

Vorbericht - Budget 2021

nach HRM2 (Stand 22.09.2020)

Inhaltsverzeichnis

0. Auf einen Blick (Management Summary)	3
1. Rechnungslegungsgrundsätze Harmonisiertes Rechnungslegungsmodell 2 (HRM2)	6
1.1. Allgemeines	6
1.2. Abschreibungen	6
1.2.1. Bestehendes Verwaltungsvermögen (Übergangsbestimmungen Art. T2-4 Abs. 1 GV)	6
1.2.2. Neues Verwaltungsvermögen	6
1.2.3. Auflösung der Neubewertungsreserve	6
1.2.4. Auflösung zusätzlicher Abschreibungen (Art. 85 GV) als Entnahme aus der finanzpolitischen Reserve (Eigenkapital)	7
1.3. Investitionsrechnung / Aktivierungsgrenze	7
2. Erläuterungen	8
2.1. Allgemeines	8
2.2. Erfolgsrechnung	8
2.2.1. Allgemeine Vorgaben und Annahmen zum Budget 2021	8
2.2.2. Resultate	10
2.3. Investitionen	11
3. Ergebnis	12
3.1. Allgemeine Übersicht	12
3.2. Übersicht Gesamtergebnis und Finanzierungsausweis	12
3.2.1. Erfolgsrechnung	12
3.2.2. Investitionsrechnung	13
3.2.3. Finanzierungsergebnis Gesamthaushalt	14
4. Erfolgsrechnung	15
4.1. Zusammenzug Gliederung nach Sachgruppen	15
4.2. Zusammenzug Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung	16
5. Investitionsrechnung	18
6. Eigenkapitalnachweis	19
7. Antrag des Gemeinderates	20
8. Genehmigung Budget	21
9. Budgetdetails (sep. Dokument)	22

0. Auf einen Blick (Management Summary)

Das Budget 2021 rechnet mit folgenden, gegenüber dem Vorjahr unveränderten Steueranlagen:

- Anlage der Gemeindesteuern: 1.58 Einheiten
- Liegenschaftssteuern: 1.00 Promille des amtlichen Wertes
- Gebühren: die Ersatzabgabe und die Gebühren für Feuerwehr, Abfall, die Verbrauchsgebühr Abwasser und die Grundgebühr Abwasser bleiben unverändert

Das Budget 2021 wird wesentlich durch folgende Einflussfaktoren mitbestimmt:

- Steigende Kosten in den Lastenausgleichssystemen Sozialhilfe, Ergänzungsleistungen, Lehrergehälter und öffentlicher Verkehr
- Steigende Kosten bei der gesetzlichen wirtschaftlichen Hilfe
- Steigende Abschreibungskosten aufgrund der Investitionstätigkeit
- Tiefere Steuereinnahmen aufgrund der wirtschaftlichen Situation (COVID-19)
- Sparanstrengungen der Verwaltung bei den Personal- und Sachkosten

Erfolgsrechnung

Bei Aufwendungen und Erträgen von je CHF 67.9 Mio. schliessen die einzelnen, nach separater Finanzierung dargestellten Teile des Budgets wie folgt ab:

Allgemeiner Haushalt (Steuerhaushalt)

Aus dem allgemeinen Haushalt resultiert ursprünglich ein Verlust von CHF 1'624'520. Gemäss den HRM2-Richtlinien ist ab dem Jahr 2021 die Neubewertungsreserve, welche mit der Einführung von HRM2 im 2016 gebildet wurde, über 5 Jahre aufzulösen. Dies führt zu einer Ergebnisverbesserung im Umfang von CHF 844'320.00. Der restliche Verlust in der Höhe von CHF 780'200.00 ist gemäss Art. 85 Abs. 3 GV durch eine Entnahme aus den finanzpolitischen Reserven (Eigenkapital) zu alimentieren, womit der allgemeine Haushalt ausgeglichen wird. Die finanzpolitischen Reserven reduzieren sich per 31.12.2021 von CHF 3'455'704.00 auf neu CHF 2'675'504.00.

Übersicht über den Bestand der finanzpolitischen Reserven:

Jahr	Buchung	Entnahme	Einlage	Bestand
2016	Zusätzliche Abschreibungen gem. Nachweis		46'052.21	46'052.21
2017	Finanzpol. Einlage in EK		1'034'950.63	1'081'002.84
2018	Einlage Gewinn 2018 Steuerhaushalt		1'540'971.30	2'621'974.14
2020	Voraussichtliche Einlage Gewinn 2020 Steuerhaushalt		833'730.00	3'455'704.14
2021	Entnahme Defizit 2021 Steuerhaushalt	780'200.00		2'675'504.14
Saldo	9900 zusätzliche Abschreibungen	780'200.00	3'455'704.14	2'675'504.14

Gebührenfinanzierte Spezialfinanzierungen

- **Feuerwehr**

Bei der gleichbleibenden Dienstplicht-Ersatzabgabe von 9 % der einfachen Steuer (Ansätze minimal CHF 20.00 und maximal CHF 450.00) ist ein Defizit von CHF 89'550.00 budgetiert, welches aus der Spezialfinanzierung Feuerwehr entnommen wird. Der Saldo der Spezialfinanzierung beträgt per 31.12.2021 CHF 1'005'528.00.

- **Abwasser**

Bei gleichbleibenden Verbrauchs- und Grundgebühren und einem Einlagesatz von 60% der Wiederbeschaffungswerte (mit Anrechnung der Anschlussgebühren) wird ein Defizit von CHF 141'690.00 budgetiert. Das Defizit wird der Spezialfinanzierung Rechnungsausgleich Abwasser belastet. Der Saldo der Spezialfinanzierung beträgt per 31.12.2021 CHF 905'319.00.

- **Abfall**

Bei gleichbleibenden Grundgebühren (CHF 45.00 pro Wohnung zuzüglich MwSt.) wird ein Defizit von CHF 59'800.00 budgetiert, welches aus der Spezialfinanzierung Abfall entnommen wird. Der Saldo der Spezialfinanzierung beträgt per 31.12.2021 CHF 759'430.00. Mit speziellem Rechnungskreis wird ab 2020 eine kostendeckende Marktkunden-Kehrichtentsorgung angeboten.

Der **Gesamthaushalt** schliesst wie folgt ab (in CHF):

Allgemeiner Haushalt	-1'624'520.00 + 844'320.00 +780'200.00 0	Ergebnis vor Entnahmen aus Reserven / Auflösung Neubewertungsreserve Auflösung Neubewertungsreserve Entnahme aus finanzpolitischer Reserve Ergebnis Steuerhaushalt
SF Feuerwehr	-89'550.00	Defizit zu Lasten Spezialfinanzierung
SF Abwasserentsorgung	-141'690.00	Defizit zu Lasten Spezialfinanzierung
SF Abfall	-59'800.00	Defizit zu Lasten Spezialfinanzierung
Ergebnis der Spezialfinanzierungen	-291'040.00	Defizit Spezialfinanzierungen
Gesamthaushalt total	-291'040.00	Defizit

1. Rechnungslegungsgrundsätze Harmonisiertes Rechnungslegungsmodell 2 (HRM2)

1.1. Allgemeines

Das Budget 2021 wurde nach dem neuen Rechnungslegungsmodell HRM2, gemäss Art. 70 Gemeindegesetz (GG, [BSG 170.11]), erstellt.

1.2. Abschreibungen

1.2.1. Bestehendes Verwaltungsvermögen (Übergangsbestimmungen Art. T2-4 Abs. 1 GV)

Das am 01.01.2016 bestehende Verwaltungsvermögen wurde zu Buchwerten übernommen. Das bestehende Verwaltungsvermögen von CHF 17'669'656.29 wird **innert 15 Jahren** d.h. ab dem Rechnungsjahr 2016 bis und mit Rechnungsjahr 2030 linear abgeschrieben. Dies ergibt einen jährlichen Abschreibungssatz von 6.67 % oder CHF 1'177'977.10.

1.2.2. Neues Verwaltungsvermögen

Auf neuen Vermögenswerten, d.h. nach Einführung von HRM2, werden die planmässigen Abschreibungen nach Anlagekategorien und Nutzungsdauer gemäss Ziffer 1.3 berechnet. Die Abschreibungen erfolgen linear nach Nutzungsdauer.

1.2.3. Auflösung der Neubewertungsreserve

Für Einwohnergemeinden, welche HRM2 am 1.1.2016 eingeführt haben, wird ab 1. Januar 2021 die Übergangsbestimmung nach Art. T2-3 Abs. 2 Ziff. 5, 6 und 7 Gemeindeverordnung (GV, BSG 170.111) wirksam. Das heisst, dass ein Teil der im 2016 gebildeten Neubewertungsreserven in eine Schwankungsreserve umgebucht wird (obligatorische Einlage). Die Schwankungsreserve steht künftig für den Ausgleich von Wertschwankungen im Finanzvermögen zur Verfügung. Der Restbestand der Neubewertungsreserve wird linear über 5 Jahre, erstmals per 31.12.2021 erfolgswirksam abgeschrieben.

Bestand Neubewertungsreserve per 1.1.2021	4'939'271
Umbuchung in die Schwankungsreserve	-717'645
Auflösung linear zu Gunsten Bilanzüberschuss	-844'325
Bestand Neubewertungsreserve per 31.12.2021	3'377'301
Bestand Schwankungsreserve per 31.12.2021	717'645
Total Neubewertungs- / Schwankungsreserve	4'094'946

1.2.4. Auflösung zusätzlicher Abschreibungen (Art. 85 GV) als Entnahme aus der finanzpolitischen Reserve (Eigenkapital)

Die zusätzlichen Abschreibungen, welche in den Vorjahren aus den Überschüssen im allgemeinen Haushalt gebildet wurden, sind dann aufzulösen, wenn im Rechnungsjahr

- a) in der Erfolgsrechnung ein Aufwandüberschuss ausgewiesen wird und
- b) das Verhältnis zwischen Bilanzüberschuss und Summe der Steuereinnahmen und Zahlungen aus oder an den Finanzausgleich unter einen bestimmten Wert fällt. Für Einwohnergemeinden beträgt der Grenzwert 30%.

Im vorliegenden Budgetjahr beträgt der Bilanzüberschuss-Quotient 25,1 Prozent, womit Art. 85. GV zur Anwendung gelangt.

1.3. Investitionsrechnung / Aktivierungsgrenze

Der Gemeinderat belastet einzelne Investitionen, differenziert nach Anlagekategorien. Er verfolgt dabei eine konstante Praxis.

Die Aktivierungsgrenzen:

Detailbezeichnung	Anlagekategorie	Nutzungsdauer/ Abschreibungssatz	Aktivierungs- grenze in CHF
Feuerwehrmagazin, Schwimmbad, Werkhof	Hochbauten	40 Jahre / 2,50 %	50'000.00
Verwaltungsgebäude, Zivilschutzanlage	Hochbauten	33.33 Jahre / 3,00 %	50'000.00
Schulhaus, Kindergarten, Sporthalle	Hochbauten	25 Jahre / 4,00 %	50'000.00
Strassen, Übrige Tiefbauten, Brücken	Tiefbauten	40 Jahre / 2,50 %	50'000.00
SF Abwasser:	Tiefbauten		50'000.00
• Kanalisation		80 Jahre / 1,25 %	
• Spezialbauten		50 Jahre / 2,00 %	
• ARA		33 Jahre / 3,00 %	
Wasserbau	Tiefbauten	50 Jahre / 2,00 %	50'000.00
Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge, Übrige Sachanlagen	Mobilien	10 Jahre / 10,00 %	20'000.00
Hardware, Software	Informatik	5 Jahre / 20,00 %	20'000.00
Ortsplanung	Immaterielle Anlagen	10 Jahre / 10,00 %	50'000.00
Übrige immaterielle Anlagen	Immaterielle Anlagen	5 Jahre / 20,00 %	20'000.00

2. Erläuterungen

2.1. Allgemeines

- Die Vorjahresrechnung 2019 hat im Steuerhaushalt mit einem Jahresgewinn von CHF 3'480'906.90, welcher dem Eigenkapital (Bilanzüberschuss) zugeführt wurde, abgeschlossen.
- Das Budget 2020 und die laufende Hochrechnung lassen auf einen Ertragsüberschuss 2020 schliessen.

