Einwohnergemeinde
4623 Neuendorf
www.neuendorf.ch

Budget 2020

Gemeinderat	19. November 2019
Gemeindeversammlung	12. Dezember 2019

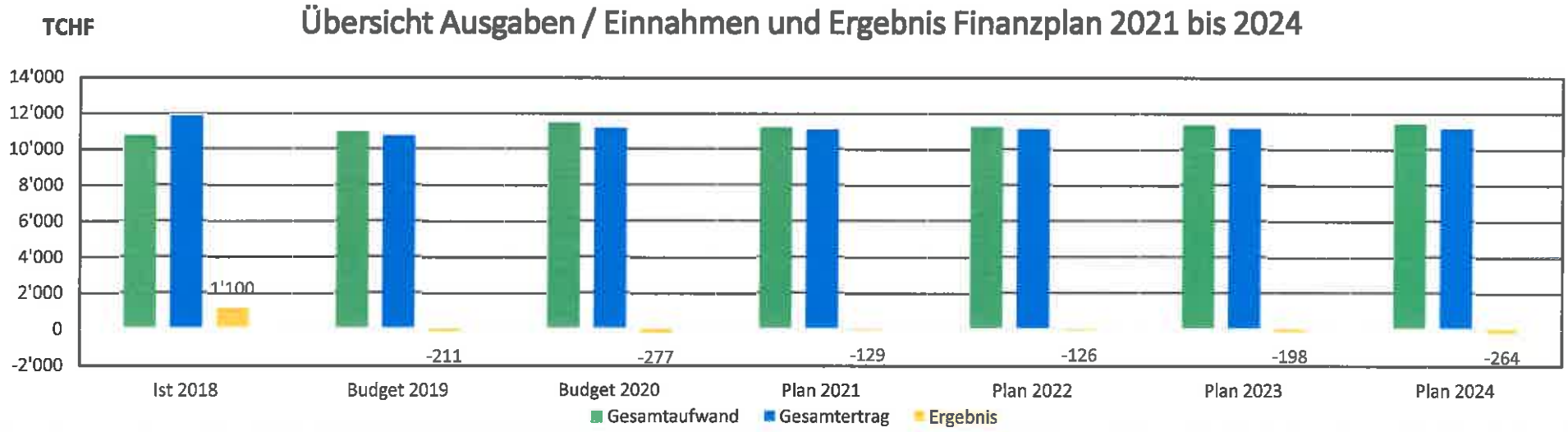
Inhaltsverzeichnis

Titel		Seite
	Bericht und Antrag	
1	Bericht Gemeinderat	1
2	Beschluss und Antrag	2
	Übersicht	
3	Übersicht Budget	3
3.1	Ergebnisse	4
3.2	Finanzierung mit Spezialfinanzierungen	5-6
	Erfolgsrechnung	
4	Erfolgsrechnung	7
4.1	Erfolgsausweis 3-stufig mit Spezialfinanzierungen	8-12
4.2	Funktionale Gliederung (Einzelkonten)	13-35
4.3	Sachgruppengliederung	36-43
4.4	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	44-49
	Investitionsrechnung	
5	Investitionsrechnung	50
5.1	Investitionsrechnung 2-stufig	51
5.2	Funktionale Gliederung (Einzelkonten)	52-54
5.3	Sachgruppengliederung	55-56
5.4	Erläuterungen zur Investitionsrechnung	57
	Plan-Geldflussrechnung	
6	Plan-Geldflussrechnung (fakultativ)	
	Anhang	
7	Berechnung Werterhalt	58
8	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	59-63
9	Verpflichtungskreditkontrolle	64-65
10	Kennzahlen	66-68

Bericht und Antrag

Bericht Gemeinderat/Finanzverwaltung

Das Budget 2020 schliesst mit einem **Aufwandüberschuss von CHF 276'964.00** ab.



Die Grafik zeigt die Entwicklung der Ausgaben und Einnahmen über den Zeitraum des Finanzplanes. Die Gemeinde kann zukünftig bei einem gleichbleibenden Steuerfuss die Ausgaben nicht voll mit den Steuereinnahmen decken.

Die **Nettoverschuldung** ist eine klassische Grösse zur Beurteilung der Verschuldung der Gemeinde. Per 01.01.2019 betrug die pro Kopf-Verschuldung pro Einwohner CHF 1'975.00. Dies ist eine mittlere Verschuldung. Die Darlehen von 11.7 Mio. belasten die Gemeinderechnung in einem grossen Ausmasse.

Die **Spezialfinanzierung Wasser** schliesst mit einem **Aufwandüberschuss von CHF 19'500.00**, die **Abwasserentsorgung** mit einem **Ertragsüberschuss von CHF 14'400.00** und die **Abfallentsorgung** ebenfalls mit einem **Ertragsüberschuss von CHF 8'480.00** ab.

In der **Investitionsrechnung** haben wir Nettoinvestitionen von gesamthaft TCHF 582. Davon entfallen TCHF 319 auf den Steuerhaushalt (EDV Hard- und Software - Dorfhalle, Sanierung Duschen/WC Lehrer 2. Etappe - Ortsplanungsrevision, Nutzungspläne Phase 3) und TCHF 263 auf die Spezialfinanzierung Wasserversorgung (Ersatz Wasserleitung Fulenbacherstrasse).

Die Vorgabe über die maximale Nettoverschuldung (Schuldenbremse § 136 Abs. 3 Gemeindegesetz) ist mit dem vorliegenden Budget eingehalten.

Beschluss und Antrag

Der Gemeinderat beantragt, das Budget wie folgt zu beschliessen:

1)	**Erfolgsrechnung**	Gesamtaufwand	Fr.	11'440'100.00
		Gesamtertrag	Fr.	11'163'136.00
		Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	**Fr.**	**-276'964.00**
2)	**Investitionsrechnung**	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	609'000.00
		Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	27'000.00
		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**Fr.**	**582'000.00**
3)	**Spezialfinanzierungen** Wasserversorgung	Ertragsüberschuss / **Aufwandüberschuss**	Fr.	-19'500.00
	Abwasserbeseitigung	**Ertragsüberschuss** / Aufwandüberschuss	Fr.	14'400.00
	Abfallbeseitigung	**Ertragsüberschuss** / Aufwandüberschuss	Fr.	8'480.00

4) Die Teuerungszulage ist für das Lehrerpersonal auf 0% festzulegen (haupt- und/oder nebenamtliches Personal 0%).

5) Der Steuerfuss ist wie folgt festzulegen:

Natürliche Personen	118% der einfachen Staatssteuer
Juristische Personen	118% der einfachen Staatssteuer

6) Die Feuerwehrersatzabgabe ist wie folgt festzulegen: (Minimum Fr. 20.–/ Maximum Fr. 400.--) 15% der einfachen Staatssteuer

7) Der Gemeinderat wird ermächtigt, allfällige Finanzierungsfehlbeträge gemäss vorliegendem Budget durch die Aufnahme von Fremdmitteln / Darlehen zu decken.

4623 Neuendorf, 19. November 2019
Gemeinderat Neuendorf

Gemeindepräsident Gemeindeschreiberin

Übersicht

Übersicht Budget

Ergebnisse		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
Erfolgsrechnug				
Betrieblicher Aufwand		11'286'600.00	10'652'602.00	10'596'306.10
Betrieblicher Ertrag		11'054'636.00	10'485'590.00	11'686'524.56
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		**-231'964.00**	**-167'012.00**	**1'090'218.46**
Finanzaufwand		153'500.00	158'500.00	152'540.55
Finanzertrag		108'500.00	114'800.00	140'900.03
Ergebnis aus Finanzierung		**-45'000.00**	**-43'700.00**	**-11'640.52**
Ausserordentlicher Aufwand		0.00	0.00	-21'726.25
Ausserordentlicher Ertrag		0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis		**0.00**	**0.00**	**21'726.25**
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss(-)	**-276'964.00**	**-210'712.00**	**1'100'304.19**
Investitionsrechnung				
Investitionsausgaben		609'000.00	369'900.00	335'732.97
Investitionseinnahmen		27'000.00	28'000.00	1'279'373.20
Einnahmenüberschuss		0.00	0.00	689'687.20
Nettoinvestitionen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	**-582'000.00**	**-341'900.00**	**253'953.03**

Finanzierung

in CHF	Konten-definition	Gemeinde Total		Allgemeiner Haushalt		Spezialfinanzierungen Total	
		Budget 2020	Budget 2019	Budget 2020	Budget 2019	Budget 2020	Budget 2019
+ Ertragsüberschuss	+ 9000	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Aufwandüberschuss	- 9001	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialfinanzierungen EK)	+ 3510, ohne 3510.10	22'880.00	0.00	0.00	0.00	22'880.00	0.00
- Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK)	- 4510, ohne 4510.10	19'500.00	50'400.00	0.00	0.00	19'500.00	50'400.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	+ 33, 364, 365, 366, 383, 387	608'057.00	532'647.00	525'310.00	458'067.00	82'747.00	74'580.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	+ 350, 3511, 3510.10	104'553.00	112'720.00	0.00	0.00	104'553.00	112'720.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	- 450, 4511, 4510.10	15'000.00	12'500.00	15'000.00	12'500.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung		**700'990.00**	**582'467.00**	**510'310.00**	**445'567.00**	**190'680.00**	**136'900.00**
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		582'000.00	341'900.00	319'000.00	189'900.00	263'000.00	152'000.00
Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)		**118'990.00**	**240'567.00**	**191'310.00**	**255'667.00**	**-72'320.00**	**-15'100.00**
Selbstfinanzierungsgrad (in %)		**120.45**	**170.36**	**159.97**	**234.63**	**72.50**	**90.07**

Selbstfinanzierung: Summe der selbst erwirtschafteten Mittel. Die Selbstfinanzierung ist vergleichbar mit der Kenngrösse des Cashflows. Im Vergleich zum Cashflow erfolgt die Berechnung der Selbstfinanzierung nach einer vereinfachten Methode.

Selbstfinanzierungsgrad: Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100 % sein. Bei einem Wert von über 100 % können die Investitionen vollständig eigenfinanziert werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt zu einer Neuverschuldung.

über 100 %	sehr gut
80 - 100 %	gut
50 - 80 %	genügend
0 - 50 %	ungenügend
<0 %	sehr schlecht

Finanzierung - Spezialfinanzierungen

	Konten-definition	Wasser SF		Abwasser SF		Abfall SF	
		Budget 2020	Budget 2019	Budget 2020	Budget 2019	Budget 2020	Budget 2019
+ Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialfinanzierungen EK)	+ 3510, ohne 3510.10	0.00	0.00	14'400.00	0.00	8'480.00	0.00
- Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK)	- 4510, ohne 4510.10	19'500.00	7'600.00	0.00	34'500.00	0.00	8'300.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	+ 33, 364, 365, 366, 383, 387	39'225.00	38'180.00	43'522.00	36'400.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	+ 350, 3511, 3510.10	29'675.00	30'720.00	74'878.00	82'000.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	- 450, 4511, 4510.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung		**49'400.00**	**61'300.00**	**132'800.00**	**83'900.00**	**8'480.00**	**-8'300.00**
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		263'000.00	152'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)		**-213'600.00**	**-90'700.00**	**132'800.00**	**83'900.00**	**8'480.00**	**-8'300.00**
Selbstfinanzierungsgrad (in %)		**18.78**	**40.33**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**

Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung Übersicht

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020 Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Budget 2019 Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Rechnung 2018 Aufwand	Rechnung 2018 Ertrag
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**1'696'940.00**	**816'600.00**	**1'660'650.00**	**821'100.00**	**1'577'250.66**	**831'585.42**
	Netto Aufwand		880'340.00		839'550.00		745'665.24
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG**	**389'779.00**	**157'196.00**	**314'140.00**	**149'060.00**	**348'193.71**	**170'190.85**
	Netto Aufwand		232'583.00		165'080.00		178'002.86
2	**BILDUNG**	**4'642'916.00**	**984'190.00**	**4'326'300.00**	**898'000.00**	**4'141'854.23**	**896'284.40**
	Netto Aufwand		3'658'726.00		3'428'300.00		3'245'569.83
3	**KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE**	**81'450.00**	**75'450.00**	**78'935.00**	**3'750.00**	**66'504.25**	**4'770.35**
	Netto Aufwand		6'000.00		75'185.00		61'733.90
4	**GESUNDHEIT**	**455'843.00**		**290'780.00**		**288'573.06**	
	Netto Aufwand		455'843.00		290'780.00		288'573.06
5	**SOZIALE SICHERHEIT**	**1'929'900.00**	**51'500.00**	**1'961'900.00**	**51'500.00**	**1'879'824.62**	**50'600.90**
	Netto Aufwand		1'878'400.00		1'910'400.00		1'829'223.72
6	**VERKEHR**	**692'561.00**	**210'500.00**	**718'667.00**	**202'500.00**	**775'425.68**	**210'473.45**
	Netto Aufwand		482'061.00		516'167.00		564'952.23
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**1'266'761.00**	**1'085'180.00**	**1'165'380.00**	**998'180.00**	**1'252'436.10**	**1'133'988.22**
	Netto Aufwand		181'581.00		167'200.00		118'447.88
8	**VOLKSWIRTSCHAFT**	**26'550.00**	**173'000.00**	**26'250.00**	**127'500.00**	**23'492.57**	**129'580.30**
	Netto Ertrag	146'450.00		101'250.00		106'087.73	
9	**FINANZEN UND STEUERN**	**257'400.00**	**7'609'520.00**	**268'100.00**	**7'348'800.00**	**373'565.52**	**8'399'950.70**
	Netto Ertrag	7'352'120.00		7'080'700.00		8'026'385.18	
	Total	**11'440'100.00**	**11'163'136.00**	**10'811'102.00**	**10'600'390.00**	**10'727'120.40**	**11'827'424.59**
	Netto Aufwand		276'964.00		210'712.00		
	Netto Ertrag					1'100'304.19	
	Gesamttotal	**11'440'100.00**	**11'440'100.00**	**10'811'102.00**	**10'811'102.00**	**11'827'424.59**	**11'827'424.59**

Erfolgsrechnung

Gemeinde Total		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
30	Personalaufwand	3'650'820.00	3'544'390.00	3'566'174.05
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'631'170.00	1'409'815.00	1'304'674.85
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	564'342.00	488'927.50	518'968.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	127'433.00	112'720.00	234'809.13
36	Transferaufwand	4'414'215.00	4'193'749.50	4'081'588.44
39	Interne Verrechnungen	898'620.00	903'000.00	890'091.63
	Total Betrieblicher Aufwand	**11'286'600.00**	**10'652'602.00**	**10'596'306.10**
40	Fiskalertrag	7'460'000.00	7'305'000.00	7'645'428.27
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	1'360'580.00	1'252'790.00	1'320'301.92
43	Verschiedene Erträge	200.00	500.00	1'644.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	34'500.00	62'900.00	109'848.49
46	Transferertrag	1'295'236.00	972'200.00	1'722'959.35
49	Interne Verrechnungen	904'120.00	892'200.00	886'342.53
	Total Betrieblicher Ertrag	**11'054'636.00**	**10'485'590.00**	**11'686'524.56**
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	**-231'964.00**	**-167'012.00**	**1'090'218.46**
34	Finanzaufwand	153'500.00	158'500.00	152'540.55
44	Finanzertrag	108'500.00	114'800.00	140'900.03
	Ergebnis aus Finanzierung	**-45'000.00**	**-43'700.00**	**-11'640.52**
	Operatives Ergebnis	**-276'964.00**	**-210'712.00**	**1'078'577.94**
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	-21'726.25
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	**0.00**	**0.00**	**21'726.25**
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	**-276'964.00**	**-210'712.00**	**1'100'304.19**

Erfolgsrechnung

Wasser SF		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
30	Personalaufwand	5'000.00	4'000.00	4'162.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	170'200.00	126'200.00	151'031.70
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	39'225.00	38'180.00	33'425.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	29'675.00	30'720.00	35'475.00
36	Transferaufwand	0.00	0.00	0.00
39	Interne Verrechnungen	70'500.00	67'500.00	68'114.95
	Total Betrieblicher Aufwand	**314'600.00**	**266'600.00**	**292'208.65**
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	290'000.00	255'000.00	205'811.20
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	0.00	0.00	0.00
49	Interne Verrechnungen	5'100.00	4'000.00	4'722.58
	Total Betrieblicher Ertrag	**295'100.00**	**259'000.00**	**210'533.78**
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	**-19'500.00**	**-7'600.00**	**-81'674.87**
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44	Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	**0.00**	**0.00**	**0.00**
	Operatives Ergebnis	**-19'500.00**	**-7'600.00**	**-81'674.87**
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	**0.00**	**0.00**	**0.00**
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	**-19'500.00**	**-7'600.00**	**-81'674.87**

Erfolgsrechnung

Abwasser SF		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
30	Personalaufwand	1'500.00	5'000.00	1'132.20
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	51'700.00	44'700.00	48'098.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	43'522.00	36'400.00	38'308.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	74'878.00	82'000.00	80'092.00
36	Transferaufwand	300'000.00	284'000.00	282'065.35
39	Interne Verrechnungen	42'000.00	45'400.00	41'598.57
	Total Betrieblicher Aufwand	**513'600.00**	**497'500.00**	**491'294.12**
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	510'000.00	450'000.00	517'572.55
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	0.00	0.00	73'413.30
49	Interne Verrechnungen	18'000.00	13'000.00	19'550.40
	Total Betrieblicher Ertrag	**528'000.00**	**463'000.00**	**610'536.25**
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	**14'400.00**	**-34'500.00**	**119'242.13**
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44	Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	**0.00**	**0.00**	**0.00**
	Operatives Ergebnis	**14'400.00**	**-34'500.00**	**119'242.13**
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	**0.00**	**0.00**	**0.00**
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	**14'400.00**	**-34'500.00**	**119'242.13**

Erfolgsrechnung

Abfall SF		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
30	Personalaufwand	0.00	0.00	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	116'000.00	116'000.00	121'769.72
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	0.00	0.00	0.00
39	Interne Verrechnungen	22'020.00	22'000.00	21'000.00
	Total Betrieblicher Aufwand	**138'020.00**	**138'000.00**	**142'769.72**
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	142'000.00	124'500.00	120'713.80
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	4'500.00	5'000.00	4'548.10
49	Interne Verrechnungen	0.00	200.00	200.00
	Total Betrieblicher Ertrag	**146'500.00**	**129'700.00**	**125'461.90**
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	**8'480.00**	**-8'300.00**	**-17'307.82**
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44	Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	**0.00**	**0.00**	**0.00**
	Operatives Ergebnis	**8'480.00**	**-8'300.00**	**-17'307.82**
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	**0.00**	**0.00**	**0.00**
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	**8'480.00**	**-8'300.00**	**-17'307.82**

Erfolgsrechnung

Gemeinde Allgemeiner Haushalt		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
30	Personalaufwand	3'644'320.00	3'535'390.00	3'560'879.85
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'293'270.00	1'122'915.00	983'775.43
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	481'595.00	414'347.50	447'235.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	4'114'215.00	3'909'749.50	3'799'523.09
39	Interne Verrechnungen	764'100.00	768'100.00	759'378.11
	Total Betrieblicher Aufwand	**10'297'500.00**	**9'750'502.00**	**9'550'791.48**
40	Fiskalertrag	7'460'000.00	7'305'000.00	7'645'428.27
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	418'580.00	423'290.00	476'204.37
43	Verschiedene Erträge	200.00	500.00	1'644.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	15'000.00	12'500.00	10'865.80
46	Transferertrag	1'290'736.00	967'200.00	1'644'997.95
49	Interne Verrechnungen	881'020.00	875'000.00	861'869.55
	Total Betrieblicher Ertrag	**10'065'536.00**	**9'583'490.00**	**10'641'009.94**
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	**-231'964.00**	**-167'012.00**	**1'090'218.46**
34	Finanzaufwand	153'500.00	158'500.00	152'540.55
44	Finanzertrag	108'500.00	114'800.00	140'900.03
	Ergebnis aus Finanzierung	**-45'000.00**	**-43'700.00**	**-11'640.52**
	Operatives Ergebnis	**-276'964.00**	**-210'712.00**	**1'078'577.94**
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	-21'726.25
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	**0.00**	**0.00**	**21'726.25**
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	**-276'964.00**	**-210'712.00**	**1'100'304.19**

