

Konto	KST-/ KTR-Rechnung Aufgabenbereiche	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	Politik & Verwaltung	1'817'965.00	919'965.00	1'422'515.00	735'656.00	1'185'162.66	640'956.79
10	Politische Führung	615'400.00		394'429.00		329'608.00	1'659.73
011000	Legislative	330'200.00		114'600.00		91'589.20	
3000.02	Löhne Legislative	13'000.00		13'500.00		11'788.75	
3050.00	AHV- IV, EO und ALV-Beiträge	100.00		100.00		60.50	
3099.00	übriger Personalaufwand	4'650.00		300.00		624.15	
3100.00	Büromaterial	23'000.00		7'500.00		8'884.40	
3102.00	Drucksachen, Stimmmaterial			2'800.00		840.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	206'950.00		5'400.00		5'611.30	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszwecke	2'500.00				2'250.00	
3920.00	Interne Verrechnung KST	80'000.00		85'000.00		61'529.60	
012000	Exekutive	285'200.00		279'829.00		238'018.80	1'659.73
3000.01	Löhne Exekutive	175'000.00		164'600.00		151'130.90	
3010.01	Operativer Personalaufwand Verwaltung	28'000.00					
3010.03	Operativer Aufwand allgemein			28'000.00		26'155.00	
3040.09	Kinder- und Ausbildungszulagen Gemeinde	1'000.00					
3050.00	AHV- IV, EO und ALV-Beiträge	16'500.00		15'600.00		16'091.00	
3052.00	Pensionskassenbeiträge	15'000.00		20'400.00		9'025.20	
3059.09	übrige AG-Kosten	5'200.00		9'500.00		3'961.40	
3105.00	Personalversicherungen						
3109.00	Lebensmittel	500.00		800.00		13.90	
3109.00	Übriger Sachaufwand	13'500.00		8'500.00		4'842.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'000.00		1'000.00		4'411.70	
3132.00	Honorare für Gutachten	14'500.00		19'000.00		1'869.20	
3920.00	Interne Verrechnung KST	10'000.00		12'429.00		20'517.60	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter						1'659.73
11	Einwohnerdienste	1'014'685.00	732'085.00	863'086.00	570'656.00	762'566.06	546'308.46
021000	Steueramt / Inkasso	200'000.00	40'500.00	213'600.00	40'500.00	163'611.60	46'358.40
3000.01	Löhne Exekutive			6'000.00		3'258.00	
3010.01	Operativer Personalaufwand Verwaltung	84'000.00		79'700.00		66'099.00	
3050.00	AHV- IV, EO und ALV-Beiträge	8'500.00		7'500.00		6'085.00	
3052.00	Pensionskassenbeiträge	7'500.00		8'400.00		5'747.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			12'000.00		8'331.80	
3920.00	Interne Verrechnung KST	100'000.00		100'000.00		74'090.80	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		10'500.00		10'500.00		11'360.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter		10'000.00		10'000.00		8'331.80
4611.00	Entschädigung von Kanton und Konkordate		3'000.00		3'000.00		6'047.55
4612.00	Steuerinkassoprovisionen Gemeinden		17'000.00		17'000.00		20'619.05
022000	Gemeindeverwaltung, Kanzlei, allgemeine Dienste	691'585.00	691'585.00	530'156.00	530'156.00	499'950.06	499'950.06
3010.01	Operativer Personalaufwand Verwaltung	340'000.00		233'800.00		264'709.70	
3040.09	Kinder- und Ausbildungszulagen Gemeinde	1'650.00		3'000.00			
3050.00	AHV- IV, EO und ALV-Beiträge	35'000.00		22'500.00		11'592.85	
3052.00	Pensionskassenbeiträge	32'000.00		25'800.00		8'637.30	
3054.00	Familienzulagen			3'000.00			
3059.09	übrige AG-Kosten	23'500.00		6'000.00		21'426.00	
3090.00	Personalversicherungen						
3090.00	Weiterbildung	1'000.00		1'000.00			
3091.00	Rekrutierung	2'000.00		2'000.00			
3100.00	Büromaterial	4'500.00		4'500.00		8'284.35	

Konto	KST-/ KTR-Rechnung Aufgabenbereiche	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Stimmmaterial	4'640.00		4'610.00		3'661.95	
3103.00	Fachliteratur, Bibliothek	1'060.00		1'022.00		1'064.00	
3110.00	Anschaffungen Mobilien, Maschinen	16'800.00		2'500.00			
3113.00	Anschaffung IT Hardware			30'200.00		4'284.85	
3118.00	Anschaffung IT Software / Lizenzen	15'600.00		15'200.00		15'131.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'055.00		17'095.00		13'558.60	
3132.00	Honorare für Gutachten	7'000.00		6'000.00			
3133.00	Informatik Nutzungsaufwand	3'650.00		3'430.00		3'671.70	
3134.00	Sachversicherungen			6'500.00			
3151.00	Unterhalt Geräte Maschinen Fahrzeuge Apparate	1'700.00		1'700.00		703.30	
3158.00	Unterhalt immaterieller Anlage	85'130.00		70'270.00		77'689.16	
3161.00	Benützungskosten für Gerätschaften	10'800.00		3'600.00		3'631.70	
3170.00	Spesenentschädigungen	1'000.00		1'000.00			
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen			16'500.00			
3320.00	Planmässig Abschreibungen immaterieller Anlagen	16'500.00				16'340.74	
3920.00	Interne Verrechnung KST	70'000.00		48'929.00		44'454.75	
3940.01	Interne Verzinsung 2	1'000.00				1'107.26	
4210.01	Gebühren für Amtshandlungen		18'000.00		18'500.00		23'001.76
4250.00	Verkaufserlöse		600.00		750.00		511.10
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter		9'000.00		9'000.00		4'679.75
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter (Post)		8'400.00		18'000.00		7'704.65
4260.02	Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter						10'800.00
4920.00	FAM-Zulage Interne Verrechnung KST		655'585.00		483'906.00		453'252.80
140000	Teilungssamt	18'000.00		18'000.00		14'527.00	
3920.00	Interne Verrechnung KST	18'000.00		18'000.00		14'527.00	
141000	Einwohnerkontrolle	92'000.00		89'000.00		74'089.00	
3920.00	Interne Verrechnung KST	92'000.00		89'000.00		74'089.00	
142000	Zivilstandsamt	4'100.00		3'630.00		3'124.40	
3632.00	Beiträge an Gemeinde und Gemeindezweckverbände	4'100.00		3'630.00		3'124.40	
147000	Bürgerrechtswesen	9'000.00		8'700.00		7'264.00	
3920.00	Interne Verrechnung KST	9'000.00		8'700.00		7'264.00	
12	Gemeindehaus	187'880.00	187'880.00	165'000.00	165'000.00	92'988.60	92'988.60
029000	Verwaltungsliegenschaft	187'880.00	187'880.00	165'000.00	165'000.00	92'988.60	92'988.60
3010.02	Personalaufwand Werkdienst	19'000.00		43'700.00		16'874.00	
3050.00	AHV- IV, EO und ALV-Beiträge	5'600.00		5'000.00		2'316.00	
3052.00	Pensionskassenbeiträge	5'000.00		4'500.00		1'666.00	
3059.09	übrige AG-Kosten Personalversicherungen			9'200.00			
3101.00	Verbrauchsmaterial	6'200.00		7'400.00		3'191.55	
3111.00	Anschaffungen Mobilien, Maschinen	1'000.00		1'100.00		936.50	
3120.00	Wasser, Energie und Heizmaterial	36'000.00		20'840.00		14'542.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	34'380.00		1'380.00			
3134.00	Sachversicherungen	14'200.00		14'200.00		6'343.10	
3144.00	Unterhalt Bauten	29'500.00		18'680.00		10'701.95	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	27'000.00		29'000.00		26'873.72	
3940.01	Interne Verzinsung 2	10'000.00		10'000.00		9'542.98	
4470.00	Pacht- und Mietzins Liegenschaften VV		27'000.00		30'000.00		24'296.65

