

Einwohnergemeinde Alpnach Budget 2014

Kirchgemeinde Alpnach Voranschlag 2014

Einwohnergemeinde Alpnach

Inhaltsverzeichnis	Seite
Bericht des Einwohnergemeinderates	2
Geplante Steuererhöhung per 1. Januar 2014	3
Erfolgsrechnung im Vergleich	4
Investitionsrechnung im Vergleich	4
Finanzierungsausweis	5
Erfolgsrechnung 2014 grafisch dargestellt	6
Erläuterungen zum Budget 2014	9
Investitionen im 2014	16
Erfolgsrechnung	- Übersicht nach Aufgabenbereichen 18
	- Funktionale Gliederung nach Aufgabenbereichen 21
	- Artengliederung 80
Investitionsrechnung	- Übersicht nach Aufgabenbereichen 87
	- Funktionale Gliederung nach Aufgabenstelle 89
	- Artengliederung 96
Bericht der Finanzkommission	98

Finanzchef	Thomas Kuchler, Einwohnergemeinderat
Buchführung	Fritz Hostetmann und Max Marthaler, Finanzverwaltung

Budget 2014 der Einwohnergemeinde Alpnach

Geschätzte Mitbürgerinnen und Mitbürger

Gestützt auf das am 1. Januar 2012 in Kraft getretene neue Finanzhaushaltsgesetz (gültig für die Gemeinden und den Kanton Obwalden) und nach den Grundsätzen der Gesetzmässigkeit, des Haushaltsgleichgewichtes, der Sparsamkeit, der Wirtschaftlichkeit und der Verursacherfinanzierung unterbreiten wir Ihnen das Budget 2014.

Im Budget 2014 werden höhere Aufwände und höhere Erträge erwartet als 2013. Das Budget 2014 weist einen Aufwandüberschuss aus. Der Gesamtaufwand gegenüber dem Budget 2013 ist um Fr. 350'005.– und der Gesamtertrag um Fr. 120'794.– grösser. So steht dem Gesamtertrag von Fr. 21'174'794.– (Vorjahr Fr. 21'054'000.–) ein Gesamtaufwand von Fr. 22'351'839.– (Vorjahr Fr. 22'001'834.–) gegenüber, was einen Aufwandüberschuss von Fr. 1'177'045.– ergibt. Die ordentlichen Abschreibungen betragen Fr. 2'791'219.08 (Vorjahr Fr. 3'253'700.–)

Die geplanten Nettoinvestitionen fallen im kommenden Jahr mit Fr. 1'567'800.– aus, womit die Innen- oder Eigenfinanzierung inkl. Spezialfinanzierung unter den Zielwert von 100% fällt.

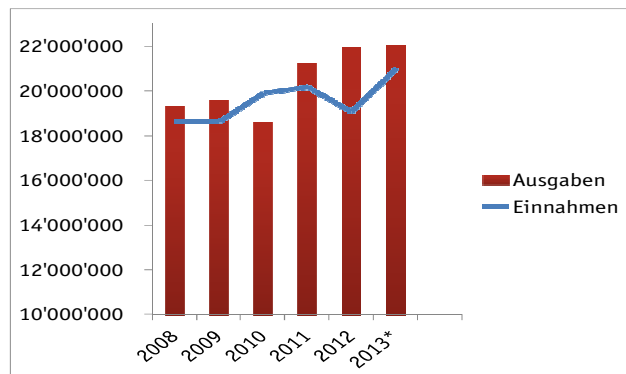
Der Einwohnergemeinderat ist weiterhin bestrebt, eine sorgfältige und sparsame Finanzpolitik zu betreiben. Dies insbesondere auch im Hinblick auf die vorgesehenen Investitionen welche die Jahresrechnungen in den kommenden Jahren mit zusätzlichen Abschreibungen und Zinsen belasten werden.

Besten Dank für Ihr Vertrauen und die Unterstützung im Interesse unserer Gemeinde.

Einwohnergemeinderat Alpnach

Geplante Steuererhöhung per 1. Januar 2014

Mit Ausnahme von 2010 verzeichnete die Rechnung der Einwohnergemeinde Alpnach seit 2008 jährlich ein Defizit zwischen 0,6 und 2,8 Millionen Franken.



Im Einklang mit der Steuerstrategie des Kantons Obwalden senkte die Einwohnergemeinde Alpnach 2009 ihre Steuern von 4.55 auf 4.3 Einheiten. Seither profitieren die Steuerzahlerinnen und Steuerzahler vom zweitniedrigsten Satz im Kanton.

Die Gemeinde hat ihre Infrastruktur laufend den modernen Ansprüchen und dem Bevölkerungswachstum angepasst. Dieser Komfort trägt viel zur hohen Lebensqualität in der Einwohnergemeinde Alpnach bei.

Leider hat die Steuerstrategie für Alpnach bisher nicht die erwarteten Auswirkungen. Mit Ausnahme von 2010 resultierte jedes Jahr ein hohes Defizit.

Aufgaben und Kosten steigen stetig

Die Gemeinde ist auf der Aufgabenseite gezwungen, laufend mehr Aufgaben zu übernehmen. Hohe Abschreibungen für Investitionen in Infrastrukturbauten und nicht beeinflussbare Mehrkosten in den Bereichen Gesundheit/Soziale Wohlfahrt sowie der Schutz vor Naturgefahren belasten die künftigen Rechnungen massiv. Der Gemeinderat hat bereits gehandelt und Sparmassnahmen ergriffen sowie die Investitionen plafoniert. Aufgrund des zu erwartenden zusätzlichen Mehraufwandes sieht sich der Gemeinderat gezwungen, per 1. Januar 2014 eine Erhöhung der Gemeindesteuer von 4.3 auf 4.65 Einheiten zu beantragen.

Gemeindebudget 2014

An der Gemeindeversammlung vom 21. November 2013 wird nicht nur über das Gemeindebudget 2014 sondern auch über die Steuererhöhung abgestimmt. Der Gemeinde-

rat informiert die Bevölkerung im Rahmen der Botschaft zur Gemeindeversammlung ausführlich über die beiden Vorlagen. Diese zwei Vorlagen stehen in einem engen Zusammenhang.

Neben einem rigorosen Sparprogramm müssen die stetig steigenden Kosten auf der Ausgabenseite nach Ansicht des Gemeinderats auch mit Mehreinnahmen ausgeglichen werden.

Das vorliegende Budget 2014 geht von der Annahme aus, dass die Stimmbürgerinnen und Stimmbürger der Steuererhöhung zustimmen.

Falls die Steuererhöhung abgelehnt wird, kann dem Budget 2014 trotzdem zugestimmt werden, da sich in diesem Fall lediglich die Einnahmeseite negativ verändert. Anstelle der budgetierten Fr. 21'893'400.– wird dieser Ertrag um Fr. 993'600.– kleiner werden. Somit würde der Aufwandüberschuss um diesen Betrag vergrößert. Der Aufwandüberschuss betrüge im Falle einer Ablehnung der Steuererhöhung insgesamt Fr. 2,2 Millionen. Der Bilanzfehlbetrag beträgt bei einer Ablehnung Fr. 924'320.–.

Budget

Erfolgsrechnung im Vergleich

	Budget 2014	Budget 2013	Rechnung 2012
Gesamtaufwand (ohne Abschreibungen)	-19'560'619.92	-18'748'134.00	-18'388'617.20
Gesamtertrag	21'174'794.00	21'054'000.00	19'117'527.70
Selbstfinanzierung	1'614'174.08	2'305'866.00	728'910.50
Abschreibungen	-2'791'219.08	-3'253'700.00	-3'537'099.24
Ertrag - (+) / Aufwand - (-) Überschuss	-1'177'045.00	-947'834.00	-2'808'188.74

Investitionsrechnung im Vergleich

	Budget 2014	Budget 2013	Rechnung 2012
Bruttoinvestitionen	2'563'000.00	3'286'000.00	4'880'615.14
Subventionen, Beiträge	-995'200.00	-1'442'500.00	-1'471'550.08
Nettoinvestitionen	1'567'800.00	1'843'500.00	3'409'065.06

Budget**Finanzierungsausweis**

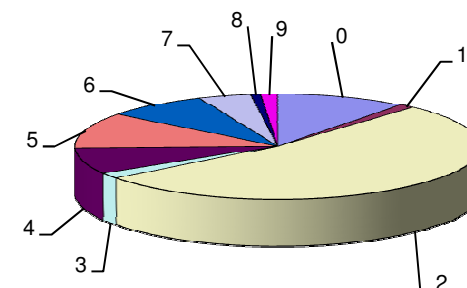
Ergebnisse	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
Laufende Rechnung	22'351'839.00	21'174'794.00	22'001'834.00	21'054'000.00	21'925'716.44	19'117'527.70
Aufwandüberschuss		1'177'045.00		947'834.00		2'808'188.74
Ertragsüberschuss						
Investitionsrechnung	2'699'000.00	1'131'200.00	3'332'000.00	1'488'500.00	4'882'533.74	1'473'468.68
Zunahme der Nettoinvestitionen		1'567'800.00		1'843'500.00		3'409'065.06
Abnahme der Nettoinvestitionen						
Finanzierung						
Zunahme der Nettoinvestitionen	1'567'800.00		1'843'500.00		3'409'065.06	
Abnahme der Nettoinvestitionen						
Abschreibungen/Rückstellungen						
Ordentliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen		2'791'219.08		3'253'700.00		3'537'099.24
Zusätzliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen						
Abschreibungen Bilanzfehlbetrag						
Aufwandüberschuss	1'177'045.00		947'834.00		2'808'188.74	
Ertragsüberschuss						
Finanzierungsfehlbetrag						2'680'154.56
Finanzierungsüberschuss	46'374.08		462'366.00			
Kapitalveränderung						
Finanzierungsfehlbetrag					2'680'154.56	
Finanzierungsüberschuss		46'374.08		462'366.00		
Passivierungen	3'922'419.08		4'742'200.00		5'010'567.92	
Aktivierungen		2'699'000.00		3'332'000.00		4'882'533.74
Zunahme des Eigenkapitals						
Abnahme des Eigenkapitals		1'177'045.00		947'834.00		2'808'188.74

Erfolgsrechnung

Gliederung nach Aufgabenbereich

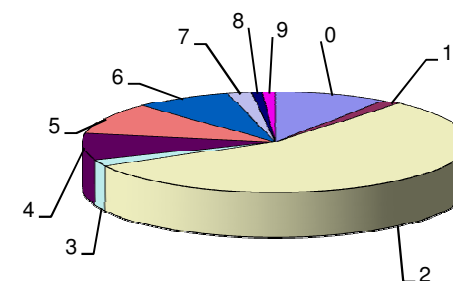
Budget 2014

	Fr.	in %
Total Nettoaufwand	16'807'045.00	100.00
0 Allgemeine Verwaltung	1'802'105.00	10.72
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	207'730.00	1.24
2 Bildung	9'150'000.00	54.44
3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	313'350.00	1.86
4 Gesundheit	1'391'900.00	8.28
5 Soziale Sicherheit	1'896'600.00	11.28
6 Verkehr	1'414'655.00	8.42
7 Umweltschutz und Raumordnung	727'405.00	4.33
8 Volkswirtschaft	133'900.00	0.80
9 Finanzen (exkl. Steuern)	-230'600.00	-1.37



Budget 2013

	Fr.	in %
Total Nettoaufwand	16'839'634.00	100.00
0 Allgemeine Verwaltung	1'607'697.00	9.57
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	256'010.00	1.52
2 Bildung	9'432'727.00	56.12
3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	339'200.00	2.02
4 Gesundheit	1'447'000.00	8.61
5 Soziale Sicherheit	1'720'100.00	10.23
6 Verkehr	1'371'650.00	8.16
7 Umweltschutz und Raumordnung	335'850.00	2.00
8 Volkswirtschaft	148'000.00	0.88
9 Finanzen (exkl. Steuern)	181'400.00	1.08

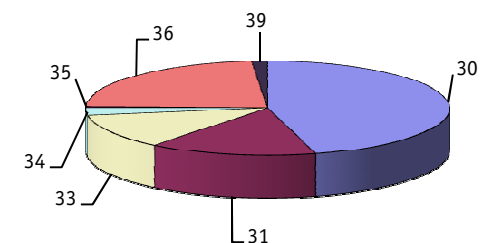


Erfolgsrechnung

Gliederung nach Kostenarten

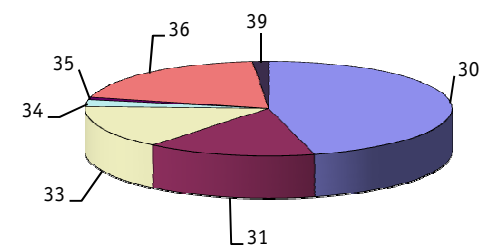
Budget 2014

	Fr.	in %
Total Aufwand	22'351'839.00	100.00
30 Personalaufwand	10'227'930.00	45.76
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'325'964.00	14.88
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'663'800.00	11.92
34 Finanzaufwand	553'500.00	2.48
35 Einlagen in Fond und Spezialfinanzierungen	79'345.00	0.35
36 Transferaufwand	5'192'300.00	23.23
39 Interne Verrechnung	309'000.00	1.38



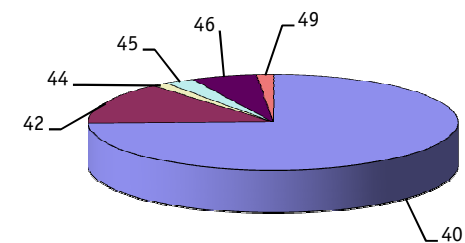
Budget 2013

	Fr.	in %
Total Aufwand	22'001'834.00	100.00
30 Personalaufwand	10'120'162.00	46.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'260'672.00	14.82
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'253'700.00	14.79
34 Finanzaufwand	499'900.00	2.27
35 Einlagen in Fond und Spezialfinanzierungen	183'300.00	0.83
36 Transferaufwand	4'370'300.00	19.86
39 Interne Verrechnung	313'800.00	1.43



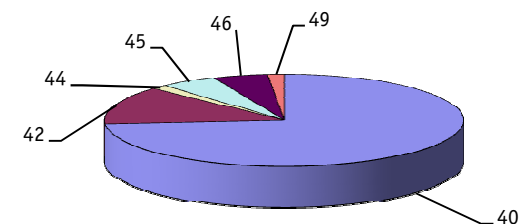
Budget 2014

	Fr.	in %
Total Ertrag	21'174'794.00	100.00
40 Fiskalertrag	15'787'000.00	74.56
42 Entgelte	3'008'400.00	14.21
44 Finanzertrag	291'200.00	1.38
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	554'494.00	2.62
46 Transferertrag	1'224'700.00	5.78
49 Interne Verrechnungen	309'000.00	1.46



Budget 2013

	Fr.	in %
Total Ertrag	21'054'000.00	100.00
40 Fiskalertrag	15'532'000.00	73.77
42 Entgelte	2'782'700.00	13.22
44 Finanzertrag	300'200.00	1.43
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	1'084'300.00	5.15
46 Transferertrag	1'041'000.00	4.94
49 Interne Verrechnungen	313'800.00	1.49





Geschätzte Mitbürgerinnen und Mitbürger

Gestützt auf das am 1. Januar 2012 in Kraft getretene neue Finanzhaushaltsgesetz (gültig für die Gemeinden und den Kanton Obwalden) und nach den Grundsätzen der Gesetzmässigkeit, des Haushaltsgleichgewichtes, der Sparsamkeit, der Wirtschaftlichkeit und der Verursacherfinanzierung unterbreiten wir Ihnen das Budget 2014.

Im Budget 2014 werden trotz grosser Sparanstrengungen aufgrund neuer gebundener Aufgaben höhere Aufwände erwartet. Mit der Steuererhöhung stehen auch höhere Erträge als im Budget 2013 in Aussicht. Damit weist das Budget 2014 jedoch erneut einen Aufwandüberschuss aus. Der Gesamtaufwand

liegt Fr. 350'005.– über dem Budget 2013 und der Gesamtertrag liegt Fr. 120'794.– über dem Budget 2013. So steht dem Gesamtertrag von Fr. 21'174'794.– (Vorjahr Fr. 21'054'000.–) ein Gesamtaufwand von Fr. 22'351'839.– (Vorjahr Fr. 22'001'834.–) gegenüber. Daraus resultiert ein Aufwandüberschuss von Fr. 1'177'045.– (Vorjahr Fr. 947'834.–). Die ordentlichen Abschreibungen betragen Fr. 2'791'219.– (Vorjahr Fr. 3'253'700.–).

Die geplanten Nettoinvestitionen im kommenden Jahr betragen Fr. 1'567'800.–, womit der Selbstfinanzierungsgrad deutlich über dem Zielwert von 100% liegt.

Investitionen, hohe Abschreibungen und Zinskosten sowie verschiedene zusätzliche Aufgaben belasten die jährliche Gemeindefinanzrechnung immer mehr. Trotz einem engen Spielraum betreibt der Einwohnergemeinderat weiterhin eine sorgfältige und sparsame Finanzpolitik.

Mit Ihrer Unterstützung werden wir den Sparkurs fortsetzen und mit den zur Verfügung stehenden Mitteln haushälterisch umgehen. Wir empfehlen Ihnen deshalb, das Budget 2014 an der Gemeindeversammlung vom 21. November 2013 zu genehmigen. Wir danken Ihnen für Ihr Vertrauen.

Einwohnergemeinderat Alpnach

Vorwort des Departementsvorstehers Finanzen

Das vorliegende Budget basiert auf der Annahme, dass die Gemeindeversammlung der geplanten Steuererhöhung von 4.3 auf 4.65 Einheiten zustimmt. Es wurde erstmals durch die neu gebildete Geschäftsleitung erarbeitet und anschliessend dem Gemeinderat zur Beratung vorgelegt.

Der Budgetprozess 2014 war für die Geschäftsleitung und den Gemeinderat eine grosse Herausforderung. Trotz der geplanten Mehrerträge durch die Steuererhöhung kann kein ausgeglichenes Budget präsentiert werden.

Der Handlungsspielraum ist sehr eng, da über 90% der Ausgaben gebundene Kosten sind, das heisst gesetzlich vorgegeben. Die Kostenseite wurde intensiv auf Einsparungen überprüft und geschaut, welche geplanten Ausgaben gestrichen oder zurückgestellt werden können.

Zudem galt es folgende Parameter zu berücksichtigen: die demografische Entwicklung der Einwohnergemeinde sowie die künftige Zinsentwicklungen, die empfindliche Auswirkungen auf den Finanzaufwand haben können und die Investitionsplanung, in der verschiedene Projekte im Hoch- und Tiefbau

auf die kürzere oder längere Bank geschoben werden müssen.

Trotz vermehrten Sparanstrengungen und einer Investitionsplafonierung steigen auf der Ausgabenseite die Kosten stetig weiter. Die Gründe liegen bei neu zu übernehmenden Aufgaben aufgrund neuer Gesetzesbestimmungen, etwa im Gesundheits- und im Sozialbereich, in der Pflege, in der Sozialhilfe oder mit dem neuen Kinder- und Erwachsenenschutzrecht. Im Gegenzug werden die Bürgerinnen und Bürger beispielsweise durch die Neuregelung der Pflegefinanzierung deutlich entlastet.

Ab 2014 belastet zusätzlich der Schutz vor Naturgefahren der Alpnacher Gewässer mit Verbauungen, Unterhalt und Instandhaltung die Rechnung und musste entsprechend ins Budget aufgenommen werden.

Trotzdem möchte der Gemeinderat die hohe Lebensqualität in der Einwohnergemeinde Alpnach halten. Mit der Zustimmung zum vorliegenden Budget 2014 und der geplanten Steuererhöhung unterstützen Sie uns in unseren Bemühungen, Alpnach weiterhin als attraktiven Wohn-, Arbeits- und Freizeitort zu positionieren.

Sehr geehrte Stimmbürgerinnen und Stimmbürger, der Gemeinderat dankt Ihnen für Ihr

Vertrauen und für die Unterstützung des vorliegenden Budgets.

Thomas Küchler
Departementsvorsteher Finanzen

Departement 1, Kathrin Dönni-Eggerschwiler

Erfolgsrechnung

Im Bereich Allgemeine Verwaltung wurde angesichts der knappen finanziellen Mittel auch für das Jahr 2014 wieder streng nach den Vorgaben Verzicht, Dringlichkeit und Notwendigkeit budgetiert. Die Nettoausgaben im Budget 2014 sind gegenüber der Rechnung 2012 um ca. Fr. 6'400.– und gegenüber dem Budget 2013 um 43'400.– höher. Bei diesem Vergleich ist die neue Praxis der gesamthaften Verbuchung der Gemeinderatslöhne berücksichtigt.

Legislative (0110)

Die Aufwendungen der **Legislative** (0110) werden im Jahr 2014 im Vergleich zur Rechnung 2012 infolge Gesamterneuerungswahlen Kantonrat und Regierungsrat und weiterer Abstimmungen um Fr. 15'000.– höher erwartet.

Exekutive (0120)

Die **Löhne und Sozialleistungen des Gemeinderats** werden ab Budget 2014 nicht mehr anteilmässig auf alle Aufgabenbereiche aufgeteilt, sondern zusammengefasst im Kontokreis Exekutive verbucht. Diese Praxisänderung führt in der Exekutive zu einer Erhöhung von rund Fr. 200'000.– mit einer

entsprechenden Entlastung der übrigen Aufgabenbereiche.

Gemeindeverwaltung (0220)

Die Umstellung der Betriebssoftware von XP auf Windows 8 durch das Informatik-Leistungs-Zentrum wird bei der **Hardware** und beim **Informatik-Nutzungsaufwand** für die Gemeindeverwaltung einen einmaligen Mehraufwand von ca. Fr. 32'000.– verursachen.

Gemeindekanzlei (0221)

Durch die Verschiebung der Archivierungsarbeiten für die Kanzlei und die Wasserversorgung auf die Folgejahre, verbucht unter **Dienstleistungen Dritter**, kann der Gesamtaufwand der Gemeindekanzlei gegenüber der Rechnung 2012 und dem Budget 2013 konstant gehalten werden.

Feuerwehr (1500)

Bei der Feuerwehr fällt der Nettoaufwand gegenüber dem Budget 2013 nochmals um knapp Fr. 24'000.– tiefer aus, nachdem bereits im Budget 2013 gegenüber der Rechnung 2012 ein um rund Fr. 141'909.10 tieferer Nettoaufwand vorgesehen ist. Die Positionen **Löhne und Sold** sowie **Anschaffungen Maschinen, Geräte, Fahrzeuge** (Materialersatz) sind stark abhängig von der Anzahl und dem Ausmass von Ereignissen, die einen Feuerwehreinsatz erfordern. Diese

Budgetzahlen basieren deshalb auf den Erfahrungen aus den Vorjahren.

Investitionsrechnung

Gewässerverbauungen (7410)

Die weitere Planung der Hochwasserschutzprojekte an der Grossen und Kleinen Schliere sowie die Fertigstellung der Sanierung des Kanals der Kleinen Schliere, Abschnitt B.6 unterhalb der Eisenbahnbrücke, werden mit Netto-Investitionskosten Fr. 124'800.– abgeschätzt. Die Sanierung des Schonigrabens, für welche im 2013 ein erster Teil budgetiert war, wird vorerst zurückgestellt.

Departement 2, Thomas Küchler

Einkommensteuer natürlich Personen

Bei den **Einkommenssteuern natürliche Personen** (9100) wird wegen der geplanten Steuerfusserhöhung und der guten wirtschaftlichen Lage mit mehr Steuersubstrat gerechnet.

