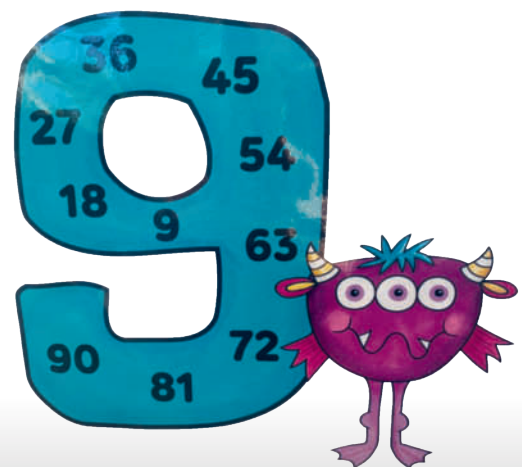
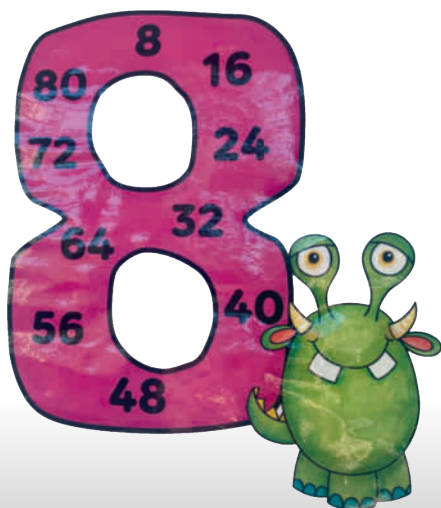


Detailliertes Budget 2023

Erfolgsrechnung Artengliederung	2
Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung	6
Finanzplan 2024–2026	14
Investitionsrechnung Detail	16



Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
ERFOLGSRECHNUNG	16'562'300	15'792'100	15'030'600	14'708'700	14'486'133.20	14'486'133.20
Nettoergebnis		770'200		321'900		
3 AUFWAND	16'562'300		15'030'600		14'155'144.30	
30 Personalaufwand	12'836'800		11'550'100		10'876'849.61	
300 Behörden und Kommissionen	228'400		226'800		201'586.00	
3000 Entsch. Tag- und Sitzungsgelder Behörden/ Kommiss.	228'400		226'800		201'586.00	
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'768'100		1'676'700		1'641'042.11	
3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs- personals	1'768'100		1'676'700		1'641'042.11	
302 Löhne des Lehrpersonals	8'519'800		7'559'200		7'106'042.25	
3020 Löhne des Lehrpersonals	8'519'800		7'559'200		7'106'042.25	
304 Zulagen	195'900		154'600		118'309.30	
3040 Kantonale Familienzulage	195'900		154'600		118'309.30	
305 Arbeitgeberbeiträge	1'923'600		1'779'000		1'710'413.50	
3050 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungs- kosten	840'000		760'200		717'141.50	
3052 AG-Beiträge an Pensionskassen	897'400		875'700		856'869.85	
3053 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	84'700		69'200		66'141.90	
3055 AG-Beiträge an Krankentaggeld- versicherungen	101'500		73'900		70'260.25	
309 Übriger Personalaufwand	201'000		153'800		99'456.45	
3090 Aus- und Weiterbildung des Personals	178'000		139'700		73'329.70	
3091 Personalwerbung	2'500		1'300		2'210.70	
3099 Übriger Personalaufwand	20'500		12'800		23'916.05	
31 Sachaufwand	2'786'900		2'605'500		2'377'596.04	
310 Material- und Warenaufwand	1'016'100		976'700		452'249.32	
3100 Büromaterial	19'000		17'900		16'179.30	
3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	904'100		889'300		71'258.90	
3102 Drucksachen, Publikationen	26'000		28'800		31'945.35	
3103 Fachliteratur, Zeitschriften	9'300		9'000		7'705.20	
3104 Lehrmittel	54'200		30'000		322'697.82	
3105 Lebensmittel			200		1'209.25	
3106 Medizinisches Material	500		500			
3109 Übriger Material- und Warenaufwand	3'000		1'000		1'253.50	
311 Nicht aktivierbare Anlagen	85'500		290'400		321'486.55	
3110 Anschaffung Raumausstattung	23'600		114'200		158'841.60	
3111 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	60'500		140'600		96'263.65	
3113 Anschaffung Hardware			31'300		64'767.80	
3118 Anschaffung von immateriellen Anlagen			3'000		401.20	
3119 Anschaffung von übrigen nicht aktivierbaren Anlagen	1'400		1'300		1'212.30	
312 Versorgung und Entsorgung	300'000		225'000		233'986.35	
3120 Versorgung und Entsorgung	300'000		225'000		233'986.35	
313 Dienstleistungen und Honorare	375'400		304'200		381'197.25	
3130 Dienstleistungen Dritter	253'200		190'000		227'690.80	
3132 Honorare	34'500		30'000		79'866.90	
3133 Informatik-Nutzungsaufwand	300		200		442.80	
3134 Sachversicherungsprämien, Haftpflicht- versicherungen	60'000		56'400		48'909.60	
3136 Honorare privatärztlicher Tätigkeit	26'000		26'200		23'761.15	
3137 Steuern und Abgaben	1'400		1'400		526.00	