Konto	KST-/ KTR-Rechnung Aufgabenbereiche	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4472.00	Pacht- und Mietzins						300.00
4920.00	Liegenschaften VV Interne Verrechnung KST		160'880.00		135'000.00		68'391.95
2	Bildung	5'786'153.00	2'815'794.00	4'908'237.00	2'516'123.00	4'048'680.99	2'135'741.15
20	Kindergarten	940'824.00	354'260.00	600'588.00	265'071.00	478'920.25	247'892.50
211000	Kindergarten	940'824.00	354'260.00	600'588.00	265'071.00	478'920.25	247'892.50
3020.01	Löhne Lehrkräfte	388'200.00		278'500.00		258'291.95	
3020.02	Löhne (Aushilfen)	1'500.00		1'000.00			
3020.09	Lohn Lehrer Rückerstattung Bsp EO/Taggelder					-20'709.45	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	2'800.00		2'000.00		5'149.15	
3050.00	AHV- IV, EO und ALV-Beiträge	25'600.00		16'000.00		16'462.20	
3052.00	Pensionskassenbeiträge	28'000.00		20'000.00		24'627.05	
3053.00	UVG NBU (Unfall)	650.00		500.00		386.85	
3054.00	Familienzulagen	4'500.00		3'000.00		3'454.55	
3104.00	Verbrauchsmaterial Unterricht	7'470.00		5'080.00		4'634.90	
3111.00	Anschaffungen Mobilien, Maschinen	3'250.00		1'250.00		1'373.30	
3113.00	Anschaffung IT Hardware	2'400.00					
3118.00	Anschaffung IT Software / Lizenzen	100.00					
3151.00	Unterhalt Geräte Maschinen Fahrzeuge Apparate	1'500.00		1'000.00			
3171.00	Exkursionen, Schulreise, Lager	1'350.00		1'000.00		298.00	
3631.00	Beiträge an den Kanton	3'125.00		3'125.00			
3920.00	Interne Verrechnung KST	470'379.00		268'133.00		184'951.75	
4631.00	Kantonsbeiträge		354'260.00		265'071.00		247'892.50
21	Primarschule	2'224'595.00	901'000.00	1'866'838.00	840'420.00	1'616'473.17	704'948.75
212000	Primarstufe	2'224'595.00	901'000.00	1'866'838.00	840'420.00	1'616'473.17	704'948.75
3020.01	Löhne Lehrkräfte	1'073'000.00		951'310.00		864'425.70	
3020.02	Löhne (Aushilfen)	4'000.00		4'000.00			
3020.09	Lohn Lehrer Rückerstattung Bsp EO/Taggelder					-12'981.45	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	3'400.00		3'000.00		5'883.35	
3050.00	AHV- IV, EO und ALV-Beiträge	64'000.00		56'000.00		52'548.90	
3052.00	Pensionskassenbeiträge	104'000.00		91'000.00		85'221.85	
3053.00	UVG NBU (Unfall)	2'300.00		2'000.00		1'378.95	
3054.00	Familienzulagen	14'000.00		12'000.00		11'215.60	
3090.00	Weiterbildung	2'000.00					
3100.00	Büromaterial	2'000.00		1'750.00		1'419.80	
3104.00	Verbrauchsmaterial Unterricht	57'350.00		37'750.00		27'344.97	
3111.00	Anschaffungen Mobilien, Maschinen	1'500.00		500.00		817.50	
3113.00	Anschaffung IT Hardware			18'000.00		7'774.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'750.00		3'800.00		360.00	
3151.00	Unterhalt Geräte Maschinen Fahrzeuge Apparate	1'300.00		1'200.00		998.65	
3161.00	Benützungskosten für Gerätschaften					11'362.60	
3171.00	Exkursionen, Schulreise, Lager	6'160.00		4'870.00		4'065.20	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	9'000.00		9'000.00		4'307.75	
3631.00	Beiträge an den Kanton	5'835.00		10'000.00		10'000.00	
3920.00	Interne Verrechnung KST	867'000.00		660'658.00		540'329.30	
4631.00	Kantonsbeiträge		901'000.00		840'420.00		704'948.75
22	Oberstufe	640'200.00	306'000.00	671'046.00	279'349.00	526'869.60	267'072.60
213000	Sekundarstufe	583'500.00	306'000.00	580'046.00	279'349.00	448'061.15	267'072.60
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	583'500.00		580'046.00		448'061.15	
4631.00	Kantonsbeiträge		306'000.00		279'349.00		267'072.60

Konto	KST-/ KTR-Rechnung Aufgabenbereiche	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
213600 3631.00	Gymnasium, Kantonsschule Beiträge an den Kanton	56'700.00 56'700.00		91'000.00 91'000.00		78'808.45 78'808.45	
23	Sonderschulung und Schulische Dienste	315'040.00	16'000.00	299'490.00	28'740.00	272'490.60	24'900.00
216100 3612.00	Schulpsychologischer Dienst Entschädigung an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	24'000.00 24'000.00		21'400.00 21'400.00		22'459.60 22'459.60	
216200 3612.00	Logopädie Entschädigung an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	19'500.00 19'500.00		18'000.00 18'000.00		20'040.30 20'040.30	
216300 3612.00	Psychomotorik Entschädigung an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	15'100.00 15'100.00		13'750.00 13'750.00		14'502.60 14'502.60	
216400 3020.01 3020.05 3040.00 3050.00 3052.00 3053.00 3054.00 3104.00 3111.00 3612.00 4631.00	Schulsozialarbeit Löhne Lehrkräfte Löhne Schulsozialarbeit Kinder- und Ausbildungszulagen AHV- IV, EO und ALV-Beiträge Pensionskassenbeiträge UVG NBU (Unfall) Familienzulagen Verbrauchsmaterial Unterricht Anschaffungen Mobilien, Maschinen Entschädigung an Gemeinden und Gemeindezweckverbände Kantonsbeiträge	20'940.00 20'000.00 300.00 640.00	16'000.00 16'000.00	23'590.00 19'000.00 500.00 1'000.00 1'500.00 50.00 200.00 300.00 400.00 640.00	16'000.00 16'000.00	20'634.10 17'589.60 136.45 1'132.20 1'509.85 28.55 237.45 12'000.00	12'000.00
220100 3020.01 3020.03 3020.09 3040.00 3050.00 3052.00 3053.00 3054.00 3104.00 3631.00 4631.00	Sonderschule IS Löhne Lehrkräfte Löhne Lehrkräfte/Klassenhilfen Lohn Lehrer Rückerstattung Bsp EO/Taggelder Kinder- und Ausbildungszulagen AHV- IV, EO und ALV-Beiträge Pensionskassenbeiträge UVG NBU (Unfall) Familienzulagen Verbrauchsmaterial Unterricht Beiträge an den Kanton Kantonsbeiträge	235'500.00 5'000.00 500.00 230'000.00		222'750.00 8'200.00 100.00 900.00 1'800.00 50.00 200.00 300.00 211'200.00	12'740.00 12'740.00	194'854.00 9'199.85 -3'546.45 348.00 811.05 8.70 72.85 187'960.00	12'900.00 12'900.00
24	Musikschule	84'000.00		82'000.00		77'150.25	
214000 3612.00	Musikschule Entschädigung an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	84'000.00 84'000.00		82'000.00 82'000.00		77'150.25 77'150.25	
25	Kinderbetreuung	437'460.00	141'000.00	352'750.00	115'000.00	273'753.19	119'690.85
218000 3000.01 3010.01 3020.04 3040.09 3050.00 3052.00 3054.00 3090.00	Tagesstrukturen Löhne Exekutive Operativer Personalaufwand Verwaltung Löhne Tagesstrukturen Kinder- und Ausbildungszulagen Gemeinde AHV- IV, EO und ALV-Beiträge Pensionskassenbeiträge Familienzulagen Weiterbildung	437'460.00 12'000.00 166'600.00 20'100.00 20'500.00 9'000.00 500.00	141'000.00	352'750.00 10'500.00 138'000.00 6'000.00 15'500.00 16'500.00 9'000.00 500.00	115'000.00	273'753.19 5'010.00 8'527.00 117'717.15 1'000.00 9'622.90 6'108.80 1'187.00	119'690.85

