

Budget 2021 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	V
2.1	Einkommens- und Vermögenssteuern	V
2.2	Liegenschaftssteuern	V
3	Erfolgsrechnung	VI
3.1	Ergebnis	VI
3.2	Ergebnis Allgemeiner Haushalt	VI
3.3	Ergebnis mit Varianten aufgrund der Coronakrise	VII
3.4	Aufwand (Artengliederung)	VIII
3.5	Ertrag (Artengliederung)	IX
3.6	Spezialfinanzierungen	X
3.6.1	Wasserversorgung	X
3.6.2	Abwasserentsorgung	XI
3.6.3	Abfallentsorgung	XI
4	Investitionsrechnung	XII
5	Eigenkapitalnachweis	XIII
6	Fremdmittelentwicklung	XIV
7	Finanzkennzahlen	XIV
7.1	Gesamthaushalt	XV
7.2	Allgemeiner Haushalt	XV
7.3	Spezialfinanzierung Wasserversorgung	XV
7.4	Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung	XV
7.5	Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung	XV
8	Fazit	XVI
9	Antrag und Beschluss	XVII

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 2021 schliesst bei einem Aufwand von 56'593'379 Franken und einem Ertrag von 54'387'212 Franken mit einem **Aufwandüberschuss** von **2'206'167 Franken** ab. Es basiert wie im Vorjahr auf einer **Steueranlage** von **1,70 Einheiten**.

Zum heutigen Zeitpunkt kann daher davon ausgegangen werden, dass per Ende 2021 die **finanzpolitische Reserve** gänzlich aufgelöst werden kann oder dann zumindest Teile davon (Stand 01.01.2020: CHF 1'780'408).

Ab dem Rechnungsjahr 2021 beginnt die lineare Auflösung des Restbestandes der **Neubewertungsreserve**. Die Auflösung erfolgt über fünf Jahre und ist mit 351'130 Franken im Budget 2021 eingestellt.

Wie in den Vorjahren wurden das Budget 2021 sowie das Investitionsprogramm 2021 in Zusammenarbeit mit der Finanzkommission umfassend überprüft und mit den Departementen und Verwaltungsabteilungen besprochen.

Die Erarbeitung gestaltete sich in diesem Jahr besonders schwierig, steht doch alles immer noch unter den schwer abschätzbaren Einflüssen der **Corona-Krise**. Der erste Budget-Wurf, welcher dem Gemeinderat unterbreitet wurde, rechnete noch mit einem Aufwandüberschuss von 3,5 Millionen Franken. Die auf die Coronasituation zurückzuführende Verschlechterung betrug zu diesem Zeitpunkt rund 2,7 Millionen Franken. Bei den restlichen 0,8 Millionen Franken handelte es sich um beeinflussbare Kosten, weshalb der Gemeinderat einen **Sparauftrag** über rund 0,6 Millionen Franken verordnet hat. Mit dem vorliegenden Budget wurde diesem Sparauftrag mehr als entsprochen, konnte das Budget doch um insgesamt 1,3 Millionen Franken entlastet werden. Dies wurde unter Anderem erreicht, indem der Bauliche Unterhalt Hochbauten um rund 25 Prozent gekürzt und die Feuerwehrpflicht-Ersatzabgabe auf das Maximum erhöht wurde. Der Aufwandüberschuss setzt sich neu wie folgt zusammen: coronabedingte Steuerminderereinnahmen von rund 1,6 Millionen Franken und Kostensteigerungen beim Finanz- und Lastenausgleich des Kantons von rund 0,6 Millionen Franken. Ohne diese Einflüsse könnte ein ausgeglichenes Budget präsentiert werden.

Der **Steuerertrag** der Natürlichen Personen wurde mit einem Rückgang gegenüber dem Budget 2020 von 1% veranschlagt. Dank einem angenommenen Zuwachs von 55 neuen Steuerpflichtigen wird dieser konjunkturelle Rückgang zum grössten Teil kompensiert, so dass sich der Minderertrag gegenüber dem Budget 2020 mit 968'600 Franken in Grenzen hält. Im Gegensatz zu anderen Jahren hält sich die Gemeinde Worb für einmal nicht an die Prognosen der Kantonalen Planungsgruppe, welche einen Steuerrückgang von 2,0 bis 5,6 Prozent berechnet hat. Grund dafür ist, dass die Gemeinde Worb aus Gründen der Struktur der Steuerzahler noch nicht so stark von den wirtschaftlichen Folgen der Corona-Krise betroffen ist.

Die geplanten **Nettoinvestitionen** erreichen eine Höhe von 7'789'000 Franken, wovon 5'504'000 Franken den Allgemeinen Haushalt (inkl. Feuerwehr) betreffen. Die **Bruttoinvestitionen** belaufen sich auf insgesamt 8'445'000 Franken. Das ist wiederum deutlich 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. Die geplanten Investitionen 2021 können dank der hohen Liquidität voraussichtlich noch bis mindestens Mitte Jahr mit eigenen Mitteln finanziert werden.

Der **Bilanzüberschuss** liegt per 01.01.2020 bei 8,62 Millionen Franken, was rund fünf Steuerzehnteln entspricht. Dieser wird sich bis Ende 2021, abhängig vom Verlauf der Corona-Krise, wieder verringern. Der von der Finanzkommission empfohlene Mindestwert von 5,0 Millionen Franken sollte aber eingehalten werden können.

1 Rechnungslegungsgrundsätze Harmonisiertes Rechnungslegungsmodell 2 (HRM2)

1.1 Allgemeines

Das Budget 2021 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 im Rechnungsjahr 2019 Teile des bestehenden Verwaltungsvermögen im Bereich der Wasserversorgung verkauft wurden, betragen die jährlichen **Abschreibungstranchen** nur noch rund **946'000 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.

Diese Abschreibungen müssen zwingend vorgenommen werden und fliessen in die **Finanzpolitische Reserve** (Eigenkapital). Da mit dem vorliegenden Budget ein hoher Aufwandüberschuss ausgewiesen wird, wird die Finanzpolitische Reserve voraussichtlich ganz aufgelöst werden können.

1.3 Investitionsrechnung / Aktivierungsgrenze

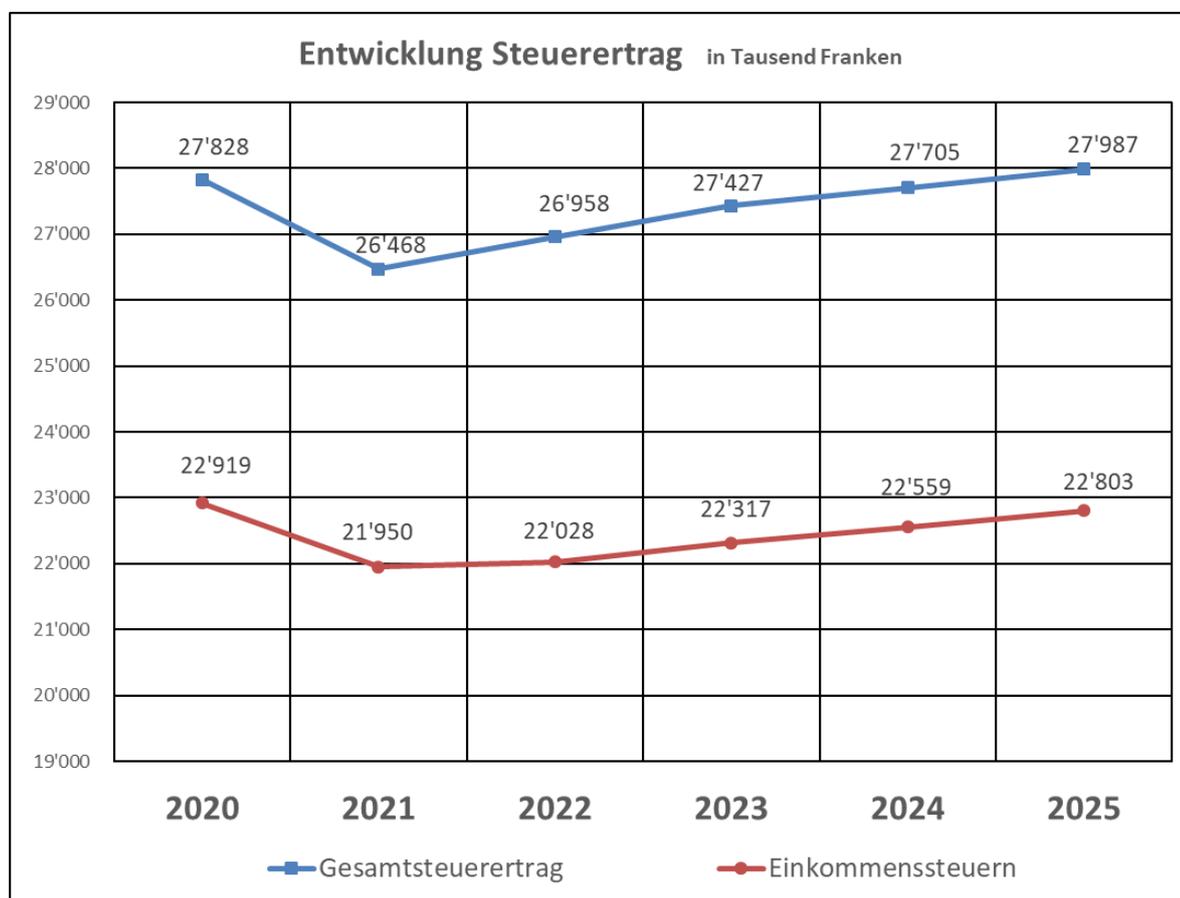
Der Gemeinderat belastet einzelne Investitionen bis zum Betrag von **100'000 Franken** der Erfolgsrechnung.

2 Entwicklung Steuerertrag

2.1 Einkommens- und Vermögenssteuern

Es wird davon ausgegangen, dass der Steuerertrag 2020 noch nicht stark von der Coronakrise beeinflusst werden wird. Was danach folgen wird ist äusserst schwierig vorherzusagen. Für die Finanzplanung 2021 bis 2025 werden bei den Einkommenssteuern mit Zuwachsraten zwischen minus 1,0 Prozent und plus 1,0 Prozent gerechnet.

Die Berechnung des Steuerertrages erfolgte wie gewohnt im Rahmen der Finanzplanung. Massgebend waren die Wirtschaftsprognosen, die Prognoseannahmen des Kantons und die Erfahrungen der Gemeinde in den letzten Jahren. Die coronabedingten Steuerausfälle wurden nicht so hoch berücksichtigt, wie es die Kantonale Planungsgruppe empfohlen hat. Aufgrund der zu erwartenden Bautätigkeit in der Gemeinde (Sonnenboden, Stärneplatz, Sonne Rüfenacht und 3-Klang) wird bis zum Ende der Planperiode im Jahr 2025 mit 7'164 Steuerpflichtigen gerechnet. Gegenüber dem Budgetjahr 2021 entspricht dies einem Zuwachs von 59 Steuerpflichtigen.

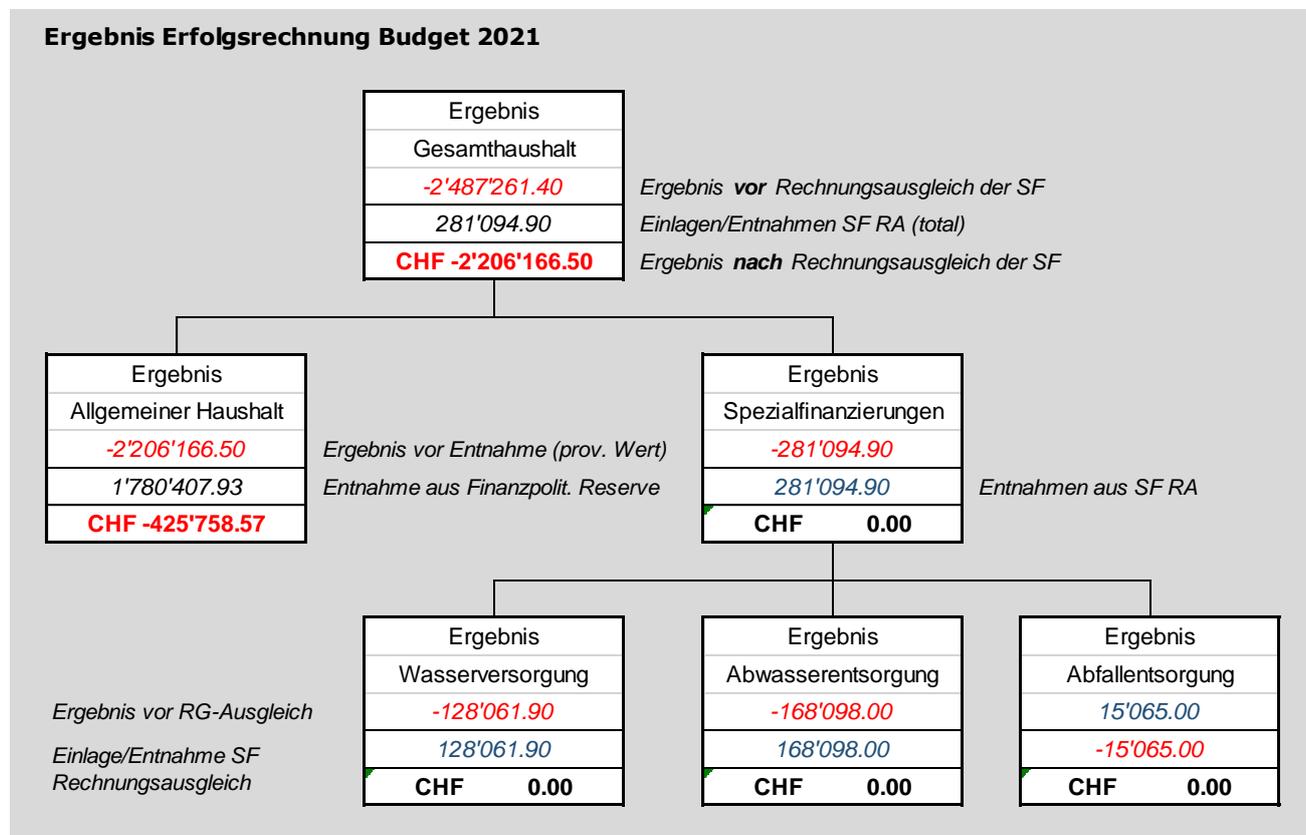


2.2 Liegenschaftssteuern

Die Liegenschaftsteuer beträgt wie im Vorjahr 1,3 Promille des amtlichen Wertes der Liegenschaften. Im Rechnungsjahr 2019 wurden dabei 2,45 Millionen Franken erzielt. Im Budget 2020 sind aufgrund der allgemeinen Neubewertung der Amtlichen Werte 2,99 Millionen Franken veranschlagt. Dieser Wert wurde zu hoch berechnet, weil zum Zeitpunkt der Budgetierung noch nicht klar war, wie der Kanton die Neuberechnung umsetzen wird. Für das Budget 2021 sind nun 2,67 Millionen Franken veranschlagt.

3 Erfolgsrechnung

3.1 Ergebnis



3.2 Ergebnis Allgemeiner Haushalt

	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
Betrieblicher Aufwand	49'851'906	48'145'567	46'036'969
Betrieblicher Ertrag	46'828'829	47'504'485	47'047'875
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	- 3'023'077	- 641'082	1'010'906
Finanzaufwand	401'410	491'195	533'807
Finanzertrag	880'087	852'087	1'520'360
Ergebnis aus Finanzierung	478'677	360'892	986'553
Operatives Ergebnis	- 2'544'400	- 280'190	1'997'459
Ausserordentlicher Aufwand	30'500	62'000	574'377
Ausserordentlicher Ertrag	368'734	28'200	28'175
Ausserordentliches Ergebnis	338'234	- 33'800	- 546'202
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	- 2'206'166	- 313'990	1'451'257

3.3 Ergebnis mit Varianten aufgrund der Coronakrise

Der Gemeinderat zeigt die Auswirkungen der Mindereinnahmen bei den Einkommenssteuern auf das Budget 2021 mit folgenden drei Szenarien:

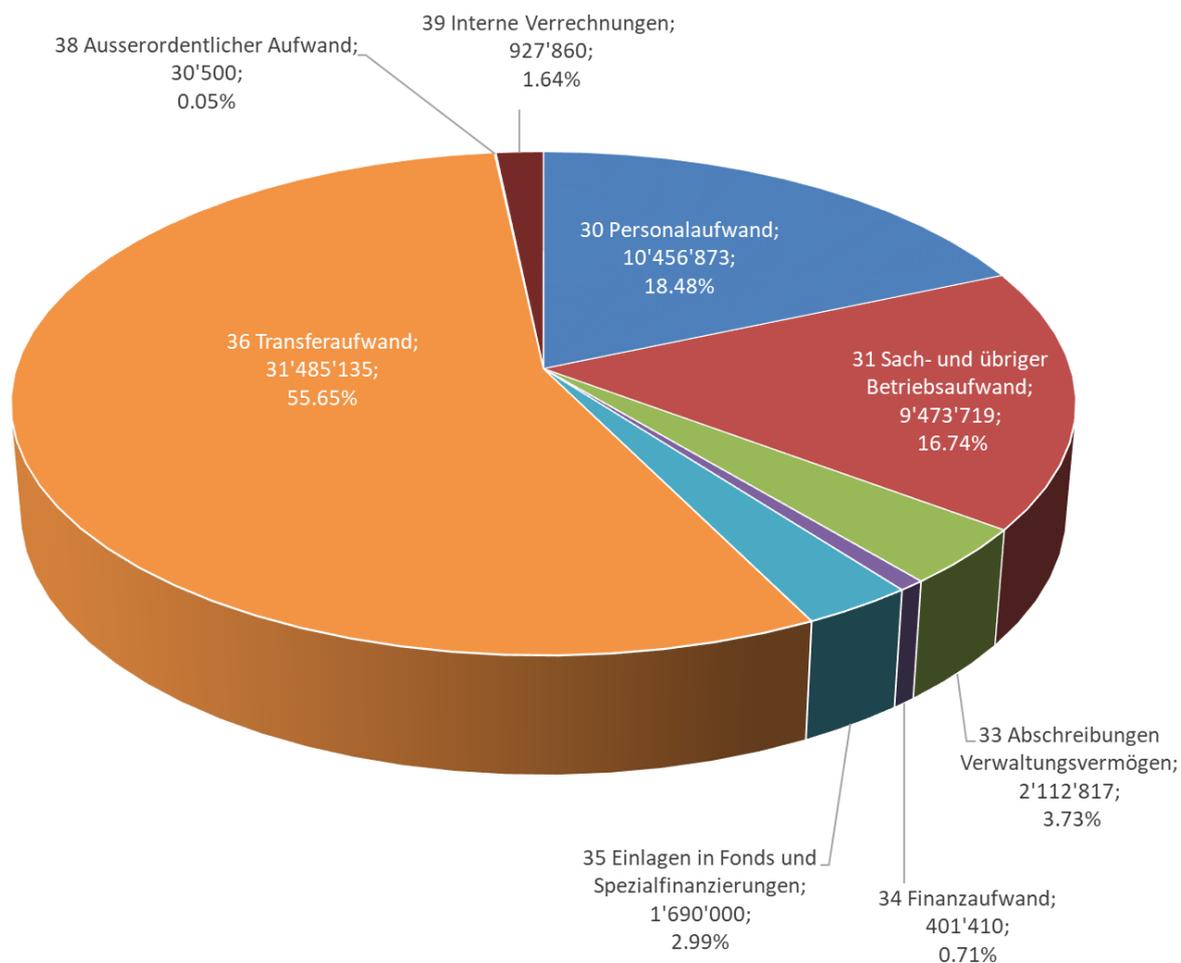
- Variante 1 «Corona normal»
- Variante 2 «Corona stark»
- Variante 3 «Höchstwert KPG»

Die Kantonale Planungsgruppe (KPG) geht für das Jahr 2021 von einem Rückgang der Einkommenssteuern von bis zu 5,6 Prozent aus. Diese Variante scheint für die Einwohnergemeinde Worb zu hoch zu sein. Es darf davon ausgegangen werden, dass die coronabedingten Steuerausfälle nicht so stark ins Gewicht fallen werden wie dies für den Kanton Bern der Fall ist.

Varianten	Steueran- anlage	Rückgang	Budget 2021
<u>Variante 1 «Corona normal»</u>			
Steueranlage	1.7		
Zuwachsrate Einkommenssteuern NP		- 1,0%	
Ergebnis ohne Einkommenssteuern			- 24'156'167
Einkommenssteuern			21'950'000
Ergebnis			- 2'206'167
<u>Variante 2 «Corona stark»</u>			
Steueranlage	1.7		
Zuwachsrate Einkommenssteuern NP		- 2,0%	
Ergebnis ohne Einkommenssteuern			- 24'156'167
Einkommenssteuern			21'728'600
Ergebnis			- 2'427'567
<u>Variante 3 «Höchstwert KPG»</u>			
Steueranlage	1.7		
Zuwachsrate Einkommenssteuern NP		- 5,6%	
Ergebnis ohne Einkommenssteuern			- 24'156'167
Einkommenssteuern			20'930'400
Ergebnis			- 3'225'767

Wie dieser Tabelle zu entnehmen ist, beträgt die Differenz zwischen «Corona normal» und Corona stark» nur 221'400 Franken. Würde die Prognose der Kantonalen Planungsgruppe Bern in Bezug auf den Steuerausfall bei den Natürlichen Personen auch für Worb zutreffen, würde sich das Resultat um weitere 1,02 Millionen Franken verschlechtern.

