

Budget 2022 der Einwohnergemeinde Worb

Inhaltsverzeichnis

0	Auf einen Blick (Management Summary)	III
1	Rechnungslegungsgrundsätze Harmonisiertes Rechnungslegungsmodell 2 (HRM2)	IV
1.1	Allgemeines	IV
1.2	Abschreibungen	IV
1.2.1	Bestehendes Verwaltungsvermögen	IV
1.2.2	Neues Verwaltungsvermögen	IV
1.2.3	Zusätzliche Abschreibungen (Art. 84 GV)	IV
1.3	Investitionsrechnung / Aktivierungsgrenze	IV
2	Entwicklung Steuerertrag	IV
2.1	Einkommens- und Vermögenssteuern	IV
2.2	Gewinn- und Kapitalsteuern	V
2.3	Liegenschaftssteuern	V
3	Erfolgsrechnung	VI
3.1	Ergebnis	VI
3.2	Ergebnis Allgemeiner Haushalt	VI
3.3	Aufwand (Artengliederung)	VII
3.4	Ertrag (Artengliederung)	VIII
3.5	Spezialfinanzierungen	IX
3.5.1	Wasserversorgung	IX
3.5.2	Abwasserentsorgung	X
3.5.3	Abfallentsorgung	X
4	Investitionsrechnung	X
5	Eigenkapitalnachweis	XII
6	Fremdmittelentwicklung	XII
7	Finanzkennzahlen	XIII
7.1	Gesamthaushalt	XIV
7.2	Allgemeiner Haushalt	XIV
7.3	Spezialfinanzierung Wasserversorgung	XIV
7.4	Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung	XIV
7.5	Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung	XIV
8	Fazit	XV
9	Antrag und Beschluss	XVI

Anhang

- Übersicht Erfolgsrechnung	1
- Erfolgsrechnung nach Institutionen	2 - 44
- Erfolgsrechnung nach Arten	45 - 52
- Investitionsrechnung nach Institutionen	53 - 56

Budget 2021: Genehmigung (21/10)

0 Auf einen Blick (Management Summary)

Das Budget für das Jahr 2022 schliesst bei einem Aufwand von 60'697'386.00 Franken und einem Ertrag von 60'790'099.70 Franken mit einem **Ertragsüberschuss** von **92'713.70 Franken** ab. Es basiert wie im Vorjahr auf einer **Steueranlage** von **1,70 Einheiten**.

Zum heutigen Zeitpunkt kann davon ausgegangen werden, dass auch per Ende 2021 die **finanzpolitische Reserve** nicht vollständig aufgelöst sein wird. (Stand 01.01.2021: CHF 3'922'394.83).

Ab dem Rechnungsjahr 2021 wird der Restbestand der **Neubewertungsreserve** linear aufgelöst. Die Auflösung erfolgt über fünf Jahre und ist mit 340'650 Franken im Budget 2022 eingestellt.

Wie in den Vorjahren wurden das Budget 2022 sowie das Investitionsprogramm 2022 in Zusammenarbeit mit der Finanzkommission umfassend überprüft und mit den Departementen und Verwaltungsabteilungen besprochen. Die Erarbeitung gestaltete sich auch in diesem Jahr schwierig, sind doch die Einflüsse der **Corona-Krise** nach wie vor ungewiss.

Der **Steuerertrag** liegt um rund 517'000 Franken über dem Wert der Rechnung 2020, was einem Zuwachs von 2,1% entspricht. Dank einem angenommenen Zuwachs von 25 neuen Steuerpflichtigen liegt der Steuerertrag der Natürlichen Personen deutlich über dem Budgetwert 2021. Bei diesem musste mit einem Rückgang gerechnet werden, weil die Auswirkungen der Corona-Pandemie damals nur schlecht abgeschätzt werden konnten. Heute geht man davon aus, dass sich die Pandemie nur gering auf die Einkommenssteuern auswirken wird. Die Gemeinde Worb hält sich erneut nicht an die Prognosen der Kantonalen Planungsgruppe. Wir gehen für Worb von einem gesamthaft moderateren Verlauf aus und schätzen die Folgen der Corona-Pandemie für die eigene Gemeinde weniger stark ein. Die Kantonale Planungsgruppe rechnet mit einer deutlichen Erholung und empfiehlt für das Jahr 2022 eine Zuwachsrate von 2,6 Prozent (für den Gesamtkanton). Im letzten Jahr wurde die negative Entwicklung weniger stark gewichtet, so dass nun für das Budgetjahr 2022 der Zuwachs ebenfalls weniger hoch berechnet wird. Anstatt der 2,6 Prozent sind die Einkommenssteuern nur mit einer Zuwachsrate von 1,3 Prozent berechnet worden.

Die geplanten **Nettoinvestitionen** erreichen eine Höhe von 5'791'000 Franken, wovon 4'319'000 Franken den Allgemeinen Haushalt (inkl. Feuerwehr) betreffen. Die **Bruttoinvestitionen** belaufen sich auf insgesamt 6'619'000 Franken. Das ist immer noch mehr als der Durchschnitt der letzten Jahre und zeigt auf, dass der Nachholbedarf noch immer gross ist und in Zukunft auch bleiben wird.

Die **Verschuldung** (Fremdmittel) liegt per 01.01.2021 bei 19,0 Millionen Franken. Für die geplanten Investitionen 2022 muss voraussichtlich ein weiteres Darlehen aufgenommen werden, welches sicherlich noch immer zu sehr günstigen Konditionen zu erhalten sein wird. Die selbstbestimmte Schuldengrenze von 40 Millionen Franken wird bei Weitem nicht erreicht werden.

Der **Bilanzüberschuss** liegt per 01.01.2021 bei 8,92 Millionen Franken, was rund fünf Steuerzehnteln entspricht. Dieser wird sich bis Ende 2021, abhängig von den Auswirkungen der Corona-Krise, wieder verringern. Der von der Finanzkommission empfohlene Mindestwert von 5,0 Millionen Franken kann trotzdem eingehalten werden.

1 Rechnungslegungsgrundsätze Harmonisiertes Rechnungslegungsmodell 2 (HRM2)

1.1 Allgemeines

Das Budget 2022 wurde nach dem neuen Rechnungslegungsmodell HRM2, gemäss Art. 70 Gemeindegesetz, erstellt.

1.2 Abschreibungen

1.2.1 Bestehendes Verwaltungsvermögen

Das am 01.01.2016 bestehende **Verwaltungsvermögen** wurde zu Buchwerten von total **11'810'590.57 Franken** in die HRM2-Buchhaltung übernommen. Es wird innert 12 Jahren linear abgeschrieben. Dies ergibt einen jährlichen Abschreibungssatz von 8,33 Prozent oder eine Abschreibungssumme von 984'215.57 Franken. Weil nun aber seither Teile des bestehenden Verwaltungsvermögens im Bereich der Wasserversorgung verkauft wurden, betragen die jährlichen **Abschreibungstranchen** nur noch rund **862'000 Franken**.

1.2.2 Neues Verwaltungsvermögen

Auf neuen Vermögenswerten, d.h. nach Einführung von HRM2, werden die planmässigen Abschreibungen nach Anlagekategorien und Nutzungsdauer (Anhang 2 GV) berechnet. Die Abschreibungen erfolgen linear.

1.2.3 Zusätzliche Abschreibungen (Art. 84 GV)

Zusätzliche Abschreibungen betreffen nur den **allgemeinen Haushalt** und werden vorgenommen, wenn im Rechnungsjahr

- a) in der Erfolgsrechnung ein Ertragsüberschuss ausgewiesen wird und
- b) die ordentlichen Abschreibungen kleiner als die Nettoinvestitionen sind.

Die zusätzlichen Abschreibungen sind keine Abschreibungen im eigentlichen Sinne. Sie müssen zwingend vorgenommen werden und fliessen in die **finanzpolitische Reserve**, welche Bestandteil des gesamten Eigenkapitals ist. Sie sind im Wesen eine Reserve für finanziell schlechte Zeiten. Sowohl die Einlagen wie auch die Entnahmen sind an Regeln gebunden.

1.3 Investitionsrechnung / Aktivierungsgrenze

Der Gemeinderat belastet einzelne Investitionen bis zum Betrag von **100'000 Franken** der Erfolgsrechnung.

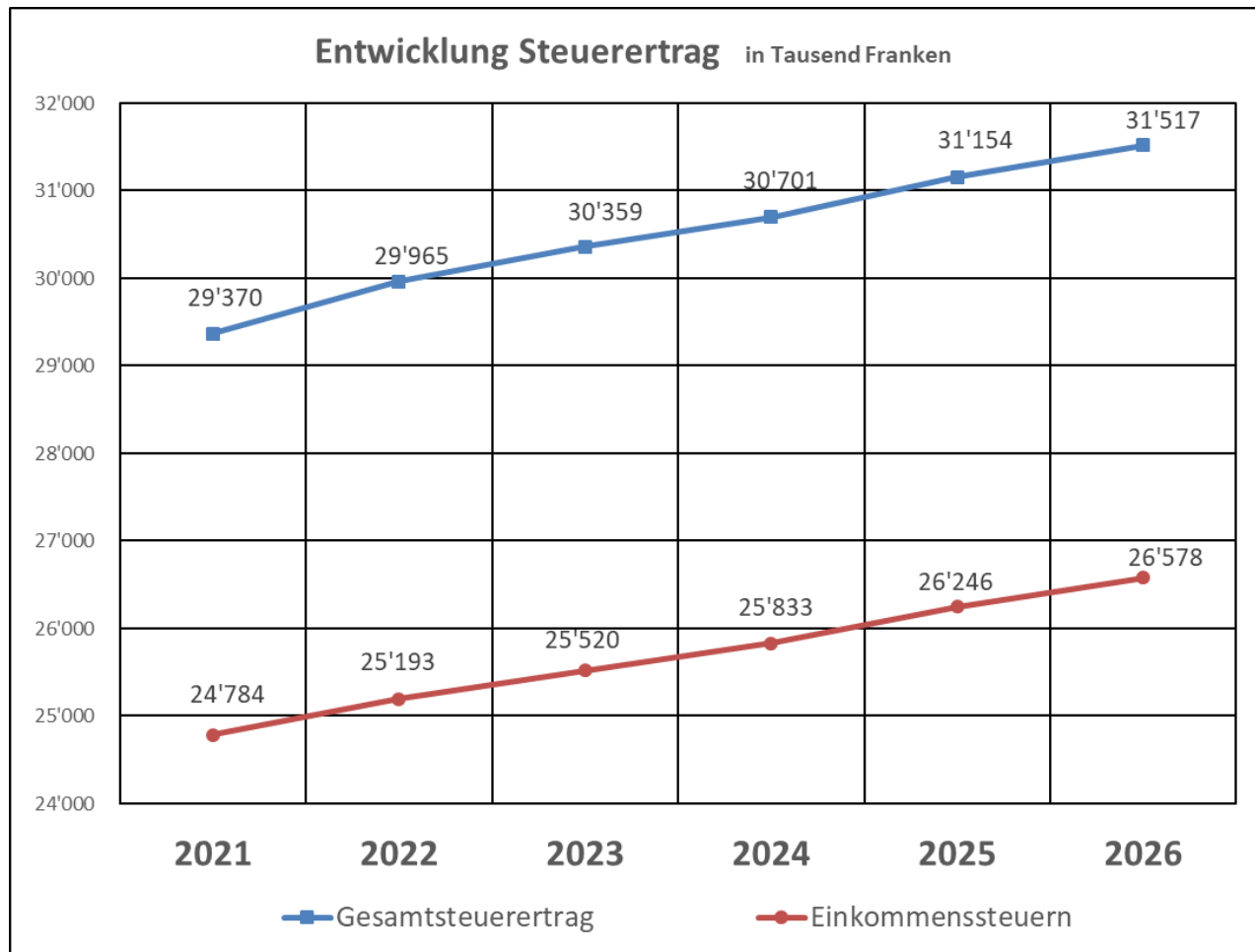
2 Entwicklung Steuerertrag

2.1 Einkommens- und Vermögenssteuern

Die Einkommenssteuern lagen im Rechnungsjahr 2020 deutlich über dem Budgetwert. Dank dem Mehrertrag von rund 1,76 Mio. Franken hat sich auch die Ausgangslage für das Budget 2022 verbessert. Zudem kann heute davon ausgegangen werden, dass sich die Coronakrise weniger stark auf den Steuerertrag 2021 auswirken wird als im letzten Jahr angenommen. Trotzdem ist es nach wie vor schwierig vorauszusagen, welche Auswirkungen die Pandemie auf die ordentlichen Steuererträge haben wird.

Die Berechnung des Steuerertrages erfolgte wie gewohnt im Rahmen der Finanzplanung. Massgebend waren wiederum die Prognoseannahmen der Kantonalen Planungsgruppe und die Erfahrungen der Gemeinde in den letzten Jahren. Für die Finanzplanung 2022 bis 2026 werden bei den Einkommenssteuern mit Zuwachsraten zwischen 1,0 bis 1,3 Prozent gerechnet. Die

Kantonale Planungsgruppe geht sogar von einem stärkeren Zuwachs aus (2,0 bis 2,6 Prozent). Aufgrund der erfolgten und der zu erwartenden Bautätigkeit in der Gemeinde wird bis zum Ende der Planperiode im Jahr 2026 mit 7'298 Steuerpflichtigen gerechnet.



2.2 Gewinn- und Kapitalsteuern

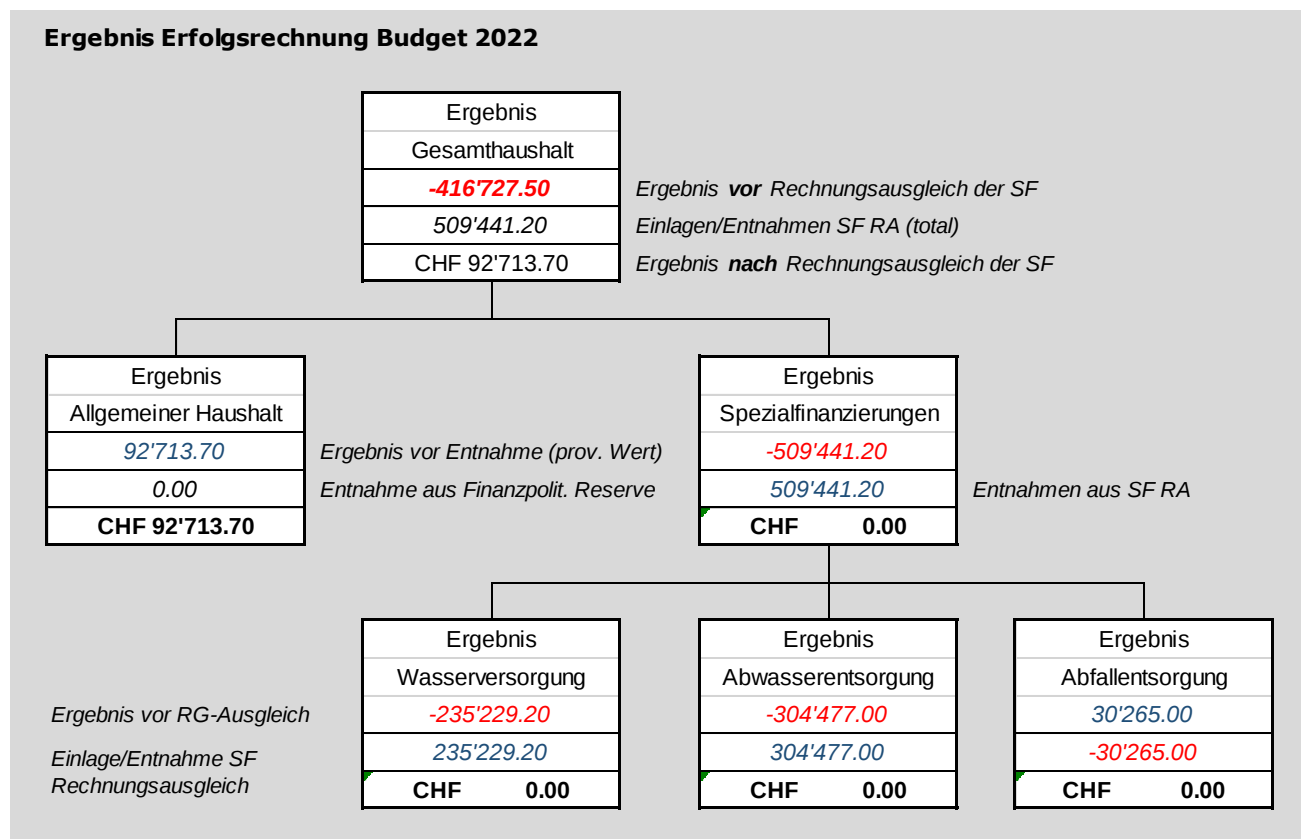
Wir beurteilen den Einbruch des Steuerertrags der Juristischen Personen im Rechnungsjahr 2020 als negativen Ausreisser und orientieren uns nicht zuletzt angesichts der aktuellen positiven Wirtschaftsprognosen und der erfolgten Ansiedelung von Gewerbebetrieben im Worboden am Trend der letzten fünf Jahre.

2.3 Liegenschaftssteuern

Die Liegenschaftssteuer beträgt wie im Vorjahr 1,3 Promille des amtlichen Wertes der Liegenschaften. Im Rechnungsjahr 2020 wurden dabei 2,66 Millionen Franken erzielt. Für das Budget 2022 sind 2,67 Millionen Franken veranschlagt.

3 Erfolgsrechnung

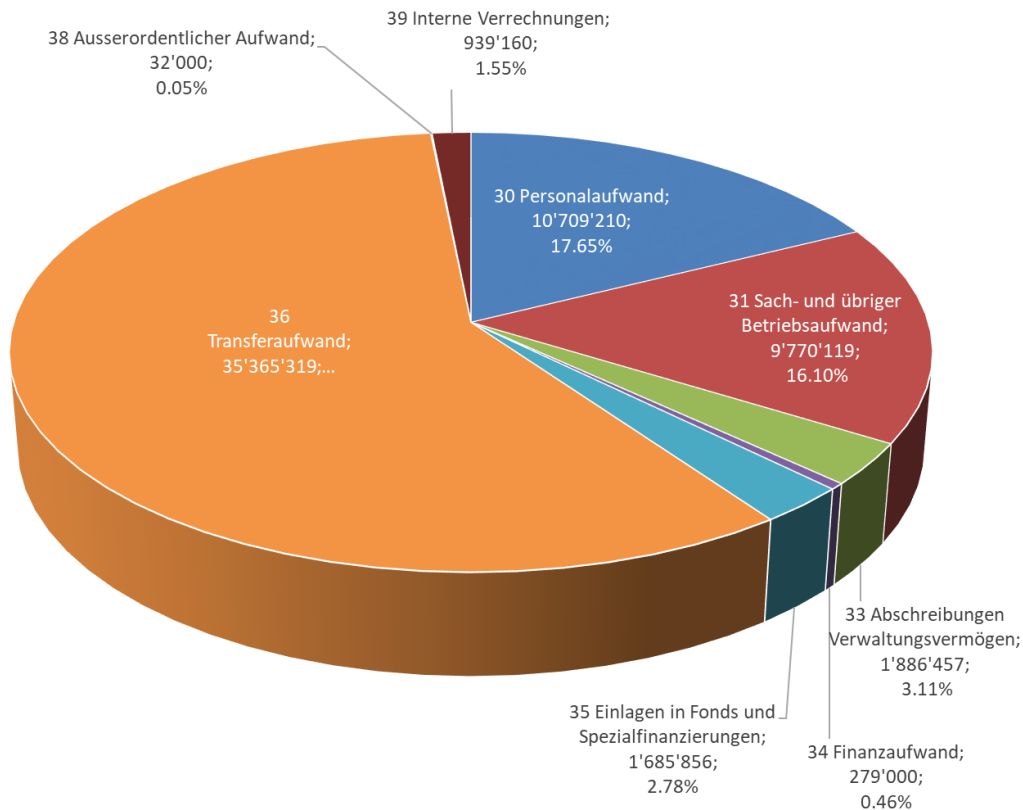
3.1 Ergebnis



3.2 Ergebnis Allgemeiner Haushalt

(Allg. Haushalt inkl. Feuerwehr)	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
Betrieblicher Aufwand	54'011'928	49'851'906	48'560'686
Betrieblicher Ertrag	53'181'933	46'828'829	49'294'524
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	- 829'995	- 3'023'077	733'838
Finanzaufwand	279'000	401'410	435'307
Finanzertrag	892'067	880'087	1'528'395
Ergebnis aus Finanzierung	613'067	478'677	1'093'088
Operatives Ergebnis	- 216'928	- 2'544'400	1'826'926
Ausserordentlicher Aufwand	32'000	30'500	2'173'617
Ausserordentlicher Ertrag	341'642	368'734	645'722
Ausserordentliches Ergebnis	309'642	338'234	1'527'895
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	92'714	- 2'206'166	299'031

3.3 Aufwand (Artengliederung)



Hauptpositionen im Transferaufwand:

- 361 Entschädigungen an Gemeinwesen = 12,1 Mio. Franken
- 362 Finanz- und Lastenausgleich = 2,1 Mio. Franken
- 363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte = 21,1 Mio. Franken

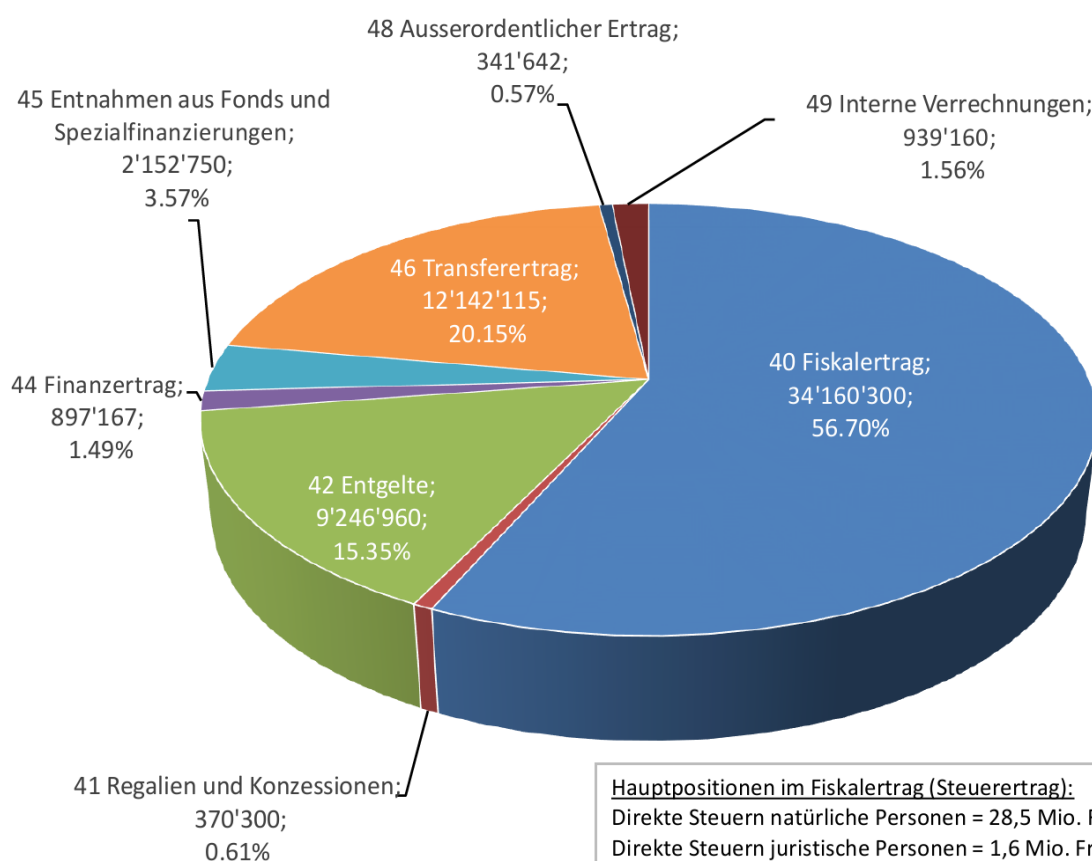
Der **Gesamtaufwand** liegt um 4,09 Mio. Franken (7,23%) über dem Vorjahresbudget.

