



Gemeinde **Hildisrieden**

# **Voranschlag 2012 Laufende Rechnung**

## 1. Ergebnis

Aufwand	Fr. 8'086'178.—
Ertrag	Fr. 7'900'103.—
<b>Aufwandüberschuss</b>	<b><u>Fr. 186'075.—</u></b>

Das budgetierte Ergebnis 2012 mit einem Minus von Fr. 186'000.-- liegt deutlich besser gegenüber dem im Finanzplan 2011-2015 prognostizierten Wert von minus 535'000 Franken. Der geringere Aufwandüberschuss ist einerseits darauf zurückzuführen, dass der Gemeinderat verschiedene Kostenreduktionen vorgenommen hat, andererseits auf den höheren Ertrag bei den Sondersteuern. Dieser kommt aufgrund der voraussichtlich per Ende 2011 rechtskräftigen Ortsplanungsrevision und den als Folge davon resultierenden Grundstückgewinnsteuern zustande.

## 2. Langfristige Entwicklung des Nettoaufwandes und –ertrages nach Abteilungen

Abteilung	2007	2008	2009	2010 Rech- nung	2011 Budget	2012 Budget
Allgemeine Verwaltung	783	745	767	724	777	733
Öffentliche Sicherheit	74	85	56	84	79	78
Bildung	2'602	2'548	2'480	2'792	2'668	2'658
Kultur / Freizeit	54	50	61	46	84	74
Gesundheit	37	47	49	65	58	520
Soziale Wohlfahrt	1'636	1'248	1'285	1'422	1'818	1'424
Verkehr	212	270	279	325	286	284
Umwelt / Raumordnung	78	61	56	63	56	56
Volkswirtschaft	+ 44	+ 68	+ 80	+ 67	+75	+63
Steuerertrag	+ 6'998	+ 5'756	+ 5'415	+ 5'815	5'522	6'036
Finanzen Übriges	437	427	413	438	440	446
<b>Ergebnis</b>	<b>+ 1'113</b>	<b>+ 351</b>	<b>+ 42</b>	<b>+ 1</b>	<b>-452</b>	<b>-186</b>

Buchungshinweis: Im Budget 2011 wurde die Pflegefinanzierung im Bereich 570 „Altersheime“ eingerechnet, 2012 aufgrund der Budgetvorgaben der Regierungsratthalter im Bereich 410 „Pflegefinanzierung“.

## 3. Kommentar zu den einzelnen Abteilungen

### 0 Allgemeine Verwaltung

#### 011 Gemeindeversammlung

- Tiefere Kosten für den Druck der Botschaften (nur noch einfacher Fallprospekt).

### *012 Gemeinderat*

- Reduktion der Gemeinderatsbesoldung aufgrund einer Pensenreduktion auf die neue Legislaturperiode hin.

### *020 Gemeindeverwaltung*

- Wegen leichter Pensenreduktion ab Herbst 2011 geht der Besoldungsaufwand leicht zurück.
- Anschaffungen Mobilien: Im Zusammenhang mit LuTax fallen überdurchschnittliche Anschaffungskosten an.
- Honorare für Gutachten: Dieses Budget soll nach Möglichkeit sehr zurückhaltend beansprucht werden.
- Erträge aus Dienstleistungen: Die Gemeindeverwaltung übernimmt vermehrt externe Aufträge von Verbänden und andern Gemeinden.

## **1 Öffentliche Sicherheit**

### *100 Vormundschafswesen*

- Die Einführung der Neuorganisation des Kindes- und Erwachsenenschutzrechts verursacht neue Kosten (Budgetvorgabe Kanton Fr. 11.-- pro Einwohner In im Jahr 2012).
- *Betreibungsamt*  
Es ist aufgrund der Wirtschaftslage mit einem Anstieg an Betreibungen zu rechnen.

## **2 Bildung**

Wir erwarten, dass die Nettokosten bei der Bildung 2012 stabil gehalten werden können. Positiv fällt ins Gewicht, dass der Beitrag des Kantons an die Vollkosten der Volksschule von 22,5 auf 25 Prozent angehoben wird, was sich in höheren Schulgeldbeiträgen niederschlägt.

### *200 Kindergarten*

- Im Schuljahr 2011/12 wird der Kindergarten mit 1 Klasse geführt. Im Schuljahr 2012/13 wird wieder eine Doppelführung notwendig sein.

### *210 Primarschule*

- 2012 fallen keine krankheitsbedingten Sonderkosten mehr an. Zudem soll ab Schuljahr 2012/13 wieder eine Klasse weniger geführt werden.

### *213 Sekundarschule*

- Leichte Zunahme der Lektionenzahlen führen zu einem leichten Kostenanstieg.

### *214 Musikschule*

- Aufgrund der aktuellen Musikschülerzahlen, der Lehrerpensen und von Anpassungen bei den Lohneinstufungen fallen 2012 gegenüber dem Budget 2011 höhere Kosten an.

### *217 Schulliegenschaften*

- Das neue Hauswartmodell mit einer schon längere Zeit fälligen Pensenanpassung führt zu höheren Kosten, die bereits 2011 anfallen werden (aber bei der Budgetierung noch nicht bekannt waren).

- Einsparungen beim baulichen Unterhalt sind nur schwer realisierbar. Der budgetierte Aufwand entspricht den Erfahrungszahlen der letzten Jahre. Die Grösse unserer Schulanlage verursacht jährliche Ausgaben in dieser Höhe.

#### *219 Volksschule, nicht Aufteilbares*

- Wir erwarten nach der Anschaffung des neuen Schulbusses mit etwas tieferen Unterhaltskosten (219.316).
- Aufgrund der ersten Erfahrungen bezüglich der schul- und familienergänzenden Betreuung ist der Kostenanfall in diesem Bereich moderat.

#### *220 Sonderschulung*

- Das auf das Schuljahr 2011/12 hin eingeführte Abrechnungsmodell, nach welchem die Kosten nicht mehr nach den effektiv anfallenden Fällen, sondern solidarisch aufgrund der Einwohnerzahl verrechnet werden, wirkt sich im Moment für Hildisrieden positiv aus.

#### *250 Kantonsschule*

- Der Schülerbeitrag wurde vom Kanton per 2012 um Fr. 500.-- auf Fr. 14'500.-- erhöht. Diese Erhöhung und eine Zunahme bei der Schülerzahl führen zu höheren Schulgeldbeiträgen an den Kanton.

### **3 Kultur / Freizeit**

#### *340 Sport*

- Um Kosten zu sparen, wird ein Teil des Sportplatzunterhalts durch den Werkdienst vorgenommen. Es werden nur die Spezialarbeiten bei einer Platzunterhaltsfirma in Auftrag gegeben.

### **4 Gesundheit**

#### *410 Pflegefinanzierung*

- Im Voranschlag 2011 wurde die Pflegefinanzierung unter der Sozialen Wohlfahrt (570.352.01) budgetiert. Der Aufwand ist aber richtigerweise unter der Rubrik 410.362 und 364 zu buchen.
- Die Kostenbeteiligung an der Pflegefinanzierung hat sich im Laufe des Jahres 2011 auf rund Fr. 450'000.— eingependelt. Die Anzahl Pflegefälle und die Pflegestufen können allerdings schnell ändern und zu Mehr- oder Minderkosten führen.

#### *440 Krankenpflege*

- Die zur Zeit hohe Zahl von Fällen führt zu stark überdurchschnittlichen Kosten im Vergleich zu den andern Gemeinden des Spitexvereins Sempach und Umgebung.

### **5 Soziale Wohlfahrt**

#### *520, 530, 531 und 580 Sozialwerke*

- Mit Ausnahme der Heimfinanzierung bleiben die Zahlungen an die Sozialwerke fast stabil. Der Anstieg des Heimfinanzierungsbeitrags beträgt gegenüber dem Budget 2011 fast 10 Prozent.

#### *581 Gesetzliche Fürsorge*

- Hier rechnen wir aufgrund der aktuellen Fälle mit einem Rückgang der Kosten gegenüber dem Vorjahr.

## 6 Verkehr

Der Aufwand wird im Rahmen des Vorjahres budgetiert. Wir gehen von einem durchschnittlichen Winterdienstesinsatz aus.

### 650 Regionalverkehr

- Erstmals nach mehreren Jahren ist keine Kostensteigerung beim öffentlichen Verkehr mehr zu erwarten.
- Wir haben auch für 2012 einen gleichbleibenden Beitrag an den „Nachstern“ von Fr. 3'000.— budgetiert.

## 7 Umwelt und Raumordnung

Bei den Spezialfinanzierungen (Abwasser, Abfall) rechnen wir mit ungefähr gleichbleibendem Aufwand und Ertrag wie im Jahr 2011. Auch bei den andern Aufgaben des Bereichs 7 sind keine grösseren Kostenveränderungen zu erwarten.

## 8 Volkswirtschaft

### 840 Wirtschaftsförderung

Bei der Wirtschaftsförderung sind auch die Kosten für das Gemeindemarketing enthalten (311 Anschaffungen, 317.02 Veranstaltungen). Obwohl wir das Gemeindemarketing als wichtige Aufgabe erachten, wollen wir hier aufgrund der finanziellen Situation sparen (minus Fr. 12'000.— gegenüber dem Budget 2011).

### 880 Energie

Die Übergangsfinanzierung gemäss neuem Konzessionsvertrag reduziert sich jährlich. Zudem fallen weniger Konzessionsgebühren aufgrund der Preisentwicklung an.

## 9 Finanzen und Steuern

### 900 Gemeindesteuern

- Beim ordentlichen Steuerertrag haben wir nebst der allgemein zu erwartenden Entwicklung auch die Zunahme aufgrund der Bevölkerungsentwicklung eingerechnet.

