

Funktionale Gliederung		Voranschlag 2014		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'074'650	172'100	1'010'900	156'350	1'127'347.05	172'658.45
011	Gemeindeversammlungen / Abstimmungen	34'800	0	30'200	0	36'839.54	0.00
300	Sitzungsgelder Rechnungs- und Controllingkommission, Urnenbüro	19'900		13'950		16'739.60	
303	Sozialversicherungsbeiträge	800		150		502.75	
305	Unfall-/Krankenversicherung	50		50		31.30	
309	Uebriger Personalaufwand	2'000		2'000		522.85	
310	Drucksachen, Stimmaterial, Inserate	5'350		7'350		6'945.20	
317	Spesen und Repräsentationen	50		50		457.15	
318.02	Porti	3'400		3'400		4'172.44	
318.09	Uebrige Dienstleistungen					4'223.25	
365	Beiträge an politische Parteien	3'250		3'250		3'245.00	
012	Gemeinderat	265'900	7'150	251'400	7'150	265'069.10	7'150.00
300	Besoldung Gemeinderäte	213'050		208'950		213'909.45	
303	Sozialversicherungsbeiträge	16'800		16'000		16'230.70	
304	Personalversicherungsbeiträge	20'500		15'600		15'867.70	
305	Unfall-/Krankenversicherung	1'200		1'150		1'053.85	
309	Uebriger Personalaufwand	3'800		3'800		5'427.55	
317.01	Spesenentschädigungen	3'500		3'000		4'039.90	
317.02	Repräsentationskosten	2'550		2'750		5'567.95	
318.09	Übrige Dienstleistungen	4'500		150		2'972.00	
494.01	Verrechnung Personalaufwand Abwasser		2'000		2'000		2'000.00
494.03	Verrechnung Personalaufwand Fernwärme		900		900		900.00
494.05	Verrechnung Personalaufwand Feuerwehr		900		900		900.00
494.06	Verrechnung Personalaufwand Wasserversorgung		2'250		2'250		2'250.00
494.07	Verrechnung Personalaufwand Abfallbeseitigung		1'100		1'100		1'100.00
020	Gemeindeverwaltung	605'500	102'700	593'800	100'650	666'961.26	113'335.15
301	Besoldungen	335'050		327'700		356'786.35	
303	Sozialversicherungsbeiträge	25'350		24'450		27'006.30	
304	Personalversicherungsbeiträge	29'250		26'700		27'881.95	
305	Unfall-/Krankenversicherung	1'850		1'800		2'329.10	
309	Uebriger Personalaufwand	5'150		8'800		9'404.95	
310	Büromaterial, Drucksachen	15'000		15'000		16'130.67	
311	Anschaffungen von Mobilien, EDV	3'500		1'000		17'005.95	
315	Unterhalt von Mobilien	400		400		540.85	
316	Büroentschädigungen						
316.01	Beitrag an EDV-Rechenzentrum	23'750		23'750		47'952.00	
317	Spesenentschädigungen	900		900		513.15	
318.01	Sachversicherungen	3'750		3'750		3'738.00	
318.02	Porti, Telefon	16'500		16'900		13'774.99	
318.04	Amtliche Gebühren	10'500		10'500		8'611.80	
318.05	Dienstleistungen EDV	9'900		3'500		12'118.30	
318.09	Uebrige Dienstleistungen	18'200		18'200		13'765.05	
319.01	Uebriger Sachaufwand	650		650		626.20	
319.02	Mitgliederbeiträge	6'900		6'900		6'646.80	
330	Abschreibung Gebühren	100		100		2'381.75	

Funktionale Gliederung		Voranschlag 2014		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
352	Beitrag an Steueramt Willisau	86'000		90'000		89'437.55	
352.01	Beitrag an Regionales Zivilstandsamt Willisau	12'800		12'800		10'309.55	
431	Gebühren für Amtshandlungen		45'000		45'000		56'251.25
431.01	Mahngebühren Steuern		5'000		5'000		6'081.25
431.02	Mahngebühren andere		100		100		120.00
434	Benützungsgebühren, Dienst- leistungen		12'700		12'700		7'700.00
436	Rückerstattungen		15'000		15'000		15'920.15
436.01	Rückerstattungen Betriebs- kosten Steuern		4'500		4'500		4'889.55
436.02	Rückerstattungen Betriebs- kosten andere		50		50		33.00
451	Steuerinkassoprovision Sonder- steuern Kanton		1'400		1'400		2'103.75
452	Steueramt Willisau Anteil Besoldung		2'050				2'836.20
490	Verrechnung Sachaufwand ZSO Napf		200		200		200.00
490.01	Verrechnung Sachaufwand Abwasser		400		400		400.00
490.02	Verrechnung Sachaufwand St. Johann		1'000		1'000		1'000.00
490.03	Verrechnung Sachaufwand Fernwärme		100		100		100.00
490.04	Verrechnung Sachaufwand Alterswohnungen		50		50		50.00
490.05	Verrechnung Sachaufwand Feuerwehr		50		50		50.00
490.06	Verrechnung Sachaufwand Wasserversorgung		150		150		150.00
490.07	Verrechnung Sachaufwand Abfallbeseitigung		50		50		50.00
494	Verrechnung Personalaufwand ZSO Napf		3'650		3'650		3'650.00
494.01	Verrechnung Personalaufwand Abwasser		5'450		5'450		5'450.00
494.03	Verrechnung Personalaufwand Fernwärme		1'450		1'450		1'450.00
494.04	Verrechnung Personalaufwand Alterswohnungen		500		500		1'000.00
494.05	Verrechnung Personalaufwand Feuerwehr		500		500		500.00
494.06	Verrechnung Personalaufwand Wasserversorgung		1'550		1'550		1'550.00
494.07	Verrechnung Personalaufwand Abfallbeseitigung		1'300		1'300		1'300.00
494.08	Verrechnung Personalaufwand Mörisegg		500		500		500.00
090	Verwaltungsgebäude	35'700	27'550	28'600	26'950	40'381.05	21'261.85
301	Besoldungen	12'900		8'100		10'300.60	
303	Sozialversicherungsbeiträge	850		650		637.80	
304	Personalversicherungsbeiträge	950		500		673.45	
305	Unfall-/Krankenversicherung	50		50		49.45	
309	Uebriger Personalaufwand	500		450		23.10	
311	Anschaffung von Mobilien	1'000				4'459.10	
312	Wasser, Energie und Fernwärme, Abwasser	10'600		10'600		10'337.45	
313	Verbrauchsmaterial	500		500		797.35	
314	Baulicher Unterhalt	1'500		1'000		5'310.40	
315	Uebriger Unterhalt	3'100		3'000		3'854.70	
318.01	Sachversicherungen	3'400		3'400		3'046.60	

