleistungen und Honorare</i> | 3'027.80 | 5'000 | 3'500 | 4'000 | 4'200 | 4'400 |
| 314 | <i>Baulicher und betrieblicher Unterhalt</i> | 14'852.35 | 14'000 | 14'000 | 15'100 | 15'700 | 16'200 |
| 315 | <i>Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen</i> | 1'055.00 | 2'000 | 2'000 | 2'200 | 2'200 | 2'400 |
| 319 | <i>Verschiedener Betriebsaufwand</i> | 148.00 | | | | | |
| 39 | Interne Verrechnungen | 1'380.00 | 1'500 | 1'500 | 1'500 | 1'500 | 1'500 |
| 391 | <i>Dienstleistungen</i> | 1'380.00 | 1'500 | 1'500 | 1'500 | 1'500 | 1'500 |

| Nach Funktion und Arten | | Rechnung 2022 | Voranschlag 2023 | Voranschlag 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 |
|-------------------------|--|----------------------|---------------------|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 44 | Finanzertrag | -4'389.00 | -3'600 | -3'600 | -3'600 | -3'600 | -3'600 |
| 447 | Liegenschaftenertrag <i>Verwaltungsvermögen</i> | -4'389.00 | -3'600 | -3'600 | -3'600 | -3'600 | -3'600 |
| 46 | Transferertrag | -12'331.95 | -8'100 | -8'100 | -8'100 | -8'100 | -8'100 |
| 461 | <i>Entschädigungen von Gemeinwesen</i> | -2'669.75 | -1'600 | -1'600 | -1'600 | -1'600 | -1'600 |
| 463 | <i>Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten</i> | -9'662.20 | -6'500 | -6'500 | -6'500 | -6'500 | -6'500 |
| 1621 | Sanitätsdienstliches Ersteinsatzelement (SEE) | 11'874.65 | 15'300 | 27'800 | 14'800 | 14'800 | 14'800 |
| 30 | Personalaufwand | 8'108.45 | 7'600 | 7'600 | 7'600 | 7'600 | 7'600 |
| 300 | <i>Behörden und Kommissionen</i> | 6'430.75 | 5'200 | 5'200 | 5'200 | 5'200 | 5'200 |
| 305 | <i>Arbeitgeberbeiträge (AG)</i> | 177.70 | 400 | 400 | 400 | 400 | 400 |
| 309 | <i>Übriger Personalaufwand</i> | 1'500.00 | 2'000 | 2'000 | 2'000 | 2'000 | 2'000 |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 3'766.20 | 7'700 | 20'200 | 7'200 | 7'200 | 7'200 |
| 310 | <i>Material- und Warenaufwand</i> | 363.50 | 500 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 |
| 311 | <i>Nicht aktivierbare Anlagen</i> | | 3'000 | 15'000 | 2'000 | 2'000 | 2'000 |
| 313 | <i>Dienstleistungen und Honorare</i> | 902.70 | 1'200 | 1'200 | 1'200 | 1'200 | 1'200 |
| 315 | <i>Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen</i> | 2'500.00 | 3'000 | 3'000 | 3'000 | 3'000 | 3'000 |
| 2 | Bildung | 17'075'088.65 | 18'547'900 | 19'867'700 | 17'022'200 | 17'593'300 | 18'168'800 |
| 21 | Obligatorische Schule | 15'714'025.66 | 17'100'900 | 18'295'600 | 15'405'400 | 15'919'900 | 16'438'800 |
| 2110 | Kindergarten | 1'671'353.60 | 1'950'000 | 2'294'800 | 1'561'900 | 1'643'500 | 1'727'700 |
| 30 | Personalaufwand | 2'120'109.10 | 2'351'700 | 2'640'300 | 2'725'600 | 2'807'200 | 2'891'400 |
| 302 | <i>Löhne der Lehrpersonen</i> | 1'781'003.35 | 1'940'700 | 2'171'500 | 2'242'200 | 2'309'900 | 2'379'600 |
| 304 | <i>Zulagen</i> | 9'860.00 | 9'300 | 15'600 | 15'600 | 15'600 | 15'600 |
| 305 | <i>Arbeitgeberbeiträge (AG)</i> | 327'297.30 | 400'400 | 450'400 | 465'000 | 478'900 | 493'400 |
| 309 | <i>Übriger Personalaufwand</i> | 1'948.45 | 1'300 | 2'800 | 2'800 | 2'800 | 2'800 |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 78'744.50 | 68'000 | 150'100 | 75'000 | 75'000 | 75'000 |
| 310 | <i>Material- und Warenaufwand</i> | 36'226.60 | 38'800 | 73'600 | 42'500 | 42'500 | 42'500 |
| 311 | <i>Nicht aktivierbare Anlagen</i> | 39'598.30 | 22'000 | 66'000 | 22'000 | 22'000 | 22'000 |
| 313 | <i>Dienstleistungen und Honorare</i> | | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 315 | <i>Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen</i> | | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 317 | <i>Spesenentschädigungen</i> | 2'919.60 | 6'400 | 9'700 | 9'700 | 9'700 | 9'700 |
| 42 | Entgelte | | -200 | -200 | -200 | -200 | -200 |

| Nach Funktion und Arten | | Rechnung 2022 | Voranschlag 2023 | Voranschlag 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 |
|-------------------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 426 | Rückerstattungen | | -200 | -200 | -200 | -200 | -200 |
| 46 | Transferertrag | -527'500.00 | -469'500 | -495'400 | -1'238'500 | -1'238'500 | -1'238'500 |
| 463 | Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten | -527'500.00 | -469'500 | -495'400 | -1'238'500 | -1'238'500 | -1'238'500 |
| 2120 | Primarstufe | 8'269'100.11 | 8'826'500 | 9'478'600 | 7'349'800 | 7'649'800 | 7'958'700 |
| 30 | Personalaufwand | 9'116'102.74 | 9'347'100 | 9'789'600 | 10'095'200 | 10'395'200 | 10'704'100 |
| 302 | Löhne der Lehrpersonen | 7'556'356.00 | 7'605'300 | 8'006'400 | 8'240'900 | 8'489'600 | 8'745'800 |
| 303 | Temporäre Arbeitskräfte | 10'391.75 | | | | | |
| 304 | Zulagen | 69'391.20 | 62'300 | 74'900 | 74'900 | 74'900 | 74'900 |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge (AG) | 1'370'800.34 | 1'545'400 | 1'618'200 | 1'707'900 | 1'759'200 | 1'811'900 |
| 306 | Arbeitgeberleistungen | 72'893.60 | 77'200 | 20'600 | | | |
| 309 | Übriger Personalaufwand | 36'269.85 | 56'900 | 69'500 | 71'500 | 71'500 | 71'500 |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 819'386.42 | 1'084'700 | 1'257'000 | 1'089'700 | 1'089'700 | 1'089'700 |
| 310 | Material- und Warenaufwand | 356'765.12 | 379'600 | 416'200 | 368'500 | 368'500 | 368'500 |
| 311 | Nicht aktivierbare Anlagen | 70'487.30 | 128'900 | 222'900 | 140'000 | 140'000 | 140'000 |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 201'542.00 | 262'400 | 293'700 | 261'000 | 261'000 | 261'000 |
| 315 | Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen | 92'752.20 | 172'800 | 159'200 | 155'200 | 155'200 | 155'200 |
| 316 | Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren | 900.00 | 5'000 | 5'000 | 5'000 | 5'000 | 5'000 |
| 317 | Spesenentschädigungen | 77'883.90 | 110'000 | 126'000 | 126'000 | 126'000 | 126'000 |
| 319 | Verschiedener Betriebsaufwand | 19'055.90 | 26'000 | 34'000 | 34'000 | 34'000 | 34'000 |
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 46'400.00 | 46'400 | 84'400 | 84'400 | 84'400 | 84'400 |
| 330 | Abschreibungen Sachanlagen VV | 46'400.00 | 46'400 | 84'400 | 84'400 | 84'400 | 84'400 |
| 37 | Durchlaufende Beiträge | 7'322.50 | | | | | |
| 370 | Durchlaufende Beiträge | 7'322.50 | | | | | |
| 39 | Interne Verrechnungen | 750.00 | 1'900 | 1'900 | 1'900 | 1'900 | 1'900 |
| 394 | Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand | 750.00 | 1'900 | 1'900 | 1'900 | 1'900 | 1'900 |
| 42 | Entgelte | -121'119.05 | -88'600 | -86'600 | -86'600 | -86'600 | -86'600 |
| 425 | Erlös aus Verkäufen | -80.00 | -100 | -100 | -100 | -100 | -100 |
| 426 | Rückerstattungen | -121'039.05 | -88'500 | -86'500 | -86'500 | -86'500 | -86'500 |
| 46 | Transferertrag | -1'592'420.00 | -1'544'000 | -1'542'700 | -3'809'800 | -3'809'800 | -3'809'800 |
| 461 | Entschädigungen von Gemeinwesen | -37'020.00 | -31'300 | -31'300 | -31'300 | -31'300 | -31'300 |
| 463 | Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten | -1'555'400.00 | -1'512'700 | -1'511'400 | -3'778'500 | -3'778'500 | -3'778'500 |

| Nach Funktion und Arten | | Rechnung 2022 | Voranschlag 2023 | Voranschlag 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 |
|-------------------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 47 | Durchlaufende Beiträge | -7'322.50 | | | | | |
| 470 | <i>Durchlaufende Beiträge</i> | -7'322.50 | | | | | |
| 49 | Interne Verrechnungen | | -21'000 | -25'000 | -25'000 | -25'000 | -25'000 |
| 491 | <i>Dienstleistungen</i> | | -21'000 | -25'000 | -25'000 | -25'000 | -25'000 |
| 2140 | Musikschulen | 653'751.66 | 729'600 | 695'900 | 728'000 | 757'300 | 787'400 |
| 30 | Personalaufwand | 1'077'826.05 | 1'121'500 | 1'089'800 | 1'125'400 | 1'158'700 | 1'192'800 |
| 300 | <i>Behörden und Kommissionen</i> | 4'560.00 | 6'700 | 4'800 | 4'800 | 4'800 | 4'800 |
| 301 | <i>Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal</i> | -912.00 | | | | | |
| 302 | <i>Löhne der Lehrpersonen</i> | 878'486.25 | 936'400 | 892'900 | 925'000 | 952'900 | 981'600 |
| 303 | <i>Temporäre Arbeitskräfte</i> | 44'666.90 | | 4'100 | 4'100 | 4'100 | 4'100 |
| 304 | <i>Zulagen</i> | 6'205.00 | 6'200 | 5'200 | 5'200 | 5'200 | 5'200 |
| 305 | <i>Arbeitgeberbeiträge (AG)</i> | 133'561.85 | 160'100 | 169'900 | 173'400 | 178'800 | 184'200 |
| 309 | <i>Übriger Personalaufwand</i> | 11'258.05 | 12'100 | 12'900 | 12'900 | 12'900 | 12'900 |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 49'541.06 | 93'600 | 91'100 | 91'600 | 91'600 | 92'600 |
| 310 | <i>Material- und Warenaufwand</i> | 16'900.11 | 17'000 | 17'600 | 17'600 | 17'600 | 17'600 |
| 311 | <i>Nicht aktivierbare Anlagen</i> | 2'526.75 | 30'700 | 22'600 | 22'600 | 22'600 | 23'100 |
| 313 | <i>Dienstleistungen und Honorare</i> | 11'487.35 | 18'700 | 20'000 | 20'000 | 20'000 | 20'000 |
| 315 | <i>Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen</i> | 6'629.15 | 11'800 | 11'800 | 12'300 | 12'300 | 12'800 |
| 316 | <i>Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren</i> | 1'662.00 | 2'700 | 1'500 | 1'500 | 1'500 | 1'500 |
| 317 | <i>Spesenentschädigungen</i> | 6'974.70 | 7'700 | 8'200 | 8'200 | 8'200 | 8'200 |
| 318 | <i>Wertberichtigungen auf Forderungen</i> | 2'260.00 | | | | | |
| 319 | <i>Verschiedener Betriebsaufwand</i> | 1'101.00 | 5'000 | 9'400 | 9'400 | 9'400 | 9'400 |
| 39 | Interne Verrechnungen | 1'875.00 | 1'500 | 2'000 | 2'000 | 2'000 | 2'000 |
| 391 | <i>Dienstleistungen</i> | 1'875.00 | 1'500 | 2'000 | 2'000 | 2'000 | 2'000 |
| 42 | Entgelte | -475'490.45 | -487'000 | -476'000 | -480'000 | -484'000 | -489'000 |
| 423 | <i>Schul- und Kursgelder</i> | -468'201.10 | -476'000 | -461'000 | -465'000 | -469'000 | -474'000 |
| 426 | <i>Rückerstattungen</i> | -7'289.35 | -11'000 | -15'000 | -15'000 | -15'000 | -15'000 |
| 46 | Transferertrag | | | -11'000 | -11'000 | -11'000 | -11'000 |
| 463 | <i>Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten</i> | | | -11'000 | -11'000 | -11'000 | -11'000 |
| 2170 | Schulliegenschaften | 3'450'787.75 | 3'786'700 | 3'953'700 | 3'941'600 | 4'007'600 | 4'064'400 |