Budget 2020

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020 Aufwand	 Ertrag	Budget 2019 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**1'696'940.00**	**816'600.00**	**1'660'650.00**	**821'100.00**	**1'577'250.66**	**831'585.42**
	Netto Aufwand		880'340.00		839'550.00		745'665.24
01	**Legisative und Exekutive**	**156'700.00**		**159'700.00**		**147'106.09**	
011	**Legislative**	**22'700.00**		**24'700.00**		**19'437.81**	
0110	**Legislative**	**22'700.00**		**24'700.00**		**19'437.81**	
	Netto Aufwand		22'700.00		24'700.00		19'437.81
0110.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder Wahlbüro	3'000.00		3'500.00		2'115.20	
0110.3000.10	Besoldung Wahlbüro	700.00		700.00			
0110.3010.00	Besoldung Stimmmaterialversand	5'000.00		6'000.00		4'751.70	
0110.3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'000.00		3'000.00		2'050.25	
0110.3132.00	Externe Revisionsstelle	7'000.00		7'000.00		6'823.50	
0110.3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		1'013.00	
0110.3930.00	Interne Verrechnung Verwaltung	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
0110.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	500.00		1'000.00		184.16	
012	**Exekutive**	**134'000.00**		**135'000.00**		**127'668.28**	
0120	**Exekutive**	**134'000.00**		**135'000.00**		**127'668.28**	
	Netto Aufwand		134'000.00		135'000.00		127'668.28
0120.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder Gemeinderat / Spez.-Komm.	17'000.00		17'000.00		16'593.30	
0120.3000.01	Besoldung Gemeinde- und Vizepräsident	56'000.00		56'000.00		52'530.00	
0120.3000.02	Besoldung Ressortleiter Gemeinderat	12'500.00		11'000.00		13'740.00	
0120.3100.00	Büromaterial	1'500.00		1'500.00			
0120.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00			
0120.3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'000.00			
0120.3130.01	Beitrag an GPG	5'500.00		5'500.00		864.20	
0120.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	2'000.00					
0120.3170.00	Repräsentation, Reisekosten, Spesen	8'000.00		12'000.00		14'699.05	
0120.3199.00	Kredit des Gemeinderates	5'000.00		5'000.00		5'156.80	
0120.3930.00	Interne Verrechnung Verwaltung	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
0120.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	14'500.00		15'000.00		14'084.93	
02	**Allgemeine Dienste**	**1'540'240.00**	**816'600.00**	**1'500'950.00**	**821'100.00**	**1'430'144.57**	**831'585.42**
021	**Finanz- und Steuerverwaltung**	**99'300.00**	**29'500.00**	**101'300.00**	**33'500.00**	**110'719.55**	**28'140.90**

Budget 2020

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020 Aufwand	 Ertrag	Budget 2019 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag
0210	**Finanz- und Steuerverwaltung**	**99'300.00**	**29'500.00**	**101'300.00**	**33'500.00**	**110'719.55**	**28'140.90**
	Netto Aufwand		69'800.00		67'800.00		82'578.65
0210.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder Finanzkommission	1'500.00		1'500.00		720.00	
0210.3000.10	Besoldung Finanzkommisson	1'500.00		1'500.00		2'530.00	
0210.3090.00	Aus- und Weiterbildung	500.00		500.00			
0210.3130.00	Betreibungskosten	15'000.00		15'000.00		20'085.80	
0210.3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00			
0210.3611.00	Entschädigung an Kanton f. Veranlagung	80'000.00		82'000.00		87'100.80	
0210.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	500.00		500.00		282.95	
0210.4260.01	Rückerstattung Betreibungskosten		6'000.00		10'000.00		2'333.20
0210.4611.00	Beitrag für die Steuerregisterführung		3'500.00		3'000.00		3'818.00
0210.4612.00	Beitrag Kirchgemeinden für Steuerinkasso und Steuerveranlagungskosten		20'000.00		20'000.00		20'637.70
0210.4612.01	Beitrag Elektra für Verwaltungskosten				500.00		1'352.00
022	**Allgemeine Dienste, übrige**	**1'387'450.00**	**787'100.00**	**1'332'150.00**	**787'600.00**	**1'259'188.13**	**803'444.52**
0220	**Allgemeine Dienste, übrige**	**601'000.00**	**150'100.00**	**580'000.00**	**151'600.00**	**554'945.62**	**152'551.62**
	Netto Aufwand		450'900.00		428'400.00		402'394.00
0220.3010.00	Besoldung hauptamtliches Personal	373'000.00		365'000.00		368'616.15	
0220.3090.00	Aus- und Weiterbildung	5'000.00		5'000.00		4'670.60	
0220.3100.00	Büromaterial	6'500.00		7'500.00		4'777.05	
0220.3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'000.00		3'000.00		6'261.00	
0220.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		1'000.00		625.40	
0220.3111.00	Anschaffungen Maschinen und Geräte	2'800.00		2'800.00		204.25	
0220.3119.00	Anschaffung Mobilien	500.00		500.00		688.20	
0220.3130.00	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'000.00		3'000.00		3'062.20	
0220.3130.01	Kanzleikosten (IDK, Ausweise)	12'000.00		13'000.00		11'272.95	
0220.3130.10	Porti und Versandkosten	9'000.00		10'000.00		8'662.50	
0220.3130.20	Kommunikationskosten	6'000.00		5'000.00		6'384.10	
0220.3134.00	Versicherungsprämien	22'000.00		21'000.00		22'108.35	
0220.3150.00	Unterhalt Büromöbel und Geräte	2'000.00		2'000.00		471.70	
0220.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	26'000.00					
0220.3158.00	EDV, Lizenzen, Wartung, Support, Rechenzentrum	54'000.00		58'000.00		48'738.10	
0220.3162.00	Fotokopierer (Miete/Wartung)	8'500.00		8'500.00		8'722.05	
0220.3170.00	Reisekosten und Spesen	900.00		700.00		351.40	
0220.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'800.00		1'500.00		2'508.55	
0220.3199.01	Werbung	1'000.00		1'500.00		3.95	
0220.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	62'000.00		71'000.00		56'817.12	

Budget 2020

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020 Aufwand	 Ertrag	Budget 2019 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag
0220.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen, ID, Ausweise		21'000.00		21'000.00		24'523.32
0220.4210.01	Mahngebühren		9'000.00		9'000.00		7'554.20
0220.4250.00	Verkäufe		100.00		100.00		218.20
0220.4260.00	Rückerstattungen Dritter		2'000.00		1'500.00		3'672.30
0220.4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		200.00		500.00		1'194.00
0220.4611.00	Verwaltungskostenbeitrag AHV-Zweigstelle		7'300.00		7'000.00		7'889.60
0220.4930.00	Interne Verrechnung Verwaltung		110'500.00		112'500.00		107'500.00
0222	**Bauverwaltung**	**189'450.00**	**40'000.00**	**156'150.00**	**40'000.00**	**123'372.96**	**70'023.35**
	Netto Aufwand		149'450.00		116'150.00		53'349.61
0222.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder Kommission Bau- + Liegenschaften	5'000.00		3'400.00		5'323.20	
0222.3000.01	Besoldung Kommission Bau- + Liegenschaften	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
0222.3010.00	Besoldung Bauverwaltung	98'000.00		110'000.00		88'318.00	
0222.3090.00	Aus- und Weiterbildung	6'500.00		1'500.00		480.00	
0222.3100.00	Büromaterial	1'000.00		1'000.00		74.45	
0222.3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'000.00		5'500.00		6'561.60	
0222.3119.00	Hausnummern-Schilder	500.00		500.00		112.10	
0222.3130.00	Dienstleistungen Dritter	43'300.00					
0222.3130.10	Porti und Versandkosten	900.00		1'000.00		237.15	
0222.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	1'000.00		1'000.00			
0222.3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00			
0222.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00		500.00		250.00	
0222.3199.01	Kosten im Zusammenhang SIBE	250.00		250.00		220.00	
0222.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	20'000.00		25'000.00		15'796.46	
0222.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen (Baubewilligungen)		30'000.00		30'000.00		60'023.35
0222.4910.01	Verrechnung Dienstleistungen Wasserversorgung		5'000.00		5'000.00		5'000.00
0222.4910.02	Verrechnung Dienstleistungen Abwasserversorgung		5'000.00		5'000.00		5'000.00
0228	**Allgemeine Personalkosten**	**597'000.00**	**597'000.00**	**596'000.00**	**596'000.00**	**580'869.55**	**580'869.55**
0228.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	230'000.00		233'000.00		227'664.10	
0228.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	320'000.00		318'000.00		321'799.90	
0228.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	25'000.00		25'000.00		15'066.55	
0228.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	22'000.00		20'000.00		16'339.00	
0228.4990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen		597'000.00		596'000.00		580'869.55
029	**Verwaltungsliegenschaften, übrige**	**53'490.00**		**67'500.00**		**60'236.89**	
0290	**Verwaltungsliegenschaften, übrige**	**53'490.00**		**67'500.00**		**60'236.89**	
	Netto Aufwand		53'490.00		67'500.00		60'236.89

Budget 2020

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020 Aufwand	 Ertrag	Budget 2019 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag
0290.3010.00	Besoldung Reinigungspersonal	7'000.00		14'200.00		12'930.80	
0290.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	400.00		400.00		209.50	
0290.3111.00	Maschinen und Geräte	500.00		500.00			
0290.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV (Wasser, Energie) PS I	7'000.00		6'000.00		9'673.85	
0290.3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften (Wasser, Energie) Gerichtsstöckli	500.00		1'500.00		37.95	
0290.3134.00	Sachversicherungsprämien Gemeindeverwaltung/Gerichtsstöckli	2'200.00		2'800.00		2'052.20	
0290.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude Gemeindeverwaltung	6'400.00		12'000.00		6'518.45	
0290.3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude Gerichtsstöckli	1'000.00		1'000.00		34.85	
0290.3151.00	Unterhalt Schliessanlage Gemeindeliegenschaften	1'500.00		1'500.00		2'064.50	
0290.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00		500.00			
0290.3300.25	Planmässige Abschreibungen VV altes Verwaltungsvermögen Gemeindeverwaltung	25'590.00		25'600.00		25'589.00	
0290.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	900.00		1'500.00		1'125.79	
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG**	**389'779.00**	**157'196.00**	**314'140.00**	**149'060.00**	**348'193.71**	**170'190.85**
	Netto Aufwand		232'583.00		165'080.00		178'002.86
12	**Rechtssprechung**	**2'050.00**		**1'700.00**		**2'030.79**	
120	**Rechtssprechung**	**2'050.00**		**1'700.00**		**2'030.79**	
1201	**Friedensrichter**	**2'050.00**		**1'700.00**		**2'030.79**	
	Netto Aufwand		2'050.00		1'700.00		2'030.79
1201.3000.01	Besoldung Friedensrichter	1'350.00		1'000.00		1'352.30	
1201.3130.00	Dienstleistungen Friedensrichterkreis	600.00		500.00		560.75	
1201.3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00			
1201.3990.99	Interne Verechnung Sozialleistungen			100.00		117.74	
15	**Feuerwehr**	**318'929.00**	**138'696.00**	**280'440.00**	**133'060.00**	**316'079.68**	**155'825.05**
150	**Feuerwehr**	**318'929.00**	**138'696.00**	**280'440.00**	**133'060.00**	**316'079.68**	**155'825.05**
1500	**Feuerwehr (allgemein)**	**318'929.00**	**138'696.00**	**280'440.00**	**133'060.00**	**316'079.68**	**155'825.05**
	Netto Aufwand		180'233.00		147'380.00		160'254.63
1500.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder	11'840.00		11'840.00		7'585.00	
1500.3000.01	Feuerwehrfunktionsgehälter	19'150.00		18'400.00		18'025.00	
1500.3001.00	Übungssold	40'000.00		40'000.00		35'602.95	
1500.3001.01	Einsatzsold	15'000.00		15'000.00		13'575.45	
1500.3001.03	Verkehrsdienst (steuer- und AHV-pflichtig)	3'000.00		3'000.00		3'932.40	

Budget 2020

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020 Aufwand	 Ertrag	Budget 2019 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag
1500.3090.00	Aus- und Weiterbildung	19'000.00		17'500.00		21'398.50	
1500.3100.00	Büromaterial	500.00		500.00		339.40	
1500.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00		1'926.95	
1500.3101.01	Treibstoffe	1'500.00		1'500.00		1'254.25	
1500.3102.00	Drucksachen, Publikationen	300.00		300.00		540.00	
1500.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'200.00		1'200.00		1'166.53	
1500.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, und Ausrüstungen	15'220.00		15'500.00		24'253.85	
1500.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV (Energie, Wasser)	3'000.00		3'000.00		3'074.40	
1500.3130.00	Mitglieder und Verbandsbeiträge	2'000.00		2'000.00		1'570.30	
1500.3130.02	Jugendfeuerwehr	2'100.00		1'800.00		2'100.00	
1500.3130.10	Porti und Versandkosten	150.00		150.00		356.23	
1500.3130.20	Kommunikationskosten (Telefon-, SMT- und Funkgebühren)	1'400.00		1'250.00		1'259.15	
1500.3130.21	Alarmanlage, Funk	5'500.00		4'150.00		5'373.90	
1500.3134.01	Versicherungsabgaben	3'250.00		3'250.00		2'630.30	
1500.3137.00	Steuern und Abgaben (MFK)	1'200.00		1'200.00		1'392.00	
1500.3144.00	Unterhalt Feuerwehrmagazin	2'800.00		1'000.00		375.85	
1500.3144.01	Baulicher Unterhalt Magazin			500.00		85.00	
1500.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen und Geräte	10'500.00		10'500.00		9'823.85	
1500.3151.01	Unterhalt Fahrzeuge	4'500.00		4'500.00		6'242.55	
1500.3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		420.70	
1500.3170.02	Öffentlichkeitsarbeit	500.00		500.00			
1500.3181.00	Abschreibungen Feuerwehr-Ersatzabgaben	1'800.00		1'800.00		2'444.55	
1500.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	7'500.00		7'500.00		6'232.10	
1500.3300.25	Planmässige Abschreibungen (altes VV)	132'519.00		100'000.00		132'519.00	
1500.3930.00	Interne Verrechnung Verwaltung	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
1500.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	5'500.00		4'600.00		5'579.52	
1500.4200.00	Feuerwehr-Ersatzabgaben		125'000.00		120'000.00		135'171.55
1500.4240.00	Erträge aus Verkehrsdienst		2'500.00		2'500.00		5'189.10
1500.4240.01	Erträge aus Vermietung Feuerwehrmagazin		1'460.00		1'460.00		1'458.00
1500.4240.02	Erträge aus Vermietung FW-Material gemäss Gebührenreglement		750.00		750.00		306.65
1500.4260.00	Rückerstattungen Dritter (Spezialdienstleistungen)		1'500.00		1'500.00		4'247.10
1500.4260.01	Rückerstattungen Dritter (Brandmeldeanlage)		3'100.00		4'000.00		1'600.00
1500.4270.00	Feuerwehrbussen		400.00		400.00		896.70
1500.4631.00	Beiträge der Gebäudeversicherung (SGV)		3'986.00		2'450.00		6'955.95
16	**Verteidigung**	**68'800.00**	**18'500.00**	**32'000.00**	**16'000.00**	**30'083.24**	**14'365.80**
161	**Militärische Verteidigung**	**21'000.00**					
1610	**Militärische Verteidigung**	**21'000.00**					
	Netto Aufwand		21'000.00				

Budget 2020

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020 Aufwand	 Ertrag	Budget 2019 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag
1610.3144.00	Unterhalt Schützenhaus	21'000.00					
162	**Zivile Verteidigung**	**47'800.00**	**18'500.00**	**32'000.00**	**16'000.00**	**30'083.24**	**14'365.80**
1620	**Zivilschutz (allgemein)**	**47'800.00**	**18'500.00**	**32'000.00**	**16'000.00**	**30'083.24**	**14'365.80**
	Netto Aufwand		29'300.00		16'000.00		15'717.44
1620.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV (Energie, Wasser)	900.00		2'000.00		809.60	
1620.3144.00	Baulicher Unterhalt ZS-Anlagen	17'900.00		3'000.00		3'561.75	
1620.3632.00	Beiträge an Zweckverbände	28'000.00		26'000.00		24'711.89	
1620.3930.00	Interne Verrechnung Verwaltung	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
1620.4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK		15'000.00		12'500.00		10'865.80
1620.4630.00	Beiträge vom Bund		3'500.00		3'500.00		3'500.00
2	**BILDUNG**	**4'642'916.00**	**984'190.00**	**4'326'300.00**	**898'000.00**	**4'141'854.23**	**896'284.40**
	Netto Aufwand		3'658'726.00		3'428'300.00		3'245'569.83
21	**Obligatorische Schule**	**4'485'216.00**	**864'190.00**	**4'264'600.00**	**850'000.00**	**4'045'619.03**	**834'131.90**
211	**Eingangsstufe und Primarstufe I**	**352'200.00**	**140'000.00**	**296'450.00**	**135'000.00**	**296'146.14**	**138'137.50**
2110	**Kindergarten**	**352'200.00**	**140'000.00**	**296'450.00**	**135'000.00**	**296'146.14**	**138'137.50**
	Netto Aufwand		212'200.00		161'450.00		158'008.64
2110.3020.00	Löhne der Lehrpersonen	270'000.00		230'000.00		208'995.75	
2110.3020.01	Stellvertretungen, Assistenz					30'695.45	
2110.3020.09	Rückerstattung von Lohn der Lehrpersonen					-9'336.25	
2110.3090.00	Aus- und Weiterbildung	800.00		800.00		210.00	
2110.3100.00	Büromaterial					19.00	
2110.3104.00	Lehrmittel, Schulmaterial	11'000.00		6'000.00		6'091.50	
2110.3119.00	Anschaffung Mobilien	4'600.00		2'500.00		600.60	
2110.3119.01	Anschaffung Spielgeräte und Musikinstrumente	6'200.00		1'200.00		1'304.00	
2110.3130.10	Porti und Versandkosten	200.00		200.00			
2110.3130.20	Kommunikationskosten	2'000.00		2'000.00		1'914.30	
2110.3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		200.00		105.00	
2110.3170.03	Schulreise	1'500.00		950.00		950.00	
2110.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	600.00		600.00		401.95	
2110.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	55'000.00		52'000.00		54'194.84	
2110.4631.00	Beiträge vom Kanton Schülerpauschalen		140'000.00		135'000.00		138'137.50