Funktionale Gliederung Detail		Voranschlag 2014		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
318.09	Uebrige Dienstleistungen	350		350		351.50	
319	Uebriger Sachaufwand					539.55	
427	Mietzinse inkl. Nebenkosten		26'150		26'150		20'160.00
434	Benützungsgebühren		800		200		200.00
436	Rückerstattungen		50		50		351.85
490	Verrechnung Sachaufwand ZSO Napf		150		150		150.00
490.01	Verrechnung Sachaufwand Abwasser		150		150		150.00
490.03	Verrechnung Sachaufwand Fernwärme		50		50		50.00
490.04	Verrechnung Sachaufwand Alterswohnungen		50		50		50.00
490.05	Verrechnung Sachaufwand Feuerwehr		50		50		50.00
490.06	Verrechnung Sachaufwand Wasserversorgung		50		50		50.00
490.07	Verrechnung Sachaufwand Abfallbeseitigung		50		50		50.00
091	Steinacherhalle	132'750	34'700	106'900	21'600	118'096.10	30'911.45
301	Besoldungen	63'150		57'750		59'567.75	
303	Sozialversicherungsbeiträge	5'050		4'550		4'652.55	
304	Personalversicherungsbeiträge	6'000		3'700		4'382.70	
305	Unfall-/Krankenversicherung	350		350		324.05	
309	Uebriger Personalaufwand			650		648.00	
311	Anschaffungen	14'100		2'000			
312	Wasser, Energie und Fernwärme, Abwasser	24'100		22'400		23'605.30	
313	Verbrauchsmaterial	4'500		3'500		5'595.80	
314	Baulicher Unterhalt	6'000		2'000		10'951.20	
315	Uebriger Unterhalt	1'000		1'000			
317	Spesen, Repräsentationskosten					321.80	
318.01	Sachversicherungen	6'150		6'150		6'102.70	
318.09	Uebrige Dienstleistungen	2'350		2'850		1'944.25	
434	Benützungsgebühren Mobiliar		600		600		1'467.10
434.1	Hallenmieten		25'600		13'000		18'275.00
434.2	Geschirrmieten		4'000		4'000		4'460.80
436	Rückerstattungen		4'500		4'000		4'849.60
436.01	Erwerbsersatzentschädigungen						1'858.95
1	OEFFENTLICHE SICHERHEIT	751'300	569'150	775'450	592'550	646'757.20	550'197.10
100	Vormundchaftswesen	81'700	0	73'700	0	50'952.70	2'019.65
318.01	Sachversicherungen	100		100		105.00	
351	Kindes- und Erwachsenens- schutz Behörde KESB			52'300			
352	Beitrag an SoBZ Region Willisau-Wiggertal (Mandatsführung)	23'700		21'300		27'466.80	
352.01	Beitrag an SoBZ Kindes- und Erwachsenens- schutz Behörde KESB	57'900				23'380.90	
436	Rückerstattungen						108.15
452	Beitrag von SoBZ (Mandatsführung)						1'911.50

Funktionale Gliederung		Voranschlag 2014		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
101	Betreibungsamt	9'000	0	8'000	0	9'530.25	0.00
352	Beiträge an andere Gemeinden	9'000		8'000		9'530.25	
102	Markt- und Gewerbewesen	300	0	300	0	311.25	0.00
318.09	Uebrige Dienstleistungen	300		300		311.25	
103	Grundbuch-, Vermessungs- und Katasterwesen	16'550	12'000	24'350	20'000	5'224.85	17'858.05
301.01	Entschädigung Gemeindegemeinschafter	1'500		1'000		1'708.00	
303	Sozialversicherungsbeiträge			50		101.65	
305	Unfall-/Krankenversicherung					8.15	
318.01	Sachversicherungen	50		50		47.85	
318.03	Honorare Grundbuchgeometer	12'000		20'400		1'300.05	
318.09	Uebrige Dienstleistungen (GIS)	2'000		2'000		1'207.50	
351	Beiträge an den Kanton	1'000		850		851.65	
431	Gebühreneinnahmen		12'000		20'000		17'808.75
436	Rückerstattungen						49.30
140	Feuerwehr	62'100	0	65'150	0	49'744.10	0.00
363	Zuschuss der Gemeinde	62'100		65'150		49'744.10	
145	Feuerwehr (Spezialfinanzierung)	153'300	153'300	156'350	156'350	142'818.15	142'818.15
300	Entschädigung Kommission	16'750		15'900		14'405.00	
301	Löhne und Sold	44'350		40'100		35'223.30	
303	Sozialversicherungsbeiträge	300		300		356.35	
305	Unfall-/Krankenversicherung	50		50		30.40	
306	Persönliche Ausrüstung	8'300		9'900		24'157.50	
309	Uebrigere Personalaufwand	10'450		10'400		6'972.85	
310	Büromaterial, Drucksachen	1'300		1'150		702.30	
311	Anschaffungen	6'050		12'900		3'199.30	
312	Wasser, Energie und Fernwärme, Abwasser	2'900		2'700		2'130.45	
313	Verbrauchsmaterialien	3'100		2'500		1'326.10	
314.01	Baulicher Unterhalt	1'900		200		6'201.75	
315	Unterhalt der Mobilien und Ausrüstung	8'100		7'500		3'173.05	
316	Miet- und Benützungskosten	2'900		2'900		2'850.00	
317	Spesen	700		700		347.45	
318.01	Sachversicherungen	4'800		4'800		3'666.90	
318.02	Porti, Telefon	1'600		900		698.95	
318.03	Alarmanlage, Funk	5'800		10'000		3'624.25	
318.04	Feuerschau	1'600		1'600		622.00	
318.09	Uebrige Dienstleistungen	200		200		45.00	
319	Mitgliederbeiträge	1'100		1'100		1'101.00	
319.01	Uebrigere Sachaufwand	100		100		25.00	
329.02	Vergütungszinsen	600				555.55	
330	Abschreibung Feuerwehrersatzabgaben	500		100			
331	Ordentliche Abschreibungen	21'350		21'350		21'336.65	
364	Hydrantenbeiträge	1'000		1'000		1'000.00	

Funktionale Gliederung		Voranschlag 2014		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
390.05	Verrechnung Sachaufwand Gemeinde	100		100		100.00	
394.05	Verrechnung Personalaufwand Gemeinde	1'400		1'400		1'400.00	
396	Verrechnete Zinsen	6'000		6'500		7'567.05	
430	Feuerwehersatzabgaben		80'000		80'000		78'753.05
436	Feuerschaugebühren / Rückerstattungen		1'600		1'800		658.00
436.01	Übrige Einnahmen		200				3'450.00
461	Beiträge der Gebäudeversicherung		9'400		9'400		10'213.00
463	Zuschuss der Gemeinde		62'100		65'150		49'744.10
150	Militär	36'900	39'500	46'550	41'500	48'241.95	56'932.65
301.01	Besoldung / Militärgebäude	14'350		14'900		13'924.60	
303	Sozialversicherungsbeiträge	1'150		1'200		1'068.50	
304	Personalversicherungsbeiträge	1'300		1'150		1'129.70	
305	Unfall-/Krankenversicherung	100		100		75.25	
310	Büromaterial, Drucksachen	400		400		172.10	
311	Anschaffung von Mobilien	500		1'000		11'952.85	
312	Wasser, Energie, Abwasser	6'600		5'900		4'661.00	
313	Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		1'480.45	
314	Baulicher Unterhalt	500		10'000		2'534.80	
315	Uebriger Unterhalt	1'500		1'500		283.50	
317	Vermittlungsgebühren	600		800		1'757.00	
318.01	Sachversicherungen	650		650		624.10	
318.02	Telefon	600		350		486.55	
318.09	Uebrige Dienstleistungen	350		300		344.15	
319	Uebriger Sachaufwand	300		300		216.00	
375	Einquartierungsentschädigungen an Private	7'000		7'000		7'531.40	
436	Rückerstattungen		4'500		4'500		4'729.15
450	Einquartierungsentschädigungen für Gemeinde		28'000		30'000		44'672.10
470	Einquartierungsentschädigungen für Private		7'000		7'000		7'531.40
151	Schiesswesen	0	0	0	0	0.00	0.00
365	Unterhaltsbeiträge						
160	Zivilschutz	36'650	9'550	33'100	6'750	41'023.85	31'658.50
301	Funktionsentschädigungen	600		600		420.00	
305	Unfall-/Krankenversicherung					0.85	
309	Uebriger Personalaufwand	100		100			
311	Anschaffung von Mobilien, Gerätschaften und Ausrüstungsmaterialien	100		100			
311.01	Anschaffungen über Konto Ersatzbeiträge	6'550		3'750		3'355.30	
312	Wasser, Energie	6'150		6'150		7'396.75	
313	Verbrauchsmaterial	200		200		334.45	
314	Baulicher Unterhalt	200		400		1'766.00	
316	Miet- und Benützungsggebühren					500.00	
317	Spesenentschädigung	50		50		13.65	
318.01	Sachversicherungen	150		150		119.90	
318.02	Telefon	300		300		305.55	
318.03	Sirene Egetli	300		300		304.20	