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
Artengliederung		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
314	Baulicher Unterhalt	604'100		467'500		508'869.35	
3140	Unterhalt an Grundstücken	123'900		87'000		107'976.50	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	480'200		380'500		400'892.85	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	109'600		83'000		85'834.10	
3150	Unterhalt Raumausstattung	15'900		9'400		12'049.40	
3151	Unterhalt Apparate, Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	37'100		25'800		41'890.60	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	51'800		43'000		26'196.75	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	4'800		4'800		5'697.35	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	136'100		117'400		144'784.05	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	89'500		87'300		87'250.00	
3162	Raten für operatives Leasing	1'200		1'800		22'581.30	
3163	Software-Lizenzen	45'400		28'300		34'952.75	
317	Spesenentschädigung	132'100		116'300		188'624.05	
3170	Reisekosten und Spesen	132'100		116'300		95'478.55	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager					93'145.50	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen					36'176.97	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste					36'176.97	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	28'000		25'000		24'388.05	
3199	Übriger Betriebsaufwand	28'000		25'000		24'388.05	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	515'100		416'000		431'358.10	
330	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	515'100		416'000		431'358.10	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	515'100		416'000		431'358.10	
34	Finanzaufwand	25'600		27'800		118'528.15	
340	Zinsaufwand	15'800		19'200		17'616.30	
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	15'800		19'200		17'616.30	
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	9'800		8'600		100'911.85	
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	1'000		800		92'968.55	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	8'800		7'800		7'943.30	
36	Transferaufwand	397'900		408'200		350'812.40	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	243'700		291'000		259'363.30	
3612	Entschädigungen an Gemeinden	243'700		291'000		259'363.30	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	154'200		117'200		91'449.10	
3632	Beiträge an Gemeinden	24'400		24'400		24'133.40	
3636	Beiträge an priv. Organisationen ohne Erwerbs- zweck	129'800		92'800		67'315.70	
38	Ausserordentlicher Aufwand			23'000			
389	Einlagen in das Kapital			23'000			
3893	Einlagen in Vorfinanzierung EK			23'000			

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
Artengliederung		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	ERTRAG		15'792'100		14'708'700		14'486'133.20
40	Fiskalertrag		12'500'000		12'200'000		11'721'725.85
400	Direkte Steuern natürliche Personen		12'500'000		12'200'000		10'864'887.20
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		12'500'000		12'200'000		9'066'564.01
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen						1'034'200.39
4002	Quellensteuern natürliche Personen						764'122.80
401	Direkte Steuern juristische Personen						856'838.65
4010	Gewinnsteuern juristische Personen						856'838.65
42	Entgelte		88'400		72'000		159'639.15
423	Schul- und Kursgelder		6'000		6'000		9'640.80
4231	Kursgelder		6'000		6'000		9'640.80
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'300		3'300		6'115.20
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'300		3'300		6'115.20
425	Erlös aus Verkäufen						3'457.60
4250	Verkäufe						3'457.60
426	Rückerstattungen		79'100		62'700		140'425.55
4260	Rückerstattungen Dritter		79'100		62'700		140'425.55
43	Verschiedene Erträge		20'000		20'000		21'335.05
439	Übriger Ertrag		20'000		20'000		21'335.05
4390	Übriger Ertrag		20'000		20'000		21'335.05
44	Finanzertrag		170'400		168'500		155'612.84
440	Zinsertrag		8'000		8'000		7'218.84
4400	Zinsen flüssige Mittel						16.31
4401	Verzugszinsen		8'000		8'000		5'602.53
4407	Zinsen langfristige Finanzanlagen						1'600.00
443	Liegenschaftenertrag FV		65'600		66'600		56'141.90
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		57'600		58'800		49'200.00
4439	Übriger Liegenschaftsertrag FV		8'000		7'800		6'941.90
447	Liegenschaftenertrag VV		96'800		93'900		92'252.10
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		83'600		80'700		79'052.10
4471	Vergütung Dienstwohnungen VV		13'200		13'200		13'200.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen						77'737.65
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital						77'737.65
4511	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital						77'737.65
46	Transferertrag		2'938'300		2'173'200		2'274'780.06
460	Ertragsanteile		450'000		400'000		555'037.91
4601	Grundstückgewinnsteuern		450'000		400'000		555'037.91
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		10'000		20'200		77'023.35
4612	Entschädigungen von Gemeinden		10'000		20'200		77'023.35
462	Finanz- und Lastenausgleich		2'474'300		1'751'000		1'640'196.65
4621.5	Finanzausgleich des Kantons		2'200'000		1'650'000		1'541'272.15
4621.6	Direktzahlungen von Kanton		274'300		101'000		98'924.50