| Nach Funktion und Arten | | Rechnung 2022 | Voranschlag 2023 | Voranschlag 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 |
|-------------------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 30 | Personalaufwand | 1'013'340.95 | 1'063'600 | 1'144'600 | 1'181'400 | 1'216'700 | 1'252'900 |
| 301 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal | 836'736.40 | 876'400 | 943'500 | 971'800 | 1'001'000 | 1'031'000 |
| 304 | Zulagen | 7'140.00 | 7'200 | 7'200 | 7'200 | 7'200 | 7'200 |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge (AG) | 166'933.60 | 177'700 | 191'600 | 200'100 | 206'200 | 212'400 |
| 309 | Übriger Personalaufwand | 2'530.95 | 2'300 | 2'300 | 2'300 | 2'300 | 2'300 |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 1'173'333.40 | 1'435'000 | 1'507'500 | 1'402'200 | 1'424'100 | 1'434'900 |
| 310 | Material- und Warenaufwand | 86'308.85 | 74'500 | 80'000 | 80'600 | 83'800 | 85'200 |
| 311 | Nicht aktivierbare Anlagen | 49'285.65 | 6'700 | 5'700 | 7'000 | 7'000 | 7'000 |
| 312 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen | 381'825.90 | 375'000 | 378'000 | 405'000 | 418'000 | 427'000 |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 118'848.05 | 209'300 | 183'300 | 173'800 | 173'800 | 173'800 |
| 314 | Baulicher und betrieblicher Unterhalt | 434'313.70 | 679'500 | 762'600 | 643'900 | 649'600 | 650'000 |
| 315 | Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen | 30'913.30 | 18'100 | 26'000 | 20'000 | 20'000 | 20'000 |
| 316 | Mieten, Leasing, Pachten, Benützunggebühren | 71'820.00 | 71'900 | 71'900 | 71'900 | 71'900 | 71'900 |
| 317 | Spesenentschädigungen | 17.95 | | | | | |
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 1'038'405.25 | 1'033'400 | 1'040'000 | 1'080'000 | 1'080'000 | 1'080'000 |
| 330 | Abschreibungen Sachanlagen VV | 1'038'405.25 | 1'033'400 | 1'040'000 | 1'080'000 | 1'080'000 | 1'080'000 |
| 39 | Interne Verrechnungen | 358'810.00 | 409'200 | 416'100 | 432'500 | 441'300 | 451'100 |
| 391 | Dienstleistungen | 278'435.00 | 249'200 | 256'100 | 256'100 | 256'100 | 256'100 |
| 394 | Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand | 80'375.00 | 160'000 | 160'000 | 176'400 | 185'200 | 195'000 |
| 42 | Entgelte | -24'725.60 | -28'800 | -28'800 | -28'800 | -28'800 | -28'800 |
| 426 | Rückerstattungen | -24'725.60 | -28'800 | -28'800 | -28'800 | -28'800 | -28'800 |
| 44 | Finanzertrag | -108'376.25 | -125'700 | -125'700 | -125'700 | -125'700 | -125'700 |
| 447 | Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen | -108'376.25 | -125'700 | -125'700 | -125'700 | -125'700 | -125'700 |
| 2180 | Tagesbetreuung | 65'644.00 | 80'000 | 100'300 | 100'300 | 100'300 | 100'300 |
| 36 | Transferaufwand | 65'644.00 | 80'000 | 120'500 | 120'500 | 120'500 | 120'500 |
| 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 65'644.00 | 80'000 | 120'500 | 120'500 | 120'500 | 120'500 |
| 46 | Transferertrag | | | -20'200 | -20'200 | -20'200 | -20'200 |
| 463 | Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten | | | -20'200 | -20'200 | -20'200 | -20'200 |
| 2190 | Schulleitung | 1'210'223.11 | 1'295'600 | 1'243'800 | 1'187'900 | 1'220'700 | 1'254'500 |
| 30 | Personalaufwand | 1'187'180.36 | 1'180'100 | 1'199'400 | 1'140'000 | 1'172'800 | 1'206'600 |

| Nach Funktion und Arten | | Rechnung 2022 | Voranschlag 2023 | Voranschlag 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 |
|-------------------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 300 | Behörden und Kommissionen | 13'440.00 | 23'500 | 24'400 | 24'400 | 24'400 | 24'400 |
| 301 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal | 198'999.50 | 217'000 | 220'300 | 226'900 | 233'700 | 240'700 |
| 302 | Löhne der Lehrpersonen | 505'220.35 | 572'000 | 659'400 | 679'200 | 699'600 | 720'600 |
| 303 | Temporäre Arbeitskräfte | 309'232.10 | 187'000 | 79'500 | | | |
| 304 | Zulagen | 2'295.00 | 2'100 | 2'100 | 2'100 | 2'100 | 2'100 |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge (AG) | 148'026.71 | 164'400 | 183'100 | 188'800 | 194'400 | 200'200 |
| 309 | Übriger Personalaufwand | 9'966.70 | 14'100 | 30'600 | 18'600 | 18'600 | 18'600 |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 24'602.75 | 123'000 | 51'900 | 55'400 | 55'400 | 55'400 |
| 310 | Material- und Warenaufwand | 3'119.90 | 5'800 | 2'700 | 3'700 | 3'700 | 3'700 |
| 311 | Nicht aktivierbare Anlagen | 5'560.85 | 42'400 | 15'700 | 14'000 | 14'000 | 14'000 |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 6'906.20 | 62'600 | 23'300 | 27'500 | 27'500 | 27'500 |
| 315 | Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen | 6'546.90 | 9'800 | 7'800 | 7'800 | 7'800 | 7'800 |
| 317 | Spesenentschädigungen | 755.60 | 2'000 | 2'000 | 2'000 | 2'000 | 2'000 |
| 319 | Verschiedener Betriebsaufwand | 1'713.30 | 400 | 400 | 400 | 400 | 400 |
| 42 | Entgelte | -1'560.00 | -3'100 | -3'100 | -3'100 | -3'100 | -3'100 |
| 426 | Rückerstattungen | -1'560.00 | -3'000 | -3'000 | -3'000 | -3'000 | -3'000 |
| 427 | Bussen | | -100 | -100 | -100 | -100 | -100 |
| 46 | Transferertrag | | -4'400 | -4'400 | -4'400 | -4'400 | -4'400 |
| 463 | Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten | | -4'400 | -4'400 | -4'400 | -4'400 | -4'400 |
| 2191 | Obligatorische Schule, n.a.g. | 393'165.43 | 432'500 | 528'500 | 535'900 | 540'700 | 545'800 |
| 30 | Personalaufwand | 113'181.25 | 118'800 | 162'600 | 169'800 | 174'600 | 179'700 |
| 301 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal | 90'650.20 | 94'100 | 131'700 | 135'700 | 139'800 | 144'000 |
| 302 | Löhne der Lehrpersonen | -638.40 | | | | | |
| 304 | Zulagen | 2'040.00 | 2'100 | 3'200 | 3'200 | 3'200 | 3'200 |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge (AG) | 16'896.45 | 19'800 | 24'300 | 28'100 | 28'800 | 29'700 |
| 309 | Übriger Personalaufwand | 4'233.00 | 2'800 | 3'400 | 2'800 | 2'800 | 2'800 |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 279'984.18 | 313'700 | 365'900 | 366'100 | 366'100 | 366'100 |
| 310 | Material- und Warenaufwand | 2'033.73 | 2'700 | 3'200 | 3'100 | 3'100 | 3'100 |
| 311 | Nicht aktivierbare Anlagen | 2'053.80 | 2'500 | 2'200 | 2'500 | 2'500 | 2'500 |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 274'413.95 | 305'700 | 356'700 | 356'700 | 356'700 | 356'700 |
| 315 | Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen | 1'266.55 | 2'200 | 3'000 | 3'000 | 3'000 | 3'000 |
| 317 | Spesenentschädigungen | 216.15 | 600 | 800 | 800 | 800 | 800 |
| 22 | Sonderschulen | 1'307'062.99 | 1'407'000 | 1'528'100 | 1'576'800 | 1'633'400 | 1'690'000 |

| Nach Funktion und Arten | | Rechnung 2022 | Voranschlag 2023 | Voranschlag 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 |
|-------------------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 2200 | Sonderschulen | 1'307'062.99 | 1'407'000 | 1'528'100 | 1'576'800 | 1'633'400 | 1'690'000 |
| 30 | Personalaufwand | 189'169.95 | 211'200 | 219'600 | 219'400 | 226'000 | 232'600 |
| 302 | Löhne der Lehrpersonen | 157'237.50 | 166'700 | 173'500 | 178'700 | 184'100 | 189'600 |
| 304 | Zulagen | 1'020.00 | 1'100 | 1'200 | 1'200 | 1'200 | 1'200 |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge (AG) | 29'362.90 | 34'700 | 36'200 | 36'800 | 38'000 | 39'100 |
| 309 | Übriger Personalaufwand | 1'549.55 | 8'700 | 8'700 | 2'700 | 2'700 | 2'700 |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 29'847.09 | 33'400 | 32'800 | 31'700 | 31'700 | 31'700 |
| 310 | Material- und Warenaufwand | 1'332.54 | 3'000 | 1'500 | 1'500 | 1'500 | 1'500 |
| 311 | Nicht aktivierbare Anlagen | 566.40 | 1'700 | 2'600 | 1'500 | 1'500 | 1'500 |
| 312 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen | 1'760.00 | | | | | |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 1'677.60 | 2'800 | 2'800 | 2'800 | 2'800 | 2'800 |
| 315 | Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen | 930.55 | 1'300 | 1'300 | 1'300 | 1'300 | 1'300 |
| 316 | Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren | 23'580.00 | 24'500 | 24'500 | 24'500 | 24'500 | 24'500 |
| 317 | Spesenentschädigungen | | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 36 | Transferaufwand | 1'124'970.75 | 1'200'000 | 1'300'000 | 1'350'000 | 1'400'000 | 1'450'000 |
| 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 1'124'970.75 | 1'200'000 | 1'300'000 | 1'350'000 | 1'400'000 | 1'450'000 |
| 42 | Entgelte | -1'600.00 | -1'500 | -1'500 | -1'500 | -1'500 | -1'500 |
| 426 | Rückerstattungen | -1'600.00 | -1'500 | -1'500 | -1'500 | -1'500 | -1'500 |
| 46 | Transferertrag | -35'324.80 | -36'100 | -22'800 | -22'800 | -22'800 | -22'800 |
| 461 | Entschädigungen von Gemeinwesen | -35'324.80 | -36'100 | -22'800 | -22'800 | -22'800 | -22'800 |
| 29 | Übriges Bildungswesen | 54'000.00 | 40'000 | 44'000 | 40'000 | 40'000 | 40'000 |
| 2990 | Bildung | 54'000.00 | 40'000 | 44'000 | 40'000 | 40'000 | 40'000 |
| 36 | Transferaufwand | 54'000.00 | 40'000 | 44'000 | 40'000 | 40'000 | 40'000 |
| 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 54'000.00 | 40'000 | 44'000 | 40'000 | 40'000 | 40'000 |
| 3 | Kultur, Sport und Freizeit | 1'410'275.70 | 1'951'500 | 2'023'200 | 1'859'800 | 1'854'600 | 1'888'600 |
| 32 | Kultur, übrige | 417'636.65 | 481'900 | 456'400 | 479'000 | 460'200 | 481'600 |
| 3290 | Kultur | 417'636.65 | 481'900 | 456'400 | 479'000 | 460'200 | 481'600 |

| Nach Funktion und Arten | | Rechnung 2022 | Voranschlag 2023 | Voranschlag 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 |
|-------------------------|---|-------------------|---------------------|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 30 | Personalaufwand | 42'982.75 | 57'000 | 53'400 | 54'500 | 55'700 | 57'100 |
| 300 | <i>Behörden und Kommissionen</i> | 5'040.00 | 7'700 | 7'700 | 7'700 | 7'700 | 7'700 |
| 301 | <i>Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal</i> | 30'713.15 | 38'700 | 35'700 | 36'800 | 37'900 | 39'000 |
| 304 | <i>Zulagen</i> | 1'252.90 | 1'500 | 1'500 | 1'500 | 1'500 | 1'500 |
| 305 | <i>Arbeitgeberbeiträge (AG)</i> | 5'976.70 | 9'100 | 8'500 | 8'500 | 8'600 | 8'900 |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 18'021.35 | 20'000 | 20'000 | 20'000 | 20'000 | 20'000 |
| 313 | <i>Dienstleistungen und Honorare</i> | 18'021.35 | 20'000 | 20'000 | 20'000 | 20'000 | 20'000 |
| 36 | Transferaufwand | 352'482.55 | 402'400 | 378'500 | 400'000 | 380'000 | 400'000 |
| 363 | <i>Beiträge an Gemeinwesen und Dritte</i> | 352'482.55 | 402'400 | 378'500 | 400'000 | 380'000 | 400'000 |
| 39 | Interne Verrechnungen | 4'150.00 | 2'500 | 4'500 | 4'500 | 4'500 | 4'500 |
| 391 | <i>Dienstleistungen</i> | 4'150.00 | 2'500 | 4'500 | 4'500 | 4'500 | 4'500 |
| 34 | Sport und Freizeit | 992'639.05 | 1'469'600 | 1'566'800 | 1'380'800 | 1'394'400 | 1'407'000 |
| 3410 | Sport | 470'073.40 | 829'400 | 863'200 | 749'900 | 750'500 | 750'700 |
| 30 | Personalaufwand | 30'503.30 | 39'300 | 39'800 | 40'400 | 41'000 | 41'200 |
| 300 | <i>Behörden und Kommissionen</i> | 6'360.00 | 12'800 | 12'800 | 12'800 | 12'800 | 12'800 |
| 301 | <i>Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal</i> | 19'872.00 | 20'300 | 20'600 | 21'200 | 21'800 | 22'500 |
| 304 | <i>Zulagen</i> | 408.00 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 305 | <i>Arbeitgeberbeiträge (AG)</i> | 3'863.30 | 5'700 | 5'900 | 5'900 | 5'900 | 5'400 |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 23'891.25 | 84'000 | 136'500 | 19'500 | 19'500 | 19'500 |
| 311 | <i>Nicht aktivierbare Anlagen</i> | | 7'500 | 8'000 | | | |
| 312 | <i>Ver- und Entsorgung Liegenschaften</i> | 248.45 | | | | | |
| 313 | <i>Dienstleistungen und Honorare</i> | 53.85 | 45'000 | 70'000 | 5'000 | 5'000 | 5'000 |
| 314 | <i>Baulicher und betrieblicher Unterhalt</i> | 21'000.65 | 29'000 | 56'000 | 12'000 | 12'000 | 12'000 |
| 316 | <i>Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren</i> | 2'588.30 | 2'500 | 2'500 | 2'500 | 2'500 | 2'500 |
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | | 8'400 | 10'400 | 10'400 | 10'400 | 10'400 |
| 330 | <i>Abschreibungen Sachanlagen VV</i> | | 8'400 | 10'400 | 10'400 | 10'400 | 10'400 |
| 36 | Transferaufwand | 445'618.85 | 658'400 | 653'900 | 657'000 | 657'000 | 657'000 |
| 363 | <i>Beiträge an Gemeinwesen und Dritte</i> | 409'618.85 | 418'400 | 413'900 | 417'000 | 417'000 | 417'000 |
| 366 | <i>Abschreibungen Investitionsbeiträge</i> | 36'000.00 | 240'000 | 240'000 | 240'000 | 240'000 | 240'000 |
| 39 | Interne Verrechnungen | 98'460.00 | 167'700 | 151'000 | 151'000 | 151'000 | 151'000 |