3.4 Aufwand (Artengliederung)



Hauptpositionen im Transferaufwand:

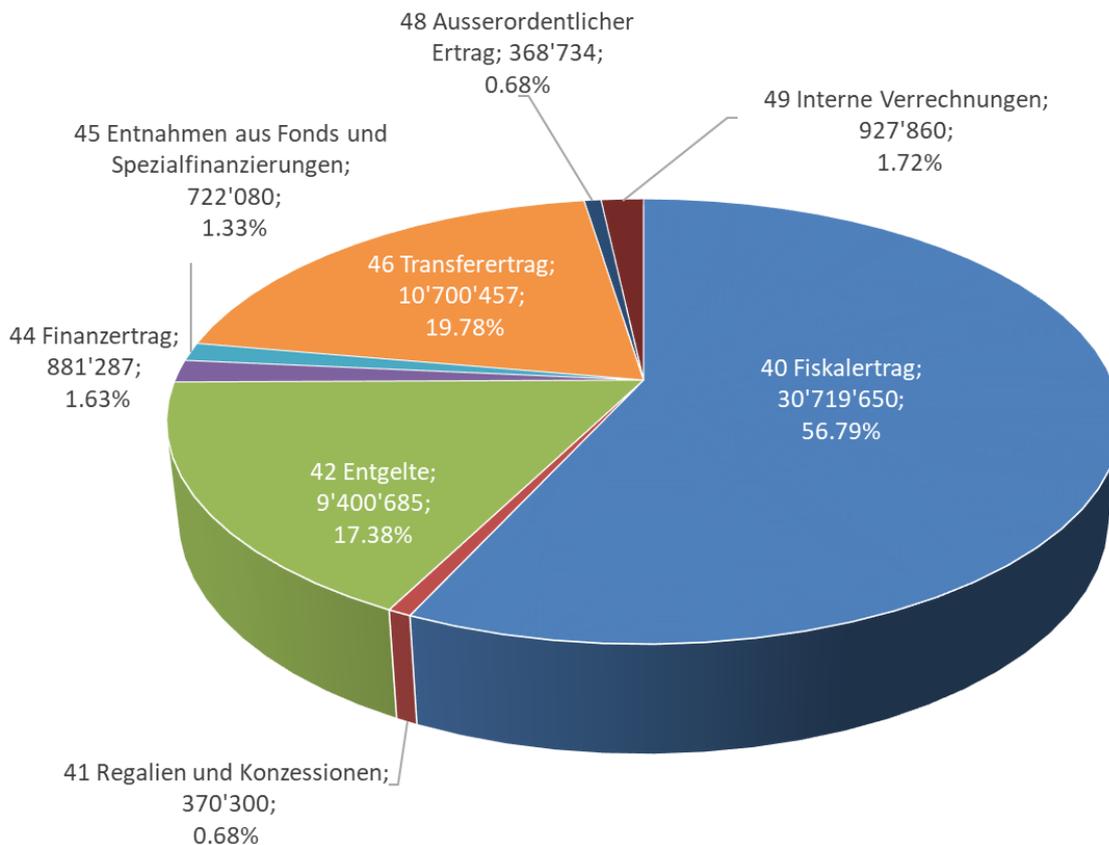
- 361 Entschädigungen an Gemeinwesen = 11,8 Mio. Franken
- 362 Finanz- und Lastenausgleich = 2,1 Mio. Franken
- 363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte = 17,6 Mio. Franken

Der **Gesamtaufwand** liegt um 1,13 Mio. Franken (2,05%) über dem Vorjahresbudget.

- Der **Personalaufwand** (30) erhöht sich gegenüber dem Budget 2020 um 321'264 Franken oder um 3,2 Prozent. Es wurde mit einem Leistungsanstieg von 0,7 Prozent gerechnet, die Teuerungszulage wurde wegen der ungewissen Situation nicht berücksichtigt. Es ist festzuhalten, dass die Löhne im Bereich Werkhof nicht mit dem Budget 2020 verglichen werden können. Grund dafür ist eine Praxisänderung bei der Verbuchung der internen Leistungen, welche bisher direkt auf die entsprechenden Kostenstellen verteilt wurden und neu wieder mittels internen Verrechnungen abgerechnet werden. Für die Tagesschule Worb müssen wegen der steigenden Anzahl der Kinder gegenüber dem Vorjahresbudget 85'190 Franken mehr eingestellt werden.

- Der **Sachaufwand** (31) liegt um 204'331 Franken (2,11%) unter dem Budgetwert 2020. Der Gemeinderat hat beschlossen, für den Baulichen Unterhalt der Hochbauten nur 0,6 Prozent des Gebäudeversicherungswertes aufzuwenden. In den Vorjahren wurden in der Regel mit 0,8 Prozent gerechnet. Diese Massnahme bringt Einsparungen in der Höhe von 77'650 Franken. Zudem sind beim Baulichen Unterhalt der Strassen 125'100 Franken weniger budgetiert als im Jahr 2020.
- Die **Abschreibungen** (33) liegen um 279'185 Franken über dem Vorjahreswert. Das alte Verwaltungsvermögen (bis 2015) wird linear in zwölf Jahren abgeschrieben, was einen jährlichen Abschreibungsbedarf von 846'486 Franken ausmacht. Unter HRM2 gilt eine neue Abschreibungspraxis, welche mit unterschiedlichen Abschreibungssätzen aufgrund der verschiedenen Anlagenkategorien rechnet.
- Der **Finanzaufwand** (34) liegt um 89'785 Franken (18,28%) unter dem Budgetwert des Vorjahres. Grund dafür ist der geringere Zinsaufwand, welcher auf die Rückzahlung von Darlehen zurückzuführen ist.
- Der **Transferaufwand** (36) erhöht sich gegenüber dem Budget 2020 um 460'598 Franken (1,48%). Er beinhaltet die Entschädigungen an Gemeinwesen sowie die Zahlungen an den Finanz- und Lastenausgleich und kann praktisch nicht beeinflusst werden. Alleine der Anteil an den Lastenausgleich Sozialhilfe erfährt eine Steigerung von 552'556 Franken.

3.5 Ertrag (Artengliederung)



Hauptpositionen im Fiskalertrag (Steuerertrag):

- 400 Direkte Steuern natürliche Personen = 25,1 Mio. Franken
- 401 Direkte Steuern juristische Personen = 1,6 Mio. Franken
- 402 Übrige direkte Steuern = 4,0 Mio. Franken

Der **Gesamtertrag** sinkt gegenüber dem Budget 2020 um 0,82 Mio. Franken oder um 1,49 Prozent.

- Der **Fiskalertrag** (40) liegt um 1'685'050 Franken oder um 5,20 Prozent unter dem Budgetwert 2020. Diese negative Entwicklung ist auf die schlechte, coronabedingte Prognose zurück zu führen. Zudem musste der Liegenschaftssteuerertrag um 325'000 Franken nach unten korrigiert werden. Die Neubewertung der Grundstücke hat nicht so einen grossen Effekt wie dies noch im Budget 2020 angenommen wurde. Die Einkommenssteuern wurden mit minus einem Prozent und einem Zuwachs von 55 Steuerpflichtigen veranschlagt.
- Die **Entgelte** (42) liegen um 202'910 Franken (2,20%) über dem Vorjahresbudget. Hier schlagen vor allem die Rückerstattungen der Sozialhilfe zu Buche.
- Der **Transferertrag** (46) liegt um 85'952 Franken oder um 0,80 Prozent unter dem Budget 2020. Diese Veränderung ist zur Hauptsache auf den veranschlagten Kantonsbeitrag an den Lastenausgleich Sozialhilfe zurückzuführen.

3.6 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.

3.6.1 Wasserversorgung

Der Umsatz der Wasserversorgung liegt um rund 19'079 Franken über dem Budgetwert 2020 was einer Steigerung von 1,1 Prozent entspricht. Hauptverantwortlich dafür sind die Wasserkäufe, welche aufgrund der neuen Kostenstruktur (Vechigen und Rubigen werden neu direkt über den WVRB abgerechnet) und den Werten der Jahresrechnung 2019 veranschlagt worden sind.

Für das Budget 2021 wird mit einer gleichbleibenden Verbrauchsgebühr pro Kubikmeter von 1.60 Franken gerechnet. Dies entspricht einem Budgetwert von 992'000 Franken.

SF Wasserversorgung	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
Bestand Rechnungsausgleich 31.12.	992'017.50	776'256.25	1'049'105.50
Verbrauchsgebühr pro m3	1.60	1.60	2.00
Total Gebührenertrag	1'383'266.00	1'388'800.00	1'761'898.25
<i>Davon ein Drittel (für Mittelwert RA)</i>	<i>461'090.00</i>	<i>462'930.00</i>	<i>587'300.00</i>

3.6.2 Abwasserentsorgung

Der Umsatz der Abwasserentsorgung ist um 103'135 (4,27%) tiefer als im Budget 2020. Hauptsächlich dafür verantwortlich sind die weniger hoch veranschlagten Anschlussgebühren für Schmutzabwasser (-82'400). Der Preis pro Kubikmeter Frischwasser (für Erhebung der Abwassergebühr relevant) bleibt bei CHF 1.50.

SF Abwasserentsorgung	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2019
Bestand Rechnungsausgleich 31.12.	1'184'556.10	1'411'669.80	1'681'386.80
Verbrauchsgebühr pro m3	1.50	1.50	1.70
Total Gebührenertrag	1'929'746.00	1'939'220.00	2'177'940.35
<i>Davon ein Drittel (für Mittelwert RA)</i>	<i>643'250.00</i>	<i>646'410.00</i>	<i>725'980.00</i>

3.6.3 Abfallentsorgung

Der Umsatz der Abfallentsorgung liegt um 45'280 bzw. um 3,36% unter dem Vorjahreswert. Grund dafür ist die Tatsache, dass im Budgetjahr 2021 kein Baulicher Unterhalt für Abfallstellen vorgesehen ist. Der Bilanzüberschuss wird Ende 2021 rund 308'000 Franken betragen und sollte sich in den Folgejahren weiter positiv entwickeln. Angestrebt wird ein Mittelwert von rund 430'000 Franken, was einem Drittel des jährlichen Gebührenertrags entspricht. Die Gebührensituation muss auch in den kommenden Jahren weiterhin genau im Auge behalten werden.

SF Abfallentsorgung	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
Bestand Rechnungsausgleich 31.12.	308'075.26	260'704.54	292'925.26
Total Gebührenertrag	1'296'750.00	1'310'585.00	1'285'520.30
<i>Davon ein Drittel (für Mittelwert RA)</i>	<i>432'250.00</i>	<i>436'860.00</i>	<i>428'510.00</i>

4 Investitionsrechnung

Der Gesamthaushalt sieht im Budgetjahr 2021 Bruttoinvestitionen von 8,45 Millionen Franken vor. An Beiträgen von Dritten werden 0,66 Millionen Franken erwartet. Die Nettoinvestitionen belaufen sich auf 7,79 Mio. Franken.

Weil das Vermögen der einseitigen Spezialfinanzierung Feuerwehr voraussichtlich per Ende 2020 aufgebraucht sein wird, wird sie in Zukunft beim Allgemeinen Haushalt aufgeführt. Das heisst, dass zukünftige Verluste der Feuerwehr mit den Steuererträgen finanziert werden müssen.

Folgende Vorhaben sind im **Budgetjahr 2021** geplant (Bruttoinvestitionen/Anteil 2021):

<u>Allgemeiner Haushalt:</u>	<u>6'126'000</u>
- Ersatz Schulmobiliar	500'000
- Gemeindespielplatz	600'000
- Änggisteibach, Hochwasserschutz Retention	40'000
- Aufarbeitung ländliche Gebiete in die Vollnumerik	347'000
- Strassensanierungen	1'021'000
- Ersatz Meili 3500 Jg 2009	180'000
- Kindergarten Manuela, Innenausbau	109'000
- Schulanlage Zentrum, Neubau Tagesschule	2'674'000
- Friedhofgebäude, Fassaden und Fenster	115'000
- Feuerwehr; Fahrzeug Verkehr	150'000
- Feuerwehr; Anhängerleiter (Occasion)	150'000
- Feuerwehr; Ersatz Personenrettungsfahrzeug	240'000
<u>Wasserversorgung:</u>	<u>1'950'000</u>
- Ersatz Detailerschliessungsleitung Promenadenstrasse	10'000
- Netzersatz Bollstrasse in Koord. mit Strassensanierung des Kantons	540'000
- Ersatz Detailerschliessungsleitung Waldegg-Murmösli	200'000
- Netzersatz Bühliweg	10'000
- Netzersatz Schlossstalden	5'000
- Netzaufbau Wattenwil-Bangerten	600'000
- Netzaufbau Wattenwil-Bangerten, Ant. Einkaufssummen	200'000
- Netzaufbau Wattenwil-Bangerten, Ant. Messsteuerung	50'000
- Netzersatz Blüemlisalpstrasse	15'000
- Netzersatz Schulhausstrasse ost	320'000
<u>Abwasserentsorgung:</u>	<u>369'000</u>
- GEP Überprüfung/Erg. Gemäss Ortsplanungsrevision	85'000
- Hochwasserschutz Dentenberg, Renaturierung	69'000
- GEP Massnahmenpaket 4	195'000
- Meteorwasserleitung Enggisteinstrasse	20'000
Total Bruttoinvestitionen	8'445'000

Folgende Beiträge sind zu erwarten:

Allgemeiner Haushalt:

- Neubau Kunstrasenspielfeld	-622'000
- Aufarbeitung ländliche Gebiete in der Vollnumerik	-370'000
	-252'000

Wasserversorgung:

- Netzersatz; diverse	-24'000
	-24'000

Abwasserentsorgung:

- Meteorwasserleitung Enggistestrasse	-10'000
	-10'000

Total Beiträge **-656'000**

Total Nettoinvestitionen **7'789'000**

5 Eigenkapitalnachweis

Mit 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 01.01.2021			Veränderungsnachweis				Eigenkapital per 31.12.2021		
CHF			Erhöhung (+) durch		Reduktion (-) durch		CHF		
29	Eigenkapital	42'658'774		CHF		CHF	29	Eigenkapital	40'434'398
290	Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen	9'073'432		323'006		-2'547'382	290	Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen	8'792'337
29000.01	SF Feuerwehr einseitig	0	525.3510.01	0	525.4510.01	0	29000.01	SF Feuerwehr einseitig	0
29001.01	SF Wasserversorgung	992'018	350.9010.11	0	350.9011.11	-128'062	29001.01	SF Wasserversorgung	863'956
29001.02	SF Übertragung VV WV	6'435'750					29001.02	SF Übertragung VV WV	6'435'750
29002.01	SF Abwasserentsorgung	1'352'654	355.9010.21		355.9011.21	-168'098	29002.01	SF Abwasserentsorgung	1'184'556
29003.01	SF Abfall	293'010	360.9010.31	15'065	360.9011.31		29003.01	SF Abfall	308'075
293	Vorfinanzierungen	20'790'427		733'700		-119'680	293	Vorfinanzierungen	21'404'447
29300.01	Standingfonds Gde.Pers.	166'681	201.3893.01	0	201.4893.01	-17'600	29300.01	Standingfonds Gde.Pers.	149'081
29300.02	Parkplatzersatzabgaben	181'252		0		0	29300.02	Parkplatzersatzabgaben	181'252
29300.03	Liegenschaften FV	206'180	240.3893.01	30'500	240.4893.01	0	29300.03	Liegenschaften FV	236'680
29301.01	Wasserversorgung Werterhalt	9'241'584	350.3510.11	305'200	350.4510.11	-71'867	29301.01	Wasserversorgung Werterhalt	9'474'917
29302.02	Abwasserentsorgung Werterhalt	10'994'730	355.3510.12	398'000	355.4510.21	-30'213	29302.02	Abwasserentsorgung Werterhalt	11'362'517
294	Reserven	1'780'408		0		-1'780'408	294	Reserven	0
29400.01	Finanzpolitische Reserve	1'780'408	211.3894.01	0	2894.xx	-1'780'408	29400.01	Finanzpolitische Reserve	0
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	2'706'503		0		-351'134	296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	2'355'369
29600.01	Neubewertungsreserve FV	2'706'503	3896.xx	0	200.4896.01	-351'134	29600.01	Neubewertungsreserve FV	2'355'369
29601	Schwankungsreserve	0	3896.xx	0	4896.xx	0	29601	Schwankungsreserve	0
298	Übriges Eigenkapital	0	3898	0	4898	0	298	Übriges Eigenkapital	0
299	Bilanzüberschuss/-Fehlbetrag	8'308'004	2990	Jahresergebnis Überschuss (+) Defizit (-)	-425'759		299	Bilanzüberschuss/-Fehlbetrag	7'882'245

6 Fremdmittelentwicklung

Die Darlehen (206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten) dürften sich Ende 2020 bei 19,0 Millionen Franken bewegen. Die Liquidität ist dank den Verkaufserlösen von Liegenschaften in jüngster Vergangenheit immer noch relativ hoch. Gemäss Finanzplanung müssen im Budgetjahr 2021 erst gegen Ende Jahr neue Darlehen aufgenommen werden. Ein Darlehen über 5,0 Millionen Franken wird ersetzt werden können, was zu besseren Zinskonditionen möglich sein wird.

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 Selbstfinanzierungsgrad gibt Antwort auf die Frage, inwieweit die Investitionen aus selbst erwirtschafteten 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 2021	Budget 2020	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2019
Nettoverschuldungsquotient	-40,0%	-15,2%	-10,5%	-7,6%	-39,7%
Selbstfinanzierungsgrad	3,3%	36,8%	57,1%	84,6%	100,0%
Zinsbelastungsanteil	0,3%	0,4%	0,7%	1,0%	0,5%
Bruttoverschuldungsanteil	45,5%	53,0%	64,0%	71,0%	39,2%
Investitionsanteil	14,1%	11,8%	13,7%	11,1%	12,2%
Kapitaldienstanteil	4,3%	3,8%	4,1%	4,1%	2,9%

7.2 Allgemeiner Haushalt

Finanzkennzahlen des Allgemeinen Haushalts	Budget 2021	Budget 2020	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2019
Selbstfinanzierungsgrad	-9,7%	30,5%	29,5%	56,4%	172,6%
Bilanzüberschussquotient	22,1%	25,0%	23,4%	22,2%	31,0%

7.3 Spezialfinanzierung Wasserversorgung

Finanzkennzahlen der SF Wasser	Budget 2021	Budget 2020	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2019
Selbstfinanzierungsgrad	13,3%	41,1%	109,8%	145,4%	100,0%
Kostendeckungsgrad	92,2%	96,6%	99,3%	98,9%	102,4%
Werterhaltungsquote	22,4%	21,0%	9,3%	8,4%	22,4%

7.4 Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung

Finanzkennzahlen der SF Abwasser	Budget 2021	Budget 2020	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2019
Selbstfinanzierungsgrad	99,6%	142,8%	210,6%	133,9%	350,7%
Kostendeckungsgrad	92,2%	91,9%	96,4%	92,5%	94,3%
Werterhaltungsquote	14,9%	17,8%	12,8%	12,0%	14,9%

7.5 Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung

Finanzkennzahlen der SF Abfall	Budget 2021	Budget 2020	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2019
Selbstfinanzierungsgrad	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%
Kostendeckungsgrad	101,2%	100,0%	100,0%	94,7%	107,1%

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

8 Fazit

Der ausserordentlich hohe **Aufwandüberschuss von 2'206'167 Franken** ist hauptsächlich auf die Coronakrise wie auch auf den Lastenausgleich Sozialdienst zurückzuführen und begründet sich wie folgt:

Mindereinnahmen bei den Einkommenssteuern der Natürlichen Personen	CHF - 968'600
Mindereinnahmen bei den Vermögenssteuern der Natürlichen Personen	CHF - 202'600
Mindereinnahmen bei den Gewinnsteuern der Juristischen Personen	CHF - 237'200
Mehraufwand bei den Steuerabschreibungen	<u>CHF 230'000</u>
Total Steuerausfälle	CHF - 1'638'400
Mehraufwand bei den Abgaben an den Lastenausgleich Sozialdienst	<u>CHF 552'600</u>
Total Verschlechterung gegenüber dem Vorjahresbudget:	CHF - 2'191'000
	=====

Ohne diese beiden Faktoren würde sich das Budget 2021 also knapp ausgeglichen präsentieren. Dieses Resultat konnte nur erreicht werden, weil der Gemeinderat den Verwaltungsabteilungen an seiner Sitzung vom 31.08.2020 einen Sparauftrag in der Höhe von 600'000 Franken erteilt hat. Die an dieser Sitzung präsentierte Fassung des Budgets 2021 rechnete noch mit einem Aufwandüberschuss von 3,5 Millionen Franken. Die getroffenen Sparmassnahmen kompensieren teilweise die Mindereinnahmen, welche auf Coronasituation zurückzuführen sind. Sie sind aber für die Folgejahre nicht mehr zu verantworten, weil sie vor allem im reduzierten Unterhalt spürbar sind.

Weil das Defizit der Feuerwehr in Zukunft vom Steuerhaushalt getragen werden muss hat der Gemeinderat beschlossen, die Feuerwehrrersatzabgabe auf das vom Kanton Bern vorgegebene Maximum zu erhöhen. Das heisst, dass der Ansatz von 12% auf 15% der einfachen Steuer und der Maximumbetrag von 400 Franken auf 450 Franken (vom Regierungsrat festgelegt) angehoben wird.

Der Gemeinderat ist der Ansicht, dass für das nächste Jahr eine Steuererhöhung nicht in Frage kommen kann. Er nimmt somit bewusst in Kauf, dass sich das Eigenkapital um rund 2,2 Millionen Franken verringern wird.