2.2. Erfolgsrechnung

2.2.1. Allgemeine Vorgaben und Annahmen zum Budget 2021

Nachfolgend die wesentlichsten Vorgaben und Annahmen:

Parameter	*	2020	2021
Steuern			
Steueranlage Gemeindesteuern		1.58	1.58
Anlage Liegenschaftssteuer in o/oo a.W.		1.00	1.00
Anzahl Einwohnende	1	13'150	13'148
Steuerpflichtige Personen	2	7'970	8'020
Einfache Einkommenssteuer pro Person	3	2'186	2'067
Zunahme in % pro pflichtige Person	4	2.1	-3.0
Entwicklung Steuern j.P. %	5	2.0	-11.5
Kostenentwicklung			
Entwicklung Personalkosten in % 2020 inkl. Wechsel Gehaltssystem	6	1.0	1.0
Entwicklung Sachkosten in % (2019-2020 Zero Base Budgetierung ZBB)	6	ZBB	0.0
Werterhaltung in die Infrastruktur			
Unterhaltsbudget Hochbau in % der GVB Werte (zuzüglich Investitionen)	6	0.7	0.7
Werterhaltung/Einlage in % der Wiederbeschaffungswerte in die SF Abwasser inkl. ARA und der Anschlussgebühren	7	60	60

• LV Sozialhilfe	4	525	563
• LV Ergänzungsleistungen	4	233	236
• LV Familienzulagen	4	6	5
• ÖV-Punkte	4	2009	2248
• LV öffentlicher Verkehr pro öV-Punkt mit 2/3 Gewichtung	4	377	374
• LV öffentlicher Verkehr pro Person mit 1/3 Gewichtung	4	47	48
• LV Neue Aufgabenteilung pro Person	4	185	183
Klassen Basisstufe	8	0	0
Klassen Kindergärten	8	14	14
Klassen Primarschule	8	43	42
Klassen Sekundarstufe 1	8	21/22	22
Zielwert für das mittel- und langfristige Fremdkapital = 25 % der GVB-Werte	6		
Der Schuldenabbau ist bis CHF 10 Mio. vorzunehmen, bevor Steuersenkungen erfolgen	6		

* Hinweise zu den Berechnungsgrundlagen

- 1) Stand per Jahresende 31.12. (ohne Wochenaufenthalter) gemäss Einwohnerregister und Planungsliste Abteilung Bau mit Bevölkerungsentwicklung
- 2) Rund 61 % der festen Einwohner sind steuerpflichtige natürliche Personen (Grundlage Gebührenregister per 30.06. laufendes Jahr der kantonalen Steuerverwaltung)
- 3) Einfache Einkommenssteuer (1.00) pro steuerpflichtige nat. Person in CHF
- 4) Gemäss jährlicher Empfehlung der kantonalen Planungsgruppe Bern KPG
- 5) Hochrechnung Steuerverwaltung und Empfehlung KPG
- 6) Vorgabe Gemeinderat
- 7) Form. AWA Wiederbeschaffungswerte Abwasser (minimal 60 % Pflichteinlagesatz)
- 8) Gemäss Planung Abteilung BIK

2.2.2. Resultate

Ergebnisse / Resultate des vorliegenden Budgets:

Parameter / Jahr	2020	2021
In 1'000 CHF		
Betriebsergebnis Steuerhaushalt (vor Einlage/Entnahme finanzpolitische Reserven)	+334	-1'624
+ Buchgewinn/Aufwertungen, Auflösung Neubewertungsreserve ab 2021	+500	+844
- Einlage in finanzpolitische Reserve bei Gewinn / + Entnahme bei Verlust	-834	+780
Ergebnis Steuerhaushalt	0	0
Ergebnisse der Spezialfinanzierungen	-246	-291
• SF Feuerwehr	-80	-89
• SF Abwasser	-186	-142
• SF Abfall	20	-60
Netto-Investitionen, Details gem. Anhang		
IR Steuerhaushalt	6.3	8.8
IR gebührenfinanzierte SF	0.8	2.3
IR Gesamthaushalt netto	7.1	11.1
Mittelbedarf (Neuverschuldung)	Aus Liq.	4.5
• Voraussichtliche GVB Werte in Mio. CHF	186	190
• Mittel- und langfristiges Fremdkapital in % der GVB-Werte (Ziel: max. 20 %)	13	15
Selbstfinanzierungsgrad in % der Nettoinvestitionen	53	36
Bilanz in Mio. CHF		
Aktiven	73.9	80.2
• Finanzvermögen	35.5	35.0
• Verwaltungsvermögen	38.4	45.2
Passiven	73.9	80.2
• Kurzfristiges Fremdkapital	5.8	4.7

• Mittel- und langfristiges Fremdkapital	23.0	28.0
• Eigenkapital (Steuerhaushalt und SF)	45.1	47.5
Details zum Eigenkapital in CHF 1'000		
• SF Rechnungsausgleich Feuerwehr	1'096	1'007
• SF Rechnungsausgleich Abwasser	1'047	905
SF Werterhaltung Abwasser	13'731	14'705
• SF Rechnungsausgleich Abfallbeseitigung	819	759
• SF Kultur/Sport	81	81
• SF In- und Auslandhilfe	4	4
• SF Mehrwertabschöpfung und Infrastrukturbeiträge (reserviert für Abschreibung der Investitionen)	11'130	13'182
• SF Soziales	74	74
• SF Museum	26	26
• Finanzpolitische Reserven	3'456	2'676
• Neubewertungsreserve Finanzvermögen ab 2021 Übertrag in Schwankungsreserve und Teilauflösung	4'939	4'095
• Bilanzüberschuss	8'528	8'528

2.3. Investitionen

Geplante Investitionen, teilweise Jahresübergreifend.

Finanziert aus allgemeinem **Steuerhaushalt**

- Ersatz und Weiterentwicklung (Digitalisierung) der Informatik für Verwaltung und Schule (Rechenzentrum)
- Planungen, Immobilienstrategie inkl. zentrale Verwaltung
- Gebäudesanierungen (Schlossgut, Schul- und Sportanlagen)
- Planung und Realisierung Entlastungsstrasse Nord
- Bahnhofvorplatz West mit Veloeinstellhalle
- Ausbauten und Sanierungen Strassen
- Neubau Schützenfahrbrücke

Finanziert aus gebührenfinanzierten **Spezialfinanzierungen**

- Werterhaltende Massnahmen bei der ARA und der Kanalisation
- Brandschutzbekleidung und Tanklöschfahrzeuge Feuerwehr

3. Ergebnis

3.1. Allgemeine Übersicht

	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
Jahresergebnis ER Gesamthaushalt (SG 90) → Ergebnis der Spezialfinanzierungen	-291'040.00	-246'870.00	3'527'898.61
Allgemeiner Haushalt (vor Abschluss/Einlage in die Reserve)	-1'624'520.00	833'730.00	3'480'906.90
Jahresergebnis ER Allgemeiner Haushalt (SG 900) nach Gewinneinlage/Verlustentnahme)	0.00	0.00	3'480'906.90
Jahresergebnis gesetzliche SF (SG 901)	-291'040.00	-246'870.00	46'991.71
Steuerertrag natürliche Personen (SG 400)	29'097'000.00	30'385'200.00	28'558'788.36
Steuerertrag juristische Personen (SG 401)	1'971'500.00	2'136'600.00	2'273'658.90
Nettoinvestitionen (SG 5 ./ . 6)	11'125'000.00	7'128'000.00	2'820'800.90

3.2. Übersicht Gesamtergebnis und Finanzierungsausweis

3.2.1. Erfolgsrechnung

	Gesamthaushalt	Steuerhaushalt	Feuerwehr	Abwasser	Abfall
Erfolgsrechnung					
Betrieblicher Aufwand	63'530'190.00	58'886'930.00	754'050.00	2'423'190.00	1'513'270.00
Betrieblicher Ertrag	61'914'270.00	57'569'320.00	664'000.00	2'275'100.00	1'453'100.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'615'920.00	-1'317'610.00	-90'050.00	-148'090.00	-60'170.00
Finanzaufwand	446'110.00	445'280.00	100.00	700.00	30.00
Finanzertrag	2'198'290.00	2'190'190.00	600.00	7'100.00	400.00
Ergebnis aus Finanzierung	1'752'180.00	1'744'910.00	500.00	6'400.00	370.00
Operatives Ergebnis	136'260.00	427'300.00	-89'550.00	-141'690.00	-59'800.00
Ausserordentlicher Aufwand	3'035'160.00	3'035'160.00	0.00	0.00	0.00

Ausserordentlicher Ertrag	2'607'860.00	2'607'860.00	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	-427'300.00	-427'300.00	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-291'040.00	0.00	-89'550.00	-141'690.00	-59'800.00

3.2.2. Investitionsrechnung

Investitionsrechnung	Gesamthaushalt	Steuerhaushalt	Feuerwehr	Abwasser	Abfall
Investitionsausgaben	14'530'000.00	11'915'000.00	513'000.00	2'102'000.00	0.00
Investitionseinnahmen	3'405'000.00	3'116'000.00	0.00	289'000.00	0.00
Ergebnis Investitionsrechnung	-11'125'000.00	-8'799'000.00	-513'000.00	-1'813'000.00	0.00

3.2.3. Finanzierungsergebnis Gesamthaushalt

	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
Finanzierungsergebnis			
Selbstfinanzierung			
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-291'040.00	-246'870.00	3'527'898.61
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'650'030.00	2'477'570.00	2'203'307.79
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'274'680.00	1'042'000.00	2'625'771.55
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-68'100.00	-49'920.00	-37'210.80
Wertberichtigungen Darlehen und Beteiligungen	0.00	0.00	0.00
Abschreibungen Investitionsbeiträge	8'420.00	9'020.00	8'415.00
Zusätzliche Abschreibungen	0.00	0.00	0.00
Einlagen in das Eigenkapital	3'035'160.00	844'250.00	14'130.90
Entnahmen aus dem Eigenkapital	-2'607'860.00	-283'830.00	-471'647.20
Selbstfinanzierung	4'001'290.00	3'792'220.00	7'870'665.85
Nettoinvestitionen			
Ergebnis Investitionsrechnung	-11'125'000.00	-7'128'000.00	-2'820'800.09
Finanzierungsergebnis	-7'123'710.00	-3'335'780.00	5'049'865.76
(+ = Finanzierungsüberschuss)			
(- = Finanzierungsfehlbetrag)			

4. Erfolgsrechnung

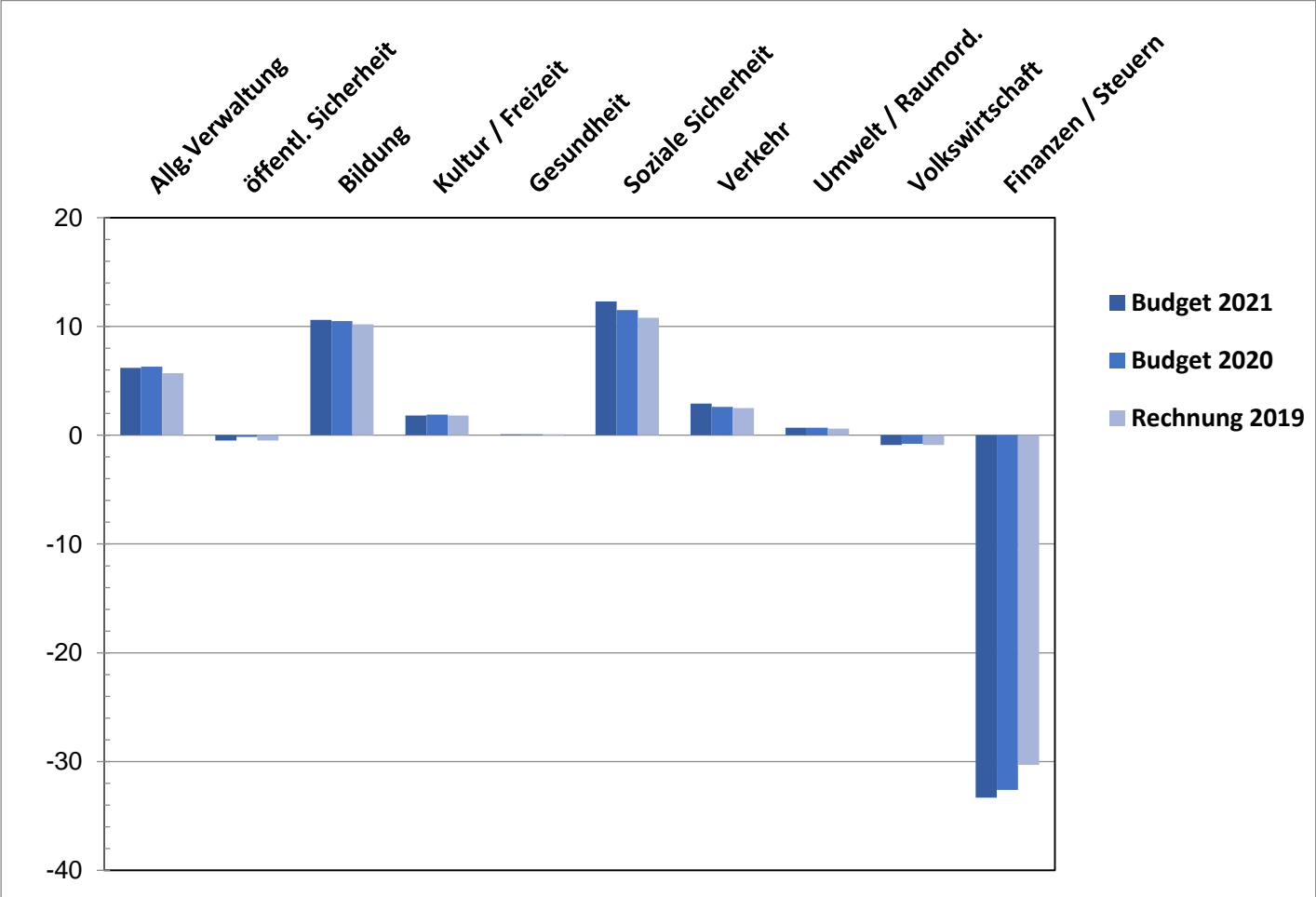
4.1. Zusammenzug Gliederung nach Sachgruppen