Funktionale Gliederung		Voranschlag 2014		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
330	Abschreibung Ersatzbeiträge für Schutzraumbauten					4'176.30	
362	Beiträge an regionale Zivilschutzanlagen	450		400		412.45	
363	Beitrag an ZSO Napf	21'500		20'600		21'918.45	
436	Rückerstattungen						32.80
460	Bundesbeiträge		3'000		3'000		3'000.00
484	Entnahme aus Spezialfonds		6'550		3'750		28'625.70
167	ZSO Napf (Spezialfinanzierung)	354'800	354'800	367'950	367'950	298'910.10	298'910.10
300	Zivilschutzkommission	1'650		1'650		2'284.40	
301	Besoldungen	111'350		110'250		109'023.90	
301.01	Entschädigungen Materialwart	8'000		9'000		10'642.35	
303	Sozialversicherungsbeiträge	9'650		9'500		9'363.85	
304	Personalversicherungsbeiträge	10'750		10'650		10'003.40	
305	Unfall-/Krankenversicherung	700		600		642.30	
309	Uebriger Personalaufwand	11'400		11'400		12'635.05	
310	Büromaterial, Drucksachen	4'000		4'000		3'652.20	
311	Anschaffungen	500		500		4'932.80	
311.01	Anschaffungen über Konto Ersatzbeiträge	69'000		100'000		9'963.50	
311.02	Anschaffungen priorisierter Zug	6'000		10'000		6'000.00	
312	Wasser, Energie, Heizmaterial, Abwasser	6'000		6'000		8'041.35	
313	Verbrauchsmaterial	3'000		3'000		1'729.80	
314	Baulicher Unterhalt	500		500		94.55	
315	Unterhalt Mobilien	5'000		5'000		6'073.40	
316	Miet- und Benützungskosten	11'350		10'150		10'150.00	
317	Spesenentschädigungen	1'000		600		1'421.40	
318.01	Sachversicherungen	8'550		5'550		5'544.00	
318.02	Porti, Telefon	5'500		5'500		5'045.15	
318.03	Überwachung Sirenenanlagen und Polycom TFA Führungsstandort	5'850		3'050		2'968.50	
318.04	Kosten für Kurse, Uebungen und Rapporte	69'000		55'000		72'778.90	
318.05	Dienstleistungen EDV	850		850		974.30	
318.09	Uebrige Dienstleistungen					135.00	
319	Uebriger Sachaufwand	500		500		150.00	
319.01	Mitgliederbeiträge	700		700		660.00	
390	Verrechnung Sachaufwand Gemeinde	350		350		350.00	
394	Verrechnung Personalaufwand Gemeinde	3'650		3'650		3'650.00	
435	Einnahmen Kantine		750		1'500		485.90
436	Rückerstattungen		500		500		3'905.00
436.01	Erwerbsersatzentschädigungen		3'000		3'000		5'282.45
452	Beiträge von anderen Gemeinden		250'041		232'350		247'354.80
452.01	Beiträge von anderen Gemeinden an Neubeschaffungen		69'000		33'000		9'963.50
460	Bundesbeitrag				67'000		
461	Kantonsbeitrag priorisierter Zug Material		6'000		10'000		6'000.00
461.01	Kantonsbeitrag priorisierter Zug Kurse / WK		4'000				4'000.00
463	Beitrag der Gemeinde Hergiswil		21'509		20'600		21'918.45
2	BILDUNG	4'004'100	1'129'800	3'895'300	1'094'750	3'849'956.91	1'119'968.05

Funktionale Gliederung		Voranschlag 2014		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
200	Kindergärten	133'650	40'150	143'150	54'550	176'735.50	59'762.95
302	Besoldung Lehrkräfte	107'150		113'450		136'951.55	
303	Sozialversicherungsbeiträge	8'800		11'500		10'659.65	
304	Personalversicherungsbeiträge	14'800		14'400		14'733.90	
305	Unfall-/Krankenversicherung	550		600		637.60	
310	Schulmaterial, Drucksachen	2'100		2'400		3'902.30	
317.02	Projekte	150		150		115.50	
318.04	Kosten für Kurse			500			
318.07	Kulturelle Veranstaltungen	100		150		165.00	
352	Beiträge an andere Gemeinden					9'570.00	
461	Kantonsbeiträge		40'150		54'550		59'762.95
210	Primarschule	1'377'600	582'050	1'313'550	547'000	1'302'164.00	552'878.90
302	Besoldung Lehrkräfte	1'072'650		1'002'300		1'036'719.70	
303	Sozialversicherungsbeiträge	85'000		88'400		79'984.30	
304	Personalversicherungsbeiträge	103'400		90'400		91'160.50	
305	Unfall-/Krankenversicherung	4'950		4'950		4'860.35	
310	Schulmaterial, Drucksachen	33'600		36'000		32'764.50	
317	Spesenentschädigungen	300		300			
317.02	Projekte	1'200		1'150		713.85	
318.04	Kosten für Kurse			2'500			
318.07	Kulturelle Veranstaltungen	700		750		584.80	
318.09	Uebrige Dienstleistungen	200		200			
352	Beiträge an andere Gemeinden	75'600		86'600		55'376.00	
436	Rückerstattungen		5'000		10'000		28'038.80
452	Beiträge von anderen Gemeinden		90'750		28'850		41'532.00
461	Kantonsbeiträge		486'300		508'150		483'308.10
213	Integrierte Sekundarstufe I	1'152'250	365'100	1'116'500	331'800	1'114'799.00	335'009.30
302	Besoldung Lehrkräfte	903'300		866'250		864'561.40	
303	Sozialversicherungsbeiträge	71'250		68'250		67'204.05	
304	Personalversicherungsbeiträge	101'850		108'400		99'495.00	
305	Unfall-/Krankenversicherung	4'150		4'100		4'064.05	
310	Schulmaterial, Drucksachen	18'500		20'000		15'537.90	
313.01	Hauswirtschaft	8'800		8'800		7'480.55	
317	Spesenentschädigungen	100		100			
317.01	Beitrag Klassenlager	1'000		1'500		1'380.00	
317.02	Projekte	1'500		1'600		873.05	
318.07	Kulturelle Veranstaltungen	500		500		500.00	
318.09	Uebrige Dienstleistungen	100					
352	Beiträge an andere Gemeinden	41'200		37'000		53'703.00	
433.01	Elternbeiträge Hauswirtschaft		5'500		4'400		4'176.00
436	Rückerstattungen		500		500		485.00
436.01	Rückerstattungen Abschlussarbeiten						631.40
452	Beiträge von anderen Gemeinden						17'901.00
461	Kantonsbeitrag		359'100		326'900		311'815.90
214	Musikschule	185'850	57'450	175'900	58'500	192'643.59	69'450.50
300	Kommissionen	2'000		1'000		2'480.00	
302	Besoldungen Lehrkräfte	150'000		139'000		157'732.40	
303	Sozialversicherungsbeiträge	11'050		11'450		11'763.40	
304	Personalversicherungsbeiträge	8'100		8'700		9'756.20	

Funktionale Gliederung		Voranschlag 2014		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
305	Unfall-/Krankenversicherung	900		900		798.95	
309	Uebriger Personalaufwand	200					
310	Notenmaterial, Drucksachen	1'500		1'500		903.59	
311	Anschaffungen	500		1'000		162.00	
315	Unterhalt Instrumente	500		1'000			
318.02	Porti, Telefon	50		50		20.00	
319	Uebriger Sachaufwand					19.95	
330	Abschreibung Elternbeiträge			400			
352	Beiträge an andere Gemeinden	10'400		10'400		8'395.00	
365	Mitgliederbeiträge	650		500		612.10	
433	Elternbeiträge		44'000		43'950		45'073.00
451	Beitrag für Kantonsschüler				5'250		
452	Beiträge von anderen Gemeinden		2'700		1'000		1'575.00
461	Kantonsbeitrag		10'750		8'300		22'802.50
216	Schulische Dienste	97'350	0	89'300	0	87'872.65	0.00
352	Beiträge an andere Gemeinden Logopädie / Psychomotorik Schulpsychologischer Dienst	97'350		89'300		87'872.65	
217	Schulliegenschaften	278'550	13'300	248'350	14'200	248'499.60	14'123.15
217.1	Schulhaus Steinacher	198'150	150	180'900	1'050	180'759.00	550.00
301	Löhne	90'350		90'250		86'819.10	
303	Sozialversicherungsbeiträge	7'100		7'300		6'719.60	
304	Personalversicherungsbeiträge	5'650		5'000		4'205.95	
305	Unfall-/Krankenversicherung	400		400		374.50	
309	Uebriger Personalaufwand	450		1'750		1'409.40	
311	Anschaffungen	6'800		6'000		1'988.35	
312	Wasser, Energie und Fernwärme, Abwasser	51'800		45'000		49'042.05	
313	Verbrauchsmaterial	6'000		6'000		5'621.20	
314	Baulicher Unterhalt	11'550		2'000		9'974.00	
315	Unterhalt der Mobilien	5'500		5'500		2'890.20	
318.01	Sachversicherungen	8'000		7'350		7'068.80	
318.02	Porti, Telefon	2'800		2'800		3'044.70	
318.09	Uebrige Dienstleistungen	1'750		1'550		1'601.15	
434	Benützungsgebühren		100		500		250.00
436	Rückerstattungen		50		50		
461	Kantonsbeitrag				500		300.00
217.2	Schulhaus Sagenmatt	80'400	13'150	67'450	13'150	67'740.60	13'573.15
301	Löhne	33'500		33'200		32'290.80	
303	Sozialversicherungsbeiträge	2'500		2'400		2'354.95	
304	Personalversicherungsbeiträge	2'600		2'600		2'492.90	
305	Unfall-/Krankenversicherung	200		200		168.65	
309	Uebriger Personalaufwand	150		800		648.00	
311	Anschaffungen	11'600		1'200		2'023.00	
312	Wasser, Energie, Heizmaterial, Abwasser	13'900		13'800		12'854.50	
313	Verbrauchsmaterial	1'700		1'500		2'431.50	
314	Baulicher Unterhalt	7'400		5'200		7'397.75	
315	Unterhalt der Mobilien	1'500		1'500			
318.01	Sachversicherungen	3'800		3'650		3'438.85	
318.02	Porti, Telefon	800		800		765.45	