Es liegt auf der Hand, dass sich solche Ergebnisse in Zukunft nicht wiederholen lassen dürfen. Das Budgetjahr 2021 und voraussichtlich auch noch das Jahr 2022 stehen aber stark unter dem Einfluss der Coronakrise. Trotz dieser bleibt es wichtig, dass die Entwicklung der Gemeinde weiter vorangetrieben werden kann und dass die Projekte Orts- und Teilortsplanungen, Bildungsstrukturen, Entwicklungsschwerpunkt N9 Worboden etc. weitergeführt und erfolgreich realisiert werden können. Nur damit lässt sich der Finanzhaushalt einkommensmässig wieder verbessern. 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 2021 mit einem Aufwand von 56'593'378.85 Franken und einem Ertrag von 54'387'212.35 Franken, ergebend einen Aufwandüberschuss von 2'206'166.50 Franken, wird genehmigt.
2. Für das Jahr 2021 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 2021		Abweichung zu Budget 2020	Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	TOTAL Aufwandüberschuss Ertragsüberschuss	56'593'378.85	54'387'212.35 2'206'166.50	<i>1'892'176.65</i>	55'459'068.15	55'145'078.30 313'989.85	61'107'466.66 1'451'256.61	62'558'723.27
1	Präsidialabteilung	12'145'963.20	1'901'144.90 10'244'818.30	<i>-83'567.50</i>	12'086'438.30	1'758'052.50 10'328'385.80	11'098'034.05	1'608'369.55 9'489'664.50
2	Finanzabteilung	5'121'504.00 28'040'859.75	33'162'363.75	<i>1'120'234.25</i>	5'060'507.00 29'161'094.00	34'221'601.00 27'899'284.33	5'618'353.42	33'517'637.75
3	Bauabteilung	15'162'148.40	6'892'194.90 8'269'953.50	<i>-57'960.00</i>	14'648'439.50	6'320'526.00 8'327'913.50	21'046'763.42	13'714'006.52 7'332'756.90
4	Sozialdienste	21'471'543.00	11'256'708.00 10'214'835.00	<i>714'909.00</i>	20'995'481.00	11'495'555.00 9'499'926.00	20'868'955.95	12'352'250.78 8'516'705.17
5	Polizeiabteilung	2'692'220.25	1'174'800.80 1'517'419.45	<i>198'560.90</i>	2'668'202.35	1'349'343.80 1'318'858.55	2'475'359.82	1'366'458.67 1'108'901.15

Erfolgsrechnung

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
ERFOLGSRECHNUNG INSTITUTIONELL		56'593'378.85	54'387'212.35	55'459'068.15	55'145'078.30	61'107'466.66	62'558'723.27
Aufwandüberschuss			2'206'166.50		313'989.85		
Ertragsüberschuss						1'451'256.61	
1	Präsidialabteilung	12'145'963.20	1'901'144.90	12'086'438.30	1'758'052.50	11'098'034.05	1'608'369.55
	Nettoaufwand		10'244'818.30		10'328'385.80		9'489'664.50
100	Abstimmungen und Wahlen	59'420.00	80.00	120'730.00	5'080.00	70'159.70	486.15
	Nettoaufwand		59'340.00		115'650.00		69'673.55
100	Abstimmungen und Wahlen	59'420.00	80.00	120'730.00	5'080.00	70'159.70	486.15
3000.01	Sitzungsgelder	13'520.00		20'530.00		15'300.00	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	14'900.00		37'950.00		9'604.25	
3130.01	Porti, Telefon	25'200.00		51'200.00		43'638.90	
3130.06	Dienstleistungen Dritter	4'800.00					
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen			9'000.00			
3170.01	Spesenentschädigungen	1'000.00		2'050.00		1'616.55	
4260.01	Rückerstattungen		80.00		5'080.00		486.15
101	Grosser Gemeinderat	47'560.00		47'320.00		41'213.95	
	Nettoaufwand		47'560.00		47'320.00		41'213.95
101	Grosser Gemeinderat	47'560.00		47'320.00		41'213.95	
3000.01	Sitzungsgelder	24'100.00		24'100.00		22'750.00	
3000.02	Entschädigung Behördenmitglieder/Funktionäre	6'500.00		6'500.00		6'479.15	
3010.02	Besoldung Teilzeitpersonal im Stundenlohn	3'140.00		3'300.00		2'912.80	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	200.00		200.00		354.65	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	10.00		10.00		6.15	
3054.01	FAK-Beiträge	100.00		100.00		90.25	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	10.00		10.00		6.15	
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	8'000.00		7'600.00		6'680.00	
3170.01	Spesenentschädigungen	500.00		500.00		500.00	
3170.02	Freier Ratskredit	5'000.00		5'000.00		1'434.80	
102	Gemeinderat	436'550.00	1'000.00	430'070.00	1'000.00	418'446.45	
	Nettoaufwand		435'550.00		429'070.00		418'446.45
102	Gemeinderat	436'550.00	1'000.00	430'070.00	1'000.00	418'446.45	
3000.01	Sitzungsgelder	20'480.00		7'920.00		7'020.00	

Erfolgsrechnung

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.02	Entschädigung Behördenmitglieder/Funktionäre	301'220.00		294'100.00		293'197.10	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	20'300.00		19'400.00		19'349.00	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	18'500.00		17'800.00		17'837.40	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	600.00		900.00		928.20	
3054.01	FAK-Beiträge	5'200.00		5'100.00		5'048.40	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	300.00		400.00		397.10	
3060.01	Renten an Personal im Ruhestand	39'300.00		39'500.00		39'097.20	
3090.01	Aus- und Weiterbildung	5'000.00		2'500.00		3'996.75	
3170.01	Spesenentschädigungen	17'000.00		28'900.00		26'488.50	
3170.02	Freier Ratskredit	7'900.00		12'900.00		4'790.40	
3170.03	Ehrungen	750.00		650.00		296.40	
4260.01	Rückerstattungen		1'000.00		1'000.00		
103	Sekretariate	341'305.00	8'500.00	382'560.00	1'000.00	341'796.65	1'840.00
	Nettoaufwand		332'805.00		381'560.00		339'956.65
103	Sekretariate	341'305.00	8'500.00	382'560.00	1'000.00	341'796.65	1'840.00
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	270'540.00		276'200.00		267'922.40	
3010.11	Rückstellung Ferien, Glz-/Überzeitguthaben					7'579.65	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	17'000.00		17'000.00		16'476.25	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	22'500.00		22'100.00		22'104.60	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	800.00		1'400.00		1'387.05	
3054.01	FAK-Beiträge	4'300.00		4'400.00		4'217.60	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	400.00		600.00		555.80	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	900.00		600.00		623.45	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	3'715.00		2'610.00		2'850.10	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	150.00		150.00		150.00	
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	20'000.00		56'500.00		16'974.85	
3170.01	Spesenentschädigungen	1'000.00		1'000.00		954.90	
4260.01	Rückerstattungen		8'500.00		1'000.00		1'840.00
110	Zentrale Dienste	1'161'274.00	2'100.00	1'175'690.00	2'100.00	1'037'085.35	3'051.80
	Nettoaufwand		1'159'174.00		1'173'590.00		1'034'033.55
110	Zentrale Dienste	1'161'274.00	2'100.00	1'175'690.00	2'100.00	1'037'085.35	3'051.80
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	236'880.00		231'700.00		229'416.00	
3010.03	Besoldung Lernende	91'500.00		103'100.00		105'106.75	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	20'700.00		18'500.00		19'049.70	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	23'400.00		21'400.00		22'227.95	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	2'500.00		3'100.00		3'010.90	

Erfolgsrechnung

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.01	FAK-Beiträge	5'200.00		4'700.00		4'848.20	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	500.00		700.00		919.35	
3090.01	Aus- und Weiterbildung	19'800.00		18'200.00		8'040.00	
3100.01	Büromaterial	35'400.00		35'400.00		32'956.35	
3105.01	Lebensmittel	2'400.00		2'400.00		1'144.70	
3110.01	Büromöbel und Geräte	5'000.00		4'000.00		337.10	
3113.01	Hardware	23'000.00		85'700.00		14'864.50	
3130.01	Porti, Telefon	87'240.00		87'240.00		80'821.80	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	16'000.00		15'500.00		15'381.40	
3133.01	Betrieb der Gemeindeinformatik	282'290.00		262'840.00		242'538.50	
3139.01	Lehrlingsprüfungen	1'810.00		2'100.00		1'690.50	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00		1'691.30	
3153.01	Unterhalt EDV-Infrastruktur	2'000.00		2'500.00		2'355.20	
3153.02	Servicekosten Kopiergeräte	43'430.00		33'430.00		24'954.50	
3158.01	Unterhalt von Software	213'840.00		194'780.00		178'420.30	
3170.01	Spesenentschädigungen	600.00		600.00		526.35	
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	16'427.00		16'400.00		16'426.00	
3320.01	Planmässige Abschreibungen Software	30'357.00		30'400.00		30'358.00	
4260.01	Rückerstattungen		2'100.00		2'100.00		2'985.95
4260.02	Lohnausfall- und Unfallgelder						65.85
111	Personaldienst	119'800.00	5'000.00	129'300.00	8'000.00	125'547.20	12'752.95
	Nettoaufwand		114'800.00		121'300.00		112'794.25
111	Personaldienst	119'800.00	5'000.00	129'300.00	8'000.00	125'547.20	12'752.95
3000.01	Sitzungsgelder	200.00		400.00		100.00	
3090.01	Aus- und Weiterbildung	78'500.00		70'000.00		80'126.15	
3091.01	Personalwerbung	8'000.00		5'000.00		12'619.35	
3099.01	REKA-Checks	12'000.00		10'000.00		11'946.00	
3099.02	Personalanlässe	9'200.00		14'000.00		8'908.70	
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	11'900.00		29'900.00		11'847.00	
4250.03	Verkaufserlös SBB-Tageskarten		5'000.00		8'000.00		12'752.95
112	Information	102'580.00		99'550.00		99'814.65	361.35
	Nettoaufwand		102'580.00		99'550.00		99'453.30
112	Information	102'580.00		99'550.00		99'814.65	361.35
3137.02	Radio- und Fernsehgebühr	3'030.00				730.00	
3158.01	Unterhalt von Software	14'550.00		14'550.00		14'084.65	
3636.02	Beitrag an Worber Post	85'000.00		85'000.00		85'000.00	

Erfolgsrechnung

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.01	Rückerstattungen						361.35
113	Kultur- und Sportförderung	1'719'580.00	620'000.00	1'654'580.00	555'000.00	1'514'409.45	409'048.00
	Nettoaufwand		1'099'580.00		1'099'580.00		1'105'361.45
113	Kultur- und Sportförderung	1'719'580.00	620'000.00	1'654'580.00	555'000.00	1'514'409.45	409'048.00
3199.01	Übriger Betriebsaufwand					-3'200.00	
3500.01	Einlagen in Spezialfinanzierungen FK	780'000.00		780'000.00		791'676.65	
3632.02	Kulturelle Institutionen Stadt Bern	300'000.00		300'000.00		299'009.00	
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		409'048.00	
3635.03	Beiträge an Private	180.00		180.00		180.00	
3635.09	Beiträge für Instandsetzung/Erneuerung SZW AG	170'000.00		105'000.00			
3636.03	Vereinsbeiträge	9'400.00		9'400.00		7'695.80	
4500.01	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen d.FK		620'000.00		555'000.00		409'048.00
114	Ortsmarketing	3'080.00		3'080.00		1'384.30	
	Nettoaufwand		3'080.00		3'080.00		1'384.30
114	Ortsmarketing	3'080.00		3'080.00		1'384.30	
3000.01	Sitzungsgelder	2'800.00		2'800.00		1'350.00	
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	280.00		280.00		34.30	
160	Schulsport	16'822.55	300.00	17'022.55	300.00	14'333.95	318.00
	Nettoaufwand		16'522.55		16'722.55		14'015.95
160	Schulsport	16'822.55	300.00	17'022.55	300.00	14'333.95	318.00
3020.01	Entschädigungen	15'400.00		15'400.00		13'751.00	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	964.80		964.80		321.15	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	27.35		27.35		28.20	
3054.01	FAK-Beiträge	230.40		230.40		81.30	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge					2.30	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge			200.00			
3170.01	Spesenentschädigungen	200.00		200.00		150.00	
4260.01	Rückerstattungen		300.00		300.00		318.00
161	Schulärztlicher Dienst	25'229.90		24'633.20		22'739.65	
	Nettoaufwand		25'229.90		24'633.20		22'739.65
161	Schulärztlicher Dienst	25'229.90		24'633.20		22'739.65	

Erfolgsrechnung

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.05	Besoldung Schulärztlicher Dienst	17'725.00		17'175.00		18'141.80	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	1'187.60		1'150.75		959.10	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	33.70		32.65		5.20	
3054.01	FAK-Beiträge	283.60		274.80		243.20	
3130.06	Dienstleistungen Dritter	6'000.00		6'000.00		3'390.35	
162	Ferienaktivitäten	9'445.00		1'500.00		1'500.00	
	Nettoaufwand		9'445.00		1'500.00		1'500.00
162	Ferienaktivitäten	9'445.00		1'500.00		1'500.00	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
3130.06	Dienstleistungen Dritter	7'945.00					
163	Musikschulen	392'000.00		353'000.00		380'211.25	
	Nettoaufwand		392'000.00		353'000.00		380'211.25
163	Musikschulen	392'000.00		353'000.00		380'211.25	
3635.04	Auswärtige Musikschulen	35'000.00		30'000.00		38'211.25	
3635.05	Musikschule Worblental/Kiesental	357'000.00		323'000.00		342'000.00	
166	Bibliothekswesen	201'826.00		207'536.00		203'489.05	
	Nettoaufwand		201'826.00		207'536.00		203'489.05
166	Bibliothekswesen	201'826.00		207'536.00		203'489.05	
3120.01	Strom, Wasser, Meteorwasser, Kehricht	1'080.00		1'080.00		1'077.00	
3130.06	Dienstleistungen Dritter	5'290.00		4'356.00		4'939.15	
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	30'000.00		30'000.00		29'916.90	
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	13'156.00		13'200.00		13'156.00	
3636.04	Beitrag an Regionalbibliothek Bern	116'300.00		122'900.00		118'400.00	
3636.05	Beitrag an Bibliothek Rüfenacht	36'000.00		36'000.00		36'000.00	
167	Schulzahnpflege	46'466.35		42'852.00		35'852.45	
	Nettoaufwand		46'466.35		42'852.00		35'852.45
167	Schulzahnpflege	46'466.35		42'852.00		35'852.45	
3010.06	Besoldung Schulzahnpflege	31'500.00		31'400.00		27'807.70	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	2'110.50		2'100.00		1'727.20	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	59.85		60.00		7.40	
3054.01	FAK-Beiträge	504.00		500.00		439.65	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge					2.90	

Erfolgsrechnung

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.01	Aus- und Weiterbildung	300.00		300.00			
3100.01	Büromaterial	100.00		100.00		17.25	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	300.00		300.00		276.50	
3106.01	Medizinisches Material und Zahnpasten	1'000.00		1'000.00		744.60	
3130.06	Dienstleistungen Dritter	4'092.00		1'092.00		91.00	
3637.01	Zahnbehandlung normale Gebisse	4'500.00		4'000.00		4'459.25	
3637.02	Zahnbehandlung anormale Gebisse	2'000.00		2'000.00		279.00	
170	Departement Bildung	766'857.00		690'500.00		736'973.25	17'106.00
	Nettoaufwand		766'857.00		690'500.00		719'867.25
170	Departement Bildung	766'857.00		690'500.00		736'973.25	17'106.00
3000.01	Sitzungsgelder	2'450.00		2'450.00		3'000.00	
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	54'610.00		56'900.00		53'807.20	
3010.04	Besoldung Sekretariate Schulleitungen	80'200.00		78'800.00		82'399.55	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	8'500.00		8'400.00		8'412.20	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	11'400.00		11'200.00		11'234.40	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	400.00		700.00		721.65	
3054.01	FAK-Beiträge	2'100.00		2'100.00		2'141.40	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	200.00		300.00		282.40	
3090.01	Aus- und Weiterbildung	1'800.00		1'800.00		1'056.00	
3104.01	Unterrichtsmaterial	1'600.00		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		118'672.95	
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen					681.95	
3133.02	Informatik-Unterhalt Schulen	45'400.00		58'550.00		77'942.00	
3134.02	Sachversicherungsbeiträge	10'000.00		10'000.00		10'011.70	
3158.01	Unterhalt von Software	17'980.00		3'250.00		3'231.00	
3170.01	Spesenentschädigungen	1'200.00		1'200.00		903.00	
3170.04	Freier Kommissionskredit	1'250.00		1'250.00		657.25	
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	50'000.00					
3320.01	Planmässige Abschreibungen Software	170'687.00		168'200.00		170'686.90	
3612.01	Schulgemeinschaft Ried-Schlosswil	197'880.00		174'600.00		189'328.50	
4250.01	Verkaufserlös						17'106.00
171	Kindergarten Worb	298'782.00		282'436.00		329'658.55	
	Nettoaufwand		298'782.00		282'436.00		329'658.55
171	Kindergarten Worb	298'782.00		282'436.00		329'658.55	
3090.01	Aus- und Weiterbildung	1'590.00		1'590.00		295.00	

Erfolgsrechnung

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.01	Büromaterial	480.00		480.00		367.30	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	2'880.00		2'800.00		2'717.55	
3104.01	Unterrichtsmaterial	17'160.00		17'180.00		16'305.65	
3110.01	Büromöbel und Geräte	4'800.00		4'800.00		2'059.80	
3130.01	Porti, Telefon	5'030.00		6'180.00		4'253.20	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'800.00		1'800.00		3'513.25	
3170.01	Spesenentschädigungen	150.00		150.00		20.05	
3170.05	Freier Schulleitungskredit	350.00		200.00			
3171.01	Beiträge an Schulveranstaltungen	3'960.00		3'860.00		3'358.75	
3611.01	Lastenausgleich Lehrerbesoldung	260'582.00		243'396.00		289'698.00	
3612.02	Schulgelder an andere Gemeinden					7'070.00	
172	Kindergarten Rüfenacht-Vielbringen	263'609.00		188'800.00		185'307.10	3'103.15
	Nettoaufwand		263'609.00		188'800.00		182'203.95
172	Kindergarten Rüfenacht-Vielbringen	263'609.00		188'800.00		185'307.10	3'103.15
3090.01	Aus- und Weiterbildung	1'325.00		1'325.00		1'290.00	
3100.01	Büromaterial	400.00		400.00		345.00	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	1'760.00		1'740.00		1'077.45	
3104.01	Unterrichtsmaterial	11'470.00		10'570.00		10'262.90	
3110.01	Büromöbel und Geräte	4'000.00		4'000.00		3'735.15	
3130.01	Porti, Telefon	1'440.00		1'900.00		1'443.50	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'500.00		1'500.00		1'057.20	
3170.01	Spesenentschädigungen	2'625.00		2'625.00		2'917.70	
3170.05	Freier Schulleitungskredit					50.00	
3171.01	Beiträge an Schulveranstaltungen	2'800.00		2'475.00		2'159.95	
3611.01	Lastenausgleich Lehrerbesoldung	236'289.00		162'265.00		160'968.25	
4612.01	Schulgelder von anderen Gemeinden						3'103.15
173	Primarstufenkreis Worb	1'910'472.80	11'900.00	1'944'714.35	12'400.00	1'773'199.80	31'911.00
	Nettoaufwand		1'898'572.80		1'932'314.35		1'741'288.80
173	Primarstufenkreis Worb	1'910'472.80	11'900.00	1'944'714.35	12'400.00	1'773'199.80	31'911.00
3010.02	Besoldung Teilzeitpersonal im Stundenlohn	7'700.00		10'390.00		7'326.00	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	527.45		696.15		80.25	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	14.65		19.75		13.00	
3054.01	FAK-Beiträge	123.20		166.25		20.45	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge					5.35	
3090.01	Aus- und Weiterbildung	9'142.50		7'420.00		7'972.35	
3100.01	Büromaterial	27'230.00		27'230.00		25'074.90	

Erfolgsrechnung

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	9'820.00		9'400.00		9'280.95	
3104.01	Unterrichtsmaterial	128'645.00		133'160.00		126'463.05	
3110.01	Büromöbel und Geräte	19'000.00		19'000.00		20'557.80	
3130.01	Porti, Telefon	3'244.00		4'550.00		2'181.75	
3130.05	Aufgabenhilfekosten			175.00		299.20	
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	2'500.00		2'500.00		1'330.50	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	38'960.00		38'960.00		20'538.80	
3153.02	Servicekosten Kopiergeräte	15'200.00		19'272.20			
3158.01	Unterhalt von Software	10'367.00					
3170.01	Spesenentschädigungen	2'740.00		2'740.00		748.55	
3170.05	Freier Schulleitungskredit	3'600.00		3'300.00		1'918.30	
3171.01	Beiträge an Schulveranstaltungen	51'060.00		35'690.00		46'252.65	
3611.01	Lastenausgleich Lehrerbesoldung	1'534'199.00		1'584'885.00		1'463'766.20	
3611.02	Entschädigung Geschäftsleitung	36'000.00		35'760.00		35'202.90	
3612.02	Schulgelder an andere Gemeinden	10'400.00		9'400.00		4'166.85	
4260.01	Rückerstattungen		1'500.00		3'000.00		12'334.00
4612.01	Schulgelder von anderen Gemeinden		10'400.00		9'400.00		19'577.00
174	Sekundarstufenkreis Worb	1'761'195.00	96'000.00	1'766'919.50	66'000.00	1'653'936.35	79'055.05
	Nettoaufwand		1'665'195.00		1'700'919.50		1'574'881.30
174	Sekundarstufenkreis Worb	1'761'195.00	96'000.00	1'766'919.50	66'000.00	1'653'936.35	79'055.05
3090.01	Aus- und Weiterbildung	7'526.00		7'552.50		6'566.05	
3100.01	Büromaterial	18'900.00		18'900.00		28'512.60	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	6'740.00		7'000.00		6'030.10	
3104.01	Unterrichtsmaterial	141'840.00		141'405.00		141'397.00	
3110.01	Büromöbel und Geräte	21'000.00		31'000.00		20'942.50	
3130.01	Porti, Telefon	2'500.00		2'500.00		2'008.50	
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	800.00		800.00		288.00	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	29'800.00		29'800.00		45'314.85	
3153.02	Servicekosten Kopiergeräte	7'600.00		9'767.00			
3158.01	Unterhalt von Software	14'840.00					
3170.01	Spesenentschädigungen	16'125.00		15'665.00		9'738.40	
3170.05	Freier Schulleitungskredit	3'140.00		2'880.00		3'108.00	
3171.01	Beiträge an Schulveranstaltungen	49'258.00		49'212.00		63'808.30	
3611.01	Lastenausgleich Lehrerbesoldung	1'116'626.00		1'158'798.00		1'057'165.45	
3611.02	Entschädigung Geschäftsleitung	59'400.00		59'040.00		58'394.90	
3612.02	Schulgelder an andere Gemeinden	265'100.00		232'600.00		210'661.70	
4612.01	Schulgelder von anderen Gemeinden		96'000.00		66'000.00		77'032.60
4612.02	Rückerstattungen						2'022.45

Erfolgsrechnung

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
175	Primarstufenkreis Rüfenacht	1'168'166.50	33'000.00	1'328'666.80	62'500.00	1'039'543.50	68'285.95
	Nettoaufwand		1'135'166.50		1'266'166.80		971'257.55
175	Primarstufenkreis Rüfenacht	1'168'166.50	33'000.00	1'328'666.80	62'500.00	1'039'543.50	68'285.95
3010.02	Besoldung Teilzeitpersonal im Stundenlohn	5'544.00		8'000.00		6'380.00	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	379.75		503.00			
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	10.55		15.00		12.85	
3054.01	FAK-Beiträge	88.70		128.00			
3090.01	Aus- und Weiterbildung	5'962.50		6'095.00		5'960.00	
3100.01	Büromaterial	16'400.00		16'400.00		11'478.70	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	5'560.00		5'740.00		4'414.70	
3104.01	Unterrichtsmaterial	72'995.00		79'410.00		81'103.85	
3110.01	Büromöbel und Geräte	11'000.00		10'200.00		10'628.75	
3130.01	Porti, Telefon	2'988.00		3'000.00		1'440.90	
3130.05	Aufgabenhilfekosten			525.00		210.00	
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	2'500.00		3'200.00		778.25	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	25'820.00		25'520.00		23'827.75	
3153.02	Servicekosten Kopiergeräte	7'600.00		8'882.80			
3158.01	Unterhalt von Software	7'390.00					
3170.01	Spesenentschädigungen	1'430.00		1'400.00		964.60	
3170.05	Freier Schulleitungskredit	3'305.00		3'305.00		3'639.45	
3171.01	Beiträge an Schulveranstaltungen	29'412.00		22'378.00		27'153.05	
3611.01	Lastenausgleich Lehrerbesoldung	940'981.00		1'105'285.00		824'325.10	
3611.02	Entschädigung Geschäftsleitung	28'800.00		28'680.00		28'427.55	
3612.02	Schulgelder an andere Gemeinden					8'798.00	
4260.01	Rückerstattungen		1'800.00		2'500.00		2'484.00
4612.01	Schulgelder von anderen Gemeinden		31'200.00		60'000.00		65'801.95
176	Tagesschule Worb	1'258'034.10	1'103'403.00	1'150'577.90	1'024'642.00	1'066'221.05	978'490.15
	Nettoaufwand		154'631.10		125'935.90		87'730.90
176	Tagesschule Worb	1'258'034.10	1'103'403.00	1'150'577.90	1'024'642.00	1'066'221.05	978'490.15
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	847'990.00		769'400.00		720'892.30	
3010.02	Besoldung Teilzeitpersonal im Stundenlohn	22'300.00		15'700.00		22'430.65	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	55'500.00		49'100.00		44'521.75	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	64'100.00		58'100.00		57'184.35	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	4'500.00		4'200.00		3'884.80	
3054.01	FAK-Beiträge	14'100.00		12'500.00		11'553.65	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	1'900.00		1'700.00		1'510.35	