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	67'878'160.00	67'878'160.00	64'207'040.00	64'207'040.00	66'513'664.90	66'513'664.90
3	Aufwand	67'878'160.00		64'187'040.00		62'985'766.29	
30	Personalaufwand	14'089'080.00		14'213'930.00		13'590'398.56	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	9'831'570.00		10'219'210.00		9'839'991.77	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'650'030.00		2'477'570.00		2'203'307.79	
34	Finanzaufwand	446'110.00		461'750.00		352'113.20	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'274'680.00		1'042'000.00		2'625'771.55	
36	Transferaufwand	35'274'830.00		33'568'790.00		32'860'201.22	
37	Durchlaufende Beiträge	410'000.00		400'000.00		591'825.15	
38	Ausserordentlicher Aufwand	3'035'160.00		844'250.00		14'130.90	
39	Interne Verrechnungen	866'700.00		959'540.00		908'026.15	
4	Ertrag		67'587'120.00		63'940'170.00		66'513'664.90
40	Fiskalertrag		35'606'500.00		36'754'400.00		36'310'328.76
41	Regalien und Konzessionen		44'000.00		44'000.00		42'311.00
42	Entgelte		9'158'170.00		8'613'950.00		10'096'116.66
43	Verschiedene Erträge		2'399'010.00		96'920.00		95'503.00
44	Finanzertrag		2'198'290.00		2'705'710.00		4'556'908.39
45	Entnahmen Fonds u. Spezialfinanzierungen		68'100.00		49'920.00		37'210.80
46	Transferertrag		14'228'490.00		14'031'900.00		13'403'787.79
47	Durchlaufende Beiträge		410'000.00		400'000.00		591'825.15
48	Ausserordentlicher Ertrag		2'607'860.00		283'830.00		471'647.20
49	Interne Verrechnungen		866'700.00		959'540.00		908'026.15
90	Abschlusskonten		291'040.00	20'000.00	266'870.00	3'527'898.61	

4.2. Zusammenzug Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	ERFOLGSRECHNUNG	67'878'160.00	67'878'160.00	64'207'040.00	64'207'040.00	66'513'664.90	66'513'664.90
0	Allgemeine Verwaltung	7'376'050.00	1'145'850.00	7'442'350.00	1'161'420.00	6'941'265.71	1'254'930.77
	Nettoaufwand		6'230'200.00		6'280'930.00		5'686'334.94
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	1'715'140.00	2'190'100.00	2'083'880.00	2'231'540.00	2'020'120.86	2'506'085.89
	Nettoertrag		474'960.00		147'660.00		485'965.03
2	Bildung	17'101'490.00	6'508'750.00	16'578'170.00	6'110'490.00	16'182'689.46	5'988'190.80
	Nettoaufwand		10'592'740.00		10'467'680.00		10'194'498.66
3	Kultur, Sport und Freizeit	2'279'950.00	458'100.00	2'601'480.00	665'660.00	2'591'969.72	769'435.98
	Nettoaufwand		1'821'850.00		1'935'820.00		1'822'533.74
4	Gesundheit	128'960.00	1'000.00	121'740.00	1'300.00	118'202.65	829.70
	Nettoaufwand		127'960.00		120'440.00		117'372.95
5	Soziale Sicherheit	21'014'780.00	8'731'160.00	19'556'750.00	8'067'660.00	19'379'858.77	8'605'632.31
	Nettoaufwand		12'283'620.00		11'489'090.00		10'774'226.46
6	Verkehr	4'182'760.00	1'230'070.00	3'969'940.00	1'346'630.00	3'852'513.25	1'382'488.62
	Nettoaufwand		2'952'690.00		2'623'310.00		2'470'024.63
7	Umweltschutz und Raumordnung	8'538'770.00	7'881'690.00	6'034'910.00	5'309'880.00	7'508'727.92	6'904'634.93
	Nettoaufwand		657'080.00		725'030.00		604'092.99
8	Volkswirtschaft	160'420.00	1'038'400.00	216'290.00	1'060'880.00	162'277.70	1'034'257.80
	Nettoertrag		877'980.00		844'590.00		871'980.10
9	Finanzen und Steuern	5'379'840.00	38'693'040.00	5'601'530.00	38'251'580.00	7'756'038.86	38'067'178.10
	Nettoertrag		33'313'200.00		32'650'050.00		30'311'139.24

Funktionale Gliederung (Nettobeträge in Mio. CHF)



5. Investitionsrechnung

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	INVESTITIONSRECHNUNG	17'935'000.00	17'935'000.00	8'046'000.00	8'046'000.00	6'102'438.91	6'102'438.91
0	Allgemeine Verwaltung	1'113'000.00	44'000.00	1'169'000.00	36'000.00	678'873.50	180'288.55
	Nettoausgaben		1'069'000.00		1'133'000.00		498'584.95
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	563'000.00		133'000.00		230'574.80	
	Nettoausgaben		563'000.00		133'000.00		230'574.80
2	Bildung	969'000.00	90'000.00	1'048'000.00		377'266.05	197'953.11
	Nettoausgaben		879'000.00		1'048'000.00		179'312.94
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	225'000.00		145'000.00		67'279.50	110'000.00
	Nettoausgaben		225'000.00		145'000.00	42'720.50	
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	8'828'000.00	2'982'000.00	3'732'000.00	240'000.00	1'660'035.55	596'125.00
	Nettoausgaben		5'846'000.00		3'492'000.00		1'063'910.55
7	Umweltschutz und Raumordnung	2'832'000.00	289'000.00	1'360'000.00	183'000.00	1'422'000.45	441'552.75
	Nettoausgaben		2'543'000.00		1'177'000.00		980'447.70
8	Volkswirtschaft					25'589.65	114'900.00
	Nettoausgaben					89'310.35	
9	Finanzen und Steuern	3'405'000.00	14'530'000.00	459'000.00	7'587'000.00	1'640'819.41	4'461'619.50
	Nettoinvestitionen	11'125'000.00		7'128'000.00		2'820'800.09	

6. Eigenkapitalnachweis

Der Eigenkapitalnachweis zeigt die Ursachen der Veränderung des Eigenkapitals. Aus der periodischen Neubewertung des Finanzvermögens können sich Veränderungen bei den Bewertungsreserven ergeben.

Details zum Eigenkapital in CHF 1'000	2020	2021
SF Rechnungsausgleich Feuerwehr	1'096	1'007
SF Rechnungsausgleich Abwasser	1'047	905
SF Werterhaltung Abwasser	13'731	14'705
SF Rechnungsausgleich Abfallbeseitigung	819	759
SF Kultur/Sport	81	81
SF In- und Auslandhilfe	4	4
SF Mehrwertabschöpfung (davon 12 Mio. CHF reserviert für Investitionen)	11'130	13'182
SF Soziales	74	74
SF Museum	26	26
Finanzpolitische Reserven	3'456	2'676
Neubewertungsreserve (ab 2021 Auflösung)	4'939	4'095
Bilanzüberschuss = altrechtliches Eigenkapital nach HRM1	8'528	8'528
Total Eigenkapital	46'199	47'543
Ein Steueranlagezehntel beträgt	2'058	2'013

Ab 01.01.2016 (HRM2) sind die Neubewertungsreserven des Finanzvermögens durch die Aufwertung der Immobilien (Faktor 1.4 der Amtlichen Werte) und der Wertschriften (Steuerwert) in den Eigenkapitalkonti eingerechnet. Die ersten fünf Jahre sind diese Aufwertungsreserven blockiert und können später für Abschreibungen verwendet werden. Wertsteigerungen bei den Wertschriften führen zu neuen Schwankungsreserven. Wertverluste bei den Wertschriften führen zur Korrektur des Kontos Neubewertungsreserven.

7. Antrag des Gemeinderates

- a) Genehmigung der unveränderten Steueranlage von 1.58 Einheiten für die Gemeindesteuern
- b) Genehmigung der unveränderten Steueranlage von 1.00 Promille des amtlichen Wertes für die Liegenschaftssteuern
- c) Genehmigung des Budgets 2021 bestehend aus:

	Aufwand (in CHF)	Ertrag (in CHF)
Gesamthaushalt	67'878'160.00	67'587'120.00
Aufwandsüberschuss		291'040.00
Der allgemeine Haushalt (steuerfinanziert) ist nach Entnahme CHF 780'200.00 aus der finanzpolitische Reserve ausgeglichen		
SF Feuerwehr	754'150.00	664'600.00
Aufwandüberschuss		89'550.00
SF Abwasser	2'423'890.00	2'282'200.00
Aufwandüberschuss		141'690.00
SF Abfall	1'466'050.00	1'406'250.00
Ertragsüberschuss		59'800.00

Münsingen, 16.09.2020

Gemeinderat Münsingen

Beat Moser
Präsident

Thomas Krebs
Sekretär

Esther Mäusli
Abteilungsleiterin Finanzen

8. Genehmigung Budget

Das Gemeindeparlament hat das Budget 2021 am 03.11.2020 gemäss dem vorstehenden Antrag des Gemeinderates vom 16.09.2020 genehmigt.

Münsingen, 03.11.2020

Gemeindeparlament Münsingen

Thekla Huber
Präsidentin

Barbara Werthmüller
Sekretärin

9. Budgetdetails (sep. Dokument)

Erfolgsrechnung nach Funktionen

20.07.2020

		Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag
0	ERFOLGSRECHNUNG	67'878'160.00	67'878'160.00	64'207'040.00	64'207'040.00	66'513'664.90	66'513'664.90
00	Allgemeine Verwaltung Nettoaufwand	7'376'050.00	1'145'850.00 6'230'200.00	7'442'350.00	1'161'420.00 6'280'930.00	6'941'265.71	1'254'930.77 5'686'334.94
01	Legislative und Exekutive Nettoaufwand	556'340.00	14'950.00 541'390.00	576'850.00	16'000.00 560'850.00	545'874.50	13'591.35 532'283.15
011	Legislative Nettoaufwand	104'250.00	104'250.00	97'650.00	97'650.00	98'366.40	98'366.40
0110	Legislative	80'110.00		71'530.00		76'777.50	
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	20'020.00		11'840.00		18'086.15	
3100.01	Büro- und Verbrauchsmaterial	30'400.00		31'000.00		28'724.60	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	14'500.00		14'500.00		14'500.00	
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'800.00		800.00		2'076.75	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	13'390.00		13'390.00		13'390.00	
0111	Gemeindeparlament	24'140.00		26'120.00		21'588.90	
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	14'180.00		15'380.00		14'475.50	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	120.00		120.00		320.30	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10.00		10.00		27.30	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	30.00		30.00		81.80	
3090.01	Aus- und Weiterbildung	1'300.00		2'080.00		780.00	
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	8'500.00		8'500.00		5'904.00	
012	Exekutive Nettoaufwand	452'090.00	14'950.00 437'140.00	479'200.00	16'000.00 463'200.00	447'508.10	13'591.35 433'916.75
0120	Exekutive - Gemeinderat	434'820.00	14'950.00	462'640.00	16'000.00	435'179.60	13'591.35
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	353'910.00		354'520.00		349'349.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21'570.00		21'250.00		20'572.70	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen	27'110.00		27'270.00		26'757.00	

22.09.2020

Seite 1

Erfolgsrechnung nach Funktionen

20.07.2020

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand Ertrag
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'870.00		2'570.00		2'506.75
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'870.00		5'460.00		5'312.00
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'450.00		1'450.00		1'443.70
3090.01	Aus- und Weiterbildung	500.00		1'500.00		627.00
3134.01	Sachversicherungsprämien	250.00		500.00		500.00
3170.01	Reisekosten und Spesen			300.00		
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	6'290.00		9'820.00		9'032.75
3199.02	Repräsentationsausgaben und Spesen	15'000.00		38'000.00		19'078.70
4260.02	Rückerstattung Personal		14'950.00		16'000.00	13'591.35
0121	Exekutive - Kommissionen	17'270.00		16'560.00		12'328.50
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	13'000.00		13'000.00		8'427.50
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	250.00		150.00		196.30
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	20.00		10.00		16.05
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		50.00		50.05
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	3'900.00		3'350.00		3'638.60
02	Allgemeine Dienste	6'819'710.00	1'130'900.00	6'865'500.00	1'145'420.00	6'395'391.21
	Nettoaufwand		5'688'810.00		5'720'080.00	5'154'051.79
022	Allgemeine Dienste	6'004'620.00	831'690.00	6'015'890.00	850'480.00	5'664'986.21
	Nettoaufwand		5'172'930.00		5'165'410.00	4'739'268.19
0220	Allgemeine Dienste, Verwaltung	5'463'130.00	304'200.00	5'485'900.00	340'890.00	5'189'264.86
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	8'000.00		7'000.00		8'010.00
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'535'930.00		3'498'300.00		3'398'268.95
3010.04	Ferien- und Überzeiteinsparungen					4'167.45
3010.09	Taggelder Versicherungen, EO					-32'517.85
3040.01	Kinder- und Ausbildungszulagen	22'240.00		18'420.00		20'786.55
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	227'810.00		223'470.00		209'113.35
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen	314'680.00		305'040.00		289'320.85
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	29'390.00		28'810.00		26'431.50
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	56'800.00		55'660.00		53'412.20
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	26'620.00		25'990.00		25'092.65
3090.01	Aus- und Weiterbildung	43'740.00		59'920.00		55'850.80