Kapitalsteuern juristische Personen

Die Wirtschaft bei den KMU-Betrieben in Alpnach ist gut. Deshalb wird mit mehr **Kapitalsteuern juristische Personen** (9100) als im Vorjahr budgetiert. Die Entwicklung wird zeigen, ob dieser Trend anhalten wird.

Übrige Steuern

Obwohl der Vergleich in den Vorjahren und der Tatsache, dass diese Steuern sehr schwierig zu budgetieren sind, erwarten wir generell bei den **übrigen Steuern** (9100) mit höheren Einnahmen. Unvorhergesehene Ereignis (z.B. Handänderung etc.) können jedoch das Resultat wesentlich beeinflussen.

Finanz- und Lastenausgleich

Durch den Wegfall Finanzkraftausgleich von Gemeinden an Gemeinden werden ca. Fr. 55'000.- Einnahmen im Bereich **Finanz- und Lastenausgleich** (9300) erwartet.

Übriger Ertragsanteil

Beim **Wasserzins Kraftwerk Sarneraa AG** (9500) werden wesentlich mehr Erträge erwartet als letztes Jahr. Somit wäre die Gemeinde wieder auf dem Niveau von 2012.

Zinsen

Durch Neuaufnahmen langfristiger Darlehen erhöht sich die Darlehensschuld bei der **Verzinsung langfristiger Finanzverbindlichkeiten** (9610). Trotz guter Refinanzierung muss mit höheren Zinsen gerechnet werden.



Am Wirtschaftsstandort Obwalden in der geographischen Mitte der Schweiz erhalten Sie dank den hervorragenden Verbindungen einen optimalen Zugang zum Rest des Landes und dem nahen Ausland. Die grösseren Zentren Luzern, Zug und Zürich erreichen Sie in kurzer Zeit.

Departement 3, Sibylle Wallimann

Erfolgsrechnung

Die Nettokosten im Bereich Bildung können unter dem Niveau der Vorjahre gehalten werden. Dies ist sehr erfreulich und einerseits auf konsequente Sparmassnahmen und Kürzungen und andererseits auf geringere Schülerzahlen zurückzuführen.

Die Gesamtlohnkosten können gegenüber dem Budget 2013 etwas tiefer gehalten werden (weniger Abteilungen). Die vom Kanton vorgeschlagene individuelle Lohnerhöhung von 0.9% ist bei den Löhnen eingerechnet.

Die Erneuerung der Software für die **Bibliothek** (3210) kann nicht mehr zurückgestellt werden. Sie wird in den nächsten zwei Jahren schrittweise erfolgen. Im ersten Schritt hat dies vorwiegend höhere Personalkosten zur Folge, da alle Medien neu erfasst werden müssen.

Ausserordentliche Kosten wurden sonst lediglich in der **Musikschule** (2140) budgetiert. 2014 feiert die Musikschule das 40jährige Jubiläum. Dies darf und soll auch gefeiert werden.

Der **Lastenausgleich des Kantons für die Schule** (9300) wird mit Fr. 236'000.– budgetiert und ist somit rund Fr. 94'000.– höher als im Jahr 2013.

Investitionsrechnung

Im nächsten Jahr ist die Abstimmung für den Planungskredit von Fr. 300'000.– für den Ersatzbau des Schwesternhauses geplant.

Für die Sanierung der Sportanlagen sind Planungskosten von Fr. 25'000.– budgetiert.

Das veraltete Schliesskonzept der Schulliegenschaften ist nicht mehr erweiterbar und der Patentschutz ist abgelaufen. Der Ersatz und die Vereinheitlichung des Schliesskonzepts sind mit Fr. 125'500.– im Budget vorgesehen.



Die Bibliothek legt Wert darauf, den Schülerinnen und Schülern sowie auch der Bevölkerung ein spannendes Sortiment anzubieten. Gemäss Statistik haben im Jahr 2012 877 Personen über 55'000 Bücher ausgeliehen.

Departement 4, Remo Küchler

Die Erläuterungen zum Budget 2014 beziehen sich wo nicht anders erwähnt auf die Rechnung 2012. Der Nettoaufwand ist mit gut 4 Millionen Franken gleich gross. Gegenüber dem bereinigten Budget 2013 sind die Nettoaufwendungen noch einmal kleiner geworden. Gerne nehme ich zu den einzelnen Konten wie folgt Stellung:

Bauverwaltung (0222)

Die **Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals** (3010) steigen an. Neben den allgemeinen Lohnerhöhungen steigen die Kosten aufgrund der neuen Stelle Leiter Bau, Infrastruktur, Werke (25%) sowie der veränderten Personalsituation auf dem Bauamt. 2012 hatte Alpnach eine intensive Bautätigkeit resp. Entscheide im Baubewilligungsverfahren. Die Erträge sind nicht mehr so hoch budgetiert.

Schulliegenschaften (2170)

Der Nettoaufwand der Schulliegenschaften (2170) fällt 10% geringer aus. Der Aufwand wird mit rund Fr. 200'000.– weniger budgetiert. Die Minderungen sind in den Konten **Unterhalt Hochbauten** (3144 und 3144), **Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge** (3151) und den **planmässigen Abschreibungen** (3300) zu finden.

Freizeit (Wanderwege) (3420)

Beim Wanderwegunterhalt ist nachträglich auf Gesuch ein Beitrag an die Stockbrücke und Unterhaltsarbeiten an exponierten Wanderwegen im Raum Pilatus (Tomlishorn und Widderfeld) von knapp Fr. 20'000.– enthalten.



Alpnach ist Ausgangspunkt für viele tolle Wanderungen. Mit Schiff und Bahnen und zu Fuss erreichen Sie unzählige Sehenswürdigkeiten.

Werkhof (6190)

Der Unterhalt im Werkhof fällt um 15% geringer aus. Dies ist auf die minderen **planmässigen Abschreibungen Hochbauten** (3300) zurückzuführen

Übriger öffentlicher Verkehr (6290)

Der durch den Kanton prognostizierte Beitrag an die Kosten der Zentralbahn (3631) ist deutlich höher. Diese Erhöhung ist mit den Investitionen der Zentralbahn in neues Rollmaterial begründet, für welches die Gemeinde ebenfalls anteilmässig beitragspflichtig ist.

Wasserversorgung Alpnach (7100)

Das Versorgungsnetz in der Peripherie ist in einem Zustand, dass einen höheren Unterhalt verursacht. Der Unterhalt am Netz ist schwierig abzuschätzen. Obwohl in der Rechnung mit Fr. 146'317.90 abgeschlossen werden konnte wurde der **Unterhalt Wasserversorgungsanlagen** (3143) aufgrund der Erfahrung aus den letzten Jahren mit Fr. 190'000.– budgetiert. In den Jahren zuvor wurde dieses Konto jeweils überzogen.

Abwasserbeseitigung (7200)

Der Beitrag an **Gemeinden und Gemeindezweckverbände** (Entsorgungszweckverband) (3632) wurde fast verdoppelt. Diese Erhöhung hat mit dem Ausbau der ARA Sarneraatal zu tun. Voraussichtlich wird dieser Beitrag in den nächsten fünf Jahren erhöht fällig. Die Mehrjahresplanung wird in der Folge aufzeigen, wie sich die Mehraufwendungen langfristig auswirken.

Lawinenverbauung (7420)

In den Wintern 2011/2012 und 2012/2013 mussten die Lawinenverbauungen erhöhten Schneemengen standhalten. Im Vorjahr sowie auch in diesem Jahr mussten im langjährigen Mittel erhöhte Reparaturarbeiten ausgeführt werden. Aufgrund der letzten beiden Winter wurde ein höherer Aufwand budgetiert.

Übriger Umweltschutz (7790)

Im **übrigen Umweltschutz** (7790) ist die Energiestadt enthalten. Die Aktivitäten aus dem Aktionsprogramm sind mit den nötigen Aufwendungen budgetiert.

Departement 5, Thomas Wallimann

Die Aufwendungen im Gesundheits- und Sozialbereich nehmen jährlich zu. Verschiedene Gründe sind dafür verantwortlich. Massgebend sind Gesetzesänderungen auf Bundesebene, welche wiederum kantonal unterschiedlich umgesetzt werden. In Obwalden sind die Aufwendungen im Gesundheits- und Sozialbereich mehrheitlich Aufgabe der Gemeinde. So führte das Gesetz zur Neuregelung der Pflegefinanzierung, welches seit Januar 2011 in Kraft ist, einerseits zur finanziellen Entlastung von Pflegebedürftigen und ihren Angehörigen, andererseits jedoch zu höheren Restfinanzierungskosten für die Gemeinde.

Die letzte IV Revision mit rigorosen Sparzielen führte zu sinkenden Zahlen bei Neuberechnungen durch die IV. Dies hat direkte Auswirkungen auf die wirtschaftliche Sozialhilfe, da immer mehr erwerbsunfähige Menschen langfristig von der Unterstützung der Gemeinde abhängig bleiben und die Rückerstattungsbeträge sinkend sind.

Zudem muss erwähnt werden, dass einzelne Betreuungsaufgaben im Kindes- und Erwachsenenschutz immer wieder hohe Kosten verursachen. Hier muss mit Präventionsarbeit dafür gesorgt werden, dass diese Fälle selten bleiben.

Bei der Invalidität im Konto **Beiträge an private Organisationen** (5230) ist die Höhe des Budgetbetrags im Vergleich zum Vorjahr markant gestiegen. Die Kosten für die Sanierung des Rütimattli werden über die Platzierungskosten der Bewohner abgerechnet, was zur erwähnten Kostensteigerung führt. Zusätzlich fliessen – infolge Wechsel im System der Kostenteiler – weniger Beiträge vom Kanton.

Die grosse künftige Herausforderung im Gesundheits- und Sozialwesen wird sein, die richtigen und nötigen Massnahmen zur Kostenminderung vorauszusehen und Massnahmen überregional auf allen drei politischen Ebenen einzuleiten, um somit zu verhindern, dass die Kosten im Gesundheits- und Sozialbereich ausser Kontrolle geraten.



Das Alterszentrum Allmend steht mitten in einem ruhigen Wohngebiet und ist einen Spaziergang vom Dorfkern entfernt. Der Weg ist rollstuhlgängig und die Einkaufsmöglichkeiten sind nah.

Budget

Investitionsrechnung

Die Investitionsrechnung 2014 rechnet mit Nettoinvestitionen in der Höhe von Fr. 1'567'800.–. Es werden auch Projekte aufgeführt, deren Kredit- und Gemeinderatsbeschlüsse noch nicht vorliegen. Es sind nur vordringliche oder bereits beschlossene Investitionen für das Jahr 2014 vorgesehen.

Bei den aufgeführten Investitionen handelt es sich um:

	Bruttoinvestition in Fr.	
2	25'000.–	Kreditgeschäft vorgesehen
Planungskredit Neubau Kindergarten	300'000.–	Kreditgeschäft vorgesehen
Renovation SH 58, Bau	10'000.–	Gemeinderatsbeschluss
Erweiterung SH 58, Bau	25'000.–	Urnenabstimmung
Neuer Schliessplan Schulanlagen gemäss SL (Sanierung)	125'500.–	Gemeinderatsbeschluss vorgesehen
6	28'000.–	Gemeinderatsbeschluss
Planung Ausbau und Sanierung Hinterdorfstrasse	18'000.–	Gemeinderatsbeschluss
Planung Ausbau und Sanierung Alte Landstrasse	8'000.–	Gemeinderatsbeschluss
Planung Sanierung Gässliweg	600'000.–	Gemeinderatsbeschluss
Ausbau und Sanierung untere Gründlistr., Bau	12'000.–	Gemeinderatsbeschluss
Planung Ausb. und San. Dammstr., Abschnitt Unterdorfstr.-Chilcherli	120'000.–	Kreditgeschäft vorgesehen
Planung Parkplatzbewirtschaftung	50'000.–	Gemeinderatsbeschluss
Planung Autobahnanschluss A8 (Eigene Werke, Kreisel Hofmättelistr.)	6'000.–	Spezialfinanzierung
Einlage Spezialfinanzierung Ersatzabgabe Parkplatz	20'000.–	Spezialfinanzierung/Kreditgeschäft vorg.
Projekt Perimeterleitung Übernahme Chälenstrasse	20'000.–	Gemeinderatsbeschluss vorgesehen
Leuchtenersatz Gemeindestrassen, Bau	25'000.–	Gemeinderatsbeschluss
Planung Gruebengasse	60'000.–	Gemeinderatsbeschluss
Planung Geissfusssteg	60'000.–	Gemeinderatsbeschluss vorgesehen
Planung Grundersteg	5'500.–	Gemeinderatsbeschluss vorgesehen
Zentralbahn Ausbau Tieferlegung und Doppelspur, Beitrag	100'000.–	Gemeinderatsbeschluss
7	17'000.–	Gemeinderatsbeschluss
Sanierung Wasserleitung untere Gründlistr., Bau	17'000.–	Gemeinderatsbeschluss
Planung Sanierung Wasserleitung Hinterdorfstrasse	5'000.–	Gemeinderatsbeschluss
Planung Sanierung Wasserleitung Alte Landstrasse	5'000.–	Gemeinderatsbeschluss
Planung Sanierung Wasserleitung Gässliweg	6'000.–	Gemeinderatsbeschluss
Planung Ersatz Ringschluss Wasserl. Chilcherli-Eichi	6'000.–	Gemeinderatsbeschluss
Ringschluss Wasserleitung Dammstr., Abschnitt Unterdorfstr.-Chilcherli	6'000.–	Gemeinderatsbeschluss
Planung Ringschluss Gruebengasse	150'000.–	Gemeinderatsbeschluss
Sanierung Brunnenrohr/Meteorleitung Grundwasserpumpwerk Feld, Bau		

Budget

Investitionsrechnung

Bei den aufgeführten Investitionen handelt es sich um:

Bruttoinvestition
in Fr.

Planung Sanierung Wasserleitung Geissfusssteg, mit NB Brücke	5'000.–	Gemeinderatsbeschluss vorgesehen
Perimeterleitung Rösslimattli/Kapellenmattli, Bau	80'000.–	Spezialfinanzierung/GR-Beschluss vorg.
Sanierung Reservoir Spitzachen, Vorprojekt	30'000.–	Gemeinderatsbeschluss vorgesehen
Planung Sanierung Kanalisation Hinterdorfstrasse	40'000.–	Gemeinderatsbeschluss
Planung Sanierung Kanalisation Alte Landstrasse	30'000.–	Gemeinderatsbeschluss
Sanierung Kanalisation Gässliweg	15'000.–	Gemeinderatsbeschluss
Übernahme Perimeterleitung Chälen/Gütigen	30'000.–	Spezialfinanzierung/ Kreditgeschäft vorg.
Planung Kanalisation Gruebengasse	15'000.–	Gemeinderatsbeschluss vorgesehen
Kleine Schliere, Intergalprojekt	250'000.–	Kreditgeschäft
Kl. Schliere, B6 Sanierung Kanal Abschnitt Kantonsstr.-Autobahnbrücke, Bau	240'000.–	Kreditgeschäft
Grosse Schliere Hochwasserschutz bis Alpnachersee	100'000.–	Kreditgeschäft
Kl. Schliere, B1 Sanierung Schwandschliere	30'000.–	Kreditgeschäft
9 Planung Trinkwasserkraftwerk Heiti	10'000.–	Gemeinderatsbeschluss vorgesehen

Gesamte Bruttoinvestitionen

2'699'000.–

	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
Investitionsrechnung	2'699'000	1'131'200	3'332'000	1'488'500	4'882'534	1'473'469
0 Allgemeine Verwaltung						
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung						
2 Bildung	485'500		628'400		2'576'483	
3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche					165'000	
6 Verkehr	1'032'500	26'000	1'003'600	6'000	497'049	1'919
7 Umweltschutz und Raumordnung	1'171'000	1'105'200	1'700'000	1'482'500	1'617'791	1'471'550
8 Volkswirtschaft						
9 Finanzen und Steuern	10'000				26'211	

Funktionale Gliederung - Zusammenzug		Rechnung 2012		Budget 2013		Budget 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'965'074.23	353'348.12	1'898'797.00	291'100.00	2'074'205.00	272'100.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'611'726.11</i>		<i>1'607'697.00</i>		<i>1'802'105.00</i>
01	Legislative und Exekutive	252'926.13	2'591.20	247'000.00	2'600.00	472'800.00	2'600.00
02	Allgemeine Dienste	1'712'148.10	350'756.92	1'651'797.00	288'500.00	1'601'405.00	269'500.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	556'538.27	188'128.45	484'610.00	228'600.00	400'730.00	193'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>368'409.82</i>		<i>256'010.00</i>		<i>207'730.00</i>
14	Allgemeines Rechtswesen	17'707.40		43'100.00		27'800.00	
15	Feuerwehr	522'655.65	188'128.45	420'410.00	228'600.00	361'230.00	193'000.00
16	Verteidigung	16'175.22		21'100.00		11'700.00	
2	BILDUNG	9'659'141.85	314'429.55	9'736'427.00	303'700.00	9'461'500.00	311'500.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>9'344'712.30</i>		<i>9'432'727.00</i>		<i>9'150'000.00</i>
21	Obligatorische Schule	9'374'461.45	314'429.55	9'447'627.00	303'700.00	9'192'000.00	311'500.00
22	Sonderschulen	284'680.40		288'800.00		269'500.00	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	324'319.00	10'820.10	349'700.00	10'500.00	323'950.00	10'600.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>313'498.90</i>		<i>339'200.00</i>		<i>313'350.00</i>
31	Kulturerbe	2'470.00		77'500.00			
32	Übrige Kultur	152'260.35	7'714.50	133'000.00	7'500.00	162'950.00	7'500.00
33	Medien	28'047.80	3'105.60	26'300.00	3'000.00	27'800.00	3'100.00
34	Sport und Freizeit	141'540.85		112'900.00		133'200.00	
4	GESUNDHEIT	1'371'367.65		1'447'000.00		1'391'900.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'371'367.65</i>		<i>1'447'000.00</i>		<i>1'391'900.00</i>
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	1'070'261.25		1'206'900.00		1'125'100.00	
42	Ambulante Krankenpflege	297'315.65		235'000.00		261'400.00	
43	Gesundheitsprävention	3'790.75		5'100.00		5'400.00	
5	SOZIALE SICHERHEIT	2'583'544.86	668'421.60	2'513'100.00	793'000.00	2'785'800.00	889'200.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'915'123.26</i>		<i>1'720'100.00</i>		<i>1'896'600.00</i>
52	Invalidität	395'704.65		335'100.00		577'700.00	
53	Alter und Hinterlassene	157'833.83	7'064.50	12'000.00	7'000.00	15'000.00	7'000.00
54	Familie und Jugend	214'461.05		273'900.00		230'000.00	

Funktionale Gliederung - Zusammenzug		Rechnung 2012		Budget 2013		Budget 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
55	Arbeitslosigkeit	19'349.00		47'000.00		28'000.00	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	1'796'196.33	661'357.10	1'845'100.00	786'000.00	1'935'100.00	882'200.00
6	VERKEHR	1'812'141.27	348'444.25	1'722'350.00	350'700.00	1'891'655.00	477'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'463'697.02</i>		<i>1'371'650.00</i>		<i>1'414'655.00</i>
61	Strassenverkehr	1'651'748.83	322'684.25	1'500'550.00	320'700.00	1'730'755.00	451'000.00
62	Öffentlicher Verkehr	160'362.44	25'760.00	221'700.00	30'000.00	160'800.00	26'000.00
63	Übriger Verkehr	30.00		100.00		100.00	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'741'626.17	2'406'066.62	2'969'550.00	2'633'700.00	3'092'699.00	2'365'294.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>335'559.55</i>		<i>335'850.00</i>		<i>727'405.00</i>
71	Wasserversorgung	840'234.07	840'234.07	1'032'200.00	1'032'200.00	911'339.00	911'339.00
72	Abwasserbeseitigung	745'591.30	745'591.30	677'600.00	677'600.00	876'255.00	876'255.00
73	Abfallwirtschaft	274'508.65	274'508.65	279'700.00	279'700.00	283'100.00	283'100.00
74	Verbauungen	548'123.08	515'665.40	656'400.00	619'200.00	619'355.00	265'000.00
75	Arten- und Landschaftsschutz	14'274.10		16'500.00		14'300.00	
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	8'412.80		10'000.00	3'000.00	25'000.00	
77	Übriger Umweltschutz	129'419.17	30'067.20	150'250.00	22'000.00	171'350.00	29'600.00
79	Raumordnung	181'063.00		146'900.00		192'000.00	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	212'909.50		148'000.00		151'900.00	18'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>212'909.50</i>		<i>148'000.00</i>		<i>133'900.00</i>
81	Landwirtschaft	4'488.85		6'900.00		1'700.00	
82	Forstwirtschaft	148'656.87		94'800.00		71'500.00	
84	Tourismus	16'475.08				43'700.00	18'000.00
85	Industrie, Gewerbe, Handel	43'288.70		46'300.00		35'000.00	
9	FINANZEN UND STEUERN	699'053.64	14'827'869.01	732'300.00	16'442'700.00	777'500.00	16'638'100.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>14'128'815.37</i>		<i>15'710'400.00</i>		<i>15'860'600.00</i>	
91	Steuern	69'751.95	14'286'565.75	170'000.00	15'550'000.00	170'000.00	15'800'000.00
93	Finanz- und Lastenausgleich		107'139.20		441'000.00		386'000.00
95	Übrige Ertragsanteile		232'089.45		213'000.00		228'000.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	629'301.69	202'074.61	562'300.00	238'700.00	607'500.00	220'300.00

Funktionale Gliederung - Zusammenzug		Rechnung 2012		Budget 2013		Budget 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
97	Rückverteilungen						3'800.00
		21'925'716.44	19'117'527.70	22'001'834.00	21'054'000.00	22'351'839.00	21'174'794.00
	Gesamtergebnis		2'808'188.74		947'834.00		1'177'045.00
		21'925'716.44	21'925'716.44	22'001'834.00	22'001'834.00	22'351'839.00	22'351'839.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2012		Budget 2013		Budget 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'965'074.23	353'348.12	1'898'797.00	291'100.00	2'074'205.00	272'100.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'611'726.11</i>		<i>1'607'697.00</i>		<i>1'802'105.00</i>
01	Legislative und Exekutive	252'926.13	2'591.20	247'000.00	2'600.00	472'800.00	2'600.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>250'334.93</i>		<i>244'400.00</i>		<i>470'200.00</i>
011	Legislative	60'264.79	2'591.20	84'100.00	2'600.00	76'100.00	2'600.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>57'673.59</i>		<i>81'500.00</i>		<i>73'500.00</i>
0110	Legislative	60'264.79	2'591.20	84'100.00	2'600.00	76'100.00	2'600.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>57'673.59</i>		<i>81'500.00</i>		<i>73'500.00</i>
3000.20	Sitzungsgelder Kommissionen	8'263.30		7'800.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	146.30		200.00		100.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2.95		100.00			
3100.00	Büromaterial	44.95				500.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	16'985.15		40'000.00		40'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'379.15		19'000.00		18'000.00	
3130.20	Porti	13'744.39		13'200.00		13'200.00	
3170.20	Reise- und Spesenentschädigung Kommission	3'388.00		3'800.00		3'800.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	310.60				500.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		2'591.20		2'600.00		2'600.00
012	Exekutive	192'661.34		162'900.00		396'700.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>192'661.34</i>		<i>162'900.00</i>		<i>396'700.00</i>
0120	Exekutive	192'661.34		162'900.00		396'700.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>192'661.34</i>		<i>162'900.00</i>		<i>396'700.00</i>