Erfolgsrechnung

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.01	Aus- und Weiterbildung	5'924.10		5'247.90		5'700.00	
3100.01	Büromaterial	900.00		800.00		396.95	
3101.01	Verbrauchsmaterial	6'000.00		5'000.00		5'341.25	
3104.01	Unterrichtsmaterial	1'500.00		1'500.00		982.65	
3105.01	Lebensmittel	108'700.00		105'460.00		81'872.60	
3105.02	Lebensmittel Ferienbetreuung					197.30	
3106.01	Medizinisches Material und Zahnpasten	1'000.00		500.00		485.50	
3110.01	Büromöbel und Geräte	2'500.00		2'500.00		2'403.45	
3130.01	Porti, Telefon	500.00		500.00		260.20	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	500.00		500.00		535.60	
3130.04	Transportkosten	1'200.00				273.60	
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	18'400.00		18'400.00		14'316.85	
3133.02	Informatik-Unterhalt Schulen	700.00		700.00			
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'300.00		1'300.00		147.00	
3170.01	Spesenentschädigungen	17'300.00		17'000.00		11'924.80	
3171.01	Beiträge an Schulveranstaltungen	4'500.00		3'750.00		2'410.95	
3637.03	Beiträge an private Haushalte					274.50	
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		14'400.00		14'400.00		11'076.50
4260.02	Lohnausfall- und Unfallgelder						3'547.00
4260.03	Elternbeiträge		211'692.00		194'400.00		179'213.25
4260.04	Essensbeiträge		208'150.00		201'250.00		153'862.50
4260.07	Elternbeiträge Ferienbetreuung						1'620.00
4631.01	Kantonsbeiträge		669'161.00		614'592.00		629'170.90
177	Ferienbetreuung	35'908.00	19'861.90	44'400.00	20'030.50	5'210.40	2'560.00
	Nettoaufwand		16'046.10		24'369.50		2'650.40
177	Ferienbetreuung	35'908.00	19'861.90	44'400.00	20'030.50	5'210.40	2'560.00
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal					3'752.45	
3010.02	Besoldung Teilzeitpersonal im Stundenlohn	24'400.00		30'900.00			
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	1'600.00		1'900.00		235.90	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	2'100.00		2'600.00		349.85	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	100.00		200.00		20.20	
3054.01	FAK-Beiträge	400.00		500.00		60.05	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	100.00		100.00		7.90	
3101.01	Verbrauchsmaterial	900.00		900.00			
3105.01	Lebensmittel	2'338.00		3'514.00		387.30	
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	1'600.00		1'600.00		212.10	

Erfolgsrechnung

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.01	Spesenentschädigungen	1'400.00		1'300.00			
3171.01	Beiträge an Schulveranstaltungen	970.00		886.00		184.65	
4260.01	Rückerstattungen		735.00		430.50		
4260.03	Elternbeiträge		8'750.00		14'000.00		1'850.00
4260.04	Essensbeiträge		3'500.00		5'600.00		710.00
4631.01	Kantonsbeiträge		6'876.90				
2	Finanzabteilung	5'121'504.00	33'162'363.75	5'060'507.00	34'221'601.00	5'618'353.42	33'517'637.75
	Nettoertrag	28'040'859.75		29'161'094.00		27'899'284.33	
200	Finanzabteilung	546'480.00	775'633.75	544'520.00	423'800.00	540'407.17	445'813.65
	Nettoaufwand				120'720.00		94'593.52
	Nettoertrag	229'153.75					
200	Finanzabteilung	546'480.00	775'633.75	544'520.00	423'800.00	540'407.17	445'813.65
3000.01	Sitzungsgelder	4'420.00		4'420.00		2'230.00	
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	429'560.00		427'500.00		438'600.20	
3010.11	Rückstellung Ferien, Glz-/Überzeitguthaben	1'000.00		1'000.00		-4'562.25	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	27'400.00		26'600.00		27'301.00	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	33'100.00		32'600.00		32'651.40	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	1'300.00		2'300.00		2'340.15	
3054.01	FAK-Beiträge	6'800.00		6'800.00		6'948.20	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	700.00		900.00		916.30	
3100.01	Büromaterial	500.00		500.00		19.95	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	5'000.00		5'000.00		3'817.95	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	50.00		50.00		40.00	
3110.01	Büromöbel und Geräte	500.00		500.00			
3130.01	Porti, Telefon	50.00		250.00		40.00	
3130.02	Bank- und Postgebühren	4'000.00		4'000.00		3'646.87	
3130.08	Verwaltungsgebühren	2'800.00		2'800.00		3'373.90	
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	2'000.00		2'000.00			
3132.02	Kosten Rechnungsrevision	24'000.00		24'000.00		21'866.20	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	800.00		800.00			
3170.01	Spesenentschädigungen	1'500.00		1'500.00		873.50	
3170.04	Freier Kommissionskredit					303.80	
3401.01	Zinsen auf kurzfristigen Finanzverbindlichkeiten	1'000.00		1'000.00			
4120.01	Provision Stromlieferung BKW		370'000.00		370'000.00		388'544.00
4210.01	Gebührenertrag		5'000.00		5'000.00		6'258.65
4260.01	Rückerstattungen		1'500.00		800.00		2'653.20
4440.01	Marktwertanpassungen Wertschriften		5'000.00		5'000.00		3'780.00

Erfolgsrechnung

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.03	Interne Verrechnungen SF		35'000.00		35'000.00		35'000.00
4699.11	Rückverteilung CO2-Abgabe		8'000.00		8'000.00		9'577.80
4896.01	Entnahme Neubewertungsreserve		351'133.75				
201	Versicherungen	82'938.00	22'800.00	109'790.00	35'200.00	63'842.70	35'174.80
	Nettoaufwand		60'138.00		74'590.00		28'667.90
201	Versicherungen	82'938.00	22'800.00	109'790.00	35'200.00	63'842.70	35'174.80
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	250.00		250.00		250.00	
3060.01	Renten an Personal im Ruhestand	58'588.00		55'440.00		42'394.80	
3134.02	Sachversicherungsbeiträge	4'100.00		4'100.00		4'072.90	
3134.03	Haftpflichtversicherungsbeiträge	18'000.00		18'000.00		17'125.00	
3190.01	Schadenersatzleistungen	2'000.00		2'000.00			
3893.01	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK			30'000.00			
4612.03	Interne Verrechnungen SF		5'200.00		7'000.00		7'000.00
4893.01	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK		17'600.00		28'200.00		28'174.80
210	Zinsen	443'435.00	299'730.00	537'105.00	302'280.00	545'887.85	308'710.10
	Nettoaufwand		143'705.00		234'825.00		237'177.75
210	Zinsen	443'435.00	299'730.00	537'105.00	302'280.00	545'887.85	308'710.10
3401.01	Zinsen auf kurzfristigen Finanzverbindlichkeiten	2'425.00		2'425.00		293.85	
3406.01	Zinsen auf langfristigen Finanzverbindlichkeiten	285'000.00		362'750.00		416'218.05	
3409.01	Zinsen auf Sonderrechnungen	220.00		220.00		195.80	
3499.02	Vergütungszinsen Steuern	68'000.00		80'000.00		47'600.15	
3612.04	Verrechnete Zinsen SF	87'790.00		91'710.00		81'580.00	
4401.01	Zinsen Kontokorrentguthaben						586.95
4401.02	Verzugszinsen		200.00		200.00		99.50
4401.03	Verzugszinsen Steuern		132'000.00		138'000.00		126'357.20
4402.01	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen						873.00
4420.01	Dividenden (Zinsen Finanzvermögen)		2'500.00		2'500.00		2'840.95
4430.02	Baurechtszinsen						1'122.50
4612.05	Verrechnete Zinsen Feuerwehr		17'790.00		13'840.00		17'270.00
4940.01	Verrechnete Zinsen Finanzvermögen		103'400.00		103'900.00		115'610.00
4940.02	Verrechnete Zinsen Fürsorgeliegenschaften						110.00
4940.03	Verrechnete Zinsen Tagesschule		43'840.00		43'840.00		43'840.00
211	Abschreibungen	856'986.00	32'880.00	895'300.00	32'880.00	1'493'140.30	32'880.00
	Nettoaufwand		824'106.00		862'420.00		1'460'260.30

Erfolgsrechnung

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
211	Abschreibungen	856'986.00	32'880.00	895'300.00	32'880.00	1'493'140.30	32'880.00
3180.01	Wertberichtigungen auf Forderungen					89'000.00	
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste	10'000.00		10'000.00		3'929.65	
3181.03	Abschreibungen/Erlasse aperiodische Steuern					9'777.85	
3300.99	Planmässige Abschreibungen bestehendes VV	846'486.00		884'800.00		846'485.85	
3499.01	Übriger Finanzaufwand	500.00		500.00			
3894.01	Einlagen in finanzpolitische Reserve					543'946.95	
4950.01	Verrechnete Abschreibungen		32'880.00		32'880.00		32'880.00
215	Finanzausgleich	2'081'000.00	865'770.00	2'095'072.00	622'341.00	2'093'471.00	571'178.00
	Nettoaufwand		1'215'230.00		1'472'731.00		1'522'293.00
215	Finanzausgleich	2'081'000.00	865'770.00	2'095'072.00	622'341.00	2'093'471.00	571'178.00
3621.61	Lastenausgleich Neue Aufgabenteilung	2'081'000.00		2'095'072.00		2'093'471.00	
4621.61	Soziodemografischer Zuschuss		160'000.00		170'000.00		169'810.00
4622.71	Leistungen aus Finanzausgleich		705'770.00		452'341.00		401'368.00
220	Steuerverwaltung	354'260.00	28'000.00	354'030.00	27'000.00	344'536.45	29'232.80
	Nettoaufwand		326'260.00		327'030.00		315'303.65
220	Steuerverwaltung	354'260.00	28'000.00	354'030.00	27'000.00	344'536.45	29'232.80
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	163'930.00		165'500.00		161'270.20	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	10'500.00		10'400.00		10'138.50	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	14'600.00		15'000.00		14'669.90	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	500.00		900.00		869.60	
3054.01	FAK-Beiträge	2'600.00		2'700.00		2'580.40	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	300.00		400.00		340.60	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	30.00		30.00		30.00	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100.00		100.00		100.00	
3130.08	Verwaltungsgebühren	500.00		500.00		41.00	
3170.01	Spesenentschädigungen	200.00		500.00			
3611.03	Entschädigung an Kanton (Steuerinkasso/Teilungspläne)	148'000.00		148'000.00		142'227.20	
3611.04	Kostenanteile amtliche Bewertung	13'000.00		10'000.00		12'269.05	
4210.02	Gebührenertrag Siegelungswesen		18'000.00		17'000.00		19'101.00
4611.01	Provisionen Kirchensteuerinkasso/Qst		10'000.00		10'000.00		10'117.75
4611.02	Rückvergütung KK-Prämien (IPV)						14.05
230	Obligatorische period. Steuern		26'679'850.00		28'035'900.00		27'144'172.80
	Nettoertrag	26'679'850.00		28'035'900.00		27'144'172.80	

Erfolgsrechnung

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
230	Obligatorische period. Steuern		26'679'850.00		28'035'900.00		27'144'172.80
4000.01	Einkommenssteuern NP		21'950'000.00		22'918'600.00		22'229'992.95
4000.41	Aktive Steuerauscheidungen Einkommen (GST)		1'062'600.00		1'050'000.00		1'016'871.00
4000.51	Passive Steuerauscheidungen Einkommen (GST)		-600'000.00		-730'000.00		-598'346.90
4000.61	Pauschale Steueranrechnung NP		-15'000.00		-10'000.00		-15'333.85
4001.01	Vermögenssteuern NP		2'300'000.00		2'502'600.00		2'283'657.55
4001.41	Aktive Steuerauscheidungen Vermögen (GST)		290'000.00		310'000.00		280'242.70
4001.51	Passive Steuerauscheidungen Vermögen (GST)		-130'000.00		-160'000.00		-130'037.70
4002.01	Quellensteuern		200'000.00		305'000.00		253'441.85
4002.11	Quellensteuern BGSA		8'000.00		8'000.00		9'272.50
4010.01	Gewinnsteuern JP		960'000.00		1'197'200.00		1'087'511.10
4010.41	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuer (GST)		650'100.00		630'000.00		739'047.65
4010.51	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuer (GST)		-25'000.00		-16'000.00		-43'384.65
4011.01	Kapitalsteuern JP		25'000.00		25'000.00		26'188.75
4011.41	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuer (GST)		10'000.00		17'000.00		11'649.35
4011.51	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuer (GST)		-1'850.00		-7'500.00		-2'313.50
4019.01	Holdingssteuern		2'800.00		2'800.00		2'413.20
4611.01	Provisionen Kirchensteuerinkasso/Qst		-6'800.00		-6'800.00		-6'699.20
232	Steuerabschreibungen	510'000.00	36'000.00	280'000.00	40'000.00	263'749.45	39'132.85
	Nettoaufwand		474'000.00		240'000.00		224'616.60
232	Steuerabschreibungen	510'000.00	36'000.00	280'000.00	40'000.00	263'749.45	39'132.85
3180.01	Wertberichtigungen auf Forderungen	255'000.00		25'000.00		-18'800.00	
3181.02	Abschreibungen/Erlasse periodische Steuern	235'000.00		235'000.00		273'514.10	
3181.03	Abschreibungen/Erlasse aperiodische Steuern	20'000.00		20'000.00		9'035.35	
4029.01	Eingang abgeschriebener Steuern periodisch		1'000.00		1'000.00		581.20
4029.02	Eingang abgeschriebener Steuern aperiodisch		35'000.00		39'000.00		38'551.65
233	Obligatorische aperiod. Steuern		1'218'000.00		1'218'000.00		1'276'021.25
	Nettoertrag	1'218'000.00		1'218'000.00		1'276'021.25	
233	Obligatorische aperiod. Steuern		1'218'000.00		1'218'000.00		1'276'021.25
4000.21	Nach- und Strafsteuern Einkommen		38'000.00		38'000.00		51'349.60
4000.81	Lotteriegewinnsteuern						3'540.00
4022.01	Grundstückgewinnsteuern		500'000.00		500'000.00		516'954.85
4022.11	Sonderveranlagungen (Jahressteuern)		680'000.00		680'000.00		704'176.80
234	Liegenschaftssteuern		2'665'000.00		2'990'000.00		2'453'622.20
	Nettoertrag	2'665'000.00		2'990'000.00		2'453'622.20	

Erfolgsrechnung

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
234	Liegenschaftssteuern		2'665'000.00		2'990'000.00		2'453'622.20
4021.01	Liegenschaftssteuern		2'665'000.00		2'990'000.00		2'453'622.20
235	Übrige Steuern		77'000.00		77'000.00		51'153.80
	Nettoertrag	77'000.00		77'000.00		51'153.80	
235	Übrige Steuern		77'000.00		77'000.00		51'153.80
4024.01	Erbschafts- und Schenkungssteuern		77'000.00		77'000.00		51'153.80
236	Hundetaxen	38'640.00	37'000.00	37'740.00	37'000.00	34'104.40	36'480.00
	Nettoaufwand		1'640.00		740.00		
	Nettoertrag					2'375.60	
236	Hundetaxen	38'640.00	37'000.00	37'740.00	37'000.00	34'104.40	36'480.00
3910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	38'640.00		37'740.00		34'104.40	
4033.01	Hundetaxen		37'000.00		37'000.00		36'480.00
240	Liegenschaften des Finanzvermögens	193'065.00	415'700.00	192'250.00	371'200.00	216'337.15	1'084'290.50
	Nettoertrag	222'635.00		178'950.00		867'953.35	
240	Liegenschaften des Finanzvermögens	193'065.00	415'700.00	192'250.00	371'200.00	216'337.15	1'084'290.50
3102.01	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00		290.00	
3120.01	Strom, Wasser, Meteorwasser, Kehricht	1'400.00		1'000.00		1'393.40	
3130.08	Verwaltungsgebühren	1'000.00		1'500.00		667.35	
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	6'000.00		5'000.00		6'451.10	
3132.03	Verwaltung durch Dritte	5'000.00		6'000.00		4'418.55	
3430.01	Baulicher Unterhalt	24'700.00		24'700.00		42'097.45	
3439.01	übriger Liegenschaftsaufwand FV	2'000.00		2'000.00		3'567.35	
3439.02	Heizmaterial FV	3'000.00		4'000.00		2'839.75	
3439.03	Gebäudeversicherungsbeiträge	3'565.00		2'600.00		3'472.20	
3893.01	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	30'500.00		32'000.00		30'430.00	
3910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	12'000.00		9'050.00		5'100.00	
3940.01	Verrechnete Zinsen	103'400.00		103'900.00		115'610.00	
4260.01	Rückerstattungen						27'495.60
4390.01	Übriger Ertrag						4'629.00
4411.01	Buchgewinne Grundstücke FV						301'769.50
4411.41	Buchgewinne Liegenschaften FV (Gebäude)						351'945.00
4430.01	Miet- und Pachtzinserträge		86'000.00		86'000.00		91'299.40
4430.02	Baurechtszinsen		329'700.00		285'200.00		307'152.00

Erfolgsrechnung

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
241	Pflanzlandverwaltung	14'700.00	9'000.00	14'700.00	9'000.00	22'876.95	9'775.00
	Nettoaufwand		5'700.00		5'700.00		13'101.95
241	Pflanzlandverwaltung	14'700.00	9'000.00	14'700.00	9'000.00	22'876.95	9'775.00
3111.01	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	500.00		500.00			
3130.06	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'000.00		160.00	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	700.00		700.00			
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	1'000.00		1'000.00		979.80	
3170.01	Spesenentschädigungen	500.00		500.00		4'215.00	
3430.01	Baulicher Unterhalt	5'000.00		5'000.00		1'238.65	
3439.01	übriger Liegenschaftsaufwand FV	6'000.00		6'000.00		16'283.50	
4260.01	Rückerstattungen						400.00
4430.03	Pachtzinsen Pflanzland		9'000.00		9'000.00		9'375.00
3	Bauabteilung	15'162'148.40	6'892'194.90	14'648'439.50	6'320'526.00	21'046'763.42	13'714'006.52
	Nettoaufwand		8'269'953.50		8'327'913.50		7'332'756.90
300	Bauabteilung	1'328'011.00	155'300.00	1'252'700.00	122'000.00	1'253'048.65	166'542.40
	Nettoaufwand		1'172'711.00		1'130'700.00		1'086'506.25
300	Bauabteilung	1'328'011.00	155'300.00	1'252'700.00	122'000.00	1'253'048.65	166'542.40
3000.03	Sitzungsgelder UK	2'500.00		2'500.00		2'300.00	
3000.04	Sitzungsgelder PK	1'500.00		1'500.00		2'080.00	
3000.05	Sitzungsgelder BK	1'500.00		1'500.00		850.00	
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	953'900.00		947'500.00		932'776.30	
3010.11	Rückstellung Ferien, Glz-/Überzeitguthaben					-11'654.70	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	60'600.00		59'000.00		58'036.55	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	76'600.00		74'000.00		73'996.40	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	6'400.00		4'700.00		4'599.65	
3054.01	FAK-Beiträge	15'100.00		15'000.00		14'771.40	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	1'500.00		2'000.00		1'948.40	
3100.01	Büromaterial	2'000.00		2'000.00		2'477.75	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	500.00		1'500.00		199.55	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	400.00		2'400.00		393.80	
3110.01	Büromöbel und Geräte	1'000.00		1'000.00		906.80	
3130.01	Porti, Telefon	600.00		600.00		195.10	
3130.02	Bank- und Postgebühren					1.15	
3130.08	Verwaltungsgebühren	93'300.00		50'000.00		62'881.45	
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	57'140.00		57'000.00		78'917.70	

Erfolgsrechnung

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.04	Partnerschaften und Normen	6'800.00		5'500.00		6'150.00	
3144.02	Betrieblicher Unterhalt Hochbauten					268.60	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00		500.00			
3170.01	Spesenentschädigungen	5'000.00		5'000.00		3'632.75	
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		16'800.00		17'320.00	
3910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	33'100.00					
4210.01	Gebührenertrag		153'300.00		120'000.00		159'589.90
4260.01	Rückerstattungen						4'952.50
4910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen		2'000.00		2'000.00		2'000.00
311	Sportanlagen	198'754.00		212'860.00		116'294.35	
	Nettoaufwand		198'754.00		212'860.00		116'294.35
311	Sportanlagen	198'754.00		212'860.00		116'294.35	
3000.05	Sitzungsgelder BK			2'000.00			
3010.02	Besoldung Teilzeitpersonal im Stundenlohn	28'000.00		8'000.00		6'744.00	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	1'800.00		510.00		420.45	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	100.00				415.65	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	900.00		220.00		185.50	
3054.01	FAK-Beiträge	450.00		130.00		106.90	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	40.00		20.00		14.10	
3101.01	Verbrauchsmaterial	3'000.00		2'000.00		3'647.95	
3111.01	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'000.00		1'500.00		1'401.65	
3120.01	Strom, Wasser, Meteorwasser, Kehricht	1'930.00		1'700.00		1'926.20	
3130.06	Dienstleistungen Dritter					6'457.15	
3140.02	Betrieblicher Unterhalt Grundstücke	51'580.00		74'580.00		56'418.30	
3144.01	Baulicher Unterhalt Hochbauten	4'500.00		27'900.00		9'056.50	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3'000.00		1'500.00		1'500.00	
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	64'054.00		64'800.00			
3910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	9'400.00					
3930.01	Verrechnete Betriebs- und Verwaltungskosten	28'000.00		28'000.00		28'000.00	
312	Parkanlagen	115'390.00	9'000.00	64'650.00	9'000.00	92'065.05	2'846.60
	Nettoaufwand		106'390.00		55'650.00		89'218.45
312	Parkanlagen	115'390.00	9'000.00	64'650.00	9'000.00	92'065.05	2'846.60
3010.02	Besoldung Teilzeitpersonal im Stundenlohn	7'900.00		7'900.00		12'519.00	

Erfolgsrechnung

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	500.00		500.00		637.90	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	100.00		100.00		129.85	
3054.01	FAK-Beiträge	130.00		130.00		162.35	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	10.00		20.00		14.65	
3120.01	Strom, Wasser, Meteorwasser, Kehricht	500.00				366.10	
3140.01	Baulicher Unterhalt Grundstücke	6'000.00				6'631.80	
3140.02	Betrieblicher Unterhalt Grundstücke	56'450.00		56'000.00		52'803.40	
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	24'000.00					
3910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	19'800.00				18'800.00	
4260.01	Rückerstattungen		9'000.00		9'000.00		200.00
4260.02	Lohnausfall- und Unfallgelder						2'646.60
313	Natur- und Kulturgüterschutz	50'500.00		48'000.00		43'552.10	
	Nettoaufwand		50'500.00		48'000.00		43'552.10
313	Natur- und Kulturgüterschutz	50'500.00		48'000.00		43'552.10	
3101.01	Verbrauchsmaterial	5'000.00		5'000.00		4'622.05	
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	5'000.00					
3140.03	Unterhalt Naturschutzgebiete	31'000.00		43'000.00		28'230.05	
3910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	9'500.00				10'700.00	
314	Umweltschutz	33'650.00		43'650.00		25'853.90	4'500.00
	Nettoaufwand		33'650.00		43'650.00		21'353.90
314	Umweltschutz	33'650.00		43'650.00		25'853.90	4'500.00
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'650.00		3'650.00		3'420.00	
3130.06	Dienstleistungen Dritter	30'000.00		30'000.00		22'433.90	
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen			10'000.00			
4260.01	Rückerstattungen						4'500.00
316	Unterhalt Gewässer	238'886.00	5'000.00	215'950.00	5'000.00	200'614.20	31'660.85
	Nettoaufwand		233'886.00		210'950.00		168'953.35
316	Unterhalt Gewässer	238'886.00	5'000.00	215'950.00	5'000.00	200'614.20	31'660.85
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal			83'100.00		86'531.50	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge			5'100.00		5'205.45	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge			6'400.00		6'728.50	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge			2'300.00		2'293.45	
3054.01	FAK-Beiträge			1'300.00		1'324.85	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge			200.00		174.70	