- Der **Personalaufwand** (30) erhöht sich gegenüber dem Budget 2021 um 252'337 Franken oder um 2,4 Prozent. Es wurde mit einem Leistungsanstieg von 1,0 Prozent gerechnet, die Teuerungszulage wurde wegen der ungewissen Situation nicht berücksichtigt. Für die Tagesschule Worb müssen wegen der steigenden Anzahl der Kinder gegenüber dem Vorjahresbudget 141'210 Franken mehr eingestellt werden. Zudem wurden aufgrund der steigenden Fallzahlen weitere Stellen im Bereich Sozialdienste bewilligt.
- Der **Sachaufwand** (31) liegt um 296'400 Franken (3,13%) über dem Budgetwert 2021. Für den Baulichen Unterhalt der Hochbauten werden in der Regel nun wieder 0,8 Prozent des Gebäudeversicherungswertes eingesetzt anstelle der 0,6% des Vorjahres. Im Sekundarstufenkreis Worb sind für die Anschaffung von Notebooks für die Schüler 80'000 Franken eingestellt. Für den baulichen Unterhalt der Strassen und Verkehrswege mussten

149'900 Franken mehr budgetiert werden als im Jahr 2021. Hauptgrund dafür ist, dass in Rüfenacht und Worb nord Tempo 30 und Blaue Zonen geplant sind.

- Die **Abschreibungen** (33) liegen um 226'360 Franken (10,71%) unter dem Vorjahreswert. Das alte Verwaltungsvermögen (bis 2015) wird linear in zwölf Jahren abgeschrieben, was einen jährlichen Abschreibungsbedarf von rund 862'000 Franken ausmacht.
- Der **Finanzaufwand** (34) liegt um 122'410 Franken (30,5%) unter dem Budgetwert des Vorjahres. Grund dafür ist der geringere Zinsaufwand, welcher auf die Rückzahlung von Darlehen und die günstigeren Zinskonditionen für neu aufzunehmende Darlehen zurückzuführen ist.
- Der **Transferaufwand** (36) erhöht sich gegenüber dem Budget 2021 um 3'880'184 Franken (12,32%). Er beinhaltet die Entschädigungen an Gemeinwesen sowie die Zahlungen an den Finanz- und Lastenausgleich, welcher praktisch nicht beeinflusst werden kann. Für den Lastenausgleich Lehrergehälter (3611.01) plant der Kanton Bern im Schuljahr 2021/22 mit einer Zunahme von 1,2 Prozent und für das Schuljahr 2022/23 mit einer Zunahme von 2,7 Prozent. Die Sportzentrum Worb AG beansprucht 1,6 Millionen Franken aus der Spezialfinanzierung, was ebenfalls über das Konto Transferaufwand abgewickelt wird.

3.4 Ertrag (Artengliederung)



Der **Gesamtertrag** erhöht sich gegenüber dem Budget 2021 um 6,16 Mio. Franken oder um 11,39 Prozent.

- Der **Fiskalertrag** (40) liegt um 3'440'650 Franken oder um 11,20 Prozent über dem Budgetwert 2021. Dies liegt einerseits am höheren Steuerertrag in der Rechnung 2020 (Basis) und andererseits sehen die Prognosen trotz anhaltender Corona-Pandemie weniger düster aus als noch im Vorjahr. Die Einkommenssteuern wurden mit einem Zuwachs von 1,3 Prozent und 25 neuen Steuerpflichtigen berechnet.
- Die **Entgelte** (42) liegen um 153'725 Franken (1,64%) unter dem Vorjahresbudget. Dies liegt hauptsächlich an der Verbrauchsgebühr in der Wasserversorgung, welche mit einem tieferen Ansatz von 1.40/m³ berechnet wurde.
- Der **Transferertrag** (46) liegt um 1'441'658 Franken oder um 13,47 Prozent über dem Budgetwert 2021. Diese Veränderung ist zur Hauptsache auf den veranschlagten Kantonsbeitrag an den Lastenausgleich Sozialhilfe zurückzuführen.

3.5 Spezialfinanzierungen

Die Aktivierungsgrenze wurde auch für die Spezialfinanzierungen auf 100'000 Franken festgelegt, was zur Folge hat, dass Aufwendungen unterhalb dieser Grenze über die Erfolgsrechnung verbucht werden müssen.

Seit dem Rechnungsjahr 2016 (Einführung HRM2) werden die Entnahmen aus der Spezialfinanzierung Werterhalt nur noch in der Höhe der effektiv getätigten Abschreibungen vorgenommen. Das heisst, dass sowohl Verwaltungsvermögen wie auch Guthaben für die Werterhaltung vorhanden sind. Auf das jeweilige Betriebsergebnis hat dies jedoch keinen Einfluss.

3.5.1 Wasserversorgung

Der Umsatz der Wasserversorgung liegt um 28'500 Franken (1,61%) unter dem Budgetwert 2021. Hauptverantwortlich dafür sind die Verbrauchsgebühren, welche um 110'000 Franken tiefer veranschlagt wurden. Grund für diesen Rückgang ist die Tatsache, dass neu mit CHF 1.40 pro Kubikmeter gerechnet wird. Bei 630'000 m³ entspricht dies einem Budgetwert von 882'000 Franken. Der Zielwert der Spezialfinanzierung Rechnungsausgleich liegt bei 421'300 Franken.

SF Wasserversorgung	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
Bestand Rechnungsausgleich 31.12.	646'558.80	992'017.50	1'009'849.90
Verbrauchsgebühr pro m ³	1.40	1.60	1.60
Total Gebührenertrag	1'263'940.00	1'383'266.00	1'446'340.35
<i>Davon ein Drittel (für Zielwert RA)</i>	<i>421'300.00</i>	<i>461'090.00</i>	<i>482'100.00</i>

3.5.2 Abwasserentsorgung

Der Umsatz der Abwasserentsorgung liegt um 79'145 Franken (3,42%) höher als im Budget 2021. Der Preis pro Kubikmeter Frischwasser (für Erhebung der Abwassergebühr relevant) bleibt bei CHF 1.50. Der Zielwert der Spezialfinanzierung Rechnungsausgleich liegt bei 649'900 Franken.

SF Abwasserentsorgung	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
Bestand Rechnungsausgleich 31.12.	868'703.40	1'184'556.10	1'341'278.40
Verbrauchsgebühr pro m3	1.50	1.50	1.50
Total Gebührenertrag	1'949'715.00	1'929'746.00	1'969'633.65
<i>Davon ein Drittel (für Zielwert RA)</i>	<i>649'900.00</i>	<i>643'250.00</i>	<i>656'550.00</i>

3.5.3 Abfallentsorgung

Der Umsatz der Abfallentsorgung liegt um 2'950 Franken bzw. um 0,23% über dem Vorjahreswert. Grund dafür ist die Tatsache, dass die Transportkosten um rund 19'000 Franken erhöht werden mussten. Diverse kleinere Entlastungen sorgen dafür, dass das Resultat fast auf dem Vorjahresniveau bleibt. Der Bilanzüberschuss wird Ende 2022 rund 285'000 Franken betragen und sollte sich in den Folgejahren weiter positiv entwickeln. Angestrebt wird ein Zielwert von rund 428'000 Franken, was einem Drittel des jährlichen Gebührenertrags entspricht.

SF Abfallentsorgung	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
Bestand Rechnungsausgleich 31.12.	284'558.64	308'075.26	239'228.64
Total Gebührenertrag	1'283'020.00	1'296'750.00	1'295'182.80
<i>Davon ein Drittel (für Zielwert RA)</i>	<i>427'670.00</i>	<i>432'250.00</i>	<i>428'510.00</i>

4 Investitionsrechnung

Der Gesamthaushalt sieht im Budgetjahr 2022 Bruttoinvestitionen von 6,62 Millionen Franken vor. An Beiträgen von Dritten werden 0,83 Millionen Franken erwartet. Die Nettoinvestitionen belaufen sich auf 5,79 Mio. Franken.

Folgende Vorhaben sind im **Budgetjahr 2022** geplant (Bruttoinvestitionen/Anteil 2022):

<u>Allgemeiner Haushalt:</u>	<u>4'751'000</u>
- Bewirtschaftung der Website	140'000
- Revitalisierung Rüfenachtmoos/Steckibach, Biberschutz	200'000
- Aufarbeitung ländliche Gebiete in die Vollnumerik	347'000
- Strassensanierungen	925'000
- Ersatz Meili VM 8000	250'000
- Kindergarten Manuela, Sanitär und Elektro	109'000
- SA Worboden, Ersatz Fenster, Nachdämmung Brüstung	500'000
- Neubau Tagesschule Worb	2'000'000
- Jugendhaus, Fassadensanierung, Anteil Einbau	140'000
- Friedhofgebäude, Heizung/Sanitär/Elektro	140'000

<u>Wasserversorgung:</u>	<u>675'000</u>
- Netzaufbau Wattenwil-Bangerten	42'000
- Netzaufbau Wattenwil-Bangerten, Ant. Einkaufssummen	158'000
- Netzersatz Blüemlisalpstrasse	15'000
- Netzersatz Schulhausstrasse ost	400'000
- Netzersatz Bergweg	20'000
- Netzersatz Hinterhausstrasse-Bächimattstrasse ost	40'000
<u>Abwasserentsorgung:</u>	<u>1'193'000</u>
- GEP Überprüfung/Erg. Gemäss Ortsplanungsrevision	78'000
- Hochwasserschutz Dentenberg, Renaturierung	55'000
- GEP Massnahmenpaket 4	360'000
- Meteorwasserleitung Enggisteinstrasse	700'000
Total Bruttoinvestitionen	6'619'000

Weil erfahrungsgemäss nicht alle Investitionsprojekte zeitgerecht umgesetzt werden können wendet der Gemeinderat für die Berechnung der Folgekosten einen Realisierungsfaktor von 70 Prozent an.

Folgende Beiträge sind zu erwarten:

<u>Allgemeiner Haushalt:</u>	<u>-432'000</u>
- Revitalisierung Rüfenachtmoos/Steckibach, Biberschutz	-180'000
- Aufarbeitung ländliche Gebiete in der Vollnumerik	-252'000
<u>Wasserversorgung:</u>	<u>-18'000</u>
- Netzersatz; diverse	-18'000
<u>Abwasserentsorgung:</u>	<u>-378'000</u>
- GEP Überprüfung/Erg. Gemäss Ortsplanungsrevision	-28'000
- Meteorwasserleitung Enggisteinstrasse	-350'000
Total Beiträge	-828'000
Total Nettoinvestitionen	5'791'000

5 Eigenkapitalnachweis

Seit der Einführung vom HRM2 wird das Eigenkapital neu dargestellt. Es setzt sich aus den Verpflichtungen bzw. Vorschüsse gegenüber den Spezialfinanzierungen, den Vorfinanzierungen, den Reserven und dem Bilanzüberschuss zusammen.

Eigenkapital per 01.01.2022			Veränderungsnachweis				Eigenkapital per 31.12.2022				
CHF			Erhöhung (+) durch		Reduktion (-) durch		CHF				
29	Eigenkapital	43'093'766			1'060'835			-984'098	29	Eigenkapital	43'170'503
290	Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen	9'110'012		Einlagen in SF EK	30'265		Entnahmen aus SF EK	-539'706	290	Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen	8'600'571
29000.01	SF Feuerwehr einseitig	0	525.3510.01		0	525.4510.01		0	29000.01	SF Feuerwehr einseitig	0
29001.01	SF Wasserversorgung	881'788	350.9010.11		0	350.9011.11		-235'229	29001.01	SF Wasserversorgung	646'559
29001.02	SF Übertragung VV WVRB	6'435'750						0	29001.02	SF Übertragung VV WV	6'435'750
29001.03	SF Übertragung VV Ltg Muri	365'000			0			0			365'000
29002.01	SF Abwasserentsorgung	1'173'180	355.9010.21		0	355.9011.21		-304'477	29002.01	SF Abwasserentsorgung	868'703
29003.01	SF Abfall	254'294	360.9010.31		30'265	360.9011.31		0	29003.01	SF Abfall	284'559
293	Vorfinanzierungen	21'619'295		Einlagen in Vorfinanzierungen EK	937'856		Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK	-103'742	293	Vorfinanzierungen	22'453'409
29300.01	Standingfonds Gde.Pers.	147'322	201.3893.01		0	201.4893.01		-992	29300.01	Standingfonds Gde.Pers.	146'330
29300.02	Parkplatzersatzabgaben	181'252			0			0	29300.02	Parkplatzersatzabgaben	181'252
29300.03	Liegenschaften FV	236'310	240.3893.01		32'000	240.4893.01		0	29300.03	Liegenschaften FV	268'310
29301.01	Wasserversorgung Werterhalt	9'403'622	350.3510.11		383'800	350.4510.11		-82'600	29301.01	Wasserversorgung Werterhalt	9'704'822
29302.02	Abwasserentsorgung Werterhalt	11'650'789	355.3510.12		522'056	355.4510.21		-20'150	29302.02	Abwasserentsorgung Werterhalt	12'152'695
294	Reserven	3'922'395		Einlagen	0		Entnahmen	0	294	Reserven	3'922'395
29400.01	Finanzpolitische Reserve	3'922'395	211.3894.01		0	2894.xx		0	29400.01	Finanzpolitische Reserve	3'922'395
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	1'727'206		Einlagen	0		Entnahmen	-340'650	296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	1'386'556
29600.01	Neubewertungsreserve FV	1'727'206	3896.xx		0	200.4896.01		-340'650	29600.01	Neubewertungsreserve FV	1'386'556
29601	Schwankungsreserve	0	3896.xx		0	4896.xx		0	29601	Schwankungsreserve	0
298	Übriges Eigenkapital	0	3898	Einlagen übriges Eigenkapital	0	4898	Entnahmen übriges Eigenkapital	0	298	Übriges Eigenkapital	0
299	Bilanzüberschuss/-Fehlbetrag	6'714'858	2990	Jahresergebnis Überschuss (+) Defizit (-)	92'714				299	Bilanzüberschuss/-Fehlbetrag	6'807'572

6 Fremdmittelentwicklung

Die Darlehen (206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten) dürften sich auch per Ende 2021 bei 19,0 Millionen Franken bewegen. Gemäss Finanzplanung muss im Budgetjahr 2022 ein Darlehen über 5,0 Millionen Franken aufgenommen werden. Zum heutigen Zeitpunkt ist noch nicht klar, ob diese Summe tatsächlich abgeholt werden muss. Sicher ist, dass die Neuaufnahme von Fremdmitteln noch immer zu sehr guten Zinskonditionen möglich sein wird. Die selbstbestimmte Schuldengrenze von 40 Millionen Franken wird im Jahr 2022 bei Weitem nicht erreicht werden.

7 Finanzkennzahlen

Mit der Einführung von HRM2 änderten auch die Berechnungsgrundlagen gewisser Finanzkennzahlen. Im März 2018 hat die Kantonale Planungsgruppe Bern eine Interpretation der Finanzkennzahlen veröffentlicht. Folgende Kennzahlen werden im Budget ausgewiesen:

Kennzahl	Kommentar/Interpretation
Nettoverschuldungsquotient	Nettoschulden in Prozent des Fiskalertrages (inkl. Finanzausgleich). Diese Kennzahl gibt an, welcher Anteil der direkten Steuern und den Nettoszah- lungen aus dem Finanzausgleich nötig wären, um die Nettoschulden zu decken. Richtwert: < 100% gut
Selbstfinanzierungsgrad	Selbstfinanzierung in Prozent der Nettoinvestitionen. Der Selbstfinanzie- rungsgrad gibt Antwort auf die Frage, inwieweit die Investitionen aus selbst er- wirtschafteten Mitteln bezahlt werden können. Richtwert: > 100% ideal, 80 - 100% gut, < 50% ungenügend
Zinsbelastungsanteil	Nettozinsaufwand in Prozent des Laufenden Ertrages. Der Zinsbelas- tungsanteil sagt aus, wie stark der Ertrag durch den Nettozinsaufwand belastet ist. Je höher die Verschuldung, desto höher ist in aller Regel der Zinsbelas- tungsanteil und umgekehrt. Richtwert: < 9% unkritisch
Bruttoverschuldungsanteil	Bruttoschulden in Prozent des Laufenden Ertrages. Die Bruttoverschul- dung informiert über das Mass der Verschuldung einer Gemeinde. Richtwert: < 50% sehr gut, 50% - 100% gut, 100 - 150% genügend
Investitionsanteil	Bruttoinvestitionen in Prozent der Gesamtausgaben. Der Investitionsan- teil informiert über das Mass der Investitionstätigkeit (IT) einer Gemeinde. Richtwert: < 10% schwache IT, > 30% starke IT
Kapitaldienstanteil	Kapitaldienst in Prozent des Laufenden Ertrages. Der Kapitaldienstanteil informiert darüber, wie stark der Laufende Ertrag durch Kapitaldienst (Netto- zinsen und Abschreibungen) als Folge der Investitionstätigkeit belastet ist. Richtwert: < 5% geringe Belastung, > 15% hohe Belastung
Bilanzüberschussquotient	Bilanzüberschuss in Prozent der des Fiskalertrages (inkl. Finanzaus- gleich). Der Bilanzüberschussquotient gibt Auskunft über das Verhältnis des Bilanzüberschusses zu den Ertragsarten Steuern und Finanzausgleich. Median aller Gemeinden: untere Grenze: 37,9%, obere Grenze: 90,1%
Kostendeckungsgrad	Aufwand in Prozent des Ertrags. Der Kostendeckungsgrad gibt Antwort auf die Frage, wie weit der Aufwand aus selbst erarbeiteten Erträgen gedeckt ist. Richtwert: > 100% = Ertragsüberschuss
Werterhaltungsquote	Bestand Werterhalt in % des Wiederbeschaffungswertes

7.1 Gesamthaushalt

Finanzkennzahlen des Gesamthaushalts	Budget 2022	Budget 2021	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2020
Nettoverschuldungsquotient	-36,0%	-40,0%	-15,2%	-10,5%	-37,4%
Selbstfinanzierungsgrad	8,9%	3,3%	36,8%	57,1%	107,3%
Zinsbelastungsanteil	0,1%	0,3%	0,4%	0,7%	0,3%
Bruttoverschuldungsanteil	35,5%	45,5%	53,0%	64,0%	36,8%
Investitionsanteil	13,1%	14,1%	11,8%	13,7%	9,7%
Kapitaldienstanteil	3,3%	4,3%	3,8%	4,1%	3,3%

7.2 Allgemeiner Haushalt

Finanzkennzahlen des Allgemeinen Haushalts	Budget 2022	Budget 2021	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2020
Selbstfinanzierungsgrad	28,5%	-9,7%	30,5%	29,5%	91,6%
Bilanzüberschussquotient	22,3%	22,1%	25,0%	23,4%	30,3%

7.3 Spezialfinanzierung Wasserversorgung

Finanzkennzahlen der SF Wasser	Budget 2022	Budget 2021	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2020
Selbstfinanzierungsgrad	7,7%	13,3%	30,5%	109,8%	201,1%
Kostendeckungsgrad	84,3%	92,2%	25,0%	99,3%	98,2%
Werterhaltungsquote	23,2%	22,4%	30,5%	9,3%	23,2%

7.4 Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung

Finanzkennzahlen der SF Abwasser	Budget 2022	Budget 2021	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2020
Selbstfinanzierungsgrad	60,6%	99,6%	142,8%	210,6%	845,5%
Kostendeckungsgrad	85,4%	92,2%	91,9%	96,4%	92,2%
Werterhaltungsquote	15,8%	14,9%	17,8%	12,8%	15,8%

7.5 Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung

Finanzkennzahlen der SF Abfall	Budget 2022	Budget 2021	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2020
Selbstfinanzierungsgrad	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%
Kostendeckungsgrad	102,4%	100,2%	100,0%	100,0%	96,0%

Selbstfinanzierungsgrad: 100% sofern Nettoinvestitionen minus oder Null und Selbstfinanzierung positiv.

8 Fazit

Es scheint, dass sich die Wirtschaft trotz anhaltender Coronakrise wieder erholt, was sich positiv auf das Budget 2022 auswirkt. Anstelle des extrem hohen Aufwandüberschusses von rund 2,2 Millionen Franken im Budget 2021 resultiert für das Budget 2022 ein **Ertragsüberschuss von 92'713.70 Franken**.

Hauptgrund für diese Besserstellung sind die Steuererträge. Diese konnten nach dem guten Rechnungsabschluss 2020 nach oben korrigiert werden. Die Kantonale Planungsgruppe (KPG) rechnet mit einem Zuwachs bei den Steuern der natürlichen Personen von 2,6 Prozent. Nachdem sich die Finanzkommission im letzten Jahr nicht den Prognosen der KPG angeschlossen hat ist sie auch in diesem Jahr der Meinung, dass die Empfehlungen für Worb nicht gänzlich zutreffen. Aus diesem Grund hat die FIKO für die Berechnung der Steuern der Natürlichen Personen mit einer Wachstumsrate von 1,3 Prozent gerechnet. Zudem wird erwartet, dass sich dank der Bautätigkeit in Worb die Anzahl der Steuerpflichtigen um 25 auf 7'213 erhöhen wird. Dank diesen beiden Faktoren liegen die Einkommenssteuern um 3,2 Millionen Franken über dem Budgetwert 2021.

Aufgrund der schlechten Ergebnisse des Finanzplans und dem drohenden Referendum gegen das Budget 2021 hat der Gemeinderat das Projekt «Überprüfung Leistungsabbau und Aufgabenverzicht» ausgelöst. Die Verwaltung hat dabei über 230 Sparaufträge aufgelistet. Einige davon sind nun bereits in das Budget 2022 eingeflossen.

Es darf festgehalten werden, dass sich die Folgen der Corona-Pandemie nicht mehr so stark auf das Budget 2022 auswirken, wie das im letztjährigen Budget noch der Fall war. Es bleibt nach wie vor wichtig, dass die Entwicklung der Gemeinde weiter vorangetrieben werden kann. Die anstehenden Projekte Orts- und Teilortsplanungen, Bildungsstrukturen, Entwicklungsschwerpunkt N9 Worboden etc. müssen weitergeführt und erfolgreich realisiert werden können. An den entwicklungsrelevanten Projekten muss weiterhin unbedingt festgehalten werden.

9 Antrag und Beschluss

Der Gemeinderat beantragt dem Grossen Gemeinderat in Anwendung von Art. 48 Bst. a der Verfassung der Einwohnergemeinde Worb vom 13. Juni 1999 folgenden

Beschluss:

1. Das Budget für das Jahr 2022 mit einem Aufwand von 60'697'386.00 Franken und einem Ertrag von 60'790'099.70 Franken, ergebend einen Ertragsüberschuss von 92'713.70 Franken, wird genehmigt.
2. Für das Jahr 2022 werden folgende Gemeindesteuern festgelegt:
 - ordentliche Steuern für Einkommen und Vermögen beziehungsweise die ihnen gleichgestellten Steuerobjekte das 1,70-fache der gesetzlichen Einheitsansätze
 - Liegenschaftssteuern: 1,3 Promille vom amtlichen Wert der Liegenschaften.
3. Vorbehalten bleiben
 - eine fakultative Volksabstimmung gemäss Art. 33
 - ein Volksvorschlag gemäss Art. 35der Verfassung der Einwohnergemeinde Worb vom 13. Juni 1999.
4. Die Ausführung dieses Beschlusses ist Sache des Gemeinderates.

