

EINWÖHNERGEMEINDE
OBERÄGERI

einwohnergemeinde@oberaegeri.zg.ch
www.oberaegeri.ch



**VORANSCHLAG 2007
(DETAILLIERTE DARSTELLUNG)**

	Budget 2007		Budget 2006		Rechnung 2005		Begründungen
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
1 ALLGEMEINE ABTEILUNG	2'416'100	634'500	2'412'200	641'100	2'232'849.70	642'555.64	
Aufwandüberschuss		1'781'600		1'771'100		1'590'294.06	
101 Politische Führung	818'800	30'000	871'000	30'900	783'166.15	29'700.00	
30001 Gemeinderat	330'300		326'600		316'787.15		
30002 Baukommission	20'700		28'700		28'055.60		
30003 Feuerschutzkommission	2'800		2'800		1'909.15		
30004 Finanzkommission	1'600		3'300		840.70		
30005 Fischereikommission	900		900		480.40		
30006 Grundstückgewinnsteuerkommission	6'700		6'600		6'224.40		
30007 Kommission öffentlicher Verkehr	1'900		1'900		600.50		
30008 Kulturkommission	8'500		16'500		9'390.00		
30009 Rechnungsprüfungskommission	16'100		13'100		15'444.80		
30010 Sozialkommission	3'900		3'900		2'866.30		
30011 Sportkommission	4'600		4'300		2'915.20		
30012 Schulkommission	21'500		21'500		20'897.85		
30013 Wahlbüro	3'400		8'300		7'879.75		
30014 Jugendkommission	1'800		2'400		1'376.10		
30015 Altersrat und "Alt werden im Ägerital"	3'100		3'000		2'281.90		
30016 Umweltkommission	1'500						
30017 Musikkommission	2'900		2'200		2'167.30		
30090 Nicht ständige Kommissionen	15'000		5'200		14'996.30		
30100 Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersona	8'500		20'000		19'993.65		
30103 Besoldung Funktionäre	9'300		9'800		8'190.00		
30200 Besoldung Lehrpersona	11'800		10'800		17'879.15		
30300 Sozialversicherungsbeiträge	40'200		40'400		36'023.85		
30400 Personalversicherungsbeiträge	35'000		34'500		34'783.00		
30500 Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	5'900		6'000		8'301.65		
30900 Übriger Personalaufwand			500				
30904 Aus- und Weiterbildungskosten	24'400		18'900		19'016.40		
31000 Büromaterial und Drucksachen	28'800		38'500		27'888.10		
31700 Spesenentschädigungen	11'000		28'600		25'035.40		
31800 Frankaturen	10'000		12'000		8'987.65		
31826 Verpackungskosten Abstimmungs- und Wahlmaterial	6000		4400		4400.55		
31842 Beratung / Coaching	6'100		40'000		14'532.45		Für Beratung/Coaching können die Aufwendungen reduziert werden.
31850 Neuzuzügerparty	7'500		5'000		4'997.20		
31851 Jungbürgerfeier	3'000		3'000		2'289.80		
31852 Bundesfeier	7'500		7'500		7'864.50		
31853 Werbematerial Neuzuzüger	3'000		2'500		2'729.20		
31861 Informationsblatt	54'000		44'900		41'787.80		
31890 Internet-Auftritt	21'000		22'500		10'234.35		
31899 Übrige Honorare und Dienstleistungen Dritte	15'000				3'213.35		
31901 Freier Kredit Gemeinderat	10'000		10'000		3'337.95		
31908 Wirtschaftsförderung	6'800		5'600		4'483.90		
31999 Verschiedene Aufwände	1'300		1'200		1'145.80		
36505 Offizielle Anlässe und Empfänge	3'500		9'500		7'710.55		
36590 Einmalige Beiträge an Vereine und Institutionen	42'000		43'700		33'226.50		
43999 Verschiedene Erträge				1'000			
46300 Personalkostenanteil Wasserversorgung		13'300		13'300		13'000.00	
49000 Verrechneter Personalaufwand		16'700		16'600		16'700.00	

	Budget 2007		Budget 2006		Rechnung 2005		Begründungen
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
105 Verwaltung Präsidiales	1'352'400	531'500	1'280'900	533'200	1'197'523.85	540'024.15	
30100 Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	711'600		666'200		673'430.45		Zunahme wegen diversen Pensen,- Stufen- und Klassenerhöhungen.
30104 Besoldung Aushilfspersonal	43'200		27'400		7'201.00		
30300 Sozialversicherungsbeiträge	61'400		60'800		56'533.90		
30400 Personalversicherungsbeiträge	71'000		89'200		84'515.80		
30500 Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	12'000		12'400		12'983.30		
30900 Übriger Personalaufwand	43'400		28'600		16'919.40		
30904 Aus- und Weiterbildungskosten	78'300		65'300		25'870.10		
31000 Büromaterial und Drucksachen	44'800		40'500		45'039.90		
31100 Anschaffungen	15'000		15'000		8'024.95		
31500 Unterhalt Mobiliar, Maschinen und Geräte	9'000		7'800		4'088.75		
31604 Miete, Leasing Büromaschinen	44'200		19'000		9'547.60		Die neue Telefonanlage wird wegen der rasanten Entwicklung im ICT-Bereich geleast.
31700 Spesenentschädigungen	2'800		1'500		2'455.35		
31800 Frankaturen	39'600		36'300		32'755.10		
31801 Telefongebühren	15'000		11'000		13'619.55		
31810 Experten, Gutachten, Rechtsberatung	30'000		65'000		20'391.40		Für Experten, Gutachten und Rechtsberatungen können die Aufwendungen reduziert werden.
31825 Betriebskosten	1'000		1'000		594.90		
31859 Gebühren von Dritten					13'356.65		
31865 Schriftgut- und Informationsverwaltung	43'900		40'000		62'199.10		
31870 Mehrwertsteuer	7'200		6'600		8'173.00		
31899 Übrige Honorare und Dienstleistungen Dritter	46'000		52'300		38'434.90		
31999 Verschiedene Aufwände	2'000		9'000		34'576.75		
35107 Verwaltungskosten Prämienverbilligung Krankenk.	25'300		20'400		21'197.00		
36591 Beiträge an Vereine u.Institutionen (m.Mitgl)	4'300		4'300		4'265.00		
36592 Beiträge an Vereine u.Institutionen (o.Mitgl)	1'400		1'300		1'350.00		
43101 Handänderungsgebühren		330'000		330'000		306'194.25	
43102 Einwohnerkontrollgebühren		40'000		55'000		47'218.30	
43104 Notariatsgebühren		120'000		100'000		138'711.85	
43105 Gebühren Erbschaftsamt		10'000		10'000		12'965.00	
43600 Erwerbsausfallentschädigungen				14'000			
43601 Rückerstattungen von Dritten						8'186.70	
43605 Rückerstattung Betriebskosten		1'000		900		1'643.70	
43999 Verschiedene Erträge				500		1'794.35	
45100 Rückerstattungen Kanton				300		410.00	
45110 Kantonaler Anteil AHV-Zweigstelle		17'000		15'000		15'400.00	
46300 Personalkostenanteil Wasserversorgung		6'000		6'000		6'000.00	
49000 Verrechneter Personalaufwand		6'000					
49010 Verrechneter Sachaufwand		1'500		1'500		1'500.00	
106 Zivilstandsamt	139'900	73'000	150'300	77'000	135'718.70	72'831.49	
30100 Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	70'500		87'100		85'696.45		
30300 Sozialversicherungsbeiträge	5'700		7'100		6'605.20		
30400 Personalversicherungsbeiträge	8'200		10'500		9'993.40		
30500 Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	1'100		1'500		1'662.45		
30904 Aus- und Weiterbildungskosten	1'600		1'600		319.80		
31000 Büromaterial und Drucksachen	2'000		2'000		34.00		
31600 Mietzinsen	2'600		2'600		2'600.00		
31700 Spesenentschädigungen	500		500		159.70		
31823 Informatik	25'300		15'000		7'331.65		
31999 Verschiedene Aufwände	1'600		1'600		516.05		
39010 Verrechneter Sachaufwand	20'800		20'800		20'800.00		
43103 Zivilstandsgebühren		30'000		30'000		32'613.74	
46201 Gemeindebeitrag		43'000		47'000		40'217.75	