Konto	KST-/ KTR-Rechnung Aufgabenbereiche	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	übriger Personalaufwand	200.00		200.00		424.90	
3101.00	Verbrauchsmaterial	2'300.00		1'550.00		1'112.51	
3104.00	Verbrauchsmaterial Unterricht	300.00		300.00		321.70	
3105.00	Lebensmittel	35'400.00		29'700.00		21'841.77	
3111.00	Anschaffungen Mobilien, Maschinen	2'300.00		1'000.00		1'024.81	
3151.00	Unterhalt Geräte Maschinen					115.25	
3634.00	Fahrzeuge Apparate						
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen	260.00					
3920.00	Interne Verrechnung KST	168'000.00		124'000.00		99'739.40	
4230.01	Elternbeiträge TAS		66'000.00		45'000.00		61'465.85
4631.00	Kantonsbeiträge		75'000.00		70'000.00		58'225.00
26	Bildung übrige Dienstleistungen	46'500.00		47'982.00		31'787.48	
299000	Bildung übriges	12'040.00		13'220.00		2'242.50	
3171.00	Exkursionen, Schulreise, Lager	7'840.00		9'020.00			
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	4'200.00		4'200.00		2'242.50	
433000	Schulgesundheitsdienst	9'460.00		9'762.00		6'568.48	
3030.00	Löhne Temporäre Arbeitskräfte	1'500.00		1'452.00		1'383.00	
3050.00	AHV- IV, EO und ALV-Beiträge			150.00		88.55	
3052.00	Pensionskassenbeiträge			200.00			
3101.00	Verbrauchsmaterial	1'360.00		1'360.00		862.58	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'600.00		6'600.00		4'234.35	
544000	Jugendschutz	25'000.00		25'000.00		22'976.50	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	25'000.00		25'000.00		21'976.50	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszwecke					1'000.00	
27	Schulverwaltung / Administration	365'484.00	365'484.00	365'568.00	365'568.00	264'244.44	264'244.44
219000	Obligatorische Schule, Schulverwaltung, Schulleitung, Sekretariat	324'374.00	324'374.00	327'858.00	327'858.00	241'510.19	241'510.19
3010.00	Operativer Aufwand Verwaltung	29'000.00		29'000.00		8'743.00	
3020.01	Löhne Lehrkräfte	147'000.00		123'400.00		106'767.20	
3050.00	AHV- IV, EO und ALV-Beiträge	8'500.00		10'800.00		7'925.80	
3052.00	Pensionskassenbeiträge	15'500.00		15'200.00		14'232.30	
3053.00	UVG NBU (Unfall)			300.00		154.85	
3054.00	Familienzulagen	3'000.00		2'000.00		1'290.65	
3090.00	Weiterbildung	9'700.00		10'380.00		3'800.00	
3091.00	Rekrutierung	2'000.00					
3099.00	übriger Personalaufwand	4'800.00		4'150.00		1'401.30	
3100.00	Büromaterial	500.00		500.00		637.60	
3104.00	Verbrauchsmaterial Unterricht	500.00		560.00		167.55	
3109.00	Übriger Sachaufwand	2'750.00		4'850.00		4'087.22	
3111.00	Anschaffungen Mobilien, Maschinen	4'800.00		5'541.00		4'079.17	
3113.00	Anschaffung IT Hardware	12'000.00		16'700.00		2'502.30	
3118.00	Anschaffung IT Software / Lizenzen	5'344.00		5'924.00		2'049.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	35'880.00		54'910.00		39'989.10	
3134.00	Sachversicherungen			520.00		7'338.70	
3151.00	Unterhalt Geräte Maschinen	17'700.00		17'248.00		13'009.50	
3170.00	Fahrzeuge Apparate						
3170.00	Spesenentschädigungen	400.00		300.00			
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen			525.00			
3611.00	Entschädigung an Kantone und Konkordate	25'000.00		25'050.00		23'334.55	

Konto	KST-/ KTR-Rechnung Aufgabenbereiche	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.00	Kantonsbeiträge		4'600.00		4'400.00		4'300.00
4920.00	Interne Verrechnung KST		319'774.00		323'458.00		237'210.19
219100	Bildungskommission	41'110.00	41'110.00	37'710.00	37'710.00	22'734.25	22'734.25
3000.03	Löhne Legislative	35'000.00		30'000.00		20'277.50	
3050.00	AHV- IV, EO und ALV-Beiträge			2'500.00		1'056.85	
3090.03	Weiterbildungen	1'500.00		1'500.00		410.00	
	Bildungskommission						
3099.03	übriger Personalaufwand	1'600.00		500.00		392.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'510.00		1'710.00		597.90	
3170.00	Spesenentschädigungen	1'500.00		1'500.00			
4920.00	Interne Verrechnung KST		41'110.00		37'710.00		22'734.25
28	Schulliegenschaften	732'050.00	732'050.00	621'975.00	621'975.00	506'992.01	506'992.01
217000	Schulliegenschaften	691'550.00	691'550.00	584'125.00	584'125.00	486'862.61	486'862.61
3010.02	Personalaufwand Werkdienst	75'000.00		146'000.00		133'313.85	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	3'000.00					
3040.09	Kinder- und Ausbildungszulagen Gemeinde	3'000.00					
3050.00	AHV- IV, EO und ALV-Beiträge	17'050.00		12'700.00		5'646.65	
3052.00	Pensionskassenbeiträge	16'500.00		13'200.00		9'943.00	
3090.00	Weiterbildung	3'200.00		725.00		930.00	
3099.00	übriger Personalaufwand	1'500.00		1'700.00		782.90	
3101.00	Verbrauchsmaterial	25'600.00		19'500.00		9'956.10	
3111.00	Anschaffungen Mobilien, Maschinen	500.00		1'500.00		7'940.80	
3120.00	Wasser, Energie und Heizmaterial	103'500.00		75'300.00		61'534.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	103'000.00					
3134.00	Sachversicherungen	8'300.00		10'700.00		7'870.35	
3144.00	Unterhalt Bauten	36'300.00		29'100.00		13'715.21	
3151.00	Unterhalt Geräte Maschinen Fahrzeuge Apparate	19'100.00		20'200.00		20'828.35	
3159.00	Unterhalt übriger mobilen Anlagen	3'500.00		3'500.00		1'414.70	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	212'500.00		185'000.00		163'516.70	
3940.01	Interne Verzinsung 2	60'000.00		65'000.00		49'469.65	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter						25.00
4920.00	Interne Verrechnung KST		691'550.00		584'125.00		486'837.61
341000	Sport	40'500.00	40'500.00	37'850.00	37'850.00	20'129.40	20'129.40
3010.02	Personalaufwand Werkdienst	13'000.00		11'500.00		10'069.00	
3050.00	AHV- IV, EO und ALV-Beiträge	1'500.00		1'500.00		1'341.00	
3052.00	Pensionskassenbeiträge	1'400.00		1'400.00		1'287.00	
3101.00	Verbrauchsmaterial	9'000.00		8'550.00		5'514.15	
3144.00	Unterhalt Bauten	12'300.00		11'500.00		721.60	
3151.00	Unterhalt Geräte Maschinen Fahrzeuge Apparate	3'300.00		3'400.00		1'196.65	
4920.00	Interne Verrechnung KST		40'500.00		37'850.00		20'129.40
3	Gesundheit & Soziales	3'169'986.00	445'900.00	2'681'936.00	138'600.00	2'761'282.36	272'921.09
31	Pflegeheim und Krankenpflege (Gesundheit)	390'440.00		298'283.00		306'150.50	
415000	Pflegeheime (Langzeit- und Übergangspflege)	310'000.00		228'000.00		221'416.75	
3632.00	Beiträge an Gemeinde und Gemeindezweckverbände	310'000.00		228'000.00		197'576.50	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen					4'916.75	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszwecke					18'923.50	