Erwarteter Steuerertrag 2011	Fr. 4'200'000.--
Wachstum Finanzkraft/Steuerzahler	Fr. 235'000.--
Mindereinnahmen aufgrund Steuergesetzrevision (Unternehmenssteuern)	./.
Total ordentlicher Steuerertrag	<u>Fr. 4'350'000</u>

- Aufgrund der Erfahrungswerte rechnen wir auch bei den Nachträgen der früheren Jahre sowie bei der Quellensteuer etwas höhere Erträge.

### 901 Andere Steuern

- Bei der Berechnung der Grundstückgewinnsteuern sind wir vom Verkauf eines Teil der Neueinzonung aufgrund der Ortsplanungsrevision 2011 ausgegangen. Wir erwarten insgesamt Grundstückgewinnsteuern in der Höhe von Fr. 675'000.--.

### 940 Kapital- und Zinsendienst

- Hier gehen wir davon aus, dass wir auch 2012 noch vom sehr tiefen Zinsniveau profitieren.

## 990 Abschreibungen

- Aufgrund der Investitionen 2011 steigt der Abschreibungsbetrag an. Dank dem Auslaufen von verschiedenen Positionen erhöht sich der Betrag aber in einem moderaten Mass.

## 4. Schlussbemerkungen zur Laufenden Rechnung

Gegenüber dem letztjährigen Finanzplan fällt das Ergebnis 2012 deutlich besser aus. Der neue Finanzplan für die Jahre 2012 - 2016 zeigt allerdings auf, dass wir mit dem Steuerfuss von 1.75 Einheiten in den nächsten Jahren am Limit der Möglichkeiten laufen. Je nach der Weiterentwicklung der finanziellen Lage muss in den nächsten Jahren eine Steuererhöhung ins Auge gefasst werden. Es wäre aber falsch, bereits 2012 eine solche Erhöhung vorzunehmen.

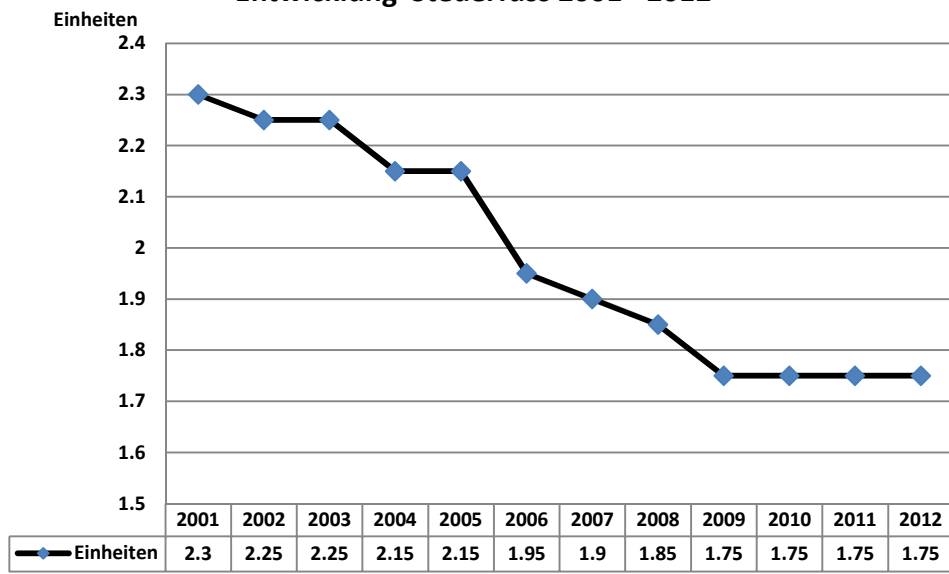
## 5. Steuerentwicklung

Steuerart	2006	2007	2008	2009	2010	2011 B	2012 B
Ertrag laufendes Jahr	Fr. 4'255'488.--	Fr. 4'343'605.--	Fr. 4'283'232.--	Fr. 4'004'457.--	Fr. 4'229'845.--	Fr. 4'200'000.--	Fr. 4'350'000.--
Nachtr.Vermögensst./Kapitalabfindungen/Liqu.Gewinn	Fr. 66'575.--	Fr. 191'141.--	Fr. 128'675.--	Fr. 176'790.--	Fr. 77'294.--	Fr. 150'000.--	Fr. 110'000.--
<b>Total laufendes Jahr</b>	<b>Fr. 4'322'063.--</b>	<b>Fr. 4'534'746.--</b>	<b>Fr. 4'411'907.--</b>	<b>Fr. 4'181'247.--</b>	<b>Fr. 4'307'139.--</b>	<b>Fr. 4'350'000.--</b>	<b>Fr. 4'460'000.--</b>
Nachträge früherer Jahre	Fr. 978'128.--	Fr. 793'807.--	Fr. 688'344.--	Fr. 493'315.--	Fr. 513'540.--	Fr. 500'000.--	Fr. 525'000.--
Quellensteuern	Fr. 43'999.--	Fr. 38'200.--	Fr. 38'967.--	Fr. 45'019.--	Fr. 68'473.--	Fr. 40'000.--	Fr. 60'000.--
Nach- und Strafsteuern	Fr. 190'301.--	Fr. 4'750.--	Fr. 0.--	Fr. 3'584.--	Fr. 3'636.--	Fr. 6'000.--	Fr. 6'000.--
<b>Total Gemeindesteuern</b>	<b>Fr. 5'534'491.--</b>	<b>Fr. 5'371'503.--</b>	<b>5'139'218.--</b>	<b>Fr. 4'723'165.--</b>	<b>Fr. 4'892'788.--</b>	<b>Fr. 4'896'000.--</b>	<b>Fr. 5'051'000.--</b>
Personalsteuern	Fr. 19'713.--	Fr. 19'587.--	Fr. 24'956.--	Fr. 25'382.--	Fr. 26'592.--	Fr. 25'000.--	Fr. 27'000.--
Liegenschaftssteuern	Fr. 89'832.--	Fr. 93'621.--	Fr. 80'471.--	Fr. 81'434.--	Fr. 89'854.--	Fr. 85'000.--	Fr. 90'000.--
Grundstückgewinnsteuern	Fr. 73'957.--	Fr. 1'417'491.--	Fr. 367'735.--	Fr. 338'670.--	Fr. 558'569.--	Fr. 350'000.--	Fr. 675'000.--
Handänderungssteuern	Fr. 34'425.--	Fr. 85'248.--	Fr. 128'892.--	Fr. 231'454.--	Fr. 218'142.--	Fr. 150'000.--	Fr. 175'000.--
Lotterie-/Erbschafts-/Hundesteuern	Fr. 29'143.--	Fr. 10'340.--	Fr. 14'377.--	Fr. 14'711.--	Fr. 29'444.--	Fr. 16'000.--	Fr. 17'500.--
<b>Total andere Steuern</b>	<b>Fr. 247'070.--</b>	<b>Fr.1'626'287.--</b>	<b>Fr. 616'431.--</b>	<b>Fr. 691'651.--</b>	<b>Fr. 922'601.--</b>	<b>Fr. 626'000.--</b>	<b>Fr. 984'500.--</b>
<b>Total Steuerertrag</b>	<b>Fr. 5'781'561.--</b>	<b>Fr.6'998'790.--</b>	<b>Fr. 5'755'649.--</b>	<b>Fr.5'414'816.--</b>	<b>Fr. 5'815'389.--</b>	<b>Fr. 5'522'000.--</b>	<b>Fr. 6'035'500.--</b>

Die Erträge bei den Gemeindesteuern waren in den letzten Jahren stark beeinflusst durch Reduktionen beim Gemeindesteuerfuss und verschiedene kantonale Steuergesetzrevisionen. Der Gemeindesteuerfuss wurde 2006 – 2008 pro Jahr um einen Steuerzwanzigstel und 2009 um einen Steuerzehntel gesenkt. Dazu kamen Reduktionen bei den Steuersätzen der natürlichen Personen in den Jahren 2008 und 2011 sowie starke Reduktionen bei der Unternehmensbesteuerung 2009 und 2012. Dies erklärt den deutlichen Rückgang der Erträge bei den Gemeindesteuern. Weil die Reduktion bei der Unternehmensbesteuerung Hildisrieden nicht so stark trifft (relativ wenige juristische Personen), erwarten wir 2012 eine Zunahme des Steuerertrags, nicht zuletzt auch wegen des Bevölkerungswachstums.

Bei den „andere Steuern“ treten starke Schwankungen auf, beeinflusst vor allem durch die Grundstückgewinn- und Handänderungssteuern. Bei diesen beiden Sondersteuern erwarten wir aufgrund der Ortsplanungsrevision und den daraus resultierenden Landverkäufen eine starke Zunahme im 2012.

