

## 2. Laufende Rechnung nach Sachgruppen-Details

in 1'000 Franken

|                                                              | Rechnung<br>2012<br>Aufwand | Budget<br>2013<br>Aufwand | Rechnung<br>2013<br>Aufwand | Abweichung<br>zu Budget<br>in Fr. in % |              |
|--------------------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------|-----------------------------|----------------------------------------|--------------|
| <b>A U F W A N D</b>                                         | <b>138'200</b>              | <b>146'859</b>            | <b>147'940</b>              | <b>1'081</b>                           | <b>0.7%</b>  |
| <b>Personalaufwand</b>                                       | <b>39'229</b>               | <b>39'268</b>             | <b>40'980</b>               | <b>1'712</b>                           | <b>4.4%</b>  |
| Behörden und Kommissionen                                    | 1'119                       | 1'174                     | 1'142                       | -32                                    | -2.7%        |
| Löhne des Verwaltungs- und<br>Betriebspersonals              | 24'140                      | 24'564                    | 24'917                      | 352                                    | 1.4%         |
| Löhne der Lehrkräfte                                         | 7'307                       | 6'758                     | 7'830                       | 1'072                                  | 15.9%        |
| Sozialleistungen                                             | 5'623                       | 5'717                     | 5'798                       | 82                                     | 1.4%         |
| Kleiderentschädigungen, Wohnungs- und<br>Verpflegungszulagen | 100                         | 98                        | 126                         | 28                                     | 28.8%        |
| Rentenleistungen, Ruhegehälter                               | 4                           | 4                         | 0                           | -4                                     | -100.0%      |
| Entschädigungen für temporäre<br>Arbeitskräfte               | 354                         | 218                       | 477                         | 259                                    | 118.5%       |
| Allgemeiner Personalaufwand                                  | 584                         | 735                       | 689                         | -46                                    | -6.2%        |
| <b>Sachaufwand</b>                                           | <b>17'722</b>               | <b>19'094</b>             | <b>18'637</b>               | <b>-457</b>                            | <b>-2.4%</b> |
| Büromaterial, Schulmaterial,<br>Drucksachen                  | 1'239                       | 1'392                     | 1'300                       | -92                                    | -6.6%        |
| Anschaffung Mobilien                                         | 604                         | 556                       | 628                         | 72                                     | 12.9%        |
| Wasser, Energie, Heizmaterial                                | 2'360                       | 2'582                     | 2'539                       | -43                                    | -1.7%        |
| Betriebs- und Verbrauchsmaterial                             | 1'863                       | 2'168                     | 2'138                       | -30                                    | -1.4%        |
| Baulicher Unterhalt                                          | 1'993                       | 1'820                     | 2'121                       | 302                                    | 16.6%        |
| Unterhalt Mobilien                                           | 636                         | 690                       | 647                         | -43                                    | -6.2%        |
| Mieten & Benützungskosten                                    | 1'045                       | 1'057                     | 1'086                       | 29                                     | 2.8%         |
| Spesenentschädigungen                                        | 489                         | 552                       | 522                         | -30                                    | -5.4%        |
| Dienstleistungen Dritter                                     | 7'401                       | 8'149                     | 7'557                       | -591                                   | -7.3%        |
| Allgemeiner Sachaufwand                                      | 93                          | 129                       | 98                          | -31                                    | -23.8%       |
| <b>Passivzinsen</b>                                          | <b>2'545</b>                | <b>2'459</b>              | <b>2'365</b>                | <b>-94</b>                             | <b>-3.8%</b> |
| Zinsen für laufende Verpflichtungen                          | 19                          | 3                         | 22                          | 19                                     | 672.2%       |
| Zinsen für kurzfristige Schulden                             | 3                           | 10                        | 1                           | -9                                     | -90.7%       |
| Zinsen für langfristige Schulden                             | 1'544                       | 1'500                     | 1'459                       | -41                                    | -2.7%        |
| Zinsen an Sonderrechnungen                                   | 515                         | 600                       | 525                         | -75                                    | -12.5%       |
| Allgemeine Passivzinsen                                      | 464                         | 346                       | 358                         | 12                                     | 3.5%         |
| <b>Abschreibungen</b>                                        | <b>7'842</b>                | <b>14'972</b>             | <b>14'281</b>               | <b>-691</b>                            | <b>-4.6%</b> |
| Abschreibungen Finanzvermögen                                | 346                         | 425                       | 291                         | -135                                   | -31.6%       |