Konto	KST-/ KTR-Rechnung Aufgabenbereiche	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
418000	Leistungen Kranken- und Pflegeheim					13'089.10	
3632.00	Beiträge an Gemeinde und Gemeindezweckverbände					13'089.10	
425000	Spitex	40'000.00		45'000.00		52'141.14	
3635.00	Private Spitex	5'000.00		5'000.00		7'122.15	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszwecke	35'000.00				45'018.99	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszwecke Spitex Pflege			40'000.00			
428000	Spitex Sockelbeitrag	39'000.00		24'000.00		18'660.51	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszwecke					774.85	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszwecke Spitex Pflege	39'000.00		24'000.00		15'211.00	
3636.02	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszwecke Spitex Haushalt					2'674.66	
490000	Gesundheitswesen übriges	1'440.00		1'283.00		843.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'440.00		1'283.00		843.00	
32	AHV / IV / Ausgleichskasse / Versicherungen (Soziales)	1'037'550.00		928'502.00		953'667.40	
511000	Verwaltungskosten IPV	2'550.00		2'400.00		2'381.00	
3631.00	Beiträge an den Kanton	2'550.00		2'400.00		2'381.00	
512000	Prämienverbilligung (Beiträge)	208'000.00		178'750.00		174'209.00	
3631.00	Beiträge an den Kanton	208'000.00		178'750.00		174'209.00	
531000	Erlassbeiträgen AHV/IV	3'800.00		2'900.00		3'180.40	
3631.00	Beiträge an den Kanton	3'800.00		2'900.00		3'180.40	
532000	Ergänzungsleistungen AHV/IV	816'000.00		737'642.00		767'859.00	
3631.00	Beiträge an den Kanton	816'000.00		737'642.00		767'859.00	
541000	Familienausgleichskasse (gemäss Bund)	7'200.00		6'810.00		6'038.00	
3631.00	Beiträge an den Kanton	7'200.00		6'810.00		6'038.00	
33	Allgemeine Fürsorge	522'756.00		472'123.00		472'865.25	
143000	Kindes- und Erwachsenenschutz	193'100.00		162'650.00		189'041.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'800.00		3'650.00		3'413.20	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	189'300.00		159'000.00		185'628.30	
535000	Leistungen an das Alter	400.00		350.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszwecke	400.00		350.00			
545000	Leistungen an Familien allg. Fürsorge	90'106.00		77'650.00		65'597.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'100.00				1'667.00	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	39'856.00		24'500.00		15'427.95	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszwecke			1'000.00			

Konto	KST-/ KTR-Rechnung Aufgabenbereiche	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.00	Beiträge an Private Haushalte	48'150.00		52'150.00		48'502.15	
575000	Sozialamt	200'750.00		195'468.00		186'653.05	
3000.01	Löhne Exekutive			18'500.00		14'505.00	
3010.01	Operativer Personalaufwand Verwaltung	24'000.00					
3050.00	AHV- IV, EO und ALV-Beiträge	3'000.00		2'200.00		1'873.00	
3052.00	Pensionskassenbeiträge	3'000.00		2'000.00		1'873.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'510.00		3'510.00		16'488.60	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	155'240.00		149'258.00		135'933.45	
3920.00	Interne Verrechnung KST	12'000.00		20'000.00		15'980.00	
579000	Allgemeine Fürsorge	38'400.00		36'005.00		31'573.60	
3611.00	Entschädigung an Kantone und Konkordate	5'900.00		4'165.00		3'830.00	
3631.00	Beiträge an den Kanton	32'500.00		31'840.00		27'743.60	
34	Gesetzliche Fürsorge, Alimenteninkasso	1'219'240.00	445'900.00	983'028.00	138'600.00	1'028'599.21	272'921.09
543000	Alimentenbevorschussung	32'000.00	27'900.00	21'000.00		75'471.85	56'868.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00		1'220.85	
3637.01	Beiträge an Private Haushalte_Alimentenbevorschussung	31'500.00		20'500.00		74'251.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter		27'900.00				
4260.21	Rückerstattungen und Kostenbeteiligung DritterAlimentenbevorschussung						56'868.00
572000	Wirtschaftliche Sozialhilfe, Gesetzliche Fürsorge	887'240.00	418'000.00	962'028.00	138'600.00	953'127.36	216'053.09
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'240.00		16'128.00			
3631.00	Beiträge an den Kanton	391'000.00		369'400.00		356'986.40	
3637.00	Beiträge an Private Haushalte	478'000.00					
3637.11	Beiträge an Private Haushalte_Materielle Hilfe an Ortsbürger			576'500.00		35'965.05	
3637.12	Beiträge an Private Haushalte_Materielle Hilfe an Kantonsbürger					212'497.12	
3637.13	Beiträge an Private Haushalte_Materielle Hilfe an Bürger anderer Kantone					146'531.69	
3637.14	Beiträge an Private Haushalte_Materielle Hilfe an Ausländer					162'186.45	
3637.15	Beiträge an Private Haushalte_Materielle Hilfe vorläufig Aufgenommene					38'960.65	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter		418'000.00				
4260.11	Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter_Ortsbürger				138'600.00		26'817.80
4260.12	Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter_Kantonsbürger						96'952.90
4260.13	Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter_Bürger anderer Kantone						57'454.94
4260.14	Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter_Ausländer						34'827.45
573000	Asylwesen	300'000.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'000.00					
3631.00	Beiträge an den Kanton	280'000.00					