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
Artengliederung		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
469	Übriger Transferertrag		4'000		2'000		2'522.15
4699	Rückverteilungen		4'000		2'000		2'522.15
48	Ausserordentlicher Ertrag		75'000		75'000		75'302.60
483	Ausserordentliche verschiedene Erträge						575.60
4830	Ausserordentliche verschiedene Erträge						575.60
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		75'000		75'000		74'727.00
4893.1	Entnahmen / Rückführung Vorfinanzierungen in Gebrauch		75'000		75'000		74'727.00
9	ABSCHLUSSKONTEN					330'988.90	
900	Abschluss Erfolgsrechnung					330'988.90	
900	Abschluss Erfolgsrechnung					330'988.90	
9000	Ertragsüberschuss					330'988.90	

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021		
Funktionale Gliederung		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Bemerkungen ggü. Budget 2021
FUNKTIONALE GLIEDERUNG		16'562'300	15'792'100	15'030'600	14'708'700	14'486'133.20	14'486'133.20	
Nettoergebnis			770'200		321'900			
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	54'200		56'500		54'993.95		
Nettoergebnis			54'200		56'500		54'993.95	
1	Legislative	54'200		56'500		54'993.95		
Nettoergebnis			54'200		56'500		54'993.95	
11	Legislative	54'200		56'500		54'993.95		
110	Legislative	54'200		56'500		54'993.95		
3000	Entsch. Tag- und Sitzungsgelder Behörden/Kommiss.	16'000		16'300		12'567.00		
3102	Drucksachen, Publikationen	16'000		18'800		25'241.85		
3130	Dienstleistungen Dritter	6'000		10'200		6'894.70		
3132	Honorare	15'000		10'000		9'786.70		
3170	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		416.55		
3612	Entschädigungen an Gemeinden	200		200		87.15		
2	BILDUNG	16'443'450	564'500	14'884'300	382'100	13'910'461.38	524'476.75	
Nettoergebnis			15'878'950		14'502'200		13'385'984.63	
21	Obligatorische Schule	16'443'450	564'500	14'884'300	382'100	13'910'461.38	524'476.75	
Nettoergebnis			15'878'950		14'502'200		13'385'984.63	
211	Eingangsstufe	2'286'600	98'500	2'032'100	67'000	1'878'708.29	74'054.35	
2110	Kindergarten	1'857'300	78'600	1'568'700		1'531'485.35	23'808.35	
3020	Löhne des Lehrpersonals	1'470'100		1'241'900		1'187'931.85		steigende Schülerzahlen / Eröffnung Kindergarten
3040	Kantonale Familienzulage	38'500		25'800		21'510.45		
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	119'200		100'000		95'227.35		
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	115'400		110'800		116'242.45		
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	11'900		9'000		8'943.00		
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldver- sicherungen	14'400		9'700		8'899.00		
309x	Globalbudget Schulleitung Aus- und Weiterbildung des Personals	11'400		7'800		1'631.40		
31xx	Globalbudget Schulleitung Sachaufwand	59'400		50'500				
3104	Lehrmittel	3'000				25'533.95		
3110	Anschaffung Raumausstattung			3'200		52'901.40		
3111	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000				2'527.65		
3130	Dienstleistungen Dritter	10'000		10'000		2'179.95		
3132	Honorare					1'500.00		
3150	Unterhalt Raumausstattung					1'440.00		
3170	Reisekosten und Spesen					814.70		
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager					4'202.20		
4260	Rückerstattungen Dritter						1'000.00	
4621.6	Direktzahlungen von Kanton		78'600				22'808.35	
2111	Basisstufe	429'300	19'900	463'400	67'000	347'222.94	50'246.00	
3020	Löhne des Lehrpersonals	324'500		340'400		270'488.72		
3040	Kantonale Familienzulage	8'100		8'600		5'635.95		
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	26'100		27'400		21'932.05		
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	31'800		30'900		22'710.70		
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'600		2'500		1'950.05		