Freundliche Grüsse

Namens des Gemeinderates

Sig. Niklaus Gfeller
Gemeindepräsident

Sig. Christian Reusser
Gemeindeschreiber

Erfolgsrechnung - Übersicht

Konto	Bezeichnung	Budget 2022		Abweichung zu Budget 2020	Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	TOTAL	60'697'386.00	60'790'099.70		56'593'378.85	54'387'212.35	57'640'714.29	57'939'745.58
	Aufwandüberschuss			2'298'880.20		2'206'166.50		
	Ertragsüberschuss	92'713.70					299'031.29	
1	Präsidialabteilung	13'985'778.15	3'375'388.90		12'145'963.20	1'901'144.90	11'822'774.53	1'643'692.39
			10'610'389.25	365'570.95		10'244'818.30		10'179'082.14
2	Finanzabteilung	4'838'778.80	36'077'731.80		5'121'504.00	33'162'363.75	6'881'442.28	36'087'037.80
		31'238'953.00		-3'198'093.25	28'040'859.75		29'205'595.52	
3	Bauabteilung	15'470'704.20	7'021'265.20		15'162'148.40	6'892'194.90	15'310'932.12	6'934'151.45
			8'449'439.00	179'485.50		8'269'953.50		8'376'780.67
4	Sozialdienste	23'691'237.20	13'108'713.00		21'471'543.00	11'256'708.00	21'199'750.78	12'009'416.97
			10'582'524.20	367'689.20		10'214'835.00		9'190'333.81
5	Polizeiabteilung	2'710'887.65	1'207'000.80		2'692'220.25	1'174'800.80	2'425'814.58	1'265'446.97
			1'503'886.85	-13'532.60		1'517'419.45		1'160'367.61

Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
ERFOLGSRECHNUNG INSTITUTIONELL		60'697'386.00	60'790'099.70	56'593'378.85	54'387'212.35	57'640'714.29	57'939'745.58
Aufwandüberschuss					2'206'166.50		
Ertragsüberschuss		92'713.70				299'031.29	
1	Präsidialabteilung	13'985'778.15	3'375'388.90	12'145'963.20	1'901'144.90	11'822'774.53	1'643'692.39
	Nettoaufwand		10'610'389.25		10'244'818.30		10'179'082.14
100	Abstimmungen und Wahlen	100'110.00	4'940.00	59'420.00	80.00	81'003.60	3'350.95
	Nettoaufwand		95'170.00		59'340.00		77'652.65
100	Abstimmungen und Wahlen	100'110.00	4'940.00	59'420.00	80.00	81'003.60	3'350.95
3000.01	Sitzungsgelder	24'240.00		13'520.00		14'460.00	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	16'900.00		14'900.00		23'645.00	
3130.01	Porti, Telefon	42'000.00		25'200.00		30'649.75	
3130.06	Dienstleistungen Dritter	14'800.00		4'800.00			
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen					10'580.10	
3170.01	Spesenentschädigungen	2'170.00		1'000.00		1'668.75	
4260.01	Rückerstattungen		4'940.00		80.00		3'350.95
101	Grosser Gemeinderat	47'760.00		47'560.00		43'580.30	400.00
	Nettoaufwand		47'760.00		47'560.00		43'180.30
101	Grosser Gemeinderat	47'760.00		47'560.00		43'580.30	400.00
3000.01	Sitzungsgelder	24'100.00		24'100.00		19'800.00	
3000.02	Entschädigung Behördenmitglieder/Funktionäre	6'500.00		6'500.00		6'395.80	
3010.02	Besoldung Teilzeitpersonal im Stundenlohn	3'140.00		3'140.00		2'656.90	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	400.00		200.00		171.10	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	10.00		10.00		4.10	
3054.01	FAK-Beiträge	100.00		100.00		42.50	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	10.00		10.00		4.10	
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	8'000.00		8'000.00		10'385.00	
3170.01	Spesenentschädigungen	500.00		500.00		634.00	
3170.02	Freier Ratskredit	5'000.00		5'000.00		3'486.80	
4260.01	Rückerstattungen						400.00
102	Gemeinderat	442'450.00	1'000.00	436'550.00	1'000.00	414'168.80	
	Nettoaufwand		441'450.00		435'550.00		414'168.80
102	Gemeinderat	442'450.00	1'000.00	436'550.00	1'000.00	414'168.80	

Erfolgsrechnung

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.01	Sitzungsgelder	20'480.00		20'480.00		8'190.00	
3000.02	Entschädigung Behördenmitglieder/Funktionäre	301'220.00		301'220.00		293'573.50	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	20'800.00		20'300.00		19'860.75	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	18'900.00		18'500.00		18'147.00	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	700.00		600.00		604.50	
3054.01	FAK-Beiträge	5'300.00		5'200.00		5'057.30	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	300.00		300.00		292.50	
3060.01	Renten an Personal im Ruhestand	39'100.00		39'300.00		39'313.20	
3090.01	Aus- und Weiterbildung	5'000.00		5'000.00			
3170.01	Spesenentschädigungen	17'000.00		17'000.00		24'151.60	
3170.02	Freier Ratskredit	12'900.00		7'900.00		4'472.05	
3170.03	Ehrungen	750.00		750.00		506.40	
4260.01	Rückerstattungen		1'000.00		1'000.00		
103	Sekretariate	332'600.00	1'200.00	341'305.00	8'500.00	380'844.15	1'280.00
	Nettoaufwand		331'400.00		332'805.00		379'564.15
103	Sekretariate	332'600.00	1'200.00	341'305.00	8'500.00	380'844.15	1'280.00
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	272'700.00		270'540.00		275'542.80	
3010.11	Rückstellung Ferien, Glz-/Überzeitguthaben					2'173.55	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	17'200.00		17'000.00		17'327.10	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	22'600.00		22'500.00		22'472.40	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	900.00		800.00		834.45	
3054.01	FAK-Beiträge	4'300.00		4'300.00		4'339.50	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	400.00		400.00		420.60	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	600.00		900.00		569.60	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	2'750.00		3'715.00		2'823.10	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	150.00		150.00			
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	10'000.00		20'000.00		53'424.85	
3170.01	Spesenentschädigungen	1'000.00		1'000.00		916.20	
4260.01	Rückerstattungen		1'200.00		8'500.00		1'280.00
110	Zentrale Dienste	1'154'730.00	2'100.00	1'161'274.00	2'100.00	1'243'829.88	4'461.65
	Nettoaufwand		1'152'630.00		1'159'174.00		1'239'368.23
110	Zentrale Dienste	1'154'730.00	2'100.00	1'161'274.00	2'100.00	1'243'829.88	4'461.65
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	225'100.00		236'880.00		229'967.60	
3010.03	Besoldung Lernende	126'700.00		91'500.00		85'149.85	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	20'800.00		20'700.00		19'263.05	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	21'300.00		23'400.00		21'230.60	

Erfolgsrechnung

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	2'100.00		2'500.00		2'115.55	
3054.01	FAK-Beiträge	5'200.00		5'200.00		4'787.50	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	600.00		500.00		617.20	
3090.01	Aus- und Weiterbildung	19'800.00		19'800.00		9'415.00	
3100.01	Büromaterial	35'400.00		35'400.00		31'104.60	
3101.01	Verbrauchsmaterial	250.00					
3105.01	Lebensmittel	2'400.00		2'400.00		2'264.05	
3110.01	Büromöbel und Geräte	5'000.00		5'000.00		5'003.00	
3113.01	Hardware	17'000.00		23'000.00		108'661.90	
3130.01	Porti, Telefon	89'640.00		87'240.00		91'266.68	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	16'000.00		16'000.00		15'964.60	
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen					7'539.00	
3133.01	Betrieb der Gemeindeinformatik	277'560.00		282'290.00		284'702.80	
3139.01	Lehrlingsprüfungen	2'800.00		1'810.00		632.90	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00		193.85	
3153.01	Unterhalt EDV-Infrastruktur	2'000.00		2'000.00		1'841.80	
3153.02	Servicekosten Kopiergeräte	28'434.00		43'430.00		24'485.25	
3158.01	Unterhalt von Software	219'020.00		213'840.00		250'412.30	
3170.01	Spesenentschädigungen	600.00		600.00		426.80	
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	16'426.00		16'427.00		16'427.00	
3320.01	Planmässige Abschreibungen Software	19'600.00		30'357.00		30'357.00	
4260.01	Rückerstattungen		2'100.00		2'100.00		4'138.65
4260.02	Lohnausfall- und Unfallgelder						323.00
111	Personaldienst	122'800.00	4'000.00	119'800.00	5'000.00	159'482.40	11'204.00
	Nettoaufwand		118'800.00		114'800.00		148'278.40
111	Personaldienst	122'800.00	4'000.00	119'800.00	5'000.00	159'482.40	11'204.00
3000.01	Sitzungsgelder	200.00		200.00		100.00	
3090.01	Aus- und Weiterbildung	74'700.00		78'500.00		62'460.35	
3091.01	Personalwerbung	10'000.00		8'000.00		10'605.25	
3099.01	REKA-Checks	12'000.00		12'000.00		10'247.40	
3099.02	Personalanlässe	14'000.00		9'200.00		14'000.00	
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	11'900.00		11'900.00		34'818.55	
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste					27'250.85	
4250.03	Verkaufserlös SBB-Tageskarten		4'000.00		5'000.00		
4260.01	Rückerstattungen						11'204.00
112	Information	87'080.00		102'580.00		101'364.65	
	Nettoaufwand		87'080.00		102'580.00		101'364.65

Erfolgsrechnung

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
112	Information	87'080.00		102'580.00		101'364.65	
3137.02	Radio- und Fernsehgebühren	3'030.00		3'030.00		2'280.00	
3158.01	Unterhalt von Software	9'050.00		14'550.00		14'084.65	
3636.02	Beitrag an Worber Post	75'000.00		85'000.00		85'000.00	
113	Kultur- und Sportförderung	3'149'580.00	2'050'000.00	1'719'580.00	620'000.00	1'560'636.85	455'787.00
	Nettoaufwand		1'099'580.00		1'099'580.00		1'104'849.85
113	Kultur- und Sportförderung	3'149'580.00	2'050'000.00	1'719'580.00	620'000.00	1'560'636.85	455'787.00
3500.01	Einlagen in Spezialfinanzierungen FK	780'000.00		780'000.00		794'012.00	
3632.02	Kulturelle Institutionen Stadt Bern	300'000.00		300'000.00		297'782.00	
3635.01	Bundesfeier	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
3635.02	Betriebsbeitrag an Sportzentrum Worb AG	450'000.00		450'000.00		455'509.00	
3635.03	Beiträge an Private	180.00		180.00		180.00	
3635.09	Beiträge für Instandsetzung/Erneuerung SZW AG	1'600'000.00		170'000.00			
3636.03	Vereinsbeiträge	9'400.00		9'400.00		3'153.85	
4250.01	Verkaufserlös						278.00
4500.01	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen d.FK		2'050'000.00		620'000.00		455'509.00
114	Ortsmarketing			3'080.00		1'300.00	
	Nettoaufwand				3'080.00		1'300.00
114	Ortsmarketing			3'080.00		1'300.00	
3000.01	Sitzungsgelder			2'800.00		1'300.00	
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen			280.00			
160	Schulsport	16'822.55	300.00	16'822.55	300.00	9'301.20	228.00
	Nettoaufwand		16'522.55		16'522.55		9'073.20
160	Schulsport	16'822.55	300.00	16'822.55	300.00	9'301.20	228.00
3020.01	Entschädigungen	15'400.00		15'400.00		8'567.40	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	964.80		964.80		577.80	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	27.35		27.35		11.80	
3054.01	FAK-Beiträge	230.40		230.40		143.60	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge					0.60	
3170.01	Spesenentschädigungen	200.00		200.00			
4260.01	Rückerstattungen		300.00		300.00		228.00
161	Schulärztlicher Dienst	22'065.00		25'229.90		17'865.10	

Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
Nettoaufwand			22'065.00		25'229.90		17'865.10
161	Schulärztlicher Dienst	22'065.00		25'229.90		17'865.10	
3010.05	Besoldung Schulärztlicher Dienst	1'125.00		17'725.00		15'234.80	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge			1'187.60		688.65	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	10.00		33.70		1.25	
3054.01	FAK-Beiträge			283.60		170.65	
3130.06	Dienstleistungen Dritter	20'930.00		6'000.00		1'769.75	
162	Ferienaktivitäten	9'389.00		9'445.00		8'375.00	
Nettoaufwand			9'389.00		9'445.00		8'375.00
162	Ferienaktivitäten	9'389.00		9'445.00		8'375.00	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		1'500.00		8'375.00	
3130.06	Dienstleistungen Dritter	7'889.00		7'945.00			
163	Musikschulen	395'000.00		392'000.00		328'044.80	253.80
Nettoaufwand			395'000.00		392'000.00		327'791.00
163	Musikschulen	395'000.00		392'000.00		328'044.80	253.80
3635.04	Auswärtige Musikschulen	40'000.00		35'000.00		40'805.60	
3635.05	Musikschule Worblental/Kiesental	355'000.00		357'000.00		287'239.20	
4260.01	Rückerstattungen						253.80
166	Bibliothekswesen	204'126.00		201'826.00		196'266.15	
Nettoaufwand			204'126.00		201'826.00		196'266.15
166	Bibliothekswesen	204'126.00		201'826.00		196'266.15	
3120.01	Strom, Wasser, Meteorwasser, Kehricht	1'080.00		1'080.00		1'077.00	
3130.06	Dienstleistungen Dritter	5'290.00		5'290.00		4'290.75	
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	30'000.00		30'000.00		29'916.90	
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	13'156.00		13'156.00		13'156.00	
3636.04	Beitrag an Regionalbibliothek Bern	118'600.00		116'300.00		111'825.50	
3636.05	Beitrag an Bibliothek Rüfenacht	36'000.00		36'000.00		36'000.00	
167	Schulzahnpflege	42'270.00		46'466.35		30'236.75	
Nettoaufwand			42'270.00		46'466.35		30'236.75
167	Schulzahnpflege	42'270.00		46'466.35		30'236.75	
3010.06	Besoldung Schulzahnpflege	1'800.00		31'500.00		22'182.30	

Erfolgsrechnung

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	120.00		2'110.50		1'414.65	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	10.00		59.85		3.55	
3054.01	FAK-Beiträge	30.00		504.00		351.50	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge					1.85	
3090.01	Aus- und Weiterbildung	300.00		300.00			
3100.01	Büromaterial	100.00		100.00		40.00	
3102.01	Drucksachen, Publikationen			300.00			
3106.01	Medizinisches Material und Zahnpasten	1'000.00		1'000.00		1'102.85	
3130.06	Dienstleistungen Dritter	32'410.00		4'092.00		1'327.00	
3637.01	Zahnbehandlung normale Gebisse	4'500.00		4'500.00		3'279.45	
3637.02	Zahnbehandlung anormale Gebisse	2'000.00		2'000.00		533.60	
170	Departement Bildung	734'887.00		766'857.00		695'212.15	
	Nettoaufwand		734'887.00		766'857.00		695'212.15
170	Departement Bildung	734'887.00		766'857.00		695'212.15	
3000.01	Sitzungsgelder	2'450.00		2'450.00		2'270.00	
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	54'700.00		54'610.00		54'280.60	
3010.04	Besoldung Sekretariate Schulleitungen	81'600.00		80'200.00		78'921.70	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	8'700.00		8'500.00		8'421.70	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	11'500.00		11'400.00		11'480.85	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	400.00		400.00		390.80	
3054.01	FAK-Beiträge	2'200.00		2'100.00		2'093.25	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	200.00		200.00		202.80	
3090.01	Aus- und Weiterbildung	1'800.00		1'800.00		1'312.20	
3104.01	Unterrichtsmaterial	1'100.00		1'600.00		1'603.20	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	200.00		200.00		200.00	
3130.04	Transportkosten	109'000.00		109'000.00		105'814.50	
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen					5'191.90	
3133.02	Informatik-Unterhalt Schulen	43'370.00		45'400.00		49'988.95	
3134.02	Sachversicherungsbeiträge	10'000.00		10'000.00		9'990.30	
3158.01	Unterhalt von Software	18'440.00		17'980.00		3'231.00	
3170.01	Spesenentschädigungen	1'200.00		1'200.00		631.80	
3170.04	Freier Kommissionskredit	1'250.00		1'250.00		204.75	
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			50'000.00			
3320.01	Planmässige Abschreibungen Software	170'687.00		170'687.00		170'687.00	
3612.01	Schulgemeinschaft Ried-Schlosswil	216'090.00		197'880.00		188'294.85	
171	Kindergarten Worb	336'491.00		298'782.00		311'486.96	
	Nettoaufwand		336'491.00		298'782.00		311'486.96

Erfolgsrechnung

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
171	Kindergarten Worb	336'491.00		298'782.00		311'486.96	
3090.01	Aus- und Weiterbildung	1'590.00		1'590.00			
3100.01	Büromaterial	480.00		480.00		334.90	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	2'560.00		2'880.00		2'039.35	
3104.01	Unterrichtsmaterial	15'930.00		17'160.00		15'569.90	
3110.01	Büromöbel und Geräte	4'800.00		4'800.00		4'022.20	
3130.01	Porti, Telefon	5'130.00		5'030.00		5'281.55	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'800.00		1'800.00		1'922.91	
3170.01	Spesenentschädigungen	150.00		150.00		300.00	
3170.05	Freier Schulleitungskredit	500.00		350.00			
3171.01	Beiträge an Schulveranstaltungen	3'560.00		3'960.00		2'344.50	
3611.01	Lastenausgleich Lehrerbesoldung	299'991.00		260'582.00		276'449.85	
3612.02	Schulgelder an andere Gemeinden					3'221.80	
172	Kindergarten Rüfenacht-Vielbringen	289'463.00		263'609.00		296'095.70	
	Nettoaufwand		289'463.00		263'609.00		296'095.70
172	Kindergarten Rüfenacht-Vielbringen	289'463.00		263'609.00		296'095.70	
3090.01	Aus- und Weiterbildung	1'325.00		1'325.00		900.00	
3100.01	Büromaterial	320.00		400.00		102.35	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	2'000.00		1'760.00		1'621.05	
3104.01	Unterrichtsmaterial	11'490.00		11'470.00		10'451.70	
3110.01	Büromöbel und Geräte	3'200.00		4'000.00		3'443.30	
3130.01	Porti, Telefon	240.00		1'440.00		295.50	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'200.00		1'500.00		1'279.20	
3170.01	Spesenentschädigungen	2'600.00		2'625.00		2'704.00	
3171.01	Beiträge an Schulveranstaltungen	2'740.00		2'800.00		2'297.60	
3611.01	Lastenausgleich Lehrerbesoldung	264'348.00		236'289.00		273'001.00	
173	Primarstufenkreis Worb	1'946'583.30	21'900.00	1'910'472.80	11'900.00	1'835'865.83	33'848.85
	Nettoaufwand		1'924'683.30		1'898'572.80		1'802'016.98
173	Primarstufenkreis Worb	1'946'583.30	21'900.00	1'910'472.80	11'900.00	1'835'865.83	33'848.85
3010.02	Besoldung Teilzeitpersonal im Stundenlohn	7'700.00		7'700.00		6'798.00	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	527.45		527.45		219.55	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	14.65		14.65		6.10	
3054.01	FAK-Beiträge	123.20		123.20		54.55	
3090.01	Aus- und Weiterbildung	19'275.00		9'142.50		12'721.60	
3100.01	Büromaterial	27'030.00		27'230.00		23'392.19	

Erfolgsrechnung

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.01	Verbrauchsmaterial					1'671.75	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	9'620.00		9'820.00		9'405.25	
3104.01	Unterrichtsmaterial	115'000.00		128'645.00		127'350.84	
3110.01	Büromöbel und Geräte	19'000.00		19'000.00		19'642.10	
3130.01	Porti, Telefon	2'744.00		3'244.00		2'392.95	
3130.05	Aufgabenhilfekosten	210.00					
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	2'500.00		2'500.00		2'385.70	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	38'960.00		38'960.00		39'150.40	
3153.02	Servicekosten Kopiergeräte	14'900.00		15'200.00		22'660.95	
3158.01	Unterhalt von Software	23'500.00		10'367.00			
3170.01	Spesenentschädigungen	2'740.00		2'740.00		305.30	
3170.05	Freier Schulleitungskredit	3'250.00		3'600.00		3'017.00	
3171.01	Beiträge an Schulveranstaltungen	52'296.00		51'060.00		18'530.70	
3611.01	Lastenausgleich Lehrerbesoldung	1'550'393.00		1'534'199.00		1'490'111.50	
3611.02	Entschädigung Geschäftsleitung	36'000.00		36'000.00		35'644.75	
3612.02	Schulgelder an andere Gemeinden	20'800.00		10'400.00		20'404.65	
4260.01	Rückerstattungen		11'500.00		1'500.00		13'840.00
4612.01	Schulgelder von anderen Gemeinden		10'400.00		10'400.00		20'008.85
174	Sekundarstufenkreis Worb	1'870'080.50	106'580.00	1'761'195.00	96'000.00	1'800'442.25	78'463.90
	Nettoaufwand		1'763'500.50		1'665'195.00		1'721'978.35
174	Sekundarstufenkreis Worb	1'870'080.50	106'580.00	1'761'195.00	96'000.00	1'800'442.25	78'463.90
3090.01	Aus- und Weiterbildung	17'393.50		7'526.00		9'669.25	
3100.01	Büromaterial	23'700.00		18'900.00		17'485.99	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	6'640.00		6'740.00		6'732.59	
3104.01	Unterrichtsmaterial	132'450.00		141'840.00		131'124.88	
3110.01	Büromöbel und Geräte	21'000.00		21'000.00		37'947.95	
3113.01	Hardware	80'000.00					
3130.01	Porti, Telefon	16'000.00		2'500.00		2'305.90	
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	1'000.00		800.00		913.45	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	37'800.00		29'800.00		32'540.74	
3153.02	Servicekosten Kopiergeräte	7'684.00		7'600.00		10'847.35	
3158.01	Unterhalt von Software	25'500.00		14'840.00			
3170.01	Spesenentschädigungen	18'000.00		16'125.00		15'433.70	
3170.05	Freier Schulleitungskredit	2'920.00		3'140.00		2'773.00	
3171.01	Beiträge an Schulveranstaltungen	46'978.00		49'258.00		39'645.15	
3611.01	Lastenausgleich Lehrerbesoldung	1'104'415.00		1'116'626.00		1'115'541.25	
3611.02	Entschädigung Geschäftsleitung	61'200.00		59'400.00		59'260.55	
3612.02	Schulgelder an andere Gemeinden	267'400.00		265'100.00		318'220.50	

Erfolgsrechnung

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.01	Rückerstattungen		10'000.00				9'152.30
4612.01	Schulgelder von anderen Gemeinden		96'000.00		96'000.00		69'311.60
4612.02	Rückerstattungen		580.00				
175	Primarstufenkreis Rüfenacht	1'238'180.50	32'800.00	1'168'166.50	33'000.00	1'170'423.66	62'860.35
	Nettoaufwand		1'205'380.50		1'135'166.50		1'107'563.31
175	Primarstufenkreis Rüfenacht	1'238'180.50	32'800.00	1'168'166.50	33'000.00	1'170'423.66	62'860.35
3010.02	Besoldung Teilzeitpersonal im Stundenlohn	5'544.00		5'544.00		5'016.00	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	379.75		379.75			
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	10.55		10.55		7.90	
3054.01	FAK-Beiträge	88.70		88.70			
3090.01	Aus- und Weiterbildung	16'015.50		5'962.50		13'588.45	
3100.01	Büromaterial	16'960.00		16'400.00		15'484.45	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	5'960.00		5'560.00		5'597.85	
3104.01	Unterrichtsmaterial	84'035.00		72'995.00		68'074.85	
3105.01	Lebensmittel					208.55	
3110.01	Büromöbel und Geräte	11'000.00		11'000.00		9'917.10	
3130.01	Porti, Telefon	2'988.00		2'988.00		1'136.95	
3130.05	Aufgabenhilfekosten	315.00				175.00	
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	3'200.00		2'500.00		2'927.25	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	25'820.00		25'820.00		41'615.86	
3153.02	Servicekosten Kopiergeräte	7'684.00		7'600.00		13'960.25	
3158.01	Unterhalt von Software	12'500.00		7'390.00			
3170.01	Spesenentschädigungen	1'430.00		1'430.00		360.00	
3170.05	Freier Schulleitungskredit	3'100.00		3'305.00		2'136.60	
3171.01	Beiträge an Schulveranstaltungen	30'956.00		29'412.00		18'976.75	
3611.01	Lastenausgleich Lehrerbesoldung	980'194.00		940'981.00		942'279.40	
3611.02	Entschädigung Geschäftsleitung	30'000.00		28'800.00		28'960.45	
4260.01	Rückerstattungen		12'000.00		1'800.00		2'506.00
4612.01	Schulgelder von anderen Gemeinden		20'800.00		31'200.00		60'354.35
176	Tagesschule Worb	1'406'562.30	1'130'455.00	1'258'034.10	1'103'403.00	1'125'028.35	986'253.39
	Nettoaufwand		276'107.30		154'631.10		138'774.96
176	Tagesschule Worb	1'406'562.30	1'130'455.00	1'258'034.10	1'103'403.00	1'125'028.35	986'253.39
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	989'200.00		847'990.00		774'020.10	
3010.02	Besoldung Teilzeitpersonal im Stundenlohn	25'500.00		22'300.00		25'923.45	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	65'600.00		55'500.00		50'524.30	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	74'900.00		64'100.00		62'805.70	