Funktionale Gliederung Detail		Voranschlag 2014		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
318.09	Uebrige Dienstleistungen	750		600		874.25	
427	Mietzinse		12'500		12'500		12'600.00
434	Benützungsgebühren		600		600		600.00
436	Rückerstattungen		50		50		373.15
218	Schulverwaltung/-leitung	206'050	6'000	202'000	0	177'495.70	5'000.00
218.1	Schulpflege	32'000	0	38'150	0	25'422.30	0.00
300	Besoldungen, Sitzungsgelder	24'600		29'500		19'189.20	
303	Sozialversicherungsbeiträge	1'200		1'400		1'042.95	
305	Unfall-/Krankenversicherung	50		50		47.00	
309	Uebriger Personalaufwand	5'150		6'100		4'443.80	
310	Büromaterial, Drucksachen	400		500		211.20	
317	Spesenentschädigungen	400		400		358.85	
318.02	Porti, Telefon	200		200		129.30	
218.2	Schulleitung	164'650	6'000	154'250	0	145'477.75	5'000.00
301	Besoldung Schulsekretariat	5'900		5'850		5'817.60	
302	Besoldung Schulleitung	119'800		115'150		112'511.85	
303	Sozialversicherungsbeiträge	10'000		9'850		9'163.30	
304	Personalversicherungsbeiträge	17'750		17'050		15'062.55	
305	Unfall-/Krankenversicherung	600		550		524.40	
309	Uebriger Personalaufwand	4'850		3'900			
310	Büromaterial, Drucksachen	1'000		1'000		903.60	
317	Spesenentschädigungen	300		300		764.60	
318.02	Porti	700		600		729.85	
351	Beiträge an den Kanton Schuladministrationssoftware	3'750					
461	Kantonsbeitrag		6'000				5'000.00
218.3	Schulentwicklung	6'500	0	5'500	0	3'095.65	0.00
301	Entschädigung Arbeitsgruppen	5'100		4'100		2'800.00	
310	Büromaterial, Drucksachen	200		200		108.90	
318.09	Uebrige Dienstleistungen (SCHILF)	1'200		1'200		186.75	
218.4	Bibliothek	0	0	0	0	0.00	0.00
310.02	Bücher Lehrerbibliothek						
218.5	Dienste / Materiallager	2'900	0	4'100	0	3'500.00	0.00
301	Besoldungen	2'900		4'100		3'500.00	
219	Volksschule, nicht Aufteilbares	217'500	32'750	245'450	23'400	202'871.92	26'303.25
219.1	Technisches Gestalten	12'100	3'250	20'300	800	22'183.30	844.50
301	Besoldung Werkraum- verantwortliche	900		900		861.00	
303	Sozialversicherungsbeiträge	100		100		68.30	
305	Unfall-/Krankenversicherung					4.90	

Funktionale Gliederung Detail	Voranschlag 2014		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
310 Verbrauchsmaterial	10'900		11'500		11'285.85	
311 Anschaffungen			7'400		4'269.45	
315 Unterhalt und Reparaturen	200		400		5'693.80	
433 Elternbeiträge		3'250		800		844.50
219.2 EDV / Informatik	23'650	0	28'800	0	15'429.80	0.00
301 Besoldung EDV-Verantwortlicher	14'200		13'900		7'800.00	
310 Schulmaterial, Software	1'300		1'000		827.65	
311 Anschaffungen	7'000		6'000		5'125.85	
315 Unterhalt und Reparaturen	1'000		900		1'642.30	
318.02 Gebühren Internet	150		7'000		34.00	
219.4 Bibliothek	10'150	0	10'150	0	6'828.72	0.00
301 Besoldung Schulbibliothekar	3'650		3'650		2'900.00	
310.01 Bücher Schulbibliothek	5'000		5'000		2'956.42	
310.02 Bücher Lehrerbibliothek	500		500		187.80	
310.03 Fachzeitschriften	1'000		1'000		784.50	
219.9 Allgemeines	171'600	29'500	186'200	22'600	158'430.10	25'458.75
301.01 Besoldung Tagesstrukturen Privatpersonen	12'500		11'750		7'296.80	
301.02 Schülertransport Schulbus	49'500		58'550		47'080.80	
302 Besoldung Tagesstrukturen Lehrpersonen	800		750		726.40	
303 Sozialversicherungsbeiträge	4'850		5'500		4'204.55	
304 Personalversicherungsbeiträge	1'900		2'850		1'760.45	
305 Unfall-/Krankenversicherung	350		400		262.95	
309 Uebriger Personalaufwand	5'400		8'150		7'519.05	
313.02 Verbrauchsmaterial Schulbus	8'000		8'000		7'530.60	
313.03 Auslagen Schulsozialarbeit	400		400		99.45	
315 Unterhalt Schulbus	7'200		5'000		7'878.35	
315.01 Unterhalt, Reparaturen					159.10	
317.01 Lagerbeiträge	4'200		2'100		4'110.00	
317.02 Auslagen Elternrat	1'000		1'200		448.05	
317.03 Auslagen Tagesstrukturen	3'000		3'300		2'102.00	
318.01 Sachversicherungen	3'600		5'000		3'341.40	
318.05 Schülertransport durch Dritte	8'200		9'200		8'268.30	
319 Uebriger Sachaufwand	350				374.00	
352 Hallenbadeintritte	4'500		5'200		4'899.00	
360.02 Schülertransport Postauto	10'850		8'850		9'210.00	
362 Beitrag an SoBZ Willisau Schulsozialarbeiter	45'000		50'000		41'158.85	
436 Rückerstattungen		6'300		5'200		4'008.75
461 Kantonsbeitrag Schulsozialarbeit		12'000		7'000		12'000.00
461.01 Kantonsbeitrag Tagesstrukturen		5'800		4'950		3'950.00
461.02 Kantonsbeitrag schulinterne Weiterbildung		5'400		5'450		5'500.00
220 Sonderschulung	265'300	33'000	274'100	65'300	259'874.95	57'440.00
302 Besoldung (Lehrkräfte)	37'850		52'350		40'264.25	
303 Sozialversicherungsbeiträge	4'000		4'100		3'070.95	
304 Personalversicherungsbeiträge	1'950		2'050		2'027.65	
305 Unfall-/Krankenversicherung	200		250		211.50	