22.09.2020

Seite 2

Erfolgsrechnung nach Funktionen

20.07.2020

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.02	Ausbildungskredite Lernende	26'600.00		26'150.00		21'331.95	
3091.01	Personalwerbung	10'000.00		20'000.00		19'702.90	
3099.01	Übriger Personalaufwand	47'900.00		73'400.00		80'513.00	
3100.01	Büro- und Verbrauchsmaterial	26'500.00		41'500.00		32'950.30	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	56'150.00		63'650.00		53'166.55	
3103.01	Fachliteratur	7'000.00		8'000.00		7'558.35	
3110.01	Anschaffung Büromöbel, Büromaschinen und -geräte	3'000.00		5'000.00		2'991.80	
3113.01	Anschaffung IT-Hardware	13'200.00		29'500.00		23'077.75	
3118.01	Anschaffung Software/Lizenzen	12'500.00		18'500.00		10'682.05	
3119.02	Kredit Geschäftsleitung	5'000.00		10'000.00		50.76	
3130.01	Telefonie, Kommunikation	24'700.00		27'000.00		24'624.70	
3130.02	Betreibungs- und Inkassokosten	6'000.00		6'500.00		5'214.80	
3130.03	Dienstleistungen Dritter	3'000.00		3'000.00		655.04	
3130.09	Porti	78'000.00		80'000.00		75'149.78	
3130.10	Bank- und PC Gebühren / Spesen	4'000.00		4'000.00		4'081.88	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	45'400.00		75'600.00		50'329.90	
3134.01	Sachversicherungsprämien	20'600.00		27'300.00		27'655.95	
3150.01	Unterhalt Büro- und Schulmöbel, Geräte und Mobiliar	500.00				361.90	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'000.00		500.00		1'112.60	
3153.01	Unterhalt IT-Hardware	3'200.00		12'000.00		1'348.95	
3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen	209'000.00		210'000.00		189'620.80	
3170.01	Reisekosten und Spesen	23'000.00		28'000.00		39'996.15	
3320.01	Planmässige Abschreibungen Informatik	146'030.00		120'150.00		88'439.15	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	10'540.00		10'540.00		10'540.00	
3611.01	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	171'100.00		137'000.00		135'068.45	
3612.02	Int. Verrechnung DL SF Gemeinde					6'000.00	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	27'000.00		27'000.00		39'146.80	
3910.01	Int. verrechnete DL	217'000.00		199'000.00		179'956.15	
4210.01	Gebühren für Amtshandlungen		3'500.00		6'000.00		3'458.96
4250.01	Verkäufe		100.00		100.00		547.20
4260.01	Rückerstattungen		20'000.00		20'000.00		119'329.16
4260.02	Rückerstattung Personal		100.00		1'040.00		171.35
4611.01	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		98'800.00		123'600.00		141'813.00
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		500.00		4'500.00		1'057.00
4612.02	Int. DL-Verrechnung SF Gemeinde		144'200.00		146'650.00		134'120.00
4614.01	Entschädigung von öffentlichen Unternehmungen		5'000.00		7'000.00		5'000.00
4893.01	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK						12'500.00

22.09.2020

Seite 3

Erfolgsrechnung nach Funktionen

20.07.2020

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4910.01	Interne Verrechnung von DL		32'000.00		32'000.00	32'000.00
0221	Informatik Rechenzentrum RIZ	527'490.00	527'490.00	509'590.00	509'590.00	475'721.35
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	251'140.00		248'600.00		240'231.70
3010.04	Ferien- und Überzeiteinsparungen					-573.30
3040.01	Kinder- und Ausbildungszulagen	1'410.00		1'950.00		1'944.00
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16'150.00		16'000.00		15'077.15
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen	20'050.00		19'220.00		17'208.60
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'030.00		2'010.00		1'932.05
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'020.00		3'980.00		3'843.80
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'890.00		1'870.00		1'619.75
3090.01	Aus- und Weiterbildung	5'100.00		12'450.00		12'450.00
3113.01	Anschaffung IT-Hardware	10'000.00		10'000.00		1'112.80
3118.01	Anschaffung Software/Lizenzen	15'000.00		10'000.00		948.95
3130.01	Telefonie, Kommunikation	99'000.00		96'000.00		101'742.45
3153.01	Unterhalt IT-Hardware	3'700.00		14'500.00		6'197.90
3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen	76'000.00		52'010.00		49'842.90
3170.01	Reisekosten und Spesen	2'000.00		1'000.00		2'142.60
3910.01	Int. verrechnete DL	20'000.00		20'000.00		20'000.00
4260.01	Rückerstattungen		9'600.00		7'800.00	19'468.80
4260.02	Rückerstattung Personal					8.90
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		271'890.00		273'790.00	247'287.50
4614.01	Entschädigung von öffentlichen Unternehmungen		29'000.00		29'000.00	29'000.00
4910.01	Interne Verrechnung von DL		217'000.00		199'000.00	179'956.15
0222	Arbeitssicherheit und BGM	14'000.00		20'400.00		
3090.01	Aus- und Weiterbildung	2'000.00		4'000.00		
3099.01	Übriger Personalaufwand	1'700.00		4'700.00		
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	4'000.00		4'000.00		
3612.02	Int. Verrechnung DL SF Gemeinde	6'300.00		7'700.00		
029	Verwaltungsliegenschaften	815'090.00	299'210.00	849'610.00	294'940.00	315'621.40
	Nettoaufwand		515'880.00		554'670.00	414'783.60
0290	Verwaltungsliegenschaften	418'950.00	20'000.00	396'540.00	500.00	300.00
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	41'920.00		41'620.00		41'543.45
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'700.00		2'680.00		2'606.55

22.09.2020

Seite 4

Erfolgsrechnung nach Funktionen

20.07.2020

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand Ertrag
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	220.00		260.00		290.50
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	670.00		670.00		664.95
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			30.00		
3100.01	Büro- und Verbrauchsmaterial					49.00
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000.00		4'000.00		399.05
3110.01	Anschaffung Büromöbel, Büromaschinen und -geräte	5'700.00		8'500.00		17'476.45
3111.01	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge.	500.00		900.00		1'688.45
3112.01	Kleider, Wäsche, Vorhänge					661.30
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	50'700.00		52'000.00		49'520.50
3130.01	Telefonie, Kommunikation	19'500.00		200.00		
3131.01	Planungen und Projektierungen Dritter	55'000.00		55'000.00		
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.					2'692.50
3134.01	Sachversicherungsprämien	9'500.00		4'450.00		3'444.40
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	21'750.00		27'050.00		54'625.15
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	500.00		500.00		7'271.05
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	109'320.00		105'600.00		105'540.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	830.00		830.00		830.00
3320.01	Planmässige Abschreibungen Informatik	1'400.00		2'000.00		
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	78'240.00		72'750.00		28'610.80
3910.01	Int. verrechnete DL	17'500.00		17'500.00		17'430.00
4260.01	Rückerstattungen				500.00	
4893.01	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK		20'000.00			300.00
0291	WD-Saal (Ant. Steuerhaushalt)	34'080.00	37'320.00	36'310.00	37'720.00	28'683.85
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'410.00		4'880.00		5'370.90
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	350.00		320.00		27.60
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	30.00		30.00		27.50
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	90.00		80.00		7.00
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100.00		300.00		
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	21'000.00		20'000.00		20'328.35
3130.01	Telefonie, Kommunikation	100.00				80.60
3134.01	Sachversicherungsprämien			1'500.00		
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	7'000.00		7'200.00		2'841.90
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			2'000.00		
4260.01	Rückerstattungen		3'200.00		3'600.00	3'205.85
4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		32'120.00		32'120.00	33'310.00
4472.01	Vergütung für Benützigungen Liegenschaften VV		2'000.00		2'000.00	4'560.00

22.09.2020

Seite 5

Erfolgsrechnung nach Funktionen

20.07.2020

		Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag
0292	Saalbau mit Restaurant	141'870.00	157'520.00	141'390.00	157'520.00	158'114.15	189'773.75
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00			
3110.01	Anschaffung Büromöbel, Büromaschinen und -geräte	2'500.00		2'500.00		850.30	
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	39'900.00		36'000.00		41'875.30	
3130.01	Telefonie, Kommunikation	2'200.00		2'600.00		2'189.25	
3130.03	Dienstleistungen Dritter	37'200.00		35'200.00		31'200.00	
3134.01	Sachversicherungsprämien	2'250.00		8'300.00		8'259.35	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	33'730.00		35'680.00		55'335.95	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'000.00		5'000.00		420.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	17'990.00		15'610.00		17'984.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	4'600.00					
4260.01	Rückerstattungen		1'000.00		1'000.00		32'918.80
4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		101'520.00		101'520.00		89'772.45
4472.01	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV		55'000.00		55'000.00		67'082.50
0293	Übrige Bauten Schlossgut	132'240.00	35'270.00	171'650.00	48'200.00	114'664.65	38'475.90
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'190.00		13'770.00		6'688.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	470.00		890.00		419.70	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	60.00		120.00		34.55	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	120.00		220.00		106.90	
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'800.00		1'800.00		1'403.95	
3111.01	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge.					449.00	
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	16'000.00		16'900.00		5'826.85	
3130.01	Telefonie, Kommunikation	2'200.00		1'800.00		2'000.30	
3130.10	Bank- und PC Gebühren / Spesen					37.00	
3134.01	Sachversicherungsprämien	6'000.00		6'300.00		6'173.10	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	47'200.00		81'800.00		47'455.10	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	500.00		3'500.00		285.90	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	19'900.00		13'750.00		13'894.30	
3910.01	Int. verrechnete DL	30'800.00		30'800.00		29'890.00	
4260.01	Rückerstattungen		120.00		120.00		3'138.70
4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV				4'500.00		
4472.01	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV		13'200.00		21'700.00		13'390.05
4893.01	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK		6'950.00		6'880.00		6'947.15
4920.01	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		15'000.00		15'000.00		15'000.00

22.09.2020

Seite 6

Erfolgsrechnung nach Funktionen

20.07.2020

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0294	Blumenhaus	44'100.00	32'100.00	51'620.00	34'000.00	44'269.75	28'995.90
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'260.00		10'490.00		8'902.60	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	600.00		680.00		558.80	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	80.00		90.00		46.00	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	150.00		170.00		142.50	
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		600.00		223.15	
3110.01	Anschaffung Büromöbel, Büromaschinen und -geräte	500.00		500.00		756.80	
3111.01	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge.	500.00		500.00		719.00	
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	17'700.00		17'700.00		16'938.15	
3130.01	Telefonie, Kommunikation	1'900.00		1'800.00		1'954.30	
3130.10	Bank- und PC Gebühren / Spesen					37.00	
3134.01	Sachversicherungsprämien	1'550.00		1'500.00		1'506.50	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'000.00		11'100.00		7'540.05	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	400.00		400.00		127.30	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'940.00		2'720.00		1'938.60	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	2'670.00		2'670.00		2'669.00	
3910.01	Int. verrechnete DL	350.00		700.00		210.00	
4260.01	Rückerstattungen		100.00		2'000.00		104.20
4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		27'000.00		27'000.00		23'951.70
4472.01	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		5'000.00		5'000.00		4'940.00
0295	Werkhöfe	43'850.00	17'000.00	52'100.00	17'000.00	49'328.50	17'000.00
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	23'500.00		23'500.00		21'893.95	
3134.01	Sachversicherungsprämien	4'400.00		4'500.00		4'429.60	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	12'450.00		20'600.00		19'270.15	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge					234.80	
3910.01	Int. verrechnete DL	3'500.00		3'500.00		3'500.00	
4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		15'000.00		15'000.00		15'000.00
4612.02	Int. DL-Verrechnung SF Gemeinde		2'000.00		2'000.00		2'000.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	1'715'140.00	2'190'100.00	2'083'880.00	2'231'540.00	2'020'120.86	2'506'085.89
	Nettoertrag	474'960.00		147'660.00		485'965.03	
11	Öffentliche Sicherheit	188'830.00		190'220.00		243'837.51	88'832.21
	Nettoaufwand		188'830.00		190'220.00		155'005.30
111	Polizei	188'830.00		190'220.00		243'837.51	88'832.21

22.09.2020

Seite 7

Erfolgsrechnung nach Funktionen

20.07.2020

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoaufwand	188'830.00		190'220.00		155'005.30
1110	Polizei	188'830.00		190'220.00	243'837.51	88'832.21
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	16'720.00				
3040.01	Kinder- und Ausbildungszulagen	220.00				
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'080.00				
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'270.00				
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	140.00				
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	270.00				
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	130.00				
3130.08	Sicherheits- und Ordnungsdienst	103'000.00	168'000.00		211'287.51	
3612.02	Int. Verrechnung DL SF Gemeinde		6'740.00			
3631.01	Beiträge an Kantone und Konkordate	66'000.00				
3910.01	Int. verrechnete DL		15'480.00		32'550.00	
4260.01	Rückerstattungen					88'832.21
14	Allgemeines Rechtswesen	169'600.00	1'190'400.00	189'490.00	1'129'700.00	1'236'970.98
	Nettoertrag	1'020'800.00	940'210.00		1'058'586.38	
140	Allgemeines Rechtswesen	169'600.00	1'190'400.00	189'490.00	1'129'700.00	1'236'970.98
	Nettoertrag	1'020'800.00	940'210.00		1'058'586.38	
1400	Allgemeines Rechtswesen	168'100.00	430'400.00	187'990.00	419'700.00	526'174.43
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	500.00	1'000.00		290.50	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten		30.00			
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen		10.00		1.50	
3130.01	Telefonie, Kommunikation	300.00			283.00	
3130.03	Dienstleistungen Dritter	800.00	800.00		2'396.80	
3130.04	Drittleistungen f. Grundbuch und Vermessung	24'000.00	36'000.00		21'988.40	
3130.05	Gebührenaufwand	52'000.00	52'000.00		51'421.80	
3130.06	Baubewilligungsgebühren	80'000.00	80'000.00		92'119.60	
3130.07	Einbürgerungsgebühren	10'000.00	15'000.00		7'800.00	
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste	500.00			158.75	
3612.02	Int. Verrechnung DL SF Gemeinde		3'150.00			
4210.01	Gebühren für Amtshandlungen		140'000.00	140'000.00		126'760.43
4210.06	Gebühren für Baubewilligungen		270'000.00	270'000.00		377'628.05
4210.07	Gebühren für Einbürgerungen		20'000.00			19'587.85