Erfolgsrechnung

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	3'100.00		4'500.00		2'335.75	
3054.01	FAK-Beiträge	16'300.00		14'100.00		12'556.25	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	1'600.00		1'900.00		1'216.60	
3090.01	Aus- und Weiterbildung	6'362.30		5'924.10		5'229.55	
3100.01	Büromaterial	900.00		900.00		616.65	
3101.01	Verbrauchsmaterial	6'000.00		6'000.00		4'956.65	
3104.01	Unterrichtsmaterial	1'500.00		1'500.00		1'619.10	
3105.01	Lebensmittel	90'000.00		108'700.00		61'750.65	
3106.01	Medizinisches Material und Zahnpasten	500.00		1'000.00		236.35	
3110.01	Büromöbel und Geräte	2'500.00		2'500.00		4'334.35	
3130.01	Porti, Telefon	800.00		500.00		876.70	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	500.00		500.00		121.40	
3130.04	Transportkosten	1'200.00		1'200.00			
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	18'000.00		18'400.00		19'937.40	
3133.02	Informatik-Unterhalt Schulen	780.00		700.00			
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'300.00		1'300.00			
3170.01	Spesenentschädigungen	18'800.00		17'300.00		18'344.45	
3171.01	Beiträge an Schulveranstaltungen	4'500.00		4'500.00		902.95	
3940.01	Verrechnete Zinsen	43'840.00		43'840.00		43'840.00	
3950.01	Verrechnete Abschreibungen	32'880.00		32'880.00		32'880.00	
4260.01	Rückerstattungen		11'250.00		14'400.00		13'868.14
4260.02	Lohnausfall- und Unfallgelder						680.80
4260.03	Elternbeiträge		225'364.00		211'692.00		208'120.45
4260.04	Essensbeiträge		180'900.00		208'150.00		169'745.00
4631.01	Kantonsbeiträge		712'941.00		669'161.00		593'839.00
177	Ferienbetreuung	36'748.00	20'113.90	35'908.00	19'861.90	11'920.00	5'300.50
	Nettoaufwand		16'634.10		16'046.10		6'619.50
177	Ferienbetreuung	36'748.00	20'113.90	35'908.00	19'861.90	11'920.00	5'300.50
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal					8'420.35	
3010.02	Besoldung Teilzeitpersonal im Stundenlohn	24'400.00		24'400.00			
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	1'600.00		1'600.00		536.05	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	2'100.00		2'100.00		563.95	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	100.00		100.00		24.90	
3054.01	FAK-Beiträge	400.00		400.00		133.25	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	40.00		100.00		12.95	
3101.01	Verbrauchsmaterial	900.00		900.00		17.75	
3105.01	Lebensmittel	2'338.00		2'338.00		561.10	
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	2'500.00		1'600.00		757.50	

Erfolgsrechnung

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.01	Spesenentschädigungen	1'400.00		1'400.00		666.00	
3171.01	Beiträge an Schulveranstaltungen	970.00		970.00		226.20	
4260.01	Rückerstattungen		735.00		735.00		190.50
4260.03	Elternbeiträge		8'750.00		8'750.00		3'620.00
4260.04	Essensbeiträge		3'500.00		3'500.00		1'490.00
4631.01	Kantonsbeiträge		7'128.90		6'876.90		
2	Finanzabteilung	4'838'778.80	36'077'731.80	5'121'504.00	33'162'363.75	6'881'442.28	36'087'037.80
	Nettoertrag	31'238'953.00		28'040'859.75		29'205'595.52	
200	Finanzabteilung	553'270.00	769'450.00	546'480.00	775'633.75	540'947.22	479'169.60
	Nettoaufwand						61'777.62
	Nettoertrag	216'180.00		229'153.75			
200	Finanzabteilung	553'270.00	769'450.00	546'480.00	775'633.75	540'947.22	479'169.60
3000.01	Sitzungsgelder	4'420.00		4'420.00		3'260.00	
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	432'500.00		429'560.00		428'746.70	
3010.11	Rückstellung Ferien, Glz-/Überzeitguthaben	1'000.00		1'000.00		912.70	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	27'800.00		27'400.00		27'386.45	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	37'500.00		33'100.00		33'084.90	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	1'300.00		1'300.00		1'272.20	
3054.01	FAK-Beiträge	6'900.00		6'800.00		6'806.50	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	700.00		700.00		658.85	
3100.01	Büromaterial	250.00		500.00		189.55	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	4'600.00		5'000.00		3'418.40	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	50.00		50.00		40.00	
3110.01	Büromöbel und Geräte	300.00		500.00			
3130.01	Porti, Telefon	50.00		50.00		30.00	
3130.02	Bank- und Postgebühren	4'000.00		4'000.00		3'297.67	
3130.08	Verwaltungsgebühren	4'000.00		2'800.00		3'458.65	
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	2'000.00		2'000.00		4'680.00	
3132.02	Kosten Rechnungsrevision	24'000.00		24'000.00		22'595.45	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	400.00		800.00		40.90	
3170.01	Spesenentschädigungen	1'500.00		1'500.00		1'068.30	
3401.01	Zinsen auf kurzfristigen Finanzverbindlichkeiten			1'000.00			
4120.01	Provision Stromlieferung BKW		370'000.00		370'000.00		394'441.00
4210.01	Gebührenertrag		5'000.00		5'000.00		4'502.55
4260.01	Rückerstattungen		2'000.00		1'500.00		2'190.40
4440.01	Marktwertanpassungen Wertschriften		10'000.00		5'000.00		38'920.00
4612.03	Interne Verrechnungen SF		35'000.00		35'000.00		35'000.00

Erfolgsrechnung

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4699.11	Rückverteilung CO2-Abgabe		6'800.00		8'000.00		4'115.65
4896.01	Entnahme Neubewertungsreserve		340'650.00		351'133.75		
201	Versicherungen	56'797.80	6'191.80	82'938.00	22'800.00	62'058.70	32'758.55
	Nettoaufwand		50'606.00		60'138.00		29'300.15
201	Versicherungen	56'797.80	6'191.80	82'938.00	22'800.00	62'058.70	32'758.55
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	250.00		250.00		250.00	
3060.01	Renten an Personal im Ruhestand	43'547.80		58'588.00		44'855.00	
3134.02	Sachversicherungsbeiträge	3'100.00		4'100.00		4'066.30	
3134.03	Haftpflchtversicherungsbeiträge	8'900.00		18'000.00		12'887.40	
3190.01	Schadenersatzleistungen	1'000.00		2'000.00			
4260.01	Rückerstattungen						8'199.55
4612.03	Interne Verrechnungen SF		5'200.00		5'200.00		7'000.00
4893.01	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK		991.80		17'600.00		17'559.00
210	Zinsen	275'920.00	300'030.00	443'435.00	299'730.00	482'008.83	327'951.00
	Nettoaufwand				143'705.00		154'057.83
	Nettoertrag	24'110.00					
210	Zinsen	275'920.00	300'030.00	443'435.00	299'730.00	482'008.83	327'951.00
3401.01	Zinsen auf kurzfristigen Finanzverbindlichkeiten	1'500.00		2'425.00		601.43	
3401.02	Vorauszahlungszinsen Steuern	2'800.00				2'679.70	
3406.01	Zinsen auf langfristigen Finanzverbindlichkeiten	190'000.00		285'000.00		341'104.20	
3409.01	Zinsen auf Sonderrechnungen	200.00		220.00		169.00	
3499.02	Vergütungszinsen Steuern	34'000.00		68'000.00		19'674.50	
3612.04	Verrechnete Zinsen SF	47'420.00		87'790.00		117'780.00	
4401.01	Zinsen Kontokorrentguthaben		300.00				313.00
4401.02	Verzugszinsen		200.00		200.00		4'469.90
4401.03	Verzugszinsen Steuern		136'000.00		132'000.00		146'140.00
4420.01	Dividenden (Zinsen Finanzvermögen)		3'200.00		2'500.00		3'618.10
4612.05	Verrechnete Zinsen Feuerwehr		7'990.00		17'790.00		14'540.00
4940.01	Verrechnete Zinsen Finanzvermögen		108'400.00		103'400.00		114'920.00
4940.02	Verrechnete Zinsen Fürsorgelienschaften		100.00				110.00
4940.03	Verrechnete Zinsen Tagesschule		43'840.00		43'840.00		43'840.00
211	Abschreibungen	773'121.00	32'880.00	856'986.00	32'880.00	2'856'511.20	32'880.00
	Nettoaufwand		740'241.00		824'106.00		2'823'631.20
211	Abschreibungen	773'121.00	32'880.00	856'986.00	32'880.00	2'856'511.20	32'880.00

Erfolgsrechnung

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3180.01	Wertberichtigungen auf Forderungen					-56'000.00	
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste	10'000.00		10'000.00		1'666.75	
3181.03	Abschreibungen/Erlasse aperiodische Steuern					6'236.25	
3300.99	Planmässige Abschreibungen bestehendes VV	762'621.00		846'486.00		762'621.30	
3499.01	Übriger Finanzaufwand	500.00		500.00			
3894.01	Einlagen in finanzpolitische Reserve					2'141'986.90	
4950.01	Verrechnete Abschreibungen		32'880.00		32'880.00		32'880.00
215	Finanzausgleich	2'111'000.00	361'000.00	2'081'000.00	865'770.00	2'063'978.00	568'215.00
	Nettoaufwand		1'750'000.00		1'215'230.00		1'495'763.00
215	Finanzausgleich	2'111'000.00	361'000.00	2'081'000.00	865'770.00	2'063'978.00	568'215.00
3621.61	Lastenausgleich Neue Aufgabenteilung	2'111'000.00		2'081'000.00		2'063'978.00	
4621.61	Soziodemografischer Zuschuss		175'000.00		160'000.00		164'823.00
4622.71	Leistungen aus Finanzausgleich		186'000.00		705'770.00		403'392.00
220	Steuerverwaltung	354'130.00	28'000.00	354'260.00	28'000.00	344'848.00	27'218.30
	Nettoaufwand		326'130.00		326'260.00		317'629.70
220	Steuerverwaltung	354'130.00	28'000.00	354'260.00	28'000.00	344'848.00	27'218.30
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	161'000.00		163'930.00		155'405.50	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	10'300.00		10'500.00		9'396.30	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	14'000.00		14'600.00		13'716.80	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	500.00		500.00		464.70	
3054.01	FAK-Beiträge	2'600.00		2'600.00		2'348.60	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	300.00		300.00		240.95	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	30.00		30.00			
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100.00		100.00			
3130.08	Verwaltungsgebühren	200.00		500.00		71.00	
3170.01	Spesenentschädigungen	100.00		200.00			
3611.03	Entschädigung an Kanton (Steuerinkasso/Teilungspläne)	150'000.00		148'000.00		148'310.00	
3611.04	Kostenanteile amtliche Bewertung	15'000.00		13'000.00		14'894.15	
4210.02	Gebührenertrag Siegelungswesen		17'000.00		18'000.00		16'403.00
4260.01	Rückerstattungen						20.00
4611.01	Provisionen Kirchensteuerinkasso/Qst		11'000.00		10'000.00		10'795.30
230	Obligatorische period. Steuern		30'117'000.00		26'679'850.00		28'787'078.70
	Nettoertrag	30'117'000.00		26'679'850.00		28'787'078.70	
230	Obligatorische period. Steuern		30'117'000.00		26'679'850.00		28'787'078.70

Erfolgsrechnung

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4000.01	Einkommenssteuern NP		25'200'000.00		21'950'000.00		24'682'398.40
4000.41	Aktive Steuerauscheidungen Einkommen (GST)		1'100'000.00		1'062'600.00		1'068'259.45
4000.51	Passive Steuerauscheidungen Einkommen (GST)		-600'000.00		-600'000.00		-801'203.20
4000.61	Pauschale Steueranrechnung NP		-15'000.00		-15'000.00		-13'227.80
4001.01	Vermögenssteuern NP		2'400'000.00		2'300'000.00		2'324'384.40
4001.41	Aktive Steuerauscheidungen Vermögen (GST)		290'000.00		290'000.00		279'264.55
4001.51	Passive Steuerauscheidungen Vermögen (GST)		-130'000.00		-130'000.00		-178'042.40
4002.01	Quellensteuern		250'000.00		200'000.00		328'225.65
4002.11	Quellensteuern BGSA		8'000.00		8'000.00		9'345.75
4010.01	Gewinnsteuern JP		960'000.00		960'000.00		672'628.20
4010.41	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuer (GST)		650'000.00		650'100.00		445'763.00
4010.51	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuer (GST)		-25'000.00		-25'000.00		-38'925.90
4011.01	Kapitalsteuern JP		25'000.00		25'000.00		12'611.30
4011.41	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuer (GST)		10'000.00		10'000.00		11'847.95
4011.51	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuer (GST)		-2'000.00		-1'850.00		-7'588.45
4019.01	Holdingsteuern		2'800.00		2'800.00		977.25
4611.01	Provisionen Kirchensteuerinkasso/Qst		-6'800.00		-6'800.00		-9'639.45
232	Steuerabschreibungen	455'000.00	36'000.00	510'000.00	36'000.00	231'669.93	17'942.75
	Nettoaufwand		419'000.00		474'000.00		213'727.18
232	Steuerabschreibungen	455'000.00	36'000.00	510'000.00	36'000.00	231'669.93	17'942.75
3180.01	Wertberichtigungen auf Forderungen	200'000.00		255'000.00		44'500.00	
3181.02	Abschreibungen/Erlasse periodische Steuern	235'000.00		235'000.00		174'602.28	
3181.03	Abschreibungen/Erlasse aperiodische Steuern	20'000.00		20'000.00		12'567.65	
4029.01	Eingang abgeschriebener Steuern periodisch		1'000.00		1'000.00		234.35
4029.02	Eingang abgeschriebener Steuern aperiodisch		35'000.00		35'000.00		17'708.40
233	Obligatorische aperiod. Steuern		1'220'000.00		1'218'000.00		1'277'581.35
	Nettoertrag	1'220'000.00		1'218'000.00		1'277'581.35	
233	Obligatorische aperiod. Steuern		1'220'000.00		1'218'000.00		1'277'581.35
4000.21	Nach- und Strafsteuern Einkommen		40'000.00		38'000.00		44'461.95
4000.81	Lotteriegewinnsteuern						2'790.00
4022.01	Grundstückgewinnsteuern		500'000.00		500'000.00		563'955.60
4022.11	Sonderveranlagungen (Jahressteuern)		680'000.00		680'000.00		666'373.80
234	Liegenschaftssteuern		2'665'000.00		2'665'000.00		2'659'795.35
	Nettoertrag	2'665'000.00		2'665'000.00		2'659'795.35	

Erfolgsrechnung

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
234	Liegenschaftssteuern		2'665'000.00		2'665'000.00		2'659'795.35
4021.01	Liegenschaftssteuern		2'665'000.00		2'665'000.00		2'659'795.35
235	Übrige Steuern		77'000.00		77'000.00		105'100.60
	Nettoertrag	77'000.00		77'000.00		105'100.60	
235	Übrige Steuern		77'000.00		77'000.00		105'100.60
4024.01	Erbschafts- und Schenkungssteuern		77'000.00		77'000.00		40'406.30
4600.01	Ertragsanteile an Direkter Bundessteuer						64'694.30
236	Hundetaxen	38'840.00	38'500.00	38'640.00	37'000.00	37'740.00	38'640.00
	Nettoaufwand		340.00		1'640.00		
	Nettoertrag					900.00	
236	Hundetaxen	38'840.00	38'500.00	38'640.00	37'000.00	37'740.00	38'640.00
3910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	38'840.00		38'640.00		37'740.00	
4033.01	Hundetaxen		38'500.00		37'000.00		38'640.00
240	Liegenschaften des Finanzvermögens	206'000.00	417'680.00	193'065.00	415'700.00	244'769.05	1'723'444.10
	Nettoertrag	211'680.00		222'635.00		1'478'675.05	
240	Liegenschaften des Finanzvermögens	206'000.00	417'680.00	193'065.00	415'700.00	244'769.05	1'723'444.10
3102.01	Drucksachen, Publikationen	300.00		500.00		290.00	
3120.01	Strom, Wasser, Meteorwasser, Kehricht	1'400.00		1'400.00		1'061.15	
3130.08	Verwaltungsgebühren	800.00		1'000.00		555.65	
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	7'000.00		6'000.00		25'931.20	
3132.03	Verwaltung durch Dritte	5'000.00		5'000.00		4'341.55	
3411.01	Realisierter Verlust auf Grundstücken FV					28'739.00	
3430.01	Baulicher Unterhalt	33'700.00		24'700.00		24'698.15	
3439.01	übriger Liegenschaftsaufwand FV	1'000.00		2'000.00		-11.50	
3439.02	Heizmaterial FV	1'000.00		3'000.00			
3439.03	Gebäudeversicherungsbeiträge	3'300.00		3'565.00		3'563.85	
3893.01	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	32'000.00		30'500.00		31'630.00	
3910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	12'100.00		12'000.00		9'050.00	
3940.01	Verrechnete Zinsen	108'400.00		103'400.00		114'920.00	
4260.01	Rückerstattungen						165.00
4411.41	Buchgewinne Liegenschaften FV (Gebäude)						322'609.00
4430.01	Miet- und Pachtzinserträge		92'900.00		86'000.00		94'899.40
4430.02	Baurechtszinsen		324'780.00		329'700.00		315'497.60
4443.01	Marktwertanpassungen Liegenschaften						362'110.00

Erfolgsrechnung

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4896.01	Entnahme Neubewertungsreserve						628'163.10
241	Pflanzlandverwaltung	14'700.00	9'000.00	14'700.00	9'000.00	16'911.35	9'262.50
	Nettoaufwand		5'700.00		5'700.00		7'648.85
241	Pflanzlandverwaltung	14'700.00	9'000.00	14'700.00	9'000.00	16'911.35	9'262.50
3111.01	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	500.00		500.00		698.95	
3130.06	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'000.00		492.10	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	700.00		700.00		340.70	
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	1'000.00		1'000.00		979.80	
3170.01	Spesenentschädigungen	500.00		500.00		311.00	
3430.01	Baulicher Unterhalt	5'000.00		5'000.00		5'125.30	
3439.01	übriger Liegenschaftsaufwand FV	6'000.00		6'000.00		8'963.50	
4430.03	Pachtzinsen Pflanzland		9'000.00		9'000.00		9'262.50
3	Bauabteilung	15'470'704.20	7'021'265.20	15'162'148.40	6'892'194.90	15'310'932.12	6'934'151.45
	Nettoaufwand		8'449'439.00		8'269'953.50		8'376'780.67
300	Bauabteilung	1'408'700.00	155'300.00	1'328'011.00	155'300.00	1'443'271.45	195'615.40
	Nettoaufwand		1'253'400.00		1'172'711.00		1'247'656.05
300	Bauabteilung	1'408'700.00	155'300.00	1'328'011.00	155'300.00	1'443'271.45	195'615.40
3000.03	Sitzungsgelder UK	2'500.00		2'500.00		1'900.00	
3000.04	Sitzungsgelder PK	1'500.00		1'500.00		850.00	
3000.05	Sitzungsgelder BK	1'500.00		1'500.00		1'400.00	
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'028'800.00		953'900.00		973'656.10	
3010.11	Rückstellung Ferien, Glz-/Überzeitguthaben					43'433.60	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	65'700.00		60'600.00		61'116.20	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	83'100.00		76'600.00		76'663.20	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	7'100.00		6'400.00		6'443.65	
3054.01	FAK-Beiträge	16'300.00		15'100.00		15'399.30	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	1'600.00		1'500.00		1'491.25	
3100.01	Büromaterial	2'000.00		2'000.00		2'046.65	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00		644.80	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	400.00		400.00		1'801.45	
3110.01	Büromöbel und Geräte	1'000.00		1'000.00		1'047.55	
3130.01	Porti, Telefon	600.00		600.00		319.25	
3130.06	Dienstleistungen Dritter					116'162.30	
3130.08	Verwaltungsgebühren	93'300.00		93'300.00		65'053.35	
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	54'300.00		57'140.00		42'482.95	

Erfolgsrechnung

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.04	Partnerschaften und Normen	6'800.00		6'800.00		6'150.00	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00		500.00			
3170.01	Spesenentschädigungen	5'000.00		5'000.00		4'407.75	
3170.06	Freier Kommissionskredit UK	900.00		900.00			
3170.07	Freier Kommissionskredit PK	900.00		900.00			
3170.08	Freier Kommissionskredit BK	900.00		900.00			
3320.91	Planmässige Abschreibungen übr. immat. Anlagen			5'371.00		20'802.10	
3910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	33'500.00		33'100.00			
4210.01	Gebührenertrag		153'300.00		153'300.00		161'901.30
4260.01	Rückerstattungen						23'982.10
4260.02	Lohnausfall- und Unfallgelder						7'732.00
4910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen		2'000.00		2'000.00		2'000.00
311	Sportanlagen	203'677.00		198'754.00		216'833.75	
	Nettoaufwand		203'677.00		198'754.00		216'833.75
311	Sportanlagen	203'677.00		198'754.00		216'833.75	
3010.02	Besoldung Teilzeitpersonal im Stundenlohn	28'000.00		28'000.00		20'689.05	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	1'800.00		1'800.00		1'299.75	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	100.00		100.00		949.80	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	900.00		900.00		630.90	
3054.01	FAK-Beiträge	450.00		450.00		323.00	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	40.00		40.00		31.20	
3101.01	Verbrauchsmaterial	3'000.00		3'000.00		2'129.50	
3111.01	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5'500.00		2'000.00		1'518.45	
3120.01	Strom, Wasser, Meteorwasser, Kehricht	1'500.00		1'930.00		767.10	
3140.02	Betrieblicher Unterhalt Grundstücke	58'580.00		51'580.00		59'008.90	
3144.01	Baulicher Unterhalt Hochbauten	4'000.00		4'500.00		29'529.35	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'000.00		3'000.00		982.40	
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	60'307.00		64'054.00		70'974.35	
3910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	9'500.00		9'400.00			
3930.01	Verrechnete Betriebs- und Verwaltungskosten	28'000.00		28'000.00		28'000.00	
312	Parkanlagen	184'640.00	9'000.00	115'390.00	9'000.00	84'051.15	661.65
	Nettoaufwand		175'640.00		106'390.00		83'389.50
312	Parkanlagen	184'640.00	9'000.00	115'390.00	9'000.00	84'051.15	661.65
3000.01	Sitzungsgelder					1'700.00	
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal					-83.80	
3010.02	Besoldung Teilzeitpersonal im Stundenlohn	10'500.00		7'900.00		10'460.30	

