

## 2) Aufwand- und Ertragsentwicklung

		PLANJAHRE 1-5					
		Budget	Budget	Planjahr	Planjahr	Planjahr	Planjahr
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
<b>AUFWANDÜBERSCHUSS</b>		<b>67'418</b>	<b>147'043</b>	<b>143'752</b>	<b>162'442</b>	<b>194'993</b>	<b>219'317</b>
<b>3</b>	<b>AUFWAND</b>	<b>4'931'221</b>	<b>5'387'796</b>	<b>5'476'122</b>	<b>5'585'729</b>	<b>5'710'947</b>	<b>5'829'719</b>
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>568'690</b>	<b>560'270</b>	<b>571'395</b>	<b>582'743</b>	<b>594'318</b>	<b>606'125</b>
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissioner	65'120	56'320	57'446	58'595	59'767	60'963
3010	Total Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	380'750	379'750	387'345	395'092	402'994	411'054
3040	Kinder- und Ausbildungszulagen	3'600	4'000	4'000	4'000	4'000	4'000
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	36'400	36'500	37'230	37'975	38'734	39'509
3052	AG-Beiträge Pensionskasse	46'000	44'000	44'880	45'778	46'693	47'627
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'970	5'600	5'712	5'826	5'943	6'062
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10'000	11'200	11'424	11'652	11'886	12'123
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'400	10'200	10'404	10'612	10'824	11'041
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'500	6'500	6'630	6'763	6'898	7'036
3091	Personalwerbung	4'000	3'000	3'060	3'121	3'184	3'247
3099	Übriger Personalaufwand	950	3'200	3'264	3'329	3'396	3'464
<b>31</b>	<b>Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>	<b>919'206</b>	<b>720'443</b>	<b>707'419</b>	<b>714'311</b>	<b>721'271</b>	<b>728'300</b>
3100	Büromaterial	6'600	6'600	6'666	6'733	6'800	6'868
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	58'800	32'900	33'229	33'561	33'897	34'236
3102	Drucksachen, Publikationen	17'800	14'300	14'443	14'587	14'733	14'881
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000	2'300	2'323	2'346	2'370	2'393
3104	Lehrmittel	5'000	3'000	3'030	3'060	3'091	3'122
3105	Lebensmittel	25'000	25'000	25'250	25'503	25'758	26'015

		PLANJAHRE 1-5					
		Budget	Budget	Planjahr	Planjahr	Planjahr	Planjahr
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
3110	Büromöbel und -geräte	1'000	1'500	1'515	1'530	1'545	1'561
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	57'500	11'500	11'615	11'731	11'848	11'967
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'300	2'500	2'525	2'550	2'576	2'602
3113	Hardware	2'000	4'500	4'545	4'590	4'636	4'683
3118	Immaterielle Anlagen	1'500	-	-	-	-	-
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	39'300	45'700	46'157	46'619	47'085	47'556
3130	Dienstleistungen Dritter	222'900	213'650	195'742	197'699	199'676	201'673
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	58'500	48'500	48'985	49'475	49'970	50'469
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	11'500	6'100	6'161	6'223	6'285	6'348
3134	Sachversicherungsprämien	32'680	28'630	28'916	29'205	29'498	29'792
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	600	1'200	1'212	1'224	1'236	1'249
3137	Steuern und Abgaben	20'003	20'200	20'402	20'606	20'812	21'020
3140	Unterhalt an Grundstücken	9'000	8'000	8'080	8'161	8'242	8'325
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	70'333	71'333	72'046	72'767	73'494	74'229
3142	Unterhalt Wasserbau	10'000	3'500	3'535	3'570	3'606	3'642
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	113'020	42'520	42'945	43'375	43'808	44'246
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	56'510	31'800	32'118	32'439	32'764	33'091
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	300	600	606	612	618	624
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, FZ, Werkzeuge	15'300	18'300	18'483	18'668	18'855	19'043
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	150	3'150	3'182	3'213	3'245	3'278
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	28'000	23'000	23'230	23'462	23'697	23'934
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	18'300	18'300	18'300	18'300	18'300	18'300
3162	Raten für operatives Leasing	2'000	2'000	2'020	2'040	2'061	2'081
3170	Reisekosten und Spesen	4'850	5'100	5'151	5'203	5'255	5'307
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	360	860	869	877	886	895
3180	Wertberichtigung auf Forderungen	1'000	500	505	510	515	520
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	25'100	22'300	22'523	22'748	22'976	23'205
3192	Abgeltung von Rechten	1'000	1'000	1'010	1'020	1'030	1'041
<b>33</b>	<b>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>475'706</b>	<b>692'484</b>	<b>711'940</b>	<b>729'533</b>	<b>753'381</b>	<b>775'292</b>
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	475'706	692'484	711'940	729'533	753'381	775'292
<b>34</b>	<b>Finanzaufwand</b>	<b>113'850</b>	<b>117'350</b>	<b>134'334</b>	<b>153'249</b>	<b>180'126</b>	<b>201'075</b>
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	1'000	-	-	-	-	-
3401	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	105'000	105'000	121'860	140'651	167'402	188'223
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	1'350	1'350	1'364	1'377	1'391	1'405
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	500	1'000	1'010	1'020	1'030	1'041
3499	Übriger Finanzaufwand	6'000	10'000	10'100	10'201	10'303	10'406