Funktionale Gliederung		Rechnung 2012		Budget 2013		Budget 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.10	Löhne Gemeinderat	85'381.50		96'100.00		274'000.00	
3000.20	Sitzungsgelder Kommissionen	5'757.80		4'200.00		4'200.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'141.45		7'900.00		21'800.00	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	6'257.40		7'300.00		19'100.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	398.85		200.00		1'200.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	221.30		400.00		700.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	528.00		1'000.00		1'000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	16'785.44		10'000.00		10'000.00	
3100.00	Büromaterial	145.95		100.00		100.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	91.80		200.00		100.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	28'356.70		20'000.00		19'000.00	
3130.20	Porti	118.00				100.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	1'366.00				1'400.00	
3170.10	Reise- und Spesenentschädigung Rat	8'500.40		5'000.00		17'500.00	
3170.20	Reise- und Spesenentschädigung Kommission	778.55		1'500.00		1'500.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	29'832.20		8'000.00		24'000.00	
3900.00	Material- und Warenbezüge	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
02	Allgemeine Dienste	1'712'148.10	350'756.92	1'651'797.00	288'500.00	1'601'405.00	269'500.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'361'391.18</i>		<i>1'363'297.00</i>		<i>1'331'905.00</i>
021	Finanzverwaltung	388'365.29	44'000.00	294'100.00	44'000.00	307'000.00	14'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>344'365.29</i>		<i>250'100.00</i>		<i>293'000.00</i>
0210	Finanzverwaltung	388'365.29	44'000.00	294'100.00	44'000.00	307'000.00	14'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>344'365.29</i>		<i>250'100.00</i>		<i>293'000.00</i>

Funktionale Gliederung		Rechnung 2012		Budget 2013		Budget 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	321'257.55		245'800.00		248'800.00	
3010.01	Gleitzeit- u. Ferienguthaben Verwaltpersonal	14'967.72				15'000.00	
3010.09	Rückvergütung EO, Unfall- und Krankentaggelder	-20'952.80					
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	2'500.00		2'400.00		2'400.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	24'362.85		20'000.00		18'900.00	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	17'160.45		17'800.00		13'300.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'336.05		300.00		1'000.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	727.20		1'000.00		500.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	400.00		3'000.00		3'000.00	
3091.00	Personalwerbung	6'548.65		500.00		500.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	873.00		600.00		900.00	
3100.00	Büromaterial	507.17		1'000.00		1'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'404.45		1'000.00		1'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	273.00		400.00		400.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			300.00		300.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		30'000.00				
4290.00	Übrige Entgelte				30'000.00		
4910.00	Dienstleistungen		14'000.00		14'000.00		14'000.00
022	Übrige allgemeine Dienste	1'066'176.61	284'056.92	1'122'197.00	226'000.00	1'088'605.00	236'700.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>782'119.69</i>		<i>896'197.00</i>		<i>851'905.00</i>
0220	Gemeindeverwaltung	275'360.66	18'123.80	394'497.00	33'500.00	255'430.00	20'500.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>257'236.86</i>		<i>360'997.00</i>		<i>234'930.00</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			123'500.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2012		Budget 2013		Budget 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			10'000.00			
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen			8'700.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			200.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			500.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals (Lehrlingswesen)	9'248.65		10'500.00		10'130.00	
3091.00	Personalwerbung	5'393.55		5'000.00		4'500.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	15'058.60		5'000.00		10'000.00	
3100.00	Büromaterial	18'862.85		14'000.00		13'000.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	647.05		200.00		200.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'951.90		5'600.00		2'000.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'179.00		897.00		800.00	
3110.00	Büromaschinen und -geräte, Büromöbel	7'389.60		29'800.00		7'100.00	
3113.00	Hardware	22'071.15		5'800.00		25'000.00	
3118.00	Immaterielle Anlagen	7'679.05		32'900.00		34'100.00	
3130.10	Telefonkosten	6'463.25		6'000.00		6'500.00	
3130.20	Porti	24'263.85		15'000.00		14'500.00	
3130.30	Bank- und Postcheckspesen	373.02				500.00	
3130.40	Betreibungsgebühren	257.50				500.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	97'472.05		77'000.00		92'000.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'757.32		6'300.00		4'200.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	40.00				100.00	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte, Büromöbel	14'520.45		28'000.00		12'300.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2012		Budget 2013		Budget 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'478.80				1'400.00	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	7'090.90		6'700.00		6'700.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'344.70				3'300.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	545.60				500.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'417.80				2'400.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	799.07				800.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'774.35		2'900.00		2'900.00	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	18'280.60					
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		9'861.00		25'000.00		12'000.00
4250.00	Verkäufe		12.80		500.00		500.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		3'250.00		3'000.00		3'000.00
4900.00	Material- und Warenbezüge		5'000.00		5'000.00		5'000.00
0221	Gemeindekanzlei	494'531.65	77'422.82	450'300.00	90'000.00	491'200.00	85'500.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>417'108.83</i>		<i>360'300.00</i>		<i>405'700.00</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	393'973.30		390'900.00		404'100.00	
3010.01	Gleitzeit- u. Ferienguthaben Verwaltpersonal	2'743.35				2'700.00	
3040.00	Familienzulagen	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30'913.00		29'800.00		31'700.00	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	25'532.70		24'400.00		26'200.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	746.85		600.00		700.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'007.40		1'700.00		1'000.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'190.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand	201.00				500.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2012		Budget 2013		Budget 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial	105.90		1'200.00		600.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500.00		500.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	25.60					
3110.00	Büromaschinen und -geräte	602.65					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	24'108.00				21'300.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	734.00				700.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'447.90					
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		19'304.90		30'000.00		25'000.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'101.00				
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		6'392.00		13'000.00		10'000.00
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		3'560.42				3'500.00
4910.00	Dienstleistungen		47'064.50		47'000.00		47'000.00
0222	Bauverwaltung	296'284.30	188'510.30	277'400.00	102'500.00	341'975.00	130'700.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>107'774.00</i>		<i>174'900.00</i>		<i>211'275.00</i>
3000.10	Löhne Gemeinderat	11'400.00		8'800.00			
3000.20	Sitzungsgelder Kommissionen	422.55		600.00		600.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	215'150.65		215'100.00		265'725.00	
3010.01	Gleitzeit- u. Ferienguthaben Verwaltpersonal	7'532.03				7'500.00	
3010.09	Rückvergütung EO, Unfall- und Krankentaggelder	-1'028.50					
3040.00	Familienzulagen	35.00				100.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'048.65		18'700.00		22'050.00	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	19'338.60		18'000.00		24'300.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2012		Budget 2013		Budget 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'351.55		800.00		2'600.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	560.25		1'100.00		700.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	610.00				2'600.00	
3091.00	Personalwerbung	2'776.40					
3099.00	Übriger Personalaufwand	129.70		500.00		500.00	
3100.00	Büromaterial	234.70		2'000.00		1'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'193.40				1'000.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	40.00				500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'227.75		10'000.00		10'000.00	
3130.30	Bank- und Postcheckspesen	338.97				400.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	195.00				200.00	
3170.10	Reise- und Spesenentschädigung Rat	875.10		600.00			
3170.20	Reise- und Spesenentschädigung Kommission	141.00		200.00		200.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	711.50				1'000.00	
3900.00	Material- und Warenbezüge	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		147'862.80		60'000.00		90'000.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		647.50		2'500.00		700.00
4910.00	Dienstleistungen		40'000.00		40'000.00		40'000.00
029	Verwaltungsliegenschaften	257'606.20	22'700.00	235'500.00	18'500.00	205'800.00	18'800.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>234'906.20</i>		<i>217'000.00</i>		<i>187'000.00</i>
0290	Gemeindehaus	255'201.90	20'000.00	233'000.00	16'100.00	200'400.00	16'100.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>235'201.90</i>		<i>216'900.00</i>		<i>184'300.00</i>
3000.10	Löhne Gemeinderat	2'225.10		3'000.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2012		Budget 2013		Budget 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	27'322.40		28'600.00		26'900.00	
3040.00	Familienzulagen	70.00				100.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'199.85		2'600.00		2'200.00	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	1'075.80		1'200.00		1'100.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	456.15		300.00		400.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	68.50		500.00		100.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00				100.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'463.31		2'500.00		1'500.00	
3110.00	Büromaschinen und -geräte	19.40				500.00	
3120.10	Strom, Heizmaterial, Wasser und Kehrichtabfuhr	22'335.40		20'700.00		22'300.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'492.48		4'500.00		4'600.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	56'036.10		35'000.00		20'000.00	
3144.10	Unterhalt Hochbauten Gebäude nach Budget					9'800.00	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte,	160.20				200.00	
3170.10	Reise- und Spesenentschädigung Rat	175.20		200.00			
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen			133'900.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	137'002.01				110'600.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		20'000.00		16'100.00		16'100.00
0291	Militärküche	2'404.30	2'700.00	2'500.00	2'400.00	5'400.00	2'700.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>295.70</i>			<i>100.00</i>		<i>2'700.00</i>
3120.10	Strom, Heizmaterial, Wasser und Kehrichtabfuhr	2'404.30		2'500.00		2'400.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					3'000.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		2'700.00		2'400.00		2'700.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2012		Budget 2013		Budget 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	556'538.27	188'128.45	484'610.00	228'600.00	400'730.00	193'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>368'409.82</i>		<i>256'010.00</i>		<i>207'730.00</i>
14	Allgemeines Rechtswesen	17'707.40		43'100.00		27'800.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>17'707.40</i>		<i>43'100.00</i>		<i>27'800.00</i>
140	Allgemeines Rechtswesen	17'707.40		43'100.00		27'800.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>17'707.40</i>		<i>43'100.00</i>		<i>27'800.00</i>
1400	Allgemeines Rechtswesen	17'107.40		42'200.00		26'900.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>17'107.40</i>		<i>42'200.00</i>		<i>26'900.00</i>
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	17'107.40		42'200.00		26'900.00	
1401	Weibelamt	600.00		900.00		900.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>600.00</i>		<i>900.00</i>		<i>900.00</i>
3000.20	Sitzungsgelder Kommissionen	600.00		600.00		600.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			100.00		100.00	
3170.20	Reise- und Spesenentschädigung Kommission			200.00		200.00	
15	Feuerwehr	522'655.65	188'128.45	420'410.00	228'600.00	361'230.00	193'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>334'527.20</i>		<i>191'810.00</i>		<i>168'230.00</i>
150	Feuerwehr	522'655.65	188'128.45	420'410.00	228'600.00	361'230.00	193'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>334'527.20</i>		<i>191'810.00</i>		<i>168'230.00</i>
1500	Feuerwehr	521'547.55	188'128.45	415'110.00	223'600.00	355'930.00	188'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>333'419.10</i>		<i>191'510.00</i>		<i>167'930.00</i>
3000.10	Löhne Gemeinderat	5'419.40		7'000.00			
3000.20	Sitzungsgelder Kommissionen	4'491.60		3'900.00		5'300.00	
3010.00	Löhne und Sold	113'983.75		101'000.00		100'000.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2012		Budget 2013		Budget 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'796.30		2'010.00		1'600.00	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	351.90		400.00		300.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	473.15		400.00		400.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	12.50		200.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'623.60		11'300.00		17'800.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	9'451.00		10'300.00		10'300.00	
3100.00	Büromaterial	767.95		1'800.00		2'000.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'881.75		6'300.00		6'300.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Reglemente	610.00		5'800.00		2'500.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'950.00		1'500.00		1'900.00	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	16'596.05		21'600.00		41'950.00	
3112.00	Anschaffung Mannschaftsausrüstung	18'138.35		24'300.00		27'400.00	
3113.00	Hardware			1'000.00		2'000.00	
3118.00	Immaterielle Anlagen	420.00					
3120.10	Strom, Heizmaterial, Wasser und Kehrichtabfuhr	2'883.75		2'500.00		2'500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'426.55		2'800.00		1'800.00	
3130.10	Telefonkosten	2'876.80		4'900.00		3'900.00	
3130.20	Porti	308.00		1'100.00		1'100.00	
3130.30	Bank- und Postcheckspesen	6.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	8'844.27		11'000.00		11'000.00	
3143.00	Unterhalt Wasserbezugsstellen	23'504.15		6'700.00		9'300.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'612.75		1'700.00		1'700.00	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	2'478.85		500.00		500.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2012		Budget 2013		Budget 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	21'697.90		11'800.00		16'580.00	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	214.25		500.00		500.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			1'700.00		400.00	
3159.00	Unterhalt Mannschaftsausrüstung	22.55		500.00		500.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	983.55		1'600.00		1'600.00	
3170.10	Reise- und Spesenentschädigung Rat	349.80		400.00			
3170.20	Reise- und Spesenentschädigung Kommission	1'497.20		1'300.00		1'300.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'042.00		2'300.00		1'800.00	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	236'837.10		156'500.00		60'100.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	16'256.73				13'100.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	5'738.05		7'500.00		7'500.00	
3900.00	Material- und Warenbezüge	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
4200.00	Ersatzabgaben		141'840.85		180'000.00		150'000.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'395.00				
4250.00	Verkäufe		5'291.00		8'700.00		2'100.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		8'768.60		8'000.00		8'000.00
4270.00	Bussen		1'800.00		900.00		900.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		27'033.00		26'000.00		27'000.00
1501	Ölwehr	1'108.10		5'300.00	5'000.00	5'300.00	5'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'108.10</i>		<i>300.00</i>		<i>300.00</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			4'000.00		4'000.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'108.10		600.00		600.00	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			500.00		500.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2012		Budget 2013		Budget 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge			200.00		200.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter				5'000.00		5'000.00
16	Verteidigung	16'175.22		21'100.00		11'700.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		16'175.22		21'100.00		11'700.00
161	Militärische Verteidigung	4'873.40		6'200.00		2'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		4'873.40		6'200.00		2'000.00
1610	Militärische Verteidigung	4'873.40		6'200.00		2'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		4'873.40		6'200.00		2'000.00
3000.10	Löhne Gemeinderat	2'512.50		3'500.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	199.50		300.00		200.00	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	176.10		300.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3.85					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6.25		100.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00		300.00	
3170.10	Reise- und Spesenentschädigung Rat	175.20		200.00			
162	Zivile Verteidigung	11'301.82		14'900.00		9'700.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		11'301.82		14'900.00		9'700.00
1625	Ziviler Gemeindeführungsstab	11'301.82		14'900.00		9'700.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		11'301.82		14'900.00		9'700.00
3000.10	Löhne Gemeinderat	3'187.50		3'500.00			
3000.20	Sitzungsgelder Kommissionen			900.00		900.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	254.40		300.00		100.00	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	222.90		300.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2012		Budget 2013		Budget 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5.20					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7.90		100.00			
3100.00	Büromaterial			300.00		300.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			100.00		100.00	
3120.10	Strom, Heizmaterial, Wasser und Kehrichtabfuhr			400.00		400.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	800.00		800.00		800.00	
3130.10	Telefonkosten	911.40		1'000.00		1'000.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	199.67		200.00		200.00	
3170.10	Reise- und Spesenentschädigung Rat	175.20		200.00			
3170.20	Reise- und Spesenentschädigung Kommission			300.00		300.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	5'537.65		6'500.00		5'600.00	
2	BILDUNG	9'659'141.85	314'429.55	9'736'427.00	303'700.00	9'461'500.00	311'500.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>9'344'712.30</i>		<i>9'432'727.00</i>		<i>9'150'000.00</i>
21	Obligatorische Schule	9'374'461.45	314'429.55	9'447'627.00	303'700.00	9'192'000.00	311'500.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>9'060'031.90</i>		<i>9'143'927.00</i>		<i>8'880'500.00</i>
211	Eingangsstufe	652'444.25		696'700.00	700.00	725'700.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>652'444.25</i>		<i>696'000.00</i>		<i>725'700.00</i>
2110	Kindergarten	652'444.25		696'700.00	700.00	725'700.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>652'444.25</i>		<i>696'000.00</i>		<i>725'700.00</i>
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	555'584.40		585'500.00		611'000.00	
3020.09	E0, Unfall- und Krankentaggelder	-10'277.05					
3040.00	Familienzulagen	5'400.00		4'800.00		4'800.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, E0, ALV, Verwaltungskosten	44'706.90		47'400.00		49'100.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2012		Budget 2013		Budget 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	38'934.05		41'500.00		42'800.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'066.95		700.00		2'300.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'344.05		2'300.00		1'500.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	64.00					
3104.00	Lehrmittel	5'878.10		5'000.00		5'600.00	
3104.10	Beiträge Kleinanschaffungen, Lehrmittel	4'680.00		5'000.00		4'500.00	
3104.20	Diverses, Lehrmittel	3'476.15		3'500.00		3'000.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	519.80		1'000.00		500.00	
3171.10	Anlässe					500.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	66.90				100.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter				700.00		
212	Primarstufe	2'699'295.02		2'771'532.00		2'780'700.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'699'295.02</i>		<i>2'771'532.00</i>		<i>2'780'700.00</i>
2120	Primarstufe	2'699'295.02		2'771'532.00		2'780'700.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'699'295.02</i>		<i>2'771'532.00</i>		<i>2'780'700.00</i>
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	2'300'166.95		2'339'432.00		2'327'000.00	
3020.09	Rückvergütung EO, Unfall- und Krankentaggelder	-51'160.90					
3040.00	Familienzulagen	18'165.80		18'000.00		18'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	198'591.80		185'700.00		200'800.00	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	178'022.30		170'700.00		179'900.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'187.80		2'900.00		5'200.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'186.40		9'000.00		6'100.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	350.00					

Funktionale Gliederung		Rechnung 2012		Budget 2013		Budget 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3091.00	Personalwerbung	460.00					
3104.00	Lehrmittel	102.70		2'000.00		1'000.00	
3104.10	Beiträge Kleinanschaffungen, Lehrmittel	2'735.35		5'600.00		5'400.00	
3104.20	Diverses, Lehrmittel	2'323.02		5'500.00		5'300.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'300.00		4'400.00			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	5'471.00		8'800.00		9'500.00	
3171.10	Anlässe			1'500.00		1'500.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	23'392.80		18'000.00		21'000.00	
213	Orientierungsschule	1'894'920.60		1'930'800.00	400.00	1'947'300.00	400.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'894'920.60</i>		<i>1'930'400.00</i>		<i>1'946'900.00</i>
2130	Orientierungsschule	1'894'920.60		1'930'800.00	400.00	1'947'300.00	400.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'894'920.60</i>		<i>1'930'400.00</i>		<i>1'946'900.00</i>
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	1'614'480.55		1'625'700.00		1'613'000.00	
3020.09	Rückvergütung EO, Unfall- und Krankentaggelder	-13'018.60					
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	8'731.50		9'600.00		9'600.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	132'651.55		130'900.00		132'400.00	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	133'392.60		132'900.00		133'200.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'684.60		2'000.00		5'600.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'291.55		6'300.00		4'200.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'640.00					
3104.00	Lehrmittel			4'800.00		3'000.00	
3104.10	Kleinanschaffungen, Lehrmittel	223.50		3'000.00		3'000.00	
3104.20	Diverses, Lehrmittel	2'485.15		1'000.00		1'000.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	30.00		7'300.00		6'500.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2012		Budget 2013		Budget 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3171.10	Anlässe			1'500.00		2'500.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3'328.20		5'800.00		33'300.00	
4230.00	Schulgelder von Privaten				400.00		400.00
214	Musikschulen	648'609.18	213'312.90	641'300.00	222'000.00	653'300.00	221'500.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>435'296.28</i>		<i>419'300.00</i>		<i>431'800.00</i>
2140	Musikschulen	648'609.18	213'312.90	641'300.00	222'000.00	653'300.00	221'500.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>435'296.28</i>		<i>419'300.00</i>		<i>431'800.00</i>
3000.10	Löhne Gemeinderat	5'381.10		6'100.00			
3000.20	Sitzungsgelder Kommissionen	1'394.70				1'400.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	47'632.00		48'100.00		48'500.00	
3010.01	Gleitzeit- u. Ferienguthaben Verwaltpersonal	7'577.23				7'600.00	
3010.09	Rückvergütung EO, Unfall- und Krankentaggelder	-2'356.95					
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	472'540.12		451'600.00		450'000.00	
3020.09	Rückvergütung EO, Unfall- und Krankentaggelder	-11'518.30					
3040.00	Familienzulagen	693.95		1'200.00		1'200.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	42'045.70		42'300.00		40'300.00	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	38'926.25		39'700.00		37'300.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'681.30		700.00		1'600.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'280.90		2'000.00		1'200.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'179.50		3'000.00		3'500.00	
3091.00	Personalwerbung			500.00		500.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'149.50		1'500.00		2'000.00	
3099.10	Verbandsbeiträge	1'722.60		2'000.00		2'000.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2012		Budget 2013		Budget 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial	10.10		200.00		200.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'663.10		1'200.00		1'200.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			300.00		300.00	
3104.00	Lehrmittel	111.92		300.00		300.00	
3110.00	Anschaffung Instrumente	4'244.90		6'000.00		8'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'268.90		11'000.00		11'000.00	
3130.20	Porti	329.80		400.00		400.00	
3130.30	Bank- und Postcheckspesen	49.10		100.00		100.00	
3150.00	Informatik-Nutzungsaufwand	4'170.00		4'500.00		4'500.00	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	122.95		500.00		500.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	71.00		500.00		500.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	150.00				200.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'836.70		4'000.00		5'000.00	
3170.10	Reise- und Spesenentschädigung Rat	525.00		600.00			
3170.20	Reise- und Spesenentschädigung Kommission	535.10				500.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	830.00				7'000.00	
3171.10	Musikschulanlässe	1'127.95		2'000.00		1'500.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	13'233.06		9'000.00		13'000.00	
3900.00	Interne Verrechnung Material- und Warenbezüge	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
4231.00	Musikschulgelder		213'312.90		222'000.00		220'000.00
4260.10	Rückerstattung Musikschulanlässe						1'500.00
217	Schulliegenschaften	1'984'105.33	18'478.70	2'001'000.00	26'400.00	1'782'900.00	18'500.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'965'626.63</i>		<i>1'974'600.00</i>		<i>1'764'400.00</i>