22.09.2020

Seite 8

Erfolgsrechnung nach Funktionen

20.07.2020

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.01	Benützungsgebühren und DL			900.00		43.10
4260.01	Rückerstattungen	400.00		200.00		400.00
4270.01	Bussen			200.00		
4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV			1'000.00		
4611.01	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten			1'400.00		1'755.00
4614.01	Entschädigung von öffentlichen Unternehmungen			6'000.00		
1402	Kinder- und Erwachsenenschutz	1'500.00	760'000.00	1'500.00	710'000.00	710'796.55
3090.01	Aus- und Weiterbildung	1'500.00		1'500.00		1'300.70
3130.03	Dienstleistungen Dritter					623.55
4611.01	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		745'000.00		710'000.00	695'341.55
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		15'000.00			15'455.00
15	Feuerwehr	754'150.00	754'150.00	775'780.00	775'780.00	692'933.60
150	Feuerwehr	754'150.00	754'150.00	775'780.00	775'780.00	692'933.60
1500	Feuerwehr	754'150.00	754'150.00	775'780.00	775'780.00	692'933.60
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	23'920.00		49'000.00		39'717.55
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	155'830.00		172'960.00		5'578.10
3010.02	Übungsolde	94'600.00		108'300.00		118'906.65
3010.03	Ernstfallsolde	70'000.00		80'000.00		52'280.00
3040.01	Kinder- und Ausbildungszulagen	1'950.00		2'160.00		
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'020.00		11'000.00		3'078.55
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'370.00		14'800.00		
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'500.00		1'160.00		249.95
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'000.00		2'730.00		785.15
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'130.00		1'350.00		10.35
3090.01	Aus- und Weiterbildung	31'560.00		35'840.00		21'060.00
3099.01	Übriger Personalaufwand	12'560.00		17'900.00		4'450.00
3100.01	Büro- und Verbrauchsmaterial	8'460.00		8'150.00		3'619.35
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'620.00		11'000.00		6'624.25
3105.01	Lebensmittel	14'000.00		15'600.00		10'795.25
3110.01	Anschaffung Büromöbel, Büromaschinen und -geräte	4'820.00		600.00		95.30
3111.01	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge.	57'080.00		33'290.00		102'668.20
3112.01	Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'200.00		2'950.00		12'349.30

22.09.2020

Seite 9

Erfolgsrechnung nach Funktionen

20.07.2020

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	5'000.00		5'000.00		5'156.05	
3130.01	Telefonie, Kommunikation	13'350.00		12'050.00		12'440.45	
3130.03	Dienstleistungen Dritter	3'000.00		3'000.00		2'580.00	
3133.01	Internet-Auftritt, Informatik-Nutzungsaufwand	550.00		400.00		170.00	
3134.01	Sachversicherungsprämien	9'750.00		10'400.00		10'077.10	
3137.01	Steuern und Abgaben	4'600.00		4'400.00		4'666.35	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	31'700.00		47'200.00		59'315.75	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	26'550.00		26'460.00		11'745.45	
3151.02	Unterhalt Fahrzeuge	14'000.00		18'000.00		13'360.40	
3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'300.00					
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	1'560.00					
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'500.00		1'500.00		2'188.90	
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste	12'000.00		12'800.00		8'857.55	
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	14'500.00		15'000.00		18'220.70	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	85'820.00		36'180.00		35'814.90	
3409.01	Übrige Passivzinsen	100.00		100.00		89.30	
3612.02	Int. Verrechnung DL SF Gemeinde	8'650.00		10'900.00		88'100.00	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'600.00		3'600.00		3'398.10	
4200.01	Ersatzabgaben		563'000.00		550'000.00		583'648.20
4210.01	Gebühren für Amtshandlungen						421.80
4260.01	Rückerstattungen		37'000.00		52'000.00		43'869.00
4260.02	Rückerstattung Personal						27.20
4409.01	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		600.00		550.00		580.40
4612.02	Int. DL-Verrechnung SF Gemeinde				31'230.00		
4614.01	Entschädigung von öffentlichen Unternehmungen		64'000.00		62'000.00		64'387.00
9010.01	Ertragsüberschuss SF					34'484.65	
9011.01	Aufwandüberschuss SF		89'550.00		80'000.00		
16	Verteidigung	602'560.00	245'550.00	928'390.00	326'060.00	904'965.15	487'349.10
	Nettoaufwand		357'010.00		602'330.00		417'616.05
161	Militärische Verteidigung	123'870.00	81'800.00	135'600.00	84'500.00	143'021.10	103'399.65
	Nettoaufwand		42'070.00		51'100.00		39'621.45
1610	Militärische Verteidigung	81'840.00	72'000.00	88'890.00	72'000.00	109'175.10	93'883.75
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	29'930.00					
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'930.00					

22.09.2020

Seite 10

Erfolgsrechnung nach Funktionen

20.07.2020

		Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'140.00					
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	250.00					
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	480.00					
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	230.00					
3100.01	Büro- und Verbrauchsmaterial	500.00				814.00	
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		3'700.00		2'080.95	
3111.01	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge.	1'000.00		2'200.00		3'913.00	
3112.01	Kleider, Wäsche, Vorhänge	3'500.00		3'500.00		4'319.85	
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	19'500.00		22'500.00		35'105.30	
3130.01	Telefonie, Kommunikation	400.00		400.00		367.50	
3133.01	Internet-Auftritt, Informatik-Nutzungsaufwand					1'000.00	
3134.01	Sachversicherungsprämien			800.00			
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	12'800.00		11'500.00		9'322.75	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'500.00		2'300.00		1'378.85	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	4'680.00		7'260.00		4'672.90	
3910.01	Int. verrechnete DL			34'730.00		46'200.00	
4472.01	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		72'000.00		72'000.00		93'883.75
1611	Schiessanlage, Schützenhaus	42'030.00	9'800.00	46'710.00	12'500.00	33'846.00	9'515.90
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'460.00		6'820.00		5'458.60	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	350.00		440.00			
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	30.00		40.00		28.10	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	90.00		110.00			
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100.00				55.80	
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	9'900.00		9'900.00		10'477.95	
3130.01	Telefonie, Kommunikation	100.00		400.00		85.05	
3134.01	Sachversicherungsprämien	4'150.00		4'400.00		4'316.05	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	14'500.00		16'900.00		13'424.45	
3910.01	Int. verrechnete DL	7'350.00		7'700.00			
4472.01	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		8'000.00		11'000.00		7'671.40
4479.01	Übrige Erträge Liegenschaften VV		1'800.00		1'500.00		1'844.50
162	Zivile Verteidigung	478'690.00	163'750.00	792'790.00	241'560.00	761'944.05	383'949.45
	Nettoaufwand		314'940.00		551'230.00		377'994.60
1620	Zivilschutz	385'750.00	149'650.00	670'720.00	227'780.00	646'200.75	369'985.20

22.09.2020

Seite 11

Erfolgsrechnung nach Funktionen

20.07.2020

		Budget 2021		Budget 2020	Rechnung 2019
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand Ertrag
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	7'600.00	7'600.00		5'800.00
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	146'750.00	331'750.00		347'471.90
3010.04	Ferien- und Überzeiteinsparungen				-2'632.05
3010.09	Taggelder Versicherungen, EO	-10'000.00	-14'000.00		-10'944.55
3040.01	Kinder- und Ausbildungszulagen		2'160.00		2'160.00
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'940.00	21'830.00		21'927.90
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'570.00	32'230.00		34'829.60
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'390.00	2'740.00		2'750.85
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'550.00	5'460.00		5'589.55
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'100.00	2'490.00		2'601.10
3090.01	Aus- und Weiterbildung	80'600.00	78'210.00		70'236.75
3099.01	Übriger Personalaufwand	800.00	700.00		600.00
3100.01	Büro- und Verbrauchsmaterial	5'000.00	5'000.00		1'416.15
3100.02	Verbrauchsmaterial Informatik	500.00	1'500.00		449.00
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'500.00	12'700.00		16'610.25
3102.01	Drucksachen, Publikationen	1'000.00	1'000.00		221.55
3105.01	Lebensmittel	2'700.00	3'500.00		1'267.40
3106.01	Medizinisches Material	1'600.00	500.00		58.50
3110.01	Anschaffung Büromöbel, Büromaschinen und -geräte		3'000.00		136.90
3111.01	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge.	1'000.00	14'600.00		13'385.25
3112.01	Kleider, Wäsche, Vorhänge	5'500.00	5'800.00		8'381.90
3113.01	Anschaffung IT-Hardware	1'600.00	3'100.00		1'818.10
3116.01	Medizinische Geräte		500.00		
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	7'800.00	5'300.00		4'706.25
3130.01	Telefonie, Kommunikation	11'000.00	11'500.00		10'757.40
3130.03	Dienstleistungen Dritter	1'500.00	1'500.00		1'550.85
3130.10	Bank- und PC Gebühren / Spesen				324.20
3133.01	Internet-Auftritt, Informatik-Nutzungsaufwand	4'500.00	4'100.00		4'573.10
3134.01	Sachversicherungsprämien	6'250.00	6'900.00		6'880.50
3137.01	Steuern und Abgaben	6'700.00	9'600.00		6'506.00
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'500.00	26'600.00		18'703.55
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	18'650.00	17'150.00		13'016.40
3151.02	Unterhalt Fahrzeuge	8'200.00	9'100.00		7'936.25
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	2'280.00			2'375.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	500.00	500.00		305.00
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00	1'000.00		1'761.05

22.09.2020

Seite 12

Erfolgsrechnung nach Funktionen

20.07.2020

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	300.00				
3612.02	Int. Verrechnung DL SF Gemeinde		11'230.00			
3632.01	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	25'000.00	43'000.00		41'891.65	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	870.00	870.00		777.50	
4260.01	Rückerstattungen			5'700.00		28'101.85
4260.02	Rückerstattung Personal					437.45
4472.01	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV			6'000.00		4'400.00
4611.01	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten			6'000.00		15'000.00
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden			127'740.00		128'845.90
4612.02	Int. DL-Verrechnung SF Gemeinde			2'600.00		80'500.00
4910.01	Interne Verrechnung von DL			79'740.00		112'700.00
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab (GFO)	48'490.00	1'200.00	66'850.00	1'000.00	59'110.15
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'900.00	6'900.00		6'031.75	
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'630.00				
3010.02	Übungssolde	600.00	850.00		27.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	690.00	260.00		221.00	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen	630.00				
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	90.00	20.00		18.80	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	170.00	80.00		56.25	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	80.00				
3090.01	Aus- und Weiterbildung		1'000.00			
3100.01	Büro- und Verbrauchsmaterial	400.00	500.00		250.00	
3100.02	Verbrauchsmaterial Informatik		200.00			
3105.01	Lebensmittel	1'800.00	2'400.00		1'743.50	
3111.01	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge.		1'700.00			
3112.01	Kleider, Wäsche, Vorhänge		2'000.00			
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	4'800.00	4'800.00		4'869.60	
3130.01	Telefonie, Kommunikation	1'700.00	1'900.00		1'189.00	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	500.00	800.00		445.85	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	500.00	500.00		1'057.40	
3612.02	Int. Verrechnung DL SF Gemeinde		3'370.00			
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'000.00	3'000.00		3'000.00	
3910.01	Int. verrechnete DL	21'000.00	36'570.00		40'200.00	
4260.01	Rückerstattungen			1'000.00		1'227.75

22.09.2020

Seite 13

Erfolgsrechnung nach Funktionen

20.07.2020

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1627	Regionale Führungsstab (RFO)	44'450.00	12'900.00	55'220.00	12'780.00	56'633.15	12'736.50
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	12'000.00		15'660.00		12'513.50	
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	13'240.00				130.00	
3010.02	Übungssolde	700.00		1'260.00		74.50	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	850.00		400.00		339.10	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'740.00					
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	110.00		20.00		28.50	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	220.00		100.00		86.40	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00					
3090.01	Aus- und Weiterbildung	1'500.00		1'500.00		1'991.25	
3100.01	Büro- und Verbrauchsmaterial	400.00		600.00		895.65	
3100.02	Verbrauchsmaterial Informatik	300.00		300.00		47.80	
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00			
3105.01	Lebensmittel	2'740.00		2'480.00		32.10	
3111.01	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge.	500.00		1'500.00		858.85	
3112.01	Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'000.00		1'350.00			
3113.01	Anschaffung IT-Hardware	500.00					
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	3'900.00		3'700.00		3'892.45	
3130.01	Telefonie, Kommunikation	1'400.00		1'850.00		1'383.35	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'900.00		2'300.00		12'659.70	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			500.00			
3170.01	Reisekosten und Spesen	200.00		500.00			
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	650.00					
3612.02	Int. Verrechnung DL SF Gemeinde			6'740.00			
3910.01	Int. verrechnete DL			13'960.00		21'700.00	
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		12'900.00		12'780.00		12'736.50
2	Bildung	17'101'490.00	6'508'750.00	16'578'170.00	6'110'490.00	16'182'689.46	5'988'190.80
	Nettoaufwand		10'592'740.00		10'467'680.00		10'194'498.66
21	Obligatorische Schule	17'091'930.00	6'508'750.00	16'567'970.00	6'110'490.00	16'143'921.56	5'988'190.80
	Nettoaufwand		10'583'180.00		10'457'480.00		10'155'730.76
211	Eingangsstufe	1'123'010.00	480'540.00	1'103'200.00	461'480.00	1'074'108.75	434'812.65
	Nettoaufwand		642'470.00		641'720.00		639'296.10