### Entwicklung Steuerfuss 2001 - 2012



Hildisrieden, 31. Oktober 2011  
Otto Troxler, GA

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>958'113.00</b>	<b>225'560.00</b>	<b>1'007'893.00</b>	<b>231'340.00</b>	<b>955'583.03</b>	<b>231'546.55</b>
	Netto Aufwand		732'553.00		776'553.00		724'036.48
<b>011</b>	<b>Gemeindeversammlung</b>	<b>29'673.00</b>		<b>31'453.00</b>		<b>31'911.55</b>	
	Netto Aufwand		29'673.00		31'453.00		31'911.55
011.300	Rechnungskommission, Urnenbüro	14'000.00		14'000.00		13'730.00	
011.303	AHV/ALV-Beiträge	250.00		250.00		448.45	
011.305	UVG-KTG-Beiträge	30.00		30.00		25.95	
011.309	Übriger Personalaufwand	2'500.00		2'200.00		2'200.00	
011.310	Drucksachen, Stimmmaterial	6'000.00		9'000.00		8'791.65	
011.318.02	Porti, Telefon	5'000.00		4'000.00		4'996.30	
011.319	Übriger Sachaufwand	500.00		500.00		246.70	
011.365	Beiträge an polit. Parteien	1'393.00		1'473.00		1'472.50	
<b>012</b>	<b>Gemeinderat</b>	<b>214'050.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>227'950.00</b>	<b>8'500.00</b>	<b>229'614.30</b>	<b>11'919.55</b>
	Netto Aufwand		209'050.00		219'450.00		217'694.75
012.300.01	Besoldung Gemeinderat	167'500.00		176'000.00		178'474.20	
012.303	AHV/ALV-Beiträge	13'000.00		13'900.00		13'880.75	
012.304	PK-Beiträge	15'000.00		16'500.00		16'032.35	
012.305	UVG-KTG-Beiträge	1'150.00		1'250.00		1'200.55	
012.309	Übriger Personalaufwand	1'500.00		2'500.00		2'109.50	
012.310	Büromaterial, Drucksachen	100.00		300.00		86.00	
012.316	Büro-/EDV-Entschädigung	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
012.317.01	Spesenentschädigungen	4'500.00		5'000.00		4'480.35	
012.317.02	Repräsentationskosten	1'500.00		2'000.00		2'439.65	
012.318.01	Sachversicherungen	1'750.00		2'000.00		1'520.20	
012.318.02	Porti, Telefon	250.00		1'900.00		2'872.25	
012.319	Mitgliederbeiträge	5'300.00		4'100.00		4'018.50	
012.436.01	Rückerstattung Kinderzulagen		2'500.00		6'000.00		9'750.00
012.490	Interne Verrechnung		2'500.00		2'500.00		2'169.55
<b>020</b>	<b>Gemeindeverwaltung</b>	<b>688'300.00</b>	<b>219'000.00</b>	<b>720'950.00</b>	<b>221'640.00</b>	<b>671'757.38</b>	<b>218'167.00</b>
	Netto Aufwand		469'300.00		499'310.00		453'590.38
020.301	Besoldungen	417'000.00		422'000.00		416'876.35	
020.303	AHV/ALV-Beiträge	31'500.00		33'100.00		31'354.90	
020.304	PK-Beiträge	37'000.00		38'000.00		35'533.65	
020.305	UVG-KTG-Beiträge	3'000.00		3'300.00		3'060.25	
020.309	Übriger Personalaufwand	8'000.00		8'000.00		8'120.05	
020.310	Büromaterial, Drucksachen	12'000.00		13'000.00		9'778.90	
020.311	Anschaffung von Mobilien	13'000.00		12'000.00		2'070.05	
020.313	Verbrauchsmaterial	7'000.00		7'000.00		6'377.05	
020.315	Unterhalt Mobilien/Informatik	47'000.00		46'000.00		48'041.28	
020.317	Spesenentschädigungen	1'500.00		1'500.00		1'246.10	
020.318.01	Sachversicherungen	5'000.00		5'250.00		4'955.65	
020.318.02	Porti, Telefon	17'000.00		18'000.00		17'134.85	
020.318.03	Honorare für Gutachten	5'000.00		10'000.00		9'010.30	
020.318.04	Amtliche Gebühren	12'000.00		23'000.00		13'111.00	
020.318.09	Übrige Dienstleistungen	500.00		1'000.00		567.35	
020.319.01	Mitgliederbeiträge	800.00		800.00		795.00	
020.319.02	Übriger Sachaufwand	3'500.00		3'500.00		2'853.60	
020.330	Abschreibungen Gebühren für Amtshandlungen	500.00				942.80	
020.352.01	Entschädigung an Gemeinden/Gemeindeverb.	7'000.00		8'000.00		6'297.00	
020.352.02	Bauamt Sempach	48'000.00		55'000.00		43'213.35	
020.352.03	Zivilstandsamt Oberer Sempachersee	12'000.00		12'500.00		10'417.90	
020.431	Gebühren für Amtshandlungen		160'000.00		175'000.00		160'756.05
020.431.01	Mahngebühren ausst. Steuern		5'000.00				5'855.60
020.431.02	Mahngebühren ausst. Veranlagungen		1'000.00				1'480.00
020.434	Erträge aus Dienstleistungen		8'000.00				4'322.50
020.436	Rückerstattungen		500.00		140.00		679.05
020.436.01	Rückerstattungen Kinderzulagen		9'000.00		12'000.00		8'520.00
020.451	Steuerinkassoprovision Kanton		7'500.00		6'500.00		9'504.55

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
020.452	Steuerinkassoprovision		26'000.00		26'000.00		25'971.75
020.490	Kirchgemeinden Interne Verrechnungen		2'000.00		2'000.00		1'077.50
<b>090</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>26'090.00</b>	<b>1'560.00</b>	<b>27'540.00</b>	<b>1'200.00</b>	<b>22'299.80</b>	<b>1'460.00</b>
	Netto Aufwand		24'530.00		26'340.00		20'839.80
090.301	Besoldungen	6'300.00		6'300.00		6'043.50	
090.303	AHV/ALV-Beiträge	450.00		500.00		399.50	
090.305	UVG-KTG-Beiträge	40.00		40.00		9.60	
090.311	Anschaffung von Mobilien	2'000.00		4'000.00			
090.312	Wasser, Strom, Heizung	8'000.00		7'500.00		7'821.50	
090.313	Verbrauchsmaterial	300.00		200.00		376.20	
090.314	Baulicher Unterhalt	4'500.00		5'000.00		3'563.40	
090.315	Übriger Unterhalt	4'500.00		4'000.00		4'086.10	
090.427	Mietzinseinnahmen		1'560.00		1'200.00		1'460.00
<b>1</b>	<b>OEFFENTLICHE SICHERHEIT</b>	<b>204'500.00</b>	<b>126'560.00</b>	<b>203'820.00</b>	<b>124'560.00</b>	<b>271'535.20</b>	<b>187'338.45</b>
	Netto Aufwand		77'940.00		79'260.00		84'196.75
<b>100</b>	<b>Vormundschaftswesen</b>	<b>52'600.00</b>		<b>52'300.00</b>		<b>63'858.90</b>	
	Netto Aufwand		52'600.00		52'300.00		63'858.90
100.310	Büromaterial	100.00		100.00		78.00	
100.318.01	Sachversicherungen			700.00		-171.35	
100.352.01	Gemeinden/Gemeindeverb.	34'500.00		51'500.00		63'952.25	
100.352.02	Kindes- und Erwachsenenschutzrecht	18'000.00					
<b>101</b>	<b>Betreibungsamt</b>	<b>6'875.00</b>		<b>6'125.00</b>		<b>5'688.90</b>	
	Netto Aufwand		6'875.00		6'125.00		5'688.90
101.318.01	Sachversicherungen	375.00		375.00		-91.10	
101.352	Beitrag an reg. Betreibungsamt	6'500.00		5'750.00		5'780.00	
<b>102</b>	<b>Gewerbewesen</b>	<b>75.00</b>		<b>75.00</b>		<b>75.00</b>	
	Netto Aufwand		75.00		75.00		75.00
102.318	Dienstleistungen Dritter	75.00		75.00		75.00	
<b>103</b>	<b>Grundbuch-, Vermessungs-, Katasterwesen</b>	<b>3'430.00</b>		<b>3'925.00</b>		<b>1'387.95</b>	
	Netto Aufwand		3'430.00		3'925.00		1'387.95
103.301	Entsch. Gemeindegutbesitzer	500.00		1'000.00		192.50	
103.318.03	Dienstleistungen und Honorare	2'500.00		2'500.00		770.50	
103.319	Übriger Sachaufwand	430.00		425.00		424.95	
<b>106</b>	<b>Bürgerrechtswesen</b>		<b>1'000.00</b>		<b>1'000.00</b>		<b>3'810.00</b>
	Netto Ertrag	1'000.00		1'000.00		3'810.00	
106.439	Einbürgerungstaxen		1'000.00		1'000.00		3'810.00
<b>120</b>	<b>Friedensrichter</b>					<b>726.35</b>	
	Netto Aufwand						726.35
120.301	Funktionsentschädigung					500.00	
120.310	Büromaterial, Drucksachen					100.00	
120.318.01	Sachversicherungen					-20.15	
120.319	Übriger Sachaufwand					146.50	
<b>140</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>102'560.00</b>	<b>102'560.00</b>	<b>99'060.00</b>	<b>99'060.00</b>	<b>122'665.45</b>	<b>122'665.45</b>
140.301	Löhne und Sold	2'500.00		2'500.00			
140.303	AHV/ALV-Beiträge	180.00		180.00			
140.304	PK-Beiträge	250.00		250.00			
140.305.01	UVG-KTG-Beiträge	20.00		20.00			
140.311	Anschaffungen	500.00		500.00			
140.312	Wasser, Strom, Heizung	1'000.00		750.00		1'000.00	
140.313	Verbrauchs-/ Betriebsmaterial	500.00					
140.314	Baulicher Unterhalt	1'000.00		500.00			
140.318.01	Sachversicherungen	3'500.00		3'500.00		3'134.90	
140.318.03	Feuerschau	1'500.00		1'500.00		824.20	
140.319	Übriger Sachaufwand					60.70	