| Nach Funktion und Arten | | Rechnung 2022 | Voranschlag 2023 | Voranschlag 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 |
|-------------------------|--|-------------------|---------------------|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 391 | Dienstleistungen | 33'295.00 | 55'000 | 38'300 | 38'300 | 38'300 | 38'300 |
| 394 | Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand | 65'165.00 | 112'700 | 112'700 | 112'700 | 112'700 | 112'700 |
| 44 | Finanzertrag | -128'400.00 | -128'400 | -128'400 | -128'400 | -128'400 | -128'400 |
| 447 | Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen | -128'400.00 | -128'400 | -128'400 | -128'400 | -128'400 | -128'400 |
| 3420 | Freizeit | 72'963.25 | 131'800 | 217'600 | 138'600 | 138'600 | 138'600 |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 48'157.25 | 107'500 | 182'500 | 103'500 | 103'500 | 103'500 |
| 310 | Material- und Warenaufwand | 3'399.95 | 4'400 | 5'400 | 5'400 | 5'400 | 5'400 |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 18'207.70 | 30'600 | 77'100 | 32'100 | 32'100 | 32'100 |
| 314 | Baulicher und betrieblicher Unterhalt | 23'971.05 | 69'500 | 97'000 | 63'000 | 63'000 | 63'000 |
| 316 | Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren | 2'578.55 | 3'000 | 3'000 | 3'000 | 3'000 | 3'000 |
| 36 | Transferaufwand | 2'000.00 | 3'000 | 3'000 | 3'000 | 3'000 | 3'000 |
| 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 2'000.00 | 3'000 | 3'000 | 3'000 | 3'000 | 3'000 |
| 39 | Interne Verrechnungen | 28'970.00 | 27'500 | 38'300 | 38'300 | 38'300 | 38'300 |
| 391 | Dienstleistungen | 27'800.00 | 25'900 | 36'700 | 36'700 | 36'700 | 36'700 |
| 394 | Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand | 1'170.00 | 1'600 | 1'600 | 1'600 | 1'600 | 1'600 |
| 46 | Transferertrag | -6'164.00 | -6'200 | -6'200 | -6'200 | -6'200 | -6'200 |
| 463 | Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten | -6'164.00 | -6'200 | -6'200 | -6'200 | -6'200 | -6'200 |
| 3421 | Gärtnerei | 116'879.64 | 132'900 | 170'100 | 181'100 | 187'500 | 194'200 |
| 30 | Personalaufwand | 183'555.40 | 207'500 | 207'500 | 213'800 | 220'100 | 226'700 |
| 301 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal | 148'929.00 | 168'400 | 165'300 | 170'300 | 175'400 | 180'700 |
| 303 | Temporäre Arbeitskräfte | | 1'000 | | | | |
| 304 | Zulagen | 1'449.30 | 2'200 | 2'200 | 2'200 | 2'200 | 2'200 |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge (AG) | 29'587.35 | 34'900 | 39'200 | 40'500 | 41'700 | 43'000 |
| 309 | Übriger Personalaufwand | 3'589.75 | 1'000 | 800 | 800 | 800 | 800 |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 58'727.74 | 81'200 | 70'000 | 74'500 | 74'500 | 74'500 |
| 310 | Material- und Warenaufwand | 31'628.30 | 43'300 | 43'100 | 43'100 | 43'100 | 43'100 |
| 311 | Nicht aktivierbare Anlagen | 458.30 | 3'500 | 3'500 | 3'500 | 3'500 | 3'500 |
| 312 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen | 11'716.39 | 14'000 | 14'000 | 14'000 | 14'000 | 14'000 |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 1'214.80 | 400 | 400 | 400 | 400 | 400 |
| 314 | Baulicher und betrieblicher Unterhalt | 11'089.30 | 16'500 | 5'500 | 10'000 | 10'000 | 10'000 |
| 315 | Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen | 2'620.65 | 3'500 | 3'500 | 3'500 | 3'500 | 3'500 |

| Nach Funktion und Arten | | Rechnung 2022 | Voranschlag 2023 | Voranschlag 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 |
|-------------------------|---|-------------------|---------------------|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 16'300.00 | 16'200 | 16'300 | 16'300 | 16'300 | 16'300 |
| 330 | <i>Abschreibungen Sachanlagen VV</i> | 16'300.00 | 16'200 | 16'300 | 16'300 | 16'300 | 16'300 |
| 39 | Interne Verrechnungen | 25'755.00 | 26'600 | 22'300 | 22'500 | 22'600 | 22'700 |
| 391 | <i>Dienstleistungen</i> | 24'880.00 | 24'800 | 20'500 | 20'500 | 20'500 | 20'500 |
| 394 | <i>Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand</i> | 875.00 | 1'800 | 1'800 | 2'000 | 2'100 | 2'200 |
| 42 | Entgelte | -167'458.50 | -146'600 | -146'000 | -146'000 | -146'000 | -146'000 |
| 425 | <i>Erlös aus Verkäufen</i> | -167'458.50 | -146'000 | -146'000 | -146'000 | -146'000 | -146'000 |
| 426 | <i>Rückerstattungen</i> | | -600 | | | | |
| 49 | Interne Verrechnungen | | -52'000 | | | | |
| 491 | <i>Dienstleistungen</i> | | -52'000 | | | | |
| 3422 | Seebad | 332'722.76 | 375'500 | 315'900 | 311'200 | 317'800 | 323'500 |
| 30 | Personalaufwand | 181'129.20 | 175'500 | 179'900 | 180'800 | 186'200 | 191'700 |
| 301 | <i>Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal</i> | 147'631.30 | 135'200 | 138'600 | 142'800 | 147'100 | 151'500 |
| 305 | <i>Arbeitgeberbeiträge (AG)</i> | 28'180.55 | 32'100 | 33'100 | 33'500 | 34'600 | 35'700 |
| 309 | <i>Übriger Personalaufwand</i> | 5'317.35 | 8'200 | 8'200 | 4'500 | 4'500 | 4'500 |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 156'942.35 | 211'700 | 143'900 | 138'000 | 139'000 | 139'000 |
| 310 | <i>Material- und Warenaufwand</i> | 3'457.90 | 6'900 | 6'900 | 6'900 | 6'900 | 6'900 |
| 311 | <i>Nicht aktivierbare Anlagen</i> | 4'204.80 | 9'200 | 4'200 | 3'500 | 3'500 | 3'500 |
| 312 | <i>Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen</i> | 21'881.95 | 22'000 | 26'000 | 26'000 | 27'000 | 27'000 |
| 313 | <i>Dienstleistungen und Honorare</i> | 26'568.65 | 23'600 | 24'600 | 24'600 | 24'600 | 24'600 |
| 314 | <i>Baulicher und betrieblicher Unterhalt</i> | 75'534.45 | 57'700 | 56'400 | 50'000 | 50'000 | 50'000 |
| 315 | <i>Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen</i> | 18'264.80 | 85'300 | 18'800 | 20'000 | 20'000 | 20'000 |
| 316 | <i>Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren</i> | 7'029.80 | 7'000 | 7'000 | 7'000 | 7'000 | 7'000 |
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 120'100.00 | 120'100 | 120'100 | 120'100 | 120'100 | 120'100 |
| 330 | <i>Abschreibungen Sachanlagen VV</i> | 120'100.00 | 120'100 | 120'100 | 120'100 | 120'100 | 120'100 |
| 39 | Interne Verrechnungen | 113'432.50 | 119'200 | 124'000 | 124'300 | 124'500 | 124'700 |
| 391 | <i>Dienstleistungen</i> | 112'552.50 | 116'300 | 121'100 | 121'100 | 121'100 | 121'100 |
| 394 | <i>Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand</i> | 880.00 | 2'900 | 2'900 | 3'200 | 3'400 | 3'600 |
| 42 | Entgelte | -183'755.65 | -187'000 | -188'000 | -188'000 | -188'000 | -188'000 |
| 424 | <i>Benützungsgebühren und Dienstleistungen</i> | -171'303.85 | -179'000 | -179'000 | -179'000 | -179'000 | -179'000 |

| Nach Funktion und Arten | | Rechnung 2022 | Voranschlag 2023 | Voranschlag 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 |
|-------------------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 425 | <i>Erlös aus Verkäufen</i> | -138.95 | | | | | |
| 426 | <i>Rückerstattungen</i> | -12'312.85 | -8'000 | -9'000 | -9'000 | -9'000 | -9'000 |
| 44 | Finanzertrag | -55'125.64 | -64'000 | -64'000 | -64'000 | -64'000 | -64'000 |
| 447 | <i>Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen</i> | -55'125.64 | -64'000 | -64'000 | -64'000 | -64'000 | -64'000 |
| 4 | Gesundheit | 5'350'122.50 | 5'314'500 | 5'845'900 | 5'920'000 | 6'056'200 | 6'183'100 |
| 41 | Spitäler, Kranken- und Pflegeheime | 4'180'792.70 | 4'070'500 | 4'349'500 | 4'426'400 | 4'512'600 | 4'589'500 |
| 4120 | Pflegefinanzierung | 4'049'727.70 | 3'925'000 | 4'206'100 | 4'283'000 | 4'369'200 | 4'446'100 |
| 36 | Transferaufwand | 4'049'727.70 | 3'925'000 | 4'206'100 | 4'283'000 | 4'369'200 | 4'446'100 |
| 363 | <i>Beiträge an Gemeinwesen und Dritte</i> | 4'049'727.70 | 3'925'000 | 4'206'100 | 4'283'000 | 4'369'200 | 4'446'100 |
| 4121 | Alterszentrum Rubiswil | | | | | | |
| 30 | Personalaufwand | 12'286'748.25 | 13'463'800 | 13'857'400 | 14'226'800 | 14'631'400 | 15'048'300 |
| 300 | <i>Behörden und Kommissionen</i> | 11'665.00 | 10'000 | 12'000 | 12'000 | 12'000 | 12'000 |
| 301 | <i>Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal</i> | 9'785'966.80 | 10'521'700 | 10'728'600 | 11'054'500 | 11'390'100 | 11'735'900 |
| 303 | <i>Temporäre Arbeitskräfte</i> | 18'562.80 | 20'000 | 50'000 | 50'000 | 50'000 | 50'000 |
| 304 | <i>Zulagen</i> | 432'727.40 | 471'900 | 561'500 | 561'500 | 561'500 | 561'500 |
| 305 | <i>Arbeitgeberbeiträge (AG)</i> | 1'763'100.15 | 2'120'900 | 2'162'500 | 2'203'300 | 2'269'300 | 2'337'400 |
| 306 | <i>Arbeitgeberleistungen</i> | 65'413.05 | 37'500 | 37'500 | 37'500 | 37'500 | 37'500 |
| 309 | <i>Übriger Personalaufwand</i> | 209'313.05 | 281'800 | 305'300 | 308'000 | 311'000 | 314'000 |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 2'323'194.69 | 2'698'600 | 2'761'500 | 2'735'900 | 2'771'100 | 2'811'000 |
| 310 | <i>Material- und Warenaufwand</i> | 1'002'245.54 | 1'133'500 | 1'178'000 | 1'191'500 | 1'207'000 | 1'224'000 |
| 311 | <i>Nicht aktivierbare Anlagen</i> | 189'964.30 | 231'600 | 255'500 | 260'700 | 266'200 | 271'700 |
| 312 | <i>Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen</i> | 261'805.63 | 291'400 | 327'500 | 330'000 | 335'000 | 340'000 |
| 313 | <i>Dienstleistungen und Honorare</i> | 296'006.45 | 428'400 | 401'100 | 345'500 | 351'500 | 359'500 |
| 314 | <i>Baulicher und betrieblicher Unterhalt</i> | 197'892.74 | 215'400 | 220'500 | 225'000 | 225'000 | 225'000 |
| 315 | <i>Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen</i> | 251'335.37 | 225'000 | 236'000 | 239'000 | 242'200 | 246'600 |
| 316 | <i>Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren</i> | 10'800.00 | 14'400 | 7'200 | 7'200 | 7'200 | 7'200 |
| 317 | <i>Spesenentschädigungen</i> | 829.25 | 900 | 400 | 1'000 | 1'000 | 1'000 |
| 318 | <i>Wertberichtigungen auf Forderungen</i> | 12'561.80 | 31'000 | 6'000 | 6'000 | 6'000 | 6'000 |
| 319 | <i>Verschiedener Betriebsaufwand</i> | 99'753.61 | 127'000 | 129'300 | 130'000 | 130'000 | 130'000 |
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 977'800.00 | 1'120'200 | 1'120'200 | 1'120'200 | 1'120'200 | 1'120'200 |
| 330 | <i>Abschreibungen Sachanlagen VV</i> | 977'800.00 | 1'120'200 | 1'120'200 | 1'120'200 | 1'120'200 | 1'120'200 |