Erfolgsrechnung

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	700.00		500.00		531.20	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	300.00		100.00		126.45	
3054.01	FAK-Beiträge	170.00		130.00		132.15	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	20.00		10.00		12.75	
3120.01	Strom, Wasser, Meteorwasser, Kehricht	500.00		500.00		361.90	
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen					3'414.10	
3140.01	Baulicher Unterhalt Grundstücke	74'000.00		6'000.00		1'290.10	
3140.02	Betrieblicher Unterhalt Grundstücke	78'450.00		56'450.00		66'106.00	
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			24'000.00			
3910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	20'000.00		19'800.00			
4260.01	Rückerstattungen		9'000.00		9'000.00		
4260.02	Lohnausfall- und Unfallgelder						661.65
313	Natur- und Kulturgüterschutz	50'600.00		50'500.00		84'791.70	
	Nettoaufwand		50'600.00		50'500.00		84'791.70
313	Natur- und Kulturgüterschutz	50'600.00		50'500.00		84'791.70	
3101.01	Verbrauchsmaterial	5'000.00		5'000.00		4'141.60	
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	5'000.00		5'000.00			
3140.01	Baulicher Unterhalt Grundstücke					225.00	
3140.03	Unterhalt Naturschutzgebiete	31'000.00		31'000.00		80'425.10	
3910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	9'600.00		9'500.00			
314	Umweltschutz	43'650.00	9'000.00	33'650.00		30'418.40	
	Nettoaufwand		34'650.00		33'650.00		30'418.40
314	Umweltschutz	43'650.00	9'000.00	33'650.00		30'418.40	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'650.00		3'650.00		3'420.00	
3130.06	Dienstleistungen Dritter	40'000.00		30'000.00		26'998.40	
4260.01	Rückerstattungen		9'000.00				
316	Unterhalt Gewässer	208'336.00	10'000.00	238'886.00	5'000.00	197'714.90	10'779.20
	Nettoaufwand		198'336.00		233'886.00		186'935.70
316	Unterhalt Gewässer	208'336.00	10'000.00	238'886.00	5'000.00	197'714.90	10'779.20
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal					80'610.25	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge					5'140.10	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge					6'212.05	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge					2'484.90	
3054.01	FAK-Beiträge					1'277.30	

Erfolgsrechnung

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge					123.25	
3101.01	Verbrauchsmaterial	900.00		1'000.00		1'095.05	
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	3'500.00		3'000.00		9'074.05	
3142.01	Unterhalt Gewässer	63'500.00		95'500.00		60'310.25	
3142.02	Reinigung Schlammsammler	14'000.00		14'000.00		17'651.70	
3300.21	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	436.00		586.00		586.00	
3910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	126'000.00		124'800.00		13'150.00	
4260.01	Rückerstattungen				5'000.00		1'349.95
4260.02	Lohnausfall- und Unfallgelder						180.80
4611.07	Kantonsbeitrag für Gewässerunterhalt Werkhof		10'000.00				9'248.45
317	Landwirtschaft	28'200.00		25'210.00		21'501.55	
	Nettoaufwand		28'200.00		25'210.00		21'501.55
317	Landwirtschaft	28'200.00		25'210.00		21'501.55	
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	6'000.00		8'010.00		5'000.00	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	320.00		320.00		321.90	
3054.01	FAK-Beiträge	80.00		80.00		80.00	
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	17'000.00		12'000.00		16'099.65	
3170.01	Spesenentschädigungen	300.00		300.00			
3637.03	Beiträge an private Haushalte	4'500.00		4'500.00			
320	Planung, Raumplanung	98'120.00		168'194.00		77'986.80	
	Nettoaufwand		98'120.00		168'194.00		77'986.80
320	Planung, Raumplanung	98'120.00		168'194.00		77'986.80	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		1'500.00		267.35	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	58'200.00		58'200.00		58'241.40	
3131.01	Planungen und Projektierungen Dritter					361.35	
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	35'000.00		35'000.00		16'525.70	
3320.91	Planmässige Abschreibungen übr. immat. Anlagen	3'420.00		73'494.00		2'591.00	
325	Vermessungswesen	62'985.00		51'002.00		36'325.55	
	Nettoaufwand		62'985.00		51'002.00		36'325.55
325	Vermessungswesen	62'985.00		51'002.00		36'325.55	
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	14'000.00		15'000.00		13'895.55	
3320.91	Planmässige Abschreibungen übr. immat. Anlagen	48'985.00		36'002.00		22'430.00	
330	Unterhalt Strassen	1'769'861.00	710'100.00	1'737'966.00	701'900.00	1'260'550.75	61'296.10

Erfolgsrechnung

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoaufwand			1'059'761.00		1'036'066.00		1'199'254.65
330	Unterhalt Strassen	1'769'861.00	710'100.00	1'737'966.00	701'900.00	1'260'550.75	61'296.10
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	865'900.00		858'410.00		436'552.00	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	55'400.00		54'600.00		27'675.45	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	66'200.00		64'100.00		33'651.20	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	25'500.00		26'500.00		13'394.10	
3054.01	FAK-Beiträge	13'700.00		13'600.00		6'878.15	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	1'300.00		1'300.00		664.85	
3100.01	Büromaterial	2'000.00		2'000.00		1'327.45	
3101.01	Verbrauchsmaterial	48'000.00		50'000.00		46'762.35	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften			100.00			
3112.01	Dienstkleider, Wäsche	8'100.00		9'000.00		10'618.05	
3120.01	Strom, Wasser, Meteorwasser, Kehricht	61'000.00		63'000.00		61'442.85	
3130.01	Porti, Telefon	3'554.00		3'530.00		2'919.65	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'770.00		3'570.00		3'235.40	
3130.04	Transportkosten	58'000.00		58'000.00		57'196.75	
3130.08	Verwaltungsgebühren					39.85	
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	10'700.00		13'700.00		15'860.70	
3141.01	Baulicher Unterhalt Strassen	249'100.00		170'000.00		242'050.15	
3141.02	Betrieblicher Unterhalt Strassen	111'000.00		165'000.00		160'197.15	
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	11'020.00		11'020.00		11'020.00	
3170.01	Spesenentschädigungen	3'500.00		3'500.00		2'806.10	
3300.11	Planmässige Abschreibungen Strassen VV	75'057.00		69'974.00		29'236.80	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übr. Tiefbauten	5'636.00		5'637.00		5'637.00	
3320.91	Planmässige Abschreibungen übr. immat. Anlagen	484.00		485.00		484.75	
3612.03	Interne Verrechnungen SF	640.00		640.00		800.00	
3910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	90'300.00		90'300.00		90'100.00	
4210.01	Gebührenertrag						1'995.00
4250.01	Verkaufserlös						60.00
4260.01	Rückerstattungen						10'180.75
4260.02	Lohnausfall- und Unfallgelder						4'060.35
4612.03	Interne Verrechnungen SF		177'500.00		175'500.00		12'400.00
4910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen		532'600.00		526'400.00		32'600.00
331	Winterdienst	208'540.00		209'890.00		184'258.20	90.35
	Nettoaufwand		208'540.00		209'890.00		184'167.85
331	Winterdienst	208'540.00		209'890.00		184'258.20	90.35
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	23'200.00		23'250.00		103'978.10	

Erfolgsrechnung

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	1'500.00		1'500.00		6'608.10	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge					6'431.60	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	700.00		700.00		3'197.15	
3054.01	FAK-Beiträge	400.00		400.00		1'642.10	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	40.00		40.00		158.75	
3101.01	Verbrauchsmaterial	18'600.00		21'000.00		16'913.50	
3130.06	Dienstleistungen Dritter	29'500.00		29'500.00		13'978.90	
3910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	134'600.00		133'500.00		31'350.00	
4260.02	Lohnausfall- und Unfallgelder						90.35
332	Öffentliche Beleuchtung	173'076.00	23'000.00	182'976.00	23'000.00	162'973.35	23'086.40
	Nettoaufwand		150'076.00		159'976.00		139'886.95
332	Öffentliche Beleuchtung	173'076.00	23'000.00	182'976.00	23'000.00	162'973.35	23'086.40
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal					42'594.00	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge					2'680.50	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge					3'579.60	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge					1'302.45	
3054.01	FAK-Beiträge					666.30	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge					64.30	
3101.01	Verbrauchsmaterial	2'300.00		2'500.00		2'316.30	
3102.01	Drucksachen, Publikationen					20.20	
3120.01	Strom, Wasser, Meteorwasser, Kehricht	40'000.00		55'000.00		39'009.85	
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	1'000.00		1'000.00		448.80	
3141.01	Baulicher Unterhalt Strassen	61'500.00		56'100.00		49'660.95	
3141.02	Betrieblicher Unterhalt Strassen	400.00		1'000.00		404.10	
3300.11	Planmässige Abschreibungen Strassen VV	9'976.00		9'976.00		9'976.00	
3910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	57'900.00		57'400.00		10'250.00	
4260.01	Rückerstattungen						176.40
4631.01	Kantonsbeiträge		23'000.00		23'000.00		22'910.00
335	Werkhof (Betrieb)	263'216.00	183'500.00	277'414.00	183'500.00	358'497.70	174'122.65
	Nettoaufwand		79'716.00		93'914.00		184'375.05
335	Werkhof (Betrieb)	263'216.00	183'500.00	277'414.00	183'500.00	358'497.70	174'122.65
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal					49'575.40	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge					3'123.45	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge					3'176.35	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge					1'514.65	
3054.01	FAK-Beiträge					775.75	

Erfolgsrechnung

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge					75.05	
3101.01	Verbrauchsmaterial	68'000.00		68'000.00		69'988.95	
3111.01	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	6'000.00		39'000.00		103'349.65	
3134.01	Fahrzeugversicherungen	5'352.00		5'752.00		5'964.90	
3134.02	Sachversicherungsbeiträge	400.00		400.00		395.65	
3137.01	Fahrzeuggebühren (Verkehrsabgaben)	14'700.00		14'700.00		11'423.55	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	49'800.00		49'800.00		82'772.35	
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	62'864.00		44'362.00		26'362.00	
3910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	56'100.00		55'400.00			
4250.01	Verkaufserlös						14'000.00
4260.01	Rückerstattungen						3'972.65
4612.03	Interne Verrechnungen SF		10'600.00		10'600.00		7'850.00
4910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen		172'900.00		172'900.00		148'300.00
340	Öffentlicher Verkehr	1'576'950.00		1'458'700.00		1'399'075.20	2'500.00
	Nettoaufwand		1'576'950.00		1'458'700.00		1'396'575.20
340	Öffentlicher Verkehr	1'576'950.00		1'458'700.00		1'399'075.20	2'500.00
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	8'000.00		8'000.00		8'616.00	
3141.03	Baulicher Unterhalt Bushaltestellen					1'916.20	
3631.01	Lastenausgleich Öffentlicher Verkehr	1'559'850.00		1'441'600.00		1'380'941.00	
3634.01	Nachtbuslinien	7'700.00		7'700.00		7'602.00	
3910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	1'400.00		1'400.00			
4260.01	Rückerstattungen						2'500.00
350	Wasserversorgung	1'736'831.20	1'736'831.20	1'765'330.90	1'765'330.90	2'223'836.35	2'223'836.35
350	Wasserversorgung	1'736'831.20	1'736'831.20	1'765'330.90	1'765'330.90	2'223'836.35	2'223'836.35
3000.06	Sold	350.00		350.00		317.50	
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	179'000.00		173'800.00		172'906.50	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	11'400.00		11'000.00		10'828.45	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	11'800.00		11'800.00		11'746.80	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	5'300.00		5'300.00		5'063.15	
3054.01	FAK-Beiträge	2'800.00		2'700.00		2'691.00	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	300.00		300.00		252.60	
3100.11	Büromaterial	600.00		700.00			
3101.11	Verbrauchsmaterial	10'000.00		10'000.00		10'690.30	
3101.12	Wasserzukäufe Wasserversorgung	727'000.00		706'000.00		737'702.05	
3102.11	Drucksachen, Publikationen	300.00		400.00		125.35	
3111.11	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'945.00		17'450.00		7'001.75	

Erfolgsrechnung

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3112.11	Dienstkleider, Wäsche	1'000.00		1'200.00		633.75	
3120.11	Strom, Wasser, Meteorwasser, Kehricht	700.00		500.00		691.85	
3130.11	Porti, Telefon	2'000.00		2'000.00		2'058.20	
3130.12	Konzession Netzüberwachung	4'721.00		12'545.00		12'382.20	
3130.13	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	4'880.00		4'350.00		4'882.40	
3132.11	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	30'100.00		33'000.00		29'540.80	
3133.01	Betrieb der Gemeindeinformatik	500.00		2'135.00			
3134.11	Fahrzeugversicherungen	923.20		923.20		923.20	
3134.12	Sachversicherungsbeiträge	2'100.00		2'100.00		2'077.20	
3134.14	Gebäudeversicherungsbeiträge	850.00		605.70		605.70	
3137.11	Fahrzeuggebühren (Verkehrsabgaben)	1'000.00		970.00		1'002.00	
3143.11	Baulicher Unterhalt WV	121'000.00		137'000.00		366'133.15	
3143.12	Baulicher Unterhalt WV (werterhaltend)	90'000.00		110'000.00			
3151.11	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	22'497.00		25'270.00		27'221.15	
3158.01	Unterhalt von Software	10'165.00		10'165.00			
3170.11	Spesenentschädigungen	800.00		900.00		554.60	
3181.11	Tatsächliche Forderungsverluste			300.00			
3199.11	Mehrwertsteuerkorrekturen	1'500.00		1'500.00		2'527.90	
3300.31	Abschreibungen Wiederbeschaffungswert WV	81'800.00		71'067.00		50'760.80	
3320.91	Planmässige Abschreibungen übr. immat. Anlagen	800.00		800.00		800.00	
3510.11	Einlage Spezialfinanzierung Werterhaltung WV	330'800.00		305'200.00		193'704.00	
3510.51	Einlage Anschlussgebühren	53'000.00		79'200.00		176'562.00	
3612.13	Interne Verrechnungen WV	23'900.00		23'800.00		26'450.00	
3898.11	Einlagen in SF Übertragung VV WV					365'000.00	
4120.11	Erlöse aus Konzessionen		300.00		300.00		200.00
4240.11	Verbrauchsgebühr		882'000.00		992'000.00		1'061'521.85
4240.12	Grundgebühren		381'940.00		391'266.00		384'818.50
4240.13	Wassermessermiete		3'000.00		4'000.00		1'972.10
4240.14	Löschschutz (wiederkehrend)		2'000.00		2'000.00		1'950.00
4240.15	Dienstleistungen		48'340.00		46'244.00		48'341.90
4240.51	Anschlussgebühren WV		50'000.00		76'000.00		134'200.00
4240.52	Einmalige Löschschutzgebühr		3'000.00		3'200.00		42'361.75
4250.11	Übriger Verkaufserlös		1'000.00		1'000.00		
4260.02	Lohnausfall- und Unfallgelder						2'550.50
4260.11	Rückerstattungen		2'000.00				1'845.40
4260.12	Lohnausfall- und Unfallgelder						1'667.95
4463.11	Dividende WVRB		3'900.00				3'900.00
4490.11	Buchgewinn Verkauf Anlagen WV						365'000.00
4510.11	Entnahme SF Werterhaltung WV		82'600.00		71'867.00		50'760.80
4612.11	Interne Verrechnungen WV		16'932.00		16'932.00		19'890.00

Erfolgsrechnung

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.12	Verrechnete Zinsen WV		24'590.00		32'460.00		63'600.00
9011.11	Entnahme Spezialfinanzierung RA WV		235'229.20		128'061.90		39'255.60
355	Abwasserentsorgung	2'393'862.00	2'393'862.00	2'314'717.00	2'314'717.00	2'469'323.00	2'469'323.00
355	Abwasserentsorgung	2'393'862.00	2'393'862.00	2'314'717.00	2'314'717.00	2'469'323.00	2'469'323.00
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	3'900.00		3'910.00		53'399.40	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	250.00		250.00		3'377.35	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge					3'978.40	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	120.00		120.00		1'634.85	
3054.01	FAK-Beiträge	60.00		60.00		839.15	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	10.00		10.00		81.30	
3101.21	Verbrauchsmaterial	1'500.00		2'500.00		923.75	
3102.21	Drucksachen, Publikationen	50.00		100.00			
3111.21	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'445.00		1'850.00		3'702.80	
3112.21	Dienstkleider, Wäsche	400.00		600.00		674.05	
3120.21	Strom, Wasser, Meteorwasser, Kehricht	27'030.00		27'030.00		31'158.80	
3130.21	Porti, Telefon	1'200.00		1'800.00		1'000.50	
3130.22	Konzession Netzüberwachung	1'437.00		1'437.00		980.15	
3130.23	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	900.00		930.00		900.00	
3132.21	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	14'000.00		15'000.00		19'739.95	
3134.22	Sachversicherungsbeiträge	200.00		200.00		197.85	
3134.24	Gebäudeversicherungsbeiträge	1'150.00		830.00		822.05	
3143.21	Baulicher Unterhalt AWE	77'300.00		48'000.00		250'802.50	
3143.22	Baulicher Unterhalt AWE (werterhaltend)	282'000.00		245'000.00			
3151.21	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	32'612.00		34'885.00		29'505.70	
3170.21	Spesenentschädigungen	800.00		1'000.00		764.40	
3181.21	Tatsächliche Forderungsverluste	100.00		100.00			
3199.21	Mehrwertsteuerkorrekturen	500.00		1'000.00		5.95	
3300.32	Abschreibungen Wiederbeschaffungswert AWE	20'150.00		30'213.00		19'933.20	
3510.12	Einlage Spezialfinanzierung Werterhaltung AWE	436'056.00		398'000.00		462'055.00	
3510.52	Einlage Anschlussgebühren	86'000.00		127'600.00		216'050.00	
3612.23	Interne Verrechnungen AWE	65'692.00		65'292.00		36'390.00	
3632.21	Beitrag an ARA-Verband und ARA anderer Gemeinden	1'339'000.00		1'307'000.00		1'330'405.90	
4240.21	Benützungsgebühren		1'003'175.00		986'775.00		1'054'745.50
4240.22	Grundgebühren		741'540.00		737'971.00		724'632.85
4240.23	Schmutzbeiwerte		10'000.00		4'000.00		16'210.10
4240.24	Regenabwassergebühr		205'000.00		205'000.00		190'255.30
4240.53	Anschlussgebühren Schmutzabwasser		80'000.00		121'600.00		189'920.00
4240.54	Anschlussgebühren Regenabwasser		6'000.00		6'000.00		26'130.00

Erfolgsrechnung

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.02	Lohnausfall- und Unfallgelder						90.35
4260.21	Rückerstattungen						758.00
4470.21	Miet- und Pachtzinserträge		1'200.00		1'200.00		1'200.00
4510.21	Entnahme SF Werterhaltung AWE		20'150.00		30'213.00		19'933.20
4612.22	Verrechnete Zinsen AWE		22'320.00		53'860.00		52'720.00
9011.21	Entnahme Spezialfinanzierung RA AWE		304'477.00		168'098.00		192'727.70
360	Abfallentsorgung	1'304'605.00	1'304'605.00	1'301'655.00	1'301'655.00	1'356'854.85	1'356'854.85
360	Abfallentsorgung	1'304'605.00	1'304'605.00	1'301'655.00	1'301'655.00	1'356'854.85	1'356'854.85
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	143'400.00		144'090.00		246'150.15	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	9'000.00		9'000.00		15'516.55	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	12'600.00		12'300.00		19'610.90	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	4'100.00		4'400.00		7'524.15	
3054.01	FAK-Beiträge	2'200.00		2'200.00		3'856.00	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	200.00		200.00		372.10	
3101.31	Verbrauchsmaterial	21'000.00		1'000.00		19'077.75	
3102.31	Drucksachen, Publikationen	7'000.00		9'000.00		7'831.65	
3111.31	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'000.00		2'500.00		841.45	
3112.31	Dienstkleider, Wäsche	1'900.00		2'200.00		2'186.60	
3130.32	Entsorgung übriger Abfall (ohne KEWU)	1'200.00		25'700.00		22'099.85	
3130.33	Transporte durch Dritte	508'740.00		489'800.00		509'547.30	
3130.34	Entsorgung Altpapier			23'800.00			
3134.32	Sachversicherungsbeiträge	100.00		100.00		98.90	
3143.31	Baulicher Unterhalt Abfall					59'432.50	
3151.31	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'000.00		1'800.00		9'684.10	
3199.31	Mehrwertsteuerkorrekturen					-12.20	
3612.33	Interne Verrechnungen	148'900.00		147'500.00		13'250.00	
3635.31	Beiträge an KEWU	411'000.00		411'000.00		419'787.10	
4240.31	Benützungsgebühren (Gebührenmarken)		580'000.00		580'000.00		579'558.90
4240.32	Grundgebühren		703'020.00		675'200.00		671'966.45
4240.33	Entsorgungsgebühren Kadaver				41'550.00		43'657.45
4250.31	Verkauf Altpapier		2'680.00				
4250.32	Verkauf Altglas		2'160.00		1'845.00		
4250.33	Verkauf Altmetall		350.00		840.00		382.73
4250.34	Verkauf Alu/Büchsen		675.00		750.00		
4260.02	Lohnausfall- und Unfallgelder						322.70
4260.31	Rückerstattungen						5'810.00
4612.32	Verrechnete Zinsen Abfall		510.00		1'470.00		1'460.00
4612.33	Interne Verrechnungen		15'210.00				

Erfolgsrechnung

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9010.31	Einlage Spezialfinanzierung RA Abfall	30'265.00		15'065.00			
9011.31	Entnahme Spezialfinanzierung RA Abfall						53'696.62
361	Tierkörperbeseitigung	41'550.00	41'550.00				
361	Tierkörperbeseitigung	41'550.00	41'550.00				
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	3'900.00					
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	250.00					
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	120.00					
3054.01	FAK-Beiträge	60.00					
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	10.00					
3130.32	Entsorgung übriger Abfall (ohne KEWU)	22'000.00					
3612.03	Interne Verrechnungen SF	15'210.00					
4240.33	Entsorgungsgebühren Kadaver		41'550.00				
371	Kindergartengebäude Worb	113'350.00		158'471.00		130'180.10	2'613.40
	Nettoaufwand		113'350.00		158'471.00		127'566.70
371	Kindergartengebäude Worb	113'350.00		158'471.00		130'180.10	2'613.40
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	18'300.00		40'490.00		36'773.55	
3010.02	Besoldung Teilzeitpersonal im Stundenlohn	18'800.00				2'580.20	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	2'300.00		2'600.00		2'403.00	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	2'500.00		2'400.00		2'341.15	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	1'000.00		700.00		1'001.15	
3054.01	FAK-Beiträge	600.00		600.00		597.05	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	100.00		100.00		57.70	
3101.01	Verbrauchsmaterial					182.55	
3111.01	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	180.00					
3120.01	Strom, Wasser, Meteorwasser, Kehrlicht	5'000.00		5'000.00		4'154.25	
3120.02	Heizmaterial	8'500.00		8'500.00		6'054.40	
3134.04	Gebäudeversicherungsbeiträge	1'100.00		721.00		719.20	
3144.01	Baulicher Unterhalt Hochbauten	28'760.00		71'200.00		55'429.80	
3144.02	Betrieblicher Unterhalt Hochbauten	17'550.00		16'400.00		17'886.10	
3161.01	Miete und Benützungskosten für Fahrzeuge/Geräte	120.00					
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'040.00		4'360.00			
3910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	5'500.00		5'400.00			
4260.01	Rückerstattungen						335.05
4260.02	Lohnausfall- und Unfallgelder						2'278.35
372	Kindergartengebäude Rüfen.-Vielbr.	143'086.00		128'407.00		122'494.60	