Erfolgsrechnung

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.01	Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		718.05	
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	3'000.00		5'000.00		3'000.00	
3142.01	Unterhalt Gewässer	95'500.00		65'500.00		66'380.50	
3142.02	Reinigung Schlammsammler	14'000.00		18'000.00		11'171.20	
3300.21	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	586.00		14'900.00		586.00	
3910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	124'800.00		13'150.00		16'500.00	
4260.01	Rückerstattungen		5'000.00		5'000.00		
4260.02	Lohnausfall- und Unfallgelder						205.80
4611.07	Kantonsbeitrag für Gewässerunterhalt Werkhof						31'455.05
317	Landwirtschaft	25'210.00		23'670.00		16'606.65	
	Nettoaufwand		25'210.00		23'670.00		16'606.65
317	Landwirtschaft	25'210.00		23'670.00		16'606.65	
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	8'010.00		4'500.00		5'000.00	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	320.00		290.00		314.35	
3054.01	FAK-Beiträge	80.00		80.00		80.00	
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	12'000.00		14'000.00		11'212.30	
3170.01	Spesenentschädigungen	300.00		300.00			
3637.03	Beiträge an private Haushalte	4'500.00		4'500.00			
320	Planung, Raumplanung	168'194.00		117'800.00		109'617.10	34'700.00
	Nettoaufwand		168'194.00		117'800.00		74'917.10
320	Planung, Raumplanung	168'194.00		117'800.00		109'617.10	34'700.00
3102.01	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		3'000.00		1'049.90	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften			1'000.00			
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	58'200.00		58'200.00		53'011.60	
3131.01	Planungen und Projektierungen Dritter			19'500.00		361.35	
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	35'000.00		35'000.00		53'850.55	
3132.04	Partnerschaften und Normen					291.70	
3320.91	Planmässige Abschreibungen übr. immat. Anlagen	73'494.00		1'100.00		1'052.00	
4260.01	Rückerstattungen						34'700.00
325	Vermessungswesen	51'002.00		14'000.00		25'855.80	
	Nettoaufwand		51'002.00		14'000.00		25'855.80
325	Vermessungswesen	51'002.00		14'000.00		25'855.80	
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	15'000.00		14'000.00		15'299.80	
3320.91	Planmässige Abschreibungen übr. immat. Anlagen	36'002.00				10'556.00	

Erfolgsrechnung

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
330	Unterhalt Strassen	1'737'966.00	701'900.00	1'363'100.00	45'000.00	1'270'465.75	300'227.90
	Nettoaufwand		1'036'066.00		1'318'100.00		970'237.85
330	Unterhalt Strassen	1'737'966.00	701'900.00	1'363'100.00	45'000.00	1'270'465.75	300'227.90
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	858'410.00		448'200.00		470'246.55	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	54'600.00		27'600.00		28'419.05	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	64'100.00		36'200.00		38'534.10	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	26'500.00		12'200.00		12'501.80	
3054.01	FAK-Beiträge	13'600.00		7'100.00		7'234.25	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	1'300.00		900.00		952.05	
3100.01	Büromaterial	2'000.00		2'000.00		1'886.25	
3101.01	Verbrauchsmaterial	50'000.00		50'000.00		47'099.10	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00					
3112.01	Dienstkleider, Wäsche	9'000.00		9'200.00		8'606.85	
3120.01	Strom, Wasser, Meteorwasser, Kehricht	63'000.00		63'000.00		61'456.30	
3130.01	Porti, Telefon	3'530.00		3'380.00		1'256.30	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'570.00		2'250.00		3'562.10	
3130.04	Transportkosten	58'000.00		60'500.00		58'805.95	
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	13'700.00		23'700.00		28'964.20	
3141.01	Baulicher Unterhalt Strassen	170'000.00		295'100.00		202'803.05	
3141.02	Betrieblicher Unterhalt Strassen	165'000.00		165'000.00		156'360.60	
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	11'020.00		11'020.00		11'020.00	
3170.01	Spesenentschädigungen	3'500.00		3'500.00		3'704.60	
3300.11	Planmässige Abschreibungen Strassen VV	69'974.00		49'900.00		24'216.65	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übr. Tiefbauten	5'637.00		1'450.00		5'636.00	
3320.91	Planmässige Abschreibungen übr. immat. Anlagen	485.00					
3612.03	Interne Verrechnungen SF	640.00		800.00		800.00	
3910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	90'300.00		90'100.00		96'400.00	
4210.01	Gebührenertrag						3'120.00
4260.01	Rückerstattungen						6'010.90
4260.02	Lohnausfall- und Unfallgelder						9'797.00
4612.03	Interne Verrechnungen SF		175'500.00		12'400.00		8'800.00
4910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen		526'400.00		32'600.00		272'500.00
331	Winterdienst	209'890.00		226'850.00		213'145.65	265.30
	Nettoaufwand		209'890.00		226'850.00		212'880.35
331	Winterdienst	209'890.00		226'850.00		213'145.65	265.30
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	23'250.00		110'700.00		106'078.95	

Erfolgsrechnung

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	1'500.00		6'900.00		6'475.30	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge			7'100.00		7'009.35	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	700.00		3'000.00		2'847.05	
3054.01	FAK-Beiträge	400.00		1'700.00		1'647.40	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	40.00		200.00		217.00	
3101.01	Verbrauchsmaterial	21'000.00		25'900.00		16'604.55	
3130.06	Dienstleistungen Dritter	29'500.00		40'000.00		27'416.05	
3190.01	Schadenersatzleistungen					2'150.00	
3910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	133'500.00		31'350.00		42'700.00	
4260.02	Lohnausfall- und Unfallgelder						265.30
332	Öffentliche Beleuchtung	182'976.00	23'000.00	190'350.00	27'000.00	195'726.60	29'184.10
	Nettoaufwand		159'976.00		163'350.00		166'542.50
332	Öffentliche Beleuchtung	182'976.00	23'000.00	190'350.00	27'000.00	195'726.60	29'184.10
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal			43'000.00			
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge			2'600.00			
3052.01	Personalversicherungsbeiträge			3'600.00			
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge			1'200.00			
3054.01	FAK-Beiträge			700.00			
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge			100.00			
3101.01	Verbrauchsmaterial	2'500.00		2'500.00		2'092.70	
3120.01	Strom, Wasser, Meteorwasser, Kehricht	55'000.00		55'000.00		54'297.45	
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	1'000.00		1'000.00			
3141.01	Baulicher Unterhalt Strassen	56'100.00		59'500.00		44'072.45	
3141.02	Betrieblicher Unterhalt Strassen	1'000.00		1'000.00		488.00	
3300.11	Planmässige Abschreibungen Strassen VV	9'976.00		9'900.00		9'976.00	
3910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	57'400.00		10'250.00		84'800.00	
4260.01	Rückerstattungen						6'117.10
4631.01	Kantonsbeiträge		23'000.00		27'000.00		23'067.00
335	Werkhof (Betrieb)	277'414.00	183'500.00	341'436.00	156'150.00	262'092.95	203'862.40
	Nettoaufwand		93'914.00		185'286.00		58'230.55
335	Werkhof (Betrieb)	277'414.00	183'500.00	341'436.00	156'150.00	262'092.95	203'862.40
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal			51'100.00		60'273.60	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge			3'100.00		3'677.15	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge			3'800.00		4'476.50	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge			1'400.00		1'619.10	
3054.01	FAK-Beiträge			800.00		936.05	

Erfolgsrechnung

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge			100.00		123.20	
3101.01	Verbrauchsmaterial	68'000.00		68'000.00		74'234.45	
3111.01	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	39'000.00		112'000.00		15'787.75	
3134.01	Fahrzeugversicherungen	5'752.00		11'786.00		12'251.50	
3134.02	Sachversicherungsbeiträge	400.00		400.00		396.50	
3137.01	Fahrzeuggebühren (Verkehrsabgaben)	14'700.00		14'550.00		12'350.25	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	49'800.00		48'000.00		49'603.90	
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	44'362.00		26'400.00		26'363.00	
3910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	55'400.00					
4250.01	Verkaufserlös						500.00
4260.02	Lohnausfall- und Unfallgelder						162.40
4612.03	Interne Verrechnungen SF		10'600.00		7'850.00		6'000.00
4910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen		172'900.00		148'300.00		197'200.00
340	Öffentlicher Verkehr	1'458'700.00		1'446'866.00		1'312'210.20	2'500.00
	Nettoaufwand		1'458'700.00		1'446'866.00		1'309'710.20
340	Öffentlicher Verkehr	1'458'700.00		1'446'866.00		1'312'210.20	2'500.00
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	8'000.00		8'000.00		8'616.00	
3141.03	Baulicher Unterhalt Bushaltestellen			7'000.00		49.80	
3631.01	Lastenausgleich Öffentlicher Verkehr	1'441'600.00		1'424'166.00		1'292'042.40	
3634.01	Nachtbuslinien	7'700.00		7'700.00		7'602.00	
3910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	1'400.00				3'900.00	
4260.01	Rückerstattungen						2'500.00
350	Wasserversorgung	1'765'330.90	1'765'330.90	1'746'252.00	1'746'252.00	8'490'200.55	8'490'200.55
350	Wasserversorgung	1'765'330.90	1'765'330.90	1'746'252.00	1'746'252.00	8'490'200.55	8'490'200.55
3000.06	Sold	350.00		350.00		560.00	
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	173'800.00		171'500.00		170'307.50	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	11'000.00		10'600.00		10'462.00	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	11'800.00		11'200.00		11'152.20	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	5'300.00		4'700.00		4'501.10	
3054.01	FAK-Beiträge	2'700.00		2'700.00		2'663.00	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	300.00		400.00		343.90	
3100.11	Büromaterial	700.00		800.00			
3101.11	Verbrauchsmaterial	10'000.00		9'000.00		13'109.05	
3101.12	Wasserzukäufe Wasserversorgung	706'000.00		595'100.00		694'318.35	
3102.11	Drucksachen, Publikationen	400.00		500.00		450.00	
3111.11	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	17'450.00		7'675.00		5'799.70	

Erfolgsrechnung

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3112.11	Dienstkleider, Wäsche	1'200.00		1'200.00		1'201.00	
3120.11	Strom, Wasser, Meteorwasser, Kehricht	500.00		500.00		11'080.55	
3130.11	Porti, Telefon	2'000.00		2'000.00		3'150.65	
3130.12	Konzession Netzüberwachung	12'545.00		12'425.00		8'334.20	
3130.13	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	4'350.00		5'020.00		4'882.40	
3132.11	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	33'000.00		26'200.00		29'798.50	
3133.01	Betrieb der Gemeindefinformatik	2'135.00					
3134.11	Fahrzeugversicherungen	923.20		1'350.00		1'332.50	
3134.12	Sachversicherungsbeiträge	2'100.00		2'100.00		2'081.65	
3134.14	Gebäudeversicherungsbeiträge	605.70				4'491.75	
3137.11	Fahrzeuggebühren (Verkehrsabgaben)	970.00		970.00		962.00	
3143.11	Baulicher Unterhalt WV	137'000.00		252'000.00		269'940.50	
3143.12	Baulicher Unterhalt WV (werterhaltend)	110'000.00					
3151.11	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	25'270.00		29'212.00		30'900.60	
3158.01	Unterhalt von Software	10'165.00					
3170.11	Spesenentschädigungen	900.00		800.00		713.55	
3181.11	Tatsächliche Forderungsverluste	300.00		300.00			
3199.11	Mehrwertsteuerkorrekturen	1'500.00		2'000.00		650.90	
3300.31	Abschreibungen Wiederbeschaffungswert WV	71'067.00		49'200.00		46'745.75	
3320.91	Planmässige Abschreibungen übr. immat. Anlagen	800.00				800.00	
3510.11	Einlage Spezialfinanzierung Werterhaltung WV	305'200.00		380'100.00		353'500.00	
3510.51	Einlage Anschlussgebühren	79'200.00		139'900.00		139'500.00	
3612.13	Interne Verrechnungen WV	23'800.00		26'450.00		28'200.00	
3898.11	Einlagen in SF Übertragung VV WV					6'435'750.00	
4120.11	Erlöse aus Konzessionen		300.00		300.00		3'100.00
4240.11	Verbrauchsgebühr		992'000.00		1'008'000.00		1'265'823.25
4240.12	Grundgebühren		391'266.00		380'800.00		496'075.00
4240.13	Wassermessermiete		4'000.00		4'000.00		2'656.60
4240.14	Löschutz (wiederkehrend)		2'000.00		2'000.00		2'000.00
4240.15	Dienstleistungen		46'244.00		46'244.00		46'744.00
4240.51	Anschlussgebühren WV		76'000.00		127'500.00		128'324.00
4240.52	Einmalige Löschutzgebühr		3'200.00		12'400.00		11'176.40
4250.11	Übriger Verkaufserlös		1'000.00		1'000.00		
4260.02	Lohnausfall- und Unfallgelder						499.70
4260.11	Rückerstattungen						465.85
4490.11	Buchgewinn Verkauf Anlagen WV						6'435'750.00
4510.11	Entnahme SF Werterhaltung WV		71'867.00		49'200.00		46'745.75
4612.11	Interne Verrechnungen WV		16'932.00		19'890.00		19'890.00
4612.12	Verrechnete Zinsen WV		32'460.00		37'830.00		30'950.00
9010.11	Einlage Spezialfinanzierung RA WV					202'517.25	

Erfolgsrechnung

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9011.11	Entnahme Spezialfinanzierung RA WV		128'061.90		57'088.00		
355	Abwasserentsorgung	2'314'717.00	2'314'717.00	2'417'852.00	2'417'852.00	2'586'931.60	2'586'931.60
355	Abwasserentsorgung	2'314'717.00	2'314'717.00	2'417'852.00	2'417'852.00	2'586'931.60	2'586'931.60
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	3'910.00		54'900.00		52'734.60	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	250.00		3'400.00		3'257.60	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge			4'000.00		3'940.10	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	120.00		1'500.00		1'431.65	
3054.01	FAK-Beiträge	60.00		900.00		828.55	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	10.00		100.00		108.75	
3101.21	Verbrauchsmaterial	2'500.00		2'500.00		516.55	
3102.21	Drucksachen, Publikationen	100.00		100.00			
3111.21	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'850.00		3'875.00		2'236.70	
3112.21	Dienstkleider, Wäsche	600.00		600.00		557.10	
3120.21	Strom, Wasser, Meteorwasser, Kehricht	27'030.00		30'030.00		22'645.85	
3130.21	Porti, Telefon	1'800.00		1'200.00		1'803.55	
3130.22	Konzession Netzüberwachung	1'437.00		1'580.00		784.85	
3130.23	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	930.00		930.00		900.00	
3132.21	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	15'000.00		15'000.00		23'012.50	
3134.22	Sachversicherungsbeiträge	200.00		200.00		198.25	
3134.24	Gebäudeversicherungsbeiträge	830.00		820.00		822.85	
3143.21	Baulicher Unterhalt AWE	48'000.00		338'000.00		223'866.40	
3143.22	Baulicher Unterhalt AWE (werterhaltend)	245'000.00					
3151.21	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	34'885.00		38'827.00		41'152.80	
3170.21	Spesenentschädigungen	1'000.00		1'000.00		1'013.40	
3181.21	Tatsächliche Forderungsverluste	100.00		100.00			
3199.21	Mehrwertsteuerkorrekturen	1'000.00		1'000.00		-38.10	
3300.32	Abschreibungen Wiederbeschaffungswert AWE	30'213.00		26'500.00		19'269.25	
3510.12	Einlage Spezialfinanzierung Werterhaltung AWE	398'000.00		311'000.00		716'490.00	
3510.52	Einlage Anschlussgebühren	127'600.00		213'000.00		187'650.00	
3612.23	Interne Verrechnungen AWE	65'292.00		36'390.00		36'590.00	
3632.21	Beitrag an ARA-Verband und ARA anderer Gemeinden	1'307'000.00		1'330'400.00		1'245'158.40	
4240.21	Benützungsgebühren		986'775.00		1'017'375.00		1'116'860.90
4240.22	Grundgebühren		737'971.00		716'845.00		858'612.20
4240.23	Schmutzbeiwerte		4'000.00		4'000.00		3'606.00
4240.24	Regenabwassergebühr		205'000.00		205'000.00		202'467.25
4240.53	Anschlussgebühren Schmutzabwasser		121'600.00		204'000.00		178'560.00
4240.54	Anschlussgebühren Regenabwasser		6'000.00		9'000.00		9'090.00
4260.02	Lohnausfall- und Unfallgelder						265.30

Erfolgsrechnung

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4470.21	Miet- und Pachtzinserträge		1'200.00		1'200.00		1'200.00
4510.21	Entnahme SF Werterhaltung AWE		30'213.00		26'500.00		19'269.25
4612.22	Verrechnete Zinsen AWE		53'860.00		52'580.00		49'620.00
9011.21	Entnahme Spezialfinanzierung RA AWE		168'098.00		181'352.00		147'380.70
360	Abfallentsorgung	1'301'655.00	1'301'655.00	1'346'935.00	1'346'935.00	1'359'281.12	1'359'281.12
360	Abfallentsorgung	1'301'655.00	1'301'655.00	1'346'935.00	1'346'935.00	1'359'281.12	1'359'281.12
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	144'090.00		242'800.00		268'221.55	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	9'000.00		15'100.00		16'619.65	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	12'300.00		19'000.00		22'795.65	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	4'400.00		6'700.00		7'335.90	
3054.01	FAK-Beiträge	2'200.00		3'900.00		4'231.05	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	200.00		500.00		555.60	
3101.31	Verbrauchsmaterial	1'000.00		21'000.00		228.70	
3102.31	Drucksachen, Publikationen	9'000.00		9'000.00		5'965.25	
3111.31	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'500.00		2'500.00		32'591.65	
3112.31	Dienstkleider, Wäsche	2'200.00		2'200.00		1'712.15	
3130.31	Entsorgung Altglas					1'660.25	
3130.32	Entsorgung übriger Abfall (ohne KEWU)	25'700.00		27'300.00		22'708.55	
3130.33	Transporte durch Dritte	489'800.00		490'800.00		486'751.30	
3130.34	Entsorgung Altpapier	23'800.00					
3134.32	Sachversicherungsbeiträge	100.00				99.10	
3143.31	Baulicher Unterhalt Abfall			65'000.00			
3151.31	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'800.00		2'000.00		290.30	
3190.31	Schadenersatzleistungen					8'500.40	
3199.31	Mehrwertsteuerkorrekturen					-14.20	
3612.33	Interne Verrechnungen	147'500.00		13'250.00		11'100.00	
3635.31	Beiträge an KEWU	411'000.00		425'800.00		377'627.55	
4240.31	Benützungsgebühren (Gebührenmarken)		580'000.00		580'000.00		565'234.85
4240.32	Grundgebühren		675'200.00		684'085.00		681'285.15
4240.33	Entsorgungsgebühren Kadaver		41'550.00		46'500.00		39'000.30
4250.31	Verkauf Altpapier				31'500.00		14'795.12
4250.32	Verkauf Altglas		1'845.00		1'800.00		39'479.60
4250.33	Verkauf Almetall		840.00		1'750.00		764.70
4250.34	Verkauf Alu/Büchsen		750.00				
4260.02	Lohnausfall- und Unfallgelder						1'015.50
4260.31	Rückerstattungen						16'695.90
4612.32	Verrechnete Zinsen Abfall		1'470.00		1'300.00		1'010.00
9010.31	Einlage Spezialfinanzierung RA Abfall	15'065.00		85.00		90'300.72	

Erfolgsrechnung

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
366	Bibliothek Schmitteplatz						144.25
	Nettoertrag					144.25	
366	Bibliothek Schmitteplatz						144.25
4260.01	Rückerstattungen						144.25
371	Kindergartengebäude Worb	158'471.00		134'235.00		97'660.90	527.20
	Nettoaufwand		158'471.00		134'235.00		97'133.70
371	Kindergartengebäude Worb	158'471.00		134'235.00		97'660.90	527.20
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	40'490.00		40'200.00		38'494.60	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	2'600.00		2'500.00		2'348.25	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	2'400.00		2'300.00		2'581.95	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	700.00		700.00		903.45	
3054.01	FAK-Beiträge	600.00		600.00		597.55	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	100.00		100.00		79.00	
3101.01	Verbrauchsmaterial					1'229.50	
3120.01	Strom, Wasser, Meteorwasser, Kehricht	5'000.00		5'000.00		4'384.80	
3120.02	Heizmaterial	8'500.00		8'500.00		4'909.20	
3134.04	Gebäudeversicherungsbeiträge	721.00		735.00		719.95	
3144.01	Baulicher Unterhalt Hochbauten	71'200.00		54'900.00		12'305.10	
3144.02	Betrieblicher Unterhalt Hochbauten	16'400.00		18'700.00		28'147.55	
3170.01	Spesenentschädigungen					360.00	
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	4'360.00					
3910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	5'400.00				600.00	
4260.02	Lohnausfall- und Unfallgelder						527.20
372	Kindergartengebäude Rüfen.-Vielbr.	128'407.00		110'910.00		35'244.60	4.85
	Nettoaufwand		128'407.00		110'910.00		35'239.75
372	Kindergartengebäude Rüfen.-Vielbr.	128'407.00		110'910.00		35'244.60	4.85
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	22'850.00		17'700.00		17'538.95	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	1'500.00		1'100.00		1'102.90	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	2'200.00		1'700.00		1'725.00	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	700.00		500.00		486.30	
3054.01	FAK-Beiträge	400.00		300.00		280.80	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	100.00		100.00		37.00	
3101.01	Verbrauchsmaterial					400.00	
3110.01	Büromöbel und Geräte					132.85	