	Budget 2007		Budget 2006		Rechnung 2005		Begründungen
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
140 Bibliothek und Ludothek Ägerital	100'000		100'000		100'000.00		
36200 Gemeindebibliothek und Ludothek Ägerital	100'000		100'000		100'000.00		
143 Beiträge an schutzwürdige Bauten	5'000		10'000		16'441.00		
36510 Beiträge an schutzwürdige Bauten	5'000		10'000		16'441.00		
2 FINANZABTEILUNG	4'919'200	21'057'900	4'664'900	17'032'200	5'519'676.23	20'638'722.80	
Aufwandüberschuss		-16'138'700		-12'367'300		-15'119'046.57	
205 Verwaltung Finanzen	280'100	11'400	272'200	7'400	264'733.95	7'790.60	
30006 Grundstückgewinnsteuerkommission	9'000		2'800		15'315.30		
30100 Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	216'800		214'000		193'785.15		
30300 Sozialversicherungsbeiträge	17'700		17'400		14'704.30		
30400 Personalversicherungsbeiträge	25'100		25'700		23'637.80		
30500 Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	3'500		3'600		3'533.80		
31700 Spesenentschädigungen			200		494.90		
31802 Postcheckgebühren	3'000		3'000		991.65		
31810 Expertisen, Gutachten, Rechtsberatung			500		4'616.05		
32100 Kontokorrentzinsen und Spesen	5'000		5'000		7'655.00		
42000 Bank- und Postcheckzinsen		400		400		790.60	
46300 Personalkostenanteil Wasserversorgung		7'000		7'000		7'000.00	
49000 Verrechneter Personalaufwand		4'000					
215 Informatik	404'100	5'000	297'700	5'000	228'303.70	5'000.00	
31100 Anschaffungen	279'900		165'800		110'434.25		Es ist vorgesehen, eine neue Version der zentralen Softwarelösung einzusetzen. Diese erfordert die Anschaffung neuer Personal Computer bereits 2007 statt 2008. Zudem muss die neue Telefonanlage ersetzt werden. Die Telefonie ist zukünftig in der Informations- und Kommunikationstechnik enthalten.
31503 Unterhalt Informatik	49'500		103'200		90'119.45		Neu werden sämtliche Lizenzen und lizenzähnliche Aufwendungen unter dem Konto 31603 "Lizenzen" erfasst.
31603 Lizenzen	74'700		28'700		27'750.00		siehe obigen Text.
49010 Verrechneter Sachaufwand		5'000		5'000		5'000.00	
221 Versicherungen	37'900		39'600		47'478.70		
31829 Prämien für Haftpflicht- und Sachversicherungen	37'900		39'600		47'478.70		
250 Passivzinsen	940'900	35'400	879'200	61'200	890'399.48	56'700.00	
32200 Darlehenszinsen	880'900		834'200		831'966.13		Zunahme der Zinsen wegen möglicher kurzfristiger Geldaufnahmen.
32902 Vergütungszins	60'000		45'000		58'433.35		
49040 Verrechnete Zinsen		35'400		61'200		56'700.00	
251 Aktivzinsen		92'000		60'500		162'482.35	
42010 Übriger Zinsertrag		30'000		5'000		29'747.55	
42100 Verzugszinsen		60'000		54'000		130'824.80	
42200 Wertschriftenertrag		2'000		1'500		1'910.00	

	Budget 2007		Budget 2006		Rechnung 2005		Begründungen
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
260 Ordentliche Steuern	396'200	16'920'000	370'200	15'500'000	321'261.75	15'618'920.05	Die Steuererträge wurden anhand aktueller Daten des kant. Steueramtes budgetiert.
32900 Skonto	190'000		160'000		189'705.05		
33000 Abschreibung uneinbringliche Steuern	20'000		20'000		11'283.10		
33001 Steuererlasse	10'000		10'000		9'902.25		
35100 Einzugsgebühren Kanton	106'200		120'200		38'711.40		
35109 Pauschale Steueranrechnung	70'000		60'000		71'659.95		
40000 Einkommenssteuern natürliche Personen		11'100'000		10'000'000		10'113'361.85	
40001 Vermögenssteuern natürliche Personen		3'000'000		2'700'000		2'677'716.15	
40002 Nachbezüge Vorjahre natürliche Personen		2'000'000		1'500'000		1'991'851.80	
40003 Nach- und Strafsteuern		20'000		10'000		297'678.20	
40005 Personalsteuern						55.95	
40007 Sondersteuern		300'000		400'000		213'159.40	
40100 Ertragssteuern juristische Personen		350'000		650'000		332'612.25	
40101 Kapitalsteuern juristische Personen		70'000		40'000		69'972.65	
40102 Nachbezug Vorjahre juristische Personen		80'000		200'000		-88'508.20	
43700 Bussen						11'020.00	
261 Finanzausgleich		2'633'200				3'420'328.00	
44000 Anteil am kantonalen Finanzausgleich		2'633'200				3'420'328.00	Der Finanzausgleich wird gemäss den verbuchten Steuererträgen aus dem Jahr 2005 berechnet. Für das Jahr 2007 ist die Einwohnergemeinde Oberägeri wieder bezugsberechtigt.
262 Übrige Steuern		874'000		973'000		939'987.20	
40300 Grundstückgewinnsteuern		600'000		700'000		647'276.25	Aufgrund der vorhandenen Sicherstellungen ist mit einer Abnahme der Grundstückgewinnsteuern zu rechnen.
40500 Erbschafts- und Schenkungssteuern		250'000		250'000		270'446.00	
40600 Hundesteuern		24'000		23'000		22'264.95	
263 Gebühren und Konzessionen		325'000		330'200		323'597.60	
41000 Konzessionen		325'000		330'200		323'597.60	
270 Abschreibungen	2'860'000	161'900	2'806'000	94'900	3'767'498.65	103'917.00	Mit Einführung des neuen Finanzhaushaltsgesetz per 01.01.2007 sind unterschiedliche Abschreibungssätze anzuwenden.
33002 Abschreibung Finanzvermögen					881'184.70		
33101 Gesetzl. Abschr. für unüberbaute Grunstücke 1 %	5'600						
33102 Gesetzl. Abschr. für Hoch- und Tiefbauten 10%	2'580'600		2'806'000		2'886'313.95		
33103 Gesetzl. Abschr. für Investitionsbeiträge 10%	61'100						
33104 Gesetzl. Abschr. für Mobilien 30%	212'700						
49030 Verrechnete Abschreibungen		161'900		94'900			103'917.00 Der Rechnungstitel Abwasser ist eine in sich abgeschlossene Rechnung (Spezialfinanzierung). Die Abschreibungen (10% vom Verwaltungsvermögen) für Abwasser- und Meteorleitungen werden dieser Kostenstelle direkt belastet.