Budget 2020

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020 Aufwand	 Ertrag	Budget 2019 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag
212	**Primarstufe II**	**2'025'200.00**	**525'000.00**	**1'917'650.00**	**511'500.00**	**1'835'804.77**	**525'647.65**
2120	**Primarschule**	**2'025'200.00**	**525'000.00**	**1'917'650.00**	**511'500.00**	**1'835'804.77**	**525'647.65**
	Netto Aufwand		1'500'200.00		1'406'150.00		1'310'157.12
2120.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder, Dienstaltersgeschenke					50.00	
2120.3010.00	Dienstalterszulagen,					5'049.70	
2120.3020.00	Löhne der Lehrpersonen	1'526'000.00		1'460'000.00		1'185'785.95	
2120.3020.01	Stellvertretungen, Assistenz	15'000.00				64'360.80	
2120.3020.05	Löhne der Lehrpersonen (Spezielle Förderung)					202'383.10	
2120.3020.09	Rückerstattungen, Taggelder					-66'903.85	
2120.3064.00	AHV-Ersatzrenten					6'022.80	
2120.3090.00	Aus- und Weiterbildung	3'900.00		3'900.00		1'881.00	
2120.3100.00	Büromaterial					97.75	
2120.3100.01	Werkmaterial	2'700.00		2'700.00		2'692.20	
2120.3102.01	Drucksachen, Publikationen (Fotokopierkosten)	4'000.00		4'000.00		2'567.65	
2120.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften, Bibliothek	2'100.00		2'100.00		1'630.85	
2120.3104.00	Lehrmittel, Schulmaterial	37'000.00		35'050.00		34'878.46	
2120.3104.01	Lehrmittel Werken I	8'000.00		8'000.00		4'888.39	
2120.3110.00	Anschaffung Mobiliar, EDV, Turnmaterial	4'500.00		32'000.00		21'549.65	
2120.3130.00	Dienstleistungen Dritter			1'500.00		746.48	
2120.3130.10	Porti und Versandkosten	200.00		200.00		474.85	
2120.3130.11	Schülertransporte	1'100.00		1'100.00		1'172.80	
2120.3130.20	Kommunikationskosten	2'500.00		2'500.00		1'987.20	
2120.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen und Geräte	9'000.00		9'000.00		11'746.45	
2120.3158.00	Unterhalt Informatik	36'500.00					
2120.3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen (Fotokopierapparat)	9'000.00		9'000.00		8'562.65	
2120.3170.00	Reisekosten und Spesen	400.00		100.00		381.60	
2120.3171.00	Schullager			8'500.00		3'043.65	
2120.3171.01	Schulverlegung	1'800.00		1'500.00		1'701.50	
2120.3171.02	Projektwochen	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
2120.3171.03	Schulreisen	4'500.00		4'500.00		4'500.00	
2120.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'500.00		3'500.00		3'370.45	
2120.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	20'000.00					
2120.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	331'000.00		326'000.00		328'682.69	
2120.4631.00	Beiträge vom Kanton, Schülerpauschalen		525'000.00		511'500.00		525'647.65
213	**Oberstufe / Sekundarstufe I**	**1'121'000.00**	**47'500.00**	**1'128'000.00**	**47'500.00**	**963'134.28**	
2130	**Sekundarstufe**	**1'121'000.00**	**47'500.00**	**1'128'000.00**	**47'500.00**	**963'134.28**	
	Netto Aufwand		1'073'500.00		1'080'500.00		963'134.28

Budget 2020

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020 Aufwand	 Ertrag	Budget 2019 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag
2130.3611.00	Beitrag an den Gymnasialunterricht Kanton	126'000.00		126'000.00		55'800.00	
2130.3612.00	Beitrag an Kreisschule Gäu	995'000.00		1'002'000.00		907'334.28	
2130.4631.00	Beiträge vom Kanton		47'500.00		47'500.00		
214	**Musikschulen**	**102'000.00**		**90'000.00**		**76'805.62**	
2140	**Musikschulen**	**102'000.00**		**90'000.00**		**76'805.62**	
	Netto Aufwand		102'000.00		90'000.00		76'805.62
2140.3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverbände	102'000.00		90'000.00		76'805.62	
217	**Schulliegenschaften**	**752'216.00**	**151'690.00**	**690'100.00**	**156'000.00**	**751'747.70**	**170'346.75**
2170	**Schulliegenschaften**	**752'216.00**	**151'690.00**	**690'100.00**	**156'000.00**	**751'747.70**	**170'346.75**
	Netto Aufwand		600'526.00		534'100.00		581'400.95
2170.3010.00	Besoldung Technischer Dienst /Abwarte /Überzeitentschädigung	151'000.00		172'000.00		210'838.10	
2170.3010.09	Rückerstattung von Lohn des Betriebspersonals					-3'623.50	
2170.3030.00	Entschädigungen für temporäre Reinigungspersonal	16'000.00		18'000.00		15'901.95	
2170.3030.01	Entschädigungen Stv. Schulhausabwarte	1'000.00				874.20	
2170.3064.00	AHV-Ersatzrenten					41'228.00	
2170.3090.00	Aus- und Weiterbildung	900.00		900.00			
2170.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Schulliegenschaften	20'000.00		20'000.00		17'678.08	
2170.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Aussenanlagen	200.00		200.00		111.60	
2170.3101.02	Treibstoffe			100.00			
2170.3102.00	Drucksachen, Publikationen	950.00		950.00		993.18	
2170.3111.00	Maschinen und Geräte Schulliegenschaften	4'600.00		7'000.00		14'551.75	
2170.3112.00	Dienstkleider	950.00		300.00		418.90	
2170.3120.00	Ver- und Entsorgung Schulliegenschaften (Strom, Wasser)	35'000.00		35'000.00		30'704.60	
2170.3120.01	Ver- und Entsorgung Schnitzelheizung	37'000.00		37'000.00		32'169.75	
2170.3130.10	Übriger Betriebsaufwand	600.00		250.00		486.85	
2170.3130.20	Kommunikationskosten Dorfhalle	1'000.00		1'000.00		753.80	
2170.3134.00	Sachversicherungsprämien Primarschule	3'500.00		4'000.00		3'427.15	
2170.3134.01	Sachversicherungsprämien Dorfhalle	6'000.00		7'000.00		5'649.90	
2170.3134.02	Sachversicherungsprämien Kindergarten	1'500.00		1'500.00		952.00	
2170.3137.00	Steuern und Abgaben (MFK)			1'000.00			
2170.3140.00	Unterhalt an Grundstücken (Sport- und Aussenanlagen)	40'500.00		32'200.00		13'340.95	
2170.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude Primarschule (PSII)	26'800.00		9'000.00		9'589.95	
2170.3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude Dorfhalle	80'300.00		19'500.00		33'035.40	
2170.3144.02	Unterhalt Hochbauten, Gebäude Kindergarten	3'700.00		1'000.00		372.60	

Budget 2020

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020 Aufwand	 Ertrag	Budget 2019 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag
2170.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen + Geräte (Innengeräte)	10'000.00		10'000.00		9'200.60	
2170.3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen und Geräte (Aussengeräte)	6'300.00		4'500.00		4'401.80	
2170.3151.04	Unterhalt Festbetrieb	1'200.00		1'200.00		917.35	
2170.3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00		102.20	
2170.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	8'800.00		7'000.00		5'883.00	
2170.3300.25	Planmässige Abschreibungen VV (altes VV)	217'414.00		217'500.00		217'414.00	
2170.3660.25	Planmässige Abschreibung Kreisschule altes VV	16'702.00		16'700.00		16'702.00	
2170.3930.00	Interne Verrechnung Verwaltung	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
2170.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	40'000.00		45'000.00		47'671.54	
2170.4240.00	Benützungsgebühren Dorfhalle		42'000.00		45'000.00		58'025.95
2170.4240.01	Benützungsgebühren Schulhaus		190.00				190.00
2170.4260.00	Rückerstattungen Dritter		500.00				2'398.35
2170.4260.01	Rückerstattung Fernwärmeversorgung		34'000.00		35'000.00		33'873.45
2170.4470.00	Mietzinse Zweckverband Kreisschule		75'000.00		76'000.00		75'859.00
219	**Obligatorische Schule, übrige**	**132'600.00**		**142'400.00**		**121'980.52**	
2190	**Schulleitung**	**132'600.00**		**142'400.00**		**121'980.52**	
	Netto Aufwand		132'600.00		142'400.00		121'980.52
2190.3010.00	Besoldung Schulleitung	94'500.00		97'700.00		94'130.40	
2190.3010.01	Sekretariatshilfe	1'300.00		1'300.00			
2190.3090.00	Weiterbildung Studien, Projekte, SL	5'500.00		5'500.00		3'065.85	
2190.3100.00	Büromaterial	800.00		800.00		657.80	
2190.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'100.00		1'000.00		265.40	
2190.3110.00	Anschaffung Mobiliar, Geräte	500.00		500.00			
2190.3113.00	Anschaffung Hardware			3'800.00			
2190.3130.00	Dienstleistungen Dritter / Verbandsbeiträge	600.00		600.00		450.00	
2190.3130.02	Hausaufgabenhilfe	2'800.00		2'800.00		1'350.00	
2190.3130.10	Porti und Versandkosten	500.00		500.00		110.30	
2190.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	500.00		500.00		159.70	
2190.3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen IT Software	1'200.00		1'200.00			
2190.3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		200.00		134.20	
2190.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000.00		2'000.00		2'311.10	
2190.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	21'000.00		24'000.00		19'345.77	
22	**Sonderschulen**	**157'700.00**	**120'000.00**	**61'700.00**	**48'000.00**	**96'235.20**	**62'152.50**
220	**Sonderschulen**	**157'700.00**	**120'000.00**	**61'700.00**	**48'000.00**	**96'235.20**	**62'152.50**
2200	**Sonderschulen**	**157'700.00**	**120'000.00**	**61'700.00**	**48'000.00**	**96'235.20**	**62'152.50**

Budget 2020

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020 Aufwand	 Ertrag	Budget 2019 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag
	Netto Aufwand		37'700.00		13'700.00		34'082.70
2200.3104.00	Schulmaterial Sonderschule	1'700.00		1'700.00		1'235.20	
2200.3612.00	Schulgelder HPS	156'000.00		60'000.00		95'000.00	
2200.4612.00	Rückerstattungen aus KIJUB		120'000.00		48'000.00		62'152.50
3	**KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE**	**81'450.00**	**75'450.00**	**78'935.00**	**3'750.00**	**66'504.25**	**4'770.35**
	Netto Aufwand		6'000.00		75'185.00		61'733.90
32	**Kultur, übrige**	**75'450.00**	**75'450.00**	**72'935.00**	**3'750.00**	**62'504.25**	**4'770.35**
329	**Kultur, übrige**	**75'450.00**	**75'450.00**	**72'935.00**	**3'750.00**	**62'504.25**	**4'770.35**
3290	**Kultur, übrige**	**75'450.00**	**75'450.00**	**72'935.00**	**3'750.00**	**62'504.25**	**4'770.35**
	Netto Aufwand				69'185.00		57'733.90
3290.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder KSK	7'500.00		8'570.00		6'488.60	
3290.3000.01	Funktionsgehälter KSK	8'500.00		8'500.00		8'500.00	
3290.3000.02	Altersturnen	1'100.00		1'500.00		1'050.00	
3290.3100.00	Büromaterial	300.00		300.00			
3290.3102.00	Drucksachen, Publikationen	400.00				391.80	
3290.3103.00	Dorfzytig	10'000.00		8'000.00			
3290.3130.10	Telefon und Porti	300.00		300.00		873.40	
3290.3170.00	Spesenentschädigungen	1'500.00		1'500.00		149.00	
3290.3170.01	Bundesfeier	4'000.00		3'685.00		4'303.05	
3290.3170.02	Jungbürgerfeier	800.00		1'180.00		637.90	
3290.3170.03	Neujahrsapéro			150.00			
3290.3170.04	Weihnachtsmarkt					48.45	
3290.3170.08	Seniorenreise	8'500.00		7'500.00		9'615.90	
3290.3199.00	übriger Betriebsaufwand	800.00				89.40	
3290.3636.00	Beiträge an Vereine	18'250.00		18'250.00		18'250.00	
3290.3636.01	Spezialbeiträge gem. Vereinsreglement	9'000.00		9'000.00		8'800.00	
3290.3636.02	Diverse Beiträge übrige Vereine/Organisationen	1'000.00		1'000.00		501.80	
3290.3930.00	Interne Verrechnung Verwaltung	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
3290.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	2'000.00		2'000.00		1'304.95	
3290.4250.00	Verkauf Dorfchronik						60.00
3290.4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag						450.00
3290.4632.00	Beitrag Bürgergemeinde		75'450.00				
3290.4632.01	Beitrag der Bürgergemeinde an die Seniorenreise				3'750.00		4'260.35
34	**Sport und Freizeit**	**6'000.00**		**6'000.00**		**4'000.00**	

Budget 2020

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020 Aufwand	 Ertrag	Budget 2019 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag
342	**Freizeit**	**6'000.00**		**6'000.00**		**4'000.00**	
3420	**Freizeit**	**6'000.00**		**6'000.00**		**4'000.00**	
	Netto Aufwand		6'000.00		6'000.00		4'000.00
3420.3101.00	Unterhaltsmaterial	1'000.00		1'000.00			
3420.3140.00	Unterhalt Dorfplatz / Parkanlagen	1'000.00		1'000.00			
3420.3930.03	Interne Verrechnung Werkhof	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
4	**GESUNDHEIT**	**455'843.00**		**290'780.00**		**288'573.06**	
	Netto Aufwand		455'843.00		290'780.00		288'573.06
41	**Spitäler, Kranken- und Pflegeheime**	**302'493.00**		**156'500.00**		**148'276.80**	
412	**Alters-, Kranken- und Pflegeheime**	**302'493.00**		**156'500.00**		**148'276.80**	
4120	**Alters-, Kranken- und Pflegeheime**	**278'000.00**		**132'000.00**		**123'783.80**	
	Netto Aufwand		278'000.00		132'000.00		123'783.80
4120.3632.00	Pflegefinanzierung -Pflegekosten	278'000.00		132'000.00		123'783.80	
4126	**Regionale Alters- und Pflegeheime**	**24'493.00**		**24'500.00**		**24'493.00**	
	Netto Aufwand		24'493.00		24'500.00		24'493.00
4126.3660.25	Planmässige Abschreibungen VV (altes Verwaltungsvermögen)	24'493.00		24'500.00		24'493.00	
42	**Ambulante Krankenpflege**	**101'950.00**		**82'880.00**		**93'314.40**	
421	**Ambulante Krankenpflege**	**101'950.00**		**82'880.00**		**93'314.40**	
4210	**Ambulante Krankenpflege**	**101'950.00**		**82'880.00**		**93'314.40**	
	Netto Aufwand		101'950.00		82'880.00		93'314.40
4210.3636.00	Beitrag an Spitex	101'000.00		82'000.00		92'480.00	
4210.3636.01	Beitrag an Kinderspitex	950.00		880.00		834.40	
43	**Gesundheitsprävention**	**51'400.00**		**51'400.00**		**46'981.86**	
431	**Alkohol- und Drogenprävention**	**38'500.00**		**37'400.00**		**35'462.00**	
4310	**Alkohol- und Drogenprävention**	**38'500.00**		**37'400.00**		**35'462.00**	

Budget 2020

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020 Aufwand	 Ertrag	Budget 2019 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag
	Netto Aufwand		38'500.00		37'400.00		35'462.00
4310.3636.00	Beitrag an Suchthilfekosten	38'500.00		37'400.00		35'462.00	
433	**Schulgesundheitsdienst**	**12'300.00**		**13'500.00**		**10'996.41**	
4330	**Schulgesundheitsdienst**	**12'300.00**		**13'500.00**		**10'996.41**	
	Netto Aufwand		12'300.00		13'500.00		10'996.41
4330.3010.00	Besoldung Schulzahnpflege	2'000.00		1'500.00		2'115.00	
4330.3010.01	Besoldung Schulzahnarzt (Kontrolluntersuchungen)	4'400.00		4'400.00		4'279.60	
4330.3090.00	Aus- und Weiterbildung	250.00		250.00		900.00	
4330.3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	750.00		750.00		376.33	
4330.3130.00	Schülertransporte	1'000.00		1'000.00		753.90	
4330.3136.00	Schularzt (Kontrolluntersuch)	1'000.00		1'000.00		450.00	
4330.3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00		16.00	
4330.3637.00	Gemeindebeitrag an Schulzahnpflege	800.00		2'500.00		48.85	
4330.3930.00	Interne Verrechnung Verwaltung	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
4330.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	500.00		500.00		556.73	
434	**Lebensmittelkontrolle**	**600.00**		**500.00**		**523.45**	
4340	**Lebensmittelkontrolle**	**600.00**		**500.00**		**523.45**	
	Netto Aufwand		600.00		500.00		523.45
4340.3010.00	Besoldung Pilzkontrolleur	600.00		500.00		523.45	
5	**SOZIALE SICHERHEIT**	**1'929'900.00**	**51'500.00**	**1'961'900.00**	**51'500.00**	**1'879'824.62**	**50'600.90**
	Netto Aufwand		1'878'400.00		1'910'400.00		1'829'223.72
52	**Invalidität**			**273'900.00**		**266'752.20**	
522	**Ergänzungsleistungen IV**			**273'900.00**		**266'752.20**	
5220	**Ergänzungsleistungen IV**			**273'900.00**		**266'752.20**	
	Netto Aufwand				273'900.00		266'752.20
5220.3611.00	Verwaltungskosten Ergänzungsleistungen IV			9'900.00		9'256.85	
5220.3631.00	Beitrag an Ergänzungsleistungen IV			264'000.00		257'495.35	
53	**Alter + Hinterlassene**	**739'000.00**		**352'200.00**		**336'014.07**	

Budget 2020

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020 Aufwand	 Ertrag	Budget 2019 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag
532	**Ergänzungsleistungen AHV**	**739'000.00**		**352'000.00**		**335'922.65**	
5320	**Ergänzungsleistungen AHV** Netto Aufwand	**739'000.00**	739'000.00	**352'000.00**	352'000.00	**335'922.65**	335'922.65
5320.3611.00	Verwaltungskosten Ergänzungsleistungen AHV	31'000.00		15'400.00		14'390.45	
5320.3631.00	Beitrag an Ergänzungsleistungen AHV	708'000.00		336'600.00		321'532.20	
535	**Leistungen an das Alter**			**200.00**		**91.42**	
5350	**Leistungen an das Alter** Netto Aufwand			**200.00**	200.00	**91.42**	91.42
5350.3990.99	Interne Verrechnungen Sozialleistungen			200.00		91.42	
54	**Familie und Jugend**	**51'700.00**		**50'200.00**		**47'749.15**	
543	**Alimentenbevorschussung und -inkasso**	**36'200.00**		**35'200.00**		**35'904.55**	
5430	**Alimentenbevorschussung und -inkasso** Netto Aufwand	**36'200.00**	36'200.00	**35'200.00**	35'200.00	**35'904.55**	35'904.55
5430.3632.00	Beitrag an Alimentenbevorschussung	36'200.00		35'200.00		35'904.55	
545	**Leistungen an Familien**	**15'500.00**		**15'000.00**		**11'844.60**	
5450	**Leistungen an Familien (allgemein)** Netto Aufwand	**15'500.00**	15'500.00	**15'000.00**	15'000.00	**11'844.60**	11'844.60
5450.3632.00	Beitrag an ZV Sozialregion Thal-Gäu Mütter- und Väterberatung	15'500.00		15'000.00		11'844.60	
57	**Sozialhilfe und Asylwesen**	**1'139'200.00**	**51'500.00**	**1'285'600.00**	**51'500.00**	**1'229'309.20**	**50'600.90**
572	**Wirtschaftliche Hilfe**	**1'067'500.00**		**1'218'900.00**		**1'166'133.20**	
5720	**Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe** Netto Aufwand	**1'064'500.00**	1'064'500.00	**1'216'000.00**	1'216'000.00	**1'163'421.40**	1'163'421.40
5720.3612.00	Beitrag an ZV Sozialregion Thal-Gäu Sozialadministration	169'500.00		168'000.00			
5720.3632.00	Beitrag an ZV Sozialregion Thal-Gäu Lastenausgleich gesetzliche Sozialhilfe	750'000.00		905'000.00		1'038'326.40	
5720.3632.01	Beitrag an ZV Sozialregion Thal-Gäu Betriebskosten	145'000.00		143'000.00		125'095.00	