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
140.330	Abschreibung FW-Steuern	250.00		250.00		180.80	
140.331	Abschreibungen FW-Gebäude	1'173.00		1'173.00		1'172.80	
140.352	Beiträge an andere Gemeinden	70'000.00		78'000.00		87'043.75	
140.364	Hydrantenpflege	6'000.00		5'000.00		4'046.05	
140.380	Einlage in Spezialfinanzierung	12'187.00		4'437.00		22'996.10	
140.396	Interne Verrechnung Zinsen	2'000.00		500.00		2'206.15	
140.427	Mietzinseinnahmen		9'060.00		9'060.00		9'060.00
140.430	Feuerwehrsteuer		90'000.00		86'500.00		105'547.50
140.436	Rückerstattungen		3'500.00		3'500.00		4'962.55
140.461	Beiträge der Gebäudeversicherung						1'550.00
140.496	Interne Verzinsung						1'545.40
<b>150</b>	<b>Militär</b>	<b>250.00</b>		<b>750.00</b>		<b>200.00</b>	
	Netto Aufwand		250.00		750.00		200.00
150.318.08	Wehrmännerentlassungen	250.00		750.00		200.00	
<b>151</b>	<b>Schiesswesen</b>	<b>1'400.00</b>		<b>1'400.00</b>		<b>1'388.90</b>	
	Netto Aufwand		1'400.00		1'400.00		1'388.90
151.318.01	Sachversicherungen	475.00		500.00		473.90	
151.365	Beitrag Schützengesellschaft	750.00		700.00		740.00	
151.366	Ausfallentschädigung	175.00		200.00		175.00	
<b>160</b>	<b>Zivilschutz</b>	<b>37'310.00</b>	<b>23'000.00</b>	<b>40'185.00</b>	<b>24'500.00</b>	<b>75'543.75</b>	<b>60'863.00</b>
	Netto Aufwand		14'310.00		15'685.00		14'680.75
160.301	Besoldungen	750.00		1'000.00		865.00	
160.303	AHV/ALV-Beiträge	75.00		100.00		67.50	
160.304	PK-Beiträge	75.00		100.00		88.65	
160.305	UVG-KTG-Beiträge	10.00		10.00		5.85	
160.318.01	Sachversicherungen	400.00		450.00		351.75	
160.318.04	Kurskosten, Übungen, Rapporte			275.00		96.20	
160.352.04	Beitrag an regionale ZSO	16'000.00		18'250.00		18'243.80	
160.384	Einlage in Spezialfonds	20'000.00		20'000.00		55'825.00	
160.430	Ersatzbeiträge für Schutzräume		20'000.00		20'000.00		55'825.00
160.484	Entnahme aus Spezialfonds		3'000.00		4'500.00		5'038.00
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>3'566'175.00</b>	<b>908'511.00</b>	<b>3'604'300.00</b>	<b>935'883.00</b>	<b>3'664'850.45</b>	<b>872'389.85</b>
	Netto Aufwand		2'657'664.00		2'668'417.00		2'792'460.60
<b>200</b>	<b>Kindergarten</b>	<b>185'650.00</b>	<b>54'641.00</b>	<b>168'850.00</b>	<b>66'803.00</b>	<b>168'398.95</b>	<b>45'610.00</b>
	Netto Aufwand		131'009.00		102'047.00		122'788.95
200.302	Besoldung Lehrkräfte	152'000.00		130'500.00		131'741.00	
200.303	AHV/ALV-Beiträge	12'000.00		10'500.00		10'160.35	
200.304	PK-Beiträge	16'000.00		13'500.00		13'845.80	
200.305	UVG-KTG-Beiträge	900.00		950.00		754.90	
200.310	Schulmaterial	4'000.00		4'500.00		4'342.10	
200.311	Anschaffungen	750.00		1'000.00		634.80	
200.352	Beiträge an andere Gemeinden			7'900.00		6'920.00	
200.452	Beiträge anderer Gemeinden		8'000.00		7'000.00		6'250.00
200.461	Kantonsbeitrag		46'641.00		59'803.00		39'360.00
<b>210</b>	<b>Primarschule</b>	<b>1'189'450.00</b>	<b>461'000.00</b>	<b>1'183'900.00</b>	<b>368'696.00</b>	<b>1'204'473.55</b>	<b>383'885.35</b>
	Netto Aufwand		728'450.00		815'204.00		820'588.20
210.302	Besoldung Lehrkräfte	971'000.00		980'000.00		997'868.50	
210.303	AHV/ALV-Beiträge	74'750.00		74'000.00		75'785.80	
210.304	PK-Beiträge	85'000.00		82'500.00		92'573.05	
210.305	UVG-KTG-Beiträge	5'500.00		6'500.00		5'820.10	
210.309	Übriger Personalaufwand	3'000.00		1'500.00		1'186.95	
210.310	Schulmaterial	25'000.00		24'000.00		25'507.35	
210.311	Anschaffungen	2'000.00		2'500.00		1'906.65	
210.315	Unterhalt Mobilien	1'000.00		1'000.00		834.10	
210.317	Spesenentschädigungen	200.00		100.00		462.05	
210.352	Beiträge an andere Gemeinden	22'000.00		11'800.00		2'529.00	
210.436	Rückerstattungen		4'000.00		5'000.00		34'156.55
210.452	Beiträge anderer Gemeinden		34'500.00		31'500.00		20'500.00
210.461	Kantonsbeitrag		422'500.00		332'196.00		329'228.80

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>213</b>	<b>Sekundarstufe I</b>	<b>649'650.00</b>	<b>187'000.00</b>	<b>632'250.00</b>	<b>177'934.00</b>	<b>711'762.15</b>	<b>183'200.00</b>
	Netto Aufwand		462'650.00		454'316.00		528'562.15
213.302	Besoldung Lehrkräfte	477'000.00		425'000.00		417'620.00	
213.303	AHV/ALV-Beiträge	36'300.00		33'000.00		31'655.65	
213.304	PK-Beiträge	50'000.00		42'000.00		43'731.95	
213.305	UVG-KTG-Beiträge	2'700.00		3'000.00		2'336.30	
213.309	Übriger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00			
213.310	Schulmaterial	18'000.00		20'000.00		13'907.00	
213.311	Anschaffungen	4'000.00		5'000.00		1'055.40	
213.313	Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		907.50	
213.315	Unterhalt Mobilien	1'000.00		1'000.00		1'710.65	
213.317	Spesenentschädigungen	250.00		250.00		880.10	
213.352	Beiträge an andere Gemeinden	15'000.00					
213.352.01	Sempach: Hauswirtschaft	43'400.00		43'000.00		72'540.00	
213.352.03	Rain: Sekstufe I			58'000.00		125'417.60	
213.436	Rückerstattungen		3'000.00		2'000.00		13'530.00
213.461	Kantonsbeitrag		184'000.00		175'934.00		169'670.00
<b>214</b>	<b>Musikschule</b>	<b>281'575.00</b>	<b>124'300.00</b>	<b>267'300.00</b>	<b>125'050.00</b>	<b>277'360.50</b>	<b>96'204.45</b>
	Netto Aufwand		157'275.00		142'250.00		181'156.05
214.300	Entschädigung Kommission	2'250.00		2'200.00		1'970.00	
214.302	Besoldung Lehrkräfte	236'300.00		224'500.00		233'791.05	
214.303	AHV/ALV-Beiträge	17'500.00		16'500.00		17'408.70	
214.304	PK-Beiträge	13'750.00		13'000.00		13'555.85	
214.305	UVG-KTG-Beiträge	1'425.00		1'250.00		1'407.35	
214.309	Übriger Personalaufwand	500.00		500.00		323.50	
214.311	Anschaffungen	500.00		1'500.00		380.00	
214.313	Verbrauchsmaterial	750.00		750.00		620.70	
214.315	Unterhalt Mobilien					581.00	
214.317.01	Spesenentschädigungen	500.00		500.00		560.00	
214.317.02	Musiklagerbeitrag	1'000.00		1'000.00			
214.318.02	Porti, Telefon	100.00		100.00			
214.319	Übriger Sachaufwand	1'500.00		1'500.00		1'406.25	
214.352	Beiträge an andere Gemeinden	5'500.00		4'000.00		5'356.10	
214.433	Elternbeiträge		72'000.00		71'000.00		69'373.00
214.436	Rückerstattungen		2'500.00		2'500.00		1'475.00
214.436.01	Rückerstattung Kinderzulagen		4'800.00		4'800.00		6'550.00
214.452	Beiträge anderer Gemeinden		20'000.00		21'750.00		18'806.45
214.461	Kantonsbeitrag		25'000.00		25'000.00		
<b>216</b>	<b>Schulische Dienste</b>	<b>82'500.00</b>		<b>80'000.00</b>		<b>74'560.05</b>	
	Netto Aufwand		82'500.00		80'000.00		74'560.05
216.310	Büro- und Schulmaterialien	1'000.00		1'500.00		554.90	
216.352	Beiträge an andere Gemeinden	81'500.00		78'500.00		74'005.15	
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>388'050.00</b>	<b>19'000.00</b>	<b>374'300.00</b>	<b>19'000.00</b>	<b>391'008.70</b>	<b>27'240.35</b>
	Netto Aufwand		369'050.00		355'300.00		363'768.35
217.301	Besoldung Hauswarte	180'000.00		161'000.00		159'789.10	
217.303	AHV/ALV-Beiträge	16'000.00		14'750.00		13'733.05	
217.304	PK-Beiträge	13'500.00		12'500.00		11'874.80	
217.305	UVG-KTG-Beiträge	1'350.00		1'500.00		1'188.95	
217.308	Temporäre Arbeitskräfte	22'000.00		30'000.00		28'411.25	
217.309	Übriger Personalaufwand	250.00		250.00		330.40	
217.311	Anschaffungen	10'000.00		12'000.00		7'745.05	
217.312	Wasser, Strom, Heizung	60'000.00		60'000.00		65'171.85	
217.313	Putz- und Verbrauchsmaterial	21'000.00		21'000.00		20'064.80	
217.314.01	Baulicher Unterhalt	30'000.00		27'000.00		49'395.55	
217.314.02	Dienstleistungen Dritter	4'500.00		6'000.00		7'042.10	
217.315	Unterhalt Mobilien	8'000.00		8'000.00		8'190.55	
217.317	Spesenentschädigungen	250.00				250.00	
217.318.01	Sachversicherungen	19'000.00		18'000.00		16'112.45	
217.318.02	Porti, Telefon	1'200.00		1'300.00		939.25	
217.319	Übriger Sachaufwand	1'000.00		1'000.00		769.55	
217.434	Benützungsgebühren		9'000.00		10'000.00		8'457.95