Erfolgsrechnung

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.01	Strom, Wasser, Meteorwasser, Kehricht	4'000.00		4'000.00		2'195.65	
3120.02	Heizmaterial					5'300.45	
3134.04	Gebäudeversicherungsbeiträge	1'000.00		510.00		498.55	
3144.01	Baulicher Unterhalt Hochbauten	11'000.00		1'000.00		455.80	
3144.02	Betrieblicher Unterhalt Hochbauten	7'000.00		7'000.00		3'868.95	
3170.01	Spesenentschädigungen					88.40	
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	76'425.00		75'900.00			
3300.91	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	1'132.00		1'100.00		1'133.00	
3910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	100.00					
4260.01	Rückerstattungen						4.85
373	Primarschulanlagen Worb	939'948.00	19'400.00	943'413.00	19'400.00	869'517.85	38'840.50
	Nettoaufwand		920'548.00		924'013.00		830'677.35
373	Primarschulanlagen Worb	939'948.00	19'400.00	943'413.00	19'400.00	869'517.85	38'840.50
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	271'140.00		280'400.00		237'722.45	
3010.02	Besoldung Teilzeitpersonal im Stundenlohn	82'000.00		40'000.00		91'942.55	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	22'400.00		19'900.00		19'829.35	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	26'300.00		24'100.00		26'022.55	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	9'900.00		8'400.00		8'513.60	
3054.01	FAK-Beiträge	5'600.00		5'100.00		5'046.85	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	600.00		700.00		654.15	
3101.01	Verbrauchsmaterial	20'000.00		20'000.00		20'864.45	
3110.01	Büromöbel und Geräte	6'000.00		6'000.00		4'556.75	
3111.01	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'000.00		19'700.00		5'332.10	
3112.01	Dienstkleider, Wäsche	400.00					
3120.01	Strom, Wasser, Meteorwasser, Kehricht	57'000.00		57'000.00		65'004.45	
3120.02	Heizmaterial	87'550.00		87'950.00		70'894.40	
3132.03	Verwaltung durch Dritte	800.00		800.00		761.85	
3134.04	Gebäudeversicherungsbeiträge	9'744.00		7'973.00		9'749.95	
3144.01	Baulicher Unterhalt Hochbauten	194'400.00		190'670.00		177'061.80	
3144.02	Betrieblicher Unterhalt Hochbauten	86'520.00		64'820.00		64'382.95	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	4'000.00		4'000.00		1'955.90	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	4'000.00		4'000.00		1'954.70	
3170.01	Spesenentschädigungen	2'000.00		2'000.00		273.00	
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	24'886.00		94'500.00		24'886.05	
3300.91	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	5'393.00		5'400.00		5'393.00	
3320.91	Planmässige Abschreibungen übr. immat. Anlagen	6'715.00				6'715.00	
3910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	11'600.00				20'000.00	
4260.01	Rückerstattungen		1'500.00		1'500.00		14'737.05

Erfolgsrechnung

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.02	Lohnausfall- und Unfallgelder						6'036.70
4471.01	Vergütung Dienstwohnungen		14'400.00		14'400.00		14'400.00
4472.01	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		3'500.00		3'500.00		3'666.75
374	Schulzentrum Worboden	641'636.50	40'500.00	623'080.00	40'500.00	734'576.05	54'373.65
	Nettoaufwand		601'136.50		582'580.00		680'202.40
374	Schulzentrum Worboden	641'636.50	40'500.00	623'080.00	40'500.00	734'576.05	54'373.65
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	115'330.00		181'800.00		115'189.05	
3010.02	Besoldung Teilzeitpersonal im Stundenlohn	88'000.00		12'000.00		84'461.25	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	12'900.00		12'000.00		12'001.90	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	15'400.00		15'600.00		15'516.10	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	6'300.00		5'300.00		5'309.10	
3054.01	FAK-Beiträge	3'200.00		3'000.00		3'054.60	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	300.00		400.00		402.60	
3101.01	Verbrauchsmaterial	13'000.00		11'000.00		14'650.45	
3110.01	Büromöbel und Geräte	5'000.00		6'000.00		4'022.25	
3111.01	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5'000.00		3'000.00		5'520.45	
3112.01	Dienstkleider, Wäsche	400.00					
3120.01	Strom, Wasser, Meteorwasser, Kehricht	60'000.00		60'000.00		50'121.75	
3120.02	Heizmaterial	76'000.00		76'000.00		85'739.10	
3120.03	Anschlussgebühren					48'518.85	
3134.01	Fahrzeugversicherungen	435.50		700.00		619.45	
3134.04	Gebäudeversicherungsbeiträge	8'731.00		6'850.00		9'732.55	
3137.01	Fahrzeuggebühren (Verkehrsabgaben)	400.00		400.00		298.60	
3144.01	Baulicher Unterhalt Hochbauten	141'000.00		153'390.00		186'606.00	
3144.02	Betrieblicher Unterhalt Hochbauten	71'000.00		58'540.00		56'966.85	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'000.00		2'000.00		1'500.00	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	6'000.00		6'000.00		9'911.90	
3170.01	Spesenentschädigungen	500.00		500.00		193.70	
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'340.00		8'600.00		5'339.55	
3910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	5'400.00				18'900.00	
4260.01	Rückerstattungen						14'291.05
4260.02	Lohnausfall- und Unfallgelder						1'736.05
4430.02	Baurechtszinsen						179.55
4472.01	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		12'500.00		12'500.00		10'167.00
4930.01	Verrechnete Betriebs- und Verwaltungskosten		28'000.00		28'000.00		28'000.00
375	Schulanlagen Rüfenacht-Vielbringen	874'175.00	50'752.00	861'770.00	50'752.00	933'055.50	73'177.75
	Nettoaufwand		823'423.00		811'018.00		859'877.75

Erfolgsrechnung

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
375	Schulanlagen Rüfenacht-Vielbringen	874'175.00	50'752.00	861'770.00	50'752.00	933'055.50	73'177.75
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	203'010.00		243'100.00		212'526.25	
3010.02	Besoldung Teilzeitpersonal im Stundenlohn	74'000.00		42'500.00		75'732.45	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	17'700.00		17'800.00		17'538.10	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	21'500.00		23'600.00		21'519.00	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	8'100.00		7'500.00		7'797.85	
3054.01	FAK-Beiträge	4'400.00		4'500.00		4'463.95	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	400.00		600.00		589.20	
3101.01	Verbrauchsmaterial	15'000.00		15'000.00		15'341.80	
3110.01	Büromöbel und Geräte	4'000.00		4'000.00		8'752.60	
3111.01	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	4'000.00		28'050.00		3'520.80	
3112.01	Dienstkleider, Wäsche	400.00					
3120.01	Strom, Wasser, Meteorwasser, Kehricht	55'000.00		55'000.00		52'671.15	
3120.02	Heizmaterial	55'100.00		55'100.00		63'021.10	
3132.03	Verwaltung durch Dritte	700.00		700.00		666.50	
3134.04	Gebäudeversicherungsbeiträge	9'689.00		8'170.00		9'293.70	
3144.01	Baulicher Unterhalt Hochbauten	161'200.00		153'190.00		204'273.70	
3144.02	Betrieblicher Unterhalt Hochbauten	115'950.00		88'160.00		109'256.05	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	4'000.00		4'000.00		3'797.85	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	4'000.00		4'000.00		3'896.90	
3170.01	Spesenentschädigungen	2'500.00		2'500.00		1'448.70	
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	108'126.00		104'300.00		108'047.85	
3910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	5'400.00				8'900.00	
4260.01	Rückerstattungen		2'000.00		2'000.00		16'039.60
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		43'386.15
376	Tagesschule Worb Gebäude	109'985.00					
	Nettoaufwand		109'985.00				
376	Tagesschule Worb Gebäude	109'985.00					
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	109'985.00					
378	Schulgebäude Aussenbezirke	195'960.00	45'500.00	187'785.00	45'500.00	184'695.00	46'761.70
	Nettoaufwand		150'460.00		142'285.00		137'933.30
378	Schulgebäude Aussenbezirke	195'960.00	45'500.00	187'785.00	45'500.00	184'695.00	46'761.70
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	63'430.00		60'800.00		60'414.90	
3010.02	Besoldung Teilzeitpersonal im Stundenlohn	7'000.00		7'000.00		6'160.80	

Erfolgsrechnung

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	4'400.00		4'100.00		4'033.55	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	5'300.00		5'000.00		5'139.65	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	2'100.00		1'800.00		1'787.40	
3054.01	FAK-Beiträge	1'100.00		1'100.00		1'026.45	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	100.00		100.00		135.10	
3101.01	Verbrauchsmaterial	4'400.00		4'400.00		4'387.05	
3102.01	Drucksachen, Publikationen					290.00	
3110.01	Büromöbel und Geräte	1'000.00		1'000.00		976.05	
3111.01	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'000.00		1'000.00		867.20	
3120.01	Strom, Wasser, Meteorwasser, Kehricht	13'800.00		11'800.00		13'502.35	
3120.02	Heizmaterial	16'150.00		16'150.00		19'089.85	
3132.03	Verwaltung durch Dritte	3'300.00		3'300.00		2'039.05	
3134.04	Gebäudeversicherungsbeiträge	1'980.00		2'385.00		2'849.80	
3144.01	Baulicher Unterhalt Hochbauten	31'100.00		42'400.00		34'232.60	
3144.02	Betrieblicher Unterhalt Hochbauten	17'900.00		15'050.00		13'645.60	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	900.00		900.00		707.80	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	900.00		900.00		900.00	
3170.01	Spesenentschädigungen	200.00		200.00		809.80	
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	8'400.00		8'400.00			
3910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	11'500.00				11'700.00	
4260.01	Rückerstattungen		5'000.00		5'000.00		4'689.70
4470.01	Miet- und Pachtzinserträge		40'000.00		40'000.00		42'072.00
4472.01	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		500.00		500.00		
380	Verwaltungsgebäude	236'950.00	10'000.00	258'770.00	10'000.00	218'852.15	235.00
	Nettoaufwand		226'950.00		248'770.00		218'617.15
380	Verwaltungsgebäude	236'950.00	10'000.00	258'770.00	10'000.00	218'852.15	235.00
3110.01	Büromöbel und Geräte	11'000.00		20'000.00		14'703.05	
3120.01	Strom, Wasser, Meteorwasser, Kehricht	31'200.00		35'000.00		31'359.25	
3120.02	Heizmaterial	18'000.00		18'000.00		19'224.35	
3132.03	Verwaltung durch Dritte	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
3132.05	Gebäudereinigung	62'185.00		59'250.00		61'503.10	
3134.04	Gebäudeversicherungsbeiträge	3'865.00		3'320.00		3'865.60	
3144.01	Baulicher Unterhalt Hochbauten	48'000.00		60'000.00		51'051.95	
3144.02	Betrieblicher Unterhalt Hochbauten	52'200.00		52'700.00		30'382.35	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	3'500.00		3'500.00		762.50	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'000.00		1'000.00			
4260.01	Rückerstattungen		6'000.00		6'000.00		235.00
4470.01	Miet- und Pachtzinserträge		4'000.00		4'000.00		

Erfolgsrechnung

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
381	Feuerwehranlagen	80'285.00	80'285.00	82'330.00	82'330.00	85'572.15	85'572.15
381	Feuerwehranlagen	80'285.00	80'285.00	82'330.00	82'330.00	85'572.15	85'572.15
3120.01	Strom, Wasser, Meteorwasser, Kehricht	20'200.00		20'200.00		15'980.95	
3120.02	Heizmaterial	10'000.00		10'000.00		4'389.65	
3132.03	Verwaltung durch Dritte	4'100.00		4'100.00		2'674.55	
3134.04	Gebäudeversicherungsbeiträge	2'155.00		2'900.00		2'130.60	
3144.01	Baulicher Unterhalt Hochbauten	19'500.00		24'000.00		30'293.55	
3144.02	Betrieblicher Unterhalt Hochbauten	19'730.00		11'430.00		20'702.85	
3910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	4'600.00		9'700.00		9'400.00	
4260.01	Rückerstattungen						1'080.15
4470.01	Miet- und Pachtzinserträge		11'480.00		11'480.00		10'292.65
4612.03	Interne Verrechnungen SF		68'805.00		70'850.00		74'199.35
382	Werkhof-Gebäude	112'740.00	59'320.00	56'910.00	59'320.00	110'785.10	57'790.95
	Nettoaufwand		53'420.00				52'994.15
	Nettoertrag			2'410.00			
382	Werkhof-Gebäude	112'740.00	59'320.00	56'910.00	59'320.00	110'785.10	57'790.95
3010.02	Besoldung Teilzeitpersonal im Stundenlohn	5'200.00		5'200.00		5'211.40	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	340.00		300.00		327.60	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	70.00		100.00		66.65	
3054.01	FAK-Beiträge	90.00		100.00		83.30	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	10.00		10.00		11.00	
3120.01	Strom, Wasser, Meteorwasser, Kehricht	13'000.00		13'000.00		12'638.10	
3120.02	Heizmaterial	22'000.00		10'000.00		11'097.65	
3132.03	Verwaltung durch Dritte	4'100.00		4'100.00		6'678.80	
3134.04	Gebäudeversicherungsbeiträge	2'810.00		2'900.00		2'849.95	
3144.01	Baulicher Unterhalt Hochbauten	34'600.00		18'500.00		51'487.50	
3144.02	Betrieblicher Unterhalt Hochbauten	9'720.00		2'700.00		233.15	
3910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	20'800.00				20'100.00	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						1'350.00
4260.01	Rückerstattungen		800.00		800.00		3'973.60
4470.01	Miet- und Pachtzinserträge		58'520.00		58'520.00		52'467.35
383	Fürsorgelienschaften FZH AHVW	8'080.00	29'035.00	97'195.00	29'035.00	23'011.60	30'000.00
	Nettoaufwand				68'160.00		
	Nettoertrag	20'955.00				6'988.40	

Erfolgsrechnung

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
383	Fürsorgelienschaften FZH AHVW	8'080.00	29'035.00	97'195.00	29'035.00	23'011.60	30'000.00
3134.04	Gebäudeversicherungsbeiträge	637.00		545.00		637.30	
3144.01	Baulicher Unterhalt Hochbauten	6'500.00		96'300.00		21'921.30	
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	343.00		350.00		343.00	
3910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	600.00					
3940.01	Verrechnete Zinsen					110.00	
4470.01	Miet- und Pachtzinserträge		29'035.00		29'035.00		30'000.00
384	Zivilschutzanlagen	147'620.00	98'000.00	176'105.50	108'500.00	130'408.20	113'875.70
	Nettoaufwand		49'620.00		67'605.50		16'532.50
384	Zivilschutzanlagen	147'620.00	98'000.00	176'105.50	108'500.00	130'408.20	113'875.70
3101.01	Verbrauchsmaterial	10'500.00		10'500.00		9'639.55	
3110.01	Büromöbel und Geräte	1'700.00		3'300.00		2'774.95	
3111.01	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5'600.00		16'600.00		17'758.55	
3120.01	Strom, Wasser, Meteorwasser, Kehricht	63'400.00		63'400.00		54'351.50	
3130.01	Porti, Telefon			2'900.00			
3134.02	Sachversicherungsbeiträge	1'500.00		1'500.00		1'486.90	
3134.04	Gebäudeversicherungsbeiträge	1'645.00		1'645.50		1'645.50	
3144.01	Baulicher Unterhalt Hochbauten	31'200.00		29'000.00		17'541.70	
3144.02	Betrieblicher Unterhalt Hochbauten	29'215.00		44'400.00		24'270.45	
3149.01	Betrieblicher Unterhalt Sirenen	1'860.00		1'860.00			
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'000.00		1'000.00		939.10	
4260.01	Rückerstattungen		6'000.00		6'000.00		11'600.00
4472.01	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		92'000.00		102'500.00		102'275.70
385	Einstellhalle Hofmatt	20'600.00					
	Nettoaufwand		20'600.00				
385	Einstellhalle Hofmatt	20'600.00					
3120.01	Strom, Wasser, Meteorwasser, Kehricht	700.00					
3132.03	Verwaltung durch Dritte	50.00					
3134.02	Sachversicherungsbeiträge	575.00					
3134.04	Gebäudeversicherungsbeiträge	775.00					
3144.01	Baulicher Unterhalt Hochbauten	13'500.00					
3144.02	Betrieblicher Unterhalt Hochbauten	5'000.00					
387	Friedhofanlage	19'084.00		19'715.00		17'835.70	
	Nettoaufwand		19'084.00		19'715.00		17'835.70

Erfolgsrechnung

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
387	Friedhofanlage	19'084.00		19'715.00		17'835.70	
3111.01	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	500.00		500.00		139.70	
3120.01	Strom, Wasser, Meteorwasser, Kehricht	10'500.00		10'500.00		12'443.05	
3134.02	Sachversicherungsbeiträge	100.00		1'500.00		99.10	
3134.04	Gebäudeversicherungsbeiträge	209.00		215.00		208.35	
3144.01	Baulicher Unterhalt Hochbauten	4'900.00		6'000.00		4'945.50	
3144.02	Betrieblicher Unterhalt Hochbauten			1'000.00			
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'875.00					
388	Gemeindesaal	29'961.00		23'300.00		31'986.40	
	Nettoaufwand		29'961.00		23'300.00		31'986.40
388	Gemeindesaal	29'961.00		23'300.00		31'986.40	
3110.01	Büromöbel und Geräte	1'000.00		1'000.00		992.80	
3144.01	Baulicher Unterhalt Hochbauten	12'000.00		5'000.00		22'182.60	
3144.02	Betrieblicher Unterhalt Hochbauten	8'150.00		8'500.00			
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	8'811.00		8'800.00		8'811.00	
4	Sozialdienste	21'471'543.00	11'256'708.00	20'995'481.00	11'495'555.00	20'868'955.95	12'352'250.78
	Nettoaufwand		10'214'835.00		9'499'926.00		8'516'705.17
400	Verwaltung Sozialhilfe und -beratung, KES	252'275.00		961'210.00		1'065'250.30	11'181.45
	Nettoaufwand		252'275.00		961'210.00		1'054'068.85
400	Verwaltung Sozialhilfe und -beratung, KES	252'275.00		961'210.00		1'065'250.30	11'181.45
3000.01	Sitzungsgelder	3'000.00		3'100.00		2'050.00	
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	164'130.00		794'590.00		866'036.05	
3010.11	Rückstellung Ferien, Glz-/Überzeitguthaben					-6'605.00	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	10'500.00		49'700.00		54'125.40	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	13'400.00		62'400.00		66'002.85	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	500.00		4'250.00		4'563.45	
3054.01	FAK-Beiträge	2'600.00		12'640.00		13'798.45	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	300.00		1'640.00		1'798.70	
3100.01	Büromaterial	1'000.00		1'000.00		264.55	
3101.01	Verbrauchsmaterial	1'200.00		1'200.00		814.75	
3102.01	Drucksachen, Publikationen					124.00	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	1'300.00		1'000.00		636.05	
3110.01	Büromöbel und Geräte	500.00		500.00			
3130.02	Bank- und Postgebühren	600.00		800.00		482.25	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	5'105.00		3'550.00			

Erfolgsrechnung

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	38'300.00		15'000.00		52'385.00	
3134.01	Fahrzeugversicherungen	1'200.00		1'200.00		1'140.70	
3137.01	Fahrzeuggebühren (Verkehrsabgaben)	540.00		540.00		468.60	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00		500.00			
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	900.00		900.00		934.50	
3153.01	Unterhalt EDV-Infrastruktur					312.90	
3170.01	Spesenentschädigungen	6'000.00		6'000.00		5'917.10	
3170.04	Freier Kommissionskredit	700.00		700.00			
4260.01	Rückerstattungen						300.00
4260.02	Lohnausfall- und Unfallgelder						10'881.45
405	Sozialhilfe	8'223'572.00	3'522'476.00	8'702'485.00	3'237'653.00	8'853'232.48	3'422'801.81
	Nettoaufwand		4'701'096.00		5'464'832.00		5'430'430.67
405	Sozialhilfe	8'223'572.00	3'522'476.00	8'702'485.00	3'237'653.00	8'853'232.48	3'422'801.81
3637.04	Unterstützungen	8'216'572.00		8'692'485.00		8'199'734.03	
3637.08	Spezielle Kosten wirtschaftliche Hilfe	7'000.00		10'000.00		4'335.30	
3637.11	Bevorschussung KK-Prämien (IPV)					649'163.15	
4260.05	Erträge und Rückerstattungen mit Inkassoprivileg		179'513.00		168'698.00		203'220.65
4260.06	Übrige Erträge (ohne Inkassoprivileg)		2'665'963.00		2'372'521.00		2'566'151.21
4611.02	Rückvergütung KK-Prämien (IPV)		677'000.00		696'434.00		653'429.95
415	Bevorschussung von Unterhaltsbeiträgen	254'500.00	90'000.00	253'500.00	85'000.00	263'920.70	81'935.12
	Nettoaufwand		164'500.00		168'500.00		181'985.58
415	Bevorschussung von Unterhaltsbeiträgen	254'500.00	90'000.00	253'500.00	85'000.00	263'920.70	81'935.12
3637.04	Unterstützungen	250'000.00		250'000.00		259'368.75	
3637.10	Inkassogebühren	4'500.00		3'500.00		4'551.95	
4260.01	Rückerstattungen		90'000.00		85'000.00		81'935.12
420	Fürsorgeeinrichtungen	1'189'996.00	78'516.00	980'044.00	90'000.00	845'622.62	88'457.85
	Nettoaufwand		1'111'480.00		890'044.00		757'164.77
420	Fürsorgeeinrichtungen	1'189'996.00	78'516.00	980'044.00	90'000.00	845'622.62	88'457.85
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	17'640.00					
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	1'100.00					
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	1'500.00					
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	100.00					
3054.01	FAK-Beiträge	270.00					
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	30.00					

Erfolgsrechnung

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.04	Transportkosten	27'640.00		28'844.00		6'814.20	
3635.07	Beiträge an Einsatzprogramm	158'516.00		158'000.00		157'952.00	
3636.01	Beiträge an private Organisationen	28'200.00		28'200.00		25'750.00	
3636.06	Beiträge an Tageselternorganisation			380'000.00		277'697.02	
3636.07	Beiträge an Trägerschaft Kindertagesstätte			385'000.00		377'409.40	
3637.12	Betreuungsgutscheine Kitas/TFO	955'000.00					
4260.01	Rückerstattungen						625.00
4611.05	Kantonsbeitrag an Einsatzprogramm		78'516.00		78'000.00		77'952.00
4612.08	Anteil Selbstbehalt andere Gemeinden				12'000.00		9'880.85
422	Beiträge an gemeinnützige Institute	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
	Nettoaufwand		1'000.00		1'000.00		1'000.00
422	Beiträge an gemeinnützige Institute	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3636.01	Beiträge an private Organisationen	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
433	Personalkosten Administration	696'960.00					
	Nettoaufwand		696'960.00				
433	Personalkosten Administration	696'960.00					
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	604'780.00					
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	38'650.00					
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	41'200.00					
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	1'750.00					
3054.01	FAK-Beiträge	9'630.00					
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	950.00					
434	Personalkosten Kindes- und Erwachsenenschutz KES	437'520.00		368'500.00		455'929.50	8'773.25
	Nettoaufwand		437'520.00		368'500.00		447'156.25
434	Personalkosten Kindes- und Erwachsenenschutz KES	437'520.00		368'500.00		455'929.50	8'773.25
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	377'090.00		314'800.00		391'961.30	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	23'750.00		19'700.00		24'448.05	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	29'100.00		26'600.00		30'381.15	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	1'100.00		1'700.00		2'096.75	
3054.01	FAK-Beiträge	5'930.00		5'000.00		6'221.85	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	550.00		700.00		820.40	
4260.02	Lohnausfall- und Unfallgelder						8'773.25
435	Personalkosten Sozialhilfe	480'400.00		458'600.00		496'197.80	