| Nach Funktion und Arten | | Rechnung 2022 | Voranschlag 2023 | Voranschlag 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 |
|-------------------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 39 | Interne Verrechnungen | 198'870.00 | 346'700 | 381'500 | 411'500 | 426'500 | 443'500 |
| 391 | <i>Dienstleistungen</i> | 49'450.00 | 68'000 | 81'500 | 81'500 | 81'500 | 81'500 |
| 394 | <i>Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand</i> | 149'420.00 | 278'700 | 300'000 | 330'000 | 345'000 | 362'000 |
| 42 | Entgelte | -15'322'247.11 | -15'885'400 | -17'336'100 | -17'482'000 | -17'694'000 | -17'906'000 |
| 422 | <i>Spital- und Heimtaxen, Kostgelder</i> | -14'509'667.53 | -15'060'000 | -16'460'000 | -16'600'000 | -16'800'000 | -17'000'000 |
| 424 | <i>Benützungsgebühren und Dienstleistungen</i> | -317'916.04 | -367'400 | -405'600 | -410'000 | -420'000 | -430'000 |
| 425 | <i>Erlös aus Verkäufen</i> | -380'567.89 | -343'000 | -345'500 | -347'000 | -349'000 | -351'000 |
| 426 | <i>Rückerstattungen</i> | -114'095.65 | -115'000 | -125'000 | -125'000 | -125'000 | -125'000 |
| 43 | Verschiedene Erträge | -64'463.90 | -23'000 | -9'000 | -5'000 | -5'000 | -5'000 |
| 439 | <i>Übriger Ertrag</i> | -64'463.90 | -23'000 | -9'000 | -5'000 | -5'000 | -5'000 |
| 44 | Finanzertrag | -52'535.80 | -51'000 | -56'000 | -56'000 | -56'000 | -56'000 |
| 447 | <i>Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen</i> | -52'535.80 | -51'000 | -56'000 | -56'000 | -56'000 | -56'000 |
| 46 | Transferertrag | | | -74'000 | -74'000 | -74'000 | -74'000 |
| 463 | <i>Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten</i> | | | -74'000 | -74'000 | -74'000 | -74'000 |
| 90 | Abschluss Erfolgsrechnung | -347'366.13 | -1'669'900 | -645'500 | -877'400 | -1'120'200 | -1'382'000 |
| 901 | <i>Abschluss SF und Fonds im EK</i> | -347'366.13 | -1'669'900 | -645'500 | -877'400 | -1'120'200 | -1'382'000 |
| 4122 | Alterszentrum Acherhof | 131'065.00 | 145'500 | 143'400 | 143'400 | 143'400 | 143'400 |
| 36 | Transferaufwand | 113'400.00 | 111'500 | 113'400 | 113'400 | 113'400 | 113'400 |
| 366 | <i>Abschreibungen Investitionsbeiträge</i> | 113'400.00 | 111'500 | 113'400 | 113'400 | 113'400 | 113'400 |
| 39 | Interne Verrechnungen | 17'665.00 | 34'000 | 30'000 | 30'000 | 30'000 | 30'000 |
| 394 | <i>Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand</i> | 17'665.00 | 34'000 | 30'000 | 30'000 | 30'000 | 30'000 |
| 42 | Ambulante Krankenpflege | 1'085'448.25 | 1'162'300 | 1'387'700 | 1'386'900 | 1'436'900 | 1'486'900 |
| 4210 | Ambulante Krankenpflege | 1'085'168.00 | 1'155'400 | 1'380'800 | 1'380'000 | 1'430'000 | 1'480'000 |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 27'745.00 | 45'000 | 45'000 | 45'000 | 45'000 | 45'000 |
| 313 | <i>Dienstleistungen und Honorare</i> | 27'745.00 | 45'000 | 45'000 | 45'000 | 45'000 | 45'000 |
| 36 | Transferaufwand | 1'057'423.00 | 1'110'400 | 1'335'800 | 1'335'000 | 1'385'000 | 1'435'000 |
| 363 | <i>Beiträge an Gemeinwesen und Dritte</i> | 1'057'423.00 | 1'110'400 | 1'335'800 | 1'335'000 | 1'385'000 | 1'435'000 |

| Nach Funktion und Arten | | Rechnung 2022 | Voranschlag 2023 | Voranschlag 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 |
|-------------------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 4220 | Rettungsdienste | 280.25 | 6'900 | 6'900 | 6'900 | 6'900 | 6'900 |
| 30 | Personalaufwand | 280.25 | 6'600 | 6'600 | 6'600 | 6'600 | 6'600 |
| 300 | Behörden und Kommissionen | 280.00 | 6'000 | 6'000 | 6'000 | 6'000 | 6'000 |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge (AG) | .25 | 600 | 600 | 600 | 600 | 600 |
| 36 | Transferaufwand | | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 43 | Gesundheitsprävention | 83'881.55 | 75'700 | 108'700 | 106'700 | 106'700 | 106'700 |
| 4320 | Krankheitsbekämpfung, übrige | 30'000.00 | 20'000 | 47'000 | 47'000 | 47'000 | 47'000 |
| 36 | Transferaufwand | 30'000.00 | 20'000 | 47'000 | 47'000 | 47'000 | 47'000 |
| 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 30'000.00 | 20'000 | 47'000 | 47'000 | 47'000 | 47'000 |
| 4330 | Schulgesundheitsdienst | 53'881.55 | 55'700 | 61'700 | 59'700 | 59'700 | 59'700 |
| 30 | Personalaufwand | 8'641.40 | 10'200 | 12'200 | 10'200 | 10'200 | 10'200 |
| 301 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal | 8'010.15 | 9'300 | 9'300 | 9'300 | 9'300 | 9'300 |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge (AG) | 631.25 | 900 | 900 | 900 | 900 | 900 |
| 309 | Übriger Personalaufwand | | | 2'000 | | | |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 45'240.15 | 45'500 | 49'500 | 49'500 | 49'500 | 49'500 |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 45'233.20 | 45'000 | 49'000 | 49'000 | 49'000 | 49'000 |
| 317 | Spesenentschädigungen | 6.95 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 49 | Gesundheit | | 6'000 | | | | |
| 4900 | Gesundheit | | 6'000 | | | | |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | | 6'000 | | | | |
| 311 | Nicht aktivierbare Anlagen | | 6'000 | | | | |
| 5 | Soziale Sicherheit | 8'550'021.66 | 7'432'100 | 8'342'300 | 7'642'200 | 7'943'200 | 8'182'800 |
| 51 | Krankheit und Unfall | 922'342.25 | 993'600 | 1'068'400 | 289'200 | 299'400 | 320'000 |
| 5120 | Prämienverbilligungen | 922'342.25 | 993'600 | 1'068'400 | 289'200 | 299'400 | 320'000 |

| Nach Funktion und Arten | | Rechnung 2022 | Voranschlag 2023 | Voranschlag 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 |
|-------------------------|--|-------------------|---------------------|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 36 | Transferaufwand | 922'342.25 | 993'600 | 1'068'400 | 289'200 | 299'400 | 320'000 |
| 363 | <i>Beiträge an Gemeinwesen und Dritte</i> | 922'342.25 | 993'600 | 1'068'400 | 289'200 | 299'400 | 320'000 |
| 53 | Alter + Hinterlassene | 71'208.05 | 83'600 | 165'100 | 170'200 | 174'900 | 179'400 |
| 5310 | Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV | 25'883.85 | 25'000 | 25'000 | 25'000 | 25'000 | 25'000 |
| 36 | Transferaufwand | 25'883.85 | 25'000 | 25'000 | 25'000 | 25'000 | 25'000 |
| 363 | <i>Beiträge an Gemeinwesen und Dritte</i> | 25'883.85 | 25'000 | 25'000 | 25'000 | 25'000 | 25'000 |
| 39 | Interne Verrechnungen | | 7'500 | 7'500 | 7'500 | 7'500 | 7'500 |
| 391 | <i>Dienstleistungen</i> | | 7'500 | 7'500 | 7'500 | 7'500 | 7'500 |
| 46 | Transferertrag | | -7'500 | -7'500 | -7'500 | -7'500 | -7'500 |
| 461 | <i>Entschädigungen von Gemeinwesen</i> | | -7'500 | -7'500 | -7'500 | -7'500 | -7'500 |
| 5350 | Leistungen an das Alter | 45'324.20 | 58'600 | 140'100 | 145'200 | 149'900 | 154'400 |
| 30 | Personalaufwand | 20'399.70 | 23'100 | 104'600 | 108'300 | 112'300 | 116'400 |
| 300 | <i>Behörden und Kommissionen</i> | 2'760.00 | 4'800 | 4'800 | 4'800 | 4'800 | 4'800 |
| 301 | <i>Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal</i> | 14'817.40 | 14'200 | 81'800 | 85'100 | 88'500 | 92'000 |
| 304 | <i>Zulagen</i> | 204.00 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 305 | <i>Arbeitgeberbeiträge (AG)</i> | 2'618.30 | 3'800 | 17'700 | 18'100 | 18'700 | 19'300 |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 5'278.50 | 9'500 | 9'500 | 10'300 | 10'700 | 11'000 |
| 313 | <i>Dienstleistungen und Honorare</i> | 5'278.50 | 9'500 | 9'500 | 10'300 | 10'700 | 11'000 |
| 36 | Transferaufwand | 22'286.00 | 21'000 | 21'000 | 21'000 | 21'000 | 21'000 |
| 363 | <i>Beiträge an Gemeinwesen und Dritte</i> | 22'286.00 | 21'000 | 21'000 | 21'000 | 21'000 | 21'000 |
| 39 | Interne Verrechnungen | 2'660.00 | 5'000 | 5'000 | 5'600 | 5'900 | 6'000 |
| 394 | <i>Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand</i> | 2'660.00 | 5'000 | 5'000 | 5'600 | 5'900 | 6'000 |
| 42 | Entgelte | -5'300.00 | | | | | |
| 426 | <i>Rückerstattungen</i> | -5'300.00 | | | | | |
| 54 | Familie und Jugend | 777'944.26 | 890'100 | 1'221'100 | 1'164'800 | 1'214'200 | 1'218'500 |
| 5430 | Alimentenbevorschussung und -inkasso | 237'415.21 | 295'000 | 295'000 | 302'200 | 310'800 | 307'000 |

| Nach Funktion und Arten | | Rechnung 2022 | Voranschlag 2023 | Voranschlag 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 |
|-------------------------|--|-------------------|---------------------|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 4'088.77 | 65'000 | 65'000 | 65'000 | 65'000 | 65'000 |
| 313 | <i>Dienstleistungen und Honorare</i> | 4'088.77 | 65'000 | 65'000 | 65'000 | 65'000 | 65'000 |
| 36 | Transferaufwand | 394'942.20 | 370'000 | 370'000 | 380'000 | 390'000 | 390'000 |
| 361 | <i>Entschädigungen an öffentlichen Gemeinwesen</i> | 49'075.85 | 50'000 | 50'000 | 50'000 | 50'000 | 50'000 |
| 363 | <i>Beiträge an Gemeinwesen und Dritte</i> | 345'866.35 | 320'000 | 320'000 | 330'000 | 340'000 | 340'000 |
| 46 | Transferertrag | -161'615.76 | -140'000 | -140'000 | -142'800 | -144'200 | -148'000 |
| 463 | <i>Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten</i> | -161'615.76 | -140'000 | -140'000 | -142'800 | -144'200 | -148'000 |
| 5440 | Jugendschutz | 273'154.20 | 294'700 | 335'300 | 271'800 | 312'600 | 320'700 |
| 30 | Personalaufwand | 288'430.50 | 277'100 | 270'400 | 273'600 | 281'400 | 289'400 |
| 300 | <i>Behörden und Kommissionen</i> | 3'360.00 | 4'500 | 10'300 | 4'500 | 4'500 | 4'500 |
| 301 | <i>Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal</i> | 236'923.50 | 220'700 | 210'800 | 217'100 | 223'600 | 230'300 |
| 304 | <i>Zulagen</i> | 1'190.00 | | | | | |
| 305 | <i>Arbeitgeberbeiträge (AG)</i> | 39'180.85 | 45'100 | 42'500 | 45'200 | 46'500 | 47'800 |
| 309 | <i>Übriger Personalaufwand</i> | 7'776.15 | 6'800 | 6'800 | 6'800 | 6'800 | 6'800 |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 23'619.95 | 50'600 | 64'900 | 31'200 | 31'200 | 31'300 |
| 310 | <i>Material- und Warenaufwand</i> | 2'060.10 | 3'200 | 12'000 | 3'500 | 3'500 | 3'500 |
| 311 | <i>Nicht aktivierbare Anlagen</i> | 333.00 | 2'800 | 3'500 | 2'000 | 2'000 | 2'000 |
| 313 | <i>Dienstleistungen und Honorare</i> | 18'563.50 | 41'000 | 45'800 | 22'000 | 22'000 | 22'000 |
| 314 | <i>Baulicher und betrieblicher Unterhalt</i> | 526.85 | 800 | 800 | 900 | 900 | 1'000 |
| 315 | <i>Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen</i> | 764.25 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 |
| 317 | <i>Spesenentschädigungen</i> | 1'372.25 | 1'800 | 1'800 | 1'800 | 1'800 | 1'800 |
| 37 | Durchlaufende Beiträge | | 5'000 | | | | |
| 370 | <i>Durchlaufende Beiträge</i> | | 5'000 | | | | |
| 42 | Entgelte | -38'896.25 | -33'000 | | -33'000 | | |
| 426 | <i>Rückerstattungen</i> | -38'896.25 | -33'000 | | -33'000 | | |
| 47 | Durchlaufende Beiträge | | -5'000 | | | | |
| 470 | <i>Durchlaufende Beiträge</i> | | -5'000 | | | | |
| 5450 | Leistungen an Familien | 267'374.85 | 300'400 | 304'800 | 304'800 | 304'800 | 304'800 |
| 36 | Transferaufwand | 267'374.85 | 300'400 | 304'800 | 304'800 | 304'800 | 304'800 |