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
217.436	Rückerstattungen		10'000.00		7'000.00		15'782.40
217.436.01	Rückerstattung Kinderzulagen				2'000.00		3'000.00
<b>218</b>	<b>Schulverwaltung / -leitung</b>	<b>142'750.00</b>	<b>5'400.00</b>	<b>138'650.00</b>	<b>5'400.00</b>	<b>155'385.65</b>	<b>5'328.00</b>
	Netto Aufwand		137'350.00		133'250.00		150'057.65
218.300	Besoldung Schulpflege	14'000.00		15'000.00		13'720.00	
218.301	Löhne	100'400.00		96'000.00		110'575.10	
218.303	AHV/ALV-Beiträge	8'300.00		8'000.00		9'125.90	
218.304	PK-Beiträge	12'700.00		10'500.00		13'995.65	
218.305	UVG-KTG-Beiträge	600.00		650.00		627.25	
218.309	Übriger Personalaufwand	2'500.00		3'000.00		3'462.45	
218.310	Büromaterial, Drucksachen	1'500.00		2'000.00		2'565.75	
218.311	Anschaffungen	1'000.00		1'000.00		249.40	
218.318.02	Porti, Telefon	1'500.00		2'000.00		1'064.15	
218.319	Übriger Sachaufwand	250.00		500.00			
218.461	Kantonsbeitrag		5'400.00		5'400.00		5'328.00
<b>219</b>	<b>Volksschule, nicht Aufteilbares</b>	<b>141'150.00</b>	<b>28'270.00</b>	<b>143'050.00</b>	<b>23'000.00</b>	<b>132'559.40</b>	<b>22'870.15</b>
	Netto Aufwand		112'880.00		120'050.00		109'689.25
219.301.01	Besoldungen Schülertransp.	34'000.00		32'000.00		36'631.85	
219.301.02	Übrige Besoldungen	18'500.00		18'000.00		20'725.00	
219.303	AHV/ALV-Beiträge	4'000.00		4'000.00		4'131.90	
219.304	PK-Beiträge	400.00		500.00		398.85	
219.305	UVG-KTG-Beiträge	350.00		300.00		357.45	
219.310	Schulmat., Drucksachen Bibliothek	1'500.00		1'500.00		1'846.05	
219.311	Anschaffungen	10'000.00		10'000.00		6'784.85	
219.313	Verbrauchsmaterial	16'000.00		16'000.00		13'541.65	
219.315	Unterhalt der Mobilien	4'000.00		4'000.00		1'333.10	
219.316	Schülertransporte	22'000.00		28'000.00		23'429.40	
219.317	Beiträge an Schullager	5'000.00		5'000.00		5'385.00	
219.318.01	Sachversicherungen	3'600.00		3'750.00		3'585.25	
219.319	Übriger Sachaufwand	6'000.00		5'000.00		6'150.90	
219.352	Beiträge an andere Gemeinden	1'500.00		2'000.00		639.60	
219.352.01	Schulsozialarbeit	9'300.00		8'000.00		7'618.55	
219.352.02	Schul- und Familienerg. Betreuung	5'000.00		5'000.00			
219.436	Rückerstattungen		22'000.00		22'000.00		22'570.15
219.436.01	Rückerstattung Kinderzulagen		5'520.00				
219.461	Kantonsbeitrag		750.00		1'000.00		300.00
<b>220</b>	<b>Sonderschulung</b>	<b>258'900.00</b>	<b>28'900.00</b>	<b>448'000.00</b>	<b>150'000.00</b>	<b>325'341.50</b>	<b>108'051.55</b>
	Netto Aufwand		230'000.00		298'000.00		217'289.95
220.302	Besoldung Lehrkräfte	25'000.00				2'709.85	
220.303	AHV/ALV-Beiträge	1'800.00				209.15	
220.304	UVG-KTG-Beiträge	1'900.00				4.50	
220.305	PK-Beiträge	200.00				742.90	
220.310	Schulmaterial					650.70	
220.352	Beiträge an andere Gemeinden			338'000.00		217'854.40	
220.364.01	Sonderschulpool	230'000.00		110'000.00		103'170.00	
220.461	Kantonsbeitrag		28'900.00		150'000.00		108'051.55
<b>250</b>	<b>Kantonsschule</b>	<b>246'500.00</b>		<b>168'000.00</b>		<b>224'000.00</b>	
	Netto Aufwand		246'500.00		168'000.00		224'000.00
250.351	Schulgelder an den Kanton	246'500.00		168'000.00		224'000.00	
<b>3</b>	<b>KULTUR / FREIZEIT</b>	<b>87'550.00</b>	<b>13'175.00</b>	<b>98'000.00</b>	<b>14'175.00</b>	<b>50'030.37</b>	<b>4'175.00</b>
	Netto Aufwand		74'375.00		83'825.00		45'855.37
<b>300</b>	<b>Kulturförderung</b>	<b>13'150.00</b>		<b>14'650.00</b>		<b>13'795.70</b>	
	Netto Aufwand		13'150.00		14'650.00		13'795.70
300.318.04	Jungbürgerfeier	1'200.00		1'500.00		1'055.70	
300.318.05	Neuzuzügeranlass	1'200.00		1'500.00		1'680.00	
300.365.01	Beiträge an kulturelle Vereine	10'500.00		11'000.00		10'510.00	
300.365.02	Beitrag an kult. Institutionen			100.00			
300.365.03	Beiträge an Private	50.00		50.00		50.00	
300.365.05	Beitrag an FerienSpaß	200.00		500.00		500.00	

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>320</b>	<b>Kommunikation / Panorama</b>	<b>26'500.00</b>	<b>4'175.00</b>	<b>25'800.00</b>	<b>4'175.00</b>	<b>26'387.02</b>	<b>4'175.00</b>
	Netto Aufwand		22'325.00		21'625.00		22'212.02
320.300	Besoldungen	8'500.00		8'500.00		8'250.00	
320.303	AHV/ALV-Beiträge	650.00		500.00		653.35	
320.305	UVG-KTG-Beiträge	50.00		50.00		31.25	
320.310	Büromaterial, Drucksachen	15'500.00		15'000.00		15'429.05	
320.318.02	Porti, Telefon	1'800.00		1'750.00		2'023.37	
320.436	Rückerstattungen		4'175.00		4'175.00		4'175.00
<b>330</b>	<b>Parkanlagen / Wanderwege</b>	<b>2'050.00</b>		<b>2'550.00</b>		<b>1'092.65</b>	
	Netto Aufwand		2'050.00		2'550.00		1'092.65
330.314	Baulicher Unterhalt	1'000.00		1'500.00		77.25	
330.316	Mieten	200.00		200.00		200.00	
330.365	Beiträge an Wanderwege	850.00		850.00		815.40	
<b>340</b>	<b>Sport</b>	<b>45'850.00</b>	<b>9'000.00</b>	<b>55'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>8'755.00</b>	
	Netto Aufwand		36'850.00		45'000.00		8'755.00
340.301	Besoldungen	7'500.00					
340.303	AHV/ALV-Beiträge	600.00					
340.304	PK Beiträger	700.00					
340.305	UVG-KTG-Beiträge	50.00					
340.317	Beiträge an Jugendskilager	2'000.00		2'000.00		1'925.00	
340.365	Beiträge an Sportvereine	5'000.00		7'500.00		6'830.00	
340.365.01	Skateranlage			500.00			
340.365.02	Platzunterhalt Bogenhüsli	30'000.00		45'000.00			
340.452	Beiträge andere Gemeinden		9'000.00		10'000.00		
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>519'955.00</b>		<b>58'430.00</b>		<b>65'860.10</b>	
	Netto Aufwand		519'955.00		58'430.00		65'860.10
<b>410</b>	<b>Pflegefinanzierung</b>	<b>450'000.00</b>					
	Netto Aufwand		450'000.00				
410.362.01	Pflegefinanzierung (andere Heime)	360'000.00					
410.364.01	Pflegefinanzierung (eigenes Heim)	90'000.00					
<b>440</b>	<b>Krankenpflege</b>	<b>57'200.00</b>		<b>47'975.00</b>		<b>54'618.20</b>	
	Netto Aufwand		57'200.00		47'975.00		54'618.20
440.301	Löhne, Wartegelder	6'000.00		6'000.00		5'908.75	
440.303	AHV/ALV-Beiträge	410.00		410.00		416.80	
440.305	UVG-KTG-Beiträge	40.00		35.00		36.05	
440.310	Büromaterial, Drucksachen	750.00		300.00		572.00	
440.365	Beiträge an Spitex Sempach	50'000.00		41'230.00		47'684.60	
<b>460</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>12'755.00</b>		<b>10'455.00</b>		<b>11'241.90</b>	
	Netto Aufwand		12'755.00		10'455.00		11'241.90
460.301	Besoldungen	4'750.00		1'500.00		4'755.55	
460.303	AHV/ALV-Beiträge	200.00		150.00		191.10	
460.305	UVG-KTG-Beiträge	5.00		5.00		3.95	
460.313	Verbrauchsmaterial	100.00		100.00		107.80	
460.318	Behandlungskosten	7'500.00		8'500.00		6'004.30	
460.319	Übriger Sachaufwand	200.00		200.00		179.20	
<b>5</b>	<b>SOZIALE WOHLFAHRT</b>	<b>1'442'625.00</b>	<b>19'000.00</b>	<b>1'840'145.00</b>	<b>21'750.00</b>	<b>1'460'430.60</b>	<b>15'737.05</b>
	Netto Aufwand		1'423'625.00		1'818'395.00		1'444'693.55
<b>501</b>	<b>AHV-Zweigstelle</b>	<b>23'025.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>23'450.00</b>	<b>4'250.00</b>	<b>24'197.20</b>	<b>4'423.00</b>
	Netto Aufwand		19'025.00		19'200.00		19'774.20
501.301	Besoldungen	18'000.00		18'000.00		19'000.00	
501.303	AHV/ALV-Beiträge	1'400.00		1'625.00		1'495.00	
501.304	PK-Beiträge	1'400.00		1'600.00		1'415.00	
501.305	UVG-KTG-Beiträge	125.00		125.00		130.00	
501.310	Büromaterial, Drucksachen	800.00		800.00		800.00	
501.318.02	Porti, Telefon	1'300.00		1'300.00		1'357.20	
501.451	Beitrag kant. Ausgleichskasse		4'000.00		4'250.00		4'423.00