Erfolgsrechnung

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoaufwand			480'400.00		458'600.00		496'197.80
435	Personalkosten Sozialhilfe	480'400.00		458'600.00		496'197.80	
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	413'000.00		392'200.00		421'477.90	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	26'300.00		24'600.00		26'454.05	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	32'800.00		32'600.00		34'416.00	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	1'200.00		2'100.00		2'267.50	
3054.01	FAK-Beiträge	6'500.00		6'300.00		6'733.25	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	600.00		800.00		888.00	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge					3'073.00	
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen					888.10	
436	Jugendarbeit, Jugendberatung	340'000.00		340'000.00		321'423.15	2'500.00
Nettoaufwand			340'000.00		340'000.00		318'923.15
436	Jugendarbeit, Jugendberatung	340'000.00		340'000.00		321'423.15	2'500.00
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
3636.08	Beitrag offene Kinder- und Jugendarbeit	310'000.00		310'000.00		291'423.15	
4390.01	Übriger Ertrag						2'500.00
437	Schulsozialarbeit	198'170.00	18'120.00	168'020.00	15'300.00	164'938.95	14'906.00
Nettoaufwand			180'050.00		152'720.00		150'032.95
437	Schulsozialarbeit	198'170.00	18'120.00	168'020.00	15'300.00	164'938.95	14'906.00
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	154'910.00		130'400.00		128'950.95	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	9'900.00		8'100.00		7'982.25	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	13'500.00		10'800.00		10'550.10	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	500.00		700.00		684.05	
3054.01	FAK-Beiträge	2'500.00		2'100.00		2'031.50	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	200.00		300.00		268.00	
3100.01	Büromaterial	500.00		500.00		308.90	
3101.01	Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'500.00		515.00	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00			
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500.00		1'500.00		1'465.50	
3110.01	Büromöbel und Geräte	500.00		500.00			
3130.01	Porti, Telefon	1'200.00		960.00		902.55	
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	5'960.00		5'160.00		7'488.25	
3170.01	Spesenentschädigungen	1'000.00		1'000.00		914.90	
3171.01	Beiträge an Schulveranstaltungen	4'000.00		4'000.00		2'877.00	
4631.01	Kantonsbeiträge		18'120.00		15'300.00		14'906.00

Erfolgsrechnung

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
440	Lastenverteilung	6'401'400.00	7'508'596.00	5'848'844.00	8'025'602.00	5'594'759.80	8'682'981.00
	Nettoertrag	1'107'196.00		2'176'758.00		3'088'221.20	
440	Lastenverteilung	6'401'400.00	7'508'596.00	5'848'844.00	8'025'602.00	5'594'759.80	8'682'981.00
3611.06	Lastenausgleich Sozialhilfe	6'401'400.00		5'848'844.00		5'594'759.80	
4611.03	Kantonsbeitrag Lastenausgleich Sozialhilfe		7'508'596.00		8'025'602.00		8'682'981.00
450	AHV-Zweigstelle	2'945'750.00	39'000.00	2'863'278.00	42'000.00	2'756'680.65	38'714.30
	Nettoaufwand		2'906'750.00		2'821'278.00		2'717'966.35
450	AHV-Zweigstelle	2'945'750.00	39'000.00	2'863'278.00	42'000.00	2'756'680.65	38'714.30
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	175'850.00		171'700.00		169'980.85	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	11'300.00		10'800.00		10'685.50	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	14'200.00		13'500.00		13'491.00	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	500.00		900.00		916.40	
3054.01	FAK-Beiträge	2'800.00		2'800.00		2'720.10	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	300.00		400.00		358.80	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00		100.00		28.00	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100.00		150.00		100.00	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	100.00		100.00			
3170.01	Spesenentschädigungen	200.00		200.00			
3631.02	Lastenausgleich Ergänzungsleistungen	2'683'300.00		2'591'628.00		2'491'622.00	
3631.03	Lastenausgleich Familienzulagen	57'000.00		71'000.00		66'778.00	
4611.04	Kantonsbeitrag an Verwaltungskosten		39'000.00		42'000.00		38'714.30
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	2'692'220.25	1'174'800.80	2'668'202.35	1'349'343.80	2'475'359.82	1'366'458.67
	Nettoaufwand		1'517'419.45		1'318'858.55		1'108'901.15
500	Polizeiabteilung	562'620.00	171'700.00	533'680.00	171'700.00	547'978.10	175'107.50
	Nettoaufwand		390'920.00		361'980.00		372'870.60
500	Polizeiabteilung	562'620.00	171'700.00	533'680.00	171'700.00	547'978.10	175'107.50
3000.01	Sitzungsgelder	2'450.00		2'450.00		5'050.00	

Erfolgsrechnung

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	372'940.00		368'600.00		365'900.20	
3010.11	Rückstellung Ferien, Glz-/Überzeitguthaben					1'387.05	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	23'900.00		23'200.00		21'825.20	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	27'700.00		27'300.00		21'864.70	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	1'100.00		2'000.00		1'936.30	
3054.01	FAK-Beiträge	6'000.00		5'900.00		5'554.90	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	600.00		800.00		732.20	
3100.01	Büromaterial	3'600.00		3'600.00		10'366.40	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	450.00		450.00			
3111.01	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge					54.95	
3112.01	Dienstkleider, Wäsche	150.00		150.00			
3130.01	Porti, Telefon	3'900.00		3'900.00		3'059.25	
3130.02	Bank- und Postgebühren					0.90	
3130.08	Verwaltungsgebühren					200.00	
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	2'500.00		2'500.00		1'927.05	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	300.00		300.00		70.00	
3170.01	Spesenentschädigungen	2'530.00		2'530.00		2'000.80	
3601.01	Verwaltungsgebühren	70'000.00		70'000.00		74'673.20	
3601.02	Einbürgerungsgebühren Bund/Kanton	20'000.00		20'000.00		15'775.00	
3910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	24'500.00				15'600.00	
4210.01	Gebührenertrag		125'000.00		125'000.00		134'781.50
4210.03	Einbürgerungsgebühren		35'000.00		35'000.00		22'705.00
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'200.00		1'200.00		1'100.00
4260.01	Rückerstattungen		500.00		500.00		
4260.02	Lohnausfall- und Unfallgelder						6'521.00
4910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen		10'000.00		10'000.00		10'000.00
501	Gemeindepolizei	202'061.35	116'416.80	199'981.35	116'416.80	171'672.65	134'546.00
	Nettoaufwand		85'644.55		83'564.55		37'126.65
501	Gemeindepolizei	202'061.35	116'416.80	199'981.35	116'416.80	171'672.65	134'546.00
3102.01	Drucksachen, Publikationen	2'800.00		2'800.00		1'802.85	
3111.01	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	9'361.35		9'361.35		18'452.20	
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	1'000.00		1'000.00		4'487.55	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	10'600.00		9'600.00		3'912.75	
3170.01	Spesenentschädigungen					247.00	
3611.07	Polizeidienstleistungen	121'500.00		121'500.00		142'770.30	
3631.04	Pauschalierung der Interventionskosten	56'800.00		55'720.00			
4210.01	Gebührenertrag						600.00
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		75'000.00		75'000.00		86'331.50

Erfolgsrechnung

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.01	Rückerstattungen		1'416.80		1'416.80		1'849.30
4270.01	Bussen		40'000.00		40'000.00		45'765.20
505	Friedhof	287'162.60	6'044.00	311'756.00	7'280.00	271'661.35	3'621.65
	Nettoaufwand		281'118.60		304'476.00		268'039.70
505	Friedhof	287'162.60	6'044.00	311'756.00	7'280.00	271'661.35	3'621.65
3111.01	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5'000.00		5'000.00		10'703.25	
3120.01	Strom, Wasser, Meteorwasser, Kehricht	3'500.00					
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	151'300.00		137'300.00		150'594.50	
3134.01	Fahrzeugversicherungen	131.60		425.00		298.65	
3137.01	Fahrzeuggebühren (Verkehrsabgaben)	31.00		31.00		60.10	
3140.01	Baulicher Unterhalt Grundstücke	110'200.00		152'000.00		103'682.50	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'000.00		2'000.00		2'031.10	
3637.04	Unterstützungen	15'000.00		15'000.00		4'291.25	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'000.00		5'000.00		1'800.00
4260.01	Rückerstattungen		1'044.00		2'280.00		1'821.65
510	Gesundheitspolizei	61'240.00	8'440.00	49'540.00	8'440.00	6'404.40	6'404.40
	Nettoaufwand		52'800.00		41'100.00		
510	Gesundheitspolizei	61'240.00	8'440.00	49'540.00	8'440.00	6'404.40	6'404.40
3090.01	Aus- und Weiterbildung	20'200.00		16'500.00			
3101.01	Verbrauchsmaterial	7'100.00		7'100.00		6'404.40	
3111.01	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	15'940.00		15'940.00			
3120.01	Strom, Wasser, Meteorwasser, Kehricht	8'000.00					
3130.06	Dienstleistungen Dritter	3'000.00		3'000.00			
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	6'000.00		6'000.00			
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'000.00		1'000.00			
4910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen		8'440.00		8'440.00		6'404.40
515	Regionales Führungsorgan (RFO)	24'380.00		21'710.00		15'944.05	
	Nettoaufwand		24'380.00		21'710.00		15'944.05
515	Regionales Führungsorgan (RFO)	24'380.00		21'710.00		15'944.05	
3000.01	Sitzungsgelder	1'250.00		1'000.00		3'280.00	
3000.02	Entschädigung Behördenmitglieder/Funktionäre	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
3000.06	Sold	1'080.00		930.00		206.00	
3105.01	Lebensmittel	2'010.00		2'340.00		1'121.35	
3112.01	Dienstkleider, Wäsche	1'600.00					

Erfolgsrechnung

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.09	Pauschalisierte Kosten	8'440.00		7'440.00		1'336.70	
520	Militär	103'077.00	7'000.00	90'600.00	7'000.00	89'745.50	9'811.25
	Nettoaufwand		96'077.00		83'600.00		79'934.25
520	Militär	103'077.00	7'000.00	90'600.00	7'000.00	89'745.50	9'811.25
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	46'500.00		41'900.00		40'464.60	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	3'000.00		2'600.00		2'544.30	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	4'100.00		3'600.00		3'612.15	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	200.00		200.00		211.65	
3054.01	FAK-Beiträge	800.00		700.00		647.55	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	100.00		100.00		82.85	
3112.01	Dienstkleider, Wäsche	1'600.00					
3130.01	Porti, Telefon	270.00		270.00		2'781.60	
3151.02	Unterhalt Schiessanlagen	20'500.00		20'500.00		15'042.55	
3151.03	Unterhalt Kantonementseinrichtung	10'000.00		10'000.00		4'485.85	
3170.01	Spesenentschädigungen	800.00		800.00		1'189.40	
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'077.00		5'000.00		3'160.00	
3637.03	Beiträge an private Haushalte	4'930.00		4'930.00		4'923.00	
3910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	5'200.00				10'600.00	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						1'600.00
4260.02	Lohnausfall- und Unfallgelder						1'237.30
4612.07	Beiträge anderer Gemeinden		7'000.00		7'000.00		6'973.95
525	Feuerwehr	813'268.30	666'000.00	839'307.00	839'307.00	817'355.87	817'355.87
	Nettoaufwand		147'268.30				
525	Feuerwehr	813'268.30	666'000.00	839'307.00	839'307.00	817'355.87	817'355.87
3000.01	Sitzungsgelder	5'300.00		300.00			
3000.02	Entschädigung Behördenmitglieder/Funktionäre	43'650.00		43'650.00		41'700.00	
3000.06	Sold	149'070.00		131'000.00		139'624.00	
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	89'680.00		89'500.00		73'900.10	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	7'800.00		7'700.00		6'381.80	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	6'600.00		6'600.00		5'587.60	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	300.00		500.00		517.55	
3054.01	FAK-Beiträge	1'800.00		1'800.00		1'624.20	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	100.00		200.00		161.65	
3090.01	Aus- und Weiterbildung	30'740.00		49'540.00		25'028.00	
3099.03	Kosten für ärztl. Untersuchungen	4'550.00		4'025.00		3'836.70	
3100.01	Büromaterial	1'500.00		750.00		1'085.60	

Erfolgsrechnung

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.01	Verbrauchsmaterial	35'480.00		25'680.00		27'200.35	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		900.00		783.20	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	2'120.00		2'120.00		1'125.00	
3105.01	Lebensmittel	7'325.00		6'250.00		4'776.80	
3110.01	Büromöbel und Geräte	500.00		500.00		460.80	
3111.01	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	32'830.00		115'850.00		119'397.25	
3112.01	Dienstkleider, Wäsche	17'750.00		24'840.00		45'434.15	
3130.01	Porti, Telefon	12'640.00		11'440.00		8'246.10	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'700.00		3'700.00		1'971.90	
3130.06	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		5'000.00		133.30	
3134.01	Fahrzeugversicherungen	7'353.30		5'550.00		6'070.85	
3134.02	Sachversicherungsbeiträge	2'400.00		2'500.00		2'379.00	
3134.04	Gebäudeversicherungsbeiträge	150.00		170.00		149.90	
3137.01	Fahrzeuggebühren (Verkehrsabgaben)	3'860.00		3'800.00		3'542.10	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	54'160.00		50'920.00		59'957.65	
3158.01	Unterhalt von Software	4'100.00		2'000.00		2'641.90	
3170.01	Spesenentschädigungen	5'900.00		4'250.00		4'020.55	
3181.02	Abschreibungen/Erlasse periodische Steuern					14'636.72	
3190.01	Schadenersatzleistungen	1'000.00		1'000.00		646.15	
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	60'383.00		47'900.00		23'433.65	
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	74'805.00		76'100.00		74'199.35	
3612.05	Verrechnete Zinsen Feuerwehr	17'790.00		13'840.00		17'270.00	
4200.01	Feuerwehrpflicht-Ersatzabgaben		555'000.00		495'000.00		497'309.35
4260.01	Rückerstattungen		30'000.00		38'000.00		53'828.75
4260.02	Lohnausfall- und Unfallgelder						961.55
4510.01	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK				225'307.00		184'901.22
4634.01	Beiträge Gebäudeversicherung		81'000.00		81'000.00		80'355.00
530	Zivilschutz	480'983.00	198'800.00	528'265.00	198'800.00	438'784.35	217'323.70
	Nettoaufwand		282'183.00		329'465.00		221'460.65
530	Zivilschutz	480'983.00	198'800.00	528'265.00	198'800.00	438'784.35	217'323.70
3000.01	Sitzungsgelder	4'300.00		5'000.00		3'400.00	
3000.02	Entschädigung Behördenmitglieder/Funktionäre	12'700.00		14'200.00		12'000.00	
3000.06	Sold	14'160.00		16'940.00		12'507.50	
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	207'520.00		204'800.00		196'998.45	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	13'300.00		12'900.00		12'384.25	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	18'700.00		18'000.00		17'784.50	

Erfolgsrechnung

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	600.00		1'100.00		1'029.55	
3054.01	FAK-Beiträge	3'300.00		3'300.00		3'151.75	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	300.00		400.00		403.10	
3100.01	Büromaterial	2'000.00		2'500.00		2'326.50	
3101.01	Verbrauchsmaterial	10'250.00		10'650.00		6'382.35	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00		311.90	
3105.01	Lebensmittel	25'050.00		31'650.00		19'600.00	
3111.01	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	15'060.00		47'025.00		45'415.40	
3112.01	Dienstkleider, Wäsche	8'200.00		12'620.00		17'621.95	
3130.01	Porti, Telefon	8'100.00		7'570.00		7'625.00	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	740.00		80.00		80.00	
3134.01	Fahrzeugversicherungen	2'673.00		3'900.00		2'486.95	
3134.05	Einsatzkostenversicherung	30'000.00		30'000.00			
3137.01	Fahrzeuggebühren (Verkehrsabgaben)	2'500.00		4'000.00		3'834.05	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	12'600.00		12'600.00		8'281.25	
3153.01	Unterhalt EDV-Infrastruktur	1'800.00		2'000.00		257.60	
3158.01	Unterhalt von Software	9'880.00		10'280.00		8'323.45	
3161.01	Miete und Benützungskosten für Fahrzeuge/Geräte	1'000.00		1'000.00			
3170.01	Spesenentschädigungen	6'000.00		6'500.00		5'358.05	
3170.03	Ehrungen	500.00		500.00			
3170.09	Pauschalisierte Kosten	33'250.00		38'250.00		27'521.30	
3190.01	Schadenersatzleistungen	500.00		500.00			
3632.05	Beiträge an RKZ	29'000.00		29'000.00		23'699.50	
3910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	6'000.00					
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		30'000.00		30'000.00		28'513.10
4260.01	Rückerstattungen						25'800.00
4260.02	Lohnausfall- und Unfallgelder		7'800.00		7'800.00		6'075.60
4472.01	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		1'000.00		1'000.00		500.00
4632.01	Betriebsbeiträge anderer Gemeinden		160'000.00		160'000.00		156'435.00
550	Verkehr	157'428.00	400.00	93'363.00	400.00	115'813.55	2'288.30
	Nettoaufwand		157'028.00		92'963.00		113'525.25
550	Verkehr	157'428.00	400.00	93'363.00	400.00	115'813.55	2'288.30
3101.01	Verbrauchsmaterial	3'265.00		2'600.00		731.95	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	200.00		200.00		300.00	
3111.01	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	25'000.00		25'000.00		26'008.20	
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	42'000.00		12'000.00		20'674.15	
3141.01	Baulicher Unterhalt Strassen	25'000.00		25'000.00		740.00	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	25'000.00		25'000.00		5'610.45	

Erfolgsrechnung

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	1'200.00		1'200.00			
3636.01	Beiträge an private Organisationen	2'363.00		2'363.00		2'448.80	
3910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	33'400.00				59'300.00	
4260.01	Rückerstattungen		400.00		400.00		2'288.30

Erfolgsrechnung

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	56'593'378.85	54'387'212.35	55'459'068.15	55'145'078.30	62'558'723.27	62'558'723.27
	Aufwandüberschuss		2'206'166.50		313'989.85		
3	Aufwand	56'578'313.85		55'458'983.15		60'814'648.69	
30	Personalaufwand	10'456'873.20		10'135'609.30		10'138'528.45	
300	Behörden und Kommissionen	628'500.00		599'640.00		587'033.75	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommis..	628'500.00		599'640.00		587'033.75	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'086'279.00		7'839'355.00		7'906'809.35	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'086'279.00		7'839'355.00		7'906'809.35	
302	Löhne der Lehrkräfte	15'400.00		15'400.00		13'751.00	
3020	Löhne der Lehrkräfte	15'400.00		15'400.00		13'751.00	
305	Arbeitgeberbeiträge	1'407'246.10		1'365'178.90		1'366'101.30	
3050	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	537'780.10		508'614.70		506'464.55	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	630'500.00		619'800.00		623'502.60	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	91'246.10		89'884.75		90'017.95	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	134'269.90		129'879.45		129'295.60	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	13'450.00		17'000.00		16'820.60	
306	Arbeitgeberleistungen	97'888.00		94'940.00		81'492.00	
3060	Ruhegehälter	97'888.00		94'940.00		81'492.00	
309	Übriger Personalaufwand	221'560.10		221'095.40		183'341.05	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	187'810.10		188'070.40		146'030.30	
3091	Personalwerbung	8'000.00		5'000.00		12'619.35	
3099	Übriger Personalaufwand	25'750.00		28'025.00		24'691.40	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	9'473'718.65		9'678'049.85		8'929'705.24	
310	Material- und Warenaufwand	1'714'363.00		1'652'119.00		1'634'905.75	
3100	Büromaterial	113'610.00		113'360.00		117'884.95	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	998'595.00		897'530.00		971'094.35	
3102	Drucksachen, Publikationen	40'600.00		65'350.00		27'388.80	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	36'525.00		37'940.00		30'089.20	
3104	Lehrmittel	375'210.00		384'825.00		378'118.30	

Erfolgsrechnung

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3105	Lebensmittel	147'823.00		151'614.00		109'100.05	
3106	Medizinisches Material	2'000.00		1'500.00		1'230.10	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	350'091.35		671'386.35		499'928.65	
3110	Büromöbel und Geräte	100'000.00		119'800.00		98'943.45	
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	183'591.35		415'076.35		310'987.50	
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	43'500.00		50'810.00		75'133.20	
3113	Hardware	23'000.00		85'700.00		14'864.50	
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	789'040.00		768'910.00		801'080.45	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	789'040.00		768'910.00		801'080.45	
313	Dienstleistungen und Honorare	2'377'247.30		2'349'837.50		2'257'764.07	
3130	Dienstleistungen Dritter	1'207'476.00		1'166'717.00		1'094'107.67	
3131	Planungen und Projektierungen Dritter			19'500.00		361.35	
3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.etc.	677'915.00		680'790.00		707'081.35	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	330'525.00		322'090.00		320'480.50	
3134	Sachversicherungsprämien	133'490.30		134'349.50		111'797.00	
3137	Steuern und Abgaben	26'031.00		24'291.00		22'245.70	
3139	Lehrlingsprüfungen	1'810.00		2'100.00		1'690.50	
314	Baulicher Unterhalt und betrieblicher Unterhalt	2'547'075.00		2'853'790.00		2'399'179.50	
3140	Unterhalt an Grundstücken	255'230.00		325'580.00		247'766.05	
3141	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	417'100.00		552'600.00		404'513.90	
3142	Unterhalt Wasserbau	109'500.00		83'500.00		77'551.70	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	540'000.00		655'000.00		493'806.90	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'223'385.00		1'235'250.00		1'175'540.95	
3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	1'860.00		1'860.00			
315	Unterhalt Mobilien u.immater.Anlagen	766'637.00		687'051.00		580'772.00	
3150	Unterhalt Büromöbel und Geräte	116'780.00		116'480.00		104'884.20	
3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	269'115.00		269'859.00		241'306.30	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	77'630.00		75'852.00		27'880.20	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	303'112.00		224'860.00		206'701.30	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsggeb.	82'220.00		81'820.00		78'596.70	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	81'220.00		80'820.00		78'596.70	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'000.00		1'000.00			
317	Spesenentschädigungen	320'645.00		316'236.00		287'689.30	