22.09.2020

Seite 14

Erfolgsrechnung nach Funktionen

20.07.2020

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2110	Kindergarten	1'053'220.00	480'540.00	1'026'000.00	461'480.00	1'011'695.85	434'812.65
3611.01	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'053'220.00		1'026'000.00		1'011'695.85	
4611.01	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		408'350.00		378'480.00		362'024.25
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		72'190.00		83'000.00		72'788.40
2113	Kindergarten Rebacker	27'310.00		32'580.00		26'501.30	
3090.01	Aus- und Weiterbildung	1'380.00		2'760.00			
3100.01	Büro- und Verbrauchsmaterial	960.00		960.00		941.35	
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					96.00	
3104.01	Lehrmittel, Verbrauchsmat.	16'500.00		17'100.00		16'343.55	
3110.01	Anschaffung Büromöbel, Büromaschinen und -geräte	2'850.00		5'240.00		3'780.75	
3130.01	Telefonie, Kommunikation	1'000.00		1'900.00		956.20	
3130.09	Porti	50.00		50.00			
3130.10	Bank- und PC Gebühren / Spesen					53.40	
3150.01	Unterhalt Büro- und Schulmöbel, Geräte und Mobiliar	450.00		450.00		362.00	
3170.01	Reisekosten und Spesen	720.00		720.00		706.85	
3171.01	Klassenanlässe	3'400.00		3'400.00		3'261.20	
2114	Kindergarten Schlossmatt	42'480.00		44'620.00		35'911.60	
3090.01	Aus- und Weiterbildung	1'840.00		3'680.00		1'395.35	
3100.01	Büro- und Verbrauchsmaterial	1'280.00		1'280.00		1'618.20	
3104.01	Lehrmittel, Verbrauchsmat.	22'500.00		22'800.00		22'086.05	
3110.01	Anschaffung Büromöbel, Büromaschinen und -geräte	8'760.00		8'760.00		3'867.70	
3130.01	Telefonie, Kommunikation	1'900.00		1'900.00		1'952.90	
3130.09	Porti	100.00		100.00		10.00	
3130.10	Bank- und PC Gebühren / Spesen					88.65	
3150.01	Unterhalt Büro- und Schulmöbel, Geräte und Mobiliar	600.00		600.00		79.80	
3170.01	Reisekosten und Spesen	960.00		960.00		1'010.00	
3171.01	Klassenanlässe	4'540.00		4'540.00		3'802.95	
212	Primarstufe	5'276'870.00	2'208'150.00	5'291'770.00	2'098'220.00	5'025'516.35	2'068'093.50
	Nettoaufwand		3'068'720.00		3'193'550.00		2'957'422.85
2120	Primarstufe (allgemein)	4'712'950.00	2'188'150.00	4'709'000.00	2'078'220.00	4'479'761.90	2'045'007.00
3611.01	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	4'670'450.00		4'665'000.00		4'437'493.70	
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	42'500.00		44'000.00		42'268.20	
4611.01	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		1'879'200.00		1'781'220.00		1'753'927.25

22.09.2020

Erfolgsrechnung nach Funktionen

20.07.2020

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden					
		308'950.00		297'000.00		291'079.75
2121	Primarschule Rebacker	236'600.00	247'020.00		222'800.75	1'150.00
3090.01	Aus- und Weiterbildung	4'830.00	9'660.00		8'049.15	
3100.01	Büro- und Verbrauchsmaterial	3'360.00	3'360.00		2'986.35	
3103.01	Fachliteratur	3'050.00	3'050.00		2'565.05	
3104.01	Lehrmittel, Verbrauchsmat.	100'500.00	102'360.00		101'360.10	
3104.04	Techn. und textiles Gestalten	30'050.00	30'150.00		31'886.25	
3105.01	Lebensmittel	1'100.00	1'100.00			
3110.01	Anschaffung Büromöbel, Büromaschinen und -geräte	24'000.00	24'130.00		16'289.30	
3119.03	Anschaffung von Turn- + Sportgeräten	3'000.00	3'000.00		2'954.10	
3130.01	Telefonie, Kommunikation	2'000.00	4'200.00		1'746.15	
3130.09	Porti	350.00	350.00		351.30	
3150.01	Unterhalt Büro- und Schulmöbel, Geräte und Mobiliar	7'000.00	7'050.00		5'738.10	
3170.01	Reisekosten und Spesen	4'410.00	4'410.00		2'628.35	
3171.01	Klassenanlässe	52'950.00	54'200.00		46'246.55	
4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV					1'150.00
2122	Primarschule Schlossmatt	226'490.00	237'970.00		234'590.70	4'356.50
3090.01	Aus- und Weiterbildung	5'060.00	10'120.00		2'575.35	
3100.01	Büro- und Verbrauchsmaterial	3'520.00	3'520.00		3'403.60	
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial				204.70	
3103.01	Fachliteratur	3'190.00	3'190.00		2'408.50	
3104.01	Lehrmittel, Verbrauchsmat.	104'000.00	109'770.00		101'097.65	
3104.04	Techn. und textiles Gestalten	32'150.00	31'550.00		29'298.60	
3105.01	Lebensmittel				138.00	
3110.01	Anschaffung Büromöbel, Büromaschinen und -geräte	9'630.00	9'630.00		11'637.75	
3111.01	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge.				1'150.00	
3119.03	Anschaffung von Turn- + Sportgeräten	2'500.00	2'500.00		6'624.40	
3130.01	Telefonie, Kommunikation	500.00	500.00		174.60	
3130.09	Porti	500.00	500.00		418.90	
3150.01	Unterhalt Büro- und Schulmöbel, Geräte und Mobiliar	5'500.00	5'500.00		5'195.15	
3170.01	Reisekosten und Spesen	4'620.00	4'620.00		2'738.90	
3171.01	Klassenanlässe	55'320.00	56'570.00		67'524.60	
4260.01	Rückerstattungen					4'356.50
2129	Aufgabenhilfe	100'830.00	20'000.00	97'780.00	20'000.00	88'363.00
						17'580.00

22.09.2020

Seite 16

Erfolgsrechnung nach Funktionen

20.07.2020

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand Ertrag
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	88'940.00		86'110.00		78'638.85
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'720.00		5'540.00		3'818.50
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'750.00		3'770.00		3'702.00
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	690.00		670.00		611.15
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'430.00		1'380.00		985.80
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00		310.00		267.90
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste					338.80
4240.01	Benützungsgebühren und DL		20'000.00		20'000.00	17'580.00
213	Oberstufe	3'754'800.00	2'097'490.00	3'570'370.00	1'916'340.00	3'542'590.82
	Nettoaufwand		1'657'310.00		1'654'030.00	1'682'630.37
2130	Sekundarstufe I	3'342'070.00	2'097'490.00	3'133'000.00	1'916'340.00	3'136'135.30
3611.01	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3'288'070.00		3'098'000.00		3'084'311.55
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	54'000.00		35'000.00		51'823.75
4611.01	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		1'035'660.00		915'340.00	845'146.75
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		1'061'830.00		1'001'000.00	1'014'813.70
2131	Sekundarschule Rebacker	264'570.00		276'120.00		254'136.97
3090.01	Aus- und Weiterbildung	2'990.00		5'980.00		1'264.70
3100.01	Büro- und Verbrauchsmaterial	2'080.00		2'080.00		1'517.20
3103.01	Fachliteratur	1'890.00		1'890.00		1'606.60
3104.01	Lehrmittel, Verbrauchsmat.	83'500.00		82'400.00		65'484.05
3104.04	Techn. und textiles Gestalten	34'000.00		33'700.00		28'894.00
3105.01	Lebensmittel	51'990.00		56'990.00		48'322.60
3110.01	Anschaffung Büromöbel, Büromaschinen und -geräte	10'000.00		12'810.00		24'461.32
3111.01	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge.					850.65
3119.03	Anschaffung von Turn- + Sportgeräten	3'000.00		3'000.00		3'223.30
3130.01	Telefonie, Kommunikation	1'100.00		2'000.00		1'097.35
3130.09	Porti	300.00		300.00		153.70
3150.01	Unterhalt Büro- und Schulmöbel, Geräte und Mobiliar	9'750.00		9'750.00		4'782.05
3170.01	Reisekosten und Spesen	2'730.00		2'730.00		993.30
3171.01	Klassenanlässe	61'240.00		62'490.00		71'486.15
2132	Sekundarschule Schlossmatt	148'160.00		161'250.00		152'318.55
3090.01	Aus- und Weiterbildung	2'070.00		4'140.00		2'220.90
3100.01	Büro- und Verbrauchsmaterial	1'440.00		1'440.00		1'337.55

22.09.2020

Seite 17

Erfolgsrechnung nach Funktionen

20.07.2020

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.01	Fachliteratur	1'310.00		1'300.00		1'200.55	
3104.01	Lehrmittel, Verbrauchsmat.	56'600.00		58'280.00		56'056.05	
3104.04	Techn. und textiles Gestalten	24'700.00		24'700.00		25'760.00	
3105.01	Lebensmittel					69.00	
3110.01	Anschaffung Büromöbel, Büromaschinen und -geräte	5'400.00		13'300.00		7'455.05	
3119.01	Übrige nicht aktivierbare Anlagen					2'304.50	
3119.03	Anschaffung von Turn- + Sportgeräten	2'500.00		2'500.00		194.50	
3130.01	Telefonie, Kommunikation	2'500.00		2'900.00		2'421.80	
3130.09	Porti	500.00		300.00		659.70	
3130.10	Bank- und PC Gebühren / Spesen					244.15	
3150.01	Unterhalt Büro- und Schulmöbel, Geräte und Mobiliar	6'750.00		6'750.00		5'767.65	
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'890.00		1'890.00		2'908.10	
3171.01	Klassenanlässe	42'500.00		43'750.00		43'719.05	
214	Musikschulen	635'600.00		615'000.00		576'973.90	
	Nettoaufwand		635'600.00		615'000.00		576'973.90
2140	Musikschule	635'600.00		615'000.00		576'973.90	
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	635'600.00		615'000.00		576'973.90	
217	Schulliegenschaften	3'291'690.00	374'990.00	3'284'830.00	406'980.00	3'382'936.96	414'157.85
	Nettoaufwand		2'916'700.00		2'877'850.00		2'968'779.11
2171	Kindergärten	118'450.00	720.00	162'420.00	14'370.00	165'153.05	12'622.50
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					11'813.65	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					662.55	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					90.65	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					168.85	
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'900.00		4'700.00		3'475.10	
3110.01	Anschaffung Büromöbel, Büromaschinen und -geräte	4'410.00		680.00		2'243.15	
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	32'500.00		32'500.00		34'497.95	
3130.01	Telefonie, Kommunikation	150.00		800.00		166.05	
3134.01	Sachversicherungsprämien	3'950.00		4'200.00		4'095.95	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	38'650.00		68'200.00		76'420.85	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'500.00		2'500.00			
3170.01	Reisekosten und Spesen	500.00		100.00		180.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	8'480.00		8'930.00		7'348.30	

22.09.2020

Seite 18

Erfolgsrechnung nach Funktionen

20.07.2020

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3'410.00		3'410.00		3'410.00	
3910.01	Int. verrechnete DL	21'000.00		36'400.00		20'580.00	
4260.01	Rückerstattungen				13'000.00		11'902.50
4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		720.00		720.00		720.00
4472.01	Vergütung für Benützigungen Liegenschaften VV				650.00		
2172	Zentrum Rebacker	1'484'440.00	155'140.00	1'440'390.00	156'170.00	1'444'582.25	157'126.45
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	597'430.00		584'750.00		571'739.15	
3010.04	Ferien- und Überzeiteinsparungen					-2'505.60	
3010.09	Taggelder Versicherungen, EO					-3'707.40	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	38'410.00		37'590.00		35'058.25	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen	36'480.00		34'510.00		38'143.80	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'830.00		4'730.00		4'422.60	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'560.00		9'360.00		8'937.10	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'230.00		2'210.00		2'145.75	
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	57'000.00		57'000.00		58'092.35	
3102.01	Drucksachen, Publikationen					290.00	
3105.01	Lebensmittel					319.10	
3110.01	Anschaffung Büromöbel, Büromaschinen und -geräte	22'150.00		12'200.00		5'285.00	
3111.01	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge.	14'950.00		12'300.00		27'132.05	
3112.01	Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'500.00		3'100.00		2'226.25	
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	210'000.00		200'000.00		208'371.00	
3130.01	Telefonie, Kommunikation	2'600.00		1'600.00		2'651.85	
3130.03	Dienstleistungen Dritter	600.00		600.00		2'200.00	
3134.01	Sachversicherungsprämien	27'000.00		27'500.00		28'041.55	
3137.01	Steuern und Abgaben	210.00					
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	127'990.00		196'370.00		184'667.60	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	11'100.00		16'440.00		39'841.95	
3170.01	Reisekosten und Spesen	2'000.00		2'500.00		1'644.90	
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste					340.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	219'590.00		149'270.00		142'542.95	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	30'810.00		25'360.00		23'702.05	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	4'000.00					
3910.01	Int. verrechnete DL	63'000.00		63'000.00		63'000.00	
4260.01	Rückerstattungen				3'000.00		9'784.75
4260.02	Rückerstattung Personal						85.00
4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		53'460.00		53'460.00		53'066.60