| Abschreibungen Sachwertanlagen                               | 92                          | 100                       | 40                          | -60                                    | -60.3%       |
| Finanzvermögen                                               |                             |                           |                             |                                        |              |
| Ordentliche Abschreibungen                                   | 6'905                       | 8'047                     | 7'551                       | -496                                   | -6.2%        |
| Verwaltungsvermögen                                          |                             |                           |                             |                                        |              |
| Zusätzliche Abschreibungen                                   | 500                         | 6'400                     | 6'400                       | 0                                      | 0.0%         |
| Verwaltungsvermögen                                          |                             |                           |                             |                                        |              |

|                                                                 | Rechnung<br>2012<br>Aufwand | Budget<br>2013<br>Aufwand | Rechnung<br>2013<br>Aufwand | Abweichung<br>zu Budget<br>in Fr. in % |              |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------|-----------------------------|----------------------------------------|--------------|
| <b>Entschädigungen für Dienstleistungen anderer Gemeinwesen</b> | <b>12'370</b>               | <b>13'496</b>             | <b>13'341</b>               | <b>-155</b>                            | <b>-1.1%</b> |
| Entschädigungen an den Kanton                                   | 11'688                      | 12'105                    | 12'146                      | 41                                     | 0.3%         |
| Kantonsanteil an den Hundeabgaben                               | 18                          | 18                        | 21                          | 3                                      | 17.2%        |
| Entschädigungen an andere Gemeinden                             | 664                         | 1'373                     | 1'175                       | -199                                   | -14.5%       |
| <b>Betriebs- und Defizitbeiträge</b>                            | <b>38'751</b>               | <b>38'056</b>             | <b>39'455</b>               | <b>1'399</b>                           | <b>3.7%</b>  |
| Beiträge an den Bund                                            | 37                          | 39                        | 39                          | -0                                     | -0.8%        |
| Beiträge an den Kanton                                          | 2'905                       | 1'600                     | 1'530                       | -70                                    | -4.4%        |
| Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände                             | 2'465                       | 2'973                     | 2'467                       | -506                                   | -17.0%       |
| Beiträge an eigene Anstalten & Betriebe                         | 2'100                       | 2'122                     | 2'239                       | 117                                    | 5.5%         |
| Beiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen              | 3'877                       | 2'891                     | 4'077                       | 1'186                                  | 41.0%        |
| Beiträge an private Institutionen                               | 1'817                       | 1'842                     | 2'158                       | 316                                    | 17.2%        |
| Beiträge an Private                                             | 25'510                      | 26'549                    | 26'905                      | 356                                    | 1.3%         |
| Beiträge ins Ausland                                            | 40                          | 40                        | 40                          | 0                                      | 0.0%         |
| <b>Durchlaufende Beiträge</b>                                   | <b>0</b>                    | <b>0</b>                  | <b>0</b>                    | <b>0</b>                               | <b>-</b>     |
| Durchlaufende Beiträge                                          | 0                           | 0                         | 0                           | 0                                      | -            |
| Einlage in Eigenkapital                                         | 0                           | 0                         | 0                           | 0                                      | -            |
| <b>Einlagen in Spezialfinanzierungen und Stiftungen</b>         | <b>1'967</b>                | <b>1'403</b>              | <b>1'404</b>                | <b>0</b>                               | <b>0.0%</b>  |
| Einlagen in Spezialfinanzierungen                               | 1'967                       | 1'403                     | 1'404                       | 0                                      | 0.0%         |
| <b>Interne Verrechnungen</b>                                    | <b>17'775</b>               | <b>18'110</b>             | <b>17'477</b>               | <b>-633</b>                            | <b>-3.5%</b> |
| Anteil Personalaufwand                                          | 4'168                       | 924                       | 932                         | 9                                      | 0.9%         |
| Anteil Sachaufwand                                              | 1'704                       | 138                       | 52                          | -85                                    | -62.0%       |
| Anteil Passivzinsen                                             | 2'486                       | 2'562                     | 2'502                       | -60                                    | -2.3%        |