Budget 2020

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020 Aufwand	 Ertrag	Budget 2019 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag
5721	**Freiwillige wirtschaftliche Hilfe**	**3'000.00**		**2'900.00**		**2'711.80**	
	Netto Aufwand		3'000.00		2'900.00		2'711.80
5721.3636.00	Beitrag an SAGIF für Beratungsinstitutionen Ehe-,Lebens- u. Schwangerschaftsberatung	3'000.00		2'900.00		2'711.80	
573	**Asylwesen**	**71'700.00**	**51'500.00**	**66'700.00**	**51'500.00**	**63'176.00**	**50'600.90**
5730	**Asylwesen**	**71'700.00**	**51'500.00**	**66'700.00**	**51'500.00**	**63'176.00**	**50'600.90**
	Netto Aufwand		20'200.00		15'200.00		12'575.10
5730.3010.00	Besoldung Betreuer Asylbewerber	1'500.00		1'500.00		564.00	
5730.3637.00	Unterkunft / Betreuung Asylbewerber	65'000.00		60'000.00		57'562.90	
5730.3930.00	Interne Verrechnung Verwaltung	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
5730.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	200.00		200.00		49.10	
5730.4260.00	Rückerstattung Ausbildung/Erwerb Asylwesen						2'507.90
5730.4631.00	Kantonsbeitrag an die Betreuung von Asylbewerber		1'500.00		1'500.00		3'000.00
5730.4631.01	Rückvergütung Unterstützungsbeiträge Asylbewerber		50'000.00		50'000.00		45'093.00
6	**VERKEHR**	**692'561.00**	**210'500.00**	**718'667.00**	**202'500.00**	**775'425.68**	**210'473.45**
	Netto Aufwand		482'061.00		516'167.00		564'952.23
61	**Strassenverkehr**	**484'261.00**	**176'500.00**	**500'367.00**	**168'500.00**	**545'416.68**	**177'356.85**
613	**Kantonsstrassen**	**4'183.00**		**2'519.50**		**4'183.00**	
6130	**Kantonsstrassen**	**4'183.00**		**2'519.50**		**4'183.00**	
	Netto Aufwand		4'183.00		2'519.50		4'183.00
6130.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	1'663.00				1'663.00	
6130.3660.25	Planmässige Abschreibungen VV (altes Verwaltungsvermögen)	2'520.00		2'519.50		2'520.00	
615	**Gemeindestrassen**	**480'078.00**	**176'500.00**	**497'847.50**	**168'500.00**	**541'233.68**	**177'356.85**
6150	**Gemeindestrassen**	**480'078.00**	**176'500.00**	**497'847.50**	**168'500.00**	**541'233.68**	**177'356.85**
	Netto Aufwand		303'578.00		329'347.50		363'876.83
6150.3000.00	Sitzungsgelder TBK	14'000.00		14'000.00		20'726.10	
6150.3010.00	Besoldung Hauptamtliches Personal Werkhof	188'000.00		175'000.00		199'252.25	
6150.3010.09	Rückerstattung Taggelder von Kranken-/Unfallversicherungen, Erwerbsersatz					-1'284.90	
6150.3064.00	AHV-Ersatzrenten					41'228.00	
6150.3090.00	Kurs- und Ausbildungskosten	4'000.00		4'000.00		2'249.10	

Budget 2020

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020 Aufwand	 Ertrag	Budget 2019 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag
6150.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial (Salz, Splitt usw. für Winterdienst)	5'000.00		5'000.00		4'066.25	
6150.3101.02	Treibstoffe	8'000.00		8'000.00		6'873.15	
6150.3101.03	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000.00		4'000.00		1'061.30	
6150.3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00		1'642.35	
6150.3109.01	Verbandsbeiträge	700.00		700.00		700.00	
6150.3111.00	Maschinen und Geräte	5'000.00		5'000.00		2'340.91	
6150.3111.01	Anschaffung und Unterhalt Robidog	3'000.00		3'000.00		1'856.00	
6150.3112.00	Dienstkleider	3'000.00		3'000.00		1'456.20	
6150.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Werkhof			3'000.00			
6150.3120.01	Oeffentliche Beleuchtung / Strom			19'950.00		19'118.30	
6150.3130.30	Kommunikationskosten	2'500.00		2'900.00		2'027.35	
6150.3134.00	Sachversicherungsprämien	5'000.00		4'000.00		4'127.70	
6150.3137.00	Steuern und Abgaben (MFK)	5'000.00		5'000.00		2'794.00	
6150.3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege					581.60	
6150.3141.01	Strassenunterhalt inkl. Landerwerb	60'000.00		60'000.00		54'794.35	
6150.3141.02	Winterdienst	12'100.00		12'100.00		11'963.35	
6150.3141.03	Signalisationen / Markierungen	3'000.00		3'000.00		2'757.80	
6150.3141.04	Unterhalt öffentliche Beleuchtung			29'850.00		12'818.85	
6150.3141.05	Unterhalt Rabatten	1'000.00		1'000.00		950.90	
6150.3141.06	Weihnachtsbeleuchtung	1'400.00		1'400.00		1'076.05	
6150.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen und Geräte	4'000.00		4'000.00		2'120.70	
6150.3151.01	Unterhalt Fahrzeuge	9'000.00		6'000.00		6'010.90	
6150.3162.00	Mieten, Leasing Fahrzeuge Geräte, Velounterstand	13'950.00		2'400.00		2'400.00	
6150.3170.00	Spesenentschädigungen	500.00		500.00			
6150.3199.00	übriger Betriebsaufwand	900.00		500.00		786.20	
6150.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	518.00				-110.00	
6150.3300.25	Planmässige Abschreibungen VV (altes VV)	59'010.00		53'047.50		59'009.00	
6150.3930.00	Interne Verrechnung Verwaltung	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
6150.3990.01	Interne Verrechnung Strassenentwässerung	13'000.00		13'000.00		19'000.00	
6150.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	34'000.00		34'000.00		36'839.92	
6150.4260.00	Rückerstattungen Dritter		13'000.00		15'000.00		13'856.85
6150.4930.03	Interne Verrechnung Werkhof		163'500.00		153'500.00		163'500.00
62	**Öffentlicher Verkehr**	**208'300.00**	**34'000.00**	**218'300.00**	**34'000.00**	**230'009.00**	**33'116.60**
629	**Öffentlicher Verkehr, übriger**	**208'300.00**	**34'000.00**	**218'300.00**	**34'000.00**	**230'009.00**	**33'116.60**
6290	**Öffentlicher Verkehr, übriger**	**208'300.00**	**34'000.00**	**218'300.00**	**34'000.00**	**230'009.00**	**33'116.60**
	Netto Aufwand		174'300.00		184'300.00		196'892.40
6290.3101.00	SBB GA Tageskarten	28'000.00		28'000.00		28'000.00	

Budget 2020

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020 Aufwand	 Ertrag	Budget 2019 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag
6290.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude (Buswartehäuser)	1'300.00		1'300.00			
6290.3631.00	Beitrag an öffentlichen Verkehr	160'000.00		170'000.00		183'184.00	
6290.3634.00	Nachtwelle Gemeindebeitrag	4'000.00		4'000.00		3'825.00	
6290.3930.03	Interne Verrechnung Werkhof	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
6290.4250.00	Verkäufe SBB Tageskarten		26'000.00		26'000.00		24'552.00
6290.4260.28	Rückvergütung Dritter		8'000.00		8'000.00		8'564.60
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**1'266'761.00**	**1'085'180.00**	**1'165'380.00**	**998'180.00**	**1'252'436.10**	**1'133'988.22**
	Netto Aufwand		181'581.00		167'200.00		118'447.88
71	**Wasserversorgung**	**314'600.00**	**314'600.00**	**266'600.00**	**266'600.00**	**292'208.65**	**292'208.65**
710	**Wasserversorgung**	**314'600.00**	**314'600.00**	**266'600.00**	**266'600.00**	**292'208.65**	**292'208.65**
7101	**Wasserversorgung SF**	**314'600.00**	**314'600.00**	**266'600.00**	**266'600.00**	**292'208.65**	**292'208.65**
7101.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder Werkkommission	2'000.00		3'000.00		1'422.00	
7101.3090.00	Kurs- und Ausbildungskosten	3'000.00		1'000.00		2'740.00	
7101.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		848.20	
7101.3111.00	Maschinen und Geräte (Wasseruhren)	15'000.00		15'000.00		11'403.00	
7101.3120.01	Wasserankauf, Betriebskostenanteil	75'000.00		70'000.00		61'095.10	
7101.3130.00	Nachführung der Netzpläne	18'500.00		8'000.00		10'394.75	
7101.3130.02	Dienstleistungen Dritter					5'613.55	
7101.3143.00	Unterhalt Leitungsnetz und Hydranten	55'000.00		30'000.00		56'134.30	
7101.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude (Pumpstation, Betriebswarte und Reservoire)					847.80	
7101.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen und Geräte	1'000.00		1'500.00		695.00	
7101.3170.00	Spesenentschädigung	200.00		200.00			
7101.3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen (Delkredere)	4'000.00				4'000.00	
7101.3199.00	übriger Betriebsaufwand	500.00		500.00			
7101.3300.01	Planmässige Abschreibungen VV	10'053.00		9'000.00		4'253.00	
7101.3300.25	Planmässige Abschreibungen VV (altes VV)	29'172.00		29'180.00		29'172.00	
7101.3510.10	Einlage Werterhalt	29'675.00		30'720.00		35'475.00	
7101.3910.01	Interne Verrechnung Bauverwaltung	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
7101.3930.00	Interne Verrechnung Verwaltung	10'000.00		12'000.00		8'000.00	
7101.3930.03	Interne Verrechnung Werkhof	55'000.00		50'000.00		55'000.00	
7101.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	500.00		500.00		114.95	
7101.4240.00	Wasserverkäufe, Wassergebühren		290'000.00		255'000.00		201'392.35
7101.4260.00	Rückerstattungen Dritter						3'436.25
7101.4290.00	Uebrige Entgelte						982.60
7101.4510.00	Entnahmen aus Spezialfianzierungen des EK (Aufwandüberschuss)		19'500.00		7'600.00		81'674.87

Budget 2020

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020 Aufwand	 Ertrag	Budget 2019 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag
7101.4930.01	Interne Verrechnung Wasser		100.00				204.40
7101.4940.00	Interne Verrechnung Zins		5'000.00		4'000.00		4'518.18
72	**Abwasserbeseitigung**	**528'000.00**	**528'000.00**	**497'500.00**	**497'500.00**	**610'536.25**	**610'536.25**
720	**Abwasserbeseitigung**	**528'000.00**	**528'000.00**	**497'500.00**	**497'500.00**	**610'536.25**	**610'536.25**
7201	**Abwasserbeseitigung SF**	**528'000.00**	**528'000.00**	**497'500.00**	**497'500.00**	**610'536.25**	**610'536.25**
7201.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder Werkkommission	1'500.00		5'000.00		1'132.20	
7201.3110.00	Anschaffung Maschinen und Geräte	1'000.00		1'000.00		250.00	
7201.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV (Pumpwerk/RKB)	500.00		200.00		882.95	
7201.3130.00	Nachführung der Netzpläne	12'000.00		8'000.00		11'877.00	
7201.3130.02	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		5'000.00		1'903.00	
7201.3130.10	Porti und Versandkosten	200.00		200.00			
7201.3134.00	Sachversicherungsprämien			300.00			
7201.3143.00	Unterhalt Kanalisation und Pumpwerk	30'000.00		30'000.00		30'200.50	
7201.3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen (Delkredere)	3'000.00				2'984.55	
7201.3300.02	Planmässige Abschreibungen VV	1'818.00		1'300.00		-3'396.00	
7201.3300.25	Planmässige Abschreibungen VV (altes VV)	41'704.00		35'100.00		41'704.00	
7201.3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK (Ertragsüberschuss)	14'400.00				119'242.13	
7201.3510.10	Einlage Werterhalt	74'878.00		82'000.00		80'092.00	
7201.3612.00	Betriebsbeitrag an ARA	300'000.00		284'000.00		282'065.35	
7201.3910.02	Interne Verrechnung Bauverwaltung	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
7201.3930.00	Interne Verrechnung Verwaltung	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
7201.3930.03	Interne Verrechnung Werkhof	16'500.00		16'500.00		16'500.00	
7201.3940.00	Interne Verrechnung Zins			3'000.00			
7201.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	500.00		900.00		98.57	
7201.4240.00	Abwassergebühren		510'000.00		450'000.00		516'762.55
7201.4260.00	Rückerstattungen Dritter						810.00
7201.4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK (Aufwandüberschuss)				34'500.00		
7201.4691.00	Einnahmenüberschuss aus Nettoinvestitionsabnahme						73'413.30
7201.4930.02	Interne Verrechnung Abwasser						543.40
7201.4940.00	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand		5'000.00				7.00
7201.4990.01	Interne Verrechnung Strassenentwässerung		13'000.00		13'000.00		19'000.00
73	**Abfallbeseitigung**	**153'000.00**	**146'500.00**	**144'000.00**	**138'000.00**	**147'159.37**	**142'769.72**
730	**Abfallbeseitigung**	**153'000.00**	**146'500.00**	**144'000.00**	**138'000.00**	**147'159.37**	**142'769.72**
7300	**Abfallbeseitigung (allgemein)**	**6'500.00**		**6'000.00**		**4'389.65**	

Budget 2020

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020 Aufwand	 Ertrag	Budget 2019 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag
	Netto Aufwand		6'500.00		6'000.00		4'389.65
7300.3631.00	Beitrag an Extraktionswerk Lyss	4'000.00		4'000.00		1'891.90	
7300.3632.00	Beitrag an Kadaversammelsstelle Kestenholz	2'500.00		2'000.00		2'497.75	
7301	**Abfallbeseitigung SF**	**146'500.00**	**146'500.00**	**138'000.00**	**138'000.00**	**142'769.72**	**142'769.72**
7301.3101.00	Sperrgut- und Containermarken	5'000.00		5'000.00		4'702.83	
7301.3102.00	Drucksachen, Publikationen	600.00		600.00		376.10	
7301.3111.00	Maschinen und Geräte (Abfallcontainer)	500.00		500.00			
7301.3130.00	Transportkosten Kehrichtabfuhr	40'000.00		39'000.00		40'603.20	
7301.3130.02	Abgaben an Altlastenfonds	8'000.00		8'000.00		7'230.75	
7301.3130.03	Grüngutverwertung / Häckseln	48'000.00		48'000.00		57'616.41	
7301.3130.04	Entsorgung Glas, Papier, Eisen, Alu	10'000.00		14'000.00		8'240.43	
7301.3130.10	Porti und Versandkosten	400.00		400.00			
7301.3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen (Delkredere)	3'000.00				3'000.00	
7301.3199.00	übriger Betriebsaufwand	500.00		500.00			
7301.3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK (Ertragsüberschuss)	8'480.00					
7301.3930.00	Interne Verrechnung Verwaltung	4'000.00		4'000.00		3'000.00	
7301.3930.03	Interne Verrechnung Werkhof	18'000.00		18'000.00		18'000.00	
7301.3940.00	Interne Verrechnung Zinsen	20.00					
7301.4240.00	Kehrichtgebühren, Grundtaxen		100'000.00		88'000.00		84'955.20
7301.4250.00	Einnahmen aus Altpapier und Altmetal		5'000.00		5'500.00		4'770.40
7301.4250.01	Verkauf von Sperrgut- und Containermarken		5'000.00		6'000.00		4'862.90
7301.4250.02	Verkauf von Grüngutmarken		32'000.00		25'000.00		25'925.30
7301.4290.00	Uebrige Entgelte						200.00
7301.4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK (Aufwandüberschuss)				8'300.00		17'307.82
7301.4636.00	Erlös aus Altglas		4'500.00		5'000.00		4'548.10
7301.4940.00	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand				200.00		200.00
74	**Verbauungen**	**40'381.00**	**4'000.00**	**40'700.00**	**4'000.00**	**42'479.55**	**3'492.00**
741	**Gewässerverbauungen**	**40'381.00**	**4'000.00**	**40'700.00**	**4'000.00**	**42'479.55**	**3'492.00**
7410	**Gewässerverbauungen**	**40'381.00**	**4'000.00**	**40'700.00**	**4'000.00**	**42'479.55**	**3'492.00**
	Netto Aufwand		36'381.00		36'700.00		38'987.55
7410.3140.00	Unterhalt Bäche	5'500.00		5'500.00		4'065.75	
7410.3300.00	Planmässige Abschreibungen	1'281.00		1'600.00		1'281.00	
7410.3631.00	Beiträge an Kanton für Dünnern-Unterhalt	13'100.00		13'100.00		16'632.80	
7410.3930.00	Interne Verrechnung Verwaltung	500.00		500.00		500.00	

Budget 2020

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020 Aufwand	 Ertrag	Budget 2019 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag
7410.3930.03	Interne Verrechnung Werkhof	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
7410.4631.00	Beiträge vom Kanton an Unterhalt		4'000.00		4'000.00		3'492.00
75	**Arten- und Landschaftsschutz**	**10'500.00**		**10'500.00**		**3'558.20**	
750	**Arten- und Landschaftsschutz**	**10'500.00**		**10'500.00**		**3'558.20**	
7500	**Arten- und Landschaftsschutz**	**10'500.00**		**10'500.00**		**3'558.20**	
	Netto Aufwand		10'500.00		10'500.00		3'558.20
7500.3090.00	Kurs- und Ausbildungskosten	500.00		500.00			
7500.3631.00	Unterhalt Natur und Landschaft	10'000.00		10'000.00		3'558.20	
77	**Übriger Umweltschutz**	**75'800.00**	**22'000.00**	**93'600.00**	**22'000.00**	**68'368.11**	**31'980.45**
771	**Friedhof und Bestattung**	**75'800.00**	**22'000.00**	**93'600.00**	**22'000.00**	**68'368.11**	**31'980.45**
7710	**Friedhof und Bestattung (allgemein)**	**75'800.00**	**22'000.00**	**93'600.00**	**22'000.00**	**68'368.11**	**31'980.45**
	Netto Aufwand		53'800.00		71'600.00		36'387.66
7710.3010.00	Besoldung Abwartin Friedhofhalle, Sargträger	2'000.00		2'000.00		285.00	
7710.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		252.20	
7710.3111.01	Grabsteine. Grabkreuze, Mobiliar	20'000.00		45'000.00		20'590.65	
7710.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'000.00		2'000.00		926.40	
7710.3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV Pfarreisaal für Jugendbenutzung	1'000.00		1'000.00			
7710.3130.00	Bestattungskosten Kremationen	7'000.00		4'800.00		7'578.85	
7710.3134.00	Sachversicherungsprämien					293.45	
7710.3140.00	Unterhalt Friedhof und Friedhofhalle					460.95	
7710.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude (Friedhofhalle)	4'000.00		4'000.00		955.80	
7710.3199.00	übriger Betriebsaufwand	2'000.00		2'000.00			
7710.3930.00	Interne Verrechnung Verwaltung	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
7710.3930.03	Interne Verrechnung Werkhof	35'000.00		30'000.00		35'000.00	
7710.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	300.00		300.00		24.81	
7710.4240.00	Bestattungskostenbeiträge		20'000.00		20'000.00		31'480.45
7710.4290.00	Uebrige Entgelte		2'000.00		2'000.00		500.00
79	**Raumordnung**	**144'480.00**	**70'080.00**	**112'480.00**	**70'080.00**	**88'125.97**	**53'001.15**
790	**Raumordnung**	**144'480.00**	**70'080.00**	**112'480.00**	**70'080.00**	**88'125.97**	**53'001.15**
7900	**Raumordnung (allgemein)**	**74'400.00**		**42'400.00**		**35'124.82**	
	Netto Aufwand		74'400.00		42'400.00		35'124.82