| Nach Funktion und Arten | | Rechnung 2022 | Voranschlag 2023 | Voranschlag 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 |
|-------------------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 267'374.85 | 300'400 | 304'800 | 304'800 | 304'800 | 304'800 |
| | Kindertagesstätten und Kinderhorte | | | 286'000 | 286'000 | 286'000 | 286'000 |
| 36 | Transferaufwand | | | 572'000 | 572'000 | 572'000 | 572'000 |
| 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | | | 572'000 | 572'000 | 572'000 | 572'000 |
| 46 | Transferertrag | | | -286'000 | -286'000 | -286'000 | -286'000 |
| 463 | Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten | | | -286'000 | -286'000 | -286'000 | -286'000 |
| 55 | Arbeitslosigkeit | 216'991.20 | 80'000 | 292'000 | 300'000 | 300'000 | 300'000 |
| 5520 | Leistungen an Arbeitslose | 216'991.20 | 80'000 | 292'000 | 300'000 | 300'000 | 300'000 |
| 36 | Transferaufwand | 216'991.20 | 80'000 | 292'000 | 300'000 | 300'000 | 300'000 |
| 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 216'991.20 | 80'000 | 292'000 | 300'000 | 300'000 | 300'000 |
| 57 | Sozialhilfe und Asylwesen | 6'561'535.90 | 5'384'800 | 5'595'700 | 5'718'000 | 5'954'700 | 6'164'900 |
| 5720 | Wirtschaftliche Hilfe | 4'095'561.86 | 3'195'000 | 3'390'000 | 3'498'000 | 3'657'000 | 3'795'000 |
| 36 | Transferaufwand | 4'642'870.06 | 4'260'000 | 4'490'000 | 4'620'000 | 4'800'000 | 4'960'000 |
| 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 4'642'870.06 | 4'260'000 | 4'490'000 | 4'620'000 | 4'800'000 | 4'960'000 |
| 46 | Transferertrag | -547'308.20 | -1'065'000 | -1'100'000 | -1'122'000 | -1'143'000 | -1'165'000 |
| 463 | Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten | -547'308.20 | -1'065'000 | -1'100'000 | -1'122'000 | -1'143'000 | -1'165'000 |
| 5730 | Asylwesen | 1'226'528.99 | 1'201'200 | 1'172'000 | 1'227'600 | 1'281'700 | 1'329'600 |
| 30 | Personalaufwand | 656'677.55 | 822'000 | 642'000 | 647'500 | 666'300 | 685'400 |
| 300 | Behörden und Kommissionen | 4'167.50 | | | | | |
| 301 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal | 460'516.35 | 593'200 | 500'500 | 515'200 | 530'700 | 546'600 |
| 303 | Temporäre Arbeitskräfte | 97'593.65 | 75'000 | | | | |
| 304 | Zulagen | 6'069.00 | 7'500 | 6'200 | 6'200 | 6'200 | 6'200 |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge (AG) | 82'282.55 | 122'300 | 103'200 | 106'100 | 109'400 | 112'600 |
| 309 | Übriger Personalaufwand | 6'048.50 | 24'000 | 32'100 | 20'000 | 20'000 | 20'000 |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 1'445'587.23 | 1'752'000 | 2'028'300 | 2'078'400 | 2'113'700 | 2'142'500 |
| 310 | Material- und Warenaufwand | 7'065.70 | 10'000 | 8'500 | 7'000 | 7'000 | 2'000 |
| 311 | Nicht aktivierbare Anlagen | 83'048.95 | 6'000 | 6'000 | 6'000 | 6'000 | 6'000 |

| Nach Funktion und Arten | | Rechnung 2022 | Voranschlag 2023 | Voranschlag 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 |
|-------------------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 312 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen | 71'022.18 | 100'000 | 100'000 | 108'200 | 112'500 | 117'300 |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 1'001'514.65 | 1'235'600 | 1'061'600 | 1'105'000 | 1'136'000 | 1'165'000 |
| 314 | Baulicher und betrieblicher Unterhalt | 106'382.40 | 70'000 | 70'000 | 70'000 | 70'000 | 70'000 |
| 315 | Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen | 19'857.55 | 25'000 | 16'000 | 16'000 | 16'000 | 16'000 |
| 316 | Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren | 156'160.10 | 303'400 | 764'200 | 764'200 | 764'200 | 764'200 |
| 317 | Spesenentschädigungen | 535.70 | 2'000 | 2'000 | 2'000 | 2'000 | 2'000 |
| 36 | Transferaufwand | 884'009.62 | 1'665'000 | 1'665'000 | 1'665'000 | 1'665'000 | 1'665'000 |
| 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 884'009.62 | 1'665'000 | 1'665'000 | 1'665'000 | 1'665'000 | 1'665'000 |
| 39 | Interne Verrechnungen | 6'675.00 | 1'000 | 6'700 | 6'700 | 6'700 | 6'700 |
| 391 | Dienstleistungen | 6'675.00 | 1'000 | 6'700 | 6'700 | 6'700 | 6'700 |
| 42 | Entgelte | -435'200.21 | -400'000 | -720'000 | -720'000 | -720'000 | -720'000 |
| 426 | Rückerstattungen | -435'200.21 | -400'000 | -720'000 | -720'000 | -720'000 | -720'000 |
| 46 | Transferertrag | -1'331'220.20 | -2'638'800 | -2'450'000 | -2'450'000 | -2'450'000 | -2'450'000 |
| 463 | Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten | -1'331'220.20 | -2'638'800 | -2'450'000 | -2'450'000 | -2'450'000 | -2'450'000 |
| 5790 | Fürsorge | 1'239'445.05 | 988'600 | 1'033'700 | 992'400 | 1'016'000 | 1'040'300 |
| 30 | Personalaufwand | 1'105'771.90 | 891'600 | 941'800 | 898'200 | 921'800 | 946'100 |
| 300 | Behörden und Kommissionen | 7'800.00 | 9'300 | 9'300 | 9'300 | 9'300 | 9'300 |
| 301 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal | 507'463.95 | 637'900 | 635'100 | 654'200 | 673'800 | 694'000 |
| 303 | Temporäre Arbeitskräfte | 422'309.95 | 80'000 | 130'000 | 80'000 | 80'000 | 80'000 |
| 304 | Zulagen | 3'417.80 | 2'200 | 1'100 | 1'100 | 1'100 | 1'100 |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge (AG) | 94'758.60 | 132'700 | 132'100 | 135'600 | 139'600 | 143'700 |
| 309 | Übriger Personalaufwand | 70'021.60 | 29'500 | 34'200 | 18'000 | 18'000 | 18'000 |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 141'840.00 | 105'100 | 98'000 | 100'300 | 100'300 | 100'300 |
| 310 | Material- und Warenaufwand | 9'387.10 | 8'000 | 10'300 | 10'300 | 10'300 | 10'300 |
| 311 | Nicht aktivierbare Anlagen | | 2'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 105'923.00 | 67'900 | 57'700 | 60'000 | 60'000 | 60'000 |
| 315 | Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen | 24'963.85 | 26'200 | 28'000 | 28'000 | 28'000 | 28'000 |
| 317 | Spesenentschädigungen | 1'566.05 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 |
| 36 | Transferaufwand | 8'848.00 | 7'900 | 9'900 | 9'900 | 9'900 | 9'900 |
| 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 8'848.00 | 7'900 | 9'900 | 9'900 | 9'900 | 9'900 |
| 42 | Entgelte | -1'302.45 | -1'000 | -1'000 | -1'000 | -1'000 | -1'000 |

| Nach Funktion und Arten | | Rechnung 2022 | Voranschlag 2023 | Voranschlag 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 |
|-------------------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 426 | <i>Rückerstattungen</i> | -1'302.45 | -1'000 | -1'000 | -1'000 | -1'000 | -1'000 |
| 46 | Transferertrag | -15'712.40 | -15'000 | -15'000 | -15'000 | -15'000 | -15'000 |
| 461 | <i>Entschädigungen von Gemeinwesen</i> | -15'712.40 | -15'000 | -15'000 | -15'000 | -15'000 | -15'000 |
| 6 | Verkehr und Nachrichtenübermittlung | 5'863'797.05 | 6'716'900 | 7'085'400 | 6'756'300 | 6'874'400 | 6'925'900 |
| 61 | Strassenverkehr | 4'242'447.15 | 4'702'200 | 4'743'600 | 4'443'600 | 4'541'700 | 4'588'200 |
| 6150 | Gemeindestrassen | 4'387'727.40 | 4'788'700 | 4'784'600 | 4'526'600 | 4'624'700 | 4'671'200 |
| 30 | Personalaufwand | 872'922.50 | 983'000 | 952'800 | 980'500 | 1'008'600 | 1'037'300 |
| 301 | <i>Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal</i> | 690'473.80 | 756'400 | 733'400 | 755'400 | 778'100 | 801'400 |
| 303 | <i>Temporäre Arbeitskräfte</i> | 40.00 | 2'000 | 2'000 | 2'000 | 2'000 | 2'000 |
| 304 | <i>Zulagen</i> | 32'794.00 | 28'200 | 26'100 | 26'100 | 26'100 | 26'100 |
| 305 | <i>Arbeitgeberbeiträge (AG)</i> | 138'920.55 | 181'800 | 176'700 | 182'400 | 187'800 | 193'200 |
| 309 | <i>Übriger Personalaufwand</i> | 10'694.15 | 14'600 | 14'600 | 14'600 | 14'600 | 14'600 |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 2'056'326.75 | 1'963'800 | 1'921'600 | 1'525'900 | 1'525'900 | 1'525'900 |
| 310 | <i>Material- und Warenaufwand</i> | 60'132.40 | 65'100 | 67'900 | 62'000 | 62'000 | 62'000 |
| 311 | <i>Nicht aktivierbare Anlagen</i> | 66'585.05 | 60'000 | 93'500 | 57'000 | 57'000 | 57'000 |
| 312 | <i>Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen</i> | 166'687.45 | 180'300 | 180'300 | 180'300 | 180'300 | 180'300 |
| 313 | <i>Dienstleistungen und Honorare</i> | 310'130.95 | 244'600 | 234'600 | 103'600 | 103'600 | 103'600 |
| 314 | <i>Baulicher und betrieblicher Unterhalt</i> | 1'384'172.80 | 1'341'800 | 1'273'300 | 1'051'000 | 1'051'000 | 1'051'000 |
| 315 | <i>Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen</i> | 68'409.95 | 72'000 | 72'000 | 72'000 | 72'000 | 72'000 |
| 317 | <i>Spesenentschädigungen</i> | 208.15 | | | | | |
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 1'320'282.50 | 1'610'000 | 1'700'000 | 1'800'000 | 1'850'000 | 1'900'000 |
| 330 | <i>Abschreibungen Sachanlagen VV</i> | 1'320'282.50 | 1'610'000 | 1'700'000 | 1'800'000 | 1'850'000 | 1'900'000 |
| 36 | Transferaufwand | 134'597.55 | 40'000 | 40'000 | 40'000 | 40'000 | 40'000 |
| 363 | <i>Beiträge an Gemeinwesen und Dritte</i> | 134'597.55 | 40'000 | 40'000 | 40'000 | 40'000 | 40'000 |
| 39 | Interne Verrechnungen | 353'897.50 | 481'200 | 472'700 | 482'700 | 502'700 | 522'700 |
| 391 | <i>Dienstleistungen</i> | 209'537.50 | 241'200 | 232'700 | 232'700 | 232'700 | 232'700 |
| 394 | <i>Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand</i> | 144'360.00 | 240'000 | 240'000 | 250'000 | 270'000 | 290'000 |
| 42 | Entgelte | -27'361.05 | -17'800 | -17'800 | -17'800 | -17'800 | -70'000 |
| 424 | <i>Benützungsgebühren und Dienstleistungen</i> | -8'862.35 | -10'000 | -10'000 | -10'000 | -10'000 | -10'000 |
| 425 | <i>Erlös aus Verkäufen</i> | -5'170.45 | -2'000 | -2'000 | -2'000 | -2'000 | -2'000 |