	Budget 2007		Budget 2006		Rechnung 2005		Begründungen
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3 SCHULABTEILUNG	8'748'400	3'683'700	8'462'600	3'715'400	8'502'523.39	3'672'072.93	
Aufwandüberschuss		5'064'700		4'747'200		4'830'450.46	
305 Verwaltung Schule	451'100	80'900	432'900	79'000	418'887.65	77'075.00	
30100 Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	128'100		118'200		134'057.25		
30200 Besoldung Lehrpersonal	161'700		160'300		164'573.10		
30300 Sozialversicherungsbeiträge	23'600		24'500		20'319.15		
30400 Personalversicherungsbeiträge	29'700		33'800		30'094.25		
30500 Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	3'700		3'900		4'387.50		
30900 Übriger Personalaufwand	23'300		12'800		25'602.35		
30904 Aus- und Weiterbildungskosten	13'800		20'700				
31000 Büromaterial und Drucksachen	9'100		9'100		6'525.75		
31100 Anschaffungen	12'500		6'000				
31500 Unterhalt Mobiliar, Maschinen und Geräte	1'000		1'000				
31604 Miete, Leasing Büromaschinen	5'000		5'000		4'662.15		
31700 Spesenentschädigungen	2'000		1'500		1'231.80		
31800 Frankaturen	1'500		1'500				
31801 Telefongebühren	15'000		15'000		13'569.75		
31854 Schulentwicklung	7'500		7'500		3'621.20		
31999 Verschiedene Aufwände	4'800		4'800		2'943.40		
36591 Beiträge an Vereine u.Institutionen (m.Mitgl)	7'800		7'300		7'300.00		
36592 Beiträge an Vereine u.Institutionen (o.Mitgl)	1'000						
43603 Rückerstattungen Privat-Telefon und - Kopien		1'300		1'300		2'463.15	
46100 Kantonsbeitrag		79'600		77'700		74'611.85	
307 Kindergarten	575'700	277'500	649'500	303'600	654'692.60	315'466.25	
30200 Besoldung Lehrpersonal	434'300		499'700		461'764.85		Im Kindergarten fallen z.Zt.. keine Kosten für ein Schulleitungspensum an. Zudem konnte eine Pensenreduktion vorgenommen werden.
30206 Stellvertreterentschädigungen	13'100		4'000		51'086.95		
30300 Sozialversicherungsbeiträge	36'500		41'300		39'749.65		
30400 Personalversicherungsbeiträge	47'900		54'300		50'905.60		
30500 Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	5'600		6'400		7'225.50		
30900 Übriger Personalaufwand	700		800		373.65		
30904 Aus- und Weiterbildungskosten	2'000		2'000		1'592.00		
31003 Informatik	1'000		1'000				
31010 Lehrmittel und Schulmaterial	17'700		21'800		15'137.80		
31100 Anschaffungen	4'800		4'800		3'600.00		
31500 Unterhalt Mobiliar, Maschinen und Geräte	2'800		2'800		1'000.00		
31701 Schulaktivitäten	5'200		6'500		4'159.10		
31704 Lager	1'000		1'000				
31854 Schulentwicklung	2'500		2'500				
31999 Verschiedene Aufwände	600		600		497.50		
35200 Beiträge für auswärtigen Schulbesuch					17'600.00		
43600 Erwerbsausfallentschädigungen						11'478.85	
45201 Auswärtiger Schulbesuch		13'300		4'100		14'440.00	
46100 Kantonsbeitrag		264'200		299'500		289'547.40	Durch die Reduktion der Gehaltskosten reduzieren sich die Kantonsbeiträge dementsprechend.

	Budget 2007		Budget 2006		Rechnung 2005		Begründungen
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
310 Primarschule	3'716'900	1'656'200	3'573'500	1'691'400	3'368'532.27	1'556'192.15	
30200 Besoldung Lehrpersonal	2'669'100		2'584'900		2'470'907.05		Zunahme infolge Stufenerhöhungen sowie Teuerung.
30206 Stellvertreterentschädigungen	81'100		80'500		147'779.25		
30300 Sozialversicherungsbeiträge	224'100		217'200		201'393.25		
30400 Personalversicherungsbeiträge	294'300		256'800		253'172.65		Verschiedene jüngere Lehrpersonen haben das Alter erreicht, bei welchem die BVG-Beiträge obligatorisch zu entrichten sind.
30500 Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	34'400		34'400		37'035.90		
30700 Renten			23'200		17'415.00		Zurzeit fallen keine Überbrückungsrenten an.
30900 Übriger Personalaufwand	2'300		1'800		2'007.40		
30904 Aus- und Weiterbildungskosten	17'000		12'000		14'451.00		
31003 Informatik	1'500		1'500		1'259.30		
31008 Lehrerbibliothek, Mediothek	2'500		2'900		3'408.15		
31010 Lehrmittel und Schulmaterial	42'500		49'300		46'760.30		
31011 Handarbeits- und Werkunterricht	28'100		30'000		24'916.20		
31100 Anschaffungen	100'100		121'400		46'089.10		
31500 Unterhalt Mobiliar, Maschinen und Geräte	12'500		11'400		8'000.00		
31503 Unterhalt Informatik	46'700		46'700		17'521.97		
31601 Miet- u. Serviceabos f. techn. Geräte u. Einrichtungen	1'200		4'200		10'352.90		
31701 Schulaktivitäten	52'600		25'000		36'205.35		Erhöhung des Gemeindebeitrages an die Schulaktivitäten infolge Wegfall der Einnahmen für Altpapiersammlung durch die Schule.
31704 Lager	27'000		28'700				
31814 Aufwand externe Unterrichtsräume	4'000		4'000		4'200.00		
31854 Schulentwicklung	7'500		7'500				
31999 Verschiedene Aufwände	1'600		1'600		657.50		
35200 Beiträge für auswärtigen Schulbesuch	66'800		28'500		25'000.00		Aufgrund der aktuellen Schülerzahlen ist mit einer Zunahme für auswärtigen Schulbesuch zu rechnen.
43310 Hausaufgabenbetreuung				1'000		480.00	
43600 Erwerbsausfallentschädigungen				14'000		16'960.70	
45201 Auswärtiger Schulbesuch		9'700		21'600		6'060.00	
46100 Kantonsbeitrag		1'646'500		1'654'800		1'532'691.45	Im Vorjahr zu hoch budgetiert.
320 Oberstufe	2'448'500	1'097'000	2'363'800	1'114'400	2'500'248.67	1'130'729.40	
30200 Besoldung Lehrpersonal	1'776'100		1'735'000		1'841'413.05		Zunahme infolge Stufenerhöhungen sowie Teuerung.
30206 Stellvertreterentschädigungen	53'800		20'000		52'736.05		Erhöhung gemäss Vorjahreszahlen.
30300 Sozialversicherungsbeiträge	149'100		143'500		142'008.05		
30400 Personalversicherungsbeiträge	195'800		190'000		208'530.80		
30500 Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	22'900		22'900		25'752.05		
30700 Renten			40'600		38'507.60		Zurzeit fallen keine Überbrückungsrenten an.
30900 Übriger Personalaufwand	1'600		900		49.00		
30904 Aus- und Weiterbildungskosten	5'300		5'300		3'078.40		
31003 Informatik	2'500		2'500		2'228.95		
31008 Lehrerbibliothek, Mediothek	2'000		2'000		2'112.15		
31010 Lehrmittel und Schulmaterial	24'300		31'000		25'663.00		
31011 Handarbeits- und Werkunterricht	22'700		20'000		19'547.55		
31100 Anschaffungen	44'000		25'800		22'000.00		
31500 Unterhalt Mobiliar, Maschinen und Geräte	12'400		10'800		11'000.00		
31503 Unterhalt Informatik	23'300		23'300		17'521.97		
31601 Miet- u. Serviceabos f. techn. Geräte u. Einrichtungen				3'000		10'352.85	
31701 Schulaktivitäten	32'800		18'100		28'432.25		
31704 Lager	21'500		17'000				
31854 Schulentwicklung	2'500		2'500				
31999 Verschiedene Aufwände	2'000		2'000		1'225.35		
35200 Beiträge für auswärtigen Schulbesuch	53'900		47'600		48'089.60		
43600 Erwerbsausfallentschädigungen				2'000		11'026.00	
45201 Auswärtiger Schulbesuch						16'860.00	
46100 Kantonsbeitrag		1'097'000		1'112'400		1'102'843.40	