Erfolgsrechnung

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoaufwand			143'086.00		128'407.00		122'494.60
372	Kindergartengebäude Rüfen.-Vielbr.	143'086.00		128'407.00		122'494.60	
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	23'300.00		22'850.00		17'677.40	
3010.02	Besoldung Teilzeitpersonal im Stundenlohn					3'023.60	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	1'500.00		1'500.00		1'332.90	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	2'200.00		2'200.00		1'737.75	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	700.00		700.00		647.05	
3054.01	FAK-Beiträge	400.00		400.00		331.15	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	100.00		100.00		31.95	
3120.01	Strom, Wasser, Meteorwasser, Kehrlicht	4'000.00		4'000.00		1'958.55	
3120.02	Heizmaterial					1'273.00	
3134.04	Gebäudeversicherungsbeiträge	1'400.00		1'000.00		195.15	
3144.01	Baulicher Unterhalt Hochbauten	10'500.00		11'000.00		327.40	
3144.02	Betrieblicher Unterhalt Hochbauten	7'150.00		7'000.00		2'223.90	
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	90'603.00		76'425.00		90'602.80	
3300.91	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	1'133.00		1'132.00		1'132.00	
3910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	100.00		100.00			
373	Primarschulanlagen Worb	927'883.00	19'400.00	939'948.00	19'400.00	1'027'510.30	46'555.60
Nettoaufwand			908'483.00		920'548.00		980'954.70
373	Primarschulanlagen Worb	927'883.00	19'400.00	939'948.00	19'400.00	1'027'510.30	46'555.60
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	205'500.00		271'140.00		231'823.45	
3010.02	Besoldung Teilzeitpersonal im Stundenlohn	81'100.00		82'000.00		152'315.50	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	18'200.00		22'400.00		22'386.40	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	23'300.00		26'300.00		21'742.90	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	7'300.00		9'900.00		10'267.00	
3054.01	FAK-Beiträge	4'500.00		5'600.00		5'563.40	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	500.00		600.00		538.55	
3101.01	Verbrauchsmaterial	25'000.00		20'000.00		26'459.70	
3110.01	Büromöbel und Geräte	4'500.00		6'000.00		5'928.35	
3111.01	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5'000.00		1'000.00		19'993.00	
3112.01	Dienstkleider, Wäsche	400.00		400.00			
3120.01	Strom, Wasser, Meteorwasser, Kehrlicht	57'000.00		57'000.00		47'913.20	
3120.02	Heizmaterial	87'550.00		87'550.00		65'631.15	
3120.03	Anschlussgebühren					34'133.35	
3130.01	Porti, Telefon	1'800.00					
3132.03	Verwaltung durch Dritte			800.00		761.85	
3134.04	Gebäudeversicherungsbeiträge	12'250.00		9'744.00		9'741.55	

Erfolgsrechnung

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.01	Baulicher Unterhalt Hochbauten	264'958.00		194'400.00		258'761.45	
3144.02	Betrieblicher Unterhalt Hochbauten	73'370.00		86'520.00		68'689.70	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'000.00		4'000.00		3'996.40	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	4'000.00		4'000.00		3'146.10	
3170.01	Spesenentschädigungen	1'500.00		2'000.00		1'263.30	
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	24'886.00		24'886.00		24'886.00	
3300.91	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	4'853.00		5'393.00		4'853.00	
3320.91	Planmässige Abschreibungen übr. immat. Anlagen	6'716.00		6'715.00		6'715.00	
3910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	11'700.00		11'600.00			
4260.01	Rückerstattungen		1'500.00		1'500.00		2'227.10
4260.02	Lohnausfall- und Unfallgelder						33'332.25
4471.01	Vergütung Dienstwohnungen		14'400.00		14'400.00		10'800.00
4472.01	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		3'500.00		3'500.00		196.25
374	Schulzentrum Worbboden	631'780.00	40'500.00	641'636.50	40'500.00	730'487.07	60'940.85
	Nettoaufwand		591'280.00		601'136.50		669'546.22
374	Schulzentrum Worbboden	631'780.00	40'500.00	641'636.50	40'500.00	730'487.07	60'940.85
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	117'000.00		115'330.00		118'394.95	
3010.02	Besoldung Teilzeitpersonal im Stundenlohn	79'300.00		88'000.00		104'452.40	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	12'500.00		12'900.00		13'542.90	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	16'900.00		15'400.00		15'761.25	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	5'800.00		6'300.00		6'598.20	
3054.01	FAK-Beiträge	3'100.00		3'200.00		3'365.55	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	300.00		300.00		326.85	
3101.01	Verbrauchsmaterial	13'000.00		13'000.00		16'328.55	
3110.01	Büromöbel und Geräte	5'000.00		5'000.00		5'440.25	
3111.01	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5'000.00		5'000.00		65'843.40	
3112.01	Dienstkleider, Wäsche	400.00		400.00			
3120.01	Strom, Wasser, Meteorwasser, Kehrlicht	50'000.00		60'000.00		45'881.60	
3120.02	Heizmaterial	76'000.00		76'000.00		41'890.80	
3130.01	Porti, Telefon	1'020.00					
3134.01	Fahrzeugversicherungen	582.00		435.50		512.50	
3134.04	Gebäudeversicherungsbeiträge	9'000.00		8'731.00		9'724.65	
3137.01	Fahrzeuggebühren (Verkehrsabgaben)	400.00		400.00		428.60	
3144.01	Baulicher Unterhalt Hochbauten	140'700.00		141'000.00		210'390.55	
3144.02	Betrieblicher Unterhalt Hochbauten	60'440.00		71'000.00		58'125.72	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'000.00		2'000.00		1'946.55	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	8'000.00		6'000.00		5'713.35	
3170.01	Spesenentschädigungen	500.00		500.00		479.45	

Erfolgsrechnung

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	19'338.00		5'340.00		5'339.00	
3910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	5'500.00		5'400.00			
4260.01	Rückerstattungen						17'885.15
4260.02	Lohnausfall- und Unfallgelder						5'574.65
4430.02	Baurechtszinsen						166.05
4472.01	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		12'500.00		12'500.00		9'315.00
4930.01	Verrechnete Betriebs- und Verwaltungskosten		28'000.00		28'000.00		28'000.00
375	Schulanlagen Rüfenacht-Vielbringen	831'893.00	50'752.00	874'175.00	50'752.00	919'248.50	26'125.40
	Nettoaufwand		781'141.00		823'423.00		893'123.10
375	Schulanlagen Rüfenacht-Vielbringen	831'893.00	50'752.00	874'175.00	50'752.00	919'248.50	26'125.40
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	181'000.00		203'010.00		187'869.15	
3010.02	Besoldung Teilzeitpersonal im Stundenlohn	69'700.00		74'000.00		81'851.70	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	16'100.00		17'700.00		16'883.25	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	21'300.00		21'500.00		20'399.40	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	7'400.00		8'100.00		8'211.40	
3054.01	FAK-Beiträge	4'000.00		4'400.00		4'196.30	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	400.00		400.00		407.30	
3101.01	Verbrauchsmaterial	15'000.00		15'000.00		22'866.85	
3110.01	Büromöbel und Geräte	4'000.00		4'000.00		3'829.85	
3111.01	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	14'000.00		4'000.00		27'855.50	
3112.01	Dienstkleider, Wäsche	400.00		400.00			
3120.01	Strom, Wasser, Meteorwasser, Kehricht	55'000.00		55'000.00		48'513.15	
3120.02	Heizmaterial	55'100.00		55'100.00		25'776.20	
3132.03	Verwaltung durch Dritte	700.00		700.00		666.50	
3134.04	Gebäudeversicherungsbeiträge	9'450.00		9'689.00		9'285.50	
3144.01	Baulicher Unterhalt Hochbauten	138'570.00		161'200.00		243'252.45	
3144.02	Betrieblicher Unterhalt Hochbauten	117'650.00		115'950.00		103'184.55	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	4'000.00		4'000.00		3'465.40	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	4'000.00		4'000.00		3'682.75	
3170.01	Spesenentschädigungen	2'500.00		2'500.00		928.20	
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	106'123.00		108'126.00		106'123.10	
3910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	5'500.00		5'400.00			
4260.01	Rückerstattungen		2'000.00		2'000.00		4'319.40
4471.01	Vergütung Dienstwohnungen		13'752.00		13'752.00		13'752.00
4472.01	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		35'000.00		35'000.00		8'054.00
376	Tagesschule Worb Gebäude	121'126.00		109'985.00		29'491.25	
	Nettoaufwand		121'126.00		109'985.00		29'491.25

Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
376	Tagesschule Worb Gebäude	121'126.00		109'985.00		29'491.25	
3101.01	Verbrauchsmaterial	500.00					
3111.01	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'000.00					
3120.01	Strom, Wasser, Meteorwasser, Kehricht	1'000.00					
3120.02	Heizmaterial	500.00					
3144.02	Betrieblicher Unterhalt Hochbauten	2'000.00					
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	86'000.00		109'985.00			
3320.91	Planmässige Abschreibungen übr. immat. Anlagen	30'126.00				29'491.25	
378	Schulgebäude Aussenbezirke	259'350.00	45'500.00	195'960.00	45'500.00	169'556.65	47'939.90
	Nettoaufwand		213'850.00		150'460.00		121'616.75
378	Schulgebäude Aussenbezirke	259'350.00	45'500.00	195'960.00	45'500.00	169'556.65	47'939.90
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	37'300.00		63'430.00		58'853.30	
3010.02	Besoldung Teilzeitpersonal im Stundenlohn	15'700.00		7'000.00		4'924.10	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	3'400.00		4'400.00		3'984.30	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	4'500.00		5'300.00		5'409.10	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	1'600.00		2'100.00		1'890.00	
3054.01	FAK-Beiträge	800.00		1'100.00		989.95	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	100.00		100.00		93.65	
3101.01	Verbrauchsmaterial	5'400.00		4'400.00		4'131.80	
3102.01	Drucksachen, Publikationen					290.00	
3110.01	Büromöbel und Geräte	1'000.00		1'000.00		404.80	
3111.01	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'500.00		1'000.00		899.60	
3120.01	Strom, Wasser, Meteorwasser, Kehricht	14'800.00		13'800.00		11'842.45	
3120.02	Heizmaterial	16'450.00		16'150.00		17'658.05	
3132.03	Verwaltung durch Dritte	3'300.00		3'300.00		2'050.65	
3134.04	Gebäudeversicherungsbeiträge	2'200.00		1'980.00		2'847.35	
3144.01	Baulicher Unterhalt Hochbauten	110'700.00		31'100.00		37'116.50	
3144.02	Betrieblicher Unterhalt Hochbauten	18'400.00		17'900.00		15'567.45	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00		900.00		35.80	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'000.00		900.00			
3170.01	Spesenentschädigungen	200.00		200.00		352.80	
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	8'400.00		8'400.00		215.00	
3910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	11'600.00		11'500.00			
4260.01	Rückerstattungen		5'000.00		5'000.00		5'078.80
4260.02	Lohnausfall- und Unfallgelder						1'821.10
4470.01	Miet- und Pachtzinserträge		40'000.00		40'000.00		41'040.00
4472.01	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		500.00		500.00		

Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
380	Verwaltungsgebäude	240'288.00	10'000.00	236'950.00	10'000.00	234'643.80	8'650.40
	Nettoaufwand		230'288.00		226'950.00		225'993.40
380	Verwaltungsgebäude	240'288.00	10'000.00	236'950.00	10'000.00	234'643.80	8'650.40
3010.02	Besoldung Teilzeitpersonal im Stundenlohn					9'996.85	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge					637.05	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge					490.50	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge					305.25	
3054.01	FAK-Beiträge					158.50	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge					15.30	
3110.01	Büromöbel und Geräte	11'000.00		11'000.00		28'280.65	
3120.01	Strom, Wasser, Meteorwasser, Kehricht	31'200.00		31'200.00		28'121.45	
3120.02	Heizmaterial	18'000.00		18'000.00		10'143.30	
3130.08	Verwaltungsgebühren					450.00	
3132.03	Verwaltung durch Dritte	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
3132.05	Gebäudereinigung	57'435.00		62'185.00		67'257.15	
3134.04	Gebäudeversicherungsbeiträge	3'800.00		3'865.00		3'862.25	
3144.01	Baulicher Unterhalt Hochbauten	50'000.00		48'000.00		27'115.40	
3144.02	Betrieblicher Unterhalt Hochbauten	55'608.00		52'200.00		48'998.65	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	3'500.00		3'500.00		67.30	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'000.00		1'000.00			
3320.01	Planmässige Abschreibungen Software	2'745.00				2'744.20	
4260.01	Rückerstattungen		6'000.00		6'000.00		8'650.40
4470.01	Miet- und Pachtzinserträge		4'000.00		4'000.00		
381	Feuerwehranlagen	92'010.00	92'010.00	80'285.00	80'285.00	66'046.70	66'046.70
381	Feuerwehranlagen	92'010.00	92'010.00	80'285.00	80'285.00	66'046.70	66'046.70
3010.02	Besoldung Teilzeitpersonal im Stundenlohn					2'190.10	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge					141.00	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge					96.55	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge					53.20	
3054.01	FAK-Beiträge					35.00	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge					3.50	
3110.01	Büromöbel und Geräte					2'607.00	
3120.01	Strom, Wasser, Meteorwasser, Kehricht	18'000.00		20'200.00		11'769.05	
3120.02	Heizmaterial	10'000.00		10'000.00		3'298.15	
3132.03	Verwaltung durch Dritte	3'000.00		4'100.00		2'575.20	
3134.04	Gebäudeversicherungsbeiträge	2'250.00		2'155.00		2'065.95	

Erfolgsrechnung

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.01	Baulicher Unterhalt Hochbauten	35'460.00		19'500.00		24'185.25	
3144.02	Betrieblicher Unterhalt Hochbauten	18'600.00		19'730.00		7'326.75	
3910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	4'700.00		4'600.00		9'700.00	
4260.01	Rückerstattungen						979.35
4470.01	Miet- und Pachtzinserträge		11'480.00		11'480.00		9'652.65
4612.03	Interne Verrechnungen SF		80'530.00		68'805.00		55'414.70
382	Werkhof-Gebäude	112'100.00	59'320.00	112'740.00	59'320.00	59'632.80	54'194.20
	Nettoaufwand		52'780.00		53'420.00		5'438.60
382	Werkhof-Gebäude	112'100.00	59'320.00	112'740.00	59'320.00	59'632.80	54'194.20
3010.02	Besoldung Teilzeitpersonal im Stundenlohn	5'300.00		5'200.00		5'900.05	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	350.00		340.00		380.00	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	70.00		70.00		81.05	
3054.01	FAK-Beiträge	90.00		90.00		94.60	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	10.00		10.00		9.20	
3120.01	Strom, Wasser, Meteorwasser, Kehricht	12'000.00		13'000.00		9'426.95	
3120.02	Heizmaterial	22'000.00		22'000.00		9'446.25	
3132.03	Verwaltung durch Dritte	4'100.00		4'100.00		6'172.35	
3134.04	Gebäudeversicherungsbeiträge	2'900.00		2'810.00		2'801.05	
3144.01	Baulicher Unterhalt Hochbauten	34'560.00		34'600.00		21'010.75	
3144.02	Betrieblicher Unterhalt Hochbauten	9'720.00		9'720.00		4'310.55	
3910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	21'000.00		20'800.00			
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						1'800.00
4260.01	Rückerstattungen		800.00		800.00		3'186.85
4470.01	Miet- und Pachtzinserträge		58'520.00		58'520.00		49'207.35
383	Fürsorgelienschaften FZH AHVW	14'263.00	29'035.00	8'080.00	29'035.00	13'485.10	30'000.00
	Nettoertrag	14'772.00		20'955.00		16'514.90	
383	Fürsorgelienschaften FZH AHVW	14'263.00	29'035.00	8'080.00	29'035.00	13'485.10	30'000.00
3134.04	Gebäudeversicherungsbeiträge	700.00		637.00		636.75	
3144.01	Baulicher Unterhalt Hochbauten	8'600.00		6'500.00		12'395.35	
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	4'263.00		343.00		343.00	
3910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	600.00		600.00			
3940.01	Verrechnete Zinsen	100.00				110.00	
4470.01	Miet- und Pachtzinserträge		29'035.00		29'035.00		30'000.00
384	Zivilschutzanlagen	140'760.00	98'000.00	147'620.00	98'000.00	167'950.55	72'919.05
	Nettoaufwand		42'760.00		49'620.00		95'031.50

Erfolgsrechnung

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
384	Zivilschutzanlagen	140'760.00	98'000.00	147'620.00	98'000.00	167'950.55	72'919.05
3101.01	Verbrauchsmaterial	8'500.00		10'500.00		7'346.75	
3110.01	Büromöbel und Geräte	1'500.00		1'700.00		3'300.00	
3111.01	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	6'000.00		5'600.00		32'719.65	
3120.01	Strom, Wasser, Meteorwasser, Kehricht	63'400.00		63'400.00		64'517.60	
3134.02	Sachversicherungsbeiträge	1'500.00		1'500.00		1'483.70	
3134.04	Gebäudeversicherungsbeiträge	2'300.00		1'645.00		1'644.15	
3144.01	Baulicher Unterhalt Hochbauten	26'000.00		31'200.00		44'044.45	
3144.02	Betrieblicher Unterhalt Hochbauten	28'200.00		29'215.00		11'573.85	
3149.01	Betrieblicher Unterhalt Sirenen	2'360.00		1'860.00		436.20	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'000.00		1'000.00		884.20	
4260.01	Rückerstattungen		6'000.00		6'000.00		14'797.10
4472.01	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		92'000.00		92'000.00		58'121.95
385	Einstellhalle Hofmatt	18'100.00		20'600.00		961.45	
	Nettoaufwand		18'100.00		20'600.00		961.45
385	Einstellhalle Hofmatt	18'100.00		20'600.00		961.45	
3120.01	Strom, Wasser, Meteorwasser, Kehricht	700.00		700.00			
3132.03	Verwaltung durch Dritte	50.00		50.00			
3134.02	Sachversicherungsbeiträge	575.00		575.00			
3134.04	Gebäudeversicherungsbeiträge	775.00		775.00			
3144.01	Baulicher Unterhalt Hochbauten	11'000.00		13'500.00			
3144.02	Betrieblicher Unterhalt Hochbauten	5'000.00		5'000.00			
3190.01	Schadenersatzleistungen					961.45	
387	Friedhofanlage	31'115.00		19'084.00		15'924.40	
	Nettoaufwand		31'115.00		19'084.00		15'924.40
387	Friedhofanlage	31'115.00		19'084.00		15'924.40	
3111.01	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'000.00		500.00			
3120.01	Strom, Wasser, Meteorwasser, Kehricht	9'500.00		10'500.00		5'365.60	
3134.02	Sachversicherungsbeiträge	100.00		100.00		98.90	
3134.04	Gebäudeversicherungsbeiträge	350.00		209.00		208.10	
3144.01	Baulicher Unterhalt Hochbauten	12'840.00		4'900.00		9'662.95	
3144.02	Betrieblicher Unterhalt Hochbauten					588.85	
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	7'325.00		2'875.00			
388	Gemeindesaal	36'201.00		29'961.00		15'054.20	

Erfolgsrechnung

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoaufwand			36'201.00		29'961.00		15'054.20
388	Gemeindesaal	36'201.00		29'961.00		15'054.20	
3110.01	Büromöbel und Geräte	1'000.00		1'000.00			
3144.01	Baulicher Unterhalt Hochbauten	16'000.00		12'000.00		5'930.85	
3144.02	Betrieblicher Unterhalt Hochbauten	10'390.00		8'150.00		312.35	
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	8'811.00		8'811.00		8'811.00	
4	Sozialdienste	23'691'237.20	13'108'713.00	21'471'543.00	11'256'708.00	21'199'750.78	12'009'416.97
	Nettoaufwand		10'582'524.20		10'214'835.00		9'190'333.81
400	Verwaltung Sozialhilfe und -beratung, KES	238'385.00		252'275.00		960'908.00	2'462.45
	Nettoaufwand		238'385.00		252'275.00		958'445.55
400	Verwaltung Sozialhilfe und -beratung, KES	238'385.00		252'275.00		960'908.00	2'462.45
3000.01	Sitzungsgelder	3'050.00		3'000.00		1'550.00	
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	167'100.00		164'130.00		779'249.80	
3010.02	Besoldung Teilzeitpersonal im Stundenlohn					24'369.45	
3010.11	Rückstellung Ferien, Glz-/Überzeitguthaben					-7'678.40	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	10'700.00		10'500.00		51'362.60	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	13'600.00		13'400.00		51'697.55	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	500.00		500.00		2'384.20	
3054.01	FAK-Beiträge	2'600.00		2'600.00		12'764.85	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	300.00		300.00		1'235.30	
3100.01	Büromaterial	1'000.00		1'000.00			
3101.01	Verbrauchsmaterial	1'200.00		1'200.00			
3102.01	Drucksachen, Publikationen	200.00					
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		1'300.00		337.00	
3110.01	Büromöbel und Geräte	500.00		500.00			
3130.01	Porti, Telefon					12.00	
3130.02	Bank- und Postgebühren	500.00		600.00		470.80	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	5'125.00		5'105.00		6'415.00	
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	19'920.00		38'300.00		26'300.60	
3134.01	Fahrzeugversicherungen	1'650.00		1'200.00		412.75	
3137.01	Fahrzeuggebühren (Verkehrsabgaben)	540.00		540.00		631.95	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00		500.00			
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'700.00		900.00		1'775.50	
3170.01	Spesenentschädigungen	6'000.00		6'000.00		3'372.35	
3170.04	Freier Kommissionskredit	700.00		700.00			
3190.01	Schadenersatzleistungen					4'244.70	

Erfolgsrechnung

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.01	Rückerstattungen						263.00
4260.02	Lohnausfall- und Unfallgelder						2'199.45
405	Sozialhilfe	10'036'667.00	3'458'830.00	8'223'572.00	3'522'476.00	9'075'079.02	3'335'113.69
	Nettoaufwand		6'577'837.00		4'701'096.00		5'739'965.33
405	Sozialhilfe	10'036'667.00	3'458'830.00	8'223'572.00	3'522'476.00	9'075'079.02	3'335'113.69
3637.04	Unterstützungen	9'352'667.00		8'216'572.00		8'374'278.47	
3637.08	Spezielle Kosten wirtschaftliche Hilfe	9'000.00		7'000.00		7'953.55	
3637.11	Bevorschussung KK-Prämien (IPV)	675'000.00				643'168.00	
3637.13	Notfallkosten für Personen ohne Schweizer Wohnsitz					49'679.00	
4260.05	Erträge und Rückerstattungen mit Inkassoprivileg		128'268.00		179'513.00		25'777.60
4260.06	Übrige Erträge (ohne Inkassoprivileg)		2'655'562.00		2'665'963.00		2'634'762.39
4611.02	Rückvergütung KK-Prämien (IPV)		675'000.00		677'000.00		674'573.70
415	Bevorschussung von Unterhaltsbeiträgen	264'000.00	80'000.00	254'500.00	90'000.00	233'266.90	70'646.17
	Nettoaufwand		184'000.00		164'500.00		162'620.73
415	Bevorschussung von Unterhaltsbeiträgen	264'000.00	80'000.00	254'500.00	90'000.00	233'266.90	70'646.17
3637.04	Unterstützungen	260'000.00		250'000.00		231'769.00	
3637.10	Inkassogebühren	4'000.00		4'500.00		1'497.90	
4260.01	Rückerstattungen		80'000.00		90'000.00		70'646.17
420	Fürsorgeeinrichtungen	1'239'305.20	78'516.00	1'189'996.00	78'516.00	1'008'011.31	355'374.50
	Nettoaufwand		1'160'789.20		1'111'480.00		652'636.81
420	Fürsorgeeinrichtungen	1'239'305.20	78'516.00	1'189'996.00	78'516.00	1'008'011.31	355'374.50
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	17'800.00		17'640.00		14'276.35	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	1'100.00		1'100.00		898.75	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	1'500.00		1'500.00		1'143.75	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	100.00		100.00		41.85	
3054.01	FAK-Beiträge	280.00		270.00		223.20	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	30.00		30.00		21.75	
3130.04	Transportkosten	27'779.20		27'640.00		27'146.20	
3635.07	Beiträge an Einsatzprogramm	158'516.00		158'516.00		140'923.05	
3636.01	Beiträge an private Organisationen	77'200.00		28'200.00		24'000.00	
3636.06	Beiträge an Tageselternorganisation					192'733.16	
3636.07	Beiträge an Trägerschaft Kindertagesstätte					264'640.75	
3637.12	Betreuungsgutscheine KITAS/TFO	955'000.00		955'000.00		341'962.50	
4611.03	Kantonsbeitrag Lastenausgleich Sozialhilfe						269'091.00