| Nach Funktion und Arten | | Rechnung 2022 | Voranschlag 2023 | Voranschlag 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 |
|-------------------------|---|--------------------|---------------------|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 426 | <i>Rückerstattungen</i> | -13'328.25 | -5'800 | -5'800 | -5'800 | -5'800 | -5'800 |
| 44 | Finanzertrag | -43'875.00 | | | | | |
| 447 | <i>Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen</i> | -43'875.00 | | | | | |
| 46 | Transferertrag | -34'215.85 | -19'000 | -19'000 | -19'000 | -19'000 | -19'000 |
| 463 | <i>Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten</i> | -34'215.85 | -19'000 | -19'000 | -19'000 | -19'000 | -19'000 |
| 49 | Interne Verrechnungen | -244'847.50 | -252'500 | -265'700 | -265'700 | -265'700 | -265'700 |
| 491 | <i>Dienstleistungen</i> | -244'847.50 | -252'500 | -265'700 | -265'700 | -265'700 | -265'700 |
| 6151 | Parkplätze | -181'694.00 | -152'100 | -118'600 | -148'600 | -148'600 | -148'600 |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 36'715.25 | 48'300 | 75'300 | 45'300 | 45'300 | 45'300 |
| 311 | <i>Nicht aktivierbare Anlagen</i> | 214.30 | 5'000 | 5'000 | 5'000 | 5'000 | 5'000 |
| 312 | <i>Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen</i> | 2'698.75 | 400 | 400 | 400 | 400 | 400 |
| 313 | <i>Dienstleistungen und Honorare</i> | 1'014.50 | 800 | 30'800 | 800 | 800 | 800 |
| 314 | <i>Baulicher und betrieblicher Unterhalt</i> | 13'161.55 | 31'400 | 28'400 | 28'400 | 28'400 | 28'400 |
| 316 | <i>Mieten, Leasing, Pachten, Benützunggebühren</i> | 19'626.15 | 10'700 | 10'700 | 10'700 | 10'700 | 10'700 |
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 16'500.00 | 17'600 | 17'600 | 17'600 | 17'600 | 17'600 |
| 330 | <i>Abschreibungen Sachanlagen VV</i> | 16'500.00 | 17'600 | 17'600 | 17'600 | 17'600 | 17'600 |
| 39 | Interne Verrechnungen | 21'175.00 | 17'200 | 23'700 | 23'700 | 23'700 | 23'700 |
| 391 | <i>Dienstleistungen</i> | 20'400.00 | 15'500 | 22'000 | 22'000 | 22'000 | 22'000 |
| 394 | <i>Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand</i> | 775.00 | 1'700 | 1'700 | 1'700 | 1'700 | 1'700 |
| 42 | Entgelte | 39'800.00 | -200 | -200 | -200 | -200 | -200 |
| 420 | <i>Ersatzabgaben</i> | 40'000.00 | | | | | |
| 426 | <i>Rückerstattungen</i> | -200.00 | -200 | -200 | -200 | -200 | -200 |
| 44 | Finanzertrag | -255'884.25 | -217'000 | -217'000 | -217'000 | -217'000 | -217'000 |
| 447 | <i>Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen</i> | -255'884.25 | -217'000 | -217'000 | -217'000 | -217'000 | -217'000 |
| 46 | Transferertrag | | -18'000 | -18'000 | -18'000 | -18'000 | -18'000 |
| 463 | <i>Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten</i> | | -18'000 | -18'000 | -18'000 | -18'000 | -18'000 |
| 90 | Abschluss Erfolgsrechnung | -40'000.00 | | | | | |
| 901 | <i>Abschluss SF und Fonds im EK</i> | -40'000.00 | | | | | |

| Nach Funktion und Arten | | Rechnung 2022 | Voranschlag 2023 | Voranschlag 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 |
|-------------------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 6180 | Privatstrassen | 36'413.75 | 65'600 | 77'600 | 65'600 | 65'600 | 65'600 |
| 36 | Transferaufwand | 36'413.75 | 65'600 | 77'600 | 65'600 | 65'600 | 65'600 |
| 363 | <i>Beiträge an Gemeinwesen und Dritte</i> | 36'413.75 | 50'000 | 62'000 | 50'000 | 50'000 | 50'000 |
| 366 | <i>Abschreibungen Investitionsbeiträge</i> | | 15'600 | 15'600 | 15'600 | 15'600 | 15'600 |
| 62 | Öffentlicher Verkehr | 1'621'349.90 | 2'014'700 | 2'341'800 | 2'312'700 | 2'332'700 | 2'337'700 |
| 6210 | Öffentliche Verkehrsinfrastruktur | 83'319.20 | 354'500 | 483'600 | 443'800 | 443'800 | 443'800 |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 13'339.20 | 245'000 | 365'000 | 201'000 | 201'000 | 201'000 |
| 313 | <i>Dienstleistungen und Honorare</i> | 2'339.20 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 |
| 314 | <i>Baulicher und betrieblicher Unterhalt</i> | 11'000.00 | 244'000 | 364'000 | 200'000 | 200'000 | 200'000 |
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | | 18'000 | 18'000 | 142'200 | 142'200 | 142'200 |
| 330 | <i>Abschreibungen Sachanlagen VV</i> | | 18'000 | 18'000 | 142'200 | 142'200 | 142'200 |
| 39 | Interne Verrechnungen | 69'980.00 | 91'500 | 100'600 | 100'600 | 100'600 | 100'600 |
| 391 | <i>Dienstleistungen</i> | 65'200.00 | 76'500 | 85'600 | 85'600 | 85'600 | 85'600 |
| 394 | <i>Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand</i> | 4'780.00 | 15'000 | 15'000 | 15'000 | 15'000 | 15'000 |
| 6220 | Regional- und Agglomerationsverkehr | 1'504'957.70 | 1'629'900 | 1'828'200 | 1'838'900 | 1'858'900 | 1'863'900 |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 593'531.00 | 607'300 | 719'300 | 730'000 | 750'000 | 755'000 |
| 312 | <i>Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen</i> | 21'750.00 | | | | | |
| 313 | <i>Dienstleistungen und Honorare</i> | 571'781.00 | 607'300 | 719'300 | 730'000 | 750'000 | 755'000 |
| 36 | Transferaufwand | 911'426.70 | 1'022'600 | 1'108'900 | 1'108'900 | 1'108'900 | 1'108'900 |
| 363 | <i>Beiträge an Gemeinwesen und Dritte</i> | 911'426.70 | 1'022'600 | 1'108'900 | 1'108'900 | 1'108'900 | 1'108'900 |
| 6290 | Öffentlicher Verkehr | 33'073.00 | 30'300 | 30'000 | 30'000 | 30'000 | 30'000 |
| 30 | Personalaufwand | 29'600.00 | 27'500 | 30'000 | 30'000 | 30'000 | 30'000 |
| 309 | <i>Übriger Personalaufwand</i> | 29'600.00 | 27'500 | 30'000 | 30'000 | 30'000 | 30'000 |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 98'000.00 | 37'800 | | | | |
| 319 | <i>Verschiedener Betriebsaufwand</i> | 98'000.00 | 37'800 | | | | |
| 42 | Entgelte | -94'527.00 | -35'000 | | | | |
| 425 | <i>Erlös aus Verkäufen</i> | -94'527.00 | -35'000 | | | | |

| Nach Funktion und Arten | | Rechnung 2022 | Voranschlag 2023 | Voranschlag 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 |
|-------------------------|---|------------------|---------------------|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 7 | Umweltschutz und Raumordnung | 924'476.40 | 1'336'000 | 1'290'200 | 1'186'100 | 1'198'200 | 1'210'500 |
| 71 | Wasserversorgung | 10'884.30 | 61'200 | 76'200 | 76'400 | 76'500 | 76'600 |
| 7100 | Wasserversorgung | 10'884.30 | 61'200 | 76'200 | 76'400 | 76'500 | 76'600 |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 689.30 | 50'000 | 65'000 | 65'000 | 65'000 | 65'000 |
| 313 | <i>Dienstleistungen und Honorare</i> | 689.30 | 50'000 | 65'000 | 65'000 | 65'000 | 65'000 |
| 36 | Transferaufwand | 9'200.00 | 9'200 | 9'200 | 9'200 | 9'200 | 9'200 |
| 366 | <i>Abschreibungen Investitionsbeiträge</i> | 9'200.00 | 9'200 | 9'200 | 9'200 | 9'200 | 9'200 |
| 39 | Interne Verrechnungen | 995.00 | 2'000 | 2'000 | 2'200 | 2'300 | 2'400 |
| 394 | <i>Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand</i> | 995.00 | 2'000 | 2'000 | 2'200 | 2'300 | 2'400 |
| 72 | Abwasserbeseitigung | | | | | | |
| 7200 | Abwasserbeseitigung | | | | | | |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 581'306.10 | 801'800 | 616'800 | 344'800 | 344'800 | 344'800 |
| 312 | <i>Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen</i> | 7'573.40 | 7'900 | 7'900 | 7'900 | 7'900 | 7'900 |
| 313 | <i>Dienstleistungen und Honorare</i> | 111'542.10 | 186'900 | 201'900 | 186'900 | 186'900 | 186'900 |
| 314 | <i>Baulicher und betrieblicher Unterhalt</i> | 459'533.20 | 607'000 | 407'000 | 150'000 | 150'000 | 150'000 |
| 318 | <i>Wertberichtigungen auf Forderungen</i> | 2'657.40 | | | | | |
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 121'552.15 | 220'000 | 220'000 | 220'000 | 220'000 | 220'000 |
| 330 | <i>Abschreibungen Sachanlagen VV</i> | 121'552.15 | 220'000 | 220'000 | 220'000 | 220'000 | 220'000 |
| 36 | Transferaufwand | 1'787'808.65 | 1'737'500 | 1'737'500 | 1'800'000 | 1'850'000 | 1'900'000 |
| 363 | <i>Beiträge an Gemeinwesen und Dritte</i> | 1'787'808.65 | 1'737'500 | 1'737'500 | 1'800'000 | 1'850'000 | 1'900'000 |
| 39 | Interne Verrechnungen | 218'545.00 | 249'900 | 269'800 | 269'800 | 269'800 | 269'800 |
| 391 | <i>Dienstleistungen</i> | 192'035.00 | 189'900 | 209'800 | 209'800 | 209'800 | 209'800 |
| 394 | <i>Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand</i> | 26'510.00 | 60'000 | 60'000 | 60'000 | 60'000 | 60'000 |
| 42 | Entgelte | -2'407'824.40 | -2'380'000 | -2'380'000 | -2'400'000 | -2'450'000 | -2'500'000 |
| 424 | <i>Benützungsgebühren und Dienstleistungen</i> | -2'397'209.55 | -2'380'000 | -2'380'000 | -2'400'000 | -2'450'000 | -2'500'000 |
| 426 | <i>Rückerstattungen</i> | -10'614.85 | | | | | |

| Nach Funktion und Arten | | Rechnung 2022 | Voranschlag 2023 | Voranschlag 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 |
|-------------------------|--|------------------|---------------------|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 90 | Abschluss Erfolgsrechnung | -301'387.50 | -629'200 | -464'100 | -234'600 | -234'600 | -234'600 |
| 901 | Abschluss SF und Fonds im EK | -301'387.50 | -629'200 | -464'100 | -234'600 | -234'600 | -234'600 |
| 73 | Abfallwirtschaft | | | | | | |
| 7300 | Abfallwirtschaft | | | | | | |
| 30 | Personalaufwand | 38'402.95 | 41'300 | 41'900 | 43'000 | 44'100 | 45'300 |
| 301 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal | 31'399.40 | 32'500 | 32'900 | 33'900 | 34'900 | 35'900 |
| 304 | Zulagen | 612.00 | 800 | 800 | 800 | 800 | 800 |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge (AG) | 5'890.70 | 7'200 | 7'400 | 7'500 | 7'600 | 7'800 |
| 309 | Übriger Personalaufwand | 500.85 | 800 | 800 | 800 | 800 | 800 |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 611'995.60 | 777'300 | 795'500 | 763'600 | 778'600 | 798'600 |
| 310 | Material- und Warenaufwand | 10'655.05 | 13'000 | 17'500 | 16'000 | 16'000 | 16'000 |
| 311 | Nicht aktivierbare Anlagen | 44'978.10 | 57'000 | 67'000 | 30'000 | 30'000 | 30'000 |
| 312 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen | 3'594.40 | 3'500 | 3'500 | 4'000 | 4'000 | 4'000 |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 531'306.35 | 664'100 | 668'300 | 681'800 | 696'800 | 716'800 |
| 314 | Baulicher und betrieblicher Unterhalt | 2'142.70 | 4'000 | 5'000 | 5'000 | 5'000 | 5'000 |
| 315 | Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen | 5'490.00 | 18'900 | 17'400 | 10'000 | 10'000 | 10'000 |
| 316 | Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren | 13'125.20 | 16'400 | 16'400 | 16'400 | 16'400 | 16'400 |
| 318 | Wertberichtigungen auf Forderungen | 703.80 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 319 | Verschiedener Betriebsaufwand | | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 7'300.00 | 7'200 | 7'300 | 7'300 | 7'300 | 7'300 |
| 330 | Abschreibungen Sachanlagen VV | 7'300.00 | 7'200 | 7'300 | 7'300 | 7'300 | 7'300 |
| 36 | Transferaufwand | | 8'000 | 208'000 | 28'000 | 28'000 | 28'000 |
| 360 | Ertragsanteile an Dritte | | | 200'000 | 20'000 | 20'000 | 20'000 |
| 366 | Abschreibungen Investitionsbeiträge | | 8'000 | 8'000 | 8'000 | 8'000 | 8'000 |
| 39 | Interne Verrechnungen | 24'510.00 | 25'500 | 28'000 | 28'000 | 28'000 | 28'000 |
| 391 | Dienstleistungen | 24'275.00 | 24'900 | 27'400 | 27'400 | 27'400 | 27'400 |
| 394 | Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand | 235.00 | 600 | 600 | 600 | 600 | 600 |
| 42 | Entgelte | -717'709.24 | -648'000 | -667'500 | -684'500 | -704'500 | -714'500 |
| 424 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | -507'907.30 | -503'000 | -503'000 | -520'000 | -540'000 | -550'000 |
| 425 | Erlös aus Verkäufen | -206'684.74 | -143'000 | -162'500 | -162'500 | -162'500 | -162'500 |
| 426 | Rückerstattungen | -3'117.20 | -2'000 | -2'000 | -2'000 | -2'000 | -2'000 |