	Budget 2007		Budget 2006		Rechnung 2005		Begründungen
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
330 Hauswirtschaft und Textiles Werken	592'300	271'600	598'600	276'800	651'633.75	299'289.75	
30200 Besoldung Lehrpersonal	447'600		460'700		456'605.65		
30206 Stellvertreterentschädigungen	13'500		2'000		58'303.75		
30300 Sozialversicherungsbeiträge	37'600		37'700		40'655.50		
30400 Personalversicherungsbeiträge	49'300		50'800		53'781.70		
30500 Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	5'800		6'000		7'468.75		
30900 Übriger Personalaufwand	300		500				
30904 Aus- und Weiterbildungskosten	600		600				
31010 Lehrmittel und Schulmaterial	30'100		30'100		28'367.30		
31100 Anschaffungen	2'000		4'700		4'000.00		
31500 Unterhalt Mobiliar, Maschinen und Geräte	5'000		5'000		2'296.15		
31999 Verschiedene Aufwände	500		500		154.95		
43600 Erwerbsausfallentschädigungen						10'893.45	
46100 Kantonsbeitrag		271'600		276'800		288'396.30	
331 Therapien	490'900	300'500	410'400	250'100	400'619.40	257'160.63	
30200 Besoldung Lehrpersonal	390'400		324'700		317'325.90		Zunahme infolge Pensen,- Stufenerhöhungen sowie Teuerung.
30206 Stellvertreterentschädigungen	7'100				2'045.35		
30300 Sozialversicherungsbeiträge	32'400		26'900		24'655.50		
30400 Personalversicherungsbeiträge	43'100		35'800		35'053.20		
30500 Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	4'900		4'300		4'600.75		
30900 Übriger Personalaufwand	600						
30904 Aus- und Weiterbildungskosten	4'600		9'600		13'020.40		
31010 Lehrmittel und Schulmaterial	4'000		4'300		1'636.80		
31100 Anschaffungen	2'000		3'000		1'000.00		
31999 Verschiedene Aufwände	700		700		731.50		
36591 Beiträge an Vereine u.Institutionen (m.Mitgl)	1'100		1'100		550.00		
43999 Verschiedene Erträge						250.00	
45201 Auswärtiger Schulbesuch		32'000		32'000		38'718.90	
46000 IV-Beitrag		32'000		22'000		36'636.23	
46100 Kantonsbeitrag		236'500		196'100		181'555.50	Wegen der Zunahme der Gehaltskosten erhöhen sich die Kantonsbeiträge dementsprechend.
350 Schuldienste	473'000		433'900	100	507'909.05	36'159.75	
30100 Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersona	45'800		44'400		43'533.10		
30200 Besoldung Lehrpersona	20'800		20'600		15'398.95		
30300 Sozialversicherungsbeiträge	9'200		6'900		5'904.85		
30400 Personalversicherungsbeiträge	7'000		7'000		6'860.80		
30500 Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	1'000		900		1'035.30		
30904 Aus- und Weiterbildungskosten	400		3'500				
31100 Anschaffungen	7'000		8'000		5'382.90		
31301 Treibstoff	5'000		5'000		5'672.45		
31504 Unterhalt Fahrzeuge	4'000		6'000		6'865.40		
31804 Versicherungen und Steuern Fahrzeuge	1'600		1'700		1'694.30		
31815 Schüler-Unfallversicherung	6'900		9'000		5'780.00		
31837 Untersuch- und Behandlungskosten	62'400		74'800		54'509.50		
31839 Schülertransporte durch Dritte	92'300		82'700		132'658.10		
31858 Schulärzte	6'800		6'800		6'506.70		
36518 Sonderschulen	202'800		156'600		216'106.70		Nebst der Berücksichtigung möglicher Restdefizite aus den Vorjahren fallen Kosten für zusätzliche Schüler in Sonderschulen an.
43601 Rückerstattungen von Dritten				100		4'098.90	
43606 Elternbeiträge						1'111.85	
43999 Verschiedene Erträge						99.00	
46100 Kantonsbeitrag						30'850	

	Budget 2007		Budget 2006		Rechnung 2005		Begründungen
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4 BAUABTEILUNG	4'008'100	1'354'300	3'146'400	1'190'900	4'223'318.31	1'282'145.31	
Aufwandüberschuss		2'653'800		1'955'500		2'941'173.00	
405 Verwaltung Bau	743'300	147'400	584'900	160'400	881'692.10	167'325.80	
30100 Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	466'500		410'500		418'057.30		Die Kosten für die zusätzliche Stelle in der Bauverwaltung sind im Vorjahr zu tief budgetiert worden. Zudem ist das Pensum für die Teilzeitstelle in der Bauverwaltung um 20% reduziert worden.
30300 Sozialversicherungsbeiträge	38'000		33'500		31'670.45		
30400 Personalversicherungsbeiträge	54'100		49'300		50'544.05		
30500 Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	14'200		12'300		14'991.05		
30904 Aus- und Weiterbildungskosten	1'000				1'183.60		
31000 Büromaterial und Drucksachen	100						
31700 Spesenentschädigungen	5'000		2'000		4'572.10		
31803 Baukontrollen / Energienachweis	5'000		8'600		5'526.05		
31810 Expertisen, Gutachten, Rechtsberatung	41'000		20'000		6'098.00		Es ist unter anderem vorgesehen eine Zustandserhebung der Gemeindestrassen durchzuführen. Daraus kann der Unterhaltsplan erstellt werden.
31835 Vermessungsnachführungen					31'889.10		
31843 Planung gemeindliche Bauvorhaben	25'000		15'000		25'807.55		
31844 Planzeichnungen, Plandrucke	5'000		21'000		853.25		
31857 Gesamtplanung	85'000		10'000		282'742.25		Es fallen für den Quartiergestaltungsplan Kernzone Süd Kosten an.
31999 Verschiedene Aufwände	2'000		1'300		6'447.35		
36591 Beiträge an Vereine u.Institutionen (m.Mitgl)	1'000		1'000		960.00		
36592 Beiträge an Vereine u.Institutionen (o.Mitgl)	400		400		350.00		
43106 Bewilligungsgebühren		100'000		110'000		115'884.25	
43411 Gebührenanteil Vermessungsamt						1'521.55	
43500 Verkäufe				1'000		2'520.00	
43999 Verschiedene Erträge				2'000			
46300 Personalkostenanteil Wasserversorgung		17'000		17'000		17'000.00	
49000 Verrechneter Personalaufwand		30'400		30'400		30'400.00	
430 Werkdienst	858'700	168'000	755'100	152'500	665'170.55	156'977.90	
30100 Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	563'100		460'900		469'101.40		Zusätzliche Stelle im Werkhof seit Oktober 2006 gemäss Einwohnergemeindeversammlungsbeschluss vom 19.06.2006.
30300 Sozialversicherungsbeiträge	45'900		37'400		36'578.55		
30400 Personalversicherungsbeiträge	63'500		53'400		52'171.90		
30500 Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	18'700		14'100		19'420.65		
30600 Arbeitskleider	3'500		2'500		2'992.50		
30900 Übriger Personalaufwand	1'200		2'700		1'583.75		
30904 Aus- und Weiterbildungskosten	5'500		3'000		479.70		
31100 Anschaffungen	88'000		115'500		4'662.75		
31300 Verbrauchs- und Ersatzmaterial	2'000		4'000		1'988.85		
31301 Treibstoff	16'500		14'000		17'441.55		
31500 Unterhalt Mobiliar, Maschinen und Geräte	14'500		15'500		11'364.95		
31504 Unterhalt Fahrzeuge	15'800		13'000		22'332.95		
31700 Spesenentschädigungen	1'000				490.00		
31801 Telefongebühren	6'000		6'000		5'794.10		