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>520</b>	<b>Krankenversicherungen</b>	<b>202'000.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>194'200.00</b>	<b>7'500.00</b>	<b>195'327.90</b>	<b>9'341.50</b>
	Netto Aufwand		187'000.00		186'700.00		185'986.40
520.361	Beiträge an den Kanton	182'000.00		184'200.00		178'837.00	
520.365	Beiträge an Krankenkassen	20'000.00		10'000.00		16'490.90	
520.451	Rückerstattungen		15'000.00		7'500.00		9'341.50
<b>530</b>	<b>Ergänzungsleistungen AHV/IV</b>	<b>548'000.00</b>		<b>553'000.00</b>		<b>543'475.00</b>	
	Netto Aufwand		548'000.00		553'000.00		543'475.00
530.361	Beiträge an den Kanton	548'000.00		553'000.00		543'475.00	
<b>531</b>	<b>Familienausgleichskasse</b>	<b>5'850.00</b>		<b>5'900.00</b>		<b>5'022.00</b>	
	Netto Aufwand		5'850.00		5'900.00		5'022.00
531.361	Beiträge an den Kanton	5'850.00		5'900.00		5'022.00	
<b>560</b>	<b>Sozialer Wohnungsbau</b>	<b>10'200.00</b>		<b>11'000.00</b>		<b>10'272.00</b>	
	Netto Aufwand		10'200.00		11'000.00		10'272.00
560.366.01	Zinsbeiträge an Alterswohnungsgen.	3'000.00		3'500.00		3'092.00	
560.366.02	Zinsbeiträge an Baugenossenschaft Hildi	7'200.00		7'500.00		7'180.00	
<b>570</b>	<b>Altersheime</b>	<b>5'650.00</b>		<b>431'700.00</b>		<b>17'280.90</b>	
	Netto Aufwand		5'650.00		431'700.00		17'280.90
570.319	Übriger Sachaufwand	1'000.00		1'000.00		700.00	
570.331	Ordentliche Abschreibungen	4'650.00		4'700.00		4'650.00	
570.352	Beiträge an reg. Altersheime					11'930.90	
570.352.01	Pflegefinanzierung			426'000.00			
<b>580</b>	<b>Allgemeine Fürsorge</b>	<b>478'800.00</b>		<b>433'595.00</b>		<b>462'446.15</b>	
	Netto Aufwand		478'800.00		433'595.00		462'446.15
580.361	Heimfinanzierungsbeitrag an Kanton	405'000.00		370'000.00		392'937.25	
580.365.01	Beiträge Spitex, andere	41'600.00		32'395.00		40'326.30	
580.365.02	Beitrag an Altersausflug	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
580.365.03	Beiträge an private Institutionen	6'500.00		6'000.00		6'490.00	
580.365.04	Beiträge an wohltätige Inst.	22'500.00		22'000.00		21'492.60	
580.365.08	Jugendkommission / Sensor	2'000.00		2'000.00			
<b>581</b>	<b>Gesetzliche Fürsorge</b>	<b>90'000.00</b>		<b>105'000.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>144'642.85</b>	<b>1'972.55</b>
	Netto Aufwand		90'000.00		100'000.00		142'670.30
581.361	Rückerst. Sozialhilfe an Kanton	30'000.00		45'000.00		49'075.70	
581.366.01	Wirtschaftliche Sozialhilfe an Private	60'000.00		60'000.00		95'567.15	
581.436	Rückerstattungen				5'000.00		1'972.55
<b>582</b>	<b>Alimenteninkasso und -bevorschussung</b>	<b>45'000.00</b>		<b>55'000.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>41'613.85</b>	
	Netto Aufwand		45'000.00		50'000.00		41'613.85
582.352	Beitrag an Gemeindeverband	45'000.00		55'000.00		41'613.85	
582.436.01	Eingang von Alimenten				5'000.00		
<b>583</b>	<b>Sozialdienst</b>	<b>33'000.00</b>		<b>26'800.00</b>		<b>15'992.75</b>	
	Netto Aufwand		33'000.00		26'800.00		15'992.75
583.318.09	Übrige Dienstleistungen			26'800.00			
583.352	Beitrag an Sozialdienst Sursee	33'000.00				15'992.75	
<b>584</b>	<b>Arbeitsamt / Arbeitslosenfürsorge</b>	<b>600.00</b>					
	Netto Aufwand		600.00				
584.361	Beiträge an den Kanton	600.00					
<b>590</b>	<b>Hilfsaktionen</b>	<b>500.00</b>		<b>500.00</b>		<b>160.00</b>	
	Netto Aufwand		500.00		500.00		160.00
590.365	Beiträge an private Institutionen	500.00		500.00		160.00	
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>365'295.00</b>	<b>81'000.00</b>	<b>368'760.00</b>	<b>83'000.00</b>	<b>423'140.45</b>	<b>98'186.35</b>
	Netto Aufwand		284'295.00		285'760.00		324'954.10
<b>620</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>87'415.00</b>	<b>54'000.00</b>	<b>90'000.00</b>	<b>56'000.00</b>	<b>126'968.05</b>	<b>71'987.70</b>
	Netto Aufwand		33'415.00		34'000.00		54'980.35
620.301	Besoldungen	39'000.00		41'500.00		40'097.85	

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
620.303	AHV/ALV-Beiträge	3'100.00		3'300.00		3'131.65	
620.304	PK-Beiträge	4'000.00		4'200.00		4'112.50	
620.305	UVG-KTG-Beiträge	265.00		300.00		271.90	
620.311	Anschaffungen Maschinen, Geräte	2'000.00		2'000.00		3'893.50	
620.312	Wasser, Strom, Heizung	2'000.00		2'000.00		1'916.30	
620.313	Verbrauchsmaterial	7'000.00		7'500.00		6'725.55	
620.314.01	Baulicher Unterhalt	4'000.00		5'000.00		18'086.70	
620.314.02	Strassenunterhalt durch Dritte	6'700.00		6'700.00		6'686.35	
620.315	Unterhalt Maschinen, Geräte	5'000.00		5'000.00		6'356.70	
620.318.01	Sachversicherungen	6'800.00		5'900.00		6'615.80	
620.318.02	Porti, Telefon	350.00		600.00		375.20	
620.318.04	Honorare					2'078.05	
620.319	Übriger Sachaufwand	1'000.00		1'000.00		940.00	
620.365	Beiträge an Strassengenossenschaften	6'200.00		5'000.00		25'680.00	
620.436	Rückerstattungen		500.00		500.00		19'823.70
620.452	Beiträge anderer Gemeinden		500.00		500.00		360.00
620.461	Kantonsbeiträge, Verkehrssteuern		53'000.00		55'000.00		51'804.00
<b>621</b>	<b>Schnee- / Glatteisbekämpfung</b>	<b>54'630.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>54'010.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>74'226.10</b>	<b>4'543.65</b>
	Netto Aufwand		51'630.00		51'010.00		69'682.45
621.301	Besoldungen	18'000.00		21'000.00		20'740.00	
621.303	AHV/ALV-Beiträge	1'500.00		1'650.00		1'619.85	
621.304	PK-Beiträge	2'000.00		2'200.00		2'127.15	
621.305	UVG-KTG-Beiträge	130.00		160.00		140.70	
621.311	Anschaffungen Geräte	1'000.00		1'000.00		875.95	
621.313	Verbrauchsmaterial, Salz, Splitt	7'000.00		5'000.00		7'990.10	
621.314	Arbeiten durch Dritte	20'000.00		20'000.00		34'863.30	
621.315	Unterhalt Maschinen, Geräte	4'000.00		2'000.00		4'869.05	
621.318.01	Sachversicherungen	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
621.436	Rückerstattungen		1'000.00		1'000.00		500.00
621.461	Rückerstattung durch Kanton		2'000.00		2'000.00		4'043.65
<b>622</b>	<b>Strassenbeleuchtung</b>	<b>7'280.00</b>		<b>8'280.00</b>		<b>6'916.00</b>	
	Netto Aufwand		7'280.00		8'280.00		6'916.00
622.312	Stromkosten	4'000.00		5'000.00		3'864.95	
622.314	Unterhaltskosten	3'000.00		2'000.00		2'770.05	
622.318.01	Sachversicherung	280.00		280.00		281.00	
622.318.08	Neuanlagen			1'000.00			
<b>640</b>	<b>SBB Abonnement</b>	<b>23'600.00</b>	<b>24'000.00</b>	<b>24'100.00</b>	<b>24'000.00</b>	<b>20'358.50</b>	<b>21'655.00</b>
	Netto Aufwand				100.00		
	Netto Ertrag	400.00				1'296.50	
640.301	Besoldungen	1'000.00		1'500.00		808.50	
640.316	Benützungsgebühren	22'600.00		22'600.00		19'550.00	
640.435	Verkauf Flexicard		24'000.00		24'000.00		21'655.00
<b>650</b>	<b>Regionalverkehr</b>	<b>192'370.00</b>		<b>192'370.00</b>		<b>194'671.80</b>	
	Netto Aufwand		192'370.00		192'370.00		194'671.80
650.314	Bushaltestelle	100.00		100.00		1'035.85	
650.316	Benützungsgebühren ÖV	250.00		250.00		250.00	
650.318.01	Sachversicherungen	20.00		20.00		13.95	
650.361	ÖV-Beiträge	192'000.00		192'000.00		193'372.00	
<b>7</b>	<b>UMWELT UND RAUMORDNUNG</b>	<b>860'110.00</b>	<b>804'200.00</b>	<b>424'156.00</b>	<b>368'500.00</b>	<b>394'697.80</b>	<b>331'476.30</b>
	Netto Aufwand		55'910.00		55'656.00		63'221.50
<b>710</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>695'000.00</b>	<b>695'000.00</b>	<b>265'000.00</b>	<b>265'000.00</b>	<b>232'062.80</b>	<b>232'062.80</b>
710.301	Besoldungen	4'000.00		5'000.00		3'975.00	
710.303	AHV/ALV-Beiträge	310.00		250.00		310.45	
710.304	PK-Beiträge	450.00		350.00		407.70	
710.305	UVG-KTG-Beiträge	30.00		20.00		26.95	
710.312	Wasser, Strom	2'000.00		2'500.00		2'053.50	
710.313	Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		2'000.00	
710.314	Baulicher Unterhalt	7'000.00		7'500.00		6'652.05	