| Nach Funktion und Arten | | Rechnung 2022 | Voranschlag 2023 | Voranschlag 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 |
|-------------------------|--|-------------------|---------------------|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 44 | Finanzertrag | -81'550.85 | | -87'000 | -87'000 | -87'000 | -87'000 |
| 446 | <i>Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen (VV)</i> | -81'550.85 | | -87'000 | -87'000 | -87'000 | -87'000 |
| 46 | Transferertrag | | -45'000 | | -5'000 | -5'000 | -5'000 |
| 463 | <i>Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten</i> | | -45'000 | | -5'000 | -5'000 | -5'000 |
| 90 | Abschluss Erfolgsrechnung | 117'051.54 | -166'300 | -326'200 | -93'400 | -89'500 | -100'700 |
| 901 | <i>Abschluss SF und Fonds im EK</i> | 117'051.54 | -166'300 | -326'200 | -93'400 | -89'500 | -100'700 |
| 74 | Verbauungen | 1'542.95 | | 10'400 | 10'400 | 10'400 | 10'400 |
| 7410 | Gewässerverbauungen | 1'542.95 | | 10'400 | 10'400 | 10'400 | 10'400 |
| 36 | Transferaufwand | 1'542.95 | | 10'400 | 10'400 | 10'400 | 10'400 |
| 363 | <i>Beiträge an Gemeinwesen und Dritte</i> | 1'542.95 | | 5'000 | 5'000 | 5'000 | 5'000 |
| 366 | <i>Abschreibungen Investitionsbeiträge</i> | | | 5'400 | 5'400 | 5'400 | 5'400 |
| 75 | Arten- und Landschaftsschutz | 125'256.95 | 227'500 | 194'800 | 225'400 | 226'200 | 226'500 |
| 7500 | Arten- und Landschaftsschutz | 125'256.95 | 227'500 | 194'800 | 225'400 | 226'200 | 226'500 |
| 30 | Personalaufwand | 8'292.55 | 11'800 | 11'800 | 12'400 | 12'700 | 13'000 |
| 300 | <i>Behörden und Kommissionen</i> | 1'440.00 | 2'000 | 2'000 | 2'000 | 2'000 | 2'000 |
| 301 | <i>Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal</i> | 6'725.50 | 8'500 | 8'500 | 9'100 | 9'400 | 9'700 |
| 305 | <i>Arbeitgeberbeiträge (AG)</i> | 127.05 | 1'300 | 1'300 | 1'300 | 1'300 | 1'300 |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 113'261.85 | 160'500 | 177'300 | 177'500 | 178'000 | 178'000 |
| 313 | <i>Dienstleistungen und Honorare</i> | 113'261.85 | 160'500 | 177'300 | 177'500 | 178'000 | 178'000 |
| 36 | Transferaufwand | 52'035.30 | 94'700 | 73'700 | 75'000 | 75'000 | 75'000 |
| 363 | <i>Beiträge an Gemeinwesen und Dritte</i> | 52'035.30 | 94'700 | 73'700 | 75'000 | 75'000 | 75'000 |
| 46 | Transferertrag | -48'332.75 | -39'500 | -68'000 | -39'500 | -39'500 | -39'500 |
| 463 | <i>Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten</i> | -48'332.75 | -39'500 | -68'000 | -39'500 | -39'500 | -39'500 |
| 76 | Bekämpfung von Umweltverschmutzung | 63'340.75 | 172'400 | 109'900 | 109'900 | 109'900 | 109'900 |
| 7610 | Luftreinhaltung und Klimaschutz | 63'340.75 | 148'400 | 85'900 | 85'900 | 85'900 | 85'900 |
| 30 | Personalaufwand | 8'585.10 | 500 | 1'600 | 1'600 | 1'600 | 1'600 |

| Nach Funktion und Arten | | Rechnung 2022 | Voranschlag 2023 | Voranschlag 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 |
|-------------------------|--|-------------------|---------------------|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 300 | Behörden und Kommissionen | | 500 | 1'600 | 1'600 | 1'600 | 1'600 |
| 301 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal | 7'954.40 | | | | | |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge (AG) | 630.70 | | | | | |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 29'618.45 | 14'000 | 18'400 | 18'400 | 18'400 | 18'400 |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 29'618.45 | 14'000 | 18'400 | 18'400 | 18'400 | 18'400 |
| 36 | Transferaufwand | 35'137.20 | 143'900 | 65'900 | 65'900 | 65'900 | 65'900 |
| 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 35'137.20 | 143'900 | 65'900 | 65'900 | 65'900 | 65'900 |
| 46 | Transferertrag | -10'000.00 | -10'000 | | | | |
| 463 | Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten | -10'000.00 | -10'000 | | | | |
| 7690 | Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung | | 24'000 | 24'000 | 24'000 | 24'000 | 24'000 |
| 36 | Transferaufwand | | 24'000 | 24'000 | 24'000 | 24'000 | 24'000 |
| 366 | Abschreibungen Investitionsbeiträge | | 24'000 | 24'000 | 24'000 | 24'000 | 24'000 |
| 77 | Übriger Umweltschutz | 562'388.20 | 700'200 | 611'400 | 586'500 | 597'700 | 609'600 |
| 7710 | Friedhof und Bestattung | 368'264.45 | 458'100 | 368'600 | 339'000 | 345'600 | 352'900 |
| 30 | Personalaufwand | 199'347.00 | 222'200 | 228'800 | 235'500 | 242'000 | 249'000 |
| 300 | Behörden und Kommissionen | | 3'000 | 3'000 | 3'000 | 3'000 | 3'000 |
| 301 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal | 162'363.15 | 171'400 | 177'100 | 182'400 | 187'900 | 193'500 |
| 304 | Zulagen | 3'044.00 | 5'600 | 5'600 | 5'600 | 5'600 | 5'600 |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge (AG) | 33'939.85 | 40'200 | 41'100 | 42'500 | 43'500 | 44'900 |
| 309 | Übriger Personalaufwand | | 2'000 | 2'000 | 2'000 | 2'000 | 2'000 |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 250'616.80 | 284'900 | 193'100 | 156'800 | 156'900 | 157'200 |
| 310 | Material- und Warenaufwand | 56'150.20 | 40'700 | 44'600 | 44'000 | 44'000 | 44'000 |
| 311 | Nicht aktivierbare Anlagen | 66'749.95 | 49'500 | 66'800 | 20'300 | 20'300 | 20'300 |
| 312 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen | 5'704.40 | 6'500 | 6'500 | 6'500 | 6'500 | 6'500 |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 67'041.90 | 41'100 | 40'600 | 40'000 | 40'000 | 40'000 |
| 314 | Baulicher und betrieblicher Unterhalt | 27'594.55 | 123'500 | 11'000 | 22'200 | 22'200 | 22'400 |
| 315 | Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen | 4'755.65 | 7'600 | 7'600 | 7'800 | 7'900 | 8'000 |
| 316 | Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren | 16'035.00 | 16'000 | 16'000 | 16'000 | 16'000 | 16'000 |
| 318 | Wertberichtigungen auf Forderungen | 6'585.15 | | | | | |
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 9'400.00 | 9'400 | 9'400 | 9'400 | 9'400 | 9'400 |

| Nach Funktion und Arten | | Rechnung 2022 | Voranschlag 2023 | Voranschlag 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 |
|-------------------------|--|-------------------|---------------------|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 330 | Abschreibungen Sachanlagen VV | 9'400.00 | 9'400 | 9'400 | 9'400 | 9'400 | 9'400 |
| 36 | Transferaufwand | 6'613.75 | 8'000 | 8'000 | 8'000 | 8'000 | 8'000 |
| 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 6'613.75 | 8'000 | 8'000 | 8'000 | 8'000 | 8'000 |
| 39 | Interne Verrechnungen | 38'650.00 | 76'000 | 47'700 | 47'700 | 47'700 | 47'700 |
| 391 | Dienstleistungen | 38'325.00 | 75'300 | 47'000 | 47'000 | 47'000 | 47'000 |
| 394 | Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand | 325.00 | 700 | 700 | 700 | 700 | 700 |
| 42 | Entgelte | -129'400.60 | -108'800 | -108'800 | -108'800 | -108'800 | -108'800 |
| 424 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | -112'256.00 | -91'000 | -91'000 | -91'000 | -91'000 | -91'000 |
| 426 | Rückerstattungen | -17'144.60 | -17'800 | -17'800 | -17'800 | -17'800 | -17'800 |
| 44 | Finanzertrag | -6'125.00 | -2'600 | -2'600 | -2'600 | -2'600 | -2'600 |
| 447 | Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen | -6'125.00 | -2'600 | -2'600 | -2'600 | -2'600 | -2'600 |
| 49 | Interne Verrechnungen | -837.50 | -31'000 | -7'000 | -7'000 | -7'000 | -7'000 |
| 491 | Dienstleistungen | -837.50 | -31'000 | -7'000 | -7'000 | -7'000 | -7'000 |
| 7790 | Umweltschutz | 194'123.75 | 242'100 | 242'800 | 247'500 | 252'100 | 256'700 |
| 30 | Personalaufwand | 107'283.75 | 121'500 | 116'900 | 119'600 | 122'600 | 125'500 |
| 300 | Behörden und Kommissionen | 9'600.00 | 14'400 | 14'400 | 14'400 | 14'400 | 14'400 |
| 301 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal | 81'017.60 | 86'100 | 81'700 | 84'200 | 86'700 | 89'300 |
| 304 | Zulagen | 1'428.00 | 1'500 | 1'500 | 1'500 | 1'500 | 1'500 |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge (AG) | 15'238.15 | 19'000 | 18'800 | 19'000 | 19'500 | 19'800 |
| 309 | Übriger Personalaufwand | | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 34'665.70 | 45'200 | 46'500 | 48'500 | 50'100 | 51'800 |
| 310 | Material- und Warenaufwand | 1'598.45 | 2'000 | 3'500 | 3'500 | 3'500 | 3'500 |
| 311 | Nicht aktivierbare Anlagen | | 2'000 | | | | |
| 312 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen | 711.75 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 634.80 | 7'100 | 7'100 | 8'300 | 8'500 | 8'700 |
| 314 | Baulicher und betrieblicher Unterhalt | 31'074.50 | 30'600 | 30'600 | 33'100 | 34'400 | 35'800 |
| 315 | Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen | 646.20 | 1'500 | 3'300 | 1'600 | 1'700 | 1'800 |
| 317 | Spesenentschädigungen | | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 |
| 36 | Transferaufwand | 51'024.30 | 52'000 | 52'000 | 52'000 | 52'000 | 52'000 |
| 361 | Entschädigungen an öffentlichen Gemeinwesen | 51'024.30 | 52'000 | 52'000 | 52'000 | 52'000 | 52'000 |

| Nach Funktion und Arten | | Rechnung 2022 | Voranschlag 2023 | Voranschlag 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 |
|-------------------------|--|----------------------|---------------------|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 39 | Interne Verrechnungen | 1'250.00 | 23'500 | 27'500 | 27'500 | 27'500 | 27'500 |
| 391 | <i>Dienstleistungen</i> | 1'250.00 | 23'500 | 27'500 | 27'500 | 27'500 | 27'500 |
| 42 | Entgelte | -100.00 | -100 | -100 | -100 | -100 | -100 |
| 426 | <i>Rückerstattungen</i> | -100.00 | -100 | -100 | -100 | -100 | -100 |
| 79 | Raumordnung | 161'063.25 | 174'700 | 287'500 | 177'500 | 177'500 | 177'500 |
| 7900 | Raumordnung | 161'063.25 | 174'700 | 287'500 | 177'500 | 177'500 | 177'500 |
| 30 | Personalaufwand | 6'181.80 | 10'000 | 10'800 | 10'800 | 10'800 | 10'800 |
| 300 | <i>Behörden und Kommissionen</i> | 5'880.00 | 10'000 | 10'000 | 10'000 | 10'000 | 10'000 |
| 305 | <i>Arbeitgeberbeiträge (AG)</i> | 301.80 | | 800 | 800 | 800 | 800 |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 154'881.45 | 164'700 | 276'700 | 166'700 | 166'700 | 166'700 |
| 313 | <i>Dienstleistungen und Honorare</i> | 154'881.45 | 164'700 | 276'700 | 166'700 | 166'700 | 166'700 |
| 37 | Durchlaufende Beiträge | 9'656.65 | 121'000 | 70'500 | 70'500 | 70'500 | 70'500 |
| 370 | <i>Durchlaufende Beiträge</i> | 9'656.65 | 121'000 | 70'500 | 70'500 | 70'500 | 70'500 |
| 47 | Durchlaufende Beiträge | -9'656.65 | -121'000 | -70'500 | -70'500 | -70'500 | -70'500 |
| 470 | <i>Durchlaufende Beiträge</i> | -9'656.65 | -121'000 | -70'500 | -70'500 | -70'500 | -70'500 |
| 8 | Volkswirtschaft | -2'277'225.20 | -2'285'700 | -2'274'200 | -2'308'700 | -2'308'700 | -2'308'700 |
| 84 | Tourismus | 124'643.10 | 169'500 | 167'000 | 132'500 | 132'500 | 132'500 |
| 8400 | Tourismus | 124'643.10 | 169'500 | 167'000 | 132'500 | 132'500 | 132'500 |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 2'919.60 | 47'500 | 12'500 | 12'500 | 12'500 | 12'500 |
| 313 | <i>Dienstleistungen und Honorare</i> | | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 314 | <i>Baulicher und betrieblicher Unterhalt</i> | 2'919.60 | 47'000 | 12'000 | 12'000 | 12'000 | 12'000 |
| 36 | Transferaufwand | 173'769.50 | 170'000 | 204'500 | 170'000 | 170'000 | 170'000 |
| 363 | <i>Beiträge an Gemeinwesen und Dritte</i> | 173'769.50 | 170'000 | 204'500 | 170'000 | 170'000 | 170'000 |
| 40 | Fiskalertrag | -52'046.00 | -48'000 | -50'000 | -50'000 | -50'000 | -50'000 |
| 403 | <i>Besitz- und Aufwandsteuern</i> | -52'046.00 | -48'000 | -50'000 | -50'000 | -50'000 | -50'000 |
| 85 | Industrie, Gewerbe, Handel | 99'231.70 | 59'800 | 59'800 | 59'800 | 59'800 | 59'800 |