Konto	KST-/ KTR-Rechnung Aufgabenbereiche	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	VERKEHR, Infrastruktur und RAUMORDNUNG, SICHERHEIT	1'675'460.00	775'790.00	1'691'361.00	1'044'900.00	1'619'607.15	1'004'476.40
40	Gemeindestrassen	450'750.00	20'000.00	403'641.00	242'000.00	302'960.10	35'968.80
615000	Gemeindestrassen / Werkdienst	450'750.00	20'000.00	403'641.00	242'000.00	302'960.10	35'968.80
3010.02	Personalaufwand Werkdienst	70'000.00		45'000.00		32'534.00	
3040.09	Kinder- und Ausbildungszulagen Gemeinde			6'000.00		4'840.00	
3050.00	AHV- IV, EO und ALV-Beiträge	9'500.00		6'200.00		3'307.75	
3052.00	Pensionskassenbeiträge	7'900.00		6'000.00		3'507.40	
3054.00	Familienzulagen			6'000.00			
3099.00	übriger Personalaufwand	3'400.00		6'000.00		4'759.90	
3101.01	Verbrauchsmaterialien Werkhof	22'000.00		17'000.00		12'511.50	
3101.02	Verbrauchsmaterial Schneeräumung	6'500.00		5'300.00		4'277.84	
3101.03	Verbrauchsmaterial Beleuchtung	25'000.00		2'500.00		1'883.90	
3111.00	Anschaffungen Mobilien, Maschinen	3'800.00		19'500.00		3'113.58	
3120.00	Wasser, Energie und Heizmaterial	10'000.00		8'000.00		4'798.60	
3120.03	Wasser, Energie und Heizmaterial	20'000.00		13'000.00		10'735.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'500.00		33'400.00		13'278.75	
3134.00	Sachversicherungen	4'500.00		4'590.00		2'918.10	
3134.03	Sachversicherungen	5'800.00		6'660.00		3'484.10	
3141.01	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	59'650.00		34'701.00		51'704.21	
3141.03	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	6'000.00		5'000.00			
3151.01	Unterhalt Geräte Maschinen Fahrzeuge Apparate	7'500.00		7'190.00		7'736.60	
3161.00	Benützungskosten für Gerätschaften	3'500.00		3'400.00		983.60	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	110'200.00		110'200.00		89'197.69	
3940.01	Interne Verzinsung 2	58'000.00		58'000.00		47'387.33	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter				222'000.00		15'968.80
4430.00	Pacht- und Mietzins Liegenschaften FV						20'000.00
4470.00	Pacht- und Mietzins Liegenschaften VV		20'000.00				
4470.01	Pacht- und Mietzins Liegenschaften				20'000.00		
41	Regionalverkehr	190'000.00		170'730.00		168'834.60	
622000	ÖV Betriebskosten	190'000.00		170'730.00		168'834.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			80.00		37.60	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen	190'000.00		170'650.00		168'797.00	
42	Wasserversorgung (SF)					291'307.00	291'307.00
710000	Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)					291'307.00	291'307.00
3000.01	Löhne Exekutive					7'847.00	
3010.02	Personalaufwand Werkdienst					8'799.00	
3050.00	AHV- IV, EO und ALV-Beiträge					965.00	
3052.00	Pensionskassenbeiträge					874.00	
3101.42	Verbrauchsmaterialien					212'378.15	
3119.42	Übrige Anschaffungen					7'703.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					5'552.05	
3130.42	Dienstleistungen Dritter					22'991.05	
3131.42	Planung und Projektierung Dritter					15'480.80	
3920.00	Interne Verrechnung KST					8'716.00	
4240.42	Erlös aus Wasserverkauf						233'416.45

Konto	KST-/ KTR-Rechnung Aufgabenbereiche	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4510.42	Entnahme aus Spezialfinanzierung Wasser						52'338.50
4940.00	Verrechnete Zinsen						5'552.05
43	Abwasserbeseitigung (SF)	417'800.00	417'800.00	380'850.00	380'850.00	339'927.05	339'927.05
720000	Abwasserbeseitigung Spezialfinanzierung	417'800.00	417'800.00	380'850.00	380'850.00	339'927.05	339'927.05
3000.01	Löhne Exekutive			4'800.00		4'825.00	
3010.01	Operativer Personalaufwand Verwaltung	5'200.00					
3010.02	Personalaufwand Werkdienst			4'200.00		5'052.00	
3050.00	AHV- IV, EO und ALV-Beiträge	900.00		850.00		1'185.00	
3052.00	Pensionskassenbeiträge	850.00		800.00		912.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	22'350.00				26'298.65	
3131.43	Planung und Projektierung Dritter	38'000.00		6'200.00		4'855.10	
3143.01	betrieblicher Unterhalt Tiefbau Abwasser	13'500.00		48'000.00		6'686.70	
3143.02	baulicher Unterhalt Tiefbau Abwasser	117'000.00		60'000.00		83'590.55	
3614.01	Betriebskostenbeiträge an ARA (neu)	220'000.00		250'000.00		197'806.05	
3920.00	Interne Verrechnung KST			6'000.00		8'716.00	
4240.43	Betriebskostenbeiträge		215'000.00		200'000.00		215'710.20
4260.43	Mehrwertsteuer Ertrag						16'609.40
4510.43	Entnahme aus Spezialfinanzierung Abwasser		176'500.00		152'850.00		81'308.80
4940.00	Verrechnete Zinsen		26'300.00		28'000.00		26'298.65
44	Abfallbeseitigung (SF)	56'500.00	56'500.00	55'700.00	55'700.00	57'461.65	57'461.65
730000	Abfallbeseitigung Spezialfinanzierung	56'500.00	56'500.00	55'700.00	55'700.00	57'461.65	57'461.65
3000.01	Löhne Exekutive			1'200.00		3'585.00	
3010.01	Operativer Personalaufwand Verwaltung	2'100.00					
3010.02	Personalaufwand Werkdienst	6'000.00		6'000.00		3'989.00	
3050.00	AHV- IV, EO und ALV-Beiträge	900.00		700.00		654.00	
3052.00	Pensionskassenbeiträge	850.00		800.00		548.00	
3101.00	Verbrauchsmaterial	3'000.00					
3101.44	Verbrauchsmaterialien			3'000.00		977.05	
3111.44	Anschaffungen Mobilien, Maschinen			3'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter					1'005.65	
3510.44	Einlage in Spezialfinanzierung	1'650.00				8'396.85	
3614.44	Beiträge an KVA Luzern	42'000.00		36'000.00		29'590.10	
3920.00	Interne Verrechnung KST			5'000.00		8'716.00	
4240.44	Kehrichtabfuhrgebühren		54'000.00		52'000.00		54'790.00
4250.44	Verkaufserlös		1'500.00		2'000.00		1'666.00
4510.44	Entnahme aus Spezialfinanzierung Abfall				700.00		
4940.00	Verrechnete Zinsen		1'000.00		1'000.00		1'005.65
45	Diverse Dienstleistungen	233'620.00	112'250.00	219'320.00	115'050.00	118'751.60	78'245.20
161000	Militär, Schiesswesen	22'000.00		22'000.00		20'764.00	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	22'000.00		22'000.00		20'764.00	
329000	Kultur	25'970.00		23'000.00		19'498.15	
3010.02	Personalaufwand Werkdienst	3'000.00		3'000.00		3'125.00	
3010.03	Operativer Aufwand allgemein	3'000.00					
3050.00	AHV- IV, EO und ALV-Beiträge	700.00		500.00		365.00	
3052.00	Pensionskassenbeiträge	500.00		500.00		287.00	
3101.00	Verbrauchsmaterial	1'300.00					
3101.44	Verbrauchsmaterialien			700.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00				496.15	