	Budget 2007		Budget 2006		Rechnung 2005		Begründungen
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
31804 Versicherungen und Steuern Fahrzeuge	11'200		10'800		12'250.20		
31999 Verschiedene Aufwände	2'000		2'000		6'266.75		
36591 Beiträge an Vereine u.Institutionen (m.Mitgl)	300		300		250.00		
43410 Verrechnete Arbeiten Werkhof				3'000		2'355.00	
43412 Ausleihungen		2'000		3'000		2'036.35	
43500 Verkäufe						1'210.00	
43600 Erwerbsausfallentschädigungen						445.40	
43999 Verschiedene Erträge						746.70	
46300 Personalkostenanteil Wasserversorgung		113'200		116'700		116'239.70	
46301 Personalkostenanteil Seewasserwerk		29'800		29'800		33'944.75	
49000 Verrechneter Personalaufwand		23'000					
440 Strassen und Wege	1'068'300	35'000	647'200	35'000	1'418'483.30	55'784.95	
30100 Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	7'800		7'800		7'800.00		
30104 Besoldung Aushilfspersonal	12'000		12'000		8'680.55		
30300 Sozialversicherungsbeiträge	600		600		635.70		
30500 Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	300		300		197.80		
31100 Anschaffungen	27'500		8'200		2'480.95		Für den Winterdienst sind verschiedene Anschaffungen vorzunehmen (Pflug für Ersatz Iseki VE, Streuer für Ersatz Iseki VE, Ausrüstung Delphi für Glättebekämpfung, Fernzugriff auf die kant. Glätteiswarnung).
31203 Strassenbeleuchtungskosten	35'000		33'600		32'087.55		
31300 Verbrauchs- und Ersatzmaterial	80'000		60'000		86'137.50		
31401 Unterhalt Gewässer	30'000		20'000		7'279.95		
31403 Unterhalt durch Dritte	646'500		313'000		209'324.10		Nebst den üblichen Unterhaltsarbeiten fallen zusätzliche Kosten bei der Gulmstrasse, Fusswegverbindungen, Sparenstrasse, Durchlass Trombach, etc. an.
31407 Unterhalt Strassenbeleuchtung	500		500		2'086.50		
31412 Ausbau durch Dritte	5'000		20'000		1'840.10		
31500 Unterhalt Mobiliar, Maschinen und Geräte	5'000		5'000		2'365.50		
31600 Mietzinsen	600		600		600.00		
31808 Betriebsgebühren Kanalisation	34'000				34'053.35		Mit Inkrafttreten des Abwasserreglements per 01.01.2005 fallen für Gemeindestrassen Betriebsgebühren an.
31843 Planung gemeindliche Bauvorhaben					45'547.20		
31860 Schneeräumung durch Dritte	170'000		155'600		267'582.20		
31905 Landerwerb	10'000		10'000		2'779.70		
31909 Unwetter 6./7. Juni 2003					4'807.80		
31910 Unwetter August 2005					695'910.20		
31999 Verschiedene Aufwände	3'500				6'286.65		
43410 Verrechnete Arbeiten Werkhof		18'000		18'000		38'104.95	
46100 Kantonsbeitrag		17'000		17'000		17'680.00	
450 Abwasser	991'500	991'500	830'600	830'600	893'727.66	893'727.66	
30100 Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	20'000		18'300		17'609.05		
30300 Sozialversicherungsbeiträge	1'700		1'500		1'384.15		
30400 Personalversicherungsbeiträge	2'300		2'200		2'002.80		
30500 Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	600		600		706.45		
31200 Wasser, Strom und Heizkosten	1'500				1'457.55		
31408 Unterhalt Kanalisationsnetz	140'000		155'000		213'762.60		
31412 Ausbau durch Dritte	70'000		70'000		28'401.15		
31801 Telefongebühren	1'800		3'000		2'275.65		
31845 Pläne / Nachführungen	170'000		65'000		72'416.50		Es ist eine Nachführung des Generellen Entwässerungsplans GEP für Teilgebiete östlich des Dorfbaches vorgesehen

	Budget 2007		Budget 2006		Rechnung 2005		Begründungen
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
31870 Mehrwertsteuer	24'500		21'000		33'949.61		
36400 Betriebskostenbeitrag an ARA	281'700		290'800		312'045.15		
39000 Verrechneter Personalaufwand	80'100		47'100		47'100.00		Der Personalkostenanteil für das Abwasser ist neu berechnet worden.
39030 Verrechnete Abschreibungen	161'900		94'900		103'917.00		Die Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen "Abwasser" sind der Spezialfinanzierung zu belasten .
39040 Verrechnete Zinsen	35'400		61'200		56'700.00		
43405 Benützungsgebühren		700'000		600'000			562'523.75 Nach der Einführung des Abwasserreglementes fehlen die Erfahrungszähler
48001 Entnahme aus Spezialfinanzierung Kanalisation		291'500		230'600			331'203.91 Der Saldoüberschuss "Abwasser" ist der Spezialfinanzierung zu belasten.
460 Abfallbeseitigung	316'200	100	298'500	100	345'039.45		
31100 Anschaffungen	2'000		4'000		1'164.65		
31300 Verbrauchs- und Ersatzmaterial	3'000		3'600		2'094.95		
31500 Unterhalt Mobiliar, Maschinen und Geräte	9'000		14'000				
31800 Frankaturen					960.25		
31817 Zweckverband für die Bewirtschaftung von Abfällen	214'700		199'600		272'558.35		
31819 Papiersammlung	20'000		30'000		19'539.10		
31899 Übrige Honorare und Dienstleistungen Dritter	61'500		41'300		44'231.70		
31999 Verschiedene Aufwände	6'000		6'000		4'490.45		Die Papiersammlung wird per 01.01.2007 nicht mehr durch die Schule vorgenommen.
43999 Verschiedene Erträge		100		100			
461 Umweltschutzmassnahmen	30'100	12'300	30'100	12'300	19'205.25	8'329.00	
30100 Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	11'200		11'000		10'910.10		
30300 Sozialversicherungsbeiträge	900		900		1'073.40		
30500 Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	400		400		397.35		
30904 Aus- und Weiterbildungskosten	500		500		784.50		
31500 Unterhalt Mobiliar, Maschinen und Geräte	1'000		1'500				
31700 Spesenentschädigungen	1'500		1'200		1'317.90		
31816 Breitbandmessungen Mobilfunkantennen	3'000		3'000		3'000.00		
31846 Naturschutz	1'700		1'700		1'722.00		
31899 Übrige Honorare und Dienstleistungen Dritte	1'600		1'600				
31903 Öffentlichkeitsarbeit	8'000		8'000				
36591 Beiträge an Vereine u.Institutionen (m.Mitgl)	300		300				
43120 Prüfungsgebühren		12'300		12'300		8'329.00	
5 SICHERHEITSSABTEILUNG	1'800'600	274'800	1'721'300	294'800	1'536'727.90	272'741.65	
Aufwandüberschuss		1'525'800		1'426'500		1'263'986.25	
505 Verwaltung Sicherheit	165'300		149'800		153'701.65		
30100 Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	136'200		133'300		136'862.35		
30300 Sozialversicherungsbeiträge	11'100		6'000		5'988.90		
30400 Personalversicherungsbeiträge	15'800		8'800		9'428.65		
30500 Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	2'200		1'200		1'421.75		
31999 Verschiedene Aufwände			500				
515 Landwirtschaftswesen	27'800		27'800		5'298.40		
31827 Erhebungen, Zählungen	3'500		3'500		3'048.40		
31828 Schädlingsbekämpfung	2'000		2'000				
36205 Verbesserung der Wohnverhältnisse	20'000		20'000				
36592 Beiträge an Vereine u.Institutionen (o.Mitgl)	2'300		2'300		2'250.00		