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
710.315	Unterhalt von Maschinen und Einrichtungen			500.00			
710.318.01	Sachversicherungen	2'500.00		2'500.00		2'167.95	
710.318.02	Porti, Telefon	550.00		500.00		531.20	
710.318.03	Honorare	5'000.00		5'000.00		6'858.60	
710.318.08	Schlammabfuhr	2'500.00		2'500.00			
710.319	Übriger Sachaufwand	250.00		500.00		150.00	
710.330	Abschreibungen Betriebsgebühren					2.05	
710.331	Ordentliche Abschreibungen	2'000.00		2'000.00		1'906.55	
710.332.02	Zusätzl. Abschreibungen zufolge Auflösung von Reserven	460'000.00					
710.352	Betriebskostenbeiträge an ARA-Verband	85'000.00		85'000.00		76'471.20	
710.380	Einlage in Spezialfinanzierung	117'910.00		145'880.00		125'302.55	
710.390	Interne Verrechnung	4'500.00		4'000.00		3'247.05	
710.434	Betriebsgebühren		220'000.00		250'000.00		213'731.90
710.436	Rückerstattungen						92.90
710.484	Entnahme aus Spezialfonds		460'000.00				
710.496	Interne Verzinsung		15'000.00		15'000.00		18'238.00
<b>712</b>	<b>Sanierung Sempacher-,Baldeggersee</b>	<b>16'000.00</b>		<b>17'000.00</b>		<b>15'948.00</b>	
	Netto Aufwand		16'000.00		17'000.00		15'948.00
712.352	Beiträge an Seesanierungen	16'000.00		17'000.00		15'948.00	
<b>720</b>	<b>Abfallbeseitigung</b>	<b>88'000.00</b>	<b>88'000.00</b>	<b>85'000.00</b>	<b>85'000.00</b>	<b>86'937.65</b>	<b>86'937.65</b>
720.301	Besoldungen	8'000.00		9'000.00		9'770.00	
720.303	AHV/ALV-Beiträge	650.00		700.00		742.45	
720.304	PK-Beiträge	850.00		900.00		974.95	
720.305	UVG-KTG-Beiträge	60.00		60.00		64.45	
720.311	Anschaffungen	7'500.00		7'500.00		4'534.85	
720.312	Wasser, Strom, Heizung	1'250.00		1'000.00		1'218.80	
720.314	Baulicher Unterhalt	1'500.00		1'500.00		2'724.45	
720.315	Unterhalt der Mobilien	500.00		500.00		92.20	
720.318.01	Sachversicherungen	850.00		850.00		757.20	
720.318.02	Porti	500.00		500.00		397.95	
720.318.04	Abfuhr durch Dritte	24'000.00		24'000.00		23'589.00	
720.318.05	Deponiegebühren	4'000.00		4'000.00		2'135.35	
720.318.06	Grünabfuhr, Häckseldienst	28'000.00		28'000.00		26'049.80	
720.319	Übriger Sachaufwand	500.00		500.00			
720.330	Abschreibungen Gebühren					53.85	
720.380	Einlage in Spezialfinanzierung	9'840.00		5'990.00		13'737.15	
720.396	Interne Verzinsung					95.20	
720.434	Kehrichtabfuhrgebühren		50'000.00		51'000.00		49'038.20
720.435	Verkaufserlöse		38'000.00		34'000.00		37'877.45
720.436	Rückerstattungen						22.00
<b>740</b>	<b>Bestattungswesen</b>	<b>26'980.00</b>	<b>12'000.00</b>	<b>28'310.00</b>	<b>13'000.00</b>	<b>27'790.00</b>	<b>3'650.00</b>
	Netto Aufwand		14'980.00		15'310.00		24'140.00
740.301	Besoldungen	10'000.00		10'000.00		11'090.00	
740.303	AHV/ALV-Beiträge	800.00		950.00		848.45	
740.304	PK-Beiträge	450.00		250.00		531.80	
740.305	UVG-KTG-Beiträge	60.00		90.00		73.50	
740.311	Anschaff. Mobilien, Maschinen	2'000.00		3'000.00		4'002.60	
740.312	Wasser, Strom, Heizung	2'000.00		1'750.00		2'054.60	
740.313	Verbrauchsmaterial	300.00		400.00		216.85	
740.314	Baulicher Unterhalt	5'000.00		5'000.00		2'153.70	
740.315	Unterhalt Mobilien	250.00		250.00			
740.316	Mieten, Benützungskosten	1'440.00		1'440.00		1'440.00	
740.318.01	Sachversicherung	180.00		180.00		141.50	
740.352	Beitrag an Kirchgemeinde	4'500.00		5'000.00		5'237.00	
740.436	Rückerstattungen		12'000.00		13'000.00		3'650.00
<b>750</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>2'815.00</b>		<b>3'390.00</b>		<b>2'565.00</b>	
	Netto Aufwand		2'815.00		3'390.00		2'565.00
750.301	Besoldungen	1'500.00		2'000.00		2'160.00	

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
750.303	AHV/ALV-Beiträge	125.00		165.00		168.75	
750.304	PK-Beiträge	175.00		210.00		221.60	
750.305	UVG-KTG-Beiträge	15.00		15.00		14.65	
750.314	Baulicher Unterhalt	1'000.00		1'000.00			
<b>770</b>	<b>Naturschutz</b>	<b>10'600.00</b>		<b>12'100.00</b>		<b>9'594.10</b>	<b>556.85</b>
	Netto Aufwand		10'600.00		12'100.00		9'037.25
770.300	Entschädigung Kommission	1'000.00		1'500.00			
770.301	Besoldungen					65.65	
770.318.03	Honorare	2'000.00		3'000.00		1'799.50	
770.365	Beiträge an private Institutionen	100.00		100.00		100.00	
770.366	Beiträge an Private	7'500.00		7'500.00		7'628.95	
770.451	Beiträge des Kantons						556.85
<b>780</b>	<b>Uebriger Umweltschutz</b>	<b>13'100.00</b>	<b>9'200.00</b>	<b>5'155.00</b>	<b>5'500.00</b>	<b>12'457.20</b>	<b>8'269.00</b>
	Netto Aufwand		3'900.00				4'188.20
	Netto Ertrag			345.00			
780.300	Entschädigung Kommission	1'000.00		500.00		1'250.00	
780.303	AHV/ALV-Beiträge			150.00			
780.305	UVG-KTG-Beiträge			5.00		6.70	
780.311	Anschaffungen					2'603.50	
780.313	Verbrauchsmaterial	1'800.00				1'730.60	
780.318.03	Honorare	7'500.00		1'500.00		4'262.55	
780.352.02	Beitrag an Kadaververwertung	2'800.00		3'000.00		2'603.85	
780.436	Rückerstattungen		7'500.00		2'000.00		4'788.00
780.460	Bundesbeiträge		1'700.00		3'500.00		3'481.00
<b>790</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>7'615.00</b>		<b>8'201.00</b>		<b>7'343.05</b>	
	Netto Aufwand		7'615.00		8'201.00		7'343.05
790.318.03	Honorare	500.00		2'000.00		406.45	
790.318.04	Aufwendungen Ortsplanung			151.00		831.60	
790.362	Beiträge an Regionalplanung	5'750.00					
790.362.01	Regionale Raumplanung	800.00		5'500.00		5'544.00	
790.362.02	Raumdatenpool	565.00		550.00		561.00	
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>31'155.00</b>	<b>94'072.00</b>	<b>44'454.00</b>	<b>119'072.00</b>	<b>64'119.60</b>	<b>130'829.00</b>
	Netto Ertrag		62'917.00		74'618.00		66'709.40
<b>800</b>	<b>Landwirtschaft</b>	<b>7'985.00</b>		<b>8'010.00</b>		<b>7'398.15</b>	
	Netto Aufwand		7'985.00		8'010.00		7'398.15
800.301	Besoldungen	3'750.00		4'000.00		3'386.20	
800.303	AHV/ALV-Beiträge	300.00		350.00		245.30	
800.305	UVG-KGT-Beiträge	10.00		10.00		5.90	
800.317	Spesenentschädigungen	100.00		150.00		22.75	
800.361	Beitrag an Tierseuchenkasse	3'825.00		3'500.00		3'738.00	
<b>820</b>	<b>Jagd / Fischerei</b>		<b>1'822.00</b>		<b>1'822.00</b>		<b>1'821.65</b>
	Netto Ertrag	1'822.00		1'822.00		1'821.65	
820.452	Jagdpachtanteile von Gemeinden		1'822.00		1'822.00		1'821.65
<b>830</b>	<b>Tourismus</b>	<b>5'220.00</b>	<b>1'750.00</b>	<b>6'220.00</b>	<b>1'750.00</b>	<b>10'875.75</b>	<b>1'655.75</b>
	Netto Aufwand		3'470.00		4'470.00		9'220.00
830.310	Büromaterial, Drucksachen	1'500.00		2'000.00		718.35	
830.311	Anschaffung E-Bikes	1'500.00				7'937.40	
830.317.02	Tagungen, Versammlungen			2'000.00			
830.319	Verbandsbeiträge	2'220.00		2'220.00		2'220.00	
830.406	Besitz- und Aufwandsteuern		1'150.00		1'150.00		1'155.35
830.435	Verkäufe		100.00		100.00		180.40
830.436	Vermietung Flyer		500.00		500.00		320.00
<b>840</b>	<b>Wirtschaftsförderung</b>	<b>17'950.00</b>	<b>500.00</b>	<b>30'224.00</b>	<b>500.00</b>	<b>27'845.70</b>	<b>480.00</b>
	Netto Aufwand		17'450.00		29'724.00		27'365.70
840.311	Anschaffungen	5'000.00		15'000.00		24'202.80	
840.314	Baulicher Unterhalt			500.00			
840.316	Mieten	100.00		100.00		100.00	
840.317.02	Veranstaltungen	3'000.00		5'000.00		989.45	