Funktionale Gliederung		Rechnung 2012		Budget 2013		Budget 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170	Schulliegenschaften	1'984'105.33	18'478.70	2'001'000.00	26'400.00	1'782'900.00	18'500.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'965'626.63</i>		<i>1'974'600.00</i>		<i>1'764'400.00</i>
3000.10	Löhne Gemeinderat	3'800.10		3'000.00			
3000.20	Sitzungsgelder Kommissionen	42.25		300.00		300.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	386'535.20		390'200.00		388'700.00	
3010.01	Gleitzzeit- u. Ferienguthaben Verwaltpersonal	798.00					
3010.09	Rückvergütung EO, Unfall- und Krankentaggelder	-1'428.00					
3040.00	Familienzulagen	1'340.00		1'200.00		1'200.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	28'806.40		31'200.00		29'000.00	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	24'575.70		30'500.00		24'700.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	9'201.00		8'000.00		9'300.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	902.70		1'500.00		900.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'078.95		3'000.00		3'000.00	
3091.00	Personalwerbung			300.00		300.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand			300.00			
3099.10	Verbandsbeiträge			300.00		300.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	34'627.90		20'000.00		28'000.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel,-maschinen und -geräte	47'591.35		30'000.00		25'000.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge (Schule)	22'087.80		3'000.00		1'400.00	
3111.10	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge (Liegenschaftsverwaltung)	208.95					
3113.00	Hardware			24'000.00			
3120.10	Strom, Heizmaterial, Wasser und Kehrrichtabfuhr	178'546.40		170'000.00		179'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'915.25		10'000.00		10'000.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2012		Budget 2013		Budget 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.10	Telefonkosten	1'231.40		1'000.00		1'200.00	
3130.30	Bank- und Postcheckspesen	25.50				100.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	37'233.33		36'900.00		36'600.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	7'529.50		10'000.00		10'000.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	74'680.15		40'000.00		40'000.00	
3144.10	Unterhalt Hochbauten Gebäude nach Budget	72'470.85		22'500.00		20'000.00	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge Schule	25'661.85		7'000.00		7'000.00	
3151.10	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge Liegenschaft	2'312.80		2'000.00			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'311.00					
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen			500.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	444.45				500.00	
3170.10	Reise- und Spesenentschädigung Rat	350.10		200.00			
3170.20	Reise- und Spesenentschädigung Kommission	14.10		100.00		100.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	47.00				100.00	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	124'161.79		1'154'000.00		17'400.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	50'968.90				19'500.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	834'032.66				929'300.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		13'854.00		23'000.00		13'900.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		3'724.70		2'500.00		3'700.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		900.00		900.00		900.00
218	Tagesbetreuung	42'146.90	15'910.90	52'000.00	35'000.00	46'500.00	40'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>26'236.00</i>		<i>17'000.00</i>		<i>6'500.00</i>
2180	Tagesbetreuung\Mittagstisch	42'146.90	15'910.90	52'000.00	35'000.00	46'500.00	40'000.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2012		Budget 2013		Budget 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		26'236.00		17'000.00		6'500.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	28'251.95		34'900.00		30'000.00	
3040.00	Familienzulagen	500.00				500.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'035.95		1'900.00		2'200.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	58.10		100.00		100.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	70.35		100.00		100.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			3'000.00		1'500.00	
3105.00	Lebensmittel	11'187.15		12'000.00		12'000.00	
3130.30	Bank- und Postcheckspesen	43.40				100.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		15'910.90		29'000.00		32'000.00
4260.10	Rückerstattung Anlässe				6'000.00		8'000.00
219	Übrige obligatorische Schule	1'452'940.17	66'727.05	1'354'295.00	19'200.00	1'255'600.00	31'100.00
	<i>Nettoergebnis</i>		1'386'213.12		1'335'095.00		1'224'500.00
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	369'402.98	2'080.00	389'995.00	2'500.00	373'600.00	2'500.00
	<i>Nettoergebnis</i>		367'322.98		387'495.00		371'100.00
3000.10	Löhne Gemeinderat	17'937.60		20'400.00			
3000.20	Sitzungsgelder Kommissionen	2'225.10		3'000.00		3'000.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	282'211.75		273'000.00		286'900.00	
3010.01	Gleitzeit- u. Ferienguthaben Verwaltpersonal	-352.91					
3010.09	Rückvergütung EO, Unfall- und Krankentaggelder	-1'957.80					
3040.00	Familienzulagen	1'058.75		2'600.00		2'600.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23'885.70		25'100.00		24'300.00	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	22'545.00		24'400.00		22'900.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2012		Budget 2013		Budget 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'047.10		400.00		1'100.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	757.35		1'200.00		700.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	450.00					
3091.00	Personalwerbung					1'000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	976.90		4'500.00		4'500.00	
3099.10	Verbandsbeiträge	720.00		720.00		700.00	
3100.00	Büromaterial	383.70		1'500.00		1'500.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			1'500.00		1'500.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'292.65		5'300.00		6'000.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	223.79		400.00		400.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	291.15				300.00	
3110.00	Büromaschinen und -geräte	270.15				300.00	
3118.00	Immaterielle Anlagen			250.00		300.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'862.05		3'000.00		3'000.00	
3130.10	Telefonkosten	4'459.20		4'000.00		4'000.00	
3130.20	Porti	326.45		500.00		500.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand			11'525.00		4'500.00	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte			500.00		500.00	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			800.00		800.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	297.40		500.00		500.00	
3170.10	Reise- und Spesenentschädigung Rat	1'750.20		1'800.00			
3170.20	Reise- und Spesenentschädigung Kommission	741.70		1'000.00		800.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			1'100.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2012		Budget 2013		Budget 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3900.00	Material- und Warenbezüge	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		80.00		500.00		500.00
4900.00	Material- und Warenbezüge		2'000.00		2'000.00		2'000.00
2191	Textiles Gestalten und Hauswirtschaft	605'079.85	16'022.50	669'600.00	16'700.00	562'300.00	18'600.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>589'057.35</i>		<i>652'900.00</i>		<i>543'700.00</i>
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	498'048.95		498'600.00		417'900.00	
3020.09	Rückvergütung EO, Unfall- und Krankentaggelder	-36'895.20					
3040.00	Familienzulagen	11'200.00		8'400.00		8'400.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30'079.15		37'100.00		25'200.00	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	34'901.55		31'900.00		29'300.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	767.65		500.00		600.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'052.10		1'700.00		900.00	
3104.00	Lehrmittel	5'021.33		6'600.00		6'800.00	
3104.20	Diverses, Lehrmittel	106.16		5'000.00		4'500.00	
3104.30	TAG-Geld	14'298.91		30'000.00		24'700.00	
3105.00	Lebensmittel	22'258.70		27'700.00		26'100.00	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	11'962.30		9'600.00		5'200.00	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	12'207.05		12'500.00		12'500.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	21.00				100.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	50.20				100.00	
4230.00	Schulgelder		16'022.50		16'700.00		18'600.00
2192	Volksschule Sonstiges	478'457.34	48'624.55	294'700.00		319'700.00	10'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>429'832.79</i>		<i>294'700.00</i>		<i>309'700.00</i>

Funktionale Gliederung		Rechnung 2012		Budget 2013		Budget 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.20	Sitzungsgelder Kommissionen	450.00		900.00		900.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	54'282.75		62'500.00		63'500.00	
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	118'361.15		5'000.00		18'000.00	
3040.00	Familienzulagen	2'400.00		4'800.00		4'800.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'385.75		5'500.00		3'000.00	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	3'856.15		5'800.00		1'800.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'419.85		500.00		700.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	196.65		200.00		100.00	
3061.00	Renten oder Rentenanteile	24'703.20		24'800.00		24'000.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	31'455.65		30'000.00		33'000.00	
3091.00	Personalwerbung	460.00		2'500.00		2'500.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	11'806.10		8'000.00		10'000.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	934.85		2'000.00		1'000.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'003.69		3'000.00		2'500.00	
3104.00	Lehrmittel	47'435.50		46'000.00		46'000.00	
3104.20	Diverses, Lehrmittel	3'722.05		2'000.00		2'000.00	
3113.00	Hardware	9'529.90				10'000.00	
3130.50	Betrieb Schulbus	17'279.60		11'500.00		13'000.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	523.78		500.00		500.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	10'832.37		13'900.00		8'200.00	
3137.00	Verkehrssteuer	1'170.00		2'000.00		1'200.00	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	10'358.00		8'000.00		8'000.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	8'847.88		8'000.00		7'500.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2012		Budget 2013		Budget 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	27'514.83		29'000.00		28'000.00	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	1'122.75		2'500.00		1'200.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	74.00		200.00		200.00	
3170.20	Reise- und Spesenentschädigung Kommission	150.00		300.00		300.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	1'227.50					
3171.10	Anlässe	10'506.99		9'000.00		12'000.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	551.40				600.00	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	63'728.55					
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	5'166.45		6'300.00		5'200.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					10'000.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		48'624.55				7'500.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						2'500.00
22	Sonderschulen	284'680.40		288'800.00		269'500.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		284'680.40		288'800.00		269'500.00
220	Sonderschulen	284'680.40		288'800.00		269'500.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		284'680.40		288'800.00		269'500.00
2200	Sonderschulen	284'680.40		288'800.00		269'500.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		284'680.40		288'800.00		269'500.00
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	-100.80					
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	109'138.70		118'500.00		96'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	175'642.50		170'300.00		173'500.00	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	324'319.00	10'820.10	349'700.00	10'500.00	323'950.00	10'600.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2012		Budget 2013		Budget 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		313'498.90		339'200.00		313'350.00
31	Kulturerbe	2'470.00		77'500.00			
	Nettoergebnis		2'470.00		77'500.00		
311	Museen und bildende Kunst	2'470.00		2'500.00			
	Nettoergebnis		2'470.00		2'500.00		
3110	Museen und bildende Kunst	2'470.00		2'500.00			
	Nettoergebnis		2'470.00		2'500.00		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'470.00		2'500.00			
312	Denkmalpflege und Heimatschutz			75'000.00			
	Nettoergebnis				75'000.00		
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz			75'000.00			
	Nettoergebnis				75'000.00		
3637.00	Beiträge an private Haushalte			75'000.00			
32	Übrige Kultur	152'260.35	7'714.50	133'000.00	7'500.00	162'950.00	7'500.00
	Nettoergebnis		144'545.85		125'500.00		155'450.00
321	Bibliotheken	115'499.50	6'401.50	103'500.00	7'500.00	137'350.00	7'500.00
	Nettoergebnis		109'098.00		96'000.00		129'850.00
3210	Bibliotheken	115'499.50	6'401.50	103'500.00	7'500.00	137'350.00	7'500.00
	Nettoergebnis		109'098.00		96'000.00		129'850.00
3000.10	Löhne Gemeinderat	4'374.90		4'100.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	68'725.20		61'100.00		86'500.00	
3040.00	Familienzulagen	150.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'551.85		4'900.00		7'000.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2012		Budget 2013		Budget 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	4'278.20		4'500.00		5'400.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	235.85		100.00		300.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	154.25		300.00		200.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'062.10		1'000.00		2'250.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	205.00		400.00		400.00	
3100.00	Büromaterial	238.15				500.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'200.00		1'200.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	18'097.51		13'000.00		15'000.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	4'204.20		3'000.00		5'500.00	
3110.00	Büromaschinen und -geräte	1'542.85				1'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					2'500.00	
3130.20	Porti	2'174.00		1'700.00		2'000.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	17.00				2'600.00	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	501.10		200.00		200.00	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	706.35		1'000.00		500.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	162.00				200.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	54.00		4'000.00		1'500.00	
3170.10	Reise- und Spesenentschädigung Rat	437.10		400.00			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	730.00					
3171.10	Anlässe Bibliothek	1'897.89		2'500.00		2'500.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			100.00		100.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		6'401.50		7'500.00		7'500.00
329	Übrige Kultur	36'760.85	1'313.00	29'500.00		25'600.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2012		Budget 2013		Budget 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		35'447.85		29'500.00		25'600.00
3290	Übrige Kultur	36'760.85	1'313.00	29'500.00		25'600.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		35'447.85		29'500.00		25'600.00
3000.10	Löhne Gemeinderat	1'793.70		2'100.00			
3000.20	Sitzungsgelder Kommissionen	1'050.40		2'700.00		2'700.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'055.20		3'000.00			
3040.00	Familienzulagen	75.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	225.85		300.00			
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	125.70		200.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	32.20		100.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4.45					
3099.00	Übriger Personalaufwand	441.60				500.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	370.95		2'500.00		2'500.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1'769.50					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'723.50		4'000.00		5'500.00	
3130.20	Porti	457.25		500.00		500.00	
3170.10	Reise- und Spesenentschädigung Rat	174.90		200.00			
3170.20	Reise- und Spesenentschädigung Kommission	350.25		900.00		900.00	
3171.10	Anlässe	8'180.40		2'000.00		2'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	15'930.00		11'000.00		11'000.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'313.00				
33	Medien	28'047.80	3'105.60	26'300.00	3'000.00	27'800.00	3'100.00
	<i>Nettoergebnis</i>		24'942.20		23'300.00		24'700.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2012		Budget 2013		Budget 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
332	Massenmedien	28'047.80	3'105.60	26'300.00	3'000.00	27'800.00	3'100.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>24'942.20</i>		<i>23'300.00</i>		<i>24'700.00</i>
3320	Massenmedien	28'047.80	3'105.60	26'300.00	3'000.00	27'800.00	3'100.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>24'942.20</i>		<i>23'300.00</i>		<i>24'700.00</i>
3102.00	Drucksachen, Publikationen	18'360.00		19'000.00		18'300.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'130.00				1'200.00	
3130.20	Porti	7'957.80		7'000.00		8'000.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	600.00		300.00		300.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		3'105.60		3'000.00		3'100.00
34	Sport und Freizeit	141'540.85		112'900.00		133'200.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>141'540.85</i>		<i>112'900.00</i>		<i>133'200.00</i>
341	Sport	81'821.23		5'000.00		71'900.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>81'821.23</i>		<i>5'000.00</i>		<i>71'900.00</i>
3410	Sport	2'500.00		5'000.00		27'400.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'500.00</i>		<i>5'000.00</i>		<i>27'400.00</i>
3300.00	Planmässige Abschreibungen Grundstücke					14'900.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'500.00		5'000.00		12'500.00	
3411	Sportanlagen	79'321.23				44'500.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>79'321.23</i>				<i>44'500.00</i>
3660.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	79'321.23				44'500.00	
342	Freizeit	59'719.62		107'900.00		61'300.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>59'719.62</i>		<i>107'900.00</i>		<i>61'300.00</i>
3420	Freizeit	27'382.62		19'500.00		38'500.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2012		Budget 2013		Budget 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		27'382.62		19'500.00		38'500.00
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	909.25		2'000.00		2'000.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	25'241.97		15'000.00		34'000.00	
3141.00	Unterhalt Strassen	-878.60					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	110.00		500.00		500.00	
3910.00	Dienstleistungen	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
3421	Freizeitanlagen	9'492.00					
	<i>Nettoergebnis</i>		9'492.00				
3660.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	9'492.00					
3425	übrige Freizeitgestaltung	22'845.00		88'400.00		22'800.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		22'845.00		88'400.00		22'800.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten			66'400.00			
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen			12'000.00			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	12'000.00				12'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	10'845.00		10'000.00		10'800.00	
4	GESUNDHEIT	1'371'367.65		1'447'000.00		1'391'900.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		1'371'367.65		1'447'000.00		1'391'900.00
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	1'070'261.25		1'206'900.00		1'125'100.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		1'070'261.25		1'206'900.00		1'125'100.00
412	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	1'070'261.25		1'206'900.00		1'125'100.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		1'070'261.25		1'206'900.00		1'125'100.00
4120	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	1'070'261.25		1'206'900.00		1'125'100.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2012		Budget 2013		Budget 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		1'070'261.25		1'206'900.00		1'125'100.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten			106'900.00			
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	972'239.80		1'100'000.00		1'000'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	98'021.45				45'000.00	
3660.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge					80'100.00	
42	Ambulante Krankenpflege	297'315.65		235'000.00		261'400.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		297'315.65		235'000.00		261'400.00
421	Ambulante Krankenpflege	297'315.65		235'000.00		261'400.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		297'315.65		235'000.00		261'400.00
4210	Ambulante Krankenpflege	297'315.65		235'000.00		261'400.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		297'315.65		235'000.00		261'400.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	105'881.15		50'000.00		70'000.00	
3636.30	Defizitbeitrag Spitex	185'534.50		180'000.00		185'500.00	
3637.00	Wartegelder Hebammen	5'900.00		5'000.00		5'900.00	
43	Gesundheitsprävention	3'790.75		5'100.00		5'400.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		3'790.75		5'100.00		5'400.00
432	Übrige Krankheitsbekämpfung			1'000.00		1'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>				1'000.00		1'000.00
4320	Übrige Krankheitsbekämpfung			1'000.00		1'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>				1'000.00		1'000.00
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate			1'000.00		1'000.00	
433	Schulgesundheitsdienst	3'790.75		4'100.00		4'400.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2012		Budget 2013		Budget 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		3'790.75		4'100.00		4'400.00
4330	Schulgesundheitsdienst	3'790.75		4'100.00		4'400.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		3'790.75		4'100.00		4'400.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'300.00		3'500.00		3'300.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	140.05				200.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2.40					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals					300.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	348.30		600.00		600.00	
5	SOZIALE SICHERHEIT	2'583'544.86	668'421.60	2'513'100.00	793'000.00	2'785'800.00	889'200.00
	<i>Nettoergebnis</i>		1'915'123.26		1'720'100.00		1'896'600.00
52	Invalidität	395'704.65		335'100.00		577'700.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		395'704.65		335'100.00		577'700.00
523	Invalidenheime	395'704.65		335'100.00		577'700.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		395'704.65		335'100.00		577'700.00
5230	Invalidenheime	395'704.65		335'100.00		577'700.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		395'704.65		335'100.00		577'700.00
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	117'243.90		91'900.00		117'200.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	278'460.75		243'200.00		460'500.00	
53	Alter und Hinterlassene	157'833.83	7'064.50	12'000.00	7'000.00	15'000.00	7'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		150'769.33		5'000.00		8'000.00
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	14'850.00	7'064.50	12'000.00	7'000.00	15'000.00	7'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		7'785.50		5'000.00		8'000.00
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	14'850.00	7'064.50	12'000.00	7'000.00	15'000.00	7'000.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2012		Budget 2013		Budget 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		7'785.50		5'000.00		8'000.00
3637.00	Beiträge an private Haushalte	7'785.50		5'000.00		8'000.00	
3910.00	Dienstleistungen			7'000.00		7'000.00	
3940.00	kalk. Zinsen und Finanzaufwand	7'064.50					
4613.00	Entschädigungen von öffentlichen Sozialversicherungen		7'064.50		7'000.00		7'000.00
534	Altersheime	142'983.83					
	<i>Nettoergebnis</i>		142'983.83				
5340	Altersheime	142'983.83					
	<i>Nettoergebnis</i>		142'983.83				
3660.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	142'983.83					
54	Familie und Jugend	214'461.05		273'900.00		230'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		214'461.05		273'900.00		230'000.00
544	Jugendschutz	214'461.05		273'900.00		230'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		214'461.05		273'900.00		230'000.00
5440	Jugendschutz	8'411.95					
	<i>Nettoergebnis</i>		8'411.95				
3000.10	Löhne Gemeinderat	2'925.00					
3000.20	Sitzungsgelder Kommissionen	2'815.45					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	416.30					
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	345.60					
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	9.05					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	12.20					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	695.00					