	Budget 2007		Budget 2006		Rechnung 2005		Begründungen
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
520 Fischereiwesen	35'300	39'000	35'300	39'000	31'732.75	34'710.00	
30103 Besoldung Funktionäre	1'700		1'700		1'310.40		
30300 Sozialversicherungsbeiträge			100				
31200 Wasser, Strom und Heizkosten	500		500		412.40		
31831 Fischfangstatistik	2'500		2'500		2'500.00		
31856 Verkaufsprovision	2'500		3'800		2'584.00		
31868 Felchenaufzuchtstation	7'300		700		3'597.80		
31999 Verschiedene Aufwände	2'000		2'000		1'001.40		
36110 Fischeinsätze	9'800		14'800		9'460.50		
36202 Anteil Gemeinde	500		500		2'977.25		
36511 Beiträge an Fischbrutanstalt Eierhals	8'500		8'700		7'889.00		
41001 Patente		39'000		39'000		34'710.00	
530 Polizeiwesen	240'700	25'000	232'600	36'500	165'077.80	15'600.75	
31100 Anschaffungen	11'000		10'000		8'896.20		
31200 Wasser, Strom und Heizkosten	500		500		278.90		
31500 Unterhalt Mobiliar, Maschinen und Geräte	11'000		10'000		6'373.10		
31821 Seerettungsdienst	26'000		44'000		2'221.45		
31848 Verkehrssicherheit	11'000		7'000		13'850.95		
31855 Verkehrsberuhigung	17'000		15'000				
31862 Allgemeine Sicherheit	53'000		45'000		39'961.70		
31866 Arbeitssicherheit	10'700		5'500				
31999 Verschiedene Aufwände	5'000		2'000		230.30		
35101 Beitrag an Zuger Polizei	94'900		93'000		92'665.20		
36591 Beiträge an Vereine u.Institutionen (m.Mitgl)	100		100		100.00		
36592 Beiträge an Vereine u.Institutionen (o.Mitgl)	500		500		500.00		
43106 Bewilligungsgebühren		13'000		13'000		13'740.00	
43700 Bussen		500		500			
43999 Verschiedene Erträge		1'000		1'000		750.00	
45200 Seerettungsdienst Anteil Nachbargemeinde		10'500		22'000		1'110.75	
535 Feuerwehr	634'100	175'000	630'500	179'500	537'163.00	176'822.50	
30100 Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	60'000		55'100		50'433.50		
30103 Besoldung Funktionäre	57'600		56'000		53'974.10		
30300 Sozialversicherungsbeiträge	9'500		9'400		8'510.40		
30500 Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	2'900		2'700		2'581.05		
30904 Aus- und Weiterbildungskosten	35'500		15'600		9'917.00		
31100 Anschaffungen	42'000		62'500		35'450.60		
31300 Verbrauchs- und Ersatzmaterial	5'500		5'500		4'153.25		
31301 Treibstoff	6'500		6'500		6'460.00		
31500 Unterhalt Mobiliar, Maschinen und Geräte	21'800		42'200		20'960.05		
31502 Unterhalt Wasserbezugsorte	38'000		35'000				Die Prüfung für Atemschutzgeräte wird alle 6 Jahre durchgeführt (letzte Prüfung 2006).
31504 Unterhalt Fahrzeuge	23'700		20'700		12'404.20		
31700 Spesenentschädigungen	1'000		1'000		1'217.70		
31703 Verpflegung	4'000		3'000		1'908.65		
31801 Telefongebühren	2'800		2'000		1'998.30		
31804 Versicherungen und Steuern Fahrzeuge	4'700		5'500		4'416.90		

	Budget 2007		Budget 2006		Rechnung 2005		Begründungen
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
31807 Sold	65'000		65'000		67'942.20		
31818 Alarmgebühren	14'700		14'500		12'727.90		
31822 Ernstfalleinsätze	27'500		27'500		42'250.65		
31834 Jahresrapport	9'500		8'500		7'931.90		
31838 Unwetter - Pikett- und Sofortmassnahmen	5'000						
31864 Arztkosten	2'500		2'500		770.00		
31900 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'300		3'400		3'324.50		
31999 Verschiedene Aufwände	11'100		6'400		7'830.15		
36204 Beitrag an Wasserversorgung	180'000		180'000		180'000.00		
43000 Ersatzabgaben		130'000		135'000		130'455.00	
43700 Bussen		500		500		800.00	
43999 Verschiedene Erträge		1'500		1'500		1'875.00	
46100 Kantonsbeitrag		43'000		42'500		43'692.50	
550 Militär, Schiesswesen und Zivilschutz	7'000		5'000				
31999 Verschiedene Aufwände	3'000						
36523 Beitrag an RSA Ägerital	4'000		5'000				
565 Bestattungswesen	45'000		46'000	2'500	46'711.80	1'500.00	
31100 Anschaffungen	2'000		4'000		295.90		
31300 Verbrauchs- und Ersatzmaterial	2'000		1'000		429.30		
31812 Bestattungskosten	40'000		40'000		45'096.00		
31999 Verschiedene Aufwände	1'000		1'000		890.60		
43490 Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen				2'500		1'500.00	
575 Verkehrswesen	372'000	31'800	372'100	31'800	368'781.75	31'948.50	
31811 Tageskarte Gemeinde	26'100		26'700		25'616.20		
31830 Öffentlichkeitsarbeit	1'000		500		843.45		
36401 Beiträge an den öffentlichen Verkehr	339'900		340'700		338'292.20		
36517 Taxi-Behindertentransport	5'000		4'200		4'029.90		
43400 Mietertrag Tageskarte Gemeinde		30'000		30'000		30'148.50	
46900 Beitrag Verkehrsverein Oberägeri an Ratenbus		1'800		1'800		1'800.00	
585 Kultur	96'300	4'000	55'800	5'500	61'100.25	12'159.90	
30008 Kulturkommission	2'300		2'300		10'046.40		
30300 Sozialversicherungsbeiträge	200		200		818.80		
31000 Büromaterial und Drucksachen	40'000						Es ist vorgesehen, dass die Einwohnergemeinde Oberägeri die Druckkosten für eine Broschüre Brauchtum übernimmt.
31832 Chilbi	7'400		5'000		6'793.35		
31906 Kulturkredit	25'000		27'000		27'996.70		
36591 Beiträge an Vereine u.Institutionen (m.Mitgl)	1'400		1'300				
36592 Beiträge an Vereine u.Institutionen (o.Mitgl)	20'000		20'000		15'445.00		
42700 Miet- und Pachtzins				1'500		1'505.00	
43901 Einnahmen aus Kulturveranstaltungen		4'000		4'000		10'654.90	
590 Tourismus	151'900		146'400		146'794.70		
30100 Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	12'500		12'500		12'523.70		
30300 Sozialversicherungsbeiträge	1'000		1'000		1'020.70		
30500 Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	500		500		150.30		
31200 Wasser, Strom und Heizkosten	600		600		600.00		
31403 Unterhalt durch Dritte	15'500		15'500		15'500.00		
36592 Beiträge an Vereine u.Institutionen (o.Mitgl)	121'800		116'300		117'000.00		

	Budget 2007		Budget 2006		Rechnung 2005		Begründungen
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
595 Sport und Freizeit	25'200		20'000		20'365.80		
31902 Sportlehreungen	4'000		4'000		4'925.80		
31999 Verschiedene Aufwände	2'000						
36592 Beiträge an Vereine u.Institutionen (o.Mitgl)	19'200		16'000		15'440.00		
6 SOZIALABTEILUNG	3'896'500	449'200	3'560'800	405'700	3'377'246.40	720'719.80	
Aufwandüberschuss		3'447'300		3'155'100		2'656'526.60	
605 Verwaltung Soziales	291'300	5'000	239'400	5'000	226'576.95	4'000.00	
30100 Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	189'800		140'500		143'831.60		Infolge von Arbeitsüberlastung und Übernahme neuer Aufgaben ist eine Stellenaufstockung um 40 Stellenprozente in der Sozialabteilung nötig.
30300 Sozialversicherungsbeiträge	15'500		11'500		11'012.10		
30400 Personalversicherungsbeiträge	22'000		16'900		16'590.20		
30500 Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	3'000		2'300		2'767.35		
30904 Aus- und Weiterbildungskosten	2'500		2'500		1'064.65		
31700 Spesenentschädigungen	1'000		1'000		1'408.60		
31840 Koordinations- / Fachstelle für Altersfragen	6'000		11'500		11'253.85		
31841 Legat für Altersfragen	5'000		5'000		4'000.00		
31999 Verschiedene Aufwände	4'500		4'500				
36591 Beiträge an Vereine u.Institutionen (m.Mitgl)	6'100		6'000				
36592 Beiträge an Vereine u.Institutionen (o.Mitgl)	35'900		37'700		34'648.60		
48000 Entnahme aus Rückstellung Legat f. Altersfürsorge		5'000		5'000		4'000.00	
610 Vormundschaftswesen	12'800	3'100	9'300	400	1'854.70	425.00	
31810 Expertisen, Gutachten, Rechtsberatung	600		600				
31849 Entschädigung an Vormünder	7'500		4'000				
31999 Verschiedene Aufwände	700		700				
35201 Betreuungsstelle Berggemeinden	3'900		3'900		1'734.70		
36592 Beiträge an Vereine u.Institutionen (o.Mitgl)	100		100		120.00		
43106 Bewilligungsgebühren		800					
43120 Prüfungsgebühren		500		400		425.00	
43999 Verschiedene Erträge		1'800					
615 Unterstützungen	1'151'000	397'800	1'080'500	366'200	972'455.25	551'138.90	
31980 Allgemeine Aktionen im Asylbereich	1'000		1'000				
35113 Wohnraumförderung	12'000		11'000		6'289.20		
35114 Verwaltungskosten Asylsuchende mit NEE	5'000		3'000		8'607.15		
35115 Verwaltungsk. Sozialh. f.a. Flüchtlinge mit Bew. B.	2'000		2'000				
36508 Kantonale Arbeitslosenhilfe	95'000		119'000		123'926.25		
36512 Beschäftigungsprogramme für Arbeitslose	47'000		52'000		62'624.95		
36515 Dauerwohnheim für Behinderte	10'000		10'000		9'925.50		
36516 Heimbeiträge	121'000		32'500		23'096.00		Höhere Kosten bei den Heimbeiträgen auf Grund von neuen Platzierungen gem. §35 und §36 SHG.
36600 Soziallöhne Beschäftigungsprogramme	90'000		90'000		51'847.45		
36601 Wirtschaftliche Sozialhilfe für Private	760'000		760'000		686'138.75		
36605 AHV-Mindestbeiträge	8'000						
43601 Rückerstattungen von Dritten		320'000		320'000		319'440.15	
45101 Rückerstattungen Heimatkantone WSH		30'000		30'000		50'459.00	
46100 Kantonsbeitrag		47'800		16'200		181'239.75	Höhere Beiträge des Kantons an Heimplatzierungen gem. § 35 SHG auf Grund neuer Platzierungen.