Funktionale Gliederung Detail		Voranschlag 2014		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
310	Büromaterial, Drucksachen	3'000		3'000		1'360.60	
361	Beiträge an den Kanton	218'300		212'350		212'940.00	
461.01	Kantonsbeiträge IS		33'000		65'300		57'440.00
250	Kantonsschule	90'000	0	87'000	0	87'000.00	0.00
351	Beiträge an den Kanton	90'000		87'000		87'000.00	
3	KULTUR UND FREIZEIT	46'650	0	38'660	0	35'654.15	0.00
300	Uebrige Kulturförderung	28'550	0	21'860	0	20'861.85	0.00
310	Büromaterial, Drucksachen					300.00	
318	Jungbürgerfeier	2'350		2'450		2'476.65	
318.09	Übrige Dienstleistungen					110.00	
319	Uebriger Sachaufwand	5'000					
352	Beitrag an andere Gemeinden					200.00	
365	Beiträge an kulturelle Vereine	16'250		14'450		13'835.20	
365.01	Beiträge an übrige Institutionen	4'950		4'960		3'940.00	
320	Massenmedien	350	0	350	0	696.00	0.00
318.09	Internetauftritt	350		350		696.00	
330	Parkanlagen und Wanderwege	16'650	0	15'350	0	13'026.30	0.00
301	Besoldungen	10'250		8'800		8'816.70	
303	Sozialversicherungsbeiträge	850		700		679.60	
304	Personalversicherungsbeiträge	1'050		750		486.40	
305	Unfall-/Krankenversicherung	50		50		48.55	
309	Uebriger Personalaufwand					50.00	
311	Anschaffungen	500		500		435.45	
313	Verbrauchsmaterial, Signalisation	500		100		858.65	
314	Baulicher Unterhalt	2'500		3'500		149.20	
318.03	Dienstleistungen Dritter					583.20	
365	Beiträge an private Institutionen	950		950		918.55	
390	Kirche	1'100	0	1'100	0	1'070.00	0.00
362	Beiträge an andere Gemeinden	1'100		1'100		1'070.00	
4	GESUNDHEIT	5'180'900	4'598'700	6'276'400	5'734'250	5'832'345.16	5'242'620.56
410	Pflegeheim	506'800	0	469'000	0	498'961.60	0.00
362	Pflegefinanzierung an andere Gemeinden						
362.01	Pflegefinanzierung an andere Gemeinden	92'500		49'000		66'660.40	
363	Pflegefinanzierung an eigenes Heim						

Funktionale Gliederung Detail		Voranschlag 2014		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
363.01	Pflegefinanzierung an eigenes Heim	414'300		420'000		432'301.20	
415	St. Johann (Spezialfinanzierung)	4'598'700	4'598'700	5'734'250	5'734'250	5'242'620.56	5'242'620.56
301	Besoldungen	2'862'700		2'817'900		2'852'249.45	
303	Sozialversicherungsbeiträge	224'500		223'600		219'959.70	
304	Personalversicherungsbeiträge	169'900		144'800		150'641.05	
305	Unfall-/Krankenversicherung	44'000		44'250		42'646.50	
309	Uebriger Personalaufwand	33'200		63'700		37'708.50	
309.01	Weiterbildungskosten	25'000		24'000		14'232.95	
309.02	Ausbildungskosten Lernende	8'600		6'850		9'293.50	
310	Büromaterial, Drucksachen	8'700		8'300		8'770.95	
311	Anschaffungen	28'000		30'500		43'440.00	
312	Wasser, Energie und Fernwärme, Abwasser	108'700		101'500		98'918.00	
313.01	Lebensmittel, Getränke	150'000		153'000		148'494.30	
313.02	Medikamente, Sanitätsmaterial	81'800		80'100		68'782.10	
313.09	Uebriges Verbrauchsmaterial	60'400		57'000		74'771.95	
314	Baulicher Unterhalt	65'500		33'700		19'979.65	
315	Unterhalt der Mobilien	13'200		13'400		13'673.25	
315.01	Unterhalt Fahrzeug	900		1'050		438.20	
316	Benützung Anna Stöckli-Stube	3'850		4'800		850.00	
317	Spesenentschädigungen	1'100		700		1'349.50	
317.01	Entschädigungen und Zuwen- dungen an Bewohner	3'400		3'400		5'900.25	
318.01	Sachversicherungen	15'640		14'290		13'704.80	
318.02	Porti, Telefon	5'800				5'500.10	
318.03	Kabelabonnementsgebühren	8'000		8'640			
318.04	Alarmanlage	3'800		3'450		3'159.20	
318.05	Dienstleistungen EDV	14'400		14'100		10'738.50	
318.08	Entsorgungsgebühren	17'600		17'500		16'434.70	
318.09	Arbeiten durch Dritte	4'300		4'300		2'651.40	
319	Uebriger Sachaufwand	8'040		12'820		6'327.20	
319.02	Bewohnerbezogener Aufwand	16'320		18'200		21'195.65	
319.20	Sachaufwand Cafeteria	11'400		11'400		11'099.85	
321	Zinsen auf kurzfristigen Schulden					895.20	
322	Zinsen auf langfristigen Schulden			40'000			
330	Abschreibungen Pensionskosten					4'463.05	
331	Ordentliche Abschreibungen	168'200		131'250		91'879.50	
332.02	Zusätzliche Abschreibungen			1'300'000		700'000.00	
380	Einlage in Spezialfinanzierung St. Johann	30'750		326'050		541'471.61	
380.01	Einlage in Spezialfinanzierung St. Johann - Rückstellung bauliche Massnahmen	350'000					
390.02	Verrechnung Sachaufwand Gemeinde	1'000		1'000		1'000.00	
396	Verrechnete Zinsen	50'000		18'700			
422	Kapitalzinsen						609.10
427	Mietzinseinnahmen		18'200		18'200		18'516.00
432.01	Steuern		3'752'900		3'659'550		3'724'368.40
432.02	Kostgelder		49'500		48'500		51'229.70
435	Verkäufe		47'350		2'400		47'171.40
435.20	Einnahmen Cafeteria		40'000		34'500		39'077.30
436	Rückerstattungen						480.00
439	Uebrige Erträge		20'200		65'700		22'213.61

Funktionale Gliederung Detail		Voranschlag 2014		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
462.01	Restfinanzierungsbeiträge von anderen Gemeinden		246'850		176'000		195'794.10
463.01	Restfinanzierungsbeiträge von eigener Gemeinde		414'300		420'000		432'301.20
480	Entnahme aus Spezialfinanzierung St. Johann				1'300'000		700'000.00
490	Verrechneter Sachaufwand		900		900		900.00
494	Verrechneter Personalaufwand		8'500		8'500		8'490.00
496	Verrechnete Zinsen Altersheim						1'469.75
440	Krankenpflege / Spitex Region Willisau	63'000	0	63'000	0	79'269.00	0.00
365	Restfinanzierung Pflege						
365.01	Restfinanzierung Pflege	27'000		27'000		40'306.05	
365.02	Restfinanzierung Akutpflege und Uebergangspflege	2'000		2'000			
365.03	Restfinanzierung Hauswirtschaft	34'000		34'000		38'962.95	
365.20	Restfinanzierung Hauswirtschaft						
460	Schulgesundheitsdienst	11'650	0	9'400	0	10'792.50	0.00
301.10	Besoldung Schularzt	4'000		4'100		3'671.00	
301.20	Besoldung Schulzahnarzt und Prophylaxe	5'000		4'300		4'816.05	
303	Sozialversicherungsbeiträge	450		300		413.05	
305	Unfall-/Krankenversicherung	50		50		10.85	
309	Uebriger Personalaufwand	1'500		100		1'455.05	
313	Verbrauchsmaterial	400		300		366.30	
317	Spesenentschädigungen	100		50		60.20	
319	Mitgliederbeiträge	150		150			
352	Beiträge an andere Gemeinden			50			
470	Lebensmittelkontrolle	750	0	750	0	701.50	0.00
301	Besoldungen	700		700		700.00	
305	Unfall-/Krankenversicherung					1.50	
310	Büromaterial	50		50			
5	SOZIALE WOHLFAHRT	1'624'250	209'100	1'539'200	190'900	1'530'287.70	221'302.50
501	AHV-Zweigstelle	3'550	4'000	4'750	3'700	3'936.75	4'052.40
301	Besoldungen	3'000		4'000		3'401.45	
303	Sozialversicherungsbeiträge	250		350		254.10	
304	Personalversicherungsbeiträge	250		350		261.80	
305	Unfall-/Krankenversicherung	50		50		19.40	
451	Beitrag der Ausgleichskasse		4'000		3'700		4'052.40
520	Krankenversicherung	180'500	4'400	179'600	4'400	184'316.55	3'775.40
361	Beiträge an den Kanton Prämienverbilligung	174'000		172'200		175'364.00	
365	Bevorschusste und uneinbringliche Krankenkassenprämien	6'500		7'400		8'952.55	