Funktionale Gliederung		Rechnung 2012		Budget 2013		Budget 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.10	Reise- und Spesenentschädigung Rat	349.80					
3170.20	Reise- und Spesenentschädigung Kommission	267.65					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	575.90					
5441	Kinder- und Jugendheime	101'842.70		150'000.00		120'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		101'842.70		150'000.00		120'000.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	101'842.70		150'000.00		50'000.00	
3636.02	Familienergänzende Kinderbetreuung					70'000.00	
5442	Jugendarbeit	104'206.40		123'900.00		110'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		104'206.40		123'900.00		110'000.00
3000.10	Löhne Gemeinderat			5'900.00			
3000.20	Sitzungsgelder Kommissionen	422.75		3'000.00		3'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			600.00			
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen			500.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			100.00			
3100.00	Büromaterial	19.35		500.00		500.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	512.55		2'000.00		1'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	432.50		1'000.00		1'000.00	
3110.00	Büromaschinen und -geräte	3'527.90		1'000.00		1'000.00	
3120.10	Strom, Heizmaterial, Wasser und Kehrichtabfuhr	283.95		400.00		400.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	82'479.80		80'000.00		82'000.00	
3130.10	Telefonkosten	1'189.50		800.00		1'200.00	
3130.20	Porti	198.50		200.00		200.00	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte			1'000.00		1'000.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2012		Budget 2013		Budget 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	600.20		1'000.00		1'000.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	13'472.00		14'000.00		13'500.00	
3170.10	Reise- und Spesenentschädigung Rat			400.00			
3170.20	Reise- und Spesenentschädigung Kommission			1'000.00		1'000.00	
3171.10	Anlässe	253.85		2'000.00		2'000.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	813.55		8'500.00		1'200.00	
55	Arbeitslosigkeit	19'349.00		47'000.00		28'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		19'349.00		47'000.00		28'000.00
552	Leistungen an Arbeitslose	11'349.00		39'000.00		20'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		11'349.00		39'000.00		20'000.00
5520	Leistungen an Arbeitslose	11'349.00		39'000.00		20'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		11'349.00		39'000.00		20'000.00
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	11'349.00		39'000.00		20'000.00	
559	Übrige Arbeitslosigkeit	8'000.00		8'000.00		8'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		8'000.00		8'000.00		8'000.00
5590	Übrige Arbeitslosigkeit	8'000.00		8'000.00		8'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		8'000.00		8'000.00		8'000.00
3910.00	Dienstleistungen	8'000.00		8'000.00		8'000.00	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	1'796'196.33	661'357.10	1'845'100.00	786'000.00	1'935'100.00	882'200.00
	<i>Nettoergebnis</i>		1'134'839.23		1'059'100.00		1'052'900.00
572	Wirtschaftliche Hilfe	958'464.54	343'794.20	905'000.00	580'000.00	1'060'000.00	630'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		614'670.34		325'000.00		430'000.00
5720	Wirtschaftliche Hilfe	923'579.44	308'909.10	875'000.00	550'000.00	1'030'000.00	600'000.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2012		Budget 2013		Budget 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		614'670.34		325'000.00		430'000.00
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	27'692.40		35'000.00		30'000.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	44'905.80		20'000.00		50'000.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	850'981.24		820'000.00		950'000.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		211'075.95		420'000.00		500'000.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		69'156.90		100'000.00		70'000.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		28'676.25		30'000.00		30'000.00
5721	Freiwillige Hilfe	34'885.10	34'885.10	30'000.00	30'000.00	30'000.00	30'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>						
3500.00	Fondseinlage FK			30'000.00		30'000.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	34'885.10					
4260.00	Rückerstattungen Dritter		20'515.00				
4407.00	Zinsen langfristige Finanzanlagen		105.60				
4500.00	Fondsentnahme FK		14'264.50		30'000.00		30'000.00
579	Übrige Fürsorge	837'731.79	317'562.90	940'100.00	206'000.00	875'100.00	252'200.00
	<i>Nettoergebnis</i>		520'168.89		734'100.00		622'900.00
5790	Übrige Fürsorge	712'717.04	202'778.60	851'100.00	136'000.00	736'100.00	132'200.00
	<i>Nettoergebnis</i>		509'938.44		715'100.00		603'900.00
3000.10	Löhne Gemeinderat	24'324.90		20'700.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	272'862.20		296'700.00		300'000.00	
3010.01	Gleitzeit- u. Ferienguthaben Verwaltpersonal	4'795.66					
3040.00	Familienzulagen	5'800.00		7'200.00		7'200.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23'721.50		24'700.00		26'100.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2012		Budget 2013		Budget 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	21'210.85		21'300.00		23'300.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	487.35		400.00		500.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	737.75		1'000.00		800.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'610.00		15'700.00		15'500.00	
3091.00	Personalwerbung	570.25		1'000.00		1'000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	780.00		1'000.00		1'000.00	
3100.00	Büromaterial	160.08		1'600.00		1'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	41.05		200.00		200.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	226.00		200.00		200.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'926.95		60'000.00		35'000.00	
3130.10	Telefonkosten	45.10		500.00		100.00	
3130.30	Bank- und Postcheckspesen	159.80				200.00	
3130.40	Betreibungsgebühren	107.35				100.00	
3130.60	Alimentenbevorschussungen	319'422.70		240'000.00		190'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'233.55		1'000.00		1'500.00	
3170.10	Reise- und Spesenentschädigung Rat	1'837.50		2'500.00		2'000.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	200.00		200.00		200.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	3'240.00		145'000.00			
3631.04	Kindes- und Erwachsenenschutz					120'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	10'216.50		10'200.00		10'200.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'168.00		6'000.00		2'200.00
4260.60	Rückerstattung Alimentenbevorsch.		200'610.60		130'000.00		130'000.00
5791	Prämienverbilligung	125'014.75	114'784.30	89'000.00	70'000.00	139'000.00	120'000.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2012		Budget 2013		Budget 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		10'230.45		19'000.00		19'000.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	116'014.75		80'000.00		130'000.00	
3910.00	Dienstleistungen	9'000.00		9'000.00		9'000.00	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		114'784.30		70'000.00		120'000.00
6	VERKEHR	1'812'141.27	348'444.25	1'722'350.00	350'700.00	1'891'655.00	477'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		1'463'697.02		1'371'650.00		1'414'655.00
61	Strassenverkehr	1'651'748.83	322'684.25	1'500'550.00	320'700.00	1'730'755.00	451'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		1'329'064.58		1'179'850.00		1'279'755.00
615	Gemeindestrassen	1'560'300.10	322'634.25	1'425'300.00	320'700.00	1'652'955.00	451'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		1'237'665.85		1'104'600.00		1'201'955.00
6150	Gemeindestrassen	1'560'300.10	322'634.25	1'425'300.00	320'700.00	1'652'955.00	451'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		1'237'665.85		1'104'600.00		1'201'955.00
3000.10	Löhne Gemeinderat	5'912.40		5'800.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	282'324.35		272'900.00		304'355.00	
3010.01	Gleitzeit- u. Ferienguthaben Verwaltpersonal	7'643.29				7'600.00	
3010.09	Rückvergütung EO, Unfall- und Krankentaggelder	-8'469.60					
3040.00	Familienzulagen	3'600.00		3'600.00		3'600.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'010.70		21'700.00		23'700.00	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	19'711.20		19'000.00		21'900.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'002.20		4'800.00		7'000.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	715.80		1'000.00		700.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'665.05		3'500.00		4'000.00	
3091.00	Personalwerbung			400.00		400.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2012		Budget 2013		Budget 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'976.10		2'800.00		3'500.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	21'905.81		30'000.00		25'000.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			400.00		200.00	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	9'718.95				20'000.00	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider	3'176.35		1'500.00		2'000.00	
3120.10	Strom, Heizmaterial, Wasser und Kehrichtabfuhr	28'195.70		26'000.00		26'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'828.85		33'500.00		3'800.00	
3131.10	Nachführung Strassenkataster			2'000.00		1'000.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'704.19		5'400.00		5'700.00	
3137.00	Verkehrssteuern	850.00				900.00	
3141.00	Unterhalt Strassen	51'364.80		33'000.00		42'500.00	
3141.10	Strassensignalisation, Hausnummerierung	12'444.95		12'000.00		12'000.00	
3141.20	Unterhalt öffentl. Beleuchtung	9'551.80		10'000.00		10'000.00	
3141.30	Winterdienst	22'078.30		12'000.00		15'000.00	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	28'897.40		23'000.00		28'000.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	12'923.75		17'000.00		15'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	94.60				200.00	
3170.10	Reise- und Spesenentschädigung Rat	437.40		400.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	250.00		2'500.00		1'000.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen	846'736.41		766'600.00		817'000.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	-10'767.85					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	10'223.60					
3636.10	Treibstoffanteil an Dritte	108'801.10		100'000.00		185'400.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2012		Budget 2013		Budget 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.20	Beitrag an Unterhalt Lütholdmatt	33'792.50		2'500.00		53'500.00	
3910.00	Dienstleistungen	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'684.75		9'000.00		5'000.00
4250.00	Verkäufe				200.00		200.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		-234.00		2'000.00		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		234'683.50		226'000.00		362'300.00
4910.00	Dienstleistungen		83'500.00		83'500.00		83'500.00
619	Übriges Strassenwesen	91'448.73	50.00	75'250.00		77'800.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>91'398.73</i>		<i>75'250.00</i>		<i>77'800.00</i>
6190	Werkhof	91'448.73	50.00	75'250.00		77'800.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>91'398.73</i>		<i>75'250.00</i>		<i>77'800.00</i>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'186.15		1'500.00		1'500.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	97.40		150.00		100.00	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	5'204.40		1'000.00		1'000.00	
3120.10	Strom, Heizmaterial, Wasser und Kehrriechtabfuhr	2'910.10		3'200.00		3'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			500.00		500.00	
3130.10	Telefonkosten	1'859.10		2'700.00		1'900.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	924.90		1'000.00		1'000.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'649.65		1'000.00		2'500.00	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	39.95				500.00	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	837.75		500.00		7'300.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	660.00				700.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	136.00				500.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2012		Budget 2013		Budget 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen	70'943.33				57'300.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten			63'700.00			
4260.00	Rückerstattungen Dritter		50.00				
62	Öffentlicher Verkehr	160'362.44	25'760.00	221'700.00	30'000.00	160'800.00	26'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>134'602.44</i>		<i>191'700.00</i>		<i>134'800.00</i>
621	Bahninfrastruktur	54'591.94		46'900.00		34'700.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>54'591.94</i>		<i>46'900.00</i>		<i>34'700.00</i>
6210	Bahninfrastruktur	54'591.94		46'900.00		34'700.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>54'591.94</i>		<i>46'900.00</i>		<i>34'700.00</i>
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten			46'900.00		34'700.00	
3300.50	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	54'591.94					
629	Übriger öffentlicher Verkehr	105'770.50	25'760.00	174'800.00	30'000.00	126'100.00	26'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>80'010.50</i>		<i>144'800.00</i>		<i>100'100.00</i>
6290	Übriger öffentlicher Verkehr	105'770.50	25'760.00	174'800.00	30'000.00	126'100.00	26'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>80'010.50</i>		<i>144'800.00</i>		<i>100'100.00</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	24'600.00		30'000.00		24'600.00	
3631.01	Beiträge an Kanton für Zentralbahn	38'736.35		128'000.00		86'500.00	
3631.02	Beiträge an Kanton für Postautokurse	9'205.05		15'200.00		12'600.00	
3631.03	Beiträge an Kanton für Tarifverbund	33'229.10		1'600.00		2'400.00	
4250.00	Verkäufe		25'760.00		30'000.00		26'000.00
63	Übriger Verkehr	30.00		100.00		100.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>30.00</i>		<i>100.00</i>		<i>100.00</i>
631	Schiffahrt	30.00		100.00		100.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2012		Budget 2013		Budget 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		30.00		100.00		100.00
6310	Schiffahrt	30.00		100.00		100.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		30.00		100.00		100.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	30.00		100.00		100.00	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'741'626.17	2'406'066.62	2'969'550.00	2'633'700.00	3'092'699.00	2'365'294.00
	<i>Nettoergebnis</i>		335'559.55		335'850.00		727'405.00
71	Wasserversorgung	840'234.07	840'234.07	1'032'200.00	1'032'200.00	911'339.00	911'339.00
	<i>Nettoergebnis</i>						
710	Wasserversorgung	840'234.07	840'234.07	1'032'200.00	1'032'200.00	911'339.00	911'339.00
	<i>Nettoergebnis</i>						
7100	Wasserversorgung	840'234.07	840'234.07	1'032'200.00	1'032'200.00	911'339.00	911'339.00
	<i>Nettoergebnis</i>						
3000.10	Löhne Gemeinderat	4'899.90		5'900.00			
3000.20	Sitzungsgelder Kommissionen	1'881.55		2'400.00		4'500.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	145'232.00		147'500.00		156'155.00	
3010.01	Gleitzeit- u. Ferienguthaben Verwaltpersonal	931.09					
3040.00	Familienzulagen	995.00		2'400.00		2'400.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'140.75		12'700.00		12'800.00	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	10'979.40		12'000.00		11'600.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'664.25		700.00		2'600.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	355.90		2'100.00		300.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	790.00		2'000.00		2'000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	48.78		100.00		100.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2012		Budget 2013		Budget 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial	331.72		1'000.00		1'000.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'936.19		10'000.00		10'000.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrz.	43'322.06		55'500.00		53'000.00	
3112.00	Anschaffung von Dienstkleidern	413.01				1'000.00	
3113.00	Anschaffung Hardware					2'100.00	
3118.00	Immaterielle Anlagen	25.93				100.00	
3120.10	Energie Pumpanlagen, Kehrlicht,	44'185.53		40'000.00		44'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'112.63		25'000.00		55'000.00	
3130.10	Telefonkosten	2'931.79		3'500.00		3'000.00	
3130.20	Porti	38.88		300.00		100.00	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	34'435.83		40'000.00		30'000.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	3'652.04				3'600.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'737.46		5'900.00		6'000.00	
3137.00	Verkehrssteuern	232.55		1'000.00		300.00	
3137.20	Vorsteuerminderung	2'991.15		1'000.00		3'000.00	
3143.00	Unterhalt Wasserversorgungsanlagen	146'317.90		190'000.00		190'000.00	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	4'935.61		2'500.00		2'500.00	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	350.00				400.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	72.22		300.00		300.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	234.30		1'000.00		1'000.00	
3170.10	Reise- und Spesenentschädigung Rat	349.80		400.00			
3170.20	Reise- und Spesenentschädigung Kommission	627.30		800.00		800.00	
3192.00	Abgeltung von Rechten	12'841.00		2'500.00		2'084.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2012		Budget 2013		Budget 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	218.03		13'000.00		200.00	
3300.31	Planmässige Abschreibungen spezialfinanzierte Tiefbauten	299'898.17		370'700.00		249'200.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					10'400.00	
3900.00	Interne Verrechnung Material- und Warenbezüge	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung kalk. Zinsen und Finanzaufwand	25'124.35		64'000.00		33'800.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		94'903.07		5'800.00		
4240.10	Ertrag aus Abwasserabgabe		472'413.83		417'000.00		
4240.20	Ertrag aus Wasserabgabe						493'000.00
4240.30	Zählermiete		1'749.97		94'300.00		
4240.40	Jährliche Wasser Grundtaxen						95'000.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter				25'000.00		17'500.00
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		267'351.30		485'100.00		295'039.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		2'100.00		5'000.00		10'800.00
4940.00	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		1'715.90				
72	Abwasserbeseitigung	745'591.30	745'591.30	677'600.00	677'600.00	876'255.00	876'255.00
	<i>Nettoergebnis</i>						
720	Abwasserbeseitigung	745'591.30	745'591.30	677'600.00	677'600.00	876'255.00	876'255.00
	<i>Nettoergebnis</i>						
7200	Abwasserbeseitigung	745'591.30	745'591.30	677'600.00	677'600.00	876'255.00	876'255.00
	<i>Nettoergebnis</i>						
3000.10	Löhne Gemeinderat	3'462.60		3'000.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2012		Budget 2013		Budget 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.20	Sitzungsgelder Kommissionen			1'200.00		1'200.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					18'955.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	275.70		400.00		1'500.00	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	242.70		400.00		2'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6.20		100.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8.55					
3100.00	Büromaterial			200.00		200.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen und Geräte	19'832.55		25'000.00		17'500.00	
3120.10	Energie Pumpanlagen, Kehrlicht,	2'709.07		2'500.00		2'700.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'612.59		2'000.00		2'000.00	
3130.10	Telefonkosten	1'356.55		1'500.00		1'500.00	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	4'638.29		12'000.00		17'000.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	604.42		600.00		600.00	
3137.20	Vorsteuerkürzung			1'000.00		1'000.00	
3143.00	Unterhalt Kanalisation	5'118.80		4'000.00		42'100.00	
3170.10	Reise- und Spesenentschädigung Rat	262.50		200.00			
3170.20	Reise- und Spesenentschädigung Kommission			400.00		400.00	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Abwasser	49'654.96					
3300.31	Planmässige Abschreibungen spezialfinanzierte Tiefbauten	123'698.62		104'300.00		53'200.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	105'676.30		92'600.00			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	391'200.00		391'200.00		684'600.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	25'000.00		25'000.00		25'000.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2012		Budget 2013		Budget 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	10'230.90		10'000.00		4'800.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				672'000.00		
4240.10	Ertrag aus Abwasserabgabe		744'393.10				817'000.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter				100.00		
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK						55'455.00
4940.00	Interne Verrechnung von Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		1'198.20		5'500.00		3'800.00
73	Abfallwirtschaft	274'508.65	274'508.65	279'700.00	279'700.00	283'100.00	283'100.00
	<i>Nettoergebnis</i>						
730	Abfallwirtschaft	274'508.65	274'508.65	279'700.00	279'700.00	283'100.00	283'100.00
	<i>Nettoergebnis</i>						
7300	Abfallwirtschaft	274'508.65	274'508.65	279'700.00	279'700.00	283'100.00	283'100.00
	<i>Nettoergebnis</i>						
3000.10	Löhne Gemeinderat	3'012.60		3'000.00			
3000.20	Sitzungsgelder Kommissionen			900.00		900.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'564.50				18'955.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	240.00		300.00		1'500.00	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	211.20		400.00		2'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	13.60		100.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7.40					
3100.00	Büromaterial			500.00		200.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'209.99		2'000.00		1'500.00	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'374.81		5'000.00		1'500.00	
3120.10	Strom, Heizmaterial, Wasser und Kehrriechtabfuhr	2'518.92		3'000.00		3'000.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2012		Budget 2013		Budget 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	32'439.64		42'000.00		35'000.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	301.11		300.00		300.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			2'500.00		2'000.00	
3170.10	Reise- und Spesenentschädigung Rat	262.50		200.00			
3170.20	Reise- und Spesenentschädigung Kommission			300.00		300.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	356.48				500.00	
3409.00	Übrige Passivzinsen (Baurechtszins)	2'554.50		3'000.00		2'600.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	64'376.63		60'700.00		49'345.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	87'564.77		79'000.00		87'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	76'500.00		76'500.00		76'500.00	
4240.00	Ertrag Abfallbewirtschaftung		267'797.40		268'000.00		276'000.00
4250.00	Verkäufe		1'328.70		2'700.00		1'300.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter				100.00		100.00
4940.00	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		5'382.55		8'900.00		5'700.00
74	Verbauungen	548'123.08	515'665.40	656'400.00	619'200.00	619'355.00	265'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>32'457.68</i>		<i>37'200.00</i>		<i>354'355.00</i>
741	Gewässerverbauungen	515'665.40	515'665.40	619'200.00	619'200.00	570'655.00	265'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>						<i>305'655.00</i>
7410	Gewässerverbauungen	515'665.40	515'665.40	619'200.00	619'200.00	570'655.00	265'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>						<i>305'655.00</i>
3000.10	Löhne Gemeinderat	6'900.00		14'000.00			
3000.20	Sitzungsgelder Kommissionen	1'292.70		1'200.00		4'000.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	22'386.00		22'600.00		36'055.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2012		Budget 2013		Budget 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.01	Gleitzeit- u. Ferienguthaben Verwaltpersonal	214.66				200.00	
3040.00	Familienzulagen	140.00				200.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'339.50		2'900.00		3'100.00	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	2'321.10		3'600.00		3'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	129.95		300.00		100.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	72.85		100.00		100.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	37'741.20		20'000.00		46'000.00	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	127'926.30		312'000.00		200'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen			200.00		200.00	
3170.10	Reise- und Spesenentschädigung Rat	393.80		700.00			
3170.20	Reise- und Spesenentschädigung Kommission	678.00		300.00		300.00	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau	234'550.84		241'300.00		256'900.00	
3300.50	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	78'578.50					
3940.00	kalk. Zinsen und Finanzaufwand					20'500.00	
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		496'249.32		569'200.00		174'000.00
4630.00	Beiträge vom Bund						42'000.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		4'790.00		50'000.00		46'800.00
4940.00	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		14'626.08				2'200.00
742	Lawinenverbauungen	32'457.68		37'200.00		48'700.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>32'457.68</i>		<i>37'200.00</i>		<i>48'700.00</i>
7420	Lawinenverbauungen	32'457.68		37'200.00		48'700.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>32'457.68</i>		<i>37'200.00</i>		<i>48'700.00</i>
3134.00	Sachversicherungsprämien	901.72		900.00		800.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2012		Budget 2013		Budget 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	15'100.95		20'000.00		30'000.00	
3141.00	Unterhalt Strassen ab Kretzen	1'501.40		3'000.00		3'000.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	1'288.95		1'000.00		1'000.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	13'664.66		12'300.00		13'900.00	
75	Arten- und Landschaftsschutz	14'274.10		16'500.00		14'300.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		14'274.10		16'500.00		14'300.00
750	Arten- und Landschaftsschutz	14'274.10		16'500.00		14'300.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		14'274.10		16'500.00		14'300.00
7500	Arten- und Landschaftsschutz	14'274.10		16'500.00		14'300.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		14'274.10		16'500.00		14'300.00
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	13'824.10		16'000.00		13'800.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	450.00		500.00		500.00	
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	8'412.80		10'000.00	3'000.00	25'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		8'412.80		7'000.00		25'000.00
769	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	8'412.80		10'000.00	3'000.00	25'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		8'412.80		7'000.00		25'000.00
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	8'412.80		10'000.00	3'000.00	25'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		8'412.80		7'000.00		25'000.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'812.80					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.					25'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'600.00					
3637.00	Beiträge an private Haushalte			10'000.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2012		Budget 2013		Budget 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten				3'000.00		
77	Übriger Umweltschutz	129'419.17	30'067.20	150'250.00	22'000.00	171'350.00	29'600.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>99'351.97</i>		<i>128'250.00</i>		<i>141'750.00</i>
771	Friedhof und Bestattung	74'167.31	17'952.20	83'050.00	10'000.00	73'350.00	17'600.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>56'215.11</i>		<i>73'050.00</i>		<i>55'750.00</i>
7710	Friedhof und Bestattung	74'167.31	17'952.20	83'050.00	10'000.00	73'350.00	17'600.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>56'215.11</i>		<i>73'050.00</i>		<i>55'750.00</i>
3000.10	Löhne Gemeinderat	2'581.20		2'100.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'204.30		11'800.00		1'500.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	205.50		300.00		100.00	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	180.90		200.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	41.40		100.00		100.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6.20					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	260.60		1'800.00		1'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			300.00		300.00	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			500.00		500.00	
3120.10	Strom, Heizmaterial, Wasser und Kehrichtabfuhr	1'902.70		2'200.00		2'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	28'496.00		20'000.00		28'000.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	6'253.65		10'000.00		8'000.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	103.70		1'000.00		1'000.00	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge			1'000.00		500.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen			150.00		150.00	
3170.10	Reise- und Spesenentschädigung Rat	262.50		200.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2012		Budget 2013		Budget 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen			11'400.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	12'668.66				10'200.00	
3910.00	Dienstleistungen	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		3'664.00		3'000.00		3'600.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		14'288.20		7'000.00		14'000.00
779	Übriger Umweltschutz	55'251.86	12'115.00	67'200.00	12'000.00	98'000.00	12'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>43'136.86</i>		<i>55'200.00</i>		<i>86'000.00</i>
7790	Übriger Umweltschutz	55'251.86	12'115.00	67'200.00	12'000.00	98'000.00	12'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>43'136.86</i>		<i>55'200.00</i>		<i>86'000.00</i>
3000.10	Löhne Gemeinderat	3'012.60		2'500.00			
3000.20	Sitzungsgelder Kommissionen	827.25				2'500.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					11'400.00	
3040.00	Familienzulagen					100.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	255.40		300.00		900.00	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	211.20		300.00		900.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6.05		100.00		100.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7.40					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'995.51		2'000.00		3'000.00	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			6'000.00		6'000.00	
3120.10	Strom, Heizmaterial, Wasser und Kehrichtabfuhr	5'269.00		8'000.00		5'300.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'619.45		14'500.00		32'000.00	
3130.30	Bank- und Postcheckspesen	64.80				100.00	
3170.10	Reise- und Spesenentschädigung Rat	262.50		200.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2012		Budget 2013		Budget 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.20	Reise- und Spesenentschädigung Kommission	275.70				200.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten			6'700.00			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	16'445.00		16'600.00		16'500.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	9'000.00				9'000.00	
3910.00	Dienstleistungen	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
4033.00	Hundesteuer		12'115.00		12'000.00		12'000.00
79	Raumordnung	181'063.00		146'900.00		192'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>181'063.00</i>		<i>146'900.00</i>		<i>192'000.00</i>
790	Raumordnung	181'063.00		146'900.00		192'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>181'063.00</i>		<i>146'900.00</i>		<i>192'000.00</i>
7900	Raumordnung	181'063.00		146'900.00		192'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>181'063.00</i>		<i>146'900.00</i>		<i>192'000.00</i>
3000.10	Löhne Gemeinderat	8'674.80		11'700.00			
3000.20	Sitzungsgelder Kommissionen	4'437.65		3'600.00		3'600.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	759.40		1'100.00			
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	606.30		1'000.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	17.80		100.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	21.55					
3102.00	Drucksachen, Publikationen			5'000.00		5'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	150'353.35		110'000.00		160'000.00	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	896.00					
3170.10	Reise- und Spesenentschädigung Rat	524.40		700.00			
3170.20	Reise- und Spesenentschädigung Kommission	1'548.25		1'700.00		1'700.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2012		Budget 2013		Budget 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	13'223.50		12'000.00		21'700.00	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	212'909.50		148'000.00		151'900.00	18'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		212'909.50		148'000.00		133'900.00
81	Landwirtschaft	4'488.85		6'900.00		1'700.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		4'488.85		6'900.00		1'700.00
811	Verwaltung, Vollzug und Kontrolle	4'488.85		6'900.00		1'700.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		4'488.85		6'900.00		1'700.00
8110	Verwaltung, Vollzug und Kontrolle	4'488.85		6'900.00		1'700.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		4'488.85		6'900.00		1'700.00
3000.10	Löhne Gemeinderat	3'084.40					
3000.20	Sitzungsgelder Kommissionen			3'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	80.70					
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	70.80					
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2.15		100.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2.35					
3100.00	Büromaterial			500.00		500.00	
3170.10	Reise- und Spesenentschädigung Rat	87.60					
3170.20	Reise- und Spesenentschädigung Kommission	135.85		1'500.00		200.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	310.00		800.00		300.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	715.00		1'000.00		700.00	
82	Forstwirtschaft	148'656.87		94'800.00		71'500.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		148'656.87		94'800.00		71'500.00
820	Forstwirtschaft	148'656.87		94'800.00		71'500.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2012		Budget 2013		Budget 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		148'656.87		94'800.00		71'500.00
8200	Forstwirtschaft	148'656.87		94'800.00		71'500.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		148'656.87		94'800.00		71'500.00
3000.10	Löhne Gemeinderat	1'012.50		2'100.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	80.10		200.00			
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	70.50		200.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1.90		100.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2.65					
3170.10	Reise- und Spesenentschädigung Rat	87.30		100.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten			12'100.00		6'500.00	
3611.10	Beiträge an Waldwirtschaft	5'258.25		2'000.00		2'000.00	
3611.20	Beiträge an Schutzwald	109'871.00		66'000.00		59'000.00	
3611.30	Beiträge Biodiversität im Wald	2'220.00		12'000.00		4'000.00	
3660.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	30'052.67					
84	Tourismus	16'475.08				43'700.00	18'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		16'475.08				25'700.00
840	Tourismus	16'475.08				43'700.00	18'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		16'475.08				25'700.00
8400	Tourismus	16'475.08				43'700.00	18'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		16'475.08				25'700.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter					16'000.00	
3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV					7'500.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	7'480.00					