	Budget 2007		Budget 2006		Rechnung 2005		Begründungen
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
625 Gemeindlicher Pflichtbeitrag an Sozialversicherung	1'215'900		967'500		1'059'790.80		
36100 Gesetzl. Beitrag an AHV, IV und Ergänzungsleistung	1'215'900		967'500		1'059'790.80		Infolge einer Gesetzesänderung wird der Gemeindeanteil an die Ergänzungsleistungen neu berechnet.
650 Bevorschussungen von Alimenten	169'000	40'000	169'100	30'000	153'795.50	104'020.70	
31824 Beitrag an Alimenteninkassostelle	29'000		29'100		28'528.00		
36604 Bevorschussungen	140'000		140'000		125'267.50		
43602 Rückerstattungen von Bevorschussungen		40'000		30'000		104'020.70	
655 Familienergänzende Kinderbetreuung	95'400		125'000		73'759.05		
36519 Beitrag an Spielgruppe	16'400		15'900				
36520 Beitrag an Mittagstisch	16'000		11'000				
36521 Beitrag an Kindertagesstätte	35'000		70'100		73'759.05		Schliessung des Kinderorts Regenbogen. Neues Angebot nicht vor Sommer 2007.
36522 Beitrag an Tagesfamilien	28'000		28'000				
657 Schulsozialarbeit	68'700		42'700		34'291.55		
30100 Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	51'700		29'700		28'046.95		Die Schulsozialarbeit wird auf die Primarstufe ausgedehnt. Darum muss der Stellenplan um 20 % erhöht werden.
30300 Sozialversicherungsbeiträge	4'200		2'400		2'169.35		
30400 Personalversicherungsbeiträge	6'000		3'600		3'321.50		
30500 Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	800		500		576.80		
30904 Aus- und Weiterbildungskosten	500		500				
31000 Büromaterial und Drucksachen	500		500		176.95		
31100 Anschaffungen	1'000		500				
31999 Verschiedene Aufwände	4'000		5'000				
660 Jugendarbeit	109'700	3'300	107'900	4'100	106'743.15	31'270.20	
30100 Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	54'700		56'700		56'813.15		
30300 Sozialversicherungsbeiträge	4'500		4'600		4'630.25		
30400 Personalversicherungsbeiträge	6'300		6'200		6'249.45		
30500 Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	900		800		795.40		
30904 Aus- und Weiterbildungskosten	1'600		1'000		1'282.35		
31000 Büromaterial und Drucksachen	1'600		1'100		-245.20		
31100 Anschaffungen	3'900		4'000		654.30		
31200 Wasser, Strom und Heizkosten	5'000		5'500		4'281.30		
31400 Unterhalt Gebäude und Umgebung	3'500		4'200		8'645.95		
31600 Mietzinsen	4'500		4'500		4'500.00		
31700 Spesenentschädigungen	600		400		323.20		
31702 Jugendaktivitäten	18'700		15'000		14'289.85		
31801 Telefongebühren	1'000		1'000		1'623.15		
36592 Beiträge an Vereine u.Institutionen (o.Mitgl)	2'900		2'900		2'900.00		
43500 Verkäufe		2'800		4'000		4'681.10	
43999 Verschiedene Erträge		500		100		1'228.45	
46100 Kantonsbeitrag						25'360.65	

	Budget 2007		Budget 2006		Rechnung 2005		Begründungen
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
680 Gesundheitswesen	782'700		819'400		747'979.45	29'865.00	
31300 Verbrauchs- und Ersatzmaterial	3'500		1'000				
31601 Miet- u. Serviceabos f. techn. Geräte u. Einrichtungen	700		700		694.90		
31847 Tierkadaverbeseitigung	10'000		10'000		11'222.20		
35102 Beitrag an Zweckverband Notschlachthanlage	11'300		12'200		13'405.00		
35104 Hebammen Wartegelder	1'800		2'100		1'800.00		
35106 Pilzkontrolle	500		500		394.95		
35108 Sekundärprävention in der Drogenbekämpfung					2'741.00		
35110 Beitrag an Tierkadaverbeseitigung	14'400		13'500		13'858.00		
35120 Beiträge an die Drogenprävention	55'600		44'500		94'291.40		
35202 Beiträge an die Pflege in Altersheimen	500'000		550'000		438'772.00		Zu hohe Budgetierung für 2005 und 2006. Schwierig zu budgetieren, da die Pflegebeiträge abhängig sind von den Pflegestufen der jeweiligen Patientinnen und Patienten.
36513 Beiträge an die Spitex	184'000		184'000		170'000.00		
36592 Beiträge an Vereine u. Institutionen (o. Mitgl.)	900		900		800.00		
46100 Kantonsbeitrag						29'865.00	
7 Musikschule	1'024'400	629'600	966'200	605'400	983'948.20	593'911.05	
Aufwandüberschuss		394'800		360'800		390'037.15	
705 Verwaltung Musikschule	115'300	34'900	109'600	34'800	106'586.70	34'109.60	
30100 Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	26'000		25'600		24'641.15		
30200 Besoldung Lehrpersonal	59'200		58'300		57'214.15		
30300 Sozialversicherungsbeiträge	6'900		6'800		6'671.20		
30400 Personalversicherungsbeiträge	9'500		9'300		9'217.65		
30500 Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	1'200		1'100		995.70		
30900 Übriger Personalaufwand	5'500		2'300				
31000 Büromaterial und Drucksachen	1'400		1'400		337.75		
31604 Miete, Leasing Büromaschinen	2'800		2'000		4'661.25		
31999 Verschiedene Aufwände	2'300		2'300		2'347.85		
36591 Beiträge an Vereine u. Institutionen (m. Mitgl.)	500		500		500.00		
43412 Ausleihungen				400			
46100 Kantonsbeitrag		34'900		34'400		34'109.60	
710 Schülerunterricht	854'200	545'900	806'800	529'600	818'684.45	517'293.45	
30200 Besoldung Lehrpersonal	678'600		650'600		650'702.95		Zunahme infolge Pensen,- Stufenerhöhungen sowie Teuerung.
30206 Stellvertreterentschädigungen	2'000				13'472.10		
30300 Sozialversicherungsbeiträge	55'500		53'100		51'005.85		
30400 Personalversicherungsbeiträge	74'800		71'900		68'213.65		
30500 Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	8'500		9'000		10'097.50		
30900 Übriger Personalaufwand					2'722.30		
31010 Lehrmittel und Schulmaterial	900		900		1'584.95		
31100 Anschaffungen	18'500		6'300		4'775.30		
31500 Unterhalt Mobiliar, Maschinen und Geräte	3'400		3'000		2'522.10		
31701 Schulaktivitäten	3'000		3'000		3'189.75		
36203 Beiträge an Instrumentalunterricht	9'000		9'000		10'398.00		
43300 Schulgelder		143'000		142'000		143'924.65	
43412 Ausleihungen		1'000		800		1'880.00	
43416 Einnahmen Auftritte		400		400		235.00	
43600 Erwerbsausfallentschädigungen						227.00	
43999 Verschiedene Erträge						240.00	
46100 Kantonsbeitrag		401'500		386'400		370'786.80	