		PLANJAHRE 1-5					
		Budget	Budget	Planjahr	Planjahr	Planjahr	Planjahr
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
<b>35</b>	<b>Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen</b>	<b>49'923</b>	<b>269'286</b>	<b>269'286</b>	<b>269'286</b>	<b>269'286</b>	<b>269'286</b>
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	40'750	268'286	268'286	268'286	268'286	268'286
3511	Einlagen in Fonds des EK	9'173	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
<b>36</b>	<b>Transferaufwand</b>	<b>2'638'446</b>	<b>2'827'963</b>	<b>2'881'747</b>	<b>2'936'607</b>	<b>2'992'565</b>	<b>3'049'641</b>
3611	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	515'879	543'624	554'496	565'586	576'898	588'436
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	798'266	905'033	923'134	941'596	960'428	979'637
3631	Beiträge an Kantone und Konkordate	636'427	678'426	691'995	705'834	719'951	734'350
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	458'357	492'307	502'153	512'196	522'440	532'889
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	54'090	58'630	59'803	60'999	62'219	63'463
3637	Beiträge an private Haushalte	6'000	11'200	11'424	11'652	11'886	12'123
3660	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	169'427	138'743	138'743	138'743	138'743	138'743
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>165'400</b>	<b>200'000</b>	<b>200'000</b>	<b>200'000</b>	<b>200'000</b>	<b>200'000</b>
3910	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	104'000	153'600	153'600	153'600	153'600	153'600
3930	Interne Verrechnungen von Betriebs- und Verwaltungskosten	11'500	11'500	11'500	11'500	11'500	11'500
3940	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	31'000	24'000	24'000	24'000	24'000	24'000
3950	Interne Verrechnung von planmässigen Abschreibungen	5'000	-	-	-	-	-
3990	Übrige interne Verrechnungen	13'900	10'900	10'900	10'900	10'900	10'900
<b>4</b>	<b>ERTRAG</b>	<b>4'863'803</b>	<b>5'240'753</b>	<b>5'332'370</b>	<b>5'423'287</b>	<b>5'515'953</b>	<b>5'610'402</b>
<b>40</b>	<b>Fiskalertrag</b>	<b>2'963'200</b>	<b>3'101'300</b>	<b>3'163'326</b>	<b>3'226'593</b>	<b>3'291'124</b>	<b>3'356'947</b>
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen	2'310'000	2'360'000	2'407'200	2'455'344	2'504'451	2'554'540
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen	140'000	140'000	142'800	145'656	148'569	151'541
4002	Quellensteuern natürliche Personen	35'000	35'000	35'700	36'414	37'142	37'885
4010	Gewinnsteuern juristische Personen	45'000	45'000	45'900	46'818	47'754	48'709
4011	Kapitalsteuern juristische Personen	3'100	3'100	3'162	3'225	3'290	3'356
4021	Grundsteuern	260'000	280'000	285'600	291'312	297'138	303'081
4022	Vermögensgewinnsteuern	35'000	80'000	81'600	83'232	84'897	86'595
4023	Vermögensverkehrssteuern	120'000	150'000	153'000	156'060	159'181	162'365
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern	10'000	3'000	3'060	3'121	3'184	3'247
4032	Vergnügungssteuern	600	700	714	728	743	758
4033	Hundesteuer	4'500	4'500	4'590	4'682	4'775	4'871
<b>41</b>	<b>Regalien und Konzessionen</b>	<b>170'000</b>	<b>170'000</b>	<b>171'700</b>	<b>173'417</b>	<b>175'151</b>	<b>176'903</b>
4150	Konzessionen	170'000	170'000	171'700	173'417	175'151	176'903