Funktionale Gliederung		Rechnung 2012		Budget 2013		Budget 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3660.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	8'995.08				20'200.00	
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen						18'000.00
85	Industrie, Gewerbe, Handel	43'288.70		46'300.00		35'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		43'288.70		46'300.00		35'000.00
850	Industrie, Gewerbe, Handel	43'288.70		46'300.00		35'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		43'288.70		46'300.00		35'000.00
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	43'288.70		46'300.00		35'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		43'288.70		46'300.00		35'000.00
3000.10	Löhne Gemeinderat	3'587.40		4'100.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	285.60		400.00			
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	251.10		300.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5.90					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8.90		100.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'000.00			
3170.10	Reise- und Spesenentschädigung Rat	349.80		400.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate			25'000.00			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	10'500.00		10'000.00		10'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	28'300.00		5'000.00		25'000.00	
9	FINANZEN UND STEUERN	699'053.64	14'827'869.01	732'300.00	16'442'700.00	777'500.00	16'638'100.00
	<i>Nettoergebnis</i>	14'128'815.37		15'710'400.00		15'860'600.00	
91	Steuern	69'751.95	14'286'565.75	170'000.00	15'550'000.00	170'000.00	15'800'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>	14'216'813.80		15'380'000.00		15'630'000.00	
910	Steuern	69'751.95	14'286'565.75	170'000.00	15'550'000.00	170'000.00	15'800'000.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2012		Budget 2013		Budget 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>	14'216'813.80		15'380'000.00		15'630'000.00	
9100	Steuern	69'751.95	14'286'565.75	170'000.00	15'550'000.00	170'000.00	15'800'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>	14'216'813.80		15'380'000.00		15'630'000.00	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-17'700.00		70'000.00		70'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	87'451.95		100'000.00		100'000.00	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen		11'565'912.80		12'300'000.00		12'800'000.00
4002.00	Quellensteuer natürliche Personen		438'683.15		650'000.00		500'000.00
4003.00	Nachsteuern Nat. Personen		159'475.50		125'000.00		150'000.00
4004.00	Kapitalabfindung		223'096.80		300'000.00		250'000.00
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen		1'342'092.65				
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen				1'500'000.00		1'450'000.00
4013.00	Nachsteuern Jurist. Personen				25'000.00		25'000.00
4022.00	Vermögensgewinnsteuern		269'343.90		250'000.00		250'000.00
4023.00	Vermögensverkehrssteuern		153'364.50		300'000.00		250'000.00
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern		106'771.45		70'000.00		100'000.00
4270.00	Bussen		27'825.00		30'000.00		25'000.00
93	Finanz- und Lastenausgleich		107'139.20		441'000.00		386'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>	107'139.20		441'000.00		386'000.00	
930	Finanz- und Lastenausgleich		107'139.20		441'000.00		386'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>	107'139.20		441'000.00		386'000.00	
9300	Finanz- und Lastenausgleich		107'139.20		441'000.00		386'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>	107'139.20		441'000.00		386'000.00	
4621.50	Finanzkraftausgleich des Kantons		68'957.05		150'000.00		150'000.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2012		Budget 2013		Budget 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4621.60	Lastenausgleich des Kantons Schule		38'182.15		142'000.00		236'000.00
4622.70	Finanzkraftausgleich von Gemeinden an Gemeinden				149'000.00		
95	Übrige Ertragsanteile		232'089.45		213'000.00		228'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>232'089.45</i>		<i>213'000.00</i>		<i>228'000.00</i>	
950	Übrige Ertragsanteile		232'089.45		213'000.00		228'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>232'089.45</i>		<i>213'000.00</i>		<i>228'000.00</i>	
9500	Übrige Ertragsanteile		232'089.45		213'000.00		228'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>232'089.45</i>		<i>213'000.00</i>		<i>228'000.00</i>	
4120.00	Konzessionen		3'808.60				
4461.00	EWG Gewinnanteil		142'857.15		143'000.00		143'000.00
4601.10	Wasserzins Kraftwerk Sarneraa AG		85'423.70		70'000.00		85'000.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	629'301.69	202'074.61	562'300.00	238'700.00	607'500.00	220'300.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>427'227.08</i>		<i>323'600.00</i>		<i>387'200.00</i>
961	Zinsen	569'193.63	169'536.61	495'800.00	203'900.00	552'700.00	192'800.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>399'657.02</i>		<i>291'900.00</i>		<i>359'900.00</i>
9610	Zinsen	569'193.63	169'536.61	495'800.00	203'900.00	552'700.00	192'800.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>399'657.02</i>		<i>291'900.00</i>		<i>359'900.00</i>
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	385.65		2'000.00		1'000.00	
3401.00	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	10'046.80		4'000.00		10'000.00	
3406.00	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	475'092.40		425'000.00		475'000.00	
3409.00	Übrige Passivzinsen	55'234.70		50'400.00		54'900.00	
3940.00	kalk. Zinsen und Finanzaufwand	28'434.08		14'400.00		11'800.00	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		1'685.36		5'000.00		2'000.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2012		Budget 2013		Budget 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		47'334.80		46'000.00		47'000.00
4461.00	Öffentliche Unternehmen der Kantone mit öffentlich-rechtlicher Rechtsform, Konkordate		26'315.00		27'000.00		26'000.00
4463.00	Öffentliche Unternehmen als Aktiengesellschaft oder andere privatrechtliche Organisationsform		12'228.50		18'000.00		12'000.00
4940.00	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		81'972.95		107'900.00		105'800.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	60'108.06	32'538.00	66'500.00	34'800.00	54'800.00	27'500.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>27'570.06</i>		<i>31'700.00</i>		<i>27'300.00</i>
9630	Vockigenhaus FV	57'606.71	27'978.00	66'000.00	31'900.00	52'100.00	26'800.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>29'628.71</i>		<i>34'100.00</i>		<i>25'300.00</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'193.00		11'300.00			
3040.00	Familienzulagen	70.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	890.45		800.00			
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	919.80		900.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	59.95		100.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	27.75		100.00			
3120.10	Strom, Heizmaterial, Wasser und Kehrichtabfuhr	2'560.95		2'900.00		2'500.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	499.16		500.00		500.00	
3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV			14'500.00		2'000.00	
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	279.30		1'000.00		500.00	
3940.00	kalk. Zinsen und Finanzaufwand	41'106.35		33'900.00		46'600.00	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		26'800.00		30'700.00		26'800.00
4439.10	Rückerstattung Nebenkosten		1'178.00		1'200.00		
9631	Schützenhaus FV	602.85	2'900.00	500.00	2'900.00	2'700.00	
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>2'297.15</i>		<i>2'400.00</i>			<i>2'700.00</i>

Funktionale Gliederung		Rechnung 2012		Budget 2013		Budget 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.10	Strom, Heizmaterial, Wasser und Kehrichtabfuhr	303.35		200.00		300.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	299.50		300.00		400.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					2'000.00	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		2'900.00		2'900.00		
9632	Majorenhaus FV		1'000.00				
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'000.00</i>					
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		1'000.00				
9633	Freizeitanlage Städerried 6	1'898.50					
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'898.50</i>				
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	1'898.50					
9634	Eichiried, Inseli		560.00				600.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>560.00</i>				<i>600.00</i>	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		560.00				600.00
9635	Feld, Römermatteli P 1686		100.00				100.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>100.00</i>				<i>100.00</i>	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		100.00				100.00
97	Rückverteilungen						3'800.00
	<i>Nettoergebnis</i>					<i>3'800.00</i>	
971	Rückverteilungen aus C02-Abgabe						3'800.00
	<i>Nettoergebnis</i>					<i>3'800.00</i>	
9710	Rückverteilungen aus C02-Abgabe						3'800.00
	<i>Nettoergebnis</i>					<i>3'800.00</i>	
4600.00	Anteil an Bundeserträgen						3'800.00

Funktionale Gliederung	Rechnung 2012		Budget 2013		Budget 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Gesamtergebnis	21'925'716.44	19'117'527.70	22'001'834.00	21'054'000.00	22'351'839.00	21'174'794.00
		2'808'188.74		947'834.00		1'177'045.00
	21'925'716.44	21'925'716.44	22'001'834.00	22'001'834.00	22'351'839.00	22'351'839.00

Artengliederung		Rechnung 2012		Budget 2013		Budget 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	21'925'716.44		22'001'834.00		22'351'839.00	
30	Personalaufwand	9'967'826.21		10'120'162.00		10'227'930.00	
300	Behörden, Kommissionen	253'178.75		278'600.00		313'600.00	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'692'604.52		2'749'500.00		2'846'400.00	
302	Löhne der Lehrkräfte	5'436'312.07		5'505'832.00		5'436'900.00	
303	Temporäre Arbeitskräfte						
304	Zulagen	64'125.00		67'400.00		68'400.00	
305	Arbeitgeberbeiträge	1'335'323.00		1'351'810.00		1'372'550.00	
306	Arbeitgeberleistungen	24'703.20		24'800.00		24'000.00	
309	Übriger Personalaufwand	161'579.67		142'220.00		166'080.00	
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	3'108'717.21		3'260'672.00		3'325'964.00	
310	Material- und Warenaufwand	306'976.66		389'147.00		372'100.00	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	257'859.66		286'250.00		297'450.00	
312	Ver- und Entsorgung	297'009.12		284'500.00		295'800.00	
313	Dienstleistungen und Honorare	1'174'876.00		1'075'625.00		1'158'400.00	
314	Baulicher Unterhalt	666'822.92		743'400.00		709'900.00	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	154'101.49		124'400.00		126'480.00	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	58'218.95		63'300.00		61'100.00	
317	Spesenentschädigungen	71'899.25		82'750.00		97'650.00	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	69'751.95		170'000.00		170'000.00	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	51'201.21		41'300.00		37'084.00	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'266'254.43		3'253'700.00		2'663'800.00	

Artengliederung		Rechnung 2012		Budget 2013		Budget 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
330	Sachanlagen VV	3'266'254.43		3'253'700.00		2'663'800.00	
332	Abschreibungen Immaterielle Anlagen						
339	Abtragung Bilanzfehlbetrag						
34	Finanzaufwand	545'491.85		499'900.00		553'500.00	
340	Zinsaufwand	543'314.05		484'400.00		543'500.00	
341	Realisierte Kursverluste						
342	Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten						
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	2'177.80		15'500.00		10'000.00	
344	Wertberichtigungen Anlagen FV						
349	Verschiedener Finanzaufwand						
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	170'052.93		183'300.00		79'345.00	
350	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital			30'000.00		30'000.00	
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	170'052.93		153'300.00		49'345.00	
36	Transferaufwand	4'570'913.63		4'370'300.00		5'192'300.00	
360	Ertragsanteile an Dritte						
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	353'550.86		378'000.00		360'500.00	
362	Finanz- und Lastenausgleich						
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	3'946'517.96		3'992'300.00		4'687'000.00	
364	Wertberichtigungen Darlehen VV						
365	Wertberichtigungen Beteiligungen VV						
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	270'844.81				144'800.00	
369	Verschiedener Transferaufwand						

Artengliederung		Rechnung 2012		Budget 2013		Budget 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
37	Durchlaufenden Beiträge						
370	Durchlaufende Beiträge						
38	Ausserordentlicher Aufwand						
380	Ausserordentlicher Personalaufwand						
381	Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand						
383	Zusätzliche Abschreibungen						
384	Ausserordentlicher Finanzaufwand						
386	Ausserordentlicher Transferaufwand						
387	A.o. Transferaufwand; zusätzliche Abschreibungen auf Darlehen, Beteiligungen und Investitionsbeiträgen						
389	Einlagen in das Eigenkapital						
39	Interne Verrechnungen	296'460.18		313'800.00		309'000.00	
390	Material- und Warenbezüge	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
391	Dienstleistungen	177'500.00		184'500.00		184'500.00	
392	Pacht, Mieten Benützungskosten						
393	Betriebs- und Verwaltungskosten						
394	kalk. Zinsen und Finanzaufwand	111'960.18		122'300.00		117'500.00	
395	planmässige und ausserplanmässige Abschreibungen						
398	Übertragungen						
399	Übrige interne Verrechnungen						
4	Ertrag		19'117'527.70		21'054'000.00		21'174'794.00
40	Fiskalertrag		14'270'855.75		15'532'000.00		15'787'000.00
400	Direkte Steuern natürliche Personen		12'387'168.25		13'375'000.00		13'700'000.00

Artengliederung		Rechnung 2012		Budget 2013		Budget 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
401	Direkte Steuern juristische Personen		1'342'092.65		1'525'000.00		1'475'000.00
402	Übrige direkte Steuern		529'479.85		620'000.00		600'000.00
403	Besitz- und Aufwandsteuern		12'115.00		12'000.00		12'000.00
41	Regalien und Konzessionen		3'808.60				
410	Regalien						
411	Schweiz. Nationalbank						
412	Konzessionen		3'808.60				
413	Ertragsanteile an Lotterien, Sport-Toto, Wetten						
42	Entgelte		2'776'781.67		2'782'700.00		3'008'400.00
420	Ersatzabgaben		141'840.85		180'000.00		150'000.00
421	Gebühren für Amtshandlungen		179'196.70		121'000.00		129'200.00
422	Spital- und Heimtaxen, Kostgelder						
423	Schul- und Kursgelder		229'335.40		239'100.00		239'000.00
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'609'592.62		1'496'600.00		1'707'400.00
425	Erlös aus Verkäufen		32'392.50		42'100.00		30'100.00
426	Rückerstattungen		554'798.60		643'000.00		726'800.00
427	Bussen		29'625.00		30'900.00		25'900.00
429	Übrige Entgelte				30'000.00		
43	Verschiedene Erträge						
430	Verschiedene betriebliche Erträge						
431	Aktivierung Eigenleistungen						
432	Bestandesveränderungen						
439	Übriger Ertrag						

Artengliederung		Rechnung 2012		Budget 2013		Budget 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
44	Finanzertrag		300'952.61		300'200.00		291'200.00
440	Zinsertrag		49'125.76		51'000.00		49'000.00
441	Realisierte Gewinne FV						
442	Beteiligungsertrag FV						
443	Liegenschaftenertrag FV		32'538.00		34'800.00		27'500.00
444	Wertberichtigungen Anlagen FV						
445	Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen des VV						
446	Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen		181'400.65		188'000.00		181'000.00
447	Liegenschaftenertrag VV		37'888.20		26'400.00		33'700.00
448	Erträge von gemieteten Liegenschaften						
449	Übriger Finanzertrag						
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		777'865.12		1'084'300.00		554'494.00
450	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital		14'264.50		30'000.00		30'000.00
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		763'600.62		1'054'300.00		524'494.00
46	Transferertrag		690'803.77		1'041'000.00		1'224'700.00
460	Ertragsanteile		85'423.70		70'000.00		88'800.00
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		200'958.12		190'000.00		213'000.00
462	Finanz- und Lastenausgleich		107'139.20		441'000.00		386'000.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		297'282.75		340'000.00		536'900.00
466	Auflösung passivierte Investitionsbeiträge						
469	Verschiedener Transferertrag						
47	Durchlaufende Beiträge						

Artengliederung		Rechnung 2012		Budget 2013		Budget 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
470	Durchlaufende Beiträge						
48	Ausserordentlicher Ertrag						
480	Ausserordentliche Steuererträge						
481	Ausserordentliche Erträge von Regalien, Konzessionen						
482	Ausserordentliche Entgelte						
483	Ausserordentliche verschiedene Erträge						
484	Ausserordentliche Finanzerträge						
485	Ausserordentliche Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen						
486	Ausserordentliche Transfererträge						
487	Zusätzliche Auflösung passivierter Investitionsbeiträge						
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital						
49	Interne Verrechnungen		296'460.18		313'800.00		309'000.00
490	Material- und Warenbezüge		7'000.00		7'000.00		7'000.00
491	Dienstleistungen		184'564.50		184'500.00		184'500.00
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten						
493	Betriebs- und Verwaltungskosten						
494	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		104'895.68		122'300.00		117'500.00
495	Planmässige und ausserplanmässige Abschreibungen						
498	Übertragungen						
499	Übrige interne Verrechnungen						

Artengliederung	Rechnung 2012		Budget 2013		Budget 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Gesamtergebnis	21'925'716.44	19'117'527.70	22'001'834.00	21'054'000.00	22'351'839.00	21'174'794.00
		2'808'188.74		947'834.00		1'177'045.00
	21'925'716.44	21'925'716.44	22'001'834.00	22'001'834.00	22'351'839.00	22'351'839.00

Funktionale Gliederung - Zusammenzug		Rechnung 2012		Budget 2013		Budget 2014	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG						
	<i>Nettoinvestition</i>						
02	Allgemeine Dienste						
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG						
	<i>Nettoinvestition</i>						
15	Feuerwehr						
2	BILDUNG	2'576'482.91		628'400.00		485'500.00	
	<i>Nettoinvestition</i>		2'576'482.91		628'400.00		485'500.00
21	Obligatorische Schule	2'576'482.91		628'400.00		485'500.00	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	165'000.00					
	<i>Nettoinvestition</i>		165'000.00				
34	Sport und Freizeit	165'000.00					
4	GESUNDHEIT						
	<i>Nettoinvestition</i>						
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime						
6	VERKEHR	497'048.65	1'918.60	997'600.00		1'032'500.00	26'000.00
	<i>Nettoinvestition</i>		495'130.05		997'600.00		1'006'500.00
61	Strassenverkehr	460'449.55	1'918.60	984'000.00		1'027'000.00	26'000.00
62	Öffentlicher Verkehr	36'599.10		13'600.00		5'500.00	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'617'791.18	1'471'550.08	1'700'000.00	1'482'500.00	1'171'000.00	1'105'200.00
	<i>Nettoinvestition</i>		146'241.10		217'500.00		65'800.00
71	Wasserversorgung	469'864.88	181'705.63	184'000.00	170'000.00	421'000.00	280'000.00

Funktionale Gliederung - Zusammenzug		Rechnung 2012		Budget 2013		Budget 2014	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
72	Abwasserbeseitigung		272'875.40	95'000.00	260'000.00	130'000.00	330'000.00
73	Abfallwirtschaft						
74	Verbauungen	1'147'926.30	1'016'969.05	1'421'000.00	1'052'500.00	620'000.00	495'200.00
77	Übriger Umweltschutz						
8	VOLKSWIRTSCHAFT						
	<i>Nettoinvestition</i>						
82	Forstwirtschaft						
9	FINANZEN UND STEUERN	26'211.00				10'000.00	
	<i>Nettoinvestition</i>		26'211.00				10'000.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	26'211.00				10'000.00	
999	Abschluss						
		4'882'533.74	1'473'468.68	3'326'000.00	1'482'500.00	2'699'000.00	1'131'200.00
Nettoinvestition			3'409'065.06		1'843'500.00		1'567'800.00
		4'882'533.74	4'882'533.74	3'326'000.00	3'326'000.00	2'699'000.00	2'699'000.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2012		Budget 2013		Budget 2014	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	BILDUNG	2'576'482.91		628'400.00		485'500.00	
21	Obligatorische Schule	2'576'482.91		628'400.00		485'500.00	
217	Schulliegenschaften	2'576'482.91		628'400.00		485'500.00	
2170	Schulliegenschaften	2'576'482.91		628'400.00		485'500.00	
5030.00	Übriger Tiefbau	216'772.75				25'000.00	
INV0001	Sanierung Spielplatz Schulhaus Wald	216'772.75					
INV0082	Sanierung Sportanlagen, Phase 1					25'000.00	
5040.00	Hochbauten	2'287'215.11		628'400.00		460'500.00	
INV0002	Neubau Kindergarten, Planungskredit	92'497.50				300'000.00	
INV0003	Teilumbau Ren. Dachgeschoss SH16, Bau	55'538.40		480'000.00			
INV0004	Renovation SH 58, Bau	1'097'105.57		10'000.00		10'000.00	
INV0005	Erweiterung SH 58, Bau	873'358.75		25'000.00		25'000.00	
INV0006	Sporthalle, San. 2 Duschanlagen	99'226.95					
INV0007	Solarzellen SH 58	69'487.94					
INV0070	Brandschutzmassnahmen, Bau			113'400.00			
INV0081	Neuer Schliessplan Schulanlagen gemäss SL					125'500.00	
5060.00	Mobilien	72'495.05					
INV0008	Einrichtung/Mobiliar SH 58	72'495.05					
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	165'000.00					
34	Sport und Freizeit	165'000.00					
341	Sport	165'000.00					
3410	Sport	165'000.00					

Funktionale Gliederung		Rechnung 2012		Budget 2013		Budget 2014	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5660.00	Private Organisationen ohne Erwerbszweck	165'000.00					
INV0080	Beitrag Kunstsandplätze TC Alpnach	165'000.00					
6	VERKEHR	497'048.65	1'918.60	1'003'600.00	6'000.00	1'032'500.00	26'000.00
61	Strassenverkehr	460'449.55	1'918.60	990'000.00	6'000.00	1'027'000.00	26'000.00
615	Gemeindestrassen	460'449.55	1'918.60	990'000.00	6'000.00	1'027'000.00	26'000.00
6150	Gemeindestrassen	460'449.55	1'918.60	990'000.00	6'000.00	1'027'000.00	26'000.00
5010.00	Strassen	460'449.55		990'000.00		907'000.00	
INV0009	Ausbau Schoriederstrasse Schoried	98'293.20					
INV0010	Ausbau und Sanierung Hinterdorfstr., Planung	958.00		28'000.00		28'000.00	
INV0011	Ausbau und Sanierung Alte Landstr., Planung			18'000.00		18'000.00	
INV0012	Sanierung Gässliweg, Planung			8'000.00		8'000.00	
INV0013	Bau, Ausbau Chilcherlistrasse	-5'692.00					
INV0014	Bau, Sanierung Gruebengasse	10'076.55					
INV0015	Ausbau und Sanierung untere Gründlistr., Bau	6'690.10		600'000.00		600'000.00	
INV0016	Plan. Bau u. San. Bahnhofstrasse	703.60					
INV0017	Ausb. und San. Dammstr., Abschnitt Unterdorfstr.-Chilcherli, Planung	11'824.35		15'000.00		12'000.00	
INV0018	Beleuchtung Fussweg Allmend, Bau	80'044.25		45'000.00			
INV0019	Tempo 30-Zonen Planung	10'660.15					
INV0020	Parkplatzbewirtschaftung, Planung			10'000.00		120'000.00	
INV0021	Planung Autobahnanschluss A8 (Eigene Werke, Kreisel Hofmättelistr.)	23'311.25		50'000.00		50'000.00	
INV0022	Ausbau Chilengässli Bau	4'039.15		95'000.00			
INV0023	Eichistrasse Planung	23'688.25		10'000.00			
INV0024	San. Brünigstr. Trottoir Kl.Schliere-Feld	72'573.65					