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
840.318.02	Porti, Telefon	150.00		124.00		257.20	
840.319	Übriger Sachaufwand	2'700.00		2'500.00		2'296.25	
840.352	Regionale Zusammenarbeit	7'000.00		7'000.00			
840.436	Rückerstattungen		500.00		500.00		480.00
<b>860</b>	<b>Energie</b>		<b>90'000.00</b>		<b>115'000.00</b>	<b>18'000.00</b>	<b>126'871.60</b>
	Netto Ertrag	90'000.00		115'000.00		108'871.60	
860.366	Beiträge an Solarenergie					18'000.00	
860.410	Konzessionsgebühren CKW		90'000.00		115'000.00		108'871.60
860.484	Entnahme aus Vorfinanzierung						18'000.00
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>510'700.00</b>	<b>6'088'025.00</b>	<b>503'710.00</b>	<b>5'803'500.00</b>	<b>754'657.26</b>	<b>6'233'226.31</b>
	Netto Ertrag	5'577'325.00		5'299'790.00		5'478'569.05	
<b>900</b>	<b>Gemeindesteuern</b>	<b>32'500.00</b>	<b>5'071'000.00</b>	<b>37'000.00</b>	<b>5'150'000.00</b>	<b>32'036.00</b>	<b>5'025'701.32</b>
	Netto Ertrag	5'038'500.00		5'113'000.00		4'993'665.32	
900.329.02	Vergütungszinsen	20'000.00		25'000.00		19'225.35	
900.330	Abschreibungen Gemeindesteuern	10'000.00		10'000.00		9'408.90	
900.340	Pauschale Steueranrechnung	2'500.00		2'000.00		3'401.75	
900.400.10	Ertrag des laufenden Jahres		4'350'000.00		4'200'000.00		4'229'845.05
900.400.16	Sondersteuern auf Kapitalzahlungen		110'000.00		150'000.00		77'294.35
900.400.20	Nachträge früherer Jahre		525'000.00		500'000.00		513'296.90
900.400.29	Eingang abgeschr. Steuern		1'000.00		1'000.00		242.80
900.400.30	Quellensteuern		60'000.00		40'000.00		68'473.40
900.400.40	Nach- und Strafsteuern		5'000.00		5'000.00		3'636.40
900.421	Verzugszinsen		10'000.00		20'000.00		5'688.10
900.437	Ordnungsbussen		10'000.00		10'000.00		17'125.00
900.484	Entnahme aus Spezialfonds				224'000.00		110'099.32
<b>901</b>	<b>Andere Steuern</b>	<b>140.00</b>	<b>985'000.00</b>	<b>138.00</b>	<b>627'000.00</b>	<b>98.90</b>	<b>922'966.50</b>
	Netto Ertrag	984'860.00		626'862.00		922'867.60	
901.329	Vergütungszinsen	40.00		38.00		18.75	
901.330	Abschreibung anderer Steuern	100.00		100.00		80.15	
901.402.01	Personalsteuern		27'000.00		25'000.00		26'592.40
901.402.02	Liegenschaftssteuern		90'000.00		85'000.00		89'854.30
901.403.01	Grundstückgewinnsteuern		675'000.00		350'000.00		558'569.20
901.404	Handänderungssteuern		175'000.00		150'000.00		218'142.25
901.405.01	Erbschaftssteuern		5'000.00		5'000.00		16'743.60
901.406.01	Hundesteuern		12'500.00		11'000.00		12'700.00
901.421	Verzugszinsen		500.00		1'000.00		364.75
<b>920</b>	<b>Finanzausgleichsbeitrag</b>	<b>47'060.00</b>		<b>38'010.00</b>		<b>55'458.00</b>	
	Netto Aufwand		47'060.00		38'010.00		55'458.00
920.341.50	Ausgleich des Mittelverlustes	47'060.00		38'010.00		55'458.00	
<b>940</b>	<b>Kapital- / Zinsendienst</b>	<b>108'050.00</b>	<b>10'025.00</b>	<b>119'612.00</b>	<b>4'500.00</b>	<b>125'416.26</b>	<b>12'711.84</b>
	Netto Aufwand		98'025.00		115'112.00		112'704.42
940.318.02	Bank- und PC-Gebühren	3'000.00		3'600.00		3'088.83	
940.321	Zinsen kurzfristige Schulden	50.00		12.00		249.93	
940.322	Zinsen mittel- und langfristige Schulden	90'000.00		100'000.00		102'294.10	
940.396	Interne Verzinsung	15'000.00		16'000.00		19'783.40	
940.422	Kapitalzinsen		8'000.00		3'500.00		9'569.39
940.429	Übrige Zinsen		25.00				841.10
940.496	Interne Verzinsung		2'000.00		1'000.00		2'301.35
<b>941</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>2'950.00</b>	<b>22'000.00</b>	<b>3'950.00</b>	<b>22'000.00</b>	<b>3'361.05</b>	<b>21'846.65</b>
	Netto Ertrag	19'050.00		18'050.00		18'485.60	
941.314	Baulicher Unterhalt	2'000.00		3'000.00		2'417.50	
941.318.01	Sachversicherungen	950.00		950.00		943.55	
941.423	Miet-, Pacht- und Baurechtszinsen		22'000.00		22'000.00		21'846.65
<b>990</b>	<b>Abschreibungen</b>	<b>320'000.00</b>		<b>305'000.00</b>		<b>538'287.05</b>	
	Netto Aufwand		320'000.00		305'000.00		538'287.05

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
990.330	Abschreibungen auf dem Finanzvermögen			5'000.00		5'000.00	
990.331	Ordentliche Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen	320'000.00		300'000.00		283'287.05	
990.332.02	Zusätzliche Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen zuzolge Auflösung von Reserven					250'000.00	
<b>995</b>	<b>Vorausfinanzierung</b>						<b>250'000.00</b>
	Netto Ertrag					250'000.00	
995.485	Vorausfinanzierungen						250'000.00
	<b>Total</b>	<b>8'546'178.00</b>	<b>8'360'103.00</b>	<b>8'153'668.00</b>	<b>7'701'780.00</b>	<b>8'104'904.86</b>	<b>8'104'904.86</b>
	Netto Aufwand		186'075.00		451'888.00		
	<b>Gesamttotal</b>	<b>8'546'178.00</b>	<b>8'546'178.00</b>	<b>8'153'668.00</b>	<b>8'153'668.00</b>	<b>8'104'904.86</b>	<b>8'104'904.86</b>

Einwohnergemeinde Hildisrieden

Konto	Laufende Rechnung Artengliederung LR	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3</b>	<b>AUFWAND</b>	<b>8'546'178.00</b>		<b>8'153'668.00</b>		<b>8'426'123.81</b>	<b>321'218.95</b>
	Netto Aufwand		8'546'178.00		8'153'668.00		8'104'904.86
30	PERSONALAUFWAND	3'492'115.00		3'363'665.00		3'537'330.55	128'152.00
31	SACHAUFWAND	741'695.00		812'265.00		880'791.93	99'180.45
32	PASSIVZINSEN	110'090.00		125'050.00		156'536.28	34'748.15
33	ABSCHREIBUNGEN	798'673.00		323'223.00		556'684.95	
34	ANTEILE UND BEITRAEGE OHNE ZWECKB.	49'560.00		40'010.00		59'161.95	302.20
35	ENTSCHAEDIGUNGEN AN GEMEINWESEN	835'000.00		1'551'200.00		1'184'269.55	42'643.55
36	EIGENE BEITRAEGE	2'337'608.00		1'741'448.00		1'808'156.00	16'192.60
38	EINLAGEN	159'937.00		176'307.00		217'860.80	
39	INTERNE VERRECHNUNGEN	21'500.00		20'500.00		25'331.80	
<b>4</b>	<b>ERTRAG</b>		<b>8'360'103.00</b>		<b>7'701'780.00</b>	<b>328'461.00</b>	<b>8'433'365.86</b>
	Netto Ertrag	8'360'103.00		7'701'780.00		8'104'904.86	
40	STEUERN		6'036'650.00		5'523'150.00	77'294.35	5'893'840.35
41	REGALIEN UND KONZESSIONEN		90'000.00		115'000.00		108'871.60
42	VERMOEGENSERTRAEGE		51'145.00		56'760.00	32'335.15	81'165.14
43	ENTGELTE		801'595.00		831'215.00	218'831.50	1'130'666.90
45	RUECKERSTATTUNGEN VON GEMEINWESEN		126'322.00		116'822.00		97'535.75
46	BEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG		769'891.00		809'833.00		712'817.00
48	ENTNAHMEN		463'000.00		228'500.00		383'137.32
49	INTERNE VERRECHNUNGEN		21'500.00		20'500.00		25'331.80
	<b>Total</b>	<b>8'546'178.00</b>	<b>8'360'103.00</b>	<b>8'153'668.00</b>	<b>7'701'780.00</b>	<b>8'754'584.81</b>	<b>8'754'584.81</b>
	Netto Aufwand		186'075.00		451'888.00		
	<b>Gesamttotal</b>	<b>8'546'178.00</b>	<b>8'546'178.00</b>	<b>8'153'668.00</b>	<b>8'153'668.00</b>	<b>8'754'584.81</b>	<b>8'754'584.81</b>