| Anteil Abschreibungen                                           | 7'405                       | 14'447                    | 13'951                      | -496                                   | -3.4%        |
| Pauschalverrechnungen                                           | 2'012                       | 40                        | 40                          | 0                                      | 0.0%         |

|                                                    | Rechnung<br>2012<br>Aufwand | Budget<br>2013<br>Aufwand | Rechnung<br>2013<br>Aufwand | Abweichung<br>zu Budget<br>in Fr. in % |               |
|----------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------|-----------------------------|----------------------------------------|---------------|
| <b>E R T R A G</b>                                 | <b>146'918</b>              | <b>146'100</b>            | <b>150'539</b>              | <b>4'439</b>                           | <b>3.0%</b>   |
| <b>Steuern</b>                                     | <b>70'585</b>               | <b>66'474</b>             | <b>74'024</b>               | <b>7'550</b>                           | <b>11.4%</b>  |
| Steuern Rechnungsjahr                              | 47'480                      | 46'534                    | 48'616                      | 2'082                                  | 4.5%          |
| Steuern früherer Jahre                             | 9'006                       | 7'200                     | 9'317                       | 2'117                                  | 29.4%         |
| Personalsteuern                                    | 368                         | 380                       | 385                         | 5                                      | 1.3%          |
| Quellensteuern                                     | 5'552                       | 4'000                     | 6'682                       | 2'682                                  | 67.0%         |
| Aktive Steuerauscheidungen                         | 2'503                       | 5'800                     | 6'831                       | 1'031                                  | 17.8%         |
| Passive Steuerauscheidungen                        | -2'777                      | -2'000                    | -1'968                      | 32                                     | -1.6%         |
| Pauschale Steueranrechnung                         | -54                         | -90                       | -75                         | 15                                     | -16.4%        |
| Nach- und Strafsteuern                             | 98                          | 50                        | 270                         | 220                                    | 440.4%        |
| Grundstückgewinnsteuern                            | 8'300                       | 4'500                     | 3'828                       | -672                                   | -14.9%        |
| Hundeabgaben                                       | 107                         | 100                       | 137                         | 37                                     | 36.8%         |
| <b>Regalien und Konzessionen</b>                   | <b>41</b>                   | <b>42</b>                 | <b>37</b>                   | <b>-5</b>                              | <b>-12.4%</b> |
| Erträge aus Regalien und Konzessionen              | 41                          | 42                        | 37                          | -5                                     | -12.4%        |
| <b>Vermögenserträge</b>                            | <b>6'266</b>                | <b>9'844</b>              | <b>7'566</b>                | <b>-2'278</b>                          | <b>-23.1%</b> |
| Zinsen von Bankkontokorrentguthaben                | 68                          | 40                        | 43                          | 3                                      | 8.0%          |
| Guthabenzinsen                                     | 501                         | 525                       | 389                         | -136                                   | -25.8%        |
| Darlehens- und Wertschriftenerträge                | 443                         | 439                       | 431                         | -8                                     | -1.9%         |
| Finanzvermögen                                     |                             |                           |                             |                                        |               |
| Liegenschaftenerträge Finanzvermögen               | 1'017                       | 1'001                     | 993                         | -8                                     | -0.8%         |
| Buchgewinne von Anlagen des Finanzvermögens        | 2'348                       | 6'044                     | 3'847                       | -2'197                                 | -36.4%        |
| Liegenschaftenerträge                              | 1'889                       | 1'795                     | 1'863                       | 68                                     | 3.8%          |
| Verwaltungsvermögen                                |                             |                           |                             |                                        |               |
| <b>Entgelte</b>                                    | <b>36'988</b>               | <b>37'759</b>             | <b>37'973</b>               | <b>214</b>                             | <b>0.6%</b>   |
| Gebührenerträge                                    | 1'694                       | 1'757                     | 1'756                       | -0                                     | 0.0%          |
| Spital- und Heimtaxen, Pensionsgelder              | 13'201                      | 13'400                    | 14'010                      | 610                                    | 4.6%          |
| Schulgelder von Privaten                           | 776                         | 787                       | 821                         | 34                                     | 4.3%          |
| Benützungsgebühren, Dienstleistungsentschädigungen | 11'539                      | 12'239                    | 11'806                      | -432                                   | -3.5%         |