Erfolgsrechnung

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4611.05	Kantonsbeitrag an Einsatzprogramm		78'516.00		78'516.00		78'516.00
4612.08	Anteil Selbstbehalt andere Gemeinden						7'767.50
422	Beiträge an gemeinnützige Institute	1'000.00		1'000.00			
	Nettoaufwand		1'000.00		1'000.00		
422	Beiträge an gemeinnützige Institute	1'000.00		1'000.00			
3636.01	Beiträge an private Organisationen	1'000.00		1'000.00			
433	Personalkosten Administration	741'600.00		696'960.00			
	Nettoaufwand		741'600.00		696'960.00		
433	Personalkosten Administration	741'600.00		696'960.00			
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	646'500.00		604'780.00			
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	41'760.00		38'650.00			
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	39'980.00		41'200.00			
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	2'030.00		1'750.00			
3054.01	FAK-Beiträge	10'320.00		9'630.00			
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	1'010.00		950.00			
434	Personalkosten Kindes- und Erwachsenenschutz KES	455'900.00		437'520.00		414'336.00	
	Nettoaufwand		455'900.00		437'520.00		414'336.00
434	Personalkosten Kindes- und Erwachsenenschutz KES	455'900.00		437'520.00		414'336.00	
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	392'400.00		377'090.00		357'795.30	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	25'100.00		23'750.00		22'291.55	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	30'300.00		29'100.00		27'084.15	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	1'190.00		1'100.00		1'056.25	
3054.01	FAK-Beiträge	6'250.00		5'930.00		5'560.95	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	660.00		550.00		547.80	
435	Personalkosten Sozialhilfe	498'700.00		480'400.00		477'517.50	
	Nettoaufwand		498'700.00		480'400.00		477'517.50
435	Personalkosten Sozialhilfe	498'700.00		480'400.00		477'517.50	
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	428'100.00		413'000.00		406'510.75	
3010.02	Besoldung Teilzeitpersonal im Stundenlohn					3'927.00	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	27'700.00		26'300.00		26'231.80	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	33'950.00		32'800.00		32'462.35	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	1'400.00		1'200.00		1'227.30	

Erfolgsrechnung

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.01	FAK-Beiträge	6'880.00		6'500.00		6'522.50	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	670.00		600.00		635.80	
436	Jugendarbeit, Jugendberatung	355'000.00		340'000.00		314'271.05	14'131.21
	Nettoaufwand		355'000.00		340'000.00		300'139.84
436	Jugendarbeit, Jugendberatung	355'000.00		340'000.00		314'271.05	14'131.21
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
3636.08	Beitrag offene Kinder- und Jugendarbeit	325'000.00		310'000.00		284'271.05	
4260.01	Rückerstattungen						11'631.21
4390.01	Übriger Ertrag						2'500.00
437	Schulsozialarbeit	201'380.00	18'120.00	198'170.00	18'120.00	162'977.00	14'227.00
	Nettoaufwand		183'260.00		180'050.00		148'750.00
437	Schulsozialarbeit	201'380.00	18'120.00	198'170.00	18'120.00	162'977.00	14'227.00
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	158'100.00		154'910.00		131'916.45	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	10'200.00		9'900.00		8'405.80	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	13'500.00		13'500.00		11'251.90	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	500.00		500.00		390.50	
3054.01	FAK-Beiträge	2'500.00		2'500.00		2'088.85	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	200.00		200.00		202.20	
3100.01	Büromaterial	500.00		500.00			
3101.01	Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'500.00		1'244.60	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00			
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500.00		1'500.00		1'035.10	
3110.01	Büromöbel und Geräte	500.00		500.00		39.80	
3130.01	Porti, Telefon	1'620.00		1'200.00		1'599.45	
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	5'060.00		5'960.00		2'411.55	
3170.01	Spesenentschädigungen	1'200.00		1'000.00		1'162.20	
3171.01	Beiträge an Schulveranstaltungen	4'000.00		4'000.00		1'228.60	
4631.01	Kantonsbeiträge		18'120.00		18'120.00		14'227.00
440	Lastenverteilung	6'583'600.00	9'434'247.00	6'401'400.00	7'508'596.00	5'718'154.10	8'178'669.45
	Nettoertrag	2'850'647.00		1'107'196.00		2'460'515.35	
440	Lastenverteilung	6'583'600.00	9'434'247.00	6'401'400.00	7'508'596.00	5'718'154.10	8'178'669.45
3611.06	Lastenausgleich Sozialhilfe	6'583'600.00		6'401'400.00		5'718'154.10	
4611.03	Kantonsbeitrag Lastenausgleich Sozialhilfe		9'434'247.00		7'508'596.00		8'178'669.45

Erfolgsrechnung

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
450	AHV-Zweigstelle	3'025'700.00	39'000.00	2'945'750.00	39'000.00	2'785'229.90	38'792.50
	Nettoaufwand		2'986'700.00		2'906'750.00		2'746'437.40
450	AHV-Zweigstelle	3'025'700.00	39'000.00	2'945'750.00	39'000.00	2'785'229.90	38'792.50
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	177'300.00		175'850.00		172'452.10	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	11'500.00		11'300.00		10'950.25	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	14'200.00		14'200.00		13'342.85	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	600.00		500.00		515.95	
3054.01	FAK-Beiträge	2'800.00		2'800.00		2'736.50	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	300.00		300.00		267.25	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00		100.00		21.00	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100.00		100.00		100.00	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	100.00		100.00			
3170.01	Spesenentschädigungen	200.00		200.00			
3631.02	Lastenausgleich Ergänzungsleistungen	2'750'000.00		2'683'300.00		2'535'231.00	
3631.03	Lastenausgleich Familienzulagen	68'500.00		57'000.00		49'613.00	
4611.04	Kantonsbeitrag an Verwaltungskosten		39'000.00		39'000.00		38'792.50
460	Bereich Alter	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
	Nettoaufwand		50'000.00		50'000.00		50'000.00
460	Bereich Alter	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
5	Polizeiabteilung	2'710'887.65	1'207'000.80	2'692'220.25	1'174'800.80	2'425'814.58	1'265'446.97
	Nettoaufwand		1'503'886.85		1'517'419.45		1'160'367.61
500	Polizeiabteilung	576'680.00	171'700.00	562'620.00	171'700.00	512'362.75	152'461.44
	Nettoaufwand		404'980.00		390'920.00		359'901.31
500	Polizeiabteilung	576'680.00	171'700.00	562'620.00	171'700.00	512'362.75	152'461.44
3000.01	Sitzungsgelder	2'450.00		2'450.00		1'900.00	
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	385'100.00		372'940.00		369'836.30	
3010.11	Rückstellung Ferien, Glz-/Überzeitguthaben					-4'743.30	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	24'900.00		23'900.00		23'574.65	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	28'100.00		27'700.00		26'236.30	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	1'200.00		1'100.00		1'101.40	
3054.01	FAK-Beiträge	6'200.00		6'000.00		5'869.60	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	600.00		600.00		572.80	
3100.01	Büromaterial	3'600.00		3'600.00		2'033.10	

Erfolgsrechnung

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	450.00		450.00			
3112.01	Dienstkleider, Wäsche	150.00		150.00			
3130.01	Porti, Telefon	3'900.00		3'900.00		3'259.80	
3130.08	Verwaltungsgebühren					215.40	
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	2'500.00		2'500.00		2'952.85	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	300.00		300.00			
3170.01	Spesenentschädigungen	2'530.00		2'530.00		663.55	
3601.01	Verwaltungsgebühren	70'000.00		70'000.00		60'490.30	
3601.02	Einbürgerungsgebühren Bund/Kanton	20'000.00		20'000.00		18'400.00	
3910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	24'700.00		24'500.00			
4210.01	Gebührenertrag		125'000.00		125'000.00		109'703.94
4210.03	Einbürgerungsgebühren		35'000.00		35'000.00		32'757.50
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'200.00		1'200.00		
4260.01	Rückerstattungen		500.00		500.00		
4910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen		10'000.00		10'000.00		10'000.00
501	Gemeindepolizei	237'084.05	116'416.80	202'061.35	116'416.80	215'542.75	145'653.50
	Nettoaufwand		120'667.25		85'644.55		69'889.25
501	Gemeindepolizei	237'084.05	116'416.80	202'061.35	116'416.80	215'542.75	145'653.50
3102.01	Drucksachen, Publikationen	2'800.00		2'800.00		1'199.75	
3111.01	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	28'084.05		9'361.35		11'641.15	
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	17'000.00		1'000.00			
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	10'600.00		10'600.00		1'977.15	
3170.01	Spesenentschädigungen					120.60	
3611.07	Polizeidienstleistungen	121'500.00		121'500.00		144'849.10	
3631.04	Pauschalierung der Interventionskosten	57'100.00		56'800.00		55'685.00	
3636.01	Beiträge an private Organisationen					70.00	
4210.01	Gebührenertrag						2'080.00
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		75'000.00		75'000.00		90'762.05
4260.01	Rückerstattungen		1'416.80		1'416.80		9'210.05
4270.01	Bussen		40'000.00		40'000.00		43'601.40
505	Friedhof	205'962.60	6'044.00	287'162.60	6'044.00	289'424.10	8'585.75
	Nettoaufwand		199'918.60		281'118.60		280'838.35
505	Friedhof	205'962.60	6'044.00	287'162.60	6'044.00	289'424.10	8'585.75
3111.01	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5'000.00		5'000.00		4'915.85	
3120.01	Strom, Wasser, Meteorwasser, Kehricht	3'500.00		3'500.00			
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	137'300.00		151'300.00		136'683.80	

Erfolgsrechnung

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.01	Fahrzeugversicherungen	131.60		131.60		131.60	
3137.01	Fahrzeuggebühren (Verkehrsabgaben)	31.00		31.00		20.00	
3140.01	Baulicher Unterhalt Grundstücke	43'000.00		110'200.00		124'785.75	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'000.00		2'000.00		1'274.35	
3637.04	Unterstützungen	15'000.00		15'000.00		21'612.75	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'000.00		5'000.00		7'320.00
4260.01	Rückerstattungen		1'044.00		1'044.00		1'265.75
510	Gesundheitspolizei	53'140.00	8'440.00	61'240.00	8'440.00	139'467.20	8'440.00
	Nettoaufwand		44'700.00		52'800.00		131'027.20
510	Gesundheitspolizei	53'140.00	8'440.00	61'240.00	8'440.00	139'467.20	8'440.00
3090.01	Aus- und Weiterbildung	20'200.00		20'200.00		840.00	
3101.01	Verbrauchsmaterial	7'100.00		7'100.00		37'316.10	
3111.01	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	7'840.00		15'940.00		96'728.85	
3120.01	Strom, Wasser, Meteorwasser, Kehricht	8'000.00		8'000.00			
3130.06	Dienstleistungen Dritter	3'000.00		3'000.00		3'010.00	
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	6'000.00		6'000.00			
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'000.00		1'000.00		1'572.25	
4910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen		8'440.00		8'440.00		8'440.00
515	Regionales Führungsorgan (RFO)	24'220.00		24'380.00		20'275.30	
	Nettoaufwand		24'220.00		24'380.00		20'275.30
515	Regionales Führungsorgan (RFO)	24'220.00		24'380.00		20'275.30	
3000.01	Sitzungsgelder	1'000.00		1'250.00		510.00	
3000.02	Entschädigung Behördenmitglieder/Funktionäre	10'000.00		10'000.00		13'740.00	
3000.06	Sold	920.00		1'080.00		835.00	
3105.01	Lebensmittel	2'010.00		2'010.00		413.30	
3112.01	Dienstkleider, Wäsche	1'600.00		1'600.00			
3130.01	Porti, Telefon	250.00				760.80	
3170.09	Pauschalisierte Kosten	8'440.00		8'440.00		4'016.20	
520	Militär	116'128.00	7'000.00	103'077.00	7'000.00	81'347.10	10'354.45
	Nettoaufwand		109'128.00		96'077.00		70'992.65
520	Militär	116'128.00	7'000.00	103'077.00	7'000.00	81'347.10	10'354.45
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	46'900.00		46'500.00		39'541.15	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	3'000.00		3'000.00		2'546.75	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	4'100.00		4'100.00		3'678.60	

Erfolgsrechnung

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	200.00		200.00		115.25	
3054.01	FAK-Beiträge	800.00		800.00		633.00	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	100.00		100.00		59.60	
3112.01	Dienstkleider, Wäsche			1'600.00			
3130.01	Porti, Telefon	270.00		270.00		2'661.70	
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen					807.75	
3151.02	Unterhalt Schiessanlagen	35'500.00		20'500.00		19'104.50	
3151.03	Unterhalt Kantonnementseinrichtung	10'000.00		10'000.00		3'390.65	
3170.01	Spesenentschädigungen	800.00		800.00		128.00	
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	4'228.00		5'077.00		4'228.15	
3637.03	Beiträge an private Haushalte	4'930.00		4'930.00		4'452.00	
3910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	5'300.00		5'200.00			
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						800.00
4260.02	Lohnausfall- und Unfallgelder						1'161.65
4612.07	Beiträge anderer Gemeinden		7'000.00		7'000.00		8'392.80
525	Feuerwehr	735'542.00	666'000.00	813'268.30	666'000.00	695'448.13	695'448.13
	Nettoaufwand		69'542.00		147'268.30		
525	Feuerwehr	735'542.00	666'000.00	813'268.30	666'000.00	695'448.13	695'448.13
3000.01	Sitzungsgelder	1'250.00		5'300.00			
3000.02	Entschädigung Behördenmitglieder/Funktionäre	51'270.00		43'650.00		38'325.00	
3000.06	Sold	157'290.00		149'070.00		106'625.00	
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	90'500.00		89'680.00		89'058.90	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	7'600.00		7'800.00		7'065.65	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	6'700.00		6'600.00		6'622.70	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	300.00		300.00		375.20	
3054.01	FAK-Beiträge	1'800.00		1'800.00		1'755.90	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	100.00		100.00		138.55	
3090.01	Aus- und Weiterbildung	28'240.00		30'740.00		5'793.15	
3099.03	Kosten für ärztl. Untersuchungen	3'525.00		4'550.00		1'320.00	
3100.01	Büromaterial	1'500.00		1'500.00		405.30	
3101.01	Verbrauchsmaterial	29'360.00		35'480.00		19'002.85	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	1'100.00		1'500.00		430.80	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	1'650.00		2'120.00		1'412.50	
3105.01	Lebensmittel	6'425.00		7'325.00		2'130.35	
3110.01	Büromöbel und Geräte	500.00		500.00			
3111.01	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	21'650.00		32'830.00		97'929.70	
3112.01	Dienstkleider, Wäsche	17'000.00		17'750.00		23'931.35	
3130.01	Porti, Telefon	7'680.00		12'640.00		11'643.75	

Erfolgsrechnung

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'700.00		3'700.00		3'262.35	
3130.06	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		5'000.00			
3134.01	Fahrzeugversicherungen	6'960.00		7'353.30		7'222.70	
3134.02	Sachversicherungsbeiträge	2'400.00		2'400.00		2'373.90	
3134.04	Gebäudeversicherungsbeiträge	200.00		150.00		149.70	
3137.01	Fahrzeuggebühren (Verkehrsabgaben)	3'860.00		3'860.00		3'065.55	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	46'550.00		54'160.00		48'500.45	
3158.01	Unterhalt von Software	4'100.00		4'100.00		3'455.55	
3170.01	Spesenentschädigungen	6'250.00		5'900.00		3'063.55	
3181.02	Abschreibungen/Erlasse periodische Steuern					9'721.68	
3190.01	Schadenersatzleistungen	1'000.00		1'000.00			
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	26'030.00		60'383.00		26'029.35	
3300.99	Planmässige Abschreibungen bestehendes VV	99'432.00		99'432.00		99'432.00	
3320.91	Planmässige Abschreibungen übr. immat. Anlagen			22'000.00			
3612.03	Interne Verrechnungen SF	86'630.00		74'805.00		60'664.70	
3612.05	Verrechnete Zinsen Feuerwehr	7'990.00		17'790.00		14'540.00	
4200.01	Feuerwehrrpflicht-Ersatzabgaben		555'000.00		555'000.00		513'151.40
4260.01	Rückerstattungen		30'000.00		30'000.00		20'078.60
4260.02	Lohnausfall- und Unfallgelder						1'417.80
4510.01	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK						80'509.33
4634.01	Beiträge Gebäudeversicherung		81'000.00		81'000.00		80'291.00
530	Zivilschutz	484'203.00	231'000.00	480'983.00	198'800.00	410'335.70	244'336.20
	Nettoaufwand		253'203.00		282'183.00		165'999.50
530	Zivilschutz	484'203.00	231'000.00	480'983.00	198'800.00	410'335.70	244'336.20
3000.01	Sitzungsgelder	2'500.00		4'300.00		1'895.00	
3000.02	Entschädigung Behördenmitglieder/Funktionäre	6'700.00		12'700.00		11'100.00	
3000.06	Sold	14'160.00		14'160.00		7'455.00	
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	209'300.00		207'520.00		202'099.65	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	13'500.00		13'300.00		13'016.75	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	18'800.00		18'700.00		18'289.80	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	700.00		600.00		570.95	
3054.01	FAK-Beiträge	3'400.00		3'300.00		3'234.80	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	300.00		300.00		296.25	
3100.01	Büromaterial	2'000.00		2'000.00		527.55	
3101.01	Verbrauchsmaterial	9'650.00		10'250.00		9'484.10	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	500.00		1'000.00		543.90	
3105.01	Lebensmittel	20'400.00		25'050.00		8'284.75	
3111.01	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	39'000.00		15'060.00		32'819.05	

Erfolgsrechnung

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3112.01	Dienstkleider, Wäsche	4'200.00		8'200.00		4'664.90	
3130.01	Porti, Telefon	7'800.00		8'100.00		7'342.50	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	740.00		740.00		80.00	
3134.01	Fahrzeugversicherungen	2'673.00		2'673.00		2'599.30	
3134.05	Einsatzkostenversicherung	30'000.00		30'000.00			
3137.01	Fahrzeuggebühren (Verkehrsabgaben)	2'500.00		2'500.00		2'982.25	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	12'750.00		12'600.00		10'323.65	
3153.01	Unterhalt EDV-Infrastruktur	1'800.00		1'800.00		10.70	
3158.01	Unterhalt von Software	6'480.00		9'880.00		9'018.15	
3161.01	Miete und Benützungskosten für Fahrzeuge/Geräte	1'000.00		1'000.00			
3170.01	Spesenentschädigungen	6'500.00		6'000.00		3'367.25	
3170.03	Ehrungen	500.00		500.00			
3170.09	Pauschalisierte Kosten	30'750.00		33'250.00		33'974.60	
3190.01	Schadenersatzleistungen	500.00		500.00			
3632.05	Beiträge an RKZ	29'000.00		29'000.00		26'354.85	
3910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	6'100.00		6'000.00			
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		30'000.00		30'000.00		10'091.20
4250.01	Verkaufserlös						9'650.00
4260.01	Rückerstattungen		30'000.00				55'520.65
4260.02	Lohnausfall- und Unfallgelder		10'000.00		7'800.00		11'834.35
4472.01	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		1'000.00		1'000.00		250.00
4632.01	Betriebsbeiträge anderer Gemeinden		160'000.00		160'000.00		156'990.00
550	Verkehr	277'928.00	400.00	157'428.00	400.00	61'611.55	167.50
	Nettoaufwand		277'528.00		157'028.00		61'444.05
550	Verkehr	277'928.00	400.00	157'428.00	400.00	61'611.55	167.50
3101.01	Verbrauchsmaterial	3'265.00		3'265.00			
3102.01	Drucksachen, Publikationen	300.00		200.00		38.90	
3111.01	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	25'000.00		25'000.00		20'456.45	
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	42'000.00		42'000.00		14'534.95	
3141.01	Baulicher Unterhalt Strassen	145'000.00		25'000.00		12'073.95	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	25'000.00		25'000.00		11'064.10	
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	1'200.00		1'200.00		1'080.00	
3636.01	Beiträge an private Organisationen	2'363.00		2'363.00		2'363.20	
3910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	33'800.00		33'400.00			
4260.01	Rückerstattungen		400.00		400.00		167.50

Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
	Erfolgsrechnung	60'697'386.00	60'790'099.70	56'593'378.85	54'387'212.35	57'939'745.58	57'939'745.58
	Aufwandüberschuss				2'206'166.50		
	Ertragsüberschuss	92'713.70					
3	Aufwand	60'667'121.00		56'578'313.85		57'640'714.29	
30	Personalaufwand	10'709'209.95		10'456'873.20		10'160'235.40	
300	Behörden und Kommissionen	640'050.00		628'500.00		539'451.80	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommis..	640'050.00		628'500.00		539'451.80	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'277'709.00		8'086'279.00		8'007'511.75	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'277'709.00		8'086'279.00		8'007'511.75	
302	Löhne der Lehrkräfte	15'400.00		15'400.00		8'567.40	
3020	Löhne der Lehrkräfte	15'400.00		15'400.00		8'567.40	
305	Arbeitgeberbeiträge	1'441'876.85		1'407'246.10		1'362'434.05	
3050	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	552'922.00		537'780.10		522'041.80	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	652'030.00		630'500.00		609'290.65	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	86'162.55		91'246.10		88'477.10	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	137'312.30		134'269.90		130'166.80	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	13'450.00		13'450.00		12'457.70	
306	Arbeitgeberleistungen	82'647.80		97'888.00		84'168.20	
3060	Ruhegehälter	82'647.80		97'888.00		84'168.20	
309	Übriger Personalaufwand	251'526.30		221'560.10		158'102.20	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	212'001.30		187'810.10		121'929.55	
3091	Personalwerbung	10'000.00		8'000.00		10'605.25	
3099	Übriger Personalaufwand	29'525.00		25'750.00		25'567.40	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	9'770'119.05		9'473'718.65		9'665'671.38	
310	Material- und Warenaufwand	1'710'203.00		1'714'363.00		1'671'145.19	
3100	Büromaterial	118'340.00		113'610.00		95'090.73	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'031'925.00		998'595.00		1'062'751.10	
3102	Drucksachen, Publikationen	38'650.00		40'600.00		47'690.70	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	34'710.00		36'525.00		32'866.24	

Erfolgsrechnung

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3104	Lehrmittel	361'505.00		375'210.00		355'794.47	
3105	Lebensmittel	123'573.00		147'823.00		75'612.75	
3106	Medizinisches Material	1'500.00		2'000.00		1'339.20	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	408'494.05		350'091.35		815'474.10	
3110	Büromöbel und Geräte	97'300.00		100'000.00		135'188.25	
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	178'644.05		183'591.35		528'915.25	
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	35'550.00		43'500.00		42'708.70	
3113	Hardware	97'000.00		23'000.00		108'661.90	
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	760'410.00		789'040.00		630'339.00	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	760'410.00		789'040.00		630'339.00	
313	Dienstleistungen und Honorare	2'406'780.00		2'377'247.30		2'392'933.05	
3130	Dienstleistungen Dritter	1'286'522.20		1'207'476.00		1'241'619.65	
3131	Planungen und Projektierungen Dritter					361.35	
3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.etc.	640'865.00		677'915.00		697'047.35	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	322'210.00		330'525.00		334'691.75	
3134	Sachversicherungsprämien	128'321.80		133'490.30		96'746.15	
3137	Steuern und Abgaben	26'061.00		26'031.00		21'833.90	
3139	Lehrlingsprüfungen	2'800.00		1'810.00		632.90	
314	Baulicher Unterhalt und betrieblicher Unterhalt	2'818'916.00		2'547'075.00		2'870'850.57	
3140	Unterhalt an Grundstücken	285'030.00		255'230.00		331'840.85	
3141	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	567'000.00		417'100.00		466'302.50	
3142	Unterhalt Wasserbau	77'500.00		109'500.00		77'961.95	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	570'300.00		540'000.00		676'368.15	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'316'726.00		1'223'385.00		1'317'940.92	
3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	2'360.00		1'860.00		436.20	
315	Unterhalt Mobilien u.immater.Anlagen	786'146.00		766'637.00		743'178.66	
3150	Unterhalt Büromöbel und Geräte	122'180.00		116'780.00		126'255.31	
3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	272'709.00		269'115.00		262'915.40	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	62'502.00		77'630.00		73'806.30	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	328'755.00		303'112.00		280'201.65	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgeb.	82'340.00		82'220.00		83'381.70	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	81'220.00		81'220.00		83'381.70	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'120.00		1'000.00			