Konto	KST-/ KTR-Rechnung Aufgabenbereiche	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszwecke	10'850.00		9'300.00		7'961.00	
3920.00	Interne Verrechnung KST	4'620.00		9'000.00		7'264.00	
342000	Parkanlagen / Wanderwege	43'550.00		27'020.00		19'239.70	
3010.02	Personalaufwand Werkdienst	8'000.00		2'800.00			
3050.00	AHV- IV, EO und ALV-Beiträge	1'100.00		350.00			
3052.00	Pensionskassenbeiträge	900.00		320.00			
3109.00	Übriger Sachaufwand	5'300.00		5'400.00		6'113.25	
3141.00	Unterhalt Tiefbau allgemein	14'350.00		3'650.00		2'695.25	
3151.00	Unterhalt Geräte Maschinen Fahrzeuge Apparate	5'500.00		5'500.00		3'167.20	
3920.00	Interne Verrechnung KST	8'400.00		9'000.00		7'264.00	
741000	Gewässerverbauungen	59'400.00		74'000.00		22'266.15	
3010.00	Operativer Aufwand Verwaltung			4'800.00			
3010.01	Operativer Personalaufwand Verwaltung	6'000.00					
3010.02	Personalaufwand Werkdienst	12'000.00		12'000.00		11'024.95	
3050.00	AHV- IV, EO und ALV-Beiträge	2'000.00		1'800.00		1'389.00	
3052.00	Pensionskassenbeiträge	1'900.00		1'900.00		934.00	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	37'500.00		53'500.00		8'918.20	
769000	Altlasten (NEU)	16'400.00	16'800.00	11'000.00	12'000.00	13'310.00	13'624.00
3601.01	Abgaben an den Kanton für Altlasten	16'400.00		11'000.00		13'310.00	
4637.00	Altlasten-Beiträge		16'800.00		12'000.00		13'624.00
771000	Bestattungswesen	30'500.00		25'500.00		30'879.35	
3109.00	Übriger Sachaufwand					2'816.35	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	30'500.00		25'500.00		28'063.00	
779000	Uebrigter Umweltschutz	2'200.00		2'200.00		1'758.80	
3109.00	Übriger Sachaufwand	200.00		200.00		157.90	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	2'000.00		2'000.00		1'600.90	
811000	Landwirtschaft / Forstwirtschaft	20'200.00		29'900.00		-12'122.55	
3010.00	Operativer Aufwand Verwaltung	2'400.00					
3010.02	Personalaufwand Werkdienst			2'400.00		1'156.00	
3109.00	Übriger Sachaufwand	2'000.00		14'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'300.00					
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	13'500.00		13'500.00		-13'278.55	
813000	Tiersäuehenkasse	3'400.00		4'700.00		3'158.00	
3631.00	Beiträge an den Kanton	3'400.00		4'700.00		3'158.00	
830000	Jagd / Fischerei		750.00		750.00		752.10
4602.00	Entschädigung Jagdpachtzins		750.00		750.00		
4611.00	Entschädigung von Kanton und Konkordate						752.10
871000	Energie	10'000.00	94'700.00		102'300.00		63'869.10
3109.00	Übriger Sachaufwand	10'000.00					
4120.00	Konzessionsgebühren CKW		94'700.00		102'300.00		63'869.10
46	Raumordnung	226'050.00	83'000.00	355'820.00	160'000.00	225'356.60	99'640.30
146000	Grundbuch.Vermessung und Katasterwesen			340.00		331.70	
3631.00	Beiträge an den Kanton			340.00		331.70	
790000	Raumordnung	136'550.00	18'000.00	168'080.00	50'000.00	126'292.60	

Konto	KST-/ KTR-Rechnung Aufgabenbereiche	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.01	Löhne Exekutive			10'000.00			
3000.02	Löhne Legislative	24'000.00		14'000.00			
3010.01	Operativer Personalaufwand Verwaltung	32'000.00		14'000.00		10'248.00	
3050.00	AHV- IV, EO und ALV-Beiträge	5'000.00		3'200.00		1'068.00	
3052.00	Pensionskassenbeiträge	2'500.00		2'300.00		821.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	43'450.00		35'530.00		49'268.00	
3131.00	Planung und Projektierung Dritter	29'600.00		39'050.00		21'305.60	
3920.00	Interne Verrechnung KST			50'000.00		43'582.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter		18'000.00		50'000.00		
791000	Bauamt, Verwaltung	89'500.00	61'000.00	152'400.00	106'000.00	84'205.30	95'327.20
3000.01	Löhne Exekutive			14'000.00			
3000.02	Löhne Legislative					2'761.50	
3010.01	Operativer Personalaufwand Verwaltung	29'000.00		15'000.00		11'813.00	
3050.00	AHV- IV, EO und ALV-Beiträge	3'000.00		3'000.00		1'152.00	
3052.00	Pensionskassenbeiträge	3'500.00		3'200.00		1'088.00	
3131.00	Planung und Projektierung Dritter			1'000.00			
3132.00	Honorare für Gutachten	54'000.00		63'000.00		23'808.80	
3920.00	Interne Verrechnung KST			53'200.00		43'582.00	
4210.01	Gebühren für Amtshandlungen		61'000.00		56'000.00		59'454.40
4240.00	Benutzungsgebühren und Dienstleistungen						35'872.80
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter				50'000.00		
850000	Industrie, Gewerbe, Handel		4'000.00		4'000.00		4'313.10
4250.00	Verkaufserlöse		4'000.00				4'313.10
4250.44	Verkaufserlös				4'000.00		
890000	Sonstige Gewerbe (sonstige Dienstleistungen Kanzlei)			35'000.00		14'527.00	
3920.00	Interne Verrechnung KST			35'000.00		14'527.00	
47	Zivilschutz	15'500.00	1'000.00	14'000.00		14'786.45	1'704.30
162500	Zivilschutz	15'500.00	1'000.00	14'000.00		14'786.45	1'704.30
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00				1'893.00	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	14'500.00		14'000.00		12'201.05	
3632.00	Beiträge an Gemeinde und Gemeindezweckverbände					692.40	
4200.00	Feuerwehrsteuern/ ZSO						692.40
4940.00	Ersatzabgaben Verrechnete Zinsen		1'000.00				1'011.90
48	Feuerwehr (SF)	85'240.00	85'240.00	91'300.00	91'300.00	100'222.10	100'222.10
150000	Feuerwehr	85'240.00	85'240.00	91'300.00	91'300.00	100'222.10	100'222.10
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'490.00				890.20	
3134.00	Sachversicherungen	550.00		550.00		300.95	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					1'482.90	
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung			10'750.00		17'119.90	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	83'200.00		80'000.00		71'712.15	
3920.00	Interne Verrechnung KST					8'716.00	
4200.00	Feuerwehrsteuern/ ZSO Ersatzabgaben		83'200.00		91'000.00		99'635.20
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung EK		1'450.00				
4940.00	Verrechnete Zinsen		590.00		300.00		586.90
5	Finanzen und Steuern	304'542.00	7'333'592.00	521'723.00	6'790'493.00	600'422.92	6'161'060.65
50	Steuern	25'000.00	6'257'100.00	25'000.00	6'030'100.00	89'681.90	5'727'789.21