Erfolgsrechnung

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170	Reisekosten und Spesen	174'685.00		193'985.00		139'484.00	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	145'960.00		122'251.00		148'205.30	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	520'400.00		290'400.00		381'093.67	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen	255'000.00		25'000.00		70'200.00	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	265'400.00		265'400.00		310'893.67	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	6'000.00		6'500.00		8'695.15	
3190	Schadenersatzleistungen	3'500.00		3'500.00		11'296.55	
3199	Übriger Betriebsaufwand	2'500.00		3'000.00		-2'601.40	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'112'817.00		1'833'632.00		1'526'327.50	
330	Sachanlagen VV	1'766'906.00		1'617'132.00		1'288'839.60	
3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	1'766'906.00		1'617'132.00		1'288'839.60	
332	Abschreibungen immaterielle Anlagen	345'911.00		216'500.00		237'487.90	
3320	Planm.Abschreibungen immat.Anlagen	345'911.00		216'500.00		237'487.90	
34	Finanzaufwand	401'410.00		491'195.00		533'806.75	
340	Zinsaufwand	288'645.00		366'395.00		416'707.70	
3401	Verzins.kurzfr.Finanzverbindlichkeiten	3'425.00		3'425.00		293.85	
3406	Verzins.langfr.Finanzverbindlichkeiten	285'000.00		362'750.00		416'218.05	
3409	Übrige Passivzinsen	220.00		220.00		195.80	
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	44'265.00		44'300.00		69'498.90	
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	29'700.00		29'700.00		43'336.10	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	14'565.00		14'600.00		26'162.80	
349	Verschiedener Finanzaufwand	68'500.00		80'500.00		47'600.15	
3499	Übriger Finanzaufwand	68'500.00		80'500.00		47'600.15	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'690'000.00		1'824'000.00		2'188'816.65	
350	Einlagen in Fonds u.Spez.fin.im FK	780'000.00		780'000.00		791'676.65	
3500	Einlagen in Spezialfinanzierungen FK	780'000.00		780'000.00		791'676.65	
351	Einlagen in Fonds u.Spez.fin.im EK	910'000.00		1'044'000.00		1'397'140.00	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	910'000.00		1'044'000.00		1'397'140.00	

Erfolgsrechnung

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
36	Transferaufwand	31'485'135.00		31'024'537.00		29'778'792.75	
360	Ertragsanteile an Dritte	90'000.00		90'000.00		90'448.20	
3601	Ertragsanteile an Kantone u. Konkordate	90'000.00		90'000.00		90'448.20	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	11'787'774.00		11'181'593.00		10'479'739.10	
3611	Entschädigungen an Kantone u. Konkordate	10'896'777.00		10'506'453.00		9'809'974.70	
3612	Entsch.an Gde. und Gde.verbände	890'997.00		675'140.00		669'764.40	
362	Finanz- und Lastenausgleich	2'081'000.00		2'095'072.00		2'093'471.00	
3621	Finanz- und Lastenausgleich an Kanton	2'081'000.00		2'095'072.00		2'093'471.00	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	17'526'361.00		17'657'872.00		17'115'134.45	
3631	Beiträge an Kantone und Konkordate	4'238'700.00		4'142'514.00		3'850'442.40	
3632	Beiträge an Gemeinden und Gde.verbände	1'636'000.00		1'659'400.00		1'567'866.90	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	7'700.00		7'700.00		7'602.00	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	1'591'696.00		1'501'980.00		1'335'018.80	
3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	588'263.00		1'359'863.00		1'222'824.17	
3637	Beiträge an private Haushalte	9'464'002.00		8'986'415.00		9'131'380.18	
38	Ausserordentlicher Aufwand	30'500.00		62'000.00		7'010'126.95	
389	Einlagen in das Eigenkapital	30'500.00		62'000.00		7'010'126.95	
3893	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	30'500.00		62'000.00		30'430.00	
3894	Einlagen in finanzpolitische Reserven					543'946.95	
3898	Einlagen übriges Eigenkapital					6'435'750.00	
39	Interne Verrechnungen	927'860.00		409'960.00		708'544.40	
391	Dienstleistungen	719'740.00		201'340.00		488'104.40	
3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	719'740.00		201'340.00		488'104.40	
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	
394	Kalk.Zinsen u.Finanzaufwand	147'240.00		147'740.00		159'560.00	
3940	Int.Verr.von kalk.Zinsen u.Finanzaufw.	147'240.00		147'740.00		159'560.00	
395	Planmässige u. ausserplmässige Abschreibungen	32'880.00		32'880.00		32'880.00	

Erfolgsrechnung

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3950	Int.Verr.v.planm.u.ausserpl.Abschreibungen	32'880.00		32'880.00		32'880.00	
4	Ertrag		54'091'052.45		54'906'638.30		62'411'342.57
40	Fiskalertrag		30'719'650.00		32'404'700.00		31'007'282.10
400	Direkte Steuern natürliche Personen		25'103'600.00		26'232'200.00		25'384'649.70
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		22'435'600.00		23'266'600.00		22'688'072.80
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		2'460'000.00		2'652'600.00		2'433'862.55
4002	Quellensteuern natürliche Personen		208'000.00		313'000.00		262'714.35
401	Direkte Steuern juristische Personen		1'621'050.00		1'848'500.00		1'821'111.90
4010	Gewinnsteuern juristische Personen		1'585'100.00		1'811'200.00		1'783'174.10
4011	Kapitalsteuern juristische Personen		33'150.00		34'500.00		35'524.60
4019	Übrige direkte Steuern juristische Personen		2'800.00		2'800.00		2'413.20
402	Übrige direkte Steuern		3'958'000.00		4'287'000.00		3'765'040.50
4021	Grundsteuern		2'665'000.00		2'990'000.00		2'453'622.20
4022	Vermögensgewinnsteuern		1'180'000.00		1'180'000.00		1'221'131.65
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern		77'000.00		77'000.00		51'153.80
4029	Eingang abgeschriebene Steuern		36'000.00		40'000.00		39'132.85
403	Besitz- und Aufwandsteuern		37'000.00		37'000.00		36'480.00
4033	Hundesteuer		37'000.00		37'000.00		36'480.00
41	Regalien und Konzessionen		370'300.00		370'300.00		391'644.00
412	Konzessionen		370'300.00		370'300.00		391'644.00
4120	Konzessionen		370'300.00		370'300.00		391'644.00
42	Entgelte		9'400'684.80		9'197'775.30		10'244'508.00
420	Ersatzabgaben		555'000.00		495'000.00		497'309.35
4200	Ersatzabgaben		555'000.00		495'000.00		497'309.35
421	Gebühren für Amtshandlungen		336'300.00		302'000.00		346'156.05
4210	Gebühren für Amtshandlungen		336'300.00		302'000.00		346'156.05
424	Benützungsgebühren u.Dienstleistungen		4'984'006.00		5'158'949.00		5'728'210.50
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'984'006.00		5'158'949.00		5'728'210.50

Erfolgsrechnung

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
425	Erlös aus Verkäufen		9'435.00		44'050.00		85'398.37
4250	Verkäufe		9'435.00		44'050.00		85'398.37
426	Rückererstattungen		3'475'943.80		3'157'776.30		3'541'668.53
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'475'943.80		3'157'776.30		3'541'668.53
427	Bussen		40'000.00		40'000.00		45'765.20
4270	Bussen		40'000.00		40'000.00		45'765.20
43	Verschiedene Erträge						7'129.00
439	Übriger Ertrag						7'129.00
4390	Übriger Ertrag						7'129.00
44	Finanzertrag		881'287.00		853'287.00		7'957'310.15
440	Zinsertrag		132'200.00		138'200.00		127'916.65
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		132'200.00		138'200.00		127'043.65
4402	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen						873.00
441	Realisierte Gewinne FV						653'714.50
4411	Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV						653'714.50
442	Beteiligungsertrag FV		2'500.00		2'500.00		2'840.95
4420	Dividenden		2'500.00		2'500.00		2'840.95
443	Liegenschaftenertrag FV		424'700.00		380'200.00		409'128.45
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		424'700.00		380'200.00		409'128.45
444	Wertberichtigungen Anlagen FV		5'000.00		5'000.00		3'780.00
4440	Marktwertanpassungen Wertschriften		5'000.00		5'000.00		3'780.00
447	Liegenschaftenertrag VV		316'887.00		327'387.00		324'179.60
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		144'235.00		144'235.00		136'032.00
4471	Vergütung Dienstwohnungen VV		28'152.00		28'152.00		28'152.00
4472	Vergüt.für Benützigungen Liegenschaften VV		144'500.00		155'000.00		159'995.60
449	Übriger Finanzertrag						6'435'750.00
4490	Aufwertungen VV						6'435'750.00

Erfolgsrechnung

		Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
		Aufwand	Aufwand	Aufwand
		Ertrag	Ertrag	Ertrag
45	Entnahmen Fonds u.Spezialfinanzierungen	722'080.00	856'007.00	659'964.22
450	Entnahmen aus Fonds u.Spez.fin.FK	620'000.00	555'000.00	409'048.00
4500	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen d.FK	620'000.00	555'000.00	409'048.00
451	Entnahmen aus Fonds u.Spez.fin.EK	102'080.00	301'007.00	250'916.22
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen d.EK	102'080.00	301'007.00	250'916.22
46	Transferertrag	10'700'456.90	10'786'409.00	11'406'785.90
461	Entschädigungen von Gemeinwesen	8'868'529.00	9'258'176.00	9'922'096.20
4611	Entsch. von Kantonen u. Konkordaten	8'306'312.00	8'845'236.00	9'487'964.90
4612	Entsch.v.Gemeinden u.Gde.verbänden	562'217.00	412'940.00	434'131.30
462	Finanz- und Lastenausgleich	865'770.00	622'341.00	571'178.00
4621	Finanz- u.Lastenausgl. v.Kantonen u.Konkordaten	160'000.00	170'000.00	169'810.00
4622	Finanz-u.Lastenausgl.v.Gde.u.Gde.verbänden	705'770.00	452'341.00	401'368.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	958'157.90	897'892.00	903'933.90
4631	Beiträge von Kantonen u. Konkordaten	717'157.90	656'892.00	667'143.90
4632	Beiträge von Gemeinden u.Gde.verbänden	160'000.00	160'000.00	156'435.00
4634	Beiträge von öffentl.Unternehmungen	81'000.00	81'000.00	80'355.00
469	Übriger Transferertrag	8'000.00	8'000.00	9'577.80
4699	Rückverteilungen	8'000.00	8'000.00	9'577.80
48	Ausserordentlicher Ertrag	368'733.75	28'200.00	28'174.80
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital	368'733.75	28'200.00	28'174.80
4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK	17'600.00	28'200.00	28'174.80
4896	Entnahmen aus Neubewertungsreserven	351'133.75		
49	Interne Verrechnungen	927'860.00	409'960.00	708'544.40
491	Dienstleistungen	719'740.00	201'340.00	488'104.40
4910	Int.Verr.von Dienstleistungen	719'740.00	201'340.00	488'104.40
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

Erfolgsrechnung

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
494	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		147'240.00		147'740.00		159'560.00
4940	Int. Verr. v. kalk. Zinsen und Finanzaufwand		147'240.00		147'740.00		159'560.00
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	15'065.00	296'159.90	85.00	238'440.00	1'744'074.58	147'380.70
90	Abschluss Erfolgsrechnung	15'065.00	296'159.90	85.00	238'440.00	1'744'074.58	147'380.70
900	Abschluss Erfolgsrechnung	15'065.00	296'159.90	85.00	238'440.00	1'744'074.58	147'380.70
9000	Ertragsüberschuss					1'451'256.61	
9010	Abschluss SF und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	15'065.00		85.00		292'817.97	
9011	Abschluss SF und Fonds im EK, Aufwandüberschuss		296'159.90		238'440.00		147'380.70

Investitionsrechnung

Nr.	INSTITUTIONELLE GLIEDERUNG	BUDGET 2021		BUDGET 2020		RECHNUNG 2019	
		AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN
	INVESTITIONEN TOTAL	8'445'000.00	656'000.00	8'267'000.00	695'000.00	6'860'930.75	8'698'700.35
	Nettoinvestitionen		7'789'000.00		7'572'000.00		-1'837'769.60
1	Präsidialabteilung	500'000.00	0.00	0.00	0.00	853'436.90	0.00
170	Departement Bildung	500'000.00	0.00	0.00	0.00	853'436.90	0.00
170.01	Ersatz IT-Hardware Prim. und Oberstufe	-		-		853'436.90	
170.02	Ersatz Schulmobiliar	500'000.00		-		-	
3	Bauabteilung	7'405'000.00	656'000.00	7'916'000.00	579'000.00	5'829'827.20	8'694'100.35
311	Sportanlagen	600'000.00	370'000.00	1'900'000.00	310'000.00	56'616.80	3'757.20
311.01	Neubau Kunstrasenspielfeld SA Worboden	-		1'900'000.00		56'616.80	
311.01	Neubau Kunstrasenspielfeld, Beiträge		370'000.00		310'000.00		-
312.01	Gemeindespielplatz (vormals 373.06)	600'000.00		-		-	
5460.01	Darlehen Tennisclub Worb		-		-		3'757.20
316	Unterhalt Gewässer	40'000.00	0.00	90'000.00	0.00	927'347.00	1'911'343.15
5020.02	WBP Worble Abschnitt 1A	-		-		193'708.30	
5020.03	WBP Worble Abschnitt 1B	-		-		18'393.00	
5020.04	WBP Worble Abschnitt 2	-		-		443'434.90	
5020.05	WBP Worble Abschnitt 3	-		-		202'007.75	630.00
5020.06	WBP Worble Abschnitt 4	-		-		69'803.05	
6310.02	Kantonsbeitrag Teilerbauwerk Richtigegrabe		-		-		447'713.15
6350.01	Beitrag Mobiliar an Hochwasserschutz		-		-		1'463'000.00
316.03	Änggisteibach, Hochwasserschutz Retention	40'000.00		90'000.00		-	
320	Planung, Raumplanung	0.00	0.00	0.00	0.00	18'699.80	0.00
5290.01	Ortsplanung inkl. Energierichtplan	-		-		18'699.80	
325	Vermessungswesen	347'000.00	252'000.00	330'000.00	235'000.00	95'000.00	0.00
5290.01	Vollnumerik, Aufarbeitung ländliche Gebiete	347'000.00		330'000.00		95'000.00	
325.01	Aufarbeitung ländl. Gebiete in Vollnumerik		252'000.00		235'000.00		-

Nr.	INSTITUTIONELLE GLIEDERUNG	BUDGET 2021		BUDGET 2020		RECHNUNG 2019	
		AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN
330	Unterhalt Strassen	1'021'000.00	0.00	755'000.00	0.00	906'892.20	0.00
5010.02	Kleintiertunnel Spange Nord	-		-		5'700.00	
5010.03	Verkehrssanierung Worb	-		-		25'996.45	
5010.04	ESP Wobo Süd N9, Geh- + Radweg	-		-		250'000.00	
5010.15	Sanierung Bachstrasse	-		-		308'865.55	
5010.16	San. Treppenweg Sonnhalde, Absch.Vechig.-Eggwald	-		-		200'412.70	
5010.17	Zentrum Rüfenacht, Anteil Umgestaltung Strassen	-		10'000.00		57'414.65	
5010.18	Sanierung Bühliweg	-		-		140.00	
5650.01	Zentrum Rüfenacht, Anteil Investitionsbeitrag Dorfplatz	-		10'000.00		58'362.85	
330.01	Verkehrssanierung Worb, Umgest. Bern-/Bhf-Str.	-		80'000.00		-	
330.02	Sanierung Stationsstrasse Schluchbüel-Niederhaus	45'000.00		45'000.00		-	
330.10	Deckbelag Bachstrasse	-		70'000.00		-	
330.11	Sanierung Zelgweg, alter Teil	20'000.00		180'000.00		-	
330.13.1	Zentrumsg. Rüfenacht (Umgestaltung Strasse)	313'000.00		-		-	
330.13.2	Zentrumsg. Rüfenacht (Beitr. Öffentl. Platz)	313'000.00		-		-	
330.16	Sanierung Dorfstrasse Rüfenacht	10'000.00		60'000.00		-	
330.17	Sanierung Bühliweg	60'000.00		300'000.00		-	
330.21	Sanierung Schulhausstrasse ost	250'000.00		-		-	
330.22	Sanierung Blüemlisalpstrasse	10'000.00		-		-	
335	Werkhof	180'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
335.02	Ersatz Meili 3500 Jg 2009	180'000.00		-		-	
350	Wasserversorgung	1'950'000.00	24'000.00	1'151'000.00	24'000.00	2'721'958.70	6'779'000.00
5031.02	Netzersatz Augsburgereitung	-		-		15'623.35	
5031.03	Netzersatz Rubigenstrasse	-		-		11'783.05	
5031.04	Netzersatz Bernstrasse	-		-		87'321.00	
5031.05	Netzersatz Bahnhofstrasse	-		-		124'697.45	
5031.07	Netzerweiterung Wislen/Hofmatt/Lauigasse	-		-		25'302.70	
5031.10	ESP Worboden Süd N9, Ersatz/Ergänzung Teil 1	-		-		2'005.50	
5031.21	Netzersatz Zentrum Sonne Rüfenacht	-		-		81'424.55	
5031.22	Netzersatz Bachstrasse	-		-		187'502.50	
5031.23	Netzersatz Richigenstrasse	-		-		312'183.60	
5031.24	Netzerweiterung Ringschluss Worboden	-		-		72'012.35	
5031.25	Netzersatz Bleiche	-		-		221'252.65	

Nr.	INSTITUTIONELLE GLIEDERUNG	BUDGET 2021		BUDGET 2020		RECHNUNG 2019	
		AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN
5031.29	Netzersatz Langeloo-Murmösl	-		-		12'850.00	
350.07	Ersatz Leitung Promenadenstr. - Paradiesweg	10'000.00		-		-	
350.11	Netzersatz Bollstrasse in Koordination mit Kanton	540'000.00		560'000.00		-	
350.11	Netzersatz Bollstrasse in Koordination mit Kanton		9'000.00		9'000.00		-
350.13	Ersatz Detailerschl.Itg. Waldeggweg - Murmösl	200'000.00		-		-	
350.22	Netzersatz Richigenstrasse	-		391'000.00		-	
350.22	Netzersatz Richigenstrasse		-		12'000.00		-
350.24	Netzersatz Bühliweg	10'000.00		180'000.00		-	
350.24	Netzersatz Bühliweg		-		3'000.00		-
350.25	Netzersatz Schlossstalden	5'000.00		-		-	
350.26.1	Netzaufbau Wattenwil-Bangerten	600'000.00		20'000.00		-	
350.26.2	Netzaufb. Wattenwil-Bangerten, Ant. Einkaufss.	200'000.00		-		-	
350.26.2	Netzaufb. Wattenwil-Bangerten, Ant. Messsteuer.	50'000.00		-		-	
350.29	Netzersatz Blüemlisalpstrasse	15'000.00		-		-	
350.30	Netzersatz Schulhausstrasse ost	320'000.00		-		-	
350.30	Netzersatz Schulhausstrasse ost		15'000.00		-		-
5291.01	Generelle Wasserversorgungsplanung (GWP)	-		-		8'000.00	
5540.01	Erwerb Aktien WVRB AG	-		-		1'560'000.00	
6030.01	Übertragung Primäranlagen an WVRB		-		-		6'758'000.00
6310.01	Kantonsbeiträge Wasserversorgung		-		-		21'000.00
355	Abwasserentsorgung	369'000.00	10'000.00	250'000.00	10'000.00	215'812.25	0.00
355.01	GEP Überprüfung/Erg. Gem. Ortsplanungsrevision	85'000.00		85'000.00		-	
5032.01	Netzanpassung und -erweiterung ESP Wobo	-		-		3'009.70	
5032.05	Netzverbindung Worblen-Wydenkanal	-		-		53'704.90	
5032.06	Netzverbindung Wyden-Worblenkanal Eigerkreisel	-		-		9'506.55	
5032.09	Leistungsvergrößerung Bahnhofstrasse	-		-		103'210.90	
5032.21	Übernahme regionale Kanäle durch Gemeindeverband	-		-		46'380.20	
355.02.1	Hochwasserschutz Dentenberg, Renaturierung	45'000.00		75'000.00		-	
355.02.2	Hochwasserschutz Dentenberg, Renaturierung	17'000.00		32'000.00		-	
355.02.3	Hochwasserschutz Dentenberg, Renaturierung	7'000.00		13'000.00		-	
355.04	GEP Massnahmenpaket 4	195'000.00		25'000.00		-	
355.11	Meteorwasserleitung Enggistestrasse	20'000.00		20'000.00		-	
355.11	Meteorwasserleitung Enggistestrasse		10'000.00		10'000.00		-

Nr.	INSTITUTIONELLE GLIEDERUNG	BUDGET 2021		BUDGET 2020		RECHNUNG 2019	
		AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN
371	Kindergartengebäude Worb	109'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
371.05	KG Manuela, Sanitär und Elektro	109'000.00		-		-	
372	Kindergartengebäude Rüfenacht-Vielbringen	0.00	0.00	1'690'000.00	0.00	12'221.20	0.00
5040.02	KG Hänsel + Gretel, Abbruch und Wiederaufbau	-		1'690'000.00		12'221.20	
373	Primarschulanlagen Worb	0.00	0.00	1'750'000.00	0.00	10'702.05	0.00
5040.08	SA Wyden, Sanierung Aula und Foyer	-		-		8'025.05	
5290.01	Schulanlagennutzung Primarstufenkreis Worb	-		-		2'677.00	
373.07	SA Zentrum, Neubau Tagesschule	-		1'650'000.00		-	
373.08	SA Sonnhalde, Ersatz Ölheizung	-		100'000.00		-	
374	Schulzentrum Worboden	0.00	0.00	0.00	0.00	17'979.55	0.00
5040.05	SA Worboden, Sanierung Gebäudehüllen	-		-		17'979.55	
375	Schulanlage Rüfenacht-Vielbringen	0.00	0.00	0.00	0.00	770'972.85	0.00
5040.01	SA Rüfenacht, Zentr. Sekstufe 1	-		-		2'210.00	
5040.11	SA Rüfenacht, Trakt 3 und Turnhalle Sanitär+Liftanl	-		-		652'994.45	
5040.12	SA Rüfenacht Turnhalle, Neubau Photovoltaikanlage	-		-		115'768.40	
376	Tagesschule Worb Gebäude	2'674'000.00	0.00	0.00	0.00	75'624.80	
376.01	SA Zentrum, Neubau Tagesschule	2'674'000.00		-		75'624.80	
387	Friedhofanlage	115'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
387.01	Friedhofgebäude, Fassaden und Fenster	115'000.00		-		-	
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	540'000.00	0.00	351'000.00	116'000.00	177'666.65	0.00
520	Militär	0.00	0.00	241'000.00	116'000.00	79'000.00	0.00
5040.01	Schiessanlage Lehn, Ersatz Trefferanzeige	-		241'000.00		79'000.00	
520.01	Schiessanlage Lehn, Trefferanzeige, Beiträge		-		116'000.00		-
525	Feuerwehr	540'000.00	0.00	110'000.00	0.00	98'666.65	0.00
5060.02	Ersatzbeschaffung Schlauchverlegefahrzeug	-		-		98'666.65	
525.03	Fahrzeug Verkehr	150'000.00		-		-	
525.04	Ersatz analoge Funkplattform	-		110'000.00		-	
525.06	Selbstfahrende Anhängelleiter (Occasion)	150'000.00		-		-	
525.09	Ersatz Personenrettungsfahrzeug	240'000.00		-		-	