Erfolgsrechnung

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
317	Spesenentschädigungen	327'230.00		320'645.00		230'095.85	
3170	Reisekosten und Spesen	181'230.00		174'685.00		145'943.40	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	146'000.00		145'960.00		84'152.45	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	465'100.00		520'400.00		220'545.46	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen	200'000.00		255'000.00		-11'500.00	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	265'100.00		265'400.00		232'045.46	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	4'500.00		6'000.00		7'727.80	
3190	Schadenersatzleistungen	2'500.00		3'500.00		5'206.15	
3199	Übriger Betriebsaufwand	2'000.00		2'500.00		2'521.65	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'886'457.00		2'112'817.00		1'664'767.15	
330	Sachanlagen VV	1'602'894.00		1'766'906.00		1'377'664.85	
3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	1'602'894.00		1'766'906.00		1'377'664.85	
332	Abschreibungen immaterielle Anlagen	283'563.00		345'911.00		287'102.30	
3320	Planm.Abschreibungen immat.Anlagen	283'563.00		345'911.00		287'102.30	
34	Finanzaufwand	279'000.00		401'410.00		435'307.13	
340	Zinsaufwand	194'500.00		288'645.00		344'554.33	
3401	Verzins.kurzfr.Finanzverbindlichkeiten	4'300.00		3'425.00		3'281.13	
3406	Verzins.langfr.Finanzverbindlichkeiten	190'000.00		285'000.00		341'104.20	
3409	Übrige Passivzinsen	200.00		220.00		169.00	
341	Realisierte Kursverluste					28'739.00	
3411	Realisierte Verluste auf Sachanlagen FV					28'739.00	
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	50'000.00		44'265.00		42'339.30	
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	38'700.00		29'700.00		29'823.45	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	11'300.00		14'565.00		12'515.85	
349	Verschiedener Finanzaufwand	34'500.00		68'500.00		19'674.50	
3499	Übriger Finanzaufwand	34'500.00		68'500.00		19'674.50	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'685'856.00		1'690'000.00		1'842'383.00	
350	Einlagen in Fonds u.Spez.fin.im FK	780'000.00		780'000.00		794'012.00	

Erfolgsrechnung

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand Ertrag
3500	Einlagen in Spezialfinanzierungen FK	780'000.00		780'000.00		794'012.00
351	Einlagen in Fonds u.Spez.fin.im EK	905'856.00		910'000.00		1'048'371.00
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	905'856.00		910'000.00		1'048'371.00
36	Transferaufwand	35'365'319.00		31'485'135.00		30'912'643.33
360	Ertragsanteile an Dritte	90'000.00		90'000.00		78'890.30
3601	Ertragsanteile an Kantone u. Konkordate	90'000.00		90'000.00		78'890.30
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	12'097'313.00		11'787'774.00		11'047'472.60
3611	Entschädigungen an Kantone u. Konkordate	11'196'641.00		10'896'777.00		10'247'456.10
3612	Entsch.an Gde. und Gde.verbände	900'672.00		890'997.00		800'016.50
362	Finanz- und Lastenausgleich	2'111'000.00		2'081'000.00		2'063'978.00
3621	Finanz- und Lastenausgleich an Kanton	2'111'000.00		2'081'000.00		2'063'978.00
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	21'067'006.00		17'526'361.00		17'722'302.43
3631	Beiträge an Kantone und Konkordate	4'435'450.00		4'238'700.00		4'021'470.00
3632	Beiträge an Gemeinden und Gde.verbände	1'668'000.00		1'636'000.00		1'654'542.75
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	7'700.00		7'700.00		7'602.00
3635	Beiträge an private Unternehmungen	3'024'696.00		1'591'696.00		1'354'443.95
3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	644'563.00		588'263.00		1'004'057.51
3637	Beiträge an private Haushalte	11'286'597.00		9'464'002.00		9'680'186.22
38	Ausserordentlicher Aufwand	32'000.00		30'500.00		2'538'616.90
389	Einlagen in das Eigenkapital	32'000.00		30'500.00		2'538'616.90
3893	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	32'000.00		30'500.00		31'630.00
3894	Einlagen in finanzpolitische Reserven					2'141'986.90
3898	Einlagen übriges Eigenkapital					365'000.00
39	Interne Verrechnungen	939'160.00		927'860.00		421'090.00
391	Dienstleistungen	725'940.00		719'740.00		201'340.00
3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	725'940.00		719'740.00		201'340.00
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	28'000.00		28'000.00		28'000.00
3930	Int. Verr. von Betriebs- u.Verwaltungsk.	28'000.00		28'000.00		28'000.00

Erfolgsrechnung

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
394	Kalk.Zinsen u.Finanzaufwand	152'340.00		147'240.00		158'870.00	
3940	Int.Verr.von kalk.Zinsen u.Finanzaufw.	152'340.00		147'240.00		158'870.00	
395	Planmässige u. ausserplmässige Abschreibungen	32'880.00		32'880.00		32'880.00	
3950	Int.Verr.v.planm.u.ausserpl.Abschreibungen	32'880.00		32'880.00		32'880.00	
4	Ertrag		60'250'393.50		54'091'052.45		57'654'065.66
40	Fiskalertrag		34'160'300.00		30'719'650.00		32'831'083.90
400	Direkte Steuern natürliche Personen		28'543'000.00		25'103'600.00		27'746'656.75
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		25'725'000.00		22'435'600.00		24'983'478.80
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		2'560'000.00		2'460'000.00		2'425'606.55
4002	Quellensteuern natürliche Personen		258'000.00		208'000.00		337'571.40
401	Direkte Steuern juristische Personen		1'620'800.00		1'621'050.00		1'097'313.35
4010	Gewinnsteuern juristische Personen		1'585'000.00		1'585'100.00		1'079'465.30
4011	Kapitalsteuern juristische Personen		33'000.00		33'150.00		16'870.80
4019	Übrige direkte Steuern juristische Personen		2'800.00		2'800.00		977.25
402	Übrige direkte Steuern		3'958'000.00		3'958'000.00		3'948'473.80
4021	Grundsteuern		2'665'000.00		2'665'000.00		2'659'795.35
4022	Vermögensgewinnsteuern		1'180'000.00		1'180'000.00		1'230'329.40
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern		77'000.00		77'000.00		40'406.30
4029	Eingang abgeschriebene Steuern		36'000.00		36'000.00		17'942.75
403	Besitz- und Aufwandsteuern		38'500.00		37'000.00		38'640.00
4033	Hundesteuer		38'500.00		37'000.00		38'640.00
41	Regalien und Konzessionen		370'300.00		370'300.00		394'641.00
412	Konzessionen		370'300.00		370'300.00		394'641.00
4120	Konzessionen		370'300.00		370'300.00		394'641.00
42	Entgelte		9'246'959.80		9'400'684.80		9'662'782.88
420	Ersatzabgaben		555'000.00		555'000.00		513'151.40
4200	Ersatzabgaben		555'000.00		555'000.00		513'151.40
421	Gebühren für Amtshandlungen		335'300.00		336'300.00		329'343.29

Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
4210	Gebühren für Amtshandlungen		335'300.00		336'300.00		329'343.29
424	Benützungsgebühren u.Dienstleistungen		4'851'765.00		4'984'006.00		5'283'015.90
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'851'765.00		4'984'006.00		5'283'015.90
425	Erlös aus Verkäufen		10'865.00		9'435.00		24'370.73
4250	Verkäufe		10'865.00		9'435.00		24'370.73
426	Rückererstattungen		3'454'029.80		3'475'943.80		3'469'300.16
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'454'029.80		3'475'943.80		3'469'300.16
427	Bussen		40'000.00		40'000.00		43'601.40
4270	Bussen		40'000.00		40'000.00		43'601.40
43	Verschiedene Erträge						2'500.00
439	Übriger Ertrag						2'500.00
4390	Übriger Ertrag						2'500.00
44	Finanzertrag		897'167.00		881'287.00		1'898'494.75
440	Zinsertrag		136'500.00		132'200.00		150'922.90
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		136'500.00		132'200.00		150'922.90
441	Realisierte Gewinne FV						322'609.00
4411	Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV						322'609.00
442	Beteiligungsertrag FV		3'200.00		2'500.00		3'618.10
4420	Dividenden		3'200.00		2'500.00		3'618.10
443	Liegenschaftenertrag FV		426'680.00		424'700.00		419'825.55
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		426'680.00		424'700.00		419'825.55
444	Wertberichtigungen Anlagen FV		10'000.00		5'000.00		401'030.00
4440	Marktwertanpassungen Wertschriften		10'000.00		5'000.00		38'920.00
4443	Marktwertanpassungen Liegenschaften						362'110.00
446	Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen		3'900.00				3'900.00
4463	Öff.Unternehmen als AG o.a.priv.rechtl.Org.form		3'900.00				3'900.00

Erfolgsrechnung

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
447	Liegenschaftenertrag VV		316'887.00		316'887.00		231'589.20
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		144'235.00		144'235.00		131'100.00
4471	Vergütung Dienstwohnungen VV		28'152.00		28'152.00		24'552.00
4472	Vergüt.für Benützungen Liegenschaften VV		144'500.00		144'500.00		75'937.20
449	Übriger Finanzertrag						365'000.00
4490	Aufwertungen VV						365'000.00
45	Entnahmen Fonds u.Spezialfinanzierungen		2'152'750.00		722'080.00		606'712.33
450	Entnahmen aus Fonds u.Spez.fin.FK		2'050'000.00		620'000.00		455'509.00
4500	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen d.FK		2'050'000.00		620'000.00		455'509.00
451	Entnahmen aus Fonds u.Spez.fin.EK		102'750.00		102'080.00		151'203.33
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen d.EK		102'750.00		102'080.00		151'203.33
46	Transferertrag		12'142'114.90		10'700'456.90		11'191'038.70
460	Ertragsanteile						64'694.30
4600	Anteil an Bundeserträgen						64'694.30
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		10'772'125.00		8'868'529.00		9'685'756.75
4611	Entsch. von Kantonen u. Konkordaten		10'240'963.00		8'306'312.00		9'250'046.95
4612	Entsch.v.Gemeinden u.Gde.verbänden		531'162.00		562'217.00		435'709.80
462	Finanz- und Lastenausgleich		361'000.00		865'770.00		568'215.00
4621	Finanz- u.Lastenausgl. v.Kantonen u.Konkordaten		175'000.00		160'000.00		164'823.00
4622	Finanz-u.Lastenausgl.v.Gde.u.Gde.verbänden		186'000.00		705'770.00		403'392.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		1'002'189.90		958'157.90		868'257.00
4631	Beiträge von Kantonen u. Konkordaten		761'189.90		717'157.90		630'976.00
4632	Beiträge von Gemeinden u.Gde.verbänden		160'000.00		160'000.00		156'990.00
4634	Beiträge von öffentl.Unternehmungen		81'000.00		81'000.00		80'291.00
469	Übriger Transferertrag		6'800.00		8'000.00		4'115.65
4699	Rückverteilungen		6'800.00		8'000.00		4'115.65
48	Ausserordentlicher Ertrag		341'641.80		368'733.75		645'722.10
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		341'641.80		368'733.75		645'722.10

Erfolgsrechnung

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK		991.80		17'600.00		17'559.00
4896	Entnahmen aus Neubewertungsreserven		340'650.00		351'133.75		628'163.10
49	Interne Verrechnungen		939'160.00		927'860.00		421'090.00
491	Dienstleistungen		725'940.00		719'740.00		201'340.00
4910	Int.Verr.von Dienstleistungen		725'940.00		719'740.00		201'340.00
493	Betriebs- und Verwaltungskosten		28'000.00		28'000.00		28'000.00
4930	Int.Verr.von Betriebs- u.Verwaltungsk.		28'000.00		28'000.00		28'000.00
494	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		152'340.00		147'240.00		158'870.00
4940	Int. Verr. v. kalk. Zinsen und Finanzaufwand		152'340.00		147'240.00		158'870.00
495	Planmässige u. ausserplanässige Abschreibungen		32'880.00		32'880.00		32'880.00
4950	Int.Verr.v.planm.u.ausserplan.Abschreibungen		32'880.00		32'880.00		32'880.00
9	Abschlusskonten	30'265.00	539'706.20	15'065.00	296'159.90	299'031.29	285'679.92
90	Abschluss Erfolgsrechnung	30'265.00	539'706.20	15'065.00	296'159.90	299'031.29	285'679.92
900	Abschluss Erfolgsrechnung	30'265.00	539'706.20	15'065.00	296'159.90	299'031.29	285'679.92
9000	Ertragsüberschuss					299'031.29	
9010	Abschluss SF und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	30'265.00		15'065.00			
9011	Abschluss SF und Fonds im EK, Aufwandüberschuss		539'706.20		296'159.90		285'679.92

Investitionsrechnung

Nr.	INSTITUTIONELLE GLIEDERUNG	BUDGET 2022		BUDGET 2021		RECHNUNG 2020	
		AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN
	INVESTITIONEN TOTAL	6'619'000.00	828'000.00	8'445'000.00	656'000.00	5'491'521.65	1'352'299.10
	Nettoinvestitionen		5'791'000.00		7'789'000.00		4'139'222.55
1	Präsidialabteilung	140'000.00	0.00	500'000.00	0.00	-	0.00
110	Zentrale Dienste	140'000.00	-	0.00	0.00	0.00	0.00
110.01	Bewirtschaftung der Website, Wechsel des CMS	140'000.00		-		-	
170	Departement Bildung	-	0.00	500'000.00	0.00	-	0.00
170.01	Ersatz IT-Hardware Prim. und Oberstufe	-		-		-	
170.02	Ersatz Schulmobiliar	-		500'000.00		-	
3	Bauabteilung	6'479'000.00	828'000.00	7'405'000.00	656'000.00	5'318'940.75	1'250'087.70
300	Bauabteilung	0.00	0.00	0.00	0.00	6'962.10	0.00
5290	Grundlagenerarbeitung Gärtneraufträge	-		-		6'962.10	
311	Sportanlagen	-	0.00	600'000.00	370'000.00	1'813'040.45	129'158.00
5040.03	Neubau Kunstrasenspielfeld SA Worbboden	-		-		1'813'040.45	
5040.03	Neubau Kunstrasenspielfeld, Beiträge		-		370'000.00		125'460.00
312.01	Gemeindespielfeld (vormals 373.06)	-		600'000.00		-	
5460.01	Darlehen Tennisclub Worb		-		-		3'698.00
316	Unterhalt Gewässer	200'000.00	180'000.00	40'000.00	0.00	10'143.00	681'066.70
5020.02	WBP Worble Abschnitt 1A	-		-		2'400.00	
5020.06	WBP Worble Abschnitt 4	-		-		7'743.00	
6300.01	Bundesbeiträge Wasserbauplan		-		-		681'066.70
316.03	Äggisteibach, Hochwasserschutz Retention	-		40'000.00		-	
316.04	Revitalisierung Rüfenachtmoos / Steckibach, Biberschutz	200'000.00		-		-	
316.04	Revitalisierung Rüfenachtmoos / Steckibach, Biberschutz		180'000.00		-		-
320	Planung, Raumplanung	0.00	0.00	0.00	0.00	22'356.10	3'957.05
5290.01	Ortsplanung inkl. Energierichtplan	-		-		11'586.10	
5290.03	Ortsplanung Einführung GIS	-		-		10'770.00	
6310.01	Kantonsbeiträge Raumplanung		-		-		3'957.05

Nr.	INSTITUTIONELLE GLIEDERUNG	BUDGET 2022		BUDGET 2021		RECHNUNG 2020	
		AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN
325	Vermessungswesen	347'000.00	252'000.00	347'000.00	252'000.00	95'000.00	0.00
5290.01	Vollnumerik, Aufarbeitung ländliche Gebiete	347'000.00	252'000.00	347'000.00	252'000.00	95'000.00	
330	Unterhalt Strassen	925'000.00	0.00	1'021'000.00	0.00	457'713.10	12'055.00
5010.03	Verkehrssanierung Worb	-		-		3'357.35	12'055.00
5010.04	ESP Wobo Süd N9, Geh- + Radweg	-		-		62'775.80	
5010.15	Sanierung Bachstrasse	-		-		62'012.90	
5010.17	Zentrum Rüfenacht, Anteil Umgestaltung Strassen	-		-		94'416.10	
5010.18	Sanierung Bühliweg	-		-		81'650.75	
5010.20	Sanierung Schulhausstrasse ost	-		-		12'104.20	
5290.01	Strassenerhaltungsmanagement	-		-		2'421.75	
5650.01	Zentrum Rüfenacht, Anteil Investitionsbeitrag Dorfplatz	-		-		138'974.25	
330.02	Sanierung Stationsstrasse Schluchbüel-Niederhaus	435'000.00		45'000.00		-	
330.11	Sanierung Zelgweg, alter Teil	20'000.00		20'000.00		-	
330.13.1	Zentrumsg. Rüfenacht (Umgestaltung Strasse)	70'000.00		313'000.00		-	
330.13.2	Zentrumsg. Rüfenacht (Beitr. Öffentl. Platz)	30'000.00		313'000.00		-	
330.16	Sanierung Dorfstrasse Rüfenacht	-		10'000.00		-	
330.17	Sanierung Bühliweg	50'000.00		60'000.00		-	
330.21	Sanierung Schulhausstrasse ost	280'000.00		250'000.00		-	
330.22	Sanierung Blüemlisalpstrasse	10'000.00		10'000.00		-	
330.24	Sanierung Rüttihubelstrasse	20'000.00		-		-	
330.25	Sanierung Hinterhausstrasse	10'000.00		-		-	
335	Werkhof	250'000.00	0.00	180'000.00	0.00	0.00	0.00
335.02	Ersatz Meili 3500 Jg 2009	-		180'000.00		-	
335.03	Ersatz Meili VM 8000	250'000.00		-		-	
350	Wasserversorgung	675'000.00	18'000.00	1'950'000.00	24'000.00	747'557.35	401'000.00
5031.10	ESP Worboden Süd N9, Ersatz/Ergänzung Teil 1	-		-		5'494.65	
5031.21	Netzersatz Zentrum Sonne Rüfenacht	-		-		4'476.20	
5031.22	Netzersatz Bachstrasse	-		-		952.75	
5031.23	Netzersatz Richigenstrasse	-		-		13'261.25	
5031.26	Netzersatz Bollstrasse	-		-		10'000.00	
5031.27	Netzersatz Bühliweg	-		10'000.00		88'202.00	
5031.28	Neuerschliessung Wattenwil-Bangerten	-		-		49'697.45	
5031.29	Netzersatz Langeloo-Murmösli	-		-		562'627.95	

Nr.	INSTITUTIONELLE GLIEDERUNG	BUDGET 2022		BUDGET 2021		RECHNUNG 2020	
		AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN
5031.3	Netzersatz Schulhausstrasse ost	-		-		12'845.10	
350.07	Ersatz Leitung Promenadenstr. - Paradiesweg	-		10'000.00		-	
350.11	Netzersatz Bollstrasse in Koordination mit Kanton	-		540'000.00	9'000.00	-	
350.13	Ersatz Detailerschl.Itg. Waldeggweg - Murmösli	-		200'000.00		-	
350.25	Netzersatz Schlossstalden	-		5'000.00		-	
350.26.1	Netzaufbau Wattenwil-Bangerten	42'000.00		600'000.00		-	
350.26.2	Netzaufb. Wattenwil-Bangerten, Ant. Einkaufss.	158'000.00		200'000.00		-	
350.26.2	Netzaufb. Wattenwil-Bangerten, Ant. Messsteuer.	-		50'000.00		-	
350.29	Netzersatz Blüemlisalpstrasse	15'000.00		15'000.00		-	
350.30	Netzersatz Schulhausstrasse ost	400'000.00	18'000.00	320'000.00	15'000.00	-	
350.32	Netzersatz Bergweg	20'000.00		-		-	
350.33	Netzersatz Hinterhausstrasse-Bächimattstrasse ost	40'000.00		-		-	
6030.02	Übertragung Wasserleitung Sonnenweg an WVRB		-		-		365'000.00
6310.01	Kantonsbeiträge Wasserversorgung		-		-		36'000.00
355	Abwasserentsorgung	1'193'000.00	378'000.00	369'000.00	10'000.00	57'405.15	0.00
355.01	GEP Überprüfung/Erg. Gem. Ortsplanungsrevision	78'000.00	28'000.00	85'000.00		-	
5032.21	Übernahme regionale Kanäle durch Gemeindeverband	-		-		51'187.20	
5292.03	GEP-Nachführung	-		-		6'217.95	
355.02.1	Hochwasserschutz Dentenberg, Renaturierung	35'000.00		45'000.00		-	
355.02.2	Hochwasserschutz Dentenberg, Renaturierung	15'000.00		17'000.00		-	
355.02.3	Hochwasserschutz Dentenberg, Renaturierung	5'000.00		7'000.00		-	
355.04	GEP Massnahmenpaket 4	360'000.00		195'000.00		-	
355.11	Meteorwasserleitung Enggistestrasse	700'000.00	350'000.00	20'000.00	10'000.00	-	
371	Kindergartengebäude Worb	109'000.00	0.00	109'000.00	0.00	0.00	0.00
371.05	KG Manuela, Sanitär und Elektro	109'000.00		109'000.00		-	
372	Kindergartengebäude Rüfenacht-Vielbringen	0.00	0.00	0.00	0.00	2'044'446.30	0.00
5040.02	KG Hänsel + Gretel, Abbruch und Wiederaufbau	-		-		2'044'446.30	
373	Primarschulanlagen Worb	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3'241.00
5040.02	SA Wyden, Zuananpassungen/Lärmschutzwall	-		-		-	3'241.00
374	Schulzentrum Worbboden	500'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
374.01	SA Worbboden, Ersatz Fenster, Nachdämmung Brüstung	500'000.00		-		-	

Nr.	INSTITUTIONELLE GLIEDERUNG	BUDGET 2022		BUDGET 2021		RECHNUNG 2020	
		AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN
375	Schulanlage Rüfenacht-Vielbringen	0.00	0.00	0.00	0.00	-33'621.95	19'609.95
5040.11	SA Rüfenacht, Trakt 3 und Turnhalle Sanitär+Liftanl	-		-		-33'621.95	
5040.12	SA Rüfenacht Turnhalle, Neubau Photovoltaikanlage	-		-		-	19'609.95
376	Tagesschule Worb Gebäude	2'000'000.00	0.00	2'674'000.00	0.00	78'830.95	0.00
5040.01	Neubau Tagesschule Worb	2'000'000.00		2'674'000.00		71'830.45	
5040.02	Neubau Tagesschule Worb					7'000.50	
378	Schulgebäude Aussenbezirke	0.00	0.00	0.00	0.00	5'385.00	0.00
5040.05	Gemeinschaftsraum Wattenwil	-		-		5'385.00	
380	Verwaltungsgebäude	0.00	0.00	0.00	0.00	13'723.20	0.00
5040.01	Erneuerung Lichtsteuerung / Gebäudeüberwachung	-		-		13'723.20	
383	Fürsorgelienschaften FZH AHVW	140'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
383.03	Jugendhaus, Fassadensanierung, Anteil Einbau	140'000.00		-		-	
387	Friedhofanlage	140'000.00	0.00	115'000.00	0.00	0.00	0.00
387.01	Friedhofgebäude, Fassaden und Fenster	-		115'000.00		-	
387.02	Friedhofgebäude, Heizung/Sanitär/Elektro	140'000.00		-		-	
4	Sozialdienste	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4'600.00
436	Jugendarbeit, Jugendberatung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4'600.00
5460.01	Darlehen Trägerverein Jugendarbeit Worb		-		-		4'600.00
5	Polizeiabteilung	0.00	0.00	540'000.00	0.00	172'580.90	97'611.40
520	Militär	0.00	0.00	0.00	0.00	123'247.55	97'611.40
5040.01	Schiessanlage Lehn, Ersatz Trefferanzeige	-		-		123'247.55	97'611.40
525	Feuerwehr	0.00	0.00	540'000.00	0.00	49'333.35	0.00
5060.02	Ersatzbeschaffung Schlauchverlegefahrzeug	-		-		49'333.35	
525.03	Fahrzeug Verkehr	-		150'000.00		-	
525.06	Selbstfahrende Anhängerleiter (Occasion)	-		150'000.00		-	
525.09	Ersatz Personenrettungsfahrzeug	-		240'000.00		-	