Budget 2020

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020 Aufwand	 Ertrag	Budget 2019 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag
7900.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder Planungskommission	10'000.00		8'000.00		11'211.10	
7900.3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00		433.50	
7900.3130.00	Genehmigungsgebühren	2'000.00		2'000.00			
7900.3130.01	Projektierung, Schwerpunktprogramme	10'000.00		10'000.00		6'613.35	
7900.3130.02	Vermarkungs- und Vermessungskosten			1'000.00			
7900.3130.03	Planmaterial	500.00		500.00			
7900.3130.04	Ortsplanung/ infogis	2'600.00				2'584.80	
7900.3130.05	Beitrag an Regionalverein OGG	4'500.00		4'500.00		4'319.00	
7900.3130.07	Gestaltungsplan Kreisschulareal	23'000.00					
7900.3199.00	übriger Betriebsaufwand	500.00		500.00			
7900.3320.00	Planmässige Abschreibungen VV	14'800.00		9'600.00		3'987.00	
7900.3930.00	Interne Verrechnung Verwaltung	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
7900.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	1'000.00		800.00		976.07	
7906	**Regionale Planungsgruppen (GPG)**	**70'080.00**	**70'080.00**	**70'080.00**	**70'080.00**	**53'001.15**	**53'001.15**
7906.3000.00	Gehalt Präsident GPG	3'030.00		3'030.00		3'030.00	
7906.3100.00	Büromaterial	250.00		250.00		104.50	
7906.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		1'500.00		288.60	
7906.3130.00	Kommunikationskosten, Telefon	300.00		300.00		261.25	
7906.3130.01	Mieten	200.00		200.00		200.00	
7906.3130.02	Dienstleistungen, Versicherung, Gebühren	100.00		100.00			
7906.3130.03	Projektaufträge an Dritte	35'000.00		35'000.00		17'826.80	
7906.3130.04	Honorar Koordinationsstelle	24'000.00		24'000.00		24'000.00	
7906.3130.05	Regionale Arbeitsplatzzone (Aufwand)					2'753.40	
7906.3170.00	Spesenentschädigung	1'200.00		1'200.00		1'120.00	
7906.3199.00	übriger Betriebsaufwand	2'500.00		2'500.00		1'555.50	
7906.3930.00	Interne Verrechnung Verwaltung	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
7906.3940.00	Sozialleistungen	1'000.00		1'000.00		861.10	
7906.4260.01	Regionale Arbeitsplatzzone (Ertrag)						17'716.25
7906.4260.02	Beiträge Mitgliedgemeinden		70'080.00		70'080.00		35'284.90
8	**VOLKSWIRTSCHAFT**	**26'550.00**	**173'000.00**	**26'250.00**	**127'500.00**	**23'492.57**	**129'580.30**
	Netto Ertrag	146'450.00		101'250.00		106'087.73	
81	**Landwirtschaft**	**17'100.00**		**16'800.00**		**14'656.24**	
813	**Produktionsverbesserungen Vieh**	**13'800.00**		**13'500.00**		**11'794.05**	
8130	**Produktionsverbesserungen Vieh**	**13'800.00**		**13'500.00**		**11'794.05**	

Budget 2020

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020 Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Budget 2019 Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Rechnung 2018 Aufwand	Rechnung 2018 Ertrag
	Netto Aufwand		13'800.00		13'500.00		11'794.05
8130.3631.00	Beitrag an Tierseuchenbekämpfung Kanton	2'500.00		2'500.00		1'584.05	
8130.3631.01	Waldfünfliber	11'300.00		11'000.00		10'210.00	
814	**Produktionsverbesserungen Pflanzen**	**3'300.00**		**3'300.00**		**2'862.19**	
8140	**Produktionsverbesserungen Pflanzen**	**3'300.00**		**3'300.00**		**2'862.19**	
	Netto Aufwand		3'300.00		3'300.00		2'862.19
8140.3010.00	Besoldung Erhebungsstelle Landwirtschaft	2'500.00		2'500.00		2'173.00	
8140.3930.00	Interne Verrechnung Verwaltung	500.00		500.00		500.00	
8140.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	300.00		300.00		189.19	
85	**Industrie, Gewerbe, Handel**	**9'450.00**		**9'450.00**		**8'836.33**	
850	**Industrie, Gewerbe, Handel**	**9'450.00**		**9'450.00**		**8'836.33**	
8500	**Industrie, Gewerbe, Handel**	**9'450.00**		**9'450.00**		**8'836.33**	
	Netto Aufwand		9'450.00		9'450.00		8'836.33
8500.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder IGK	4'000.00		4'000.00		4'320.00	
8500.3170.00	Spesenentschädigung	200.00		200.00			
8500.3199.00	übriger Betriebsaufwand	3'850.00		3'850.00		3'140.20	
8500.3930.00	Interne Verrechnung Verwaltung	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
8500.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	400.00		400.00		376.13	
87	**Brennstoffe und Energie**		**173'000.00**		**127'500.00**		**129'580.30**
871	**Elektrizität**		**173'000.00**		**127'500.00**		**129'580.30**
8710	**Elektrizität (allgemein)**		**173'000.00**		**127'500.00**		**129'580.30**
	Netto Ertrag	173'000.00		127'500.00		129'580.30	
8710.4634.00	Konzessionsabgabe Elektra		173'000.00		127'500.00		129'580.30
9	**FINANZEN UND STEUERN**	**257'400.00**	**7'609'520.00**	**268'100.00**	**7'348'800.00**	**1'473'869.71**	**8'399'950.70**
	Netto Ertrag	7'352'120.00		7'080'700.00		6'926'080.99	
91	**Steuern**	**90'400.00**	**7'460'000.00**	**80'400.00**	**7'305'000.00**	**109'300.20**	**7'645'428.27**
910	**Steuern**	**90'400.00**	**7'460'000.00**	**80'400.00**	**7'305'000.00**	**109'300.20**	**7'645'428.27**

Budget 2020

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020 Aufwand	 Ertrag	Budget 2019 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag
9100	**Allgemeine Gemeindesteuern**	**85'000.00**	**7'315'000.00**	**75'000.00**	**7'155'000.00**	**103'859.35**	**7'493'408.57**
	Netto Ertrag	7'230'000.00		7'080'000.00		7'389'549.22	
9100.3180.10	Einzelwertberichtigungen Steuern (Delkredere) NP	30'000.00		30'000.00		25'799.55	
9100.3180.11	Pauschalwertberichtigung Steuern (Delkredere) NP	10'000.00				9'750.00	
9100.3181.10	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern NP	45'000.00		45'000.00		68'309.80	
9100.4000.00	Gemeindesteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		5'430'000.00		5'410'000.00		5'329'022.52
9100.4000.10	Gemeindesteuern natürliche Personen Vorjahre		300'000.00		50'000.00		369'383.05
9100.4000.85	Bussen						12'103.80
9100.4000.90	Eingang abgeschriebener Steuern		10'000.00		10'000.00		13'255.95
9100.4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		190'000.00		185'000.00		206'220.30
9100.4010.00	Gemeindesteuern juristische Personen Rechnungsjahr		1'350'000.00		1'450'000.00		1'494'294.95
9100.4010.10	Gemeindesteuern juristische Personen Vorjahr		35'000.00		50'000.00		69'128.00
9101	**Sondersteuern**	**5'400.00**	**145'000.00**	**5'400.00**	**150'000.00**	**5'440.85**	**152'019.70**
	Netto Ertrag	139'600.00		144'600.00		146'578.85	
9101.3611.00	Entschädigung an Kanton für Hundekontrollzeichen (Hundemarken)	5'400.00		5'400.00		5'440.85	
9101.4022.00	Grundstückgewinnsteuern		10'000.00		10'000.00		9'090.35
9101.4022.10	Sondersteuern, Kapitalabfindungen		120'000.00		125'000.00		127'329.35
9101.4033.00	Hundesteuern		15'000.00		15'000.00		15'600.00
93	**Finanz- und Lastenausgleich**		**114'000.00**	**20'000.00**		**125'950.00**	**69'150.00**
930	**Finanz- und Lastenausgleich**		**114'000.00**	**20'000.00**		**125'950.00**	**69'150.00**
9300	**Finanz- und Lastenausgleich**		**114'000.00**	**20'000.00**		**125'950.00**	**69'150.00**
	Netto Aufwand				20'000.00		56'800.00
	Netto Ertrag	114'000.00					
9300.3621.50	Abgabe Finanzausgleich			20'000.00		125'950.00	
9300.4621.50	Beitrag Finanzausgleich		114'000.00				69'150.00
96	**Vermögens- und Schuldenverwaltung**	**167'000.00**	**33'520.00**	**167'700.00**	**41'800.00**	**160'041.57**	**65'041.03**
961	**Zinsen**	**167'000.00**	**32'220.00**	**167'700.00**	**40'500.00**	**160'041.57**	**63'726.03**
9610	**Zinsen**	**167'000.00**	**32'220.00**	**167'700.00**	**40'500.00**	**160'041.57**	**63'726.03**
	Netto Aufwand		134'780.00		127'200.00		96'315.54
9610.3130.00	Post- und Bankspesen	3'500.00		5'000.00		2'775.84	

Budget 2020

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020 Aufwand	 Ertrag	Budget 2019 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag
9610.3406.00	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	148'500.00		148'500.00		148'500.00	
9610.3499.00	Vergütungszinsen auf Steuerrückzahlungen	5'000.00		10'000.00		4'040.55	
9610.3940.00	Interne Verrechnung von Zinsen (Abfall)			200.00		200.00	
9610.3940.01	Interne Verrechnung von Zinsen (Wasserversorgung)	5'000.00		4'000.00		4'518.18	
9610.3940.02	Interne Verrechnung von Zinsen (Abwasserbeseitigung)	5'000.00				7.00	
9610.4400.00	Zinsen flüssige Mittel Post, Bank		200.00		500.00		239.00
9610.4401.01	Verzugszinsen auf Steuerforderungen		23'000.00		28'000.00		54'573.95
9610.4451.00	Kapitalgewinne auf Finanzanlagen - Erträge aus Beteiligungen VV		9'000.00		9'000.00		8'913.08
9610.4940.00	Interne Verrechnung von Zinsen		20.00		3'000.00		
963	**Liegenschaften des Finanzvermögens**		**1'300.00**		**1'300.00**		**1'315.00**
9630	**Liegenschaften des Finanzvermögens**		**1'300.00**		**1'300.00**		**1'315.00**
	Netto Ertrag	1'300.00		1'300.00		1'315.00	
9630.4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		1'300.00		1'300.00		1'315.00
97	**Rückverteilungen**		**2'000.00**		**2'000.00**		**4'057.50**
971	**Rückverteilungen aus CO2-Abgabe**		**2'000.00**		**2'000.00**		**4'057.50**
9710	**Rückverteilungen aus CO2-Abgabe**		**2'000.00**		**2'000.00**		**4'057.50**
	Netto Ertrag	2'000.00		2'000.00		4'057.50	
9710.4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		2'000.00		2'000.00		4'057.50
99	**Nicht aufgeteilte Posten**					**1'078'577.94**	**616'273.90**
990	**Nicht aufgeteilte Posten**					**-21'726.25**	
9900	**Nicht aufgeteilte Posten**					**-21'726.25**	
	Netto Ertrag					21'726.25	
9900.3811.00	Abgrenzungskorrekturen					-21'726.25	
995	**Neutrale Aufwendungen und Erträge**						**616'273.90**
9950	**Neutrale Aufwendungen und Erträge**						**616'273.90**
	Netto Ertrag					616'273.90	
9950.4691.00	Einnahmenüberschuss aus Nettoinvestitionsabnahme						616'273.90

Budget 2020

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020 Aufwand	 Ertrag	Budget 2019 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag
999	**Abschluss**					**1'100'304.19**	
9990	**Abschluss**					**1'100'304.19**	
	Netto Aufwand						1'100'304.19
9990.9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					1'100'304.19	
	Total	**11'440'100.00**	**11'163'136.00**	**10'811'102.00**	**10'600'390.00**	**11'827'424.59**	**11'827'424.59**
	Netto Aufwand		276'964.00		210'712.00		
	Gesamttotal	**11'440'100.00**	**11'440'100.00**	**10'811'102.00**	**10'811'102.00**	**11'827'424.59**	**11'827'424.59**

Budget 2019

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2020 Aufwand	 Ertrag	Budget 2019 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag
3	**Aufwand**	**11'440'100.00**		**10'811'102.00**		**10'727'120.40**	
30	**Personalaufwand**	**3'650'820.00**		**3'544'390.00**		**3'566'174.05**	
300	**Behörden und Kommissionen**	**245'170.00**		**245'440.00**		**237'554.80**	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	187'170.00		187'440.00		184'444.00	
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen (nicht zum massgebenden Lohn gehörend)	58'000.00		58'000.00		53'110.80	
301	**Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals**	**930'800.00**		**953'600.00**		**988'918.75**	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	930'800.00		953'600.00		988'918.75	
302	**Löhne der Lehrpersonen**	**1'811'000.00**		**1'690'000.00**		**1'615'980.95**	
3020	Löhne der Lehrpersonen	1'811'000.00		1'690'000.00		1'615'980.95	
303	**Temporäre Arbeitskräfte**	**17'000.00**		**18'000.00**		**16'776.15**	
3030	Temporäre Arbeitskräfte	17'000.00		18'000.00		16'776.15	
305	**Arbeitgeberbeiträge**	**597'000.00**		**596'000.00**		**580'869.55**	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	230'000.00		233'000.00		227'664.10	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	320'000.00		318'000.00		321'799.90	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	25'000.00		25'000.00		15'066.55	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	22'000.00		20'000.00		16'339.00	
306	**Arbeitgeberleistungen**					**88'478.80**	
3064	Überbrückungsrenten					88'478.80	
309	**Übriger Personalaufwand**	**49'850.00**		**41'350.00**		**37'595.05**	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	49'850.00		41'350.00		37'595.05	
31	**Sach- und übriger Betriebsaufwand**	**1'631'170.00**		**1'409'815.00**		**1'304'674.85**	
310	**Material- und Warenaufwand**	**186'450.00**		**177'600.00**		**149'710.55**	

Budget 2019

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2020 Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Budget 2019 Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Rechnung 2018 Aufwand	Rechnung 2018 Ertrag
3100	Büromaterial	13'550.00		14'550.00		8'762.15	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	76'600.00		76'700.00		66'984.31	
3102	Drucksachen, Publikationen	22'850.00		21'850.00		22'371.43	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	14'300.00		12'300.00		3'422.78	
3104	Lehrmittel	57'700.00		50'750.00		47'093.55	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	1'450.00		1'450.00		1'076.33	
311	**Nicht aktivierbare Anlagen**	**88'370.00**		**139'600.00**		**101'580.06**	
3110	Büromöbel und -geräte	6'000.00		33'500.00		21'799.65	
3111	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	66'620.00		94'300.00		75'200.41	
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	3'950.00		3'300.00		1'875.10	
3113	Hardware			3'800.00			
3119	Übrige nicht aktivierbaren Anlagen	11'800.00		4'700.00		2'704.90	
312	**Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV**	**161'900.00**		**180'650.00**		**158'492.90**	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	161'900.00		180'650.00		158'492.90	
313	**Dienstleistungen und Honorare**	**438'200.00**		**358'250.00**		**339'983.39**	
3130	Dienstleistungen Dritter	377'550.00		298'200.00		287'282.84	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	10'000.00		8'000.00		6'823.50	
3134	Sachversicherungsprämien	43'450.00		43'850.00		41'241.05	
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	1'000.00		1'000.00		450.00	
3137	Steuern und Abgaben	6'200.00		7'200.00		4'186.00	
314	**Baulicher und betrieblicher Unterhalt**	**374'700.00**		**258'350.00**		**244'522.80**	
3140	Unterhalt an Grundstücken	47'000.00		38'700.00		17'867.65	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	77'500.00		107'350.00		84'942.90	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	85'000.00		60'000.00		86'334.80	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	165'200.00		52'300.00		55'377.45	
315	**Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen**	**177'200.00**		**114'400.00**		**102'593.20**	
3150	Unterhalt Büromöbel und - geräte	2'000.00		2'000.00		471.70	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	57'000.00		52'700.00		53'223.70	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	26'500.00		500.00		159.70	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	91'700.00		59'200.00		48'738.10	

Budget 2019

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2020 Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Budget 2019 Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Rechnung 2018 Aufwand	Rechnung 2018 Ertrag
316	**Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren**	**31'450.00**		**19'900.00**		**19'684.70**	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	9'000.00		9'000.00		8'562.65	
3162	Raten für operatives Leasing/Mietleasing	22'450.00		10'900.00		11'122.05	
317	**Spesenentschädigungen**	**40'900.00**		**51'065.00**		**45'792.60**	
3170	Reisekosten und Spesen	32'100.00		34'065.00		34'047.45	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	8'800.00		17'000.00		11'745.15	
318	**Wertberichtigungen auf Forderungen**	**96'800.00**		**76'800.00**		**116'288.45**	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen	50'000.00		30'000.00		45'534.10	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	46'800.00		46'800.00		70'754.35	
319	**Verschiedener Betriebsaufwand**	**35'200.00**		**33'200.00**		**26'026.20**	
3199	Übriger Betriebsaufwand	35'200.00		33'200.00		26'026.20	
33	**Abschreibungen Verwaltungsvermögen**	**564'342.00**		**488'927.50**		**518'968.00**	
330	**Sachanlagen VV**	**564'342.00**		**488'927.50**		**518'968.00**	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	564'342.00		488'927.50		518'968.00	
34	**Finanzaufwand**	**153'500.00**		**158'500.00**		**152'540.55**	
340	**Zinsaufwand**	**148'500.00**		**148'500.00**		**148'500.00**	
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	148'500.00		148'500.00		148'500.00	
349	**Verschiedener Finanzaufwand**	**5'000.00**		**10'000.00**		**4'040.55**	
3499	Übriger Finanzaufwand	5'000.00		10'000.00		4'040.55	
35	**Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen**	**127'433.00**		**112'720.00**		**234'809.13**	
351	**Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital**	**127'433.00**		**112'720.00**		**234'809.13**	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	127'433.00		112'720.00		234'809.13	

Budget 2019

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2020 Aufwand	 Ertrag	Budget 2019 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag
36	**Transferaufwand**	**4'414'215.00**		**4'193'749.50**		**4'081'588.44**	
361	**Entschädigungen an Gemeinwesen**	**1'964'900.00**		**1'842'700.00**		**1'533'194.20**	
3611	Entschädigungen an Kantone	242'400.00		238'700.00		171'988.95	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'722'500.00		1'604'000.00		1'361'205.25	
362	**Finanz- und Lastenausgleich**			**20'000.00**		**125'950.00**	
3621	Abgabe Finanz- und Lastenausgleich			20'000.00		125'950.00	
363	**Beiträge an Gemeinwesen und Dritte**	**2'405'600.00**		**2'287'330.00**		**2'378'729.24**	
3631	Beiträge an Kantone	908'900.00		811'200.00		796'088.50	
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'255'200.00		1'258'200.00		1'362'163.99	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	4'000.00		4'000.00		3'825.00	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	171'700.00		151'430.00		159'040.00	
3637	Beiträge an private Haushalte	65'800.00		62'500.00		57'611.75	
366	**Abschreibungen Investitionsbeiträge**	**43'715.00**		**43'719.50**		**43'715.00**	
3660	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	43'715.00		43'719.50		43'715.00	
38	**Ausserordentlicher Aufwand**					**-21'726.25**	
381	**Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand**					**-21'726.25**	
3811	Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand; Wertberichtigungen					-21'726.25	
39	**Interne Verrechnungen**	**898'620.00**		**903'000.00**		**890'091.63**	
391	**Dienstleistungen**	**10'000.00**		**10'000.00**		**10'000.00**	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
393	**Betriebs- und Verwaltungskosten**	**274'000.00**		**266'000.00**		**271'000.00**	
3930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	274'000.00		266'000.00		271'000.00	
394	**Zinsen und Finanzaufwand**	**11'020.00**		**8'200.00**		**5'586.28**	