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021		Bemerkungen ggü. Budget 2021
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'200		2'700		2'056.52		
309x	Globalbudget Schulleitung Aus- und Weiterbildung des Personals	4'200		2'400		2'572.00		
31xx	Globalbudget Schulleitung Sachaufwand	28'800		28'500		7'865.55		
3110	Anschaffung Raumausstattung			20'000		767.55		
3111	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					8'841.75		
3132	Honorare					1'500.00		
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager					902.10		
4260	Rückerstattungen Dritter						2'000.00	
4621.6	Direktzahlungen von Kanton		19'900		67'000		48'246.00	
212	Primarstufe	6'306'200	199'300	5'512'600	87'200	5'126'475.78	130'541.39	
2120	Primarstufe	6'306'200	199'300	5'512'600	87'200	5'126'475.78	130'541.39	
3020	Löhne des Lehrpersonals	4'621'700		3'891'100		3'715'073.93		höhere Schülerzahlen
3040	Kantonale Familienzulage	86'300		66'000		42'468.65		
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	367'900		313'900		299'290.60		
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	364'800		369'100		354'926.45		
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	37'700		29'200		27'606.30		
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	44'300		30'500		30'401.28		
309x	Globalbudget Schulleitung Aus- und Weiterbildung des Personals	70'200		46'300		20'157.50		
3091	Personalwerbung					434.25		
3099	Übriger Personalaufwand					4'397.20		
31xx	Globalbudget Schulleitung Aus- und Weiterbildung des Personals	495'000		474'100				
3104	Lehrmittel	22'400		1'500		187'131.82		
3110	Anschaffung Raumausstattung			53'000		77'603.10		
3111	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'000		5'800		32'321.15		
3113	Anschaffung Hardware			28'300		54'664.45		
3130	Dienstleistungen Dritter	88'400		91'900		81'531.15		
3133	Informatik-Nutzungsaufwand					237.05		
3150	Unterhalt Raumausstattung					9'744.35		
3151	Unterhalt Apparate, Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.					10'217.85		
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	36'300		23'000		15'410.90		
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	4'200		4'200		5'697.35		
3162	Raten für operatives Leasing					10'555.40		
3163	Software-Lizenzen	22'000		22'000		26'022.20		
3170	Reisekosten und Spesen	25'000		25'000		18'959.55		
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager					42'994.20		
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen					16'629.10		
3612	Entschädigungen an Gemeinden			37'700		42'000.00		
4231	Kursgelder		6'000		6'000		9'392.80	
4260	Rückerstattungen Dritter		46'000		27'200		23'867.79	
4390	Übriger Ertrag		20'000		20'000		20'000.00	
4612	Entschädigungen von Gemeinden						49'410.65	
4621.6	Direktzahlungen von Kanton		127'300		34'000		27'870.15	
213	Sekundarstufe 1	2'953'300	60'100	2'944'200	11'200	2'637'724.15	9'145.60	
2130	Sekundarstufe	2'953'300	60'100	2'944'200	11'200	2'637'724.15	9'145.60	

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021		Bemerkungen ggü. Budget 2021
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3000	Entsch. Tag- und Sitzungsgelder Behörden/Kommiss.	4'200						
3020	Löhne des Lehrpersonals	2'103'500.00		2'085'800		1'916'761.85		
3040	Kantonale Familienzulage	29'400.00		26'100		22'808.40		
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	168'500		168'100		154'682.00		
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	199'800		179'900		195'397.60		
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	16'800		15'100		14'533.75		
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldver- sicherungen	20'400		16'300		15'813.60		
309x	Globalbudget Schulleitung Aus- und Weiterbildung des Personals	33'600		31'200		16'793.45		
3099	Übriger Personalaufwand					2'514.10		
31xx	Globalbudget Schulleitung Sachaufwand	255'000		265'500				
3104	Lehrmittel					102'016.95		
3110	Anschaffung Raumausstattung	18'300		33'000		13'709.35		
3111	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					13'051.35		
3113	Anschaffung Hardware					8'239.50		
3130	Dienstleistungen Dritter	28'000		28'000		22'996.80		
3132	Honorare	2'000				19'207.25		
3150	Unterhalt Raumausstattung					526.85		
3151	Unterhalt Apparate, Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.					11'534.55		
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	15'000		19'500		10'005.35		
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	600		600				
3162	Raten für operatives Leasing					11'231.00		
3163	Software-Lizenzen	1'000		1'000		3'240.95		
3170	Reisekosten und Spesen	29'000		28'500		18'112.50		
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager					45'047.00		
3612	Entschädigungen an Gemeinden	28'000		45'400		19'500.00		
3636	Beiträge an priv. Organisationen ohne Erwerbszweck	200		200				
4231	Kursgelder					248.00		
4250	Verkäufe					3'307.60		
4260	Rückerstattungen Dritter		11'600		11'200	4'254.95		
4390	Übriger Ertrag					1'335.05		
4621.6	Direktzahlungen von Kanton		48'500					
217	Schulliegenschaften	2'741'900	186'800	2'444'600	183'900	2'433'120.22	245'086.91	
2170	Schulliegenschaften	2'741'900	186'800	2'444'600	183'900	2'433'120.22	245'086.91	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	760'000		736'600		787'045.77		
3040	Kantonale Familienzulage	16'700		15'500		13'796.30		
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	61'100		59'200		61'906.15		
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	74'900		72'500		65'173.90		
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'100		5'300		5'547.20		
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldver- sicherungen	7'400		5'800		5'230.20		
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'000		6'000		5'649.00		
3091	Personalwerbung					238.55		
3099	Übriger Personalaufwand	5'000				4'910.25		
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	94'500		99'000		71'031.95		
3110	Anschaffung Raumausstattung					2'374.80		
3111	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	36'500		133'100		38'897.75		
3120	Versorgung und Entsorgung	300'000		225'000		233'570.95		gestiegene Energiekosten