	Budget 2007		Budget 2006		Rechnung 2005		Begründungen
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
720 Erwachsenenunterricht	43'900	37'300	38'900	32'000	49'002.60	33'788.00	
30204 Besoldung Erwachsenenunterricht	36'400		32'300		39'502.30		
30300 Sozialversicherungsbeiträge	3'000		2'600		3'219.45		
30400 Personalversicherungsbeiträge	4'000		3'600		5'806.80		
30500 Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	500		400		474.05		
43301 Schulgelder Erwachsene		28'000		32'000		33'788.00	
46100 Kantonsbeitrag		9'300					
730 Vorschulunterricht	11'000	11'500	10'900	9'000	9'674.45	8'720.00	
30203 Besoldung Vorschul-Musikunterricht	9'200		9'100		7'798.80		
30300 Sozialversicherungsbeiträge	700		700		635.60		
30400 Personalversicherungsbeiträge	1'000		1'000		1'146.45		
30500 Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	100		100		93.60		
43302 Vorschul-Musikunterricht		11'000		9'000		8'720.00	
46100 Kantonsbeitrag		500					
8 Liegenschaften und Anlagen	1'899'400	604'500	1'712'500	1'995'000	1'441'126.35	641'613.55	
Aufwandüberschuss		1'294'900		-282'500		799'512.80	
805 Verwaltung Liegenschaften und Anlagen	542'900		549'900		485'497.60	11'434.55	
30100 Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	431'700		457'700		398'861.15		
30300 Sozialversicherungsbeiträge	35'200		35'300		32'145.75		
30400 Personalversicherungsbeiträge	47'500		47'600		45'649.45		
30500 Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	6'900		9'200		7'541.25		
30700 Renten	21'300						
30904 Aus- und Weiterbildungskosten					1'230.00		
36591 Beiträge an Vereine u. Institutionen (m. Mitgl.)	300		100		70.00		
43600 Erwerbsausfallentschädigungen						11'434.55	
810 Buchgewinne auf FV und VV				1'422'000			
42400 Buchgewinne auf Anlagen FV und VV				1'422'000			Es sind keine Aufwertungen von Liegenschaften im Finanzvermögen vorgesehen.
820 Liegenschaften Finanzvermögen	160'400	357'400	109'300	346'500	145'128.45	360'824.95	
30100 Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	8'200		6'400		6'003.30		
30300 Sozialversicherungsbeiträge	700		500		475.15		
30400 Personalversicherungsbeiträge	400		800		719.00		
30500 Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	200		100		92.65		
31100 Anschaffungen	80'000				11'040.10		Für das Parkhaus wird ein neues Kassensystem mit Barriere für die effizientere Bewirtschaftung angeschafft.
31200 Wasser, Strom und Heizkosten	35'900		36'500		31'957.35		
31400 Unterhalt Gebäude und Umgebung	11'000		41'000		71'363.60		
31403 Unterhalt durch Dritte	1'500		1'500		273.10		
31500 Unterhalt Mobiliar, Maschinen und Geräte	6'000		5'500		1'204.00		
31600 Mietzinsen	1'000		1'000		1'608.00		
31601 Miet- u. Serviceabos f. techn. Geräte u. Einrichtungen	3'000		3'200		1'783.15		
31602 Konzessionen	1'000		1'000		1'000.00		
31805 Prämien für Gebäudeversicherungen	5'200		4'200		4'140.50		
31806 Liegenschaftsverwaltung			4'500		10'948.00		
31808 Betriebsgebühren Kanalisation	4'800		2'600		2'400.65		
31999 Verschiedene Aufwände	1'500		500		119.90		
42300 Miet- und Pachtzins		319'400		308'500		315'422.60	
43415 Parkgebühren Einstellhalle Hofmatt		38'000		38'000		45'402.35	

	Budget 2007		Budget 2006		Rechnung 2005		Begründungen
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
840 Liegenschaften Verwaltungsvermögen	1'196'100	247'100	1'053'300	226'500	810'500.30	269'354.05	
30100 Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	18'500		13'100		14'193.25		
30104 Besoldung Aushilfspersonal	95'900		94'200		70'573.35		
30300 Sozialversicherungsbeiträge	9'300		8'500		5'090.15		
30400 Personalversicherungsbeiträge	6'600		5'800		4'722.85		
30500 Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	1'400		1'300		1'120.70		
31000 Büromaterial und Drucksachen	7'800		5'000		1'756.60		
31100 Anschaffungen	46'500		29'300		23'594.80		
31200 Wasser, Strom und Heizkosten	275'300		254'700		206'642.35		
31202 Wasser öffentliche Brunnen	19'700		18'300		16'845.90		
31300 Verbrauchs- und Ersatzmaterial	55'800		44'000		36'379.25		
31400 Unterhalt Gebäude und Umgebung	438'000		326'100		233'452.90		Es stehen ausserordentliche Unterhaltsarbeiten wie Rettungs- und Fluchtwegtechnik, Ausbau Arbeitszimmer für Textiles Werken, Sanierung Turnhallenboden Maienmatt, Gebäudeleitsystem, Ohnehinkosten Dreifachhalle/Musikschule Hofmatt in Schulhausbauten an.
31403 Unterhalt durch Dritte	43'500		90'700		73'156.50		Es fallen keine a.o. Unterhaltskosten an.
31500 Unterhalt Mobiliar, Maschinen und Geräte	20'000		18'100		9'757.85		
31501 Unterhalt Hunde WC	6'100		5'700		6'670.00		
31601 Miet- u. Serviceabos f. techn. Geräte u. Einrichtungen	42'000		36'000		20'849.35		
31605 Benützungsberecht. Strandbadplatz	20'000		20'000		20'000.00		
31699 Übrige Mieten	200		200		200.00		
31801 Telefongebühren	5'200		5'500		4'573.60		
31805 Prämien für Gebäudeversicherungen	44'500		41'200		41'155.00		
31808 Betriebsgebühren Kanalisation	19'800		11'100		3'225.95		
31856 Verkaufsprovision	100		100		37.70		
31867 Abfallentsorgung	15'400		15'900				
31999 Verschiedene Aufwände	4'500		8'500		16'502.25		
42700 Miet- und Pachtzins		101'300		97'600		97'663.00	
43404 Waaggebühren		500		500		367.00	
43405 Benützungsberechtig. Gebühren		63'000		56'600		80'043.40	
43412 Ausleihungen		500		500		540.60	
43413 Parkgebühren Aussenplätze		50'000		41'000		45'193.90	
43610 Rückerstattungen Betriebskosten		9'000		7'500		17'159.00	
45002 Entschädigungen Militäreinquartierungen		4'000		4'000		7'760.00	
46100 Kantonsbeitrag		4'500		4'500		6'327.15	
49010 Verrechneter Sachaufwand		14'300		14'300		14'300.00	
TOTAL LAUFENDE RECHNUNG	28'712'700	28'688'500	26'646'900	25'880'500	27'817'416.48	28'464'482.73	
Aufwand-/Ertragsüberschuss		24'200		766'400		-647'066.25	