Funktionale Gliederung		Rechnung 2012		Budget 2013		Budget 2014	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV0025	Sanierung Guberstrasse	113'692.45					
INV0026	Einlage SF Ersatzabgabe Parkplatz			6'000.00		6'000.00	
INV0048	Projekt PL Übernahme Chälenstr.	1'918.60				20'000.00	
INV0059	Leuchtersatz Gemeindestrassen, Bau			105'000.00		20'000.00	
INV0060	Gruebengasse Planung					25'000.00	
INV0075	San. Brünigstr. Feld-Wolfort Niederstad	7'668.00					
5030.00	Übriger Tiefbau					120'000.00	
INV0089	Planung Geissfusssteg					60'000.00	
INV0090	Planung Grundersteg					60'000.00	
6010.00	Übertragung von Strassen		1'918.60		6'000.00		26'000.00
INV0027	Ersatzabgabe Parkplatz				6'000.00		6'000.00
INV0050	Perimeterbeitrag Chälenstr.		1'918.60				20'000.00
62	Öffentlicher Verkehr	36'599.10		13'600.00		5'500.00	
621	Bahninfrastruktur	36'599.10		13'600.00		5'500.00	
6210	Bahninfrastruktur	36'599.10		13'600.00		5'500.00	
5400.00	Bund	36'599.10		13'600.00		5'500.00	
INV0051	Zentralbahn Ausbau Tieferlegung und Doppelspur, Beitrag	36'599.10		13'600.00		5'500.00	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'617'791.18	1'471'550.08	1'700'000.00	1'482'500.00	1'171'000.00	1'105'200.00
71	Wasserversorgung	469'864.88	181'705.63	184'000.00	170'000.00	421'000.00	280'000.00
710	Wasserversorgung	469'864.88	181'705.63	184'000.00	170'000.00	421'000.00	280'000.00
7100	Wasserversorgung	469'864.88	181'705.63	184'000.00	170'000.00	421'000.00	280'000.00
5030.00	Übriger Tiefbau	469'864.88		184'000.00		421'000.00	
INV0029	San. Wasserleitung unt. Gründlstr., Bau			100'000.00		100'000.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2012		Budget 2013		Budget 2014	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV0030	San. Wasserleitung Hinterdorfstrasse, Planung			17'000.00		17'000.00	
INV0031	Sanierung Wasserleitung alte Landstr., Planung			17'000.00		17'000.00	
INV0032	Sanierung Wasserleitung Gässliweg, Planung			5'000.00		5'000.00	
INV0034	Ersatz Ringschluss Wasserl. Chilcherli-Eichi Planung			5'000.00		5'000.00	
INV0035	Bau San. Wasserleitung Kl. Schliere-Feld	424'222.45					
INV0037	San. Wasserl. Brunnen-Feld	17'786.00					
INV0064	Ringschluss Wasserl. Dammstr., Abschnitt Unterdorfstr.-Chilcherli, Planung			10'000.00		6'000.00	
INV0065	Ringschluss Gruebengasse, Planung					6'000.00	
INV0066	Sanierung Brunnenrohr/Meteorleitung GWPW Feld, Bau	38'356.43		5'000.00		150'000.00	
INV0067	Sanierung Reservoir Spitzachen, Konzept 2013			25'000.00			
INV0073	Bau San. Wasserrltg. Alpnachst. Niederstad DRV Rengg	-4'200.00					
INV0074	Bau San. Wasserrltg. Feld/Hotel Rössli, A'stad	-6'300.00					
INV0092	San. Wasserrltg. Geissfusssteg, mit NB Brücke, Planung					5'000.00	
INV0094	Perimeterltg. Rösslimattli/Kapellenmattli, Bau					80'000.00	
INV0096	Sanierung Reservoir Spitzachen, Vorprojekt					30'000.00	
6030.00	Anschlussgebühren 2.5 % Wasser		181'865.63		170'000.00		200'000.00
INV0044	Anschlussgebühren Wasser		181'865.63		170'000.00		200'000.00
6030.01	Anschlussgebühren 8.0 % Wasser		-160.00				
INV0044	Anschlussgebühren Wasser		-160.00				
6030.10	Übertragung übrige Tiefbauten						80'000.00
INV0104	Übernahme Perimeterltg. Rösslimattli/Kapellenmattli, Bau						80'000.00
72	Abwasserbeseitigung		272'875.40	95'000.00	260'000.00	130'000.00	330'000.00
720	Abwasserbeseitigung		272'875.40	95'000.00	260'000.00	130'000.00	330'000.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2012		Budget 2013		Budget 2014	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7200	Abwasserbeseitigung		272'875.40	95'000.00	260'000.00	130'000.00	330'000.00
5030.00	Übriger Tiefbau			95'000.00		130'000.00	
INV0038	Sanierung Kanalisation Hinterdorfstr., Planung			40'000.00		40'000.00	
INV0039	Sanierung Kanalisation Alte Landstr., Planung			30'000.00		30'000.00	
INV0040	Sanierung Kanalisation Gässliweg			15'000.00		15'000.00	
INV0052	Übernahme PL Chälen/Güetigen			10'000.00		30'000.00	
INV0061	Kanalisation Gruebengasse, Planung					15'000.00	
6030.00	Anschlussgebühren 2.5 % Abwasser		-186.25		250'000.00		300'000.00
INV0045	Anschlussgebühren Abwasser		-186.25		250'000.00		300'000.00
6030.01	Anschlussgebühren 8.0 % Abwasser		273'061.65				
INV0045	Anschlussgebühren Abwasser		273'061.65				
6030.10	Übertragung übrige Tiefbauten				10'000.00		30'000.00
INV0053	Übernahme PL Chälen/Güetigen				10'000.00		30'000.00
74	Verbauungen	1'147'926.30	1'016'969.05	1'421'000.00	1'052'500.00	620'000.00	495'200.00
741	Gewässerverbauungen	934'114.45	835'228.95	1'421'000.00	1'052'500.00	620'000.00	495'200.00
7410	Gewässerverbauungen	934'114.45	835'228.95	1'421'000.00	1'052'500.00	620'000.00	495'200.00
5020.00	Wasserbau	934'114.45		1'421'000.00		620'000.00	
INV0041	Kleine Schliere, Integralprojekt	256'273.40		200'000.00		250'000.00	
INV0042	Kl. Schliere, B6 San. Kanal Abschnitt Kantonsstr.-Autobahnbrücke, Bau	617'802.95		760'000.00		240'000.00	
INV0043	Grosse Schliere HWS bis Alpnachersee	53'230.60		120'000.00		100'000.00	
INV0062	Kl. Schliere, B1 Sanierung Schwandschliere	6'807.50		41'000.00		30'000.00	
INV0068	Gr. Schliere, San. Schonigraben			300'000.00			
6020.00	Übertragung von Wasserbauten				532'000.00		

Funktionale Gliederung		Rechnung 2012		Budget 2013		Budget 2014	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV0056	Subv.B.6 Sanierung Kanal				532'000.00		
6210.00	Bund		378'095.95		520'500.00		331'000.00
INV0054	Subv.Beitr. Integralproj. Kl. Schliere		-47'988.60		173'000.00		162'500.00
INV0055	Subv.Beitr. HWS Gr. Schlieren		-3'577.10		102'000.00		84'000.00
INV0056	Subv.B.6 Sanierung Kanal		429'661.65				65'000.00
INV0063	Subv. B.1. Schwandschliere NFA3				35'500.00		19'500.00
INV0069	Subv. Gr. Schliere, San. Schonigraben				210'000.00		
6310.00	Kantone und Konkordate		457'133.00				164'200.00
INV0054	Subv.Beitr. Integralproj. Kl. Schliere		28'120.15				53'750.00
INV0055	Subv.Beitr. HWS Gr. Schlieren		-648.80				84'000.00
INV0056	Subv.B.6 Sanierung Kanal		429'661.65				20'000.00
INV0063	Subv. B.1. Schwandschliere NFA3						6'450.00
742	Lawinenverbauungen	213'811.85	181'740.10				
7420	Lawinenverbauungen	213'811.85	181'740.10				
5030.00	Übriger Tiefbau	213'811.85					
INV0077	Lawinenverbauungs- & Aufforstungsprojekt Matterhorn	213'811.85					
6210.00	Bund		74'834.15				
INV0072	Subv. Lawinenverbauungs- & Aufforstungsprojekt		74'834.15				
6310.00	Kantone und Konkordate		106'905.95				
INV0072	Subv. Lawinenverbauungs- & Aufforstungsprojekt		106'905.95				
9	FINANZEN UND STEUERN	26'211.00				10'000.00	
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	26'211.00				10'000.00	
969	Übriges Finanzvermögen	26'211.00				10'000.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2012		Budget 2013		Budget 2014	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9691	Trinkwasserkraftwerke	26'211.00				10'000.00	
5030.00	Übriger Tiefbau	26'211.00				10'000.00	
INV0076	Planung Trinkwasserkraftwerk Heiti	26'211.00				10'000.00	
Nettoinvestition		4'882'533.74	1'473'468.68	3'332'000.00	1'488'500.00	2'699'000.00	1'131'200.00
			3'409'065.06		1'843'500.00		1'567'800.00
		4'882'533.74	4'882'533.74	3'332'000.00	3'332'000.00	2'699'000.00	2'699'000.00

Artengliederung		Rechnung 2012		Budget 2013		Budget 2014	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Investitionsausgaben	6'356'002.42		3'326'000.00		2'699'000.00	
50	Sachanlagen	4'680'934.64		3'326'000.00		2'693'500.00	
501	Strassen	460'449.55		984'000.00		907'000.00	
5010.00	Strassen	460'449.55		984'000.00		907'000.00	
502	Wasserbau	934'114.45		1'421'000.00		620'000.00	
5020.00	Wasserbau	934'114.45		1'421'000.00		620'000.00	
503	Übriger Tiefbau	926'660.48		292'600.00		706'000.00	
5030.00	Übriger Tiefbau	926'660.48		292'600.00		706'000.00	
504	Hochbauten	2'287'215.11		628'400.00		460'500.00	
5040.00	Hochbauten	2'287'215.11		628'400.00		460'500.00	
506	Mobilien	72'495.05					
5060.00	Mobilien	72'495.05					
54	Darlehen	36'599.10				5'500.00	
540	Bund	36'599.10				5'500.00	
5400.00	Bund	36'599.10				5'500.00	
56	Eigene Investitionsbeiträge	165'000.00					
566	Private Organisationen ohne Erwerbszweck	165'000.00					
5660.00	Private Organisationen ohne Erwerbszweck	165'000.00					
59	Übertrag an Bilanz	1'473'468.68					
590	Passivierungen	1'473'468.68					
5900.00	Passivierungen Sachanlagen	1'473'468.68					
6	Investitionseinnahmen		6'356'002.42		1'482'500.00		1'132'200.00

60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	456'499.63	430'000.00	636'000.00			
601	Übertragung von Strassen	1'918.60		26'000.00			
6010.00	Übertragung von Strassen	1'918.60		26'000.00			
603	Übertragung übrige Tiefbauten	454'581.03	430'000.00	610'000.00			
6030.00	Übertragung Wasser übrige Tiefbauten	181'679.38	420'000.00	500'000.00			
6030.01	Übertragung Abwasser übrige Tiefbauten	272'901.65					
6030.10	Übertragung übrige Tiefbauten		10'000.00	110'000.00			
6210.00	Bund	452'930.10	1'052'500.00	331'000.00			
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	564'038.95		164'200.00			
631	Kantone und Konkordate	564'038.95		164'200.00			
6310.00	Kantone und Konkordate	564'038.95		164'200.00			
69	Übertrag an Bilanz	4'882'533.74					
690	Aktivierung Nettoinvestitionen	4'882'533.74					
6900.00	Aktivierung Nettoinvestitionen	4'882'533.74					
Nettoinvestition		6'356'002.42	6'356'002.42	3'326'000.00	1'482'500.00	2'699'000.00	1'131'200.00
					1'843'500.00		1'567'800.00
		6'356'002.42	6'356'002.42	3'326'000.00	3'326'000.00	2'699'000.00	2'699'000.00

Die Finanzkommission hat sich eingehend mit dem Budget 2014 und der beantragten Steuererhöhung befasst. Sie kommt nach intensiven Diskussionen zum Schluss, dass das vorliegende Budget trotz Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung – jedoch deutlich reduzierten Nettoinvestitionen – den Stimmbürgerinnen und Stimmbürgern zur Annahme empfohlen werden soll. Die geplante Steuererhöhung ist notwendig und wird ebenfalls befürwortet.

Grundsätzliches

In der Botschaft zur Urnenabstimmung vom 28. April 2013 über das Budget 2013 hat die Finanzkommission in ihrer Stellungnahme auf die Problematik der unterschiedlichen Leistungserwartungen der einzelnen Einwohner sowie den Umfang und der Qualität der Leistungserbringung durch die Gemeinde hingewiesen. Dies soll hier nicht wiederholt werden.

Budget: Erfolgsrechnung

Die budgetierte Erfolgsrechnung 2014 zeigt einen Aufwandüberschuss, der dank der beantragten Steuererhöhung deutlich tiefer als in der Rechnung 2012 ausfällt. Das Budget 2013 kann als Vergleichsbasis wegen der späten Genehmigung und dadurch wegfallenden Positionen nicht als Vergleichsbasis dienen.

Aufwand: Kostentreiber sind die zunehmend komplexen und anspruchsvolleren Aufgaben sowie Dienstleistungen, welche durch die Ge-

meinde erfüllt resp. erbracht werden müssen. Diese wirken sich insbesondere auf den Personalaufwand aber auch auf den Sach- und Übrigen Betriebsaufwand aus. Dort zu erwähnen sind höhere Material- und Warenaufwendungen, der steigende bauliche Unterhalt, höhere Wertberichtigungen auf Forderungen (Steuern) sowie höhere nicht aktivierbare Anlagen (Neue Verbuchungsart nach dem Harmonisierten Rechnungsmodell HRM 2). Einen markanten Anstieg erfahren auch die Beiträge an Gemeinwesen und Dritte. Treiber dieser Entwicklung sind unter anderem die wachsenden Anforderungen unserer Gesellschaft an die soziale Sicherheit. In der Auswirkung verhältnismässig geringe, zusätzliche Einsparungen wären möglich, sie sind jedoch mit klaren Leistungseinbussen verbunden. Ertrag: Trotz eingerechneter Steuererhöhung ist nicht mit einem markanten Anstieg der Finanzerträge zu rechnen. Die Fiko ist überzeugt, dass die Beträge für 2014 realistisch budgetiert sind und der wirtschaftlichen Entwicklung, wie auch der Steuerkraft von Alpnach, Rechnung tragen.

Budget: Nettoinvestitionen

Die Investitionen wurden deutlich gekürzt. Es ist nach wie vor ein Anliegen der Finanzkommission, notwendige Investitionen zum richtigen Zeitpunkt vorzunehmen und nicht einfach auflaufen zu lassen und zu verschieben, bis eine kaum mehr tragbare Investitionsblase entsteht.

Finanzplanung

Der Finanzplan bis 2017 zeigt ohne Steuererhöhung weitere jährliche Defizite trotz deutlich gekürzten Investitionen. Mit Steuererhöhung wird die Erfolgsrechnung ab 2016 aus heutiger Sicht wieder ausgeglichen sein, was anzustreben ist.

Steuererhöhung

Die beantragte Steuererhöhung ist daher begründet und nötig, um eine einigermaßen gesunde Entwicklung unserer Gemeinde zu ermöglichen. Sie muss möglichst rasch umgesetzt werden. Zusätzliche Aufgaben – wie der von den Wuhrgenossenschaften übernommene Wasserbau – müssen finanziert werden. Nur so lassen sich noch grössere Defizite vermeiden. Das vorhandene Eigenkapital ist zu wenig hoch, als dass mit einer Steuererhöhung zugewartet werden kann.

Fazit

Die Finanzkommission empfiehlt den Stimmbürgerinnen und Stimmbürgern das vorliegende Budget und die beantragte Steuererhöhung zur Annahme.

Finanzkommission Alpnach

Thomas Küchler, Kathrin Dönni-Eggerschwiler, Beatrix Brander Claessen, Marcel Moser, Beat Schlegel



Katholische Kirchgemeinde Alpnach

Voranschlag 2014

Kath. Kirchgemeinde Alpnach

Inhaltsverzeichnis	Seite
Bericht des Kirchgemeinderates	100
Erläuterungen zum Voranschlag	101
Finanzierungsnachweis	102
Laufende Rechnung	- Übersicht nach Aufgabenbereichen 103
	- Funktionale Gliederung nach Aufgabenbereichen 104
	- Artengliederung 116
Investitionsrechnung	- Übersicht nach Aufgabenbereichen 120
	- Funktionale Gliederung nach Aufgabenstelle 121
	- Artengliederung 123

Finanzchef	Simon Frey, Kirchgemeinderat
Buchführung	Sandra Barmettler, Kirchgemeindesekretariat Fritz Hostetmann, Finanzverwaltung Einwohnergemeinde Max Marthaler, Finanzverwaltung Einwohnergemeinde

Voranschlag 2014 der Kath. Kirchgemeinde Alpnach

Geschätzte Katholikinnen und Katholiken

Für das Jahr 2014 rechnet der Kirchgemeinderat mit einem Aufwandüberschuss in der laufenden Rechnung von Fr. 7'200.–. Die budgetierten Zahlen basieren auf den per Mitte Oktober 2013 vorliegenden Angaben und Berechnungen.

Für das Jahr 2014 veranschlagt der Kirchgemeinderat einen Steuerertrag von rund Fr. 1'550'000.–. Dieser Betrag basiert auf der Hochrechnung des laufenden Jahres und unter Berücksichtigung der Wohn- und Bevölkerungsentwicklung innerhalb der Gemeinde.

Der Gesamtaufwand beträgt rund Fr. 1,77 Mio. Der Aufwand ist gegenüber dem Vorjahr (Fr. 1,8 Mio.) leicht tiefer.

An Abschreibungen sind Fr. 260'000.– geplant. Daraus ergibt sich eine Selbstfinanzierung oder ein Cash Flow (Ergebnis aus „laufender Rechnung“ plus Abschreibungen) von Fr. 252'800.–.

An Investitionen sind für das kommende Jahr Fr. 300'000.– vorgesehen. Einerseits wird eine Renovation der Pfarrhelferei vorgenommen und andererseits werden geringfügige Anpassungen im Innern der Pfarrkirche vorgenommen. Weiter ist eine rollstuhlgängige Einfahrtsrampe zur öffentlichen Toilette im Pfarreizentrum geplant.

Kath. Kirchgemeinde Alpnach

Voranschlag 2014 der Kath. Kirchgemeinde Alpnach

Detailerläuterungen zum Voranschlag 2014

Nachfolgend werden einzelne Positionen des Voranschlages mit wesentlichen Veränderungen gegenüber dem Voranschlag 2013 erläutert.

Laufende Rechnung

2 Bildung / 3 Seelsorge, Kultur und Kirche

Verschiebungen ergeben sich innerhalb vom Besoldungsaufwand. Insgesamt ist der gesamte Aufwand leicht höher als in der Vorperiode.

9 Finanzen und Steuern

Folgende Abschreibungen sind geplant:

Anschlüsse Fernwärme	Fr.	30'000.–
Umbau Pfarrhaus/Pfarrhelferei	Fr.	50'000.–
Orgelrenovation	Fr.	40'000.–
Renovation Kapelle Schoried	Fr.	50'000.–
Pfarreizentrum	Fr.	90'000.–

Voranschlag 2014 der Kath. Kirchgemeinde Alpnach

Finanzierungsnachweis

	Voranschlag 2014 Fr.	Voranschlag 2013 Fr.	Rechnung 2012 Fr.
Ertrags (+) oder Aufwand (-) überschuss	-7'200	-62'100	3'805
Abschreibungen	260'000	300'000	282'122
Selbstfinanzierung	252'800	237'900	285'927
Nettoinvestitionen	300'000	0	124'013
Finanzierungsüberschuss (+) oder -fehlbetrag (-)	-47'200	237'900	161'914

VORANSCHLAG 2014

Laufende Rechnung - Zusammenzug		Voranschlag 2014		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	120'900	0	119'300	0	134'753.20	1'215.00
	Nettoaufwand		120'900		119'300		133'538.20
2	BILDUNG	251'000	0	207'500	500	211'533.75	1'350.00
	Nettoaufwand		251'000		207'000		210'183.75
3	SEELSORGE, KULTUR UND KIRCHE	1'093'300	131'100	1'125'400	136'000	1'013'075.76	140'228.10
	Nettoaufwand		962'200		989'400		872'847.66
5	SOZIALE AUFGABEN	5'000	0	5'000	0	6'207.40	0.00
	Nettoaufwand		5'000		5'000		6'207.40
9	FINANZEN UND STEUERN	293'100	1'625'000	339'200	1'597'800	313'919.65	1'540'501.60
	Nettoertrag	1'331'900		1'258'600		1'226'581.95	
999	ABSCHLUSS	0	7'200	0	62'100	3'804.94	0.00
	Nettoertrag / Aufwand	7'200		62'100			3'804.94
	Total	1'763'300	1'763'300	1'796'400	1'796'400	1'683'294.70	1'683'294.70
	Ertragsüberschuss						
	Aufwandüberschuss						
	Total	1'763'300	1'763'300	1'796'400	1'796'400	1'683'294.70	1'683'294.70

VORANSCHLAG 2014

Laufende Rechnung		Voranschlag 2014		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	120'900	0	119'300	0	134'753.20	1'215.00
	Nettoaufwand		120'900		119'300		133'538.20
011	KIRCHGEMEINDEVERSAMMLUNG	10'000	0	5'000	0	4'925.55	0.00
	Nettoaufwand		10'000		5'000		4'925.55
3000.00	Entschädigung, Tag-/Sitzungsgeld						
3100.00	Drucksachen, Publikationen	10'000		5'000		4'925.55	
3181.00	Dienstleistungen Dritter						
012	KIRCHENRAT UND KOMMISSIONEN	47'400	0	50'400	0	33'475.20	0.00
	Nettoaufwand		47'400		50'400		33'475.20
3000.00	Entschädigung, Tag-/Sitzungsgeld	36'000		36'000		19'736.95	
3030.00	Sozialkosten	2'400		2'400		1'264.15	
3050.00	Unfall-/Krankenvers.-Beiträge	200		200		55.50	
3090.00	Allgemeiner Personalaufwand	2'500		2'500		3'788.80	
3100.00	Drucksachen, Büromaterial	300		300		154.05	
3170.00	Repräsentationskosten, Spesen	6'000		9'000		8'475.75	
3181.00	Dienstleistungen Dritter						
3182.00	Verwaltungskosten						
4360.00	Rückerstattungen Dritter						
020	KIRCHGEMEINDEVERWALTUNG	63'500	0	63'900	0	96'352.45	1'215.00
	Nettoaufwand		63'500		63'900		95'137.45
3010.00	Besoldungen	25'000		25'000		59'682.45	

VORANSCHLAG 2014

Laufende Rechnung		Voranschlag 2014		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3030.00	Sozialkosten	2'000		2'000		2'032.70	
3040.00	Personalversicherungsbeiträge	800		700		743.60	
3050.00	Unfall-/Krankenvers.-Beiträge	200		200		-213.60	
3090.00	Allgemeiner Personalaufwand	3'000		3'000		3'357.15	
3100.00	Drucksachen, Büromaterial	2'500		2'500		276.15	
3110.00	Anschaffungen Mobiliar						
3150.00	Unterhalt Mobiliar						
3180.00	Dienstleistung Einwohnergemeinde			30'000		30'000.00	
3181.00	Dienstleistungen Kanton			500			
3182.00	Verwaltungskosten	30'000				474.00	
4360.00	Rückerstattungen Dritter						1'215.00
2	BILDUNG	251'000	0	207'500	500	211'533.75	1'350.00
	Nettoaufwand		251'000		207'000		210'183.75
219	RELIGIONSUNTERRICHT	236'000	0	193'800	500	196'944.70	1'350.00
	Nettoaufwand		236'000		193'300		195'594.70
3010.00	Besoldungen					68'626.55	
3020.00	Besoldungen Lehrkräfte	185'000		153'000		90'224.65	
3030.00	Sozialkosten	16'000		12'500		12'514.55	
3040.00	Personalversicherungsbeiträge	12'000		8'300		11'231.45	
3050.00	Unfall-/Krankenvers.-Beiträge	1'000		1'000		922.75	
3090.00	Übriger Personalaufwand	3'000		2'000		2'961.25	

VORANSCHLAG 2014

Laufende Rechnung		Voranschlag 2014		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Schulmaterial	19'000		17'000		10'463.50	
3181.00	Dienstleistungen Dritter						
3900.00	Anteil Personalaufwand						
4360.00	Rückerstattungen Dritter				500		1'350.00
290	ÜBRIGES BILDUNGSWESEN	15'000	0	13'700	0	14'589.05	0.00
	Nettoaufwand		15'000		13'700		14'589.05
3180.00	Erwachsenenbildung	4'800		4'500		7'986.95	
3180.00	Erwachsenenbildung						
3181.00	Firmkurse	9'000		8'000		6'602.10	
3650.00	Beiträge an Erwachsenenbildung	1'200		1'200			
3	SEELSORGE, KULTUR UND KIRCHE	1'093'300	131'100	1'125'400	136'000	1'013'075.76	140'228.10
	Nettoaufwand		962'200		989'400		872'847.66
300	BEITRÄGE AN KULTUR UND VEREINE	2'000	0	2'000	0	1'600.00	0.00
	Nettoaufwand		2'000		2'000		1'600.00
3650.00	Beiträge an Vereine	2'000		2'000		1'600.00	
302	KONZERTE UND VERANSTALTUNGEN	0	0	0	0	0.00	0.00
3650.00	Beiträge an Institutionen						
321	PFARREI-INFORMATION	50'000	0	50'000	0	52'265.40	0.00
	Nettoaufwand		50'000		50'000		52'265.40
3100.00	Drucksachen, Publikationen	50'000		50'000		52'265.40	
361	VERBAND RÖM.-KATH. KIRCHGEMEINDE	113'000	5'000	110'000	0	100'398.10	4'300.00