Budget 2019

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2020 Aufwand	 Ertrag	Budget 2019 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag
3940	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand	11'020.00		8'200.00		5'586.28	
399	**Übrige interne Verrechnungen**	**603'600.00**		**618'800.00**		**603'505.35**	
3990	Übrige interne Verrechnungen	603'600.00		618'800.00		603'505.35	
4	**Ertrag**		**11'163'136.00**		**10'600'390.00**		**11'827'424.59**
40	**Fiskalertrag**		**7'460'000.00**		**7'305'000.00**		**7'645'428.27**
400	**Direkte Steuern natürliche Personen**		**5'930'000.00**		**5'655'000.00**		**5'929'985.62**
4000	Einkommens-, Vermögenssteuern natürliche Personen		5'740'000.00		5'470'000.00		5'723'765.32
4002	Quellensteuern natürliche Personen		190'000.00		185'000.00		206'220.30
401	**Direkte Steuern juristische Personen**		**1'385'000.00**		**1'500'000.00**		**1'563'422.95**
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		1'385'000.00		1'500'000.00		1'563'422.95
402	**Übrige Direkte Steuern**		**130'000.00**		**135'000.00**		**136'419.70**
4022	Vermögensgewinnsteuern		130'000.00		135'000.00		136'419.70
403	**Besitz- und Aufwandsteuern**		**15'000.00**		**15'000.00**		**15'600.00**
4033	Hundesteuern		15'000.00		15'000.00		15'600.00
42	**Entgelte**		**1'360'580.00**		**1'252'790.00**		**1'320'301.92**
420	**Ersatzabgaben**		**125'000.00**		**120'000.00**		**135'171.55**
4200	Ersatzabgaben		125'000.00		120'000.00		135'171.55
421	**Gebühren für Amtshandlungen**		**60'000.00**		**60'000.00**		**92'100.87**
4210	Gebühren für Amtshandlungen		60'000.00		60'000.00		92'100.87
424	**Benützungsgebühren und Dienstleistungen**		**966'900.00**		**862'710.00**		**899'760.25**
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		966'900.00		862'710.00		899'760.25

Budget 2019

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2020 Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Budget 2019 Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Rechnung 2018 Aufwand	Rechnung 2018 Ertrag
425	**Erlös aus Verkäufen**		**68'100.00**		**62'600.00**		**60'388.80**
4250	Verkäufe		68'100.00		62'600.00		60'388.80
426	**Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen**		**138'180.00**		**145'080.00**		**130'301.15**
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		138'180.00		145'080.00		130'301.15
427	**Bussen**		**400.00**		**400.00**		**896.70**
4270	Bussen		400.00		400.00		896.70
429	**Übrige Entgelte**		**2'000.00**		**2'000.00**		**1'682.60**
4290	Übrige Entgelte		2'000.00		2'000.00		1'682.60
43	**Verschiedene Erträge**		**200.00**		**500.00**		**1'644.00**
430	**Verschiedene betriebliche Erträge**		**200.00**		**500.00**		**1'644.00**
4309	Übriger betrieblicher Ertrag		200.00		500.00		1'644.00
44	**Finanzertrag**		**108'500.00**		**114'800.00**		**140'900.03**
440	**Zinsertrag**		**23'200.00**		**28'500.00**		**54'812.95**
4400	Zinsen flüssige Mittel		200.00		500.00		239.00
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		23'000.00		28'000.00		54'573.95
443	**Liegenschaftenertrag FV**		**1'300.00**		**1'300.00**		**1'315.00**
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		1'300.00		1'300.00		1'315.00
445	**Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen des VV**		**9'000.00**		**9'000.00**		**8'913.08**
4451	Erträge aus Beteiligungen VV		9'000.00		9'000.00		8'913.08
447	**Liegenschaftenertrag VV**		**75'000.00**		**76'000.00**		**75'859.00**
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		75'000.00		76'000.00		75'859.00

Budget 2019

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2020 Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Budget 2019 Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Rechnung 2018 Aufwand	Rechnung 2018 Ertrag
45	**Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen**		**34'500.00**		**62'900.00**		**109'848.49**
450	**Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital**		**15'000.00**		**12'500.00**		**10'865.80**
4501	Entnahmen aus Fonds des FK		15'000.00		12'500.00		10'865.80
451	**Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital**		**19'500.00**		**50'400.00**		**98'982.69**
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		19'500.00		50'400.00		98'982.69
46	**Transferertrag**		**1'295'236.00**		**972'200.00**		**1'722'959.35**
461	**Entschädigungen von Gemeinwesen**		**150'800.00**		**78'500.00**		**95'849.80**
4611	Entschädigungen von Kantonen		10'800.00		10'000.00		11'707.60
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		140'000.00		68'500.00		84'142.20
462	**Finanz- und Lastenausgleich**		**114'000.00**				**69'150.00**
4621	Beitrag Finanz- und Lastenausgleich		114'000.00				69'150.00
463	**Beiträge von Gemeinwesen und Dritten**		**1'028'436.00**		**891'700.00**		**864'214.85**
4630	Beiträge vom Bund		3'500.00		3'500.00		3'500.00
4631	Beiträge von Kantonen		771'986.00		751'950.00		722'326.10
4632	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		75'450.00		3'750.00		4'260.35
4634	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		173'000.00		127'500.00		129'580.30
4636	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		4'500.00		5'000.00		4'548.10
469	**Verschiedener Transferertrag**		**2'000.00**		**2'000.00**		**693'744.70**
4691	Einnahmenüberschuss aus Nettoinvestitionsabnahme						689'687.20
4699	Rückverteilungen		2'000.00		2'000.00		4'057.50
49	**Interne Verrechnungen**		**904'120.00**		**892'200.00**		**886'342.53**
491	**Dienstleistungen**		**10'000.00**		**10'000.00**		**10'000.00**
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		10'000.00		10'000.00		10'000.00
493	**Betriebs- und Verwaltungskosten**		**274'100.00**		**266'000.00**		**271'747.80**

Budget 2019

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2020 Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Budget 2019 Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Rechnung 2018 Aufwand	Rechnung 2018 Ertrag
4930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		274'100.00		266'000.00		271'747.80
494	**Interne Verrechnung Zinsen und Finanzaufwand**		**10'020.00**		**7'200.00**		**4'725.18**
4940	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand		10'020.00		7'200.00		4'725.18
499	**Übrige interne Verrechnungen**		**610'000.00**		**609'000.00**		**599'869.55**
4990	Übrige interne Verrechnungen		610'000.00		609'000.00		599'869.55
9	**Abschlusskonten**					**1'100'304.19**	
90	**Abschluss Erfolgsrechnung**					**1'100'304.19**	
900	**Abschluss Erfolgsrechnung (allgemeiner Haushalt)**					**1'100'304.19**	
9000	Ertragsüberschuss					1'100'304.19	
	Total	**11'440'100.00**	**11'163'136.00**	**10'811'102.00**	**10'600'390.00**	**11'827'424.59**	**11'827'424.59**
	Netto Aufwand		276'964.00		210'712.00		
	Gesamttotal	**11'440'100.00**	**11'440'100.00**	**10'811'102.00**	**10'811'102.00**	**11'827'424.59**	**11'827'424.59**

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

0 Allgemeine Verwaltung

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
				allgemeinde Dienste
0220.3010.00	373'000.00	365'000.00	8'000.00	Besoldung hauptamtl. Personal - teilweise Erfahrungsstufenerhöhungen
0220.3153.00	26'000.00	0.00	26'000.00	Informatik - Umstellung Windows 7 auf 10 / Cloud Lösung
				Bauverwaltung
0222.3010.00	98'000.00	110'000.00	-12'000.00	Budget 2019 - Einarbeitung neuer Mitarbeiter Bauverwaltung
0222.3130.00	43'300.00	0.00	43'300.00	Aufarbeiten von unbewilligten Gebäuden und Anlagen im Dorf und externer Aktuar PLK
				Verwaltungsliegenschaften
0290.3010.00	7'000.00	14'200.00	-7'200.00	Pensionierung Reinigungspersonal Mai 19 - danach werden diese Reinigungsarbeiten durch den technischen Dienst ausgeführt.
0290.3144.00	6'400.00	12'000.00	-5'600.00	Standard CHF 5'000.00 / Reinigung Fenster- u. Fensterverglasungen im OG + CHF 1'400.00

1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
				Feuerwehr
1500.3300.25	132'519.00	100'000.00	32'519.00	Planmässige Abschreibungen altes VV: Korrekturbuchung Jahresrechnung 2016 - Wiederherstellung bisheriges Verwaltungsvermögen
				Zivilschutz
1610.3144.00	21'000.00	0.00	21'000.00	Entwässerung Schützhaus TCHF 9 + Erneuerung der elektronischen Trefferanzeigen 1. Tranche von TCHF 12, 50% EWG/22% Schützenverein/28% EWG Härkingen
1620.3144.00	17'900.00	3'000.00	14'900.00	Standard für Pumpenservice CHF 3'000.00/Kanalisationsspülung und Schächte, Gesamtanlage CHF 4'900.00/Geländer bei ZS Eingang CHF 10'000.00

2 Bildung

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
				Kindergarten
2110.3020.00	270'000.00	230'000.00	40'000.00	Erhöhung der Kinderzahlen - Neuanstellung einer Kindergärtnerin
2110.3104.00	11'000.00	6'000.00	5'000.00	Erhöhung der Kinderzahlen - Neuanschaffung Lehrmittel
2110.3119.01	6'200.00	1'200.00	5'000.00	dito
				Primarschule
2120.3020.00/ 2120.3020.01	1'541'000.00	1'460'000.00	81'000.00	Zunahme der Lektionen sowie Deutschzusatzstunden - höherer Erfahrungswert von Neuanstellungen - Stufenanstieg aller Lehrkräfte
2120.3110.00	4'500.00	32'000.00	-27'500.00	Budget 2019 - Ersatz- und Neueinrichtung von 15 Schulstühle u. -bänke von CHF TCHF 16/ EDV von TCHF 20
2120.3158.00	36'500.00	0.00	10'136.00	Neuanschaffung/Konzept Informatik Primarschule und Kindergarten
2120		26'364.00		Dienstleistung Informatik Schule
2120.3171.00	0.00	8'500.00	-8'500.00	in diesem Jahr kein Schullager
2120.3300.00	20'000.00	0.00	20'000.00	Neu: planmässige Abschreibungen betreffend Informatik
				Oberstufe / Sekundarstufe I
2130.3612.00	995'000.00	1'002'000.00	-7'000.00	gemäss Budgetangaben Kreisschule Gäu
				Musikschule
2140.3612.00	102'000.00	90'000.00	12'000.00	Höhere Schülerzahlen sowie deutliche Reduktion Staatsbeitrag
				Schulliegenschaften
2170.3010.00	151'000.00	172'000.00	-21'000.00	Tiefere Abwarts-Besoldungskosten infolge Anstellung neuer Mitarbeiter.
2170.3140.00	40'500.00	32'200.00	8'300.00	Sanierung des Rasenplatzes
2170.3144.00	26'800.00	9'000.00	17'800.00	Glasreinigung Glasdach - Bibliothek: Ersatz von 2 best. Fensterelementen neu mit Doppelflügeln

2170.3144.01	80'300.00	19'500.00	60'800.00	Sanierung Flachdach über Haupteingang Dorfhalle TCHF 48, Turnhallengeräte: Sicherheitscheck und Service aller Geräte von TCHF 6
				Sonderschulen
2200.3612.00	156'000.00	60'000.00	96'000.00	Schulgelder HPS (Rückerstattung Konto-Nr. 2200.4612.00 aus KIJUB von TCHF 120)

3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche

Die gesamten Aufwendungen der Dienststelle Kultur werden im 2020 von der Bürgergemeinde übernommen.

4 Gesundheit

Gemäss Budgetvorgaben Amt für soziale Sicherheit - grössere Kostenverschiebungen zwischen Kanton und Gemeinden im Bereich der Aufgabenentflechtung im Sozialbereich (EL AHV / EL IV, Pflegefinanzierung und Sozialhilfe)

Berechnungsgrundlage: 2'260 Einwohner / die effektive Abrechnung erfolgt anhand der Einwohnerzahl per 31.12.2019

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
				Alters-, Kranken- und Pflegeheime
4120.3632.00	278'000.00	132'000.00	146'000.00	Pflegekosten - nach dem neuen Verteilschlüssel muss die Gemeinde die Kosten zu 100% übernehmen.
4210.3636.00	101'000.00	82'000.00	19'000.00	Gemäss Spitex Gäu - neu müssen die Gemeinden die Wegkosten übernehmen.

5 Soziale Sicherheit

Gemäss Budgetvorgaben Amt für soziale Sicherheit - grössere Kostenverschiebungen zwischen Kanton und Gemeinden im Bereich der Aufgabenentflechtung im Sozialbereich (EL AHV / EL IV Pflegefinanzierung und Sozialhilfe)

Berechnungsgrundlage: 2'260 Einwohner / Die effektive Abrechnung erfolgt anhand der Einwohnerzahl per 31.12.2019.

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
5220.3611.00	0.00	9'900.00	-9'900.00	Verwaltungskosten EL IV: Nach dem neuen Verteilschlüssel übernimmt der Kanton die Kosten.
5220.3631.00	0.00	264'000.00	-264'000.00	Ergänzungsleistungen IV: Nach dem neuen Verteilschlüssel übernimmt der Kanton die Kosten.
5320.3611.00	31'000.00	15'400.00	-15'600.00	Verwaltungskosten EL AHV: Nach dem neuen Verteilschlüssel muss die Gemeinde die Kosten zu 100% übernehmen.

5320.3631.00	708'000.00	336'600.00	371'400.00	Ergänzungsleistungen AHV: Nach dem neuen Verteilschlüssel muss die Gemeinde die Kosten zu 100% übernehmen.
5720.3632.00	750'000.00	905'000.00	-155'000.00	gestzliche Sozialhilfe: Als Folge der Aufgabenentflechtung werden die Gemeinden in der Sozialhilfe um die Kosten der Fremdplatzierungen entlastet. Richtwert pro EW CHF 323 / Budget 19 CHF 410.

6 Verkehr

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
				Gemeindestrassen
6150.3000.00	188'000.00	175'000.00	13'000.00	Neu Entschädigung Pikettdienst
6150.3120.01	0.00	19'950.00	-19'950.00	Strom öffentliche Beleuchtung: Diese Kosten werden neu von der Elektra übernommen.
6150.3141.04	0.00	29'850.00	-29'850.00	Unterhalt öffentliche Beleuchtung: Diese Kosten werden neu von der Elektra übernommen.
6150.3162.00	13'950.00	2'400.00	11'550.00	Leasing: neuer Rasenmäher 48 Monate x CHF 962
6150.3300.25	59'010.00	53'047.50	5'962.50	Planmässige Abschreibungen altes VV: Korrekturbuchung Jahresrechnung 2016 - Wiederherstellung bisheriges Verwaltungsvermögen
				öffentlicher Verkehr
6290.3631.00	160'000.00	170'000.00	-10'000.00	Gemäss Budgetvorgaben Amt für Verkehr: Die Berechnung der Gemeindebeiträge erfolgt gemäss gewichteten Haltestellenabfahrten.

7 Umweltschutz und Raumordnung

SF Wasserentsorgung: Aufwandüberschuss von CHF 19'500.00
SF Abwasserentsorgung: Ertragsüberschuss von CHF 14'400.00
SF Abfallbeseitigung: Ertragsüberschuss von CHF 8'480.00
Erhöhung der Kehrichtgrundgebühr von CHF 85 auf CHF 90 / Grüngutvignette von CHF 70 auf CHF 85

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
				Spezialfinanzierung Wasserversorgung
7101.3120.01	75'000.00	70'000.00	5'000.00	Zunahme der Betriebskosten
7101.3143.00	55'000.00	30'000.00	25'000.00	Zunahme der Unterhaltskosten
7101.4240.00	290'000.00	255'000.00	35'000.00	Erhöhung der Benützungsgebühren

				Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung
7201.3300.25	41'704.00	35'100.00	6'604.00	Planmässige Abschreibungen altes VV: Korrekturbuchung Jahresrechnung 2016 - Wiederherstellung bisheriges Verwaltungsvermögen
7201.3510.10	74'878.00	82'000.00	-7'122.00	Höhere Abschreibungen, deshalb tiefere Einlage Werterhalt.
7201.3612.00	300'000.00	284'000.00	16'000.00	Höherer Betriebsbeitrag an die ARA.
7201.4240.00	510'000.00	450'000.00	60'000.00	Im 2019 zu tief budgetiert.
				Spezialfinanzierung Abfallentsorgung
7301.4240.00	100'000.00	88'000.00	12'000.00	Mehreinnahmen infolge Erhöhung der Kehrichtgebühren.
7301.4250.02	32'000.00	25'000.00	7'000.00	Mehreinnahmen infolge Erhöhung der Grüngutmarken.
				Friedhof und Bestattungen
7710.3111.01	20'000.00	45'000.00	-25'000.00	Material für 2 Säulengräber von TCHF 23 im 2019.
				Raumordnung (allgemein)
7900.3130.07	23'000.00	0.00	23'000.00	Gestaltungsplan Kreisschulareal

8 Volkswirtschaft

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
				Elektrizität
8710.4634.00	173'000.00	127'500.00	45'500.00	Mehreinnahmen der Elektra-Konzessionsabgabe.

9 Finanzen und Steuern

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
				allgemeine Gemeindesteuern
9100.3180.10	10'000.00	0.00	10'000.00	Wertberichtigungen auf Forderungen gefährdeten Steuerguthaben wurden im 2019 nicht budgetiert.
9100.4000.00 9100.4000.10	5'730'000.00	5'460'000.00	270'000.00	Mehreinnahmen bei den Gemeindesteuern natürliche Personen.
9100.4010.00 / 9100.4010.10	1'385'000.00	1'500'000.00	-115'000.00	Mindereinnahmen bei den juristischen Personen.
				Finanz- und Lastenausgleich
9300.3621.50	0.00	20'000.00	-20'000.00	Die Steuerkraft hat von 102.26 im 2019 auf 95.02 im 2020 abgenommen. Wir erhalten und müssen im 2020 keine Beiträge mehr leisten.
9300.4621.50	114'000.00	0.00	114'000.00	dito

Investitionsrechnung

Investitionsrechnung Übersicht

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2020 Ausgaben	Budget 2020 Einnahmen	Budget 2019 Ausgaben	Budget 2019 Einnahmen	Rechnung 2018 Ausgaben	Rechnung 2018 Einnahmen
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG**						**520'889.00**
	Netto Einnahmen					520'889.00	
2	**BILDUNG**	**262'000.00**		**110'000.00**			
	Netto Ausgaben		262'000.00		110'000.00		
6	**VERKEHR**			**28'900.00**		**78'795.12**	**120'505.55**
	Netto Ausgaben				28'900.00		
	Netto Einnahmen					41'710.43	
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**347'000.00**	**27'000.00**	**231'000.00**	**28'000.00**	**330'351.15**	**637'978.65**
	Netto Ausgaben		320'000.00		203'000.00		
	Netto Einnahmen					307'627.50	
9	**FINANZEN UND STEUERN**					**616'273.90**	
	Netto Ausgaben						616'273.90
	Total	**609'000.00**	**27'000.00**	**369'900.00**	**28'000.00**	**1'025'420.17**	**1'279'373.20**
	Netto Ausgaben		582'000.00		341'900.00		
	Netto Einnahmen					253'953.03	
	Gesamttotal	**609'000.00**	**609'000.00**	**369'900.00**	**369'900.00**	**1'279'373.20**	**1'279'373.20**

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung, Sachgruppen		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
	Investitionsausgaben	**609'000.00**	**369'900.00**	**335'732.97**
50	Sachanlagen	552'000.00	318'900.00	295'867.42
52	Immaterielle Anlagen	57'000.00	51'000.00	39'865.55
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionsausgaben	**609'000.00**	**369'900.00**	**335'732.97**
	Investitionseinnahmen	**27'000.00**	**28'000.00**	**1'279'373.20**
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	27'000.00	28'000.00	1'279'373.20
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionseinnahmen	**27'000.00**	**28'000.00**	**1'279'373.20**
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
592	Übertrag Einnahmenüberschuss in ER	0.00	0.00	689'687.20
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen **Nettoinvestitionen (-) / Einnahmen**	**-582'000.00**	**-341'900.00**	**253'953.03**