Konto	KST-/ KTR-Rechnung Aufgabenbereiche	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
910000	Gemeindesteuern	25'000.00	6'257'100.00	25'000.00	6'030'100.00	89'681.90	5'727'789.21
3180.00	Tatsächliche Forderungsverlust	5'000.00		5'000.00		49'160.90	
	DELKREDERE						
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	20'000.00		20'000.00		40'521.00	
4000.00	Einkommenssteuern natürlicher		3'313'000.00		3'430'000.00		3'109'014.45
	Personen Rechnungsjahr						
4000.10	Einkommenssteuern natürlicher		250'000.00		200'000.00		298'272.90
	Personen früherer Jahre						
4000.60	Pauschale Steueranrechnung						-589.65
	natürlicher Personen						
4001.00	Vermögenssteuer natürliche		253'000.00		250'000.00		222'748.90
	Personen Rechnungsjahr						
4001.10	Vermögenssteuer natürliche		39'000.00		30'000.00		33'665.25
	Personen früherer Jahre						
4002.00	Quellensteuern		140'000.00		110'000.00		161'870.31
4008.00	Personalsteuern		12'500.00		12'500.00		13'420.00
4009.00	Nach- und Steuerstrafen		5'000.00		5'000.00		8'760.80
4009.10	Eingang abgeschriebener Steuern		5'000.00		5'000.00		2'211.85
4009.20	Sondersteuern auf		120'000.00		120'000.00		137'823.40
	Kapitalauszahlungen						
4010.00	Gewinnsteuern juristischer		1'442'000.00		1'150'000.00		1'123'134.30
	Personen Rechnungsjahr						
4010.10	Gewinnsteuern juristischer		100'000.00		100'000.00		188'226.85
	Personen frühere Jahre						
4010.60	Pauschale Steueranrechnung		500.00		500.00		-23'688.50
	juristischer Personen						
4011.00	Kapitalsteuern JP Rechnungsjahr		536'000.00		540'000.00		515'991.90
4011.10	Kapitalsteuer PJ früherer Jahre		30'000.00		50'000.00		-94'473.55
4019.00	Nachsteuern und Steuerstrafen		1'000.00		1'000.00		
	juristische Personen						
4019.10	Eingang abgeschriebener Steuern		100.00		100.00		
	juristische Personen						
4033.00	Hundesteuern				6'000.00		
4270.00	Bussen		10'000.00		10'000.00		31'400.00
4401.00	Zinsen Forderungen und				10'000.00		
	Kontokorrente						
51	Sondersteuern		875'000.00		139'000.00		203'658.85
910100	Sondersteuern		875'000.00		139'000.00		203'658.85
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		100'000.00		50'000.00		20'829.85
4022.20	Mehrwertabgabe		666'000.00		21'000.00		
4023.00	Handänderungssteuern		100'000.00		66'000.00		175'689.00
4024.00	Erbschaftssteuern		2'000.00		2'000.00		
4033.00	Hundesteuern		7'000.00				7'140.00
52	Finanzausgleich	232'353.00	73'492.00	428'123.00	80'264.00	446'934.00	92'638.00
930000	Finanzausgleich	232'353.00	73'492.00	428'123.00	80'264.00	446'934.00	92'638.00
3621.00	horizontaler Finanzausgleich	214'015.00		409'785.00		428'596.00	
3625.00	Härteausgleich (AFR18)	18'338.00		18'338.00		18'338.00	
4622.00	Finanzausgleich Infrastruktur		73'492.00		80'264.00		92'638.00
53	Kapital- und Zinsdienste	47'189.00	128'000.00	68'600.00	133'000.00	63'807.02	146'576.62
961000	Kapital- / Zinsendienst	47'189.00	128'000.00	68'600.00	133'000.00	63'807.02	146'576.62
3130.00	Dienstleistungen Dritter			1'500.00		50.00	
3400.00	Verzinsung laufende	4'299.00		2'500.00		11'222.35	
	Verbindlichkeiten						
3420.00	Zinsen für mittel- und langfristige	15'000.00		35'000.00		17'766.67	
	Schulden						
3499.00	übriger Finanzaufwand			300.00		312.85	
3940.01	Interne Verzinsung 2	27'890.00		29'300.00		34'455.15	
4400.00	Zinsen SF						34'455.15
4401.00	Zinsen Forderungen und						4'614.25
	Kontokorrente						
4940.00	Verrechnete Zinsen		128'000.00		133'000.00		107'507.22

14 / 14

Detailerläuterungen zum Budget 2023 - Funktional

Politik und Verwaltung

011000 Legislative

309	Letztes Jahr wurden sämtliche Aktivitäten aus Kostengründen gestrichen. Dieses Jahr werden diese wieder aufgenommen.
310	Möglicherweise kommt es für die Schulraumplanung zu einer ausserordentlichen Gemeindeversammlung, für welche Botschaften erstellt und verschickt werden.

012000 Exekutive

3109	Letztes Jahr wurden sämtliche Aktivitäten aus Kostengründen gestrichen. Dieses Jahr werden diese wieder aufgenommen.
3130	Rechtsberatungen diverser Art werden immer notwendiger.

021000 Steueramt

-	-
---	---

022000 Gemeindeverwaltung

3010	2022 gab es keine Lohnerhöhungen. Dieses Jahr ist ein Anstieg inkl. Teuerung von 3% vorgesehen. Wegen Überlastung aller Mitarbeitenden soll eine zusätzliche Stelle geschaffen werden. Dafür sind 60'000 budgetiert. Geplant ist ein Arbeitsstart ca. Mitte Jahr.
3059	2021 war die Krankentaggeldversicherung bereits angestiegen, wegen zu hoher Belastung. Dies war bei der Budgetierung 2022 noch nicht bekannt. Für 2023 ist erneut der hohe Betrag zu entrichten.
3110	Der Schalter bedarf gewissen Erneuerungen und ein neuer Arbeitsplatz muss geschaffen werden.
3158	Die ICT Kosten steigen an.
3161	Die Kosten der Kopiergeräte inkl. Nutzung sind teurer als 2022 geschätzt.

140000 bis 147000 Teilungsamt, Einwohnerkontrolle, Zivilstandesamt Bürgerrechtswesen

140-147	Umlagen aus der Verwaltung.
---------	-----------------------------

029000 Verwaltungsliegenschaften

3010.02	Der Personalaufwand verlagert sich gegenüber den Vorjahre. Die Reinigung des Gemeindehauses wird neu unter 3130 verbucht.
3120	Die Energiekosten steigen.
3130	Die Reinigung des Gemeindehauses wird neu hier verbucht, da die Dienstleistung von einer externen Firma erbracht wird.
3144	Die Ursache der feuchten Wand in der Wohnung im Gemeindehaus muss behoben werden.

Bildung und Jugend

211000 Kindergarten

3020.01	Der 3. Kindergarten muss das ganze Jahr budgetiert werden.
3920.00	Die Interne Verrechnung steigt wegen des zusätzlich benötigten Schulzimmers für die 3. Kindergartenklasse.
4631.00	Gilt für alle Kantonsbeiträge der Abteilung Bildung: Diese sind nicht proportional, weil die Löhne pro Schuljahr ändern und die Kantonsbeiträge aufs Rechnungsjahr fixiert werden.

212000 Primarschule

3020.01	Eine dritte. 1./2. Klasse wird budgetiert. Zudem haben wir mehr IF und DAZ Kinder.
3104.00	Bei der Zunahme an Schüler/innen braucht es mehr Verbrauchsmaterial
3113.00	Die Anschaffung der neuen IT-Geräte wird über die IR abgerechnet
3130.00	Ein Restleasing-Betrag für das Laptop-Leasing ist zu entrichten.
3631.00	Die Klassen füllen sich und wir bezahlen weniger Strafe für Unterbestände.
3920.00	Die Interne Verrechnung steigt wegen des zusätzlich benötigten Schulzimmers für die zusätzlich budgetierte Klasse und die Nutzung des Vereinsraums im Gemeindehaus für den Musikunterricht.

4631.00	Gilt für alle Kantonsbeiträge der Abteilung Bildung: Diese sind nicht proportional weil die Löhne pro Schuljahr ändern und die Kantonsbeiträge aufs Rechnungsjahr fixiert werden.
---------	---

213000 Sekundarstufe / 213600

4631.00	Gilt für alle Kantonsbeiträge der Abteilung Bildung: Diese sind nicht proportional, weil die Löhne pro Schuljahr ändern und die Kantonsbeiträge aufs Rechnungsjahr fixiert werden.
---------	--

218000 Tagesstrukturen

3000.01/ 3010.01	Der administrative Personalaufwand steigt und wird korrekterweise neu im Konto 3010.01 verbucht.
3020.04	Die Tagesstrukturen wachsen und es braucht zusätzliche Mitarbeitende. Zudem soll ein Ferienangebot ab den Sommerferien 2023 angeboten werden.
3052.00	Angestellte im Stundenlohn erreichen das Limit zum Eintritt in die Pensionskasse.
3105.00	Bei einer Zunahme an Kindern nehmen auch die Lebensmittelkosten zu.
4230.01	Die Elternbeiträge sind einkommensabhängig. Sie wachsen nicht proportional zur Anzahl Kinder.

219000 Schulverwaltung

3010.00	Seit August 2021 gibt es ein Schulsekretariat.
3020.01	Ein Schulleiterwechsel steht an. Dieser generiert Kosten. Zudem steigt mit dem Wachstum der Schule das Schulleitungspensum.
3130.00	Die Migration Office 365 ist abgeschossen. Die Anschaffungen werden über die IR getätigt.