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021		Bemerkungen ggü. Budget 2021
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3130	Dienstleistungen Dritter	36'000		1'700		1'151.55		
3132	Honorare			6'500		39'126.15		
3134	Sachversicherungsprämien, Haftpflichtversicherungen	59'000		55'400		47'997.50		
3137	Steuern und Abgaben	1'400		1'400		526.00		
3140	Unterhalt an Grundstücken	123'900		87'000		107'976.50		
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	480'200		380'500		400'892.85		Unterhaltsrückstand / zusätzliche Gebäude
3150	Unterhalt Raumausstattung	15'500		9'000		338.20		
3151	Unterhalt Apparate, Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	36'800		25'500		20'138.20		
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	89'500		87'300		87'250.00		
3170	Reisekosten und Spesen	9'000		9'000		10'342.10		
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	515'100		416'000		414'729.00		höhere Abschreibungen durch die Investitionstätigkeit
3632	Beiträge an Gemeinden	7'200		7'200		7'214.40		
3636	Beiträge an priv. Organisationen ohne Erwerbszweck	100		100		65.00		
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'000		3'000		5'338.85	
4260	Rückerstattungen Dritter		2'000		2'000		62'768.96	
4470	Pacht- und Mietzinse Liegen- schaften VV		83'600		80'700		79'052.10	
4471	Vergütung Dienstwohnungen VV		13'200		13'200		13'200.00	
4612	Entschädigungen von Gemeinden		10'000		10'000		10'000.00	
4893.1	Entnahmen / Rückführung Vorfinanzierungen in Gebrauch		75'000		75'000		74'727.00	
218	Tagesbetreuung			17'900	14'300	29'806.35	25'904.20	
2180	Tagesbetreuung			17'900	14'300	29'806.35	25'904.20	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			9'300		15'687.50		
3040	Kantonale Familienzulage			500		761.70		
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			700		1'245.80		
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			50		52.55		
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldver- sicherungen			50		27.25		
3105	Lebensmittel			200		1'209.25		
3111	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					197.00		
3120	Versorgung und Entsorgung					415.40		
3130	Dienstleistungen Dritter			7'100		10'195.90		
3181	Tatsächliche Forderungsverluste					14.00		
4260	Rückerstattungen Dritter				4'100		8'391.50	
4612	Entschädigungen von Gemeinden				10'200		17'512.70	
219	Obligatorische Schule, übriges	2'155'450	19'800	1'932'900	18'500	1'804'626.59	39'744.30	
2190	Schulverwaltung	925'600	7'600	836'200	6'300	760'839.96	28'249.70	
3000	Entsch. Tag- und Sitzungsgelder Behörden/Kommiss.	194'200		196'500		187'238.00		
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	255'700		249'000		220'115.81		
3040	Kantonale Familienzulage	5'200		100		59.95		
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	36'200		35'800		32'156.40		
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	43'500		44'000		35'748.05		
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'600		3'200		2'785.90		
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldver- sicherungen	4'400		3'500		2'834.35		

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021		Bemerkungen ggü. Budget 2021
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
Funktionale Gliederung								
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'200		3'000		448.20		
3091	Personalwerbung	1'000		800		180.90		
3099	Übriger Personalaufwand	13'000		11'000		10'424.25		
3100	Büromaterial	11'000		11'000		8'682.10		
3102	Drucksachen, Publikationen	10'000		10'000		6'703.50		
3110	Anschaffung Raumausstattung	3'500				2'696.95		
3113	Anschaffung Hardware			3'000		1'124.60		
3130	Dienstleistungen Dritter	82'500		38'800		37'407.70		neue Homepage, Sicherheitskonzept
3132	Honorare	10'000		8'000		8'746.80		
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	300		200		205.75		
3134	Sachversicherungsprämien, Haftpflichtversicherungen	1'000		1'000		912.10		
3150	Unterhalt Raumausstattung	300		300				
3151	Unterhalt Apparate, Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	300		300				
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	500		500		780.50		
3162	Raten für operatives Leasing	1'200		1'800		794.90		
3163	Software-Lizenzen	17'000						Software Lehreroffice
3170	Reisekosten und Spesen	3'500		3'200		3'192.30		
3199	Übriger Betriebsaufwand	28'000		25'000		22'724.80		
3612	Entschädigungen an Gemeinden	190'500		186'200		174'876.15		
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		300		300		776.35	
4250	Verkäufe						150.00	
4260	Rückerstattungen Dritter		7'300		6'000		26'647.75	
4612	Entschädigungen von Gemeinden						100.00	
4830	Ausserordentliche verschiedene Erträge						575.60	
2191	Schulleitung	649'950	12'200	586'200	12'200	591'450.83	11'494.60	
3000	Entsch. Tag- und Sitzungsgelder Behörden/Kommiss.	14'000		14'000		1'469.00		
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	486'100		440'000		379'788.78		Pensenanpassung
3020	Löhne des Lehrpersonals					15'683.50		
3040	Kantonale Familienzulage	7'900		6'300		5'597.90		
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	39'600		35'900		31'960.20		
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	44'800		46'300		44'733.50		
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'950		3'200		3'007.30		
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'800		3'500		3'248.85		
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	27'000		20'000		18'903.15		
3091	Personalwerbung	1'500		500		1'357.00		
3099	Übriger Personalaufwand	1'700		1'000		1'670.25		
3100	Büromaterial	1'500		500		1'271.05		
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	3'000		1'000		1'253.50		
3110	Anschaffung Raumausstattung			2'000		5'829.10		
3111	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					427.00		
3113	Anschaffung Hardware					739.25		
3118	Anschaffung von immateriellen Anlagen					401.20		
3130	Dienstleistungen Dritter					63'058.55		
3132	Honorare	4'000		2'000				
3163	Software-Lizenzen	3'400		3'300		3'231.00		
3170	Reisekosten und Spesen	6'700		6'700		6'157.50		