Budget 2020

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2020 Ausgaben	Budget 2020 Einnahmen	Budget 2019 Ausgaben	Budget 2019 Einnahmen	Rechnung 2018 Ausgaben	Rechnung 2018 Einnahmen
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG**						**520'889.00**
	Netto Ertrag					520'889.00	
15	**Feuerwehr**						**520'889.00**
150	**Feuerwehr**						**520'889.00**
1500	**Feuerwehr (allgemein)**						**520'889.00**
1500.6310.00	Feuerwehr, Beiträge SGV						520'889.00
2	**BILDUNG**	**262'000.00**		**110'000.00**			
	Netto Aufwand		262'000.00		110'000.00		
21	**Obligatorische Schule**	**262'000.00**		**110'000.00**			
212	**Primarstufe II**	**82'000.00**					
2120	**Primarschule**	**82'000.00**					
2120.5060.00	EDV Hard- und Software	82'000.00					
217	**Schulliegenschaften**	**180'000.00**		**110'000.00**			
2170	**Schulliegenschaften**	**180'000.00**		**110'000.00**			
2170.5040.06	Dorfhalle Sanierung Duschen/WC Anlagen/Garderoben 1. Etappe			110'000.00			
2170.5040.07	Dorfhalle Sanierung Duschen/WC Lehrer 2. Etappe	180'000.00					
6	**VERKEHR**			**28'900.00**		**78'795.12**	**120'505.55**
	Netto Aufwand				28'900.00		
	Netto Ertrag					41'710.43	
61	**Strassenverkehr**			**28'900.00**		**78'795.12**	**120'505.55**
613	**Kantonsstrassen**			**28'900.00**		**66'500.00**	
6130	**Kantonsstrassen**			**28'900.00**		**66'500.00**	
6130.5010.01	Dorfstrasse Sanierung Dorfeinfahrt West bis Ost					36'500.00	
6130.5010.02	Buskonzept Dorfstrasse, Dorfeingang West (Umsteigehaltestelle)			28'900.00			

Budget 2020

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2020 Ausgaben	 Einnahmen	Budget 2019 Ausgaben	 Einnahmen	Rechnung 2018 Ausgaben	 Einnahmen
6130.5010.03	Strassensanierung Industrie-/Güterstrasse, Neustrasse					30'000.00	
615	**Gemeindestrassen**					**12'295.12**	**120'505.55**
6150	**Gemeindestrassen**					**12'295.12**	**120'505.55**
6150.5010.04	Ausbau Erschliessung Husmatten (Amitola)					12'295.12	
6150.6371.00	Perimeterbeiträge Gemeindestrassen						120'505.55
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**347'000.00**	**27'000.00**	**231'000.00**	**28'000.00**	**330'351.15**	**637'978.65**
	Netto Aufwand		320'000.00		203'000.00		
	Netto Ertrag					307'627.50	
71	**Wasserversorgung**	**290'000.00**	**27'000.00**	**180'000.00**	**28'000.00**	**189'619.85**	**303'864.00**
710	**Wasserversorgung**	**290'000.00**	**27'000.00**	**180'000.00**	**28'000.00**	**189'619.85**	**303'864.00**
7101	**Wasserversorgung SF**	**290'000.00**	**27'000.00**	**180'000.00**	**28'000.00**	**189'619.85**	**303'864.00**
7101.5031.00	Teil GWP Banacker					-27'452.45	
7101.5031.07	WL Dorfstrasse West (Wölflihaus - Leuenbuelweg)					60'486.65	
7101.5031.09	WL Dorfstrasse Chilchweg-Husmatten					146'219.65	
7101.5031.10	Ersatz WL Industriestrasse Ost			180'000.00		10'366.00	
7101.5031.11	WL Fulenbacherstrasse	290'000.00					
7101.6310.00	Beiträge SGV		27'000.00		28'000.00		11'195.90
7101.6370.00	Wasseranschlussgebühren, Grundeigentümer						236'797.10
7101.6371.02	Erschliessungsbeiträge Dorfstrasse West (Wölflihaus-Leuenbuelweg) WL						55'871.00
72	**Abwasserbeseitigung**					**100'865.75**	**334'114.65**
720	**Abwasserbeseitigung**					**100'865.75**	**334'114.65**
7201	**Abwasserbeseitigung SF**					**100'865.75**	**334'114.65**
7201.5032.00	Teil GEP Banacker					27'452.45	
7201.5920.00	Einnahmenüberschuss in ER					73'413.30	
7201.6370.00	Abwasseranschlussgebühren, Grundeigentümer						334'114.65
79	**Raumordnung**	**57'000.00**		**51'000.00**		**39'865.55**	
790	**Raumordnung**	**57'000.00**		**51'000.00**		**39'865.55**	

Budget 2020

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2020 Ausgaben	Budget 2020 Einnahmen	Budget 2019 Ausgaben	Budget 2019 Einnahmen	Rechnung 2018 Ausgaben	Rechnung 2018 Einnahmen
7900	**Raumordnung (allgemein)**	**57'000.00**		**51'000.00**		**39'865.55**	
7900.5290.00	Leitbild, Ortsplanung Phase 1-2 (2018)					39'865.55	
7900.5290.01	Ortsplanungsrevision, Nutzungspläne Phase 3 (19/20) 2/3			51'000.00			
7900.5290.02	Ortsplanungsrevision Phase 4	57'000.00					
9	**FINANZEN UND STEUERN**					**976'592.48**	**106'365.55**
	Netto Aufwand						870'226.93
99	**Nicht aufgeteilte Posten**					**976'592.48**	**106'365.55**
995	**Neutrale Aufwendungen und Erträge**					**616'273.90**	
9950	**Neutrale Aufwendungen und Erträge**					**616'273.90**	
9950.5920.00	Übertrag Einnahmenüberschuss in ER					616'273.90	
999	**Abschluss**					**360'318.58**	**106'365.55**
9990	**Abschluss**					**360'318.58**	**106'365.55**
9990.5900.00	Passivierte Einnahmen					12'825.53	
9990.5900.10	Passivierte Einnahmen Wasser					114'244.15	
9990.5900.20	Passivierte Einnahmen Abwasser					233'248.90	
9990.6900.00	Aktivierte Ausgaben						106'365.55
	Total	**609'000.00**	**27'000.00**	**369'900.00**	**28'000.00**	**1'385'738.75**	**1'385'738.75**
	Netto Aufwand		582'000.00		341'900.00		
	Gesamttotal	**609'000.00**	**609'000.00**	**369'900.00**	**369'900.00**	**1'385'738.75**	**1'385'738.75**

Budget 2019

Konto	Investitionsrechnung Sachgruppengliederung IR	Budget 2020 Ausgaben	Budget 2020 Einnahmen	Budget 2019 Ausgaben	Budget 2019 Einnahmen	Rechnung 2018 Ausgaben	Rechnung 2018 Einnahmen
5	**Investitionsausgaben**	**609'000.00**		**369'900.00**		**1'385'738.75**	
50	**Sachanlagen**	**552'000.00**		**318'900.00**		**295'867.42**	
501	**Strassen / Verkehrswege**			**28'900.00**		**78'795.12**	
5010	Strassen / Verkehrswege			28'900.00		78'795.12	
503	**Tiefbau**	**290'000.00**		**180'000.00**		**217'072.30**	
5031	Tiefbauten Wasserversorgung	290'000.00		180'000.00		189'619.85	
5032	Tiefbauten Abwasserbeseitigung					27'452.45	
504	**Hochbauten**	**180'000.00**		**110'000.00**			
5040	Hochbauten allgemein	180'000.00		110'000.00			
506	**Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge**	**82'000.00**					
5060	Übrige Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	82'000.00					
52	**Immaterielle Anlagen**	**57'000.00**		**51'000.00**		**39'865.55**	
529	**Übrige immaterielle Anlagen**	**57'000.00**		**51'000.00**		**39'865.55**	
5290	Übrige immaterielle Anlagen	57'000.00		51'000.00		39'865.55	
59	**Übertrag an Bilanz**					**1'050'005.78**	
590	**Passivierungen**					**360'318.58**	
5900	Passivierte Einnahmen					360'318.58	
592	**Einnahmenüberschuss in ER**					**689'687.20**	
5920	Einnahmenüberschuss in ER					689'687.20	
6	**Investitionseinnahmen**		**27'000.00**		**28'000.00**		**1'385'738.75**
63	**Investitionsbeiträge für eigene Rechnung**		**27'000.00**		**28'000.00**		**1'279'373.20**

Budget 2019

Konto	Investitionsrechnung Sachgruppengliederung IR	Budget 2020 Ausgaben	Budget 2020 Einnahmen	Budget 2019 Ausgaben	Budget 2019 Einnahmen	Rechnung 2018 Ausgaben	Rechnung 2018 Einnahmen
631	**Kantone**		**27'000.00**		**28'000.00**		**532'084.90**
6310	Investitionsbeiträge von Kantonen		27'000.00		28'000.00		532'084.90
637	**Private Haushalte**						**747'288.30**
6370	Anschlussgebühren von privaten Haushalten						570'911.75
6371	Erschliessungsbeiträge von privaten Haushalten						176'376.55
69	**Übertrag an Bilanz**						**106'365.55**
690	**Aktivierungen**						**106'365.55**
6900	Aktivierte Ausgaben						106'365.55
	Total	**609'000.00**	**27'000.00**	**369'900.00**	**28'000.00**	**1'385'738.75**	**1'385'738.75**
	Netto Aufwand		582'000.00		341'900.00		
	Gesamttotal	**609'000.00**	**609'000.00**	**369'900.00**	**369'900.00**	**1'385'738.75**	**1'385'738.75**

Erläuterungen zur Investitionsrechnung

Die Investitionsrechnung schliesst in folgenden Bereichen mit Nettoinvestitionen von CHF 582'000.00 ab.

Konto	Budget 2020	
		Primarschule
2120.5060.00	82'000.00	EDV Hard- und Software
		Schulliegenschaften
2170.5040.07	180'000.00	Dorfhalle Sanierung Duschen/WC Lehrer 2. Etappe
		Wasserversorgung SF
7101.5031.1	290'000.00	Ersatz Wasserleitung Fulenbacherstrasse
		Raumordnung (allgemein)
7900.5290.02	57'000.00	Ortsplanungsrevision, Nutzungspläne Phase 4

Anhang zum Budget

Anhang

Ausweis Bestimmung Werterhalt

A7.1 Ausweis Wiederbeschaffungswert und Bestimmung Pflichteinlage Werterhalt Abwasserbeseitigung

Betrag in Fr.

Anlagekategorie	Wiederbe-schaffungswert 1.1.	Zuwachs	Wiederbe-schaffungswert 31.12.	betriebswirtschaft-liche Abschreibungen bzw. Werterhalt	Pflichteinlage Werterhalt SOLL vor Abschreibung	vorgenommene Abschreibungen	Pflichteinlage Werterhalt IST
Kanäle	34'480'000	0	34'480'000	0.3125%	107'750	74'878	32'872
Sonderbauwerke	2'130'000		2'130'000	0.5000%	10'650		10'650
Kläranlage	0		0	0.7500%			0
Total	**36'610'000**	**0**	**36'610'000**		**118'400**	**74'878**	**43'522**

A7.2 Ausweis Wiederbeschaffungswert und Bestimmung Pflichteinlage Werterhalt Wasserversorgung

Betrag in Fr.

Anlagekategorie	Wiederbe-schaffungswert 1.1.	Zuwachs	Wiederbe-schaffungswert 31.12.	betriebswirtschaft-liche Abschreibungen bzw. Werterhalt	Pflichteinlage Werterhalt SOLL vor Abschreibung	vorgenommene Abschreibungen	Pflichteinlage Werterhalt IST
Wasserfassungen	0	0	0	0.5000%	0	0	0
Reservoire	0	0	0	0.3750%	0	0	0
Pumpwerke	0	0	0	0.5000%	0	0	0
Wasseraufbereitung	0	0	0	0.7500%	0	0	0
Leitungsnetz/Hydranten	21'634'900	0	21'634'900	0.3125%	68'900	29'675	39'225
Messtechnik	100'000	0	100'000	1.2500%	0	0	0
Total	**21'734'900**	**0**	**21'734'900**		**68'900**	**38'180**	**30'720**

Abschreibungstabelle Budget 2020

						Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen			Buchwert	Buchwert
Kontengr. / Nr.	Kontobezeichnung	Nr. Anlage	Bezeichnung	ND	RND	01.01.2020	Zugang	Abgang	31.12.2020	01.01.2020	Ord. Abschr.	31.12.2020	01.01.2020	31.12.2020
14010	**Allgemeiner Haushalt**					**984'051.57**	**0.00**	**0.00**	**984'051.57**	**145'529.05**	**53'452.00**	**198'981.05**	**785'072.52**	**731'620.52**
14010.01	Strasenbauten	14010.01	Ausbau Erschliessung Husmatten (Amitola) (2017) 6150.5010.04	40.	37.	20'422.27	0.00	0.00	20'422.27	721.20	518.00	1'239.20	19'183.07	18'665.07
14010.01	Strasenbauten	14010.01	Strassenbauten altes VV	40.	14.	922'249.95	0.00	0.00	922'249.95	143'772.85	51'899.00	195'671.85	726'579.10	674'680.10
14010.01	Strasenbauten	14010.01	Kantonsstr. Buskonzept Dorfstrasse neues VV (2019) 6130.5010.02	40.	38.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
14010.01	Strasenbauten	14010.01	Perimeterbeiträge Gemeindestrassen 6150.6371.00	40.	38.	(25'120.65)	0.00	0.00	(25'120.65)	(628.00)	(628.00)	(1'256.00)	(23'864.65)	(23'236.65)
14010.01	Strasenbauten	14010.01	Dorfstrasse Sanierung Dorfeinfahrt West bis Ost (2018) 6130.5010.01)	40.	38.	36'500.00	0.00	0.00	36'500.00	913.00	913.00	1'826.00	34'675.00	33'762.00
14010.01	Strasenbauten	14010.01	Strassensanierung Industrie-/Güterstrasse, Neustrasse (2018) 6130.5010.03	40.	38.	30'000.00	0.00	0.00	30'000.00	750.00	750.00	1'500.00	28'500.00	27'750.00
14000	**Allgemeiner Haushalt**					**632'691.00**	**0.00**	**0.00**	**632'691.00**	**105'449.00**	**35'150.00**	**140'599.00**	**492'093.00**	**456'943.00**
14000.06	Roggenfeld Spielwiese	14000.06	Roggenfeld Spielwiese altes VV	40.	14.	129'600.00	0.00	0.00	129'600.00	21'600.00	7'200.00	28'800.00	100'800.00	93'600.00
14000.07	Roggenfeld Sportanlage Hartpla	14000.07	Roggenfeld Sportanlagen, Hartplatz altes VV	40.	14.	503'091.00	0.00	0.00	503'091.00	83'849.00	27'950.00	111'799.00	391'293.00	363'343.00
14000.02	GB 246, Chilchweg	14000.02	2 Säulengräber (8-eck) versetzen (2020) 7710.5030.01	40.	40.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

14040	**Allgemeiner Haushalt**					**6'023'543.60**	**0.00**	**0.00**	**6'023'543.60**	**931'854.00**	**333'564.00**	**1'265'418.00**	**4'758'127.60**	**4'424'563.60**
14040.04	Dorfhalle, Chäsiweg 20	14040.04	Dorfhalle, Chäsiweg 20 altes VV	33.	14.	982'662.25	0.00	0.00	982'662.25	163'776.70	54'592.00	218'368.70	764'293.55	709'701.55
14040.01	Primarschulhaus 1, Roggenfeld	14040.01	Primarschulhaus 1 GV Roggenfeldstr. 2 altes VV	33.	14.	460'610.00	0.00	0.00	460'610.00	76'767.90	25'590.00	102'357.90	358'253.10	332'663.10
14040.02	Primarschulhaus 2, Chäsiweg 24	14040.02	Primarschulhaus 2, Chäsiweg 24 altes VV	33.	14.	786'350.00	0.00	0.00	786'350.00	131'058.20	43'686.00	174'744.20	611'605.80	567'919.80
14040.03	Kindergarten, Roggenfeldstr. 8	14040.03	Kindergarten, Roggenfeldstr. 8 altes VV	33.	14.	1'292'825.50	0.00	0.00	1'292'825.50	215'471.30	71'824.00	287'295.30	1'005'530.20	933'706.20
14040.05	Werkhof, Chäsiweg 20	14040.05	Werkhof, Chäsiweg 20 altes VV	33.	14.	81'800.00	0.00	0.00	81'800.00	13'632.90	4'545.00	18'177.90	63'623.10	59'078.10
14040.06	Feuerwehrmagazin	14040.06	Feuerwehrmagazin altes VV	33.	14.	2'228'877.85	0.00	0.00	2'228'877.85	317'220.50	127'444.00	444'664.50	1'784'213.35	1'656'769.35
14040.02	Primarschulhaus 2, Chäsiweg 24	14040.02	Primarschulhaus 2, Chäsiweg 24 neues VV (2016) 2170.5040.04	33.	29.	190'418.00	0.00	0.00	190'418.00	13'926.50	5'883.00	19'809.50	170'608.50	164'725.50
14040.04	Dorfhalle, Chäsiweg 20	14040.04	Dorfhalle, Chäsiweg 20, neues VV (2019) 2170.5040.06	33.	32.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
14040.04	Dorfhalle, Chäsiweg 20	14040.04	14040.04 Dorfhalle, Chäsiweg 20, neues VV (2020) 2170.5040.07	33.	33.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
14060	**Allgemeiner Haushalt**					**164'446.80**	**0.00**	**0.00**	**164'446.80**	**27'407.80**	**9'136.00**	**36'543.80**	**127'903.00**	**118'767.00**
14060.04	TLF Feuerwehr SO 670	14060.04	Fahrzeug (TLF) Feuerwehr altes VV	15.	14.	91'350.00	0.00	0.00	91'350.00	15'225.00	5'075.00	20'300.00	71'050.00	65'975.00

14060.02	Mobilien, Masch.Fzg.Schulen	14060.02	Mobilien, Schule altes VV	8.	14.	26'906.80	0.00	0.00	26'906.80	4'484.60	1'495.00	5'979.60	20'927.20	19'432.20
14060.05	Mobilien, Maschinen, Fzg. Werk	14060.05	Mobilien, Fehrzeuge Werkhof altes VV	15.	14.	46'190.00	0.00	0.00	46'190.00	7'698.20	2'566.00	10'264.20	35'925.80	33'359.80
14060.02	Mobilien, Masch.Fzg.Schulen	14060.02	EDV Hard- u. Software neues VV (2020) 2120.3300.00	4.	4.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
14032	**Abwasserbeseitigung**					**358'443.75**	**0.00**	**0.00**	**358'443.75**	**109'626.65**	**38'308.00**	**147'934.65**	**210'508.10**	**172'200.10**
14032.01	Tiefbauten Abwasser SF	14032.01	Abwasser Teil GEP Banacker neues VV (2017) 7201.5032.00	50.	47.	90'335.10	0.00	0.00	90'335.10	3'075.65	1'818.00	4'893.65	85'441.45	83'623.45
14032.01	Tiefbauten Abwasser SF	14032.01	Abwasserbeseitigung SF altes VV	40.	9.	528'810.00	0.00	0.00	528'810.00	111'765.00	41'704.00	153'469.00	375'340.00	333'636.00
14032.01	Tiefbauten Abwasser SF	14032.01	Anschlussgebühren Abwasser 7201.6370.00	50.	48.	(260'701.35)	0.00	0.00	(260'701.35)	(5'214.00)	(5'214.00)	(10'428.00)	(250'273.35)	(245'059.35)
14031	**Wasserversorgung**					**500'704.70**	**0.00**	**0.00**	**500'704.70**	**99'918.25**	**33'425.00**	**133'343.25**	**367'361.45**	**333'936.45**
14031.01	Tiefbauten Wasserleitungen SF	14031.01	Teil GWP Banacker neues VV (2017) 7101.5031.00	50.	47.	(27'452.45)	0.00	0.00	(27'452.45)	(560.00)	(560.00)	(1'120.00)	(26'332.45)	(25'772.45)
14031.01	Tiefbauten Wasserleitungen SF	14031.01	Dünnernweg Industrie WL neues VV (2017) 7101.5031.02	50.	47.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
14031.01	Tiefbauten Wasserleitungen SF	14031.01	Dorfstrasse, Ochsen-Wölflihaus, WL neues VV (2016) 7101.5031.04	50.	47.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
14031.01	Tiefbauten Wasserleitungen SF	14031.01	Dorfstrasse Ost (Knoten10-11) WL neues VV (2016) 7101.5031.05	50.	47.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