22.09.2020

Seite 19

Erfolgsrechnung nach Funktionen

20.07.2020

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4472.01	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV					
		20'000.00		24'000.00		18'908.20
4612.02	Int. DL-Verrechnung SF Gemeinde					
		2'100.00		2'800.00		1'050.00
4893.01	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK					
		79'580.00		72'910.00		74'231.90
2173	Zentrum Schlossmatt	1'517'650.00	214'130.00	1'492'630.00	228'940.00	1'561'438.80
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	517'710.00		524'500.00		572'131.35
3010.04	Ferien- und Überzeitensaldi					4'928.85
3010.09	Taggelder Versicherungen, EO					-6'308.55
3040.01	Kinder- und Ausbildungszulagen	1'320.00		1'320.00		1'320.00
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	33'280.00		33'720.00		33'824.60
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen	30'070.00		26'390.00		30'044.55
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'260.00		4'240.00		4'429.60
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'290.00		8'400.00		8'622.80
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'830.00		1'920.00		1'891.55
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	55'100.00		55'100.00		74'562.85
3110.01	Anschaffung Büromöbel, Büromaschinen und -geräte			7'520.00		16'091.15
3111.01	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge.	31'750.00		54'900.00		19'848.40
3112.01	Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'500.00		3'100.00		4'128.70
3113.01	Anschaffung IT-Hardware					1'213.00
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	256'000.00		256'000.00		250'494.15
3130.01	Telefonie, Kommunikation	4'000.00		2'500.00		4'121.20
3130.03	Dienstleistungen Dritter					15'600.00
3134.01	Sachversicherungsprämien	27'250.00		28'400.00		27'682.35
3137.01	Steuern und Abgaben	70.00		70.00		32.05
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	195'910.00		154'500.00		164'988.30
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	8'800.00		4'000.00		13'691.40
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	1'200.00		1'200.00		1'800.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	2'000.00		2'000.00		1'198.25
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	248'900.00		232'430.00		228'893.70
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	13'410.00		14'820.00		13'408.55
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	1'200.00				
3910.01	Int. verrechnete DL	72'800.00		75'600.00		72'800.00
4260.01	Rückerstattungen			10'000.00		23'631.55
4260.02	Rückerstattung Personal					73.65
4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		23'870.00	23'870.00		22'370.00
4472.01	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		60'000.00	66'000.00		61'899.50
4479.01	Übrige Erträge Liegenschaften VV		5'500.00	3'800.00		5'509.10

22.09.2020

Seite 20

Erfolgsrechnung nach Funktionen

20.07.2020

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4893.01	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK		124'760.00		125'270.00	124'758.10	
2174	Schule Trimstein	171'150.00	5'000.00	189'390.00	7'500.00	176'496.76	4'587.00
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	75'350.00		75'090.00		71'796.45	
3010.04	Ferien- und Überzeiteinsparungen					-1'481.59	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'850.00		4'830.00		4'466.50	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'350.00		5'320.00		5'212.20	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	550.00		550.00		530.90	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'210.00		1'210.00		1'138.75	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	420.00		420.00		405.20	
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'300.00		6'300.00		5'776.45	
3110.01	Anschaffung Büromöbel, Büromaschinen und -geräte	2'000.00		2'250.00		4'788.35	
3111.01	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge.	2'900.00		4'300.00		5'603.10	
3112.01	Kleider, Wäsche, Vorhänge	500.00		500.00		387.20	
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	25'000.00		20'000.00		26'163.90	
3130.01	Telefonie, Kommunikation	700.00		150.00		1'027.15	
3130.10	Bank- und PC Gebühren / Spesen					44.65	
3134.01	Sachversicherungsprämien	3'600.00		3'900.00		3'833.10	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	30'450.00		52'000.00		35'461.25	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	2'000.00		2'600.00		1'399.25	
3170.01	Reisekosten und Spesen	650.00		650.00		626.95	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	9'320.00		9'320.00		9'317.00	
4260.01	Rückerstattungen				1'500.00		266.00
4260.02	Rückerstattung Personal						24.30
4472.01	Vergütung für Benützer Liegenschaften VV		5'000.00		6'000.00		4'296.70
2175	Schule Tägertschi					35'266.10	1'580.00
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					11'609.60	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					728.60	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					69.75	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					185.70	
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					870.35	
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen					6'961.90	
3134.01	Sachversicherungsprämien					2'489.35	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					12'350.85	
4260.01	Rückerstattungen						50.00
4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV						1'140.00

22.09.2020

Seite 21

Erfolgsrechnung nach Funktionen

20.07.2020

		Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag
4472.01	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV						390.00
218	Tagesbetreuung	1'615'240.00	1'320'920.00	1'440'550.00	1'166'720.00	1'451'021.40	1'167'622.05
	Nettoaufwand		294'320.00		273'830.00		283'399.35
2181	Tagesschule	1'572'650.00	1'295'920.00	1'398'000.00	1'141'720.00	1'400'447.55	1'134'369.55
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	826'820.00		650'000.00		691'711.75	
3040.01	Kinder- und Ausbildungszulagen	12'250.00		9'880.00		10'849.50	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	53'150.00		43'940.00		43'346.40	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen	43'430.00		38'510.00		37'792.20	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'680.00		5'530.00		5'246.75	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	13'230.00		10'940.00		11'049.85	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'740.00		3'420.00		3'421.35	
3090.01	Aus- und Weiterbildung	8'920.00		11'720.00		10'340.75	
3099.01	Übriger Personalaufwand					380.00	
3100.01	Büro- und Verbrauchsmaterial	16'100.00		15'500.00		15'080.25	
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'100.00		2'300.00		1'219.05	
3102.01	Drucksachen, Publikationen					10.00	
3105.01	Lebensmittel	255'600.00		243'000.00		257'405.40	
3110.01	Anschaffung Büromöbel, Büromaschinen und -geräte	8'840.00		8'160.00		9'081.20	
3111.01	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge.	2'190.00				5'164.45	
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	11'000.00		11'000.00		11'086.30	
3130.01	Telefonie, Kommunikation	2'400.00		2'400.00		2'306.80	
3130.03	Dienstleistungen Dritter	6'000.00		6'000.00		4'544.70	
3130.10	Bank- und PC Gebühren / Spesen					17.65	
3134.01	Sachversicherungsprämien	200.00		300.00		400.00	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	9'500.00		29'700.00		27'510.60	
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
3170.01	Reisekosten und Spesen	2'500.00		1'700.00		679.25	
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste					613.75	
3611.01	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	284'000.00		300'000.00		247'189.60	
4240.01	Benützungsgebühren und DL		494'000.00		395'000.00		417'410.05
4260.01	Rückerstattungen		213'800.00		209'600.00		209'801.35
4260.02	Rückerstattung Personal		15'000.00		15'000.00		15'947.40
4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		12'120.00		12'120.00		12'015.50
4611.01	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		561'000.00		510'000.00		479'195.25

22.09.2020

Seite 22

Erfolgsrechnung nach Funktionen

20.07.2020

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2182	Tagesferien	42'590.00	25'000.00	42'550.00	25'000.00	50'573.85	33'252.50
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	34'890.00		34'860.00		42'649.20	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'250.00		2'240.00		2'677.65	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	290.00		290.00		263.70	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	560.00		560.00		682.35	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					11.10	
3100.01	Büro- und Verbrauchsmaterial	1'200.00		1'200.00		1'109.60	
3105.01	Lebensmittel	2'900.00		2'900.00		2'884.85	
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	500.00		500.00		295.40	
4240.01	Benützungsgebühren und DL		25'000.00		25'000.00		33'252.50
219	Obligatorische Schule	1'394'720.00	26'660.00	1'262'250.00	60'750.00	1'090'773.38	43'544.30
	Nettoaufwand		1'368'060.00		1'201'500.00		1'047'229.08
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	475'400.00		455'590.00	13'200.00	402'410.15	120.00
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	362'800.00		336'310.00		313'883.45	
3010.04	Ferien- und Überzeiteinsparungen					-6'501.60	
3040.01	Kinder- und Ausbildungszulagen	720.00		1'050.00		612.75	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23'320.00		21'620.00		19'661.50	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen	36'720.00		35'880.00		31'197.20	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'940.00		2'720.00		2'572.75	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'810.00		5'380.00		5'022.20	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'720.00		2'530.00		2'354.50	
3090.01	Aus- und Weiterbildung	15'000.00		22'000.00		13'713.75	
3100.01	Büro- und Verbrauchsmaterial	4'500.00		4'500.00		6'738.30	
3130.01	Telefonie, Kommunikation	400.00		600.00		348.25	
3130.11	Projekte, Anlässe	10'000.00		10'000.00		1'343.60	
3134.01	Sachversicherungsprämien	250.00		500.00		500.00	
3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen					2'360.00	
3170.01	Reisekosten und Spesen	720.00		3'000.00		720.50	
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	9'500.00		9'500.00		7'883.00	
4240.01	Benützungsgebühren und DL						120.00
4260.01	Rückerstattungen				13'200.00		
2191	IBEM	22'970.00		22'650.00		11'150.53	
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	100.00		100.00			

22.09.2020

Seite 23

Erfolgsrechnung nach Funktionen

20.07.2020

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand Ertrag
3090.01	Aus- und Weiterbildung	7'130.00		5'980.00		
3100.01	Büro- und Verbrauchsmaterial	10'000.00		10'790.00		10'389.93
3100.02	Verbrauchsmaterial Informatik	100.00				
3104.01	Lehrmittel, Verbrauchsmat.	3'700.00		2'080.00		
3110.01	Anschaffung Büromöbel, Büromaschinen und -geräte	840.00		2'400.00		
3130.01	Telefonie, Kommunikation	600.00		800.00		537.60
3130.09	Porti	300.00		300.00		120.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00		103.00
2192	Schulbibliothek	26'000.00		26'000.00		24'324.35
3104.02	Schulbibliothek Schlossmatt	12'400.00		12'400.00		11'604.40
3104.03	Schulbibliothek Rebacker	13'600.00		13'600.00		12'719.95
2194	Freiwilliger Schulsport	69'730.00	16'200.00	69'530.00	16'200.00	72'000.45
3020.01	Löhne der Lehrkräfte	63'490.00		63'310.00		66'191.00
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'090.00		4'070.00		4'070.95
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	330.00		330.00		373.45
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'020.00		1'020.00		1'037.70
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					43.00
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		
3130.01	Telefonie, Kommunikation	300.00		300.00		284.35
4240.01	Benützungsgebühren und DL		15'000.00		15'000.00	12'580.00
4260.01	Rückerstattungen					1'733.00
4611.01	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten					0.30
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		1'200.00		1'200.00	980.00
2195	Schülertransporte	85'000.00		101'900.00		83'732.30
3130.03	Dienstleistungen Dritter	60'000.00		63'900.00		59'971.75
3637.01	Beiträge an private Haushalte	25'000.00		38'000.00		23'760.55
2196	Elternmitarbeit / Elternrat	3'000.00		3'000.00		2'000.00
3171.01	Klassenanlässe	3'000.00		3'000.00		2'000.00
2197	Schulsozialarbeit / Schulpsychologischer Dienst	255'700.00		210'080.00	18'000.00	194'416.15
3100.01	Büro- und Verbrauchsmaterial	200.00		200.00		200.00
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	255'500.00		210'080.00		194'216.15
4611.01	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten				18'000.00	17'673.00

22.09.2020

Seite 24

Erfolgsrechnung nach Funktionen

20.07.2020

		Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag
2198	Schulinformatik und -infrastruktur	382'700.00	10'460.00	302'820.00	13'350.00	227'446.30	10'458.00
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	45'750.00					
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'940.00					
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'810.00					
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	370.00					
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	740.00					
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	350.00					
3102.01	Drucksachen, Publikationen	58'000.00		58'000.00		53'034.05	
3104.01	Lehrmittel, Verbrauchsmat.					228.55	
3113.01	Anschaffung IT-Hardware	22'000.00		19'000.00		34'547.55	
3118.01	Anschaffung Software/Lizenzen	2'000.00		2'000.00		4'571.95	
3130.01	Telefonie, Kommunikation	1'000.00		700.00		1'003.45	
3153.01	Unterhalt IT-Hardware	19'000.00		10'780.00		5'288.45	
3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen	65'500.00		48'000.00		32'176.70	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	12'920.00		12'720.00			
3320.01	Planmässige Abschreibungen Informatik	149'320.00		151'620.00		96'595.60	
4893.01	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK		10'460.00		13'350.00		10'458.00
2199	Diverses Schulbetrieb (Prävention, Übersetzungen)	74'220.00		70'680.00		73'293.15	
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00		100.00			
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10.00		10.00			
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	30.00		30.00			
3130.03	Dienstleistungen Dritter	5'530.00		5'460.00		2'947.35	
3130.09	Porti	500.00				430.80	
3171.01	Klassenanlässe	15'750.00		12'780.00		12'090.00	
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	50'800.00		50'800.00		56'325.00	
29	Übriges Bildungswesen	9'560.00		10'200.00		38'767.90	
	Nettoaufwand		9'560.00		10'200.00		38'767.90
291	Verwaltung	4'560.00		5'200.00		2'874.05	
	Nettoaufwand		4'560.00		5'200.00		2'874.05
2910	Bildungskommission	4'560.00		5'200.00		2'874.05	