| Nach Funktion und Arten | | Rechnung 2022 | Voranschlag 2023 | Voranschlag 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 |
|-------------------------|--|-----------------------|---------------------|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 8500 | Industrie, Gewerbe, Handel | 99'231.70 | 59'800 | 59'800 | 59'800 | 59'800 | 59'800 |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 76'706.70 | 59'800 | 59'800 | 59'800 | 59'800 | 59'800 |
| 313 | <i>Dienstleistungen und Honorare</i> | 76'706.70 | 59'800 | 59'800 | 59'800 | 59'800 | 59'800 |
| 36 | Transferaufwand | 30'000.00 | | | | | |
| 363 | <i>Beiträge an Gemeinwesen und Dritte</i> | 30'000.00 | | | | | |
| 42 | Entgelte | -7'475.00 | | | | | |
| 426 | <i>Rückerstattungen</i> | -7'475.00 | | | | | |
| 86 | Banken und Versicherungen | -1'600'000.00 | -1'600'000 | -1'600'000 | -1'600'000 | -1'600'000 | -1'600'000 |
| 8600 | Banken und Versicherungen | -1'600'000.00 | -1'600'000 | -1'600'000 | -1'600'000 | -1'600'000 | -1'600'000 |
| 44 | Finanzertrag | -1'600'000.00 | -1'600'000 | -1'600'000 | -1'600'000 | -1'600'000 | -1'600'000 |
| 442 | <i>Beteiligungsertrag Finanzvermögen</i> | -1'600'000.00 | | -1'600'000 | -1'600'000 | -1'600'000 | -1'600'000 |
| 446 | <i>Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen (VV)</i> | | -1'600'000 | | | | |
| 87 | Brennstoffe und Energie | -901'100.00 | -915'000 | -901'000 | -901'000 | -901'000 | -901'000 |
| 8710 | Elektrizität | -901'100.00 | -915'000 | -901'000 | -901'000 | -901'000 | -901'000 |
| 41 | Regalien und Konzessionen | -901'100.00 | -915'000 | -901'000 | -901'000 | -901'000 | -901'000 |
| 412 | <i>Konzessionen</i> | -901'100.00 | -915'000 | -901'000 | -901'000 | -901'000 | -901'000 |
| 9 | Finanzen und Steuern | -40'641'268.15 | -43'652'700 | -47'133'200 | -42'812'300 | -44'075'000 | -45'251'300 |
| 91 | Steuern | -39'624'660.68 | -38'732'100 | -41'351'900 | -37'734'800 | -38'190'600 | -38'653'700 |
| 9100 | Steuern | -39'624'660.68 | -38'732'100 | -41'351'900 | -37'734'800 | -38'190'600 | -38'653'700 |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 118'594.17 | 160'000 | 125'000 | 125'000 | 125'000 | 125'000 |
| 318 | <i>Wertberichtigungen auf Forderungen</i> | 118'594.17 | 160'000 | 125'000 | 125'000 | 125'000 | 125'000 |
| 34 | Finanzaufwand | 88'504.00 | 80'000 | 90'000 | 90'000 | 90'000 | 90'000 |
| 349 | <i>Verschiedener Finanzaufwand</i> | 88'504.00 | 80'000 | 90'000 | 90'000 | 90'000 | 90'000 |
| 40 | Fiskalertrag | -38'231'258.85 | -37'509'500 | -39'902'500 | -36'285'400 | -36'741'200 | -37'204'300 |

| Nach Funktion und Arten | | Rechnung 2022 | Voranschlag 2023 | Voranschlag 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 |
|-------------------------|---|----------------------|---------------------|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 400 | Direkte Steuern natürliche Personen | -34'763'472.80 | -34'245'000 | -36'407'500 | -33'159'200 | -33'569'100 | -33'985'300 |
| 401 | Direkte Steuern juristische Personen | -3'408'642.80 | -3'206'000 | -3'436'000 | -3'067'200 | -3'113'100 | -3'160'000 |
| 403 | Besitz- und Aufwandsteuern | -59'143.25 | -58'500 | -59'000 | -59'000 | -59'000 | -59'000 |
| 46 | Transferertrag | -1'600'500.00 | -1'462'600 | -1'664'400 | -1'664'400 | -1'664'400 | -1'664'400 |
| 463 | Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten | -1'600'500.00 | -1'462'600 | -1'664'400 | -1'664'400 | -1'664'400 | -1'664'400 |
| 93 | Finanz- und Lastenausgleich | -2'039'900.00 | -2'543'800 | -1'455'100 | -7'119'000 | -7'119'000 | -7'119'000 |
| 9300 | Finanz- und Lastenausgleich | -2'039'900.00 | -2'543'800 | -1'455'100 | -7'119'000 | -7'119'000 | -7'119'000 |
| 46 | Transferertrag | -2'039'900.00 | -2'543'800 | -1'455'100 | -7'119'000 | -7'119'000 | -7'119'000 |
| 462 | Finanz- und Lastenausgleich | -2'039'900.00 | -2'543'800 | -1'455'100 | -7'119'000 | -7'119'000 | -7'119'000 |
| 95 | Ertragsanteile, übrige | -704'384.14 | -1'162'100 | -753'600 | -207'000 | -207'000 | -207'000 |
| 9500 | Ertragsanteile, übrige, ohne Zweckbindung | -704'384.14 | -1'162'100 | -753'600 | -207'000 | -207'000 | -207'000 |
| 41 | Regalien und Konzessionen | -206'984.14 | -205'000 | -207'000 | -207'000 | -207'000 | -207'000 |
| 412 | Konzessionen | -206'984.14 | -205'000 | -207'000 | -207'000 | -207'000 | -207'000 |
| 46 | Transferertrag | -497'400.00 | -957'100 | -546'600 | | | |
| 460 | Ertragsanteile | -497'400.00 | -957'100 | -546'600 | | | |
| 96 | Vermögens- und Schuldenverwaltung | -572'661.09 | -668'400 | -757'400 | -644'400 | -514'400 | -374'400 |
| 9610 | Zinsen | -163'040.02 | -423'700 | -461'000 | -341'000 | -211'000 | -71'000 |
| 34 | Finanzaufwand | 569'559.85 | 773'000 | 753'000 | 873'000 | 1'003'000 | 1'143'000 |
| 340 | Zinsaufwand | 553'622.10 | 750'000 | 730'000 | 850'000 | 980'000 | 1'120'000 |
| 349 | Verschiedener Finanzaufwand | 15'937.75 | 23'000 | 23'000 | 23'000 | 23'000 | 23'000 |
| 44 | Finanzertrag | -174'020.57 | -160'800 | -160'800 | -160'800 | -160'800 | -160'800 |
| 440 | Zinsertrag | -35'180.57 | -22'000 | -22'000 | -22'000 | -22'000 | -22'000 |
| 442 | Beteiligungsertrag Finanzvermögen | -138'840.00 | | -138'800 | -138'800 | -138'800 | -138'800 |
| 446 | Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen (VV) | | -138'800 | | | | |
| 49 | Interne Verrechnungen | -558'579.30 | -1'035'900 | -1'053'200 | -1'053'200 | -1'053'200 | -1'053'200 |
| 494 | Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand | -558'579.30 | -1'035'900 | -1'053'200 | -1'053'200 | -1'053'200 | -1'053'200 |

| Nach Funktion und Arten | | Rechnung 2022 | Voranschlag 2023 | Voranschlag 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 |
|-------------------------|--|--------------------|---------------------|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 9630 | Liegenschaften des Finanzvermögens | -20'378.77 | 81'200 | 79'700 | 72'700 | 72'700 | 72'700 |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 1'195.63 | | | | | |
| 312 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen | 1'068.03 | | | | | |
| 314 | Baulicher und betrieblicher Unterhalt | 127.60 | | | | | |
| 34 | Finanzaufwand | 46'269.50 | 40'200 | 44'700 | 37'700 | 37'700 | 37'700 |
| 343 | Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen | 46'269.50 | 40'200 | 44'700 | 37'700 | 37'700 | 37'700 |
| 39 | Interne Verrechnungen | 49'125.00 | 97'000 | 91'000 | 91'000 | 91'000 | 91'000 |
| 391 | Dienstleistungen | 925.00 | 7'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 |
| 394 | Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand | 48'200.00 | 90'000 | 90'000 | 90'000 | 90'000 | 90'000 |
| 42 | Entgelte | -312.20 | | | | | |
| 426 | Rückerstattungen | -312.20 | | | | | |
| 44 | Finanzertrag | -116'656.70 | -56'000 | -56'000 | -56'000 | -56'000 | -56'000 |
| 443 | Liegenschaftenertrag Finanzvermögen | -116'656.70 | -56'000 | -56'000 | -56'000 | -56'000 | -56'000 |
| 9631 | Zeughausareal (Zwischennutzung) | -311'319.75 | -385'300 | -450'500 | -450'500 | -450'500 | -450'500 |
| 34 | Finanzaufwand | 167'350.45 | 124'000 | 86'000 | 86'000 | 86'000 | 86'000 |
| 343 | Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen | 167'350.45 | 124'000 | 86'000 | 86'000 | 86'000 | 86'000 |
| 36 | Transferaufwand | 311'319.80 | 385'300 | 450'400 | 450'400 | 450'400 | 450'400 |
| 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 311'319.80 | 385'300 | 450'400 | 450'400 | 450'400 | 450'400 |
| 39 | Interne Verrechnungen | 18'500.00 | 55'400 | 63'100 | 63'100 | 63'100 | 63'100 |
| 391 | Dienstleistungen | 18'500.00 | 55'400 | 63'100 | 63'100 | 63'100 | 63'100 |
| 44 | Finanzertrag | -808'490.00 | -950'000 | -1'050'000 | -1'050'000 | -1'050'000 | -1'050'000 |
| 443 | Liegenschaftenertrag Finanzvermögen | -808'490.00 | -950'000 | -1'050'000 | -1'050'000 | -1'050'000 | -1'050'000 |
| 9632 | Zeughausareal (Arealentwicklung) | -77'922.55 | 59'400 | 74'400 | 74'400 | 74'400 | 74'400 |
| 30 | Personalaufwand | 2'869.05 | 10'000 | 10'000 | 10'000 | 10'000 | 10'000 |
| 300 | Behörden und Kommissionen | 2'640.00 | 9'600 | 9'600 | 9'600 | 9'600 | 9'600 |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge (AG) | 229.05 | 400 | 400 | 400 | 400 | 400 |
| 34 | Finanzaufwand | 100'220.50 | 320'000 | 765'000 | 765'000 | 765'000 | 765'000 |

| Nach Funktion und Arten | | Rechnung 2022 | Voranschlag 2023 | Voranschlag 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 |
|-------------------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 343 | Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen | 100'220.50 | 320'000 | 765'000 | 765'000 | 765'000 | 765'000 |
| 39 | Interne Verrechnungen | 5'474.30 | 11'000 | 11'000 | 11'000 | 11'000 | 11'000 |
| 394 | Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand | 5'474.30 | 11'000 | 11'000 | 11'000 | 11'000 | 11'000 |
| 46 | Transferertrag | -186'486.40 | -281'600 | -711'600 | -711'600 | -711'600 | -711'600 |
| 463 | Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten | -186'486.40 | -281'600 | -711'600 | -711'600 | -711'600 | -711'600 |
| 97 | Rückverteilungen | -23'937.85 | -8'000 | -23'000 | -20'000 | -20'000 | -20'000 |
| 9710 | Rückverteilungen aus CO2-Abgabe | -23'937.85 | -8'000 | -23'000 | -20'000 | -20'000 | -20'000 |
| 42 | Entgelte | -23'937.85 | -8'000 | -23'000 | -20'000 | -20'000 | -20'000 |
| 426 | Rückerstattungen | -23'937.85 | -8'000 | -23'000 | -20'000 | -20'000 | -20'000 |
| 99 | Nicht aufgeteilte Posten | 2'324'275.61 | -538'300 | -2'792'200 | 2'912'900 | 1'976'000 | 1'122'800 |
| 9950 | Neutrale Aufwendungen und Erträge | -9'553.75 | | | | | |
| 43 | Verschiedene Erträge | -9'553.75 | | | | | |
| 439 | Übriger Ertrag | -9'553.75 | | | | | |
| 9999 | Abschluss | 2'333'829.36 | -538'300 | -2'792'200 | 2'912'900 | 1'976'000 | 1'122'800 |
| 90 | Abschluss Erfolgsrechnung | 2'333'829.36 | -538'300 | -2'792'200 | 2'912'900 | 1'976'000 | 1'122'800 |
| 900 | Abschluss allgemeiner Haushalt | 2'333'829.36 | -538'300 | -2'792'200 | 2'912'900 | 1'976'000 | 1'122'800 |