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021		Bemerkungen ggü. Budget 2021
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3199	Übriger Betriebsaufwand					1'663.25		
4260	Rückerstattungen Dritter		12'200		12'200		11'494.60	
2192	Schulische Sozialarbeit	342'100		328'500		299'558.00		
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	255'300		231'000		228'922.30		höhere Schülerzahlen / Pensenanpassung
3040	Kantonale Familienzulage	3'800		5'700		5'670.00		
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'500		18'300		17'961.20		
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	22'400		22'200		21'937.20		
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'000		1'600		1'692.00		
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'500		1'800		1'749.20		
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	16'400		23'000		7'175.00		
3099	Übriger Personalaufwand	800		800				
3100	Büromaterial	6'500		6'400		6'226.15		
3110	Anschaffung Raumausstattung	1'800		3'000		2'959.35		
3111	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'700				
3118	Anschaffung von immateriellen Anlagen			3'000				
3119	Anschaffung von übrigen nicht aktivierbaren Anlagen	1'400		1'300		1'212.30		
3130	Dienstleistungen Dritter	2'000		2'000		1'964.70		
3132	Honorare	3'500		3'500				
3150	Unterhalt Raumausstattung	100		100				
3163	Software-Lizenzen	2'000		2'000		1'938.60		
3170	Reisekosten und Spesen	900		900				
3636	Beiträge an priv. Organisationen ohne Erwerbszweck	200		200		150.00		
2193	Schülertransport	57'000		42'000		37'483.35		
3170	Reisekosten und Spesen	57'000		42'000		37'483.35		FAME ganzes Jahr
2194	Schulbibliothek	9'300		9'000		8'374.75		
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	9'300		9'000		7'705.20		Globalbudget Schulleitung
3104	Lehrmittel					149.55		
3163	Software-Lizenzen					520.00		
2199	Volksschule Sonstiges «Übriges»	171'500		131'000		106'919.70		
3612	Entschädigungen an Gemeinden	25'000		21'500		22'900.00		
3632	Beiträge an Gemeinden	17'200		17'200		16'919.00		
3636	Beiträge an priv. Organisationen ohne Erwerbszweck	129'300		92'300		67'100.70		FAME ganzes Jahr
4	GESUNDHEIT	34'850		34'800		30'451.45		
	Nettoergebnis		34'850		34'800		30'451.45	
43	Gesundheitsprävention	34'850		34'800		30'451.45		
	Nettoergebnis		34'850		34'800		30'451.45	
433	Schulgesundheit	34'850		34'800		30'451.45		
4330	Schulgesundheitsdienst	34'850		34'800		30'451.45		
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'400		7'200		5'881.95		
3020	Löhne des Lehrpersonals					102.40		
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	600		600		464.90		
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	50		50		14.10		
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100		50				