| Verkaufserlöse                                     | 333                         | 429                       | 539                         | 110                                    | 25.6%         |
| Rückerstattungen                                   | 8'474                       | 8'077                     | 8'082                       | 6                                      | 0.1%          |
| Bussen                                             | 712                         | 516                       | 546                         | 30                                     | 5.8%          |
| Eigenleistungen für Investitionen                  | 260                         | 555                       | 405                         | -149                                   | -26.9%        |
| Übrige Entgelte                                    | 0                           | 1                         | 6                           | 6                                      | 1194.1%       |
| <b>Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung</b>      | <b>4'097</b>                | <b>2'449</b>              | <b>2'461</b>                | <b>12</b>                              | <b>0.5%</b>   |
| Anteile an Kantonseinnahmen                        | 1                           | 1                         | 1                           | -0                                     | -3.4%         |
| Steuerkraftausgleichsbeitrag                       | 2'700                       | 1'000                     | 1'046                       | 46                                     | 4.6%          |
| Übrige Beiträge                                    | 1'397                       | 1'448                     | 1'414                       | -34                                    | -2.4%         |

|                                                                 | Rechnung<br>2012<br>Aufwand | Budget<br>2013<br>Aufwand | Rechnung<br>2013<br>Aufwand | Abweichung<br>zu Budget<br>in Fr. in % |                |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------|-----------------------------|----------------------------------------|----------------|
| <b>Rückerstattungen von Gemeinwesen</b>                         | <b>1'773</b>                | <b>1'611</b>              | <b>1'682</b>                | <b>71</b>                              | <b>4.4%</b>    |
| Rückerstattungen des Kantons                                    | 735                         | 699                       | 767                         | 68                                     | 9.7%           |
| Kostenanteile und Rückerstattungen<br>anderer Gemeinden         | 1'038                       | 912                       | 916                         | 3                                      | 0.4%           |
| <b>Beiträge mit Zweckbindung</b>                                | <b>9'238</b>                | <b>9'443</b>              | <b>9'108</b>                | <b>-334</b>                            | <b>-3.5%</b>   |
| Bundesbeiträge                                                  | 1'987                       | 2'030                     | 2'010                       | -20                                    | -1.0%          |
| Staatsbeiträge                                                  | 6'691                       | 6'851                     | 6'625                       | -226                                   | -3.3%          |
| Gemeindebeiträge/Beiträge von<br>Zweckverbänden                 | 386                         | 390                       | 324                         | -66                                    | -16.9%         |
| Beiträge von eigenen Anstalten und<br>Betrieben                 | 0                           | 0                         | 0                           | 0                                      | -              |
| Übrige Beiträge                                                 | 174                         | 172                       | 150                         | -22                                    | -12.8%         |
| <b>Durchlaufende Beiträge</b>                                   | <b>0</b>                    | <b>0</b>                  | <b>0</b>                    | <b>0</b>                               | <b>-</b>       |
| Durchlaufende Beiträge                                          | 0                           | 0                         | 0                           | 0                                      | -              |
| <b>Entnahmen aus Spezial-<br/>finanzierungen und Stiftungen</b> | <b>156</b>                  | <b>369</b>                | <b>211</b>                  | <b>-158</b>                            | <b>-42.8%</b>  |
| Entnahmen aus Spezialfinanzierungen                             | 156                         | 369                       | 211                         | -158                                   | -42.8%         |
| <b>Interne Verrechnungen</b>                                    | <b>17'775</b>               | <b>18'110</b>             | <b>17'477</b>               | <b>-633</b>                            | <b>-3.5%</b>   |
| Aufteil Personalaufwand                                         | 4'168                       | 924                       | 932                         | 9                                      | 0.9%           |
| Aufteilung Sachaufwand                                          | 1'704                       | 138                       | 52                          | -85                                    | -62.0%         |
| Aufteilung Passivzinsen                                         | 2'486                       | 2'562                     | 2'502                       | -60                                    | -2.3%          |
| Aufteilung Abschreibungen                                       | 7'405                       | 14'447                    | 13'951                      | -496                                   | -3.4%          |
| Pauschalverrechnungen                                           | 2'012                       | 40                        | 40                          | 0                                      | 0.0%           |
| <b>ERFOLG</b>                                                   | <b>8'718</b>                | <b>-759</b>               | <b>2'599</b>                | <b>3'358</b>                           | <b>-442.6%</b> |