VORANSCHLAG 2014

Laufende Rechnung		Voranschlag 2014		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoaufwand		108'000		110'000		96'098.10
3520.00	Beitrag Verb. R.-K. Kirchgem.	113'000		110'000		100'398.10	
4420.00	Finanzausgleich Verb. R.-K. Kirchgem.		5'000				4'300.00
362	PFARREIRAT	1'500	0	2'000	0	1'493.00	0.00
	Nettoaufwand		1'500		2'000		1'493.00
3090.00	Tagungskosten, Weiterbildungen	1'000		1'500		993.00	
3100.00	Drucksachen, Fachliteratur						
3181.00	Aktionen des Pfarreirates	500		500		500.00	
370	SEELSORGE	459'100	0	488'900	3'000	415'129.90	285.00
	Nettoaufwand		459'100		485'900		414'844.90
3010.00	Besoldungen	340'000		376'000		303'521.10	
3030.00	Sozialkosten	30'000		30'000		26'782.50	
3040.00	Personalversicherungsbeiträge	32'000		30'000		31'441.90	
3050.00	Unfall-/Krankenvers.-Beiträge	2'200		2'500		1'238.90	
3090.00	Übriger Personalaufwand	3'000		2'000		2'938.05	
3100.00	Drucksachen, Fachliteratur	15'300		11'800		10'652.30	
3150.00	Unterhalt Mobiliar / EDV	3'000				1'424.15	
3170.00	Spesenentschädigungen	8'000		7'000		6'714.60	
3171.00	Repräsentationskosten, Spesen			2'000		1'999.80	
3181.00	Dienstleistungen Dritter	1'000				610.00	
3182.00	Verwaltungskosten	3'000		6'000		6'206.60	
3910.00	Interner Mietaufwand	21'600		21'600		21'600.00	

VORANSCHLAG 2014

Laufende Rechnung		Voranschlag 2014		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4360.00	Rückerstattungen Dritter				3'000		285.00
371	KIRCHENMUSIK	70'100	0	69'600	0	72'312.25	0.00
	Nettoaufwand		70'100		69'600		72'312.25
3010.00	Besoldungen	50'000		49'000		51'089.85	
3030.00	Sozialkosten	4'000		4'000		3'825.65	
3040.00	Personalversicherungsbeiträge					1'266.60	
3050.00	Unfall-/Krankenvers.-Beiträge	300		300		316.10	
3090.00	Übriger Personalaufwand	300		300		206.90	
3100.00	Anschaffungen Notenmaterial	500		1'000		324.65	
3170.00	Spesenentschädigungen					434.00	
3180.00	Entschädigung an Dritte/Solisten	5'000		5'000		4'848.50	
3650.00	Beitrag an Kirchenchor/Orchester	10'000		10'000		10'000.00	
4360.00	Rückerstattungen Dritter						
372	KULTUSAUFWAND	22'100	1'000	24'400	1'500	25'297.10	1'334.15
	Nettoaufwand		21'100		22'900		23'962.95
3010.00	Besoldungen	3'000		2'700		2'716.20	
3030.00	Sozialkosten	200		300		219.00	
3050.00	Unfall-/Krankenvers.-Beiträge	100		100		17.40	
3110.00	Anschaffungen Kultusgegenstände					1'418.60	
3130.00	Hostien, Messwein, Kerzen	6'500		6'500		10'080.35	
3131.00	Kirchenschmuck	5'000		5'000		5'976.35	
3150.00	Unterhalt Kultusgegenstände	2'000		2'000		524.10	

VORANSCHLAG 2014

Laufende Rechnung		Voranschlag 2014		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3180.00	Entschädigungen an Dritte					230.40	
3650.00	Beiträge an Ministranten	5'300		7'800		4'114.70	
4340.00	Vermietung Erstkommunikionskleider		1'000		1'500		1'334.15
4360.00	Rückerstattungen Dritter						
380	JUGENDARBEIT	49'800	0	49'000	0	12'251.70	0.00
	Nettoaufwand		49'800		49'000		12'251.70
3010.00	Besoldungen	39'000		38'500		7'363.75	
3030.00	Sozialkosten	3'200		3'200		821.35	
3040.00	Personalversicherungsbeiträge	3'500		2'500			
3050.00	Unfall-/Krankenvers.-Beiträge	100		300		66.60	
3170.00	Spesenentschädigungen			500			
3650.00	Beitrag an Jugendarbeit	4'000		4'000		4'000.00	
4360.00	Rückerstattungen Dritter						
381	KIRCHLICHE VERANSTALTUNGEN	24'900	0	20'000	0	12'449.20	0.00
	Nettoaufwand		24'900		20'000		12'449.20
3181.00	Aktionen der Pfarrei	24'900		20'000		12'449.20	
4360.00	Rückerstattungen Dritter						
390	PFARRKIRCHE	147'000	20'000	146'400	20'000	162'056.75	27'000.00
	Nettoaufwand		127'000		126'400		135'056.75
3010.00	Besoldungen	93'000		92'000		91'600.40	
3030.00	Sozialkosten	7'600		7'500		7'211.05	
3040.00	Personalversicherungsbeiträge	7'800		6'500		6'280.80	

VORANSCHLAG 2014

Laufende Rechnung		Voranschlag 2014		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	Unfall-/Krankenvers.-Beiträge	600		600		599.05	
3090.00	Übriger Personalaufwand	500		1'000		251.90	
3110.00	Anschaffungen Mobiliar			500			
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	15'000		15'000		14'297.30	
3130.00	Verbrauchs-/Reinigungsmaterial	1'500		2'000		1'210.70	
3140.00	Gebäudeunterhalt	20'000		20'000		38'217.55	
3150.00	Unterhalt Mobiliar			500		1'788.25	
3182.00	Verwaltungskosten	1'000		800		1'113.45	
3800.00	Einlage in SF Unterhaltsfonds					-513.70	
4360.00	Rückerstattungen Dritter						
4800.00	Entnahme Unterhaltsfonds Kirche		20'000		20'000		27'000.00
391	KAPELLEN	28'700	6'000	28'200	3'000	25'028.90	1'801.70
	Nettoaufwand		22'700		25'200		23'227.20
3010.00	Besoldungen	21'000		20'700		21'376.40	
3030.00	Sozialkosten						
3050.00	Unfall-/Krankenvers.-Beiträge	200		200		135.30	
3110.00	Anschaffungen Mobiliar						
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	1'000		1'000		1'326.05	
3130.00	Verbrauchs-/Reinigungsmaterial	1'500		1'300		1'300.20	
3140.00	Gebäudeunterhalt	5'000		4'000		890.95	
3150.00	Unterhalt Mobiliar			1'000			
3170.00	Spesenentschädigungen						

VORANSCHLAG 2014

Laufende Rechnung		Voranschlag 2014		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3800.00	Einlage Stiftung St. Theodul						
4360.00	Rückerstattungen Dritter						
4630.00	Entnahme Stiftung St. Theodul						
4640.00	Entnahme Stiftung Kapelle A'stad		5'000				
4690.00	Ertrag aus Opfer, Kerzenverkauf		1'000		3'000		1'801.70
4800.00	Entnahme Stiftung Kapelle Rengg						
392	PFRUNDHÄUSER	69'300	69'300	78'700	78'700	76'909.15	76'909.15
3010.00	Besoldungen	7'000		7'000		8'971.65	
3030.00	Sozialkosten					236.15	
3050.00	Unfall-/Krankenvers.-Beiträge	100		100		43.90	
3110.00	Anschaffungen Mobiliar	500		1'500		350.00	
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	12'000		12'000		11'160.85	
3130.00	Verbrauchs-/Reinigungsmaterial	1'000		2'000			
3140.00	Gebäudeunterhalt	6'000		10'000		52'154.20	
3150.00	Unterhalt Mobiliar, Maschinen	2'500		500		2'258.30	
3170.00	Spesenentschädigungen	200		1'000			
3180.00	Steuern, Gebühren, Abgaben			300			
3800.00	Einlage Unterhaltsf. Pfrundhaus						
3920.00	Anteil Passivzinsen	1'000		5'300		1'734.10	
3940.00	Anteil Abschreibungen	35'000		35'000			
3950.00	Anteil Versicherungsbeiträge	4'000		4'000			
4270.00	Ertrag aus Mietzinsen		50'000		50'000		56'760.00

VORANSCHLAG 2014

Laufende Rechnung		Voranschlag 2014		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4360.00	Rückerstattungen Dritter						347.85
4361.00	Rückerstattung Miet-Nebenkosten						
4610.00	Kantonsbeitrag						
4800.00	Entnahme Unterhaltsf. Pfrundhäuser		9'650		14'350		12'601.30
4801.00	Entnahme Vereinigte Pfrundstiftung		9'650		14'350		
4910.00	Interner Mietertrag						7'200.00
393	PFARREIZENTRUM	55'800	29'800	56'200	29'800	55'884.31	28'598.10
	Nettoaufwand		26'000		26'400		27'286.21
3000.00	Entschädigung, Tag-/Sitzungsgeld	1'500		1'500		1'495.60	
3010.00	Besoldungen	21'000		20'000		19'530.15	
3030.00	Sozialkosten	1'500		1'500		974.45	
3050.00	Unfall-/Krankenvers.-Beiträge	100		200		86.50	
3090.00	Allgemeiner Personalaufwand						
3100.00	Drucksachen, Büromaterial			500			
3110.00	Anschaffungen Mobiliar	1'000		2'000		257.70	
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	18'000		17'000		17'969.26	
3130.00	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	2'000		2'000		2'403.15	
3140.00	Unterhalt Liegenschaft	8'000		8'000		12'465.80	
3150.00	Unterhalt Mobiliar, Maschinen	2'000		2'000		377.30	
3170.00	Spesenentschädigungen	500		1'000		224.40	
3181.00	Dienstleistungen Dritter						
3182.00	Verwaltungskosten	200		500		100.00	

VORANSCHLAG 2014

Laufende Rechnung		Voranschlag 2014		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4270.00	Ertrag aus Vermietungen		200		200		3'000.00
4340.00	Benützungsgebühren		8'000		8'000		11'198.10
4360.00	Rückerstattungen Dritter						
4910.00	Interner Mietertrag		21'600		21'600		14'400.00
5	SOZIALE AUFGABEN	5'000	0	5'000	0	6'207.40	0.00
	Nettoaufwand		5'000		5'000		6'207.40
580	ALLGEMEINE FÜRSORGE	5'000	0	5'000	0	6'207.40	0.00
	Nettoaufwand		5'000		5'000		6'207.40
3650.00	Beitrag caritative/kirchl. Org.	5'000		5'000		6'207.40	
3652.00	Beitrag an Einwohnergemeinde Alpnach für Schulsozialarbeit						
9	FINANZEN UND STEUERN	293'100	1'625'000	339'200	1'597'800	313'919.65	1'540'501.60
	Nettoertrag	1'331'900		1'258'600		1'226'581.95	
900	STEUERN	0	1'585'000	0	1'553'000	0.00	1'517'126.55
	Nettoertrag	1'585'000		1'553'000		1'517'126.55	
4000.00	Kirchensteuer		1'550'000		1'500'000		1'517'126.55
4440.00	Steuerstrategieausgleich		35'000		53'000		
4820.00	Aufl. gebildeter Rückstellungen						
935	VERSICHERUNGEN	28'000	4'000	28'100	4'000	26'576.70	6'351.30
	Nettoaufwand		24'000		24'100		20'225.40
3050.00	Unfall-/Krankenvers.-Beiträge			100		100.00	

VORANSCHLAG 2014

Laufende Rechnung		Voranschlag 2014		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3180.00	Allgemeine Versicherungen	28'000		28'000		26'476.70	
4360.00	Rückerstattungen Dritter						6'351.30
4950.00	Aufteilung Versicherungen		4'000		4'000		
940	KAPITALDIENST	5'100	1'000	11'100	5'800	5'221.05	17'023.75
	Nettoertrag / Aufwand		4'100		5'300	11'802.70	
3180.00	Bank-/Postcheckgebühren	100		100		15.15	
3210.00	Zinsen auf kurzfristige Schulden						
3220.00	Zinsen auf langfristige Schulden	3'000		6'000		3'490.90	
3230.00	Verzinsung Fonds, Stiftungen	2'000		5'000		1'715.00	
4200.00	Bankkontokorrentzinsen						204.65
4210.00	Aktivzinsen auf Guthaben						
4220.00	Darlehens-/Wertschriftenertrag				500		15'085.00
4920.00	Aufteilung Passivzinsen		1'000		5'300		1'734.10
990	ABSCHREIBUNGEN	260'000	35'000	300'000	35'000	282'121.90	0.00
	Nettoaufwand		225'000		265'000		282'121.90
3310.00	Ordentliche Abschreibungen VV	260'000		300'000		282'121.90	
3320.00	Zusätzliche Abschreibungen VV						
4940.00	Anteil Abschreibungen		35'000		35'000		
995	NEUTRALER AUFWAND UND ERTRAG	0	0	0	0	0.00	0.00
3850.00	Einlagen in Vorfinanzierungen						
4850.00	Entnahme aus Rückstellungen						

VORANSCHLAG 2014

Laufende Rechnung		Voranschlag 2014		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
999	ABSCHLUSS	0	7'200	0	62'100	3'804.94	0.00
	Nettoertrag / Aufwand	7'200		62'100			3'804.94
9120.00	Ertragsüberschuss					3'804.94	
9121.00	Aufwandüberschuss		7'200		62'100		
	Total	1'763'300	1'763'300	1'796'400	1'796'400	1'683'294.70	1'683'294.70
	Ertragsüberschuss						
	Aufwandüberschuss						
	Total	1'763'300	1'763'300	1'796'400	1'796'400	1'683'294.70	1'683'294.70

VORANSCHLAG 2014

Laufende Rechnung - Artengliederung		Voranschlag 2014		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	AUFWAND	1'763'300		1'796'400		1'679'489.76	
30	PERSONALAUFWAND	962'900		950'900		870'647.05	
300	Behörden, Kommissionen	37'500		37'500		21'232.55	
301	Besoldungen	599'000		630'900		634'478.50	
302	Besoldungen Lehrkräfte	185'000		153'000		90'224.65	
303	Sozialversicherungsbeiträge	66'900		63'400		55'881.55	
304	Personalversicherungsbeiträge	56'100		48'000		50'964.35	
305	Unfall-/Krankenvers.-Beiträge	5'100		5'800		3'368.40	
309	Uebriger Personalaufwand	13'300		12'300		14'497.05	
31	SACHAUFWAND	333'300		328'600		372'374.31	
310	Büro- & Schulmaterial	97'600		88'100		79'061.60	
311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	1'500		4'000		2'026.30	
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	46'000		45'000		44'753.46	
313	Verbrauchsmaterialien	17'500		18'800		20'970.75	
314	Baulicher Unterhalt	39'000		42'000		103'728.50	
315	Unterhalt Mobilien, Maschinen	9'500		6'000		6'372.10	
317	Spesenentschädigungen	14'700		20'500		17'848.55	
318	Dienstleistungen, Honorare	107'500		104'200		97'613.05	
32	PASSIVZINSEN	5'000		11'000		5'205.90	
321	Kurzfristige Schulden						
322	Langfristige Schulden	3'000		6'000		3'490.90	
323	Zinsen auf Sonderrechnungen	2'000		5'000		1'715.00	

VORANSCHLAG 2014

Laufende Rechnung - Artengliederung		Voranschlag 2014		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
33	ABSCHREIBUNGEN	260'000		300'000		282'121.90	
330	Abschreibungen/Rückstellungen						
331	Abschreibungen Verw.-Vermögen	260'000		300'000		282'121.90	
332	Zusätzliche Abschreibungen VV						
35	BEITRAG AN KIRCHGEMEINDEVERBAND	113'000		110'000		100'398.10	
352	Entschädigungen an Gemeinden	113'000		110'000		100'398.10	
36	BEITRAEGE	27'500		30'000		25'922.10	
361	Beiträge an Kanton						
364	Beiträge gemischtwirtschaft. Unt.						
365	Beiträge an priv. Institutionen	27'500		30'000		25'922.10	
366	Private Haushalte						
38	EINLAGEN IN STIFTUNGEN UND FONDS					-513.70	
380	Ertragsüberschuss Spez. Finanz.					-513.70	
385	Einlagen in Vorfinanzierungen						
389	Ertragsüberschuss						
39	INTERNE VERRECHNUNGEN	61'600		65'900		23'334.10	
390	Anteil Personalaufwand						
391	Anteil Mietaufwand	21'600		21'600		21'600.00	
392	Anteil Passivzinsen	1'000		5'300		1'734.10	
394	Anteil Abschreibungen	35'000		35'000			
395	Anteil Versicherungen	4'000		4'000			

VORANSCHLAG 2014

Laufende Rechnung - Artengliederung		Voranschlag 2014		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	ERTRAG		1'756'100		1'734'300		1'683'294.70
40	STEUERN		1'550'000		1'500'000		1'517'126.55
400	Einkommens- & Vermögenssteuer		1'550'000		1'500'000		1'517'126.55
42	VERMÖGENSERTRÄGE		50'200		50'700		75'049.65
420	Banken						204.65
421	Guthaben						
422	Darlehens-/Wertschriftenertrag FV				500		15'085.00
427	Liegenschaftsertr. Verwaltungsv.		50'200		50'200		59'760.00
43	ENTGELTE		9'000		13'000		22'081.40
434	Benützungsgebühren		9'000		9'500		12'532.25
436	Rückerstattungen				3'500		9'549.15
44	FINANZAUSGLEICH		40'000		53'000		4'300.00
442	Verbandsbeiträge		5'000				4'300.00
444	Steuerstrategieausgleich		35'000		53'000		
46	BEITRÄGE MIT ZWECKBINDUNG		6'000		3'000		1'801.70
461	Kantonsbeiträge						
463	Beitrag an eigene Anstalten						
464	Übernahme Kapital Kapelle A'stad		5'000				
469	Übrige Beiträge		1'000		3'000		1'801.70
48	ENTNAHME AUS STIFTUNGEN UND FONDS		39'300		48'700		39'601.30
480	Entnahme aus SF		39'300		48'700		39'601.30
482	Auflösung Rückstellungen						

VORANSCHLAG 2014

Laufende Rechnung - Artengliederung		Voranschlag 2014		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
485	Entnahme aus Vorfinanzierungen						
489	Aufwandüberschuss						
49	INTERNE VERRECHNUNGEN		61'600		65'900		23'334.10
491	Anteil Mietaufwand		21'600		21'600		21'600.00
492	Anteil Passivzinsen		1'000		5'300		1'734.10
494	Anteil Abschreibungen		35'000		35'000		
495	Anteil Versicherungen		4'000		4'000		
	Total	1'763'300	1'756'100	1'796'400	1'734'300	1'679'489.76	1'683'294.70
	Ertragsüberschuss					3'804.94	
	Aufwandüberschuss		7'200		62'100		
	Total	1'763'300	1'763'300	1'796'400	1'796'400	1'683'294.70	1'683'294.70

VORANSCHLAG 2014

Investitionsrechnung - Zusammenzug		Voranschlag 2014		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3	SEELSORGE, KULTUR UND KIRCHE	300'000	0	0	0	124'013.05	0.00
	Nettoausgaben		300'000				124'013.05
999	ABSCHLUSS	0	0	0	0	25'615.50	149'628.55
	Nettoeinnahmen					124'013.05	
	Total	300'000	0	0	0	149'628.55	149'628.55
	Einnahmenüberschuss						
	Ausgabenüberschuss		300'000				
	Total	300'000	300'000	0	0	149'628.55	149'628.55

VORANSCHLAG 2014

Investitionsrechnung		Voranschlag 2014		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3	SEELSORGE, KULTUR UND KIRCHE	300'000	0	0	0	124'013.05	0.00
	Nettoausgaben		300'000				124'013.05
370	SEELSORGE	0	0	0	0	0.00	0.00
5060.01	Reorganisation Informatik						
390	PFARRKIRCHE	10'000	0	0	0	-24'673.00	0.00
	Nettoeinnahmen / Ausgaben		10'000			24'673.00	
5030.01	Anschluss an Fernwärmenetz						
5030.02	Orgelrenovation					-24'673.00	
5030. 04	Einrichtung Pfarrkirche	10'000					
391	KAPPELLE	0	0	0	0	-942.50	0.00
	Nettoeinnahmen					942.50	
5030. 01	Renovation Kapelle Schoried					-942.50	
392	PFRUNDHÄUSER	250'000	0	0	0	15'845.00	0.00
	Nettoausgaben		250'000				15'845.00
5030.02	Aussenrenovation Pfarrhaus						
5030.03	Renovation Pfarrhelferei	250'000					
5030.04	Umbau Pfarrhaus					15'845.00	
5030.05	Anschluss an Fernwärmenetz						
5030.06	Anpassung Pfarrhaus/Pfarrhelferei						
6600.00	Bundesbeitrag Denkmalpflege						
6610.00	Kantonsbeitrag Denkmalpflege						

VORANSCHLAG 2014

Investitionsrechnung		Voranschlag 2014		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
393	PFARREIZENTRUM	40'000	0	0	0	133'783.55	0.00
	Nettoausgaben		40'000				133'783.55
5030.01	Anschluss an Fernwärmenetz						
5030.02	Umbau Stuhlmagazin						
5030.03	Anpassung Pfarreizentrum	40'000					
5030.04	Umbau Wohnung/Pfarramt					133'783.55	
390	PFARRKIRCHE	10'000	0	0	0	-24'673.00	0.00
	Nettoeinnahmen / Ausgaben		10'000			24'673.00	
5030.04	Einrichtung Pfarrkirche						
999	ABSCHLUSS	0	0	0	0	25'615.50	149'628.55
	Nettoeinnahmen					124'013.05	
5900.00	Passivierte Einnahmen					25'615.50	
6900.00	Aktivierte Ausgaben						149'628.55
	Total	300'000	0	0	0	149'628.55	149'628.55
	Einnahmenüberschuss						
	Ausgabenüberschuss		300'000				
	Total	300'000	300'000	0	0	149'628.55	149'628.55

VORANSCHLAG 2014

Investitionsrechnung - Artengliederung		Voranschlag 2014		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	AUSGABEN	300'000				149'628.55	
50	SACHGÜTER	300'000				124'013.05	
503	Hochbauten	300'000				124'013.05	
506	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge						
59	PASSIVIERUNGEN					25'615.50	
590	Passivierte Einnahmen					25'615.50	
6	EINNAHMEN						149'628.55
66	BEITRÄGE FÜR EIGENE RECHNUNG						
660	Bundesbeiträge						
661	Kantonsbeiträge						
69	AKTIVIERUNGEN						149'628.55
690	Aktivierte Ausgaben						149'628.55
	Total	300'000				149'628.55	149'628.55
	Einnahmenüberschuss						
	Ausgabenüberschuss		300'000				
	Total	300'000	300'000	0	0	149'628.55	149'628.55