Funktionale Gliederung		Voranschlag 2014		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
436	Rückerstattungen		4'400		4'400		3'775.40
530	Ergänzungsleistungen AHV/IV	525'000	0	521'300	0	475'345.00	0.00
361	Beiträge an den Kanton	525'000		521'300		475'345.00	
531	Familienzulagen Nichterwerbstätige	8'000	0	7'800	0	5'500.00	0.00
361	Beiträge an den Kanton	8'000		7'800		5'500.00	
540	Kinderbetreuung	13'500	0	8'000	0	978.50	0.00
305	Unfall-/Krankenversicherung	100				100.00	
310	Elternbriefe	700		700		599.00	
316	Miet- und Benützungskosten Bärenhöhle und Spielgruppe	6'000		6'000			
318.09	Kinderhütendienst	6'700		1'300		279.50	
560	Sozialer Wohnungsbau	500	0	1'000	0	17'970.00	0.00
365	Beiträge an private Institutionen	500		1'000		470.00	
366.01	Wohnbausanierung im Berggebiet					17'500.00	
576	Betreute Alterswohnungen (Spezialfinanzierung)	114'600	114'600	120'000	120'000	121'195.25	121'195.25
300	Entschädigung Kommission	400		400		400.00	
310	Büromaterial, Drucksachen	300		300			
311	Anschaffungen	150		300			
312	Wasser, Energie und Fernwärme, Abwasser	14'150		13'450		12'174.10	
313.09	Uebrigtes Verbrauchsmaterial	900		900		731.85	
314	Baulicher Unterhalt	7'400		7'700		5'965.25	
315	Unterhalt Mobilien	500		500		286.35	
318.01	Sachversicherungen	2'050		2'050		1'931.25	
318.02	Telefon für Lift	350		350		316.80	
318.04	Alarmanlage	1'900		1'900		1'764.50	
318.08	Entsorgungsgebühren	450		450		450.00	
318.09	Arbeiten durch Dritte			200			
319	Uebrigter Sachaufwand			100			
330	Ordentliche Abschreibungen	29'600		30'000		31'723.20	
380	Einlage in Spezialfinanzierung	32'200		36'000		36'933.15	
390	Verrechnung Sachaufwand St. Johann	900		900		900.00	
390.04	Verrechnung Sachaufwand Gemeinde	100		100		100.00	
394	Verrechnung Personalaufwand St. Johann	8'500		8'500		8'490.00	
394.04	Verrechnung Personalaufwand Gemeinde	500		500		1'000.00	
396	Verrechnete Zinsen	14'250		15'400		18'028.80	
423	Mietzinseinnahmen		95'100		99'000		100'033.00
436.01	Nebenkosten		19'500		21'000		21'162.25

Funktionale Gliederung Detail		Voranschlag 2014		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
580	Allgemeine Fürsorge	440'600	0	404'400	0	378'681.00	0.00
351	Entschädigung an Kanton	15'700		15'500		15'552.45	
361.01	Heimfinanzierungsbeitrag an den Kanton	417'650		388'150		362'565.55	
365	Private Institutionen	750		750		563.00	
365.02	Familienbegleitung extern	6'500					
581	Gesetzliche Fürsorge	261'800	71'700	220'400	52'800	275'451.45	83'939.05
366.01	Sozialhilfe an Ortsbürger	135'500		131'000		154'333.40	
366.02	Sozialhilfe an Kantonsbürger	21'200		24'400		29'848.40	
366.03	Sozialhilfe an Bürger anderer Kantone	69'200		45'000		59'494.65	
366.04	Sozialhilfe an Ausländer	35'900		20'000		31'775.00	
436.01	Rückerstattung von Ortsbürgern		36'600		26'000		33'239.75
436.02	Rückerstattung v. Kantonsbürgern		7'600		3'600		11'267.85
436.03	Rückerstattung von Bürgern anderer Kantone		1'000		2'000		7'866.10
436.04	Rückerstattung von Ausländern		14'600		1'200		14'206.70
451.01	Kostenersatz durch Kanton an Sozialhilfe		11'900		20'000		17'358.65
582	Alimenteninkasso und Bevorschussung	29'000	10'400	29'600	7'000	29'478.50	5'265.00
366	Alimentenzahlungen	29'000		29'600		29'478.50	
436.01	Eingang von Alimenten		10'400		7'000		5'265.00
583	Sozialdienst	43'200	0	38'900	0	37'203.75	3'075.40
352	Betriebsb. Gemeindeverband	43'200		38'900		37'203.75	
452	Betriebsb. Gemeindeverband						3'075.40
584	Arbeitsamt, Arbeitslosenfürsorge	4'000	4'000	3'000	3'000	0.00	0.00
366	Beihilfen an Private	4'000		3'000			
461	Beitrag des Kantons		4'000		3'000		
590	Bevölkerungsschutz	0	0	450	0	230.95	0.00
301	Besoldungen			350		170.80	
305	Unfall-/Krankenversicherung					0.35	
317	Spesenentschädigungen			100		59.80	
6	VERKEHR	437'550	129'100	427'500	123'600	419'247.41	137'466.55
620	Gemeindestrassen	219'700	99'100	206'150	96'100	181'142.60	102'724.55
301	Besoldungen	10'300		3'450		9'291.60	
303	Sozialversicherungsbeiträge	800		300		714.25	
304	Personalversicherungsbeiträge	900		300		760.15	
305	Unfall-/Krankenversicherung	50		50		50.75	
309	Uebriger Personalaufwand					75.00	
311	Anschaffungen	1'000		1'000			

Funktionale Gliederung		Voranschlag 2014		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
313	Verbrauchsmaterialien	100		100		56.30	
314	Baulicher Unterhalt	21'000		25'000		32'041.30	
318.01	Sachversicherungen	300		300		262.35	
318.03	Dienstleistungen Dritter	8'500		8'500		2'355.00	
352	Entschädigungen an Gemeinden, Gemeindeverbände	7'750		7'150		7'060.65	
365	Beiträge an Strassengenossen- schaften	169'000		160'000		128'475.25	
436	Rückerstattungen		100		100		5'692.55
461.1	Anteil Verkehrssteuern		83'000		80'000		81'396.00
461.2	Anteil LSVA		16'000		16'000		15'636.00
621	Schnee- / Glatteisbekämpfung	32'700	9'000	35'750	7'500	51'426.88	12'670.00
311	Anschaffungen			3'000		303.50	
313	Verbrauchsmaterialien	8'550		8'600		8'263.78	
314	Arbeiten durch Dritte	20'000		20'000		36'800.70	
315	Unterhalt der Gerätschaften	1'500		1'500		3'408.90	
316	Mieten	2'650		2'650		2'650.00	
318	Honorare und Dienstleistungen						
435	Verkaufserlös		9'000		7'500		12'670.00
622	Strassenbeleuchtung	12'500	0	8'000	0	4'493.65	0.00
312	Strom	4'500		4'500		4'459.90	
314	Unterhalt	3'500		1'000		33.75	
318.08	Neubaukosten	4'500		2'500			
650	Regionalverkehr	172'650	21'000	177'600	20'000	182'184.28	22'072.00
316	Generalabonnemente	26'300		25'500		22'995.28	
361	Betriebskostenbeitrag an öffentlichen Verkehr	146'350		152'100		159'189.00	
435	Verkaufserlös Generalabonnemente		21'000		20'000		22'072.00
7	UMWELT UND RAUMORDNUNG	431'550	339'850	438'000	339'000	518'624.47	399'417.62
705	Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)	34'300	34'300	34'700	34'700	71'474.65	71'474.65
301	Besoldungen	2'350		600		2'205.95	
303	Sozialversicherungsbeiträge	200		50		169.65	
304	Personalversicherungsbeiträge	200		50		176.30	
305	Unfall-/Krankenversicherung					12.05	
309	Uebriger Personalaufwand	100		100		43.80	
311	Anschaffungen	450		450			
312	Strom	1'900		1'400		1'866.85	
313	Verbrauchsmaterial					46.40	
314	Baulicher Unterhalt	5'000		5'000		36'770.75	
315	Unterhalt Wasser- entkeimungsanlage	1'400		1'200		636.60	
316	Entschädigungen Schutzzonen	1'950		1'950		1'925.95	
317	Spesenentschädigungen	50		50			
318.01	Sachversicherungen	200		200		175.85	
318.03	Honorare für Gutachten	1'200		1'050		1'693.80	
318.09	Uebrige Dienstleistungen	4'000		2'000		1'749.60	