217000 Schulliegenschaften

3010.00	Die Personalkosten für Reinigung entfallen. Diese sind neu im 3130 gebucht.
3120.00	Die Energiekosten steigen an.
3130.00	Dies sind die Reinigungskosten. Neu werden diese von einer externen Firma erledigt. Angestiegen ist der Reinigungsbedarf vor allem im Bereich Tagesstrukturen, da diese mehr Öffnungszeiten haben und mehr Kinder betreuen als zuvor.
3144.00	In diesem Jahr wird zusätzlich die Tartanbahn gereinigt.
3300.00	Neu hinzugekommen ist die Abschreibung der Schulraumplanung Teil 1.

341000 Sport

3144.00	Der Fussballrasen muss geschlitzt und gelüftet werden. 2021 war dies wegen der Baustelle Werkhof nicht nötig.
---------	---

Gesundheit und Soziales

415000

3632	Zurzeit wohnen viele und vor allem stark pflegebedürftige Menschen in den Altersheimen.
------	---

425000 Spitex

3636.01	Die Beanspruchung der Restfinanzierung durch Spitex steigt erneut an.
---------	---

428000 Spitex

3636.00	Für den Sockelbeitrag wurde eine Reserve eingestellt, da unter Umständen ein Defizit der öffentlichen Spitex von den Gemeinden solidarisch getragen werden muss- es findet derzeit eine Überprüfung der Tarife und Leistungen statt.
---------	--

512000 Prämienverbilligung

3631.00	Die pro Kopf Beiträge für Prämienverbilligungen steigen erneut an.
---------	--

532000 Ergänzungsleistungen

3631.00	Auch die pro Kopf Beiträge für die Ergänzungsleistungen zur AHV/IV steigen erneut an.
---------	---

143000 KESB

3612.00	Die Kosten der Mandatsführung der KESB erhöhen sich durch gesteigerten Aufwand.
---------	---

545000 Leistungen an Familien

3612.00	Die frühe Sprachförderung, auf welche letztes Jahr aus Budgetgründen verzichtet wurde, wird nun in die Wege geleitet. Ab 2024 ist diese obligatorisch.
---------	--

543000 Alimentenbevorschussung

3637.01	Hier haben sich die Fallzahlen stabilisiert.
---------	--

572000 Wirtschaftliche Sozialhilfe, gesetzliche Fürsorge

3631.00	Heimfinanzierung gemäss Gesetz Soziale Einrichtungen. Die Kantonsbeiträge steigen an, da diese pro Kopf berechnet und erhöht werden.
3637.00	Erfreulicherweise zeichnet sich in der wirtschaftlichen Sozialhilfe eine leichte Entspannung ab, da es aufgrund erfolgreicher Arbeitsintegrations-Massnahmen auch zu Fallabschlüssen kommt.
4260.00	Bei den Rückerstattungen erwarten wir eine grössere Rückzahlung.

573000 Asylwesen

3631.00	Der Kanton verlangt von den Gemeinden hohe Kompensationszahlungen für die Nichterfüllung der ihnen zur Aufnahme zugeteilten Anzahl Flüchtlinge.
---------	---

Verkehr, Infrastruktur, Raumordnung und Sicherheit

615000 Werkdienst

3010	2023 gibt es in dem Bereich viele Arbeiten zu erledigen. Daher sind hier höhere Lohnkosten budgetiert. Dafür entfallen diese in anderen Bereichen. Wie auch für das Verwaltungspersonal ist auch hier ein Lohnanstieg um 3% einberechnet. 2022 gab es gar keine Lohnerhöhung.
3101.01	Die Risse in den Strassen sollen teils geflickt werden. Und zwar überall dort, wo in den kommenden Jahren keine weiteren Schäden und Arbeiten durch Grossbaustellen entstehen.
3101.03	Ob diese Position gebraucht wird, hängt von der Geschwindigkeit des Investitionsprojektes ab, worin wir vorsehen, alle Strassenleuchten in LED umzurüsten.
3111.00	2022 haben wir einen neuen Schneepflug-Aufsatz gekauft. Diese Kosten fallen weg.
3120	Energie wird teurer.
3130.00	2023 stehen keine Sanierungen von Privatstrassen an, an denen sich die Gemeinde gemäss Strassenreglement beteiligt. Es sind keine Anfragen eingegangen.
3141.01	Der Ersatz aller Poller ist vorgesehen. Anstatt Betonpoller werden die schwarz-weissen Pfosten aufgestellt. Die Reparaturen dafür sind sehr viel günstiger.
3300.00	Neu ist die Abschreibung der Werkhoferweiterung.
3940.01	Da der Wert der Immobilie gestiegen ist, sind auch die Zinsen höher.
4260.00	2022 gibt es eine einmalige Rückerstattung im Bereich Infrastruktur. Diese fällt 2023 weg.

622000 ÖV-Betriebskosten

3634	Diese steigen 2023 an.
------	------------------------

710000 Wasserversorgung

Allgemein	Die Wasserversorgung wird seit Anfang 2022 von der Wasserversorgung Ebikon geleitet.
-----------	--

720000 Siedlungsentwässerung

3131/ 3143	Ein Sonderbauwerk, welches bei übermässig starkem Regen die ARA entlasten soll, hat in den letzten Jahren mehrmals zu kleineren Ausläufen in die Ron geführt. Ein Umbau soll geplant und umgesetzt werden.
---------------	--

342000 Wanderwege / Parkanlage

3010/ 3141	Die Brücke in Oberdierikon über den Spechtenbach gehört zum Schulweg und soll erneuert werden.
---------------	--

741000 Gewässerverbauung

allgemein	Der Gewässerunterhalt nimmt mit zunehmenden Unwettern zu und wird anspruchsvoller. Der Götzenthalbach wird noch bis Mitte 2023 vom Kanton gewartet. Dies gehört noch zum Bachprojekt.
-----------	---

871000 Energie

4120	Die Konzessionszahlungen der CKW werden tiefer ausfallen.
------	---

790000 Raumordnung / 791000 Bauamt, Verwaltung

300	Projekte wie Zentralstrasse und Schulraumerweiterung beanspruchen mehr Zeit in diesen Bereichen
313	Dank Abschluss des BZR werden weniger Dienstleistungen von Fachleuten nötig.
426	Die einmalige hohe Rückerstattung aus 2022 entfällt für 2023.

Finanzen und Steuern

910000 Gemeindesteuern

4000	Die Steuereinnahmen für das Rechnungsjahr sind mit einem Steuerfuss von 1.95 Einheiten budgetiert. Das Steuersubstrat der Natürlichen Personen (=Einwohner) bleibt wohl konstant.
4010	Die Budgetierung basiert auf intensiven Gesprächen mit unseren grossen Wirtschaftspartnern. Der Umzug der Komax aus Küsnacht nach Dierikon ist abgeschlossen, während sich derjenige aus Rotkreuz verzögert. Was die Energiekrise mit sich bringt, ist zur Zeit der Budgetierung noch nicht absehbar.

910100 Sondersteuern

4022	Bei den Sondersteuern sind die Mehreinnahmen durch die Mehrwertabgabe Zentralstrasse mit einem Teil budgetiert. Die Entwicklung ist noch unklar.
------	--

930000 Finanzausgleich

3621	Beim Finanzausgleich verändert sich die Berechnung, weil der Grundstückverkauf von vor 5 Jahren aus der Berechnung ausscheidet.
------	---

961000 Zinsen

3621	Es sind keine Negativzinsen mehr zu erwarten. Es ist keine Kreditaufnahme für 2022 oder 2023 geplant.
------	---