		PLANJAHRE 1-5					
		Budget	Budget	Planjahr	Planjahr	Planjahr	Planjahr
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>	<b>652'943</b>	<b>670'870</b>	<b>683'415</b>	<b>696'203</b>	<b>709'237</b>	<b>722'523</b>
4210	Gebühren für Amtshandlungen	21'500	21'500	21'715	21'932	22'151	22'373
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	520'860	583'660	595'333	607'240	619'385	631'772
4250	Verkäufe	37'000	10'500	10'605	10'711	10'818	10'926
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	73'583	55'210	55'762	56'320	56'883	57'452
<b>44</b>	<b>Finanzertrag</b>	<b>240'495</b>	<b>250'295</b>	<b>252'798</b>	<b>255'326</b>	<b>257'879</b>	<b>260'458</b>
4400	Zinsen flüssige Mittel	50	50	51	51	52	52
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	10'000	10'000	10'100	10'201	10'303	10'406
4402	Zinsen Finanzanlagen	50	50	51	51	52	52
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV	49'450	38'200	38'582	38'968	39'357	39'751
4439	Übriger Liegenschaftsertrag FV	34'200	34'200	34'542	34'887	35'236	35'589
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	143'745	164'795	166'443	168'107	169'788	171'486
4472	Vergütungen für Benützungen Liegenschaften VV	3'000	3'000	3'030	3'060	3'091	3'122
<b>45</b>	<b>Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds</b>	<b>-</b>	<b>102'480</b>	<b>102'480</b>	<b>102'480</b>	<b>102'480</b>	<b>102'480</b>
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	-	102'480	102'480	102'480	102'480	102'480
<b>46</b>	<b>Transferertrag</b>	<b>671'765</b>	<b>745'808</b>	<b>758'651</b>	<b>769'269</b>	<b>780'081</b>	<b>791'091</b>
4601	Anteil an Kantonerträgen und Konkordaten	78'100	78'700	80'274	81'879	83'517	85'187
4611	Entschädigungen von Kantonen und Konkordanten	34'091	29'806	30'402	31'010	31'630	32'263
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	33'031	20'115	20'517	20'928	21'346	21'773
4621	Interkommunaler Finanzausgleich - Bedarfsausgleich	19'518	23'117	23'579	24'051	24'532	25'023
4622	Interkommunaler Finanzausgleich - Ressourcenausgleich	284'459	293'006	298'866	304'843	310'940	317'159
4630	Beiträge vom Bund	3'000	3'000	3'060	3'121	3'184	3'247
4631	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	5'000	3'000	3'060	3'121	3'184	3'247
4632	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	17'600	24'600	25'092	25'594	26'106	26'628
4660	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge	196'666	270'164	273'494	274'409	275'324	276'239
4699	Rückverteilungen	300	300	306	312	318	325
<b>48</b>	<b>Ausserordentlicher Ertrag</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
4863	Ausserordentliche Transfererträge	-	-	-	-	-	-
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>165'400</b>	<b>200'000</b>	<b>200'000</b>	<b>200'000</b>	<b>200'000</b>	<b>200'000</b>
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	104'000	153'600	153'600	153'600	153'600	153'600
4930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	11'500	11'500	11'500	11'500	11'500	11'500
4940	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	31'000	24'000	24'000	24'000	24'000	24'000
4950	Interne Verrechnung von planmässigen Abschreibungen	5'000	-	-	-	-	-
4990	Übrige interne Verrechnungen	13'900	10'900	10'900	10'900	10'900	10'900