Funktionale Gliederung		Voranschlag 2014		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
332.02	zusätzliche Abschreibung zu- folge Auflösung Spezialfonds					4'800.00	
380	Einlage in Spezialfinanzierung	11'300		16'600		15'201.10	
390.06	Verrechnung Sachaufwand Gemeinde	200		200		200.00	
394.06	Verrechnung Personal- aufwand Gemeinde	3'800		3'800		3'800.00	
434	Zählermieten		1'600		1'600		1'566.65
435	Erlös aus Wasserverkauf		25'000		25'000		24'236.20
436	Rückerstattungen						16.45
452	Hydrantenbeiträge Feuerwehr		1'000		1'000		1'000.00
484	Entnahme aus Spezialfonds						37'221.10
496	Verrechnete Zinsen		6'700		7'100		7'434.25
715	Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)	232'700	232'700	229'800	229'800	243'322.11	243'322.11
314.02	Baulicher Unterhalt Instandstellung	5'000		5'000			
318.02	Porti	150		150		112.00	
318.09	Uebrige Dienstleistungen	14'000		18'500		2'817.55	
332.02	Zusätzliche Abschreibungen					8'305.40	
352	Betriebskostenbeiträge an Ge- meinden und Gemeindeverbände	63'050		70'250		59'955.10	
380	Einlage in Spezialfinanzierung	142'500		127'900		164'132.06	
390.01	Verrechnung Sachaufwand Gemeinde	550		550		550.00	
394.01	Verrechnung Personal- aufwand Gemeinde	7'450		7'450		7'450.00	
431	Gebühren						
432	Mahnkosten ARA						19.26
434	Betriebsgebühren		205'000		205'000		210'571.57
436	Rückerstattungen						474.73
484	Entnahme aus Spezialfonds						8'305.40
496	Verrechnete Zinsen		27'700		24'800		23'951.15
725	Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung)	61'600	61'600	66'500	66'500	64'002.71	64'002.71
301	Besoldungen	8'400		8'300		7'873.50	
303	Sozialversicherungsbeiträge	700		650		614.70	
304	Personalversicherungsbeiträge	150		700		33.40	
305	Unfall-/Krankenversicherung			50		9.60	
310	Büromaterial, Drucksachen	50				246.25	
313	Verbrauchsmaterialien			7'500		139.70	
315	Unterhalt der Mobilien	500		500			
318.01	Sachversicherungen	100		100		119.70	
318.02	Porti	400		400		540.06	
318.04	Abfuhr durch Dritte	48'800		45'800		51'925.80	
390.07	Verrechnung Sachaufwand Gemeinde	100		100		100.00	
394.07	Verrechnung Personal- aufwand Gemeinde	2'400		2'400		2'400.00	
434	Kehrichtabfuhrgebühren		36'700		36'700		36'000.00
435	Verkaufserlöse		17'500		17'500		17'060.35
436	Rückerstattungen						1'892.45
480	Entnahme aus Spezialfinanzierung		6'900		11'600		8'106.76
496	Verrechnete Zinsen		500		700		943.15

Funktionale Gliederung Detail		Voranschlag 2014		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
740	Bestattungswesen	15'200	8'000	14'800	8'000	21'554.80	10'382.65
301	Besoldungen	6'550		5'550		14'464.10	
303	Sozialversicherungsbeiträge	500		450		1'062.90	
304	Personalversicherungsbeiträge	600		450		392.25	
305	Unfall-/Krankenversicherung	50		50		77.75	
311	Anschaffung Mobilien, Bestat- tungsutensilien	500		500			
312	Abwasser	450		450		425.50	
313	Verbrauchsmaterialien	200		200		176.70	
314	Unterhalt des Friedhofes	3'850		3'850		2'798.15	
314.01	Unterhalt des Aufbahrungsraumes	500		1'000			
315	Unterhalt Mobilien	100		100			
316	Pachtzins	50		50		50.00	
318.01	Sachversicherungen	300		300		307.80	
318.09	Uebrige Dienstleistungen	850		850		887.65	
330	Abschreibung Gebühren					156.00	
352	Beiträge an andere Gemeinden	700		1'000		756.00	
434	Grabplatzgebühren		8'000		8'000		10'120.00
436	Rückerstattungen						262.65
750	Gewässerverbauungen	15'800	0	15'800	0	42'506.60	703.00
301	Besoldungen	750		750			
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	15'000		15'000		42'506.60	
317	Spesenentschädigungen	50		50			
436	Rückerstattungen						703.00
770	Naturschutz	31'400	2'500	47'100	0	44'679.50	7'900.85
301	Besoldungen	4'500		4'000		5'177.40	
303	Sozialversicherungsbeiträge	100		100		54.20	
305	Unfall-/Krankenversicherung	50		50		29.15	
309	Uebrigere Personalaufwand	50		50			
310	Büromaterial, Drucksachen	250		150		236.90	
317	Spesenentschädigungen	150		100		112.45	
318	Honorare und Dienstleistungen Dritter	200		2'500		137.70	
318.02	Porti, Telefon	100		150		51.80	
361	Vernetzungsbeitrag an den Kanton	26'000		40'000		38'879.90	
436	Rückerstattungen		2'500				7'900.85
780	Uebrigere Umweltschutz	9'000	750	7'750	0	9'501.10	1'631.65
301	Besoldungen	1'050		650		743.65	
303	Sozialversicherungsbeiträge	100		50		57.85	
304	Personalversicherungsbeiträge	1'000					
305	Unfall-/Krankenversicherung	50		50		32.45	
311	Anschaffungen			600		2'027.25	
313	Verbrauchsmaterial	700		400		743.05	
318.09	Uebrige Dienstleistungen	100				89.65	
365	Beiträge an private Institu- tionen	6'000		6'000		5'807.20	
460	C02-Rückerstattung		750				1'631.65

Funktionale Gliederung Detail		Voranschlag 2014		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
790	Raumordnung	31'550	0	21'550	0	21'583.00	0.00
318.03	Honorare Siedlungsleitbild	10'000					
351	Beiträge an den Kanton	550		550		492.00	
362	Beiträge an Regionalplanung Regio West	21'000		21'000		21'091.00	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	298'950	288'700	340'700	277'500	334'830.35	345'294.25
800	Landwirtschaft	40'050	0	91'000	0	16'033.60	541.80
301	Besoldungen und Entschädi- gungen	14'500		13'000		9'607.50	
303	Sozialversicherungsbeiträge	1'150		1'050			
305	Unfall-/Krankenversicherung	100		100		54.60	
310	Büromaterial, Drucksachen	400		400		171.00	
317	Spesenentschädigungen	250		200		316.55	
318.01	Sachversicherungen	550		550		525.95	
318.02	Porti, Telefon	300		250		222.00	
361	Beiträge an den Kanton	1'800		1'800		1'804.00	
366.01	Beiträge an Stall- und Hof- sanierungen	15'000		66'150			
366.04	Beiträge an Rutschsanierungen	4'000		5'000			
366.05	Beiträge an Wasserversorgungen	2'000		2'500		3'332.00	
436	Rückerstattungen						541.80
820	Jagd und Fischerei	12'500	26'100	12'700	26'100	12'458.95	26'614.00
351	Entschädigung an den Kanton	11'650		11'650		11'626.05	
352	Entschädigung an andere Ge- meinden	550		550		558.40	
366	Wildschutzmassnahmen	300		500		274.50	
410	Jagdpachtgebühren		26'100		26'100		26'113.10
436	Rückerstattungen						500.90
830	Tourismus	3'000	0	4'600	0	4'789.00	0.00
310	Büromaterial, Drucksachen	500		2'000		2'289.00	
318.02	Porti			100			
365	Beitrag an Tourismusgruppe	2'500		2'500		2'500.00	
840	Industrie, Gewerbe, Handel	2'200	0	2'400	0	5'502.65	1'000.00
310	Drucksachen			100			
313	Verbrauchsmaterial			100		1'712.45	
319.02	Mitgliederbeiträge	2'200		2'200		2'200.20	
365	Beiträge an private Institu- tionen					1'590.00	
436	Rückerstattungen						1'000.00
860	Energie	0	21'400	0	21'400	0.00	21'092.30
410	Konzessionsgebühren CKW		6'300		6'300		5'975.85
410.01	Konzessionsgebühren der Elektra Genossenschaften		15'100				15'116.45