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021		Bemerkungen ggü. Budget 2021
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial		200		200		226.95	
3106	Medizinisches Material		500		500			
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit		26'000		26'200		23'761.15	
9	FINANZEN UND STEUERN	29'800	15'227'600	55'000	14'326'600	490'226.42	13'961'656.45	
	Nettoergebnis	15'197'800		14'271'600		13'471'430.03		
91	Steuern		12'500'000		12'200'000	35'151.63	11'721'725.85	
	Nettoergebnis	12'500'000		12'200'000		11'686'574.22		
910	Steuern		12'500'000		12'200'000	35'151.63	11'721'725.85	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern		12'500'000		12'200'000	35'151.63	11'721'725.85	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste					35'151.63		
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		12'500'000		12'200'000		9'066'564.01	
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen						1'034'200.39	
4002	Quellensteuern natürliche Personen						764'122.80	
4010	Gewinnsteuern juristische Personen						856'838.65	
93	Finanz- und Lastenausgleich		2'200'000		1'650'000		1'541'272.15	
	Nettoergebnis	2'200'000		1'650'000		1'541'272.15		
930	Finanz- und Lastenausgleich		2'200'000		1'650'000		1'541'272.15	
9300	Finanz- und Lastenausgleich		2'200'000		1'650'000		1'541'272.15	
4621.5	Finanzausgleich des Kantons		2'200'000		1'650'000		1'541'272.15	
95	Ertragsanteile		450'000		400'000		555'037.91	
	Nettoergebnis	450'000		400'000		555'037.91		
950	Ertragsanteile übrige		450'000		400'000		555'037.91	
9500	Ertragsanteile übrige		450'000		400'000		555'037.91	
4601	Grundstückgewinnsteuern		450'000.00		400'000		555'037.91	
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	29'800	73'600	55'000	74'600	124'085.89	141'098.39	
	Nettoergebnis	43'800		19'600		17'012.50		
961	Zinsen	15'800	8'000	19'200	8'000	18'627.64	7'218.84	
9610	Zinsen	15'800	8'000	19'200	8'000	18'627.64	7'218.84	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste					1'011.34		
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten		15'800		19'200		17'616.30	
4400	Zinsen flüssige Mittel						16.31	
4401	Verzugszinsen		8'000		8'000		5'602.53	
4407	Zinsen langfristige Finanzanlagen						1'600.00	
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	13'700	65'600	35'500	66'600	105'148.45	133'879.55	
9630	Liegenschaften Finanzvermögen	13'700	65'600	35'500	66'600	105'148.45	133'879.55	
3000	Entsch. Tag- und Sitzungsgelder Behörden/Kommiss.					312.00		
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		3'600		3'600		3'600.00	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten		300		300		314.85	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					9.75		
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV		1'000		800		92'968.55	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV		8'800		7'800		7'943.30	

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021		Bemerkungen ggü. Budget 2021
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3893	Einlagen in Vorfinanzierung EK			23'000				
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaf- ten FV		57'600		58'800		49'200.00	
4439	Übriger Liegenschaftsertrag FV		8'000		7'800		6'941.90	
4511	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital						77'737.65	
969	Finanzvermögen n.a.g.	300		300		309.80		
9690	Finanzvermögen n.a.g.	300		300		309.80		
3130	Dienstleistungen Dritter	300		300		309.80		
97	Rückverteilungen		4'000		2'000		2'522.15	
	Nettoergebnis	4'000		2'000		2'522.15		
971	Rückverteilung aus CO2-Abgabe		4'000		2'000		2'522.15	
9710	Rückvergütung aus CO2-Abgabe		4'000		2'000		2'522.15	
4699	Rückverteilungen		4'000		2'000		2'522.15	
99	Nicht aufgeteilte Posten					330'988.90		
	Nettoergebnis					330'988.90		
999	Abschluss					330'988.90		
9990	Abschluss					330'988.90		
9000	Ertragsüberschuss					330'988.90		

FINANZPLAN 2024–2026	Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan		
Erfolgsrechnung (CHF in 1'000)	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Betrieblicher Aufwand						
30 Personalaufwand	10'877	11'592	12'837	13'313	13'503	13'720
31 Sachaufwand	2'378	2'564	2'787	2'815	2'829	2'843
33 Abschreibungen	431	416	515	582	600	631
35 Einlagen Fonds EK	0	0	0	0	0	0
36 Transferaufwand	351	408	398	398	398	398
39 Interne Verrechnungen	0	0	0	0	0	0
Betrieblicher Ertrag						
40 Fiskalertrag	11'722	12'200	12'500	12'522	12'772	13'027
42 Entgelte	160	72	88	88	88	88
43 Verschiedene Erträge	21	20	20	20	0	0
45 Entnahmen Fonds EK	78	0	0	0	0	0
46 Transferertrag	2'275	2'173	2'938	3'318	3'282	3'529
49 Interne Verrechnungen	0	0	0	0	0	0
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	219	-515	-990	-1'160	-1'188	-947
34 Finanzaufwand	119	28	26	34	44	54
44 Finanzertrag	156	169	170	170	170	170
Ergebnis aus Finanzierung	37	141	145	137	127	117
Operatives Ergebnis	256	-374	-845	-1'024	-1'062	-830
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	23	0	0	0	0
48 Ausserordentlicher Ertrag	75	75	75	75	75	75
Abschreibung Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0	0
Ausserordentliches Ergebnis	75	52	75	75	75	75
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	331	-322	-770	-949	-987	-755
in Steuerprozenten	2.6%	-2.5%	-5.8%	-7.0%	-7.2%	-5.4%

FINANZPLAN 2024–2026	Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan		
Investitionsrechnung (CHF in 1'000)	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ausgaben	2'811	1'740	4'276	2'000	2'000	2'000
Einnahmen	460	0	896	400	400	400
Nettoinvestition	2'351	1'740	3'380	1'600	1'600	1'600