14031.01	Tiefbauten Wasserleitungen SF	14031.01	Dorfstrasse Noten 6-8, WL (2017) 7101.5031.09	50.	47.	146'219.65	0.00	0.00	146'219.65	2'984.00	2'984.00	5'968.00	140'251.65	137'267.65
14031.01	Tiefbauten Wasserleitungen SF	14031.01	Dorfstr. West(Wölflishaus-Leuenbuelweg) WL neues VV (2016) 7101.5031.07	50.	47.	299'496.50	0.00	0.00	299'496.50	10'795.20	6'015.00	16'810.20	282'686.30	276'671.30
14031.01	Tiefbauten Wasserleitungen	14031.01	Wasserversorgung SF altes VV	50.	6.	291'721.75	0.00	0.00	291'721.75	87'516.35	29'172.00	116'688.35	175'033.40	145'861.40
14031.01	Tiefbauten Wasserleitungen SF	14031.01	Wasserversorgung SF neues VV (2016)	50.	46.	84'217.25	0.00	0.00	84'217.25	5'052.70	1'684.00	6'736.70	77'480.55	75'796.55
14031.01	Tiefbauten Wasserleitungen SF	14031.01	Industriestr. Ost WL neues VV (2018) 7101.5031.10	50.	48.	10'366.00	0.00	0.00	10'366.00	207.00	207.00	414.00	9'952.00	9'745.00
14031.01	Tiefbauten Wasserleitungen SF	14031.01	Anschlussgebühren 7101.6370.00	50.	48.	(236'797.10)	0.00	0.00	(236'797.10)	(4'736.00)	(4'736.00)	(9'472.00)	(227'325.10)	(222'589.10)
14031.01	Tiefbauten Wasserleitungen SF	14031.01	Beiträge SGV Wasser 7101.6310.00	50.	48.	(11'195.90)	0.00	0.00	(11'195.90)	(224.00)	(224.00)	(448.00)	(10'747.90)	(10'523.90)
14031.01	Tiefbauten Wasserleitungen SF	14031.01	Erschliessungsbeiträge Dorfstr. West WL Wölflihaus-Leuenbuelweg 7101.6371.02 (2016)	50.	48.	(55'871.00)	0.00	0.00	(55'871.00)	(1'117.00)	(1'117.00)	(2'234.00)	(53'637.00)	(52'520.00)
14031.01	Tiefbauten Wasserleitungen SF	14031.01	14031.01 WL Fulenbacherstrasse (2020) 7101.5031.11	40.	50.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
14020	**Allgemeiner Haushalt**					**64'394.60**	**0.00**	**0.00**	**64'394.60**	**4'172.15**	**1'281.00**	**5'453.15**	**58'941.45**	**57'660.45**
14020.01	Wasserbau	14020.01	Wasserbau neues VV (2016) 7410.5020.00	50.	46.	64'394.60	0.00	0.00	64'394.60	4'172.15	1'281.00	5'453.15	58'941.45	57'660.45

Abschreibungstabelle Budget 2020

14620	**Allgemeiner Haushalt**					**741'516.00**	**0.00**	**0.00**	**741'516.00**	**123'585.60**	**41'195.00**	**164'780.60**	**576'735.40**	**535'540.40**
14620.04	Beitrag an Neubau Kreisschulha	14620.04	Kreisschule Beitrag Neubau altes VV	33.	14.	300'640.00	0.00	0.00	300'640.00	50'106.40	16'702.00	66'808.40	233'831.60	217'129.60
14620.05	GAG Genossenschaft für	14620.05	Altersheim Gäu Sanierungsbeitrag altes VV	33.	14.	440'876.00	0.00	0.00	440'876.00	73'479.20	24'493.00	97'972.20	342'903.80	318'410.80
14610	**Allgemeiner Haushalt**					**45'351.40**	**0.00**	**0.00**	**45'351.40**	**7'559.00**	**2'520.00**	**10'079.00**	**35'273.40**	**32'753.40**
14610.01	Kanton: Wolfwilerstrasse	14610.01	Kantonsstrassen altes VV	40.	14.	45'351.40	0.00	0.00	45'351.40	7'559.00	2'520.00	10'079.00	35'273.40	32'753.40
14030	**Allgemeiner Haushalt**					**192'000.00**	**0.00**	**0.00**	**192'000.00**	**32'000.30**	**10'667.00**	**42'667.30**	**149'332.70**	**138'665.70**
14030.01	Fernwärmenetz & -anlage	14030.01	Fernwärmenetz u -anlage altes VV	40.	14.	192'000.00	0.00	0.00	192'000.00	32'000.30	10'667.00	42'667.30	149'332.70	138'665.70
14290	**Allgemeiner Haushalt**					**39'865.55**	**0.00**	**0.00**	**39'865.55**	**3'987.00**	**3'986.00**	**7'973.00**	**31'891.55**	**27'905.55**
14290.02	Planungen	14290.02	Leitbild, Ortsplanung Phase 1-2 neues VV (2018) 7900.5290.00	10.	8.	39'865.55	0.00	0.00	39'865.55	3'987.00	3'986.00	7'973.00	31'891.55	27'905.55
14290.02	Planungen	14290.02	Ortsplanungsrevision, Nutzungspläne Phase 3 neues VV (19/20) 7900.5290.01	10.	8.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
14290.01	Übrige immaterielle Anlagen	14290.02	14290.02 Ortsplanrevision Phse 4 (2020) 7900.5290.02	10.	10.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total						**9'747'008.97**	**0.00**	**0.00**	**9'747'008.97**	**1'591'088.80**	**562'684.00**	**2'153'772.80**	**7'593'240.17**	**7'030'556.17**

Verpflichtungskredite der Investitionsrechnung

Einwohnergemeinde Neuendorf

(inkl. MwSt)

Konto	Bezeichnung	Beschluss		Bruttokredit	Kumulierte Ausgaben brutto bis 31.12.2018	Budget		Total bis 2020	Brutto-Restkredit ab 2021
		Datum	Organ			Ausgaben 2019	Ausgaben 2020		
2	**BILDUNG**			**372'000**		**110'000**	**262'000**	**372'000**	
21	**Obligatorische Schule**			**372'000**		**110'000**	**262'000**	**372'000**	
212	**Primarstufe II**			**82'000**			**82'000**	**82'000**	
2120	**Primarschule**			**82'000**			**82'000**	**82'000**	
2120.5060.00	O EDV Hard- und Software Primarschule	12.12.19	GV	82'000			82'000	82'000	
217	**Schulliegenschaften**			**290'000**		**110'000**	**180'000**	**290'000**	
2170	**Schulliegenschaften**			**290'000**		**110'000**	**180'000**	**290'000**	
2170.5040.06	O Sanierung Duschen und WC Anlagen inkl. Garderoben	14.12.11	GV	110'000		110'000		110'000	
2170.5040.07	O Dorfhalle Sanierung Duschen/WC Lehrer 2. Etappe	14.12.11	GV	180'000			180'000	180'000	
6	**VERKEHR**			**410'540**	**1'467.32**	**28'900**		**30'367**	**380'173**
61	**Strassenverkehr**			**410'540**	**1'467.32**	**28'900**		**30'367**	**380'173**
613	**Kantonsstrassen**			**144'700**	**66'500.00**	**28'900**		**95'400**	**49'300**
6130	**Kantonsstrassen**			**144'700**	**66'500.00**	**28'900**		**95'400**	**49'300**
6130.5010.01	O Dorfstrasse Sanierung	13.11.17	GR	48'200	36'500.00			36'500	11'700
6130.5010.02	O Buskonzept Dorfstrasse, Dorfeingang West (Umsteigehaltestelle)	13.12.18	GV	28'900		28'900		28'900	
6130.5010.03	O Strassensanierung Industrie-/Güterstrasse, Neustrasse	13.06.19	GV	67'600	30'000.00			30'000	37'600
615	**Gemeindestrassen**			**265'840**	**-65'032.68**			**-65'033**	**330'873**
6150	**Gemeindestrassen**			**265'840**	**-65'032.68**			**-65'033**	**330'873**
6150.5010.03	O Deckbelag Chäsiweg	12.12.16	GV	106'000					106'000
6150.5010.04	O Ausbau Erschliessung Husmatten (Amitola)	29.06.17	GV	159'840	63'211.02			63'211	96'629
6150.6371.00	O Perimeterbeiträge Gemeindestrassen		GV		-128'243.70			-128'244	128'244
6150.6371.01	O Erschliessungsbeiträge Ausbau Husmatten (Amitola)	29.06.17	GV						
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**			**623'000**	**-765'390.70**	**203'000**	**320'000**	**-242'391**	**865'391**
71	**Wasserversorgung**			**470'000**	**-415'869.55**	**152'000**	**263'000**	**-870**	**470'870**
710	**Wasserversorgung**			**470'000**	**-415'869.55**	**152'000**	**263'000**	**-870**	**470'870**
7101	**Wasserversorgung SF**			**470'000**	**-415'869.55**	**152'000**	**263'000**	**-870**	**470'870**
7101.5031.02	O Dünnernweg, Industrie Wasserleitung		GV						
7101.5031.10	R Ersatz WL Industriestrasse Ost	14.06.18	GV	180'000	10'401.10	180'000		190'401	-10'401

Verpflichtungskredite der Investitionsrechnung

Einwohnergemeinde Neuendorf

(inkl. MwSt)

Konto	Bezeichnung	Beschluss		Bruttokredit	Kumulierte Ausgaben brutto bis 31.12.2018	Budget		Total bis 2020	Brutto-Restkredit ab 2021
		Datum	Organ			Ausgaben 2019	Ausgaben 2020		
7101.5031.11	O WL Fulenbacherstrasse	13.06.19	GV	290'000			290'000	290'000	
7101.6310.00	O Beiträge SGV		GV		-40'187.90	-28'000	-27'000	-95'188	95'188
7101.6370.00	O Wasseranschlussgebühren		GV		-386'082.75			-386'083	386'083
7101.6371.03	R Erschliessungsbeiträge Ersatz WL Industriestrasse Ost	14.06.18	GV						
72	**Abwasserbeseitigung**				**-389'386.70**			**-389'387**	**389'387**
720	**Abwasserbeseitigung**				**-389'386.70**			**-389'387**	**389'387**
7201	**Abwasserbeseitigung SF**				**-389'386.70**			**-389'387**	**389'387**
7201.6370.00	O Abwasseranschlussgebühren		GV		-389'386.70			-389'387	389'387
79	**Raumordnung**			**153'000**	**39'865.55**	**51'000**	**57'000**	**147'866**	**5'134**
790	**Raumordnung**			**153'000**	**39'865.55**	**51'000**	**57'000**	**147'866**	**5'134**
7900	**Raumordnung (allgemein)**			**153'000**	**39'865.55**	**51'000**	**57'000**	**147'866**	**5'134**
7900.5290.00	O Leitbild, Ortspanung Phase 1-2	13.11.17	GR	45'000	39'865.55			39'866	5'134
7900.5290.01	O Ortsplanungsrevision, Nutzungspläne Phase 3 (19/20) 2/3	13.12.18	GV	51'000		51'000		51'000	
7900.5290.02	O Ortsplanrevision Phase 4	13.12.18	GV	57'000			57'000	57'000	

Anhang

Finanzkennzahlen

	ab 2016 HRM2				bis 2015 HRM1		Richtwerte	
Gewichteter Nettoverschuldungsquotient	2020	2019	2018	2017	2016	2015		
	76.00%	73.00%	56.90%	81.00%	81.95%	94.00%	< 100 %	gut
(Nettoschuld I im Verhältnis zum gewichteten Fiskalertrag 100%)	Der Nettoverschuldungsquotient gibt an, welcher Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen bzw. wie viele Jahrestranchen erforderlich wären, um die Nettoschulden abzutragen. Der Steuerertrag wird auf 100% gewichtet gerechnet.						100 % - 150 %	genügend
							> 150 %	schlecht

	2020	2019	2018	2017	2016	2015		
Selbstfinanzierungsgrad	56.00%	57.00%	-704.00%	93.00%	-72.68%	329.00%	> 100%	mittel-/langfristig anzustreben
(Selbstfinanzierung in Prozent der Nettoinvestitionen)	Der Selbstfinanzierungsgrad zeigt an, in welchem Ausmass Neuinvestitionen durch selbsterwirtschaftete Mittel finanziert werden können. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100% führt zu einer Neuverschuldung. Liegt dieser Wert über 100%, können Schulden abgebaut werden. Mittelfristig sollte der SF-Grad im Durchschnitt gegen 100% sein, wobei auch der Stand der aktuellen Verschuldung eine Rolle spielt. Die Kennzahl kann starken Schwankungen unterliegen und sollte daher mittelfristig betrachtet werden.						80% - 100%	verantwortbare Neuverschuldung
							50% - 80%	problematische Neuverschuldung
							< 50%	grosse Neuverschuldung

	2020	2019	2018	2017	2016	2015		
Eigenkapital zum Fiskalertrag			32.27%	18.98%	21.27%	0.00%	> 60 %	EG unter 2'000 Einwohner/innen EW (inkl. BG, KG;
(Eigenkapital in % des Fiskalertrages)	Nach Gemeindegrösse abgestufte Mindestausstattung des Eigenkapitals (Bilanzüberschuss) zur Abdeckung von ausserplanmässigen Aufwandüberschüssen und zum Schutz vor einem Bilanzfehlbetrag.						> 30 %	EG 2'000 EW bis 9'999 EW
							> 15 %	EG ab 10'000 EW

	2020	2019	2018	2017	2016	2015		
Eigenkapitaldeckungsgrad	17.00%	21.00%	24.70%	13.58%	14.84%	0.00%	> 60 %	EG unter 2'000 Einwohner/innen EW (inkl. BG, KG;
(Bilanzüberschuss, -fehlbetrag in % zum Laufenden Aufwand)	Welche frei verfügbaren Reserven bestehen zur Deckung allfälliger Defizite. Es ist anzustreben, ausreichend frei verfügbare Reserven zu bilden, um Schwankungen auszugleichen. Je nach Gemeindegrösse sollten zwischen 15% bis 60% des Aufwandes aus der ER als Zielgrösse für den Bilanzüberschuss vorhanden sein.						> 30 %	EG 2'000 EW bis 9'999 EW
							> 15 %	EG ab 10'000 EW

Anhang

Finanzkennzahlen

	ab 2016 HRM2			bis 2015 HRM1			Richtwerte	
	2020	2019	2018	2017	2016	2015		
Zinsbelastungsanteil (Nettozinsen in Prozent des Laufenden Ertrags)			0.86%	0.63%	0.54%	1.00%	0 % - 4 %	gut
	Der Zinsbelastungsanteil sagt aus, welcher Anteil des laufenden Ertrags durch den Zinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum.						4 % - 9 %	genügend
							9 % und mehr	schlecht

	2020	2019	2018	2017	2016	2015		
Investitionsanteil (Bruttoinvestitionen in Prozent des konsolidierten Gesamtaufwandes)			3.63%	7.44%	5.87%	6.00%	< 10 %	schwache Investitionstätigkeit
	Der Investitionsanteil zeigt die Aktivität im Bereich der Investitionen und den Einfluss auf die Nettoverschuldung. Die Kennzahl kann von Jahr zu Jahr sehr stark schwanken. Eine Beurteilung über mehrere Jahre ist deshalb wichtig und sinnvoll zusammen mit dem Selbstfinanzierungsanteil.						10 % - 20 %	mittlere Investitionstätigkeit
							20 % - 30 %	starke Investitionstätigkeit
							> 30 %	sehr starke Investitionstätigkeit

	2020	2019	2018	2017	2016	2015		
Nettoschuld I pro Einwohner (Fremdkapital abzüglich Finanzvermögen)	2'147	2'064	1'862	2'569	2'675	2'930	< 0	Nettovermögen
	Klassische Grösse : Klassische Grösse zur Beurteilung der Verschuldung bzw. des Vermögens der Gemeinde unter Einbezug der Beteiligungen im der Beteiligungen im Verwaltungsvermögen .						0 - 1'000	geringe Verschuldung
							1'001 - 2'500	mittlere Verschuldung
							2'501 - 5'000	hohe Verschuldung
							> 5'000	sehr hohe Verschuldung

	2020	2019	2018	2017	2016	2015	
Nettoschuld II pro Einwohner (Verwaltungsvermögen abzgl. Darlehen und Beteiligungen und Eigenkapital geteilt durch EW)	2'147	2'064	1'862	2'569	2'675	2'930	siehe Nettoschuld I
	Grösse zur Beurteilung der Verschuldung bzw. des Vermögens der Gemeinde unter Abzug der Beteiligungen im Verwaltungsvermögen. Entspricht dem klassischen Begriff der "Nettolast".						

	2020	2019	2018	2017	2016	2015		
Bruttoverschuldungsanteil (Bruttoschulden in Prozent des Laufenden Ertrages)			116.91%	130.79%	119.74%	103.00%	< 50 %	sehr gut
	Der Bruttoverschuldungsanteil ist eine Grösse zur Beurteilung der Verschuldungssituation bzw. zur Frage, ob die Verschuldung in einem angemessenen Verhältnis zu den erwirtschafteten Erträgen steht. Er zeigt an, wieviele Prozente vom Finanzertrag benötigt werden, um die Bruttoschulden abzubauen.						50 % - 100 %	gut
							100% - 150 %	mittel
							150 % - 200 %	schlecht

Anhang

Finanzkennzahlen

	ab 2016 HRM2				bis 2015 HRM1		Richtwerte	
							> 200 %	kritisch
	2020	2019	2018	2017	2016	2015		
Kapitaldienstanteil			6.04%	0.63%	5.73%	2.00%	0 % - 5 %	geringe Belastung
(Kapitalkosten im Verhältnis zum Laufenden Ertrag)	Der Kapitaldienstanteil ist die Messgrösse für die Belastung des Haushaltes durch Kapitalkosten. Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, wie stark der Laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (= Kapitaldienst) belastet ist. Ein hoher Anteil weist auf einen enger werdenden finanziellen Spielraum hin.						5 % - 15 %	tragbare Belastung
							> 15 %	hohe Belastung
	2020	2019	2018	2017	2016	2015		
Selbstfinanzierungsanteil			16.45%	4.17%	3.48%	14.00%	> 20 %	gut
(Selbstfinanzierung im Verhältnis zum Laufenden Ertrag)	Der Selbstfinanzierungsanteil charakterisiert die Finanzkraft und den finanziellen Spielraum einer Gemeinde. Er gibt an, welchen Anteil Ihres Ertrages die öffentliche Körperschaft zur Finanzierung ihrer Investitionen aufwenden kann.						10 % - 20 %	mittel
							< 10 %	schlecht
	2020	2019	2018	2017	2016	2015		
Bruttorendite Finanzvermögen			0.61%	1.14%	1.39%	0.00%	3 % - 5 %	gut
(Ertrag Finanzvermögen im Verhältnis zum Finanzvermögen)	Die Bruttorendite gibt Auskunft, wieviel % der Finanzvermögensertrag im Verhältnis zum Finanzvermögen beträgt. Je nach wirtschaftlicher Situation und Liegenschaften im Finanzvermögen kann diese Berechnung stark variieren.						1 % - 3 %	genügend
							0 % - 1 %	schlecht
	2020	2019	2018	2017	2016	2015		
Bruttoschulden pro Kopf			5'659	5'793	5'638	6'447		keine
(Bruttoschulden pro Einwohner)	Diese Grösse ist für viele weiterführende Überlegungen von Bedeutung, insbesondere für die Finanzstatistik.							