Funktionale Gliederung Detail		Voranschlag 2014		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
469	Beiträge der Elektra Genossenschaften				15'100		
866	Fernwärmanlage Steinacher (Spezialfinanzierung)	241'200	241'200	230'000	230'000	296'046.15	296'046.15
301	Besoldungen	5'200		4'950		4'373.60	
303	Sozialversicherungsbeiträge	400		400		338.70	
304	Personalversicherungsbeiträge	600		400		110.80	
305	Unfall-/Krankenversicherung	50		50		24.25	
312.01	Holzschnitzel	98'000		85'000		95'080.10	
312.02	Heizöl	60'000		52'000		58'537.10	
312.03	Strom	3'800		3'800		3'800.00	
314.01	Unterhalt Heizzentrale	8'950		8'750		8'792.15	
316	Miete Tankraum	3'800		3'800		3'800.00	
318.02	Telefon	700		700		688.20	
318.09	Uebrige Dienstleistungen	2'500		6'500		824.85	
331	Ordentliche Abschreibungen	46'500		51'138		51'654.85	
332.02	Zusätzliche Abschreibungen					57'840.00	
380	Einlage in Spezialfinanzierung	600		2'612			
390.03	Verrechnung Sachaufwand Gemeinde	150		150		150.00	
394.03	Verrechnung Personal- aufwand Gemeinde	2'350		2'350		2'350.00	
396	Verrechnete Zinsen	7'600		7'400		7'681.55	
434	Betriebsgebühren		241'200		230'000		181'570.25
480	Entnahme Spezialfinanzierung						114'475.90
9	FINANZEN UND STEUERN	872'950	7'286'350	915'000	7'148'210	1'171'881.76	7'278'007.08
90	Steuern	16'550	2'708'600	14'100	2'523'300	12'138.87	2'715'700.40
900	Gemeindesteuern	16'500	2'538'500	14'000	2'358'500	11'755.77	2'505'373.60
329.02	Vergütungszinsen	11'500		11'000		11'365.52	
330	Abschreibungen	5'000		3'000			5'142.60
340	pauschale Steueranrechnung					390.25	
400.10	Ertrag des laufenden Jahres		2'330'000		2'200'000		2'282'025.90
400.16	Sondersteuern auf Kapital- auszahlungen		50'000		50'000		82'170.10
400.20	Nachträge aus früheren Jahren		100'000		50'000		60'919.65
400.29	Eingang abgeschriebener Steuern						4'908.95
400.30	Quellensteuern		45'000		45'000		56'666.85
400.40	Nachsteuern und Steuerstrafen		1'000		3'000		780.00
421	Verzugszinsen		7'500		6'000		7'184.55
437	Ordnungsbussen		5'000		4'500		5'575.00
901	Andere Steuern	50	170'100	100	164'800	383.10	210'326.80
329.02	Vergütungszinsen					328.75	
330	Abschreibungen	50		100		54.35	
400.29	Eingang abgeschriebener Steuern						31.10
402.01	Personalsteuern		23'800		23'500		23'650.00
402.02	Liegenschaftssteuern		44'500		44'500		44'371.20
403.01	Grundstückgewinnsteuern		30'000		25'000		45'740.00
404	Handänderungssteuern		20'000		20'000		28'151.00

Funktionale Gliederung Detail		Voranschlag 2014		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
405.01	Erbschaftssteuern		35'000		35'000		45'354.10
405.02	Nachkommenerbschaftssteuern		5'000		5'000		12'049.40
406.01	Hundesteuern		11'800		11'800		10'980.00
92	Finanzausgleich	0	4'237'850	0	4'282'800	0.00	4'464'035.00
920	Finanzausgleichsbeitrag	0	4'237'850	0	4'282'800	0.00	4'464'035.00
444.10	Ressourcenausgleich		2'486'000		2'491'450		2'677'913.00
444.20	Lastenausgleich		1'751'850		1'791'350		1'786'122.00
94	Vermögens- und Schuldenverwaltung	304'400	151'550	347'350	162'550	328'046.84	98'271.68
940	Kapital- / Zinsendienst	246'050	88'250	288'500	98'250	276'406.29	46'139.08
318.02	Bankgebühren	500		500		1'380.66	
321	Zinsen auf kurzfristigen Schulden	500		500		1'645.10	
322	Zinsen auf langfristigen Schulden	210'150		254'900		239'582.23	
396	Verrechnete Zinsen	34'900		32'600		33'798.30	
422	Kapitalzinsen		1'500		40'500		1'639.28
496	Verrechnete Zinsen		86'750		57'750		44'499.80
941	Liegenschaften des Finanzvermögens	550	550	950	550	509.80	550.00
318.02	Steuern und Perimeterbeiträge	550		950		509.80	
423	Miet- und Pachtzinsen		550		550		550.00
942	Wälder	50	5'000	150	6'000	40.00	491.85
319	Uebriger Sachaufwand	50		150		40.00	
435	Holzverkäufe		5'000		6'000		491.85
945	Landwirtschaftsbetrieb Mörisegg (Spezialfinanzierung)	57'750	57'750	57'750	57'750	51'090.75	51'090.75
945.0	Strukturkosten	53'250	50'750	53'250	50'750	51'090.75	51'090.75
300	Entschädigung Kommission	300		650		310.00	
303	Sozialversicherungsbeiträge					12.70	
305	Unfall-/Krankenversicherung					0.70	
314	Baulicher Unterhalt	10'000		22'000		3'339.15	
318.01	Sachversicherungen	2'700		2'650		2'335.80	
319	Uebriger Sachaufwand	900		850		233.40	
330.01	Ordentliche Abschreibungen	23'950		10'530		11'121.60	
380	Einlage in Spezialfinanzierung	6'000		6'320		22'015.00	
394.08	Verrechnung Personal- aufwand Gemeinde	500		500		500.00	
396	Verrechnete Zinsen	8'900		9'750		11'222.40	
423	Miet- und Pachtzinseinnahmen		50'450		50'450		51'023.00
436	Rückerstattungen		300		300		67.75

Funktionale Gliederung Detail	Voranschlag 2014		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
945.8 Waldwirtschaft	4'500	7'000	4'500	7'000	0.00	0.00
318.09 Uebrigste Dienstleistungen	4'500		4'500			
435.02 Holzverkäufe		7'000		7'000		
99 Nicht aufgeteilte Posten	552'000	188'350	553'550	179'560	831'696.05	0.00
990 Abschreibungen	552'000	0	553'550	0	560'977.20	0.00
331 Verwaltungsvermögen	552'000		553'550		560'977.20	
991 Allgemeine Personalkosten	0	0	0	0	0.00	0.00
436 Rückerstattungen Kinderzulagen						
999 Abschluss	0	188'350	0	179'560	270'718.85	0.00
332.01 Zusätzliche Abschreibung auf Verwaltungsvermögen					21'056.05	
332.01 Zusätzliche Abschreibung auf Fernwärmanlage					49'662.80	
389 Ertragsüberschuss					200'000.00	
489 Aufwandüberschuss		188'350		179'560		
Total Ertragsüberschuss Aufwandüberschuss	14'722'850	14'722'850	15'657'110	15'657'110	15'466'932.16	15'466'932.16
Total	14'722'850	14'722'850	15'657'110	15'657'110	15'466'932.16	15'466'932.16