FINANZPLAN 2024–2026	Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan		
Bilanz per 31. 12. (CHF in 1'000)	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Verwaltungsvermögen (14)	6'245	7'569	10'434	11'452	12'451	13'420
langfristige Finanzverbindlichkeiten (206)	2'740	3'740	5'740	7'740	9'740	11'740
Eigenkapital (29)	9'243	8'452	6'711	5'287	3'825	2'595
davon Fonds/Vorfinanzierungen (291/293)	3'651	3'181	2'211	1'736	1'261	786
davon restliches EK (292/296/298/2999)	5'261	5'592	5'270	4'500	3'552	2'565
davon Jahresergebnis (2990)	331	-322	-770	-949	-987	-755

FINANZPLAN 2024–2026	Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan		
Parameter (CHF in 1'000)	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Steuerkraft (einfache Steuer)	12'557	13'100	13'200	13'464	13'733	14'008
Veränderung Steuerkraft		4.3%	0.8%	2.0%	2.0%	2.0%
Steuerfuss effektiv	93%	93%	93%	93%	93%	93%
Steuerfuss notwendig	90%	95%	99%	100%	100%	98%
Lohnanpassung Verwaltungspersonal				1.0%	1.0%	1.0%
Lohnanpassung Lehrpersonal				1.0%	1.0%	1.0%
Teuerung Sachaufwand				1.0%	0.5%	0.5%
Kapitalkosten (Zinssatz)				0.5%	0.5%	0.5%
Anzahl Schüler (Durchschnitt RJ)	743.0	783.5	833.5	867.0	878.5	893.5

FINANZPLAN 2024–2026	Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan		
Kennzahlen	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Eigenkapitalquote (zu operativem Aufwand)	65.3%	56.2%	40.5%	30.8%	22.0%	14.7%
Nettoverschuldungsquotient	-25.6%	-7.2%	25.3%	40.8%	56.3%	68.4%
Zinsbelastungsanteil	0.0%	0.0%	0.0%	0.1%	0.2%	0.2%
Zinsbelastungsrisiko	1.0%	1.3%	1.8%	2.4%	3.0%	3.5%
Aufwanddeckung	-	-	94.9%	94.0%	93.9%	95.3%

Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
Artengliederung		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
INVESTITIONSRECHNUNG		4'242'700	912'700	2'740'000	395'000	2'811'373.95	2'811'373.95
Nettoergebnis			3'330'000		2'345'000		
5	INVESTITIONSAUSGABEN	4'242'700		2'740'000		2'811'373.95	
50	Sachanlagen	4'242'700		2'740'000		2'811'373.95	
504	Hochbauten	3'080'000		2'345'000		2'811'373.95	
5040.13	Erweiterung Schulhaus Auholz (Nachtragskredit)	400'000					
5040.15	Sanierung Sportplatz Kradolf / roter Platz	145'000					
5040.18	Mobiler Schulraum Kradolf	850'000					
5040.19	Sanierung Standort Schönenberg	25'000					
5040.20	Ersatz FL-Beleuchtung durch LED	25'000					
5040.21	Sanierung Umgebung Befang	25'000					
5040.22	Schulraumentwicklung	25'000					
5040.23	Sanierung Sportrasen Kradolf	115'000					
5041.10	Neubau Kindergarten Kradolf – abgeschlossen					2'261'106.80	
5040.11	Heiz-/Wärmeverbund Schulanlagen Oberdorf - abgeschlossen					16'959.00	
5040.12	Umbau Schulhaus Kradolf – abgeschlossen					443'330.30	
5040.13	Erweiterung Schulhaus Auholz – genehmigt 10.06.2021	1'150'000		1'750'000		69'678.85	
5040.16	Sanierung Pavillon Kradolf – genehmigt 01.12.2021			595'000		20'299.00	
5040.17	Einbau Klassenzimmer Kradolf – genehmigt 07.06.2022	320'000					
506	Möbilien	317'700					
5060.01	Neueinrichtung Klassenzimmer nach Umbau Auholz	100'000					
5060.02	Neuausstattung drei Klassen Primarstufen	110'000					
5060.03	Neuausstattung zwei Kindergärten	107'700					
506.1	Haustechnik	475'000		395'000			
5061.01	Erneuerung Schliessanlage	100'000					
5061.14	Erneuerung Heizung Befang – genehmigt 01.12.2021	375'000		395'000			
506.2	Informatik Hardware	370'000					
5062.04	Anschaffungen IT 2023	100'000					
5062.05	Anschaffungen IT Sek	270'000					
6	INVESTITIONSEINNAHMEN		912'700		395'000		2'811'373.95
68	Ausserordentliche Investitionsein- nahmen		912'700		395'000		460'289.30
683	Entnahme Baufolgekosten		912'700		395'000		460'289.30
6830.00	Entnahme Baufolgekosten		912'700		395'000		460'289.30
69	Übertrag an Bilanz						2'351'084.65
690	Aktivierung						2'351'084.65
6900.00	Aktivierung						2'351'084.65

Aus Bauerneuerungsfonds