22.09.2020

Seite 25

Erfolgsrechnung nach Funktionen

20.07.2020

		Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	4'000.00		4'500.00		2'830.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	40.00				32.95	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10.00				2.70	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10.00				8.40	
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	500.00		700.00			
299	Bildung	5'000.00		5'000.00		35'893.85	
	Nettoaufwand		5'000.00		5'000.00		35'893.85
2991	Erwachsenenbildung	5'000.00		5'000.00		2'500.00	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'000.00		5'000.00		2'500.00	
2992	Integration					33'393.85	
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					385.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					6.60	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					0.55	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					1.70	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					33'000.00	
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	2'279'950.00	458'100.00	2'601'480.00	665'660.00	2'591'969.72	769'435.98
	Nettoaufwand		1'821'850.00		1'935'820.00		1'822'533.74
31	Kulturerbe	513'610.00	14'200.00	511'130.00	17'200.00	494'525.35	24'442.35
	Nettoaufwand		499'410.00		493'930.00		470'083.00
311	Museen und bildende Kunst	513'610.00	14'200.00	511'130.00	17'200.00	494'525.35	24'442.35
	Nettoaufwand		499'410.00		493'930.00		470'083.00
3110	Museen und bildende Kunst	322'700.00		322'700.00		308'793.00	
3634.01	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	322'700.00		322'700.00		308'793.00	
3111	Ortsmuseum (Schloss)	137'920.00	3'200.00	134'230.00	3'200.00	129'490.55	1'464.55
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	6'000.00		6'000.00		7'173.00	
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	90'370.00		86'200.00		82'934.75	

22.09.2020

Seite 26

Erfolgsrechnung nach Funktionen

20.07.2020

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3040.01	Kinder- und Ausbildungszulagen	1'760.00		300.00		1'725.45	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'810.00		5'550.00		5'233.00	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'920.00		7'650.00		7'309.00	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	730.00		700.00		718.15	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'450.00		1'380.00		1'333.75	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	680.00		650.00		622.15	
3100.01	Büro- und Verbrauchsmaterial	2'400.00		2'400.00			
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	950.00		950.00		581.55	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	2'500.00		4'500.00		2'527.25	
3110.01	Anschaffung Büromöbel, Büromaschinen und -geräte			1'500.00		1'153.85	
3119.01	Übrige nicht aktivierbare Anlagen					715.00	
3130.01	Telefonie, Kommunikation	1'500.00		1'500.00		1'428.55	
3130.03	Dienstleistungen Dritter	400.00		400.00			
3130.10	Bank- und PC Gebühren / Spesen					101.35	
3134.01	Sachversicherungsprämien	700.00		800.00		771.00	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'900.00		1'900.00		250.00	
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	6'300.00		6'300.00		6'000.00	
3170.01	Reisekosten und Spesen	3'600.00		3'600.00		5'156.15	
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	550.00		550.00		600.00	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'400.00		1'400.00		787.00	
3893.01	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK					2'369.60	
4250.01	Verkäufe		1'000.00		1'000.00		964.55
4390.01	übriger Ertrag (Schenkungen, Spenden)		1'500.00		1'500.00		500.00
4472.01	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV		700.00		700.00		
3112	Ortsmuseum (Oele)	16'290.00	8'500.00	17'500.00	11'500.00	17'208.40	17'719.50
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	13'960.00		14'080.00		15'350.05	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	320.00		390.00			
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	80.00		80.00		19.35	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	80.00		100.00			
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100.00		100.00		58.00	
3130.01	Telefonie, Kommunikation	150.00		150.00		295.00	
3134.01	Sachversicherungsprämien	600.00		600.00		571.00	
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'000.00		2'000.00		915.00	
4250.01	Verkäufe		5'000.00		7'500.00		15'099.50
4472.01	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV		3'500.00		4'000.00		2'620.00

22.09.2020

Seite 27

Erfolgsrechnung nach Funktionen

20.07.2020

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3113	Ausstellungen und römische Mosaiken	36'700.00	2'500.00	36'700.00	2'500.00	39'033.40	5'258.30
3130.03	Dienstleistungen Dritter	32'500.00		32'500.00		32'964.90	
3134.01	Sachversicherungsprämien	600.00		600.00		577.50	
3149.01	Unterhalt übrige Sachanlagen	3'500.00		3'500.00		5'491.00	
3150.01	Unterhalt Büro- und Schulmöbel, Geräte und Mobiliar	100.00		100.00			
4260.01	Rückerstattungen		2'500.00		2'500.00		5'258.30
32	Kultur, übrige	848'210.00	60'000.00	725'530.00	60'000.00	761'541.60	141'407.65
	Nettoaufwand		788'210.00		665'530.00		620'133.95
321	Bibliotheken	192'850.00		202'900.00		192'686.70	
	Nettoaufwand		192'850.00		202'900.00		192'686.70
3210	Bibliotheken	192'850.00		202'900.00		192'686.70	
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	400.00					
3119.01	Übrige nicht aktivierbare Anlagen					2'436.70	
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	192'450.00		202'900.00		190'250.00	
329	Kultur	655'360.00	60'000.00	522'630.00	60'000.00	568'854.90	141'407.65
	Nettoaufwand		595'360.00		462'630.00		427'447.25
3291	Bildungs- und Kulturadministration (Teil Kultur)	173'590.00		198'470.00		208'417.50	
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	141'710.00		165'200.00		174'580.45	
3040.01	Kinder- und Ausbildungszulagen	1'630.00		1'050.00		894.60	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'110.00		10'620.00		10'947.90	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'650.00		16'360.00		16'538.50	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'150.00		1'340.00		1'398.65	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'270.00		2'660.00		2'793.35	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'070.00		1'240.00		1'264.05	
3292	Kultur und Freizeit (Reglement)	447'820.00	60'000.00	280'760.00	60'000.00	326'937.65	141'407.65
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'220.00		2'220.00		2'210.00	
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'440.00		3'580.00		3'431.15	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	230.00		230.00		37.20	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	20.00		20.00		27.85	

22.09.2020

Seite 28

Erfolgsrechnung nach Funktionen

20.07.2020

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	60.00		60.00		9.75	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	20'000.00		20'000.00		21'263.55	
3130.03	Dienstleistungen Dritter	273'500.00		73'500.00		81'170.00	
3130.11	Projekte, Anlässe	76'100.00		110'200.00		99'403.35	
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	450.00		550.00		450.00	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	48'000.00		50'500.00		95'324.80	
3910.01	Int. verrechnete DL	23'800.00		19'900.00		23'610.00	
4390.01	übriger Ertrag (Schenkungen, Spenden)						500.00
4390.02	Beitrag EVK		60'000.00		60'000.00		60'000.00
4893.01	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK						80'907.65
3293	übrige Kultur und Freizeit (kein Reglement)	4'900.00		4'900.00		4'799.75	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'900.00		4'900.00		4'799.75	
3299	Anlagen und Pfade	29'050.00		38'500.00		28'700.00	
3910.01	Int. verrechnete DL	29'050.00		38'500.00		28'700.00	
33	Medien	58'460.00	13'200.00	59'460.00	18'960.00	45'169.95	19'086.00
	Nettoaufwand		45'260.00		40'500.00		26'083.95
332	Massenmedien	58'460.00	13'200.00	59'460.00	18'960.00	45'169.95	19'086.00
	Nettoaufwand		45'260.00		40'500.00		26'083.95
3320	Münsinger Info, Internet Auftritt	58'460.00	13'200.00	59'460.00	18'960.00	45'169.95	19'086.00
3102.01	Drucksachen, Publikationen	58'460.00		58'460.00		43'185.00	
3133.01	Internet-Auftritt, Informatik-Nutzungsaufwand			1'000.00		434.20	
3134.01	Sachversicherungsprämien					1'550.75	
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		13'200.00		18'960.00		19'086.00
34	Sport und Freizeit	859'670.00	370'700.00	1'305'360.00	569'500.00	1'290'732.82	584'499.98
	Nettoaufwand		488'970.00		735'860.00		706'232.84
341	Sport	859'670.00	370'700.00	863'230.00	378'000.00	861'142.40	383'655.39
	Nettoaufwand		488'970.00		485'230.00		477'487.01
3411	Parkbad	677'640.00	350'700.00	687'580.00	358'000.00	688'193.30	363'655.39
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	352'860.00		347'410.00		342'339.00	

22.09.2020

Seite 29

Erfolgsrechnung nach Funktionen

20.07.2020

	Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag	
3010.04	Ferien- und Überzeitensaldi				8'013.60		
3010.09	Taggelder Versicherungen, EO				-21'560.30		
3040.01	Kinder- und Ausbildungszulagen	2'100.00			700.00		
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'690.00	22'340.00		19'920.35		
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen	24'940.00	23'510.00		23'491.70		
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	9'140.00	9'030.00		8'099.45		
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'650.00	5'560.00		5'078.50		
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'870.00	1'850.00		1'700.05		
3090.01	Aus- und Weiterbildung				2'910.10		
3099.01	Übriger Personalaufwand				782.95		
3100.01	Büro- und Verbrauchsmaterial				18.80		
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'000.00	7'400.00		9'538.50		
3110.01	Anschaffung Büromöbel, Büromaschinen und -geräte	500.00	400.00		2'610.80		
3111.01	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge.	6'650.00	11'400.00		3'911.45		
3112.01	Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'900.00	2'900.00		1'833.70		
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	65'000.00	62'000.00		67'027.05		
3130.01	Telefonie, Kommunikation	4'000.00	2'000.00		4'111.70		
3130.03	Dienstleistungen Dritter	1'000.00	1'000.00		400.00		
3130.10	Bank- und PC Gebühren / Spesen				111.45		
3130.11	Projekte, Anlässe	6'500.00	6'500.00		4'210.15		
3134.01	Sachversicherungsprämien	9'850.00	10'600.00		10'515.50		
3137.01	Steuern und Abgaben	160.00	100.00		159.20		
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	96'300.00	132'300.00		134'892.65		
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	34'650.00	34'700.00		37'117.70		
3170.01	Reisekosten und Spesen	4'200.00	1'300.00		3'155.15		
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste				0.10		
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	4'480.00	4'480.00		4'474.00		
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	1'200.00					
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	400.00	100.00		100.00		
3910.01	Int. verrechnete DL	12'600.00	700.00		12'530.00		
4240.71	Benützungsgebühren und DL MwSt pflichtig		300'000.00	305'000.00		297'811.79	
4260.02	Rückerstattung Personal					11.75	
4260.71	Rückerstattungen MwSt pflichtig		2'400.00	2'400.00		17'464.60	
4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		38'500.00	38'000.00		38'567.25	
4910.01	Interne Verrechnung von DL		9'800.00	12'600.00		9'800.00	
3412	Sportanlage Sandreutenen	182'030.00	20'000.00	175'650.00	20'000.00	172'949.10	20'000.00

22.09.2020

Seite 30

Erfolgsrechnung nach Funktionen

20.07.2020

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		6'400.00			
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten		420.00			
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen		170.00			
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse		110.00			
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen		50.00			
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial				74.15	
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen		20'000.00	23'000.00	17'828.10	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.				22'093.90	
3134.01	Sachversicherungsprämien	1'050.00		1'000.00	991.60	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	44'350.00		48'700.00	35'604.85	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	68'730.00		65'150.00	59'606.50	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	4'000.00				
3910.01	Int. verrechnete DL	36'750.00		37'800.00	36'750.00	
4240.01	Benützungsgebühren und DL		12'000.00		12'000.00	12'000.00
4260.01	Rückerstattungen		8'000.00		8'000.00	8'000.00
342	Freizeit			442'130.00	191'500.00	200'844.59
	Nettoaufwand				250'630.00	228'745.83
3421	Freizythus			374'630.00	66'200.00	73'030.88
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			1'000.00	335.00	
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			281'010.00	281'281.25	
3010.04	Ferien- und Überzeiteinsparungen				1'626.30	
3040.01	Kinder- und Ausbildungszulagen			2'550.00	2'550.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			18'070.00	16'930.65	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen			23'810.00	22'832.90	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			2'100.00	2'205.70	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			4'500.00	4'315.90	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			1'660.00	1'667.95	
3090.01	Aus- und Weiterbildung			1'000.00		
3100.01	Büro- und Verbrauchsmaterial			2'000.00	880.95	
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			1'000.00		
3110.01	Anschaffung Büromöbel, Büromaschinen und -geräte			1'000.00	149.85	
3111.01	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge.			8'380.00	6'334.65	
3112.01	Kleider, Wäsche, Vorhänge				176.10	
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen			5'000.00	5'858.05	

22.09.2020

Seite 31

Erfolgsrechnung nach Funktionen

20.07.2020

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01	Telefonie, Kommunikation		1'400.00		1'217.55	
3130.09	Porti		400.00		95.00	
3130.10	Bank- und PC Gebühren / Spesen				43.00	
3134.01	Sachversicherungsprämien		800.00		500.00	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge		9'100.00		4'456.30	
3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen		2'900.00		2'636.50	
3170.01	Reisekosten und Spesen		500.00		81.20	
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste				0.65	
3199.01	Übriger Betriebsaufwand		4'000.00		4'854.25	
3910.01	Int. verrechnete DL		2'450.00		5'180.00	
4240.01	Benützungsgebühren und DL			59'100.00		63'304.88
4260.01	Rückerstattungen					-44.00
4390.01	übriger Ertrag (Schenkungen, Spenden)			100.00		
4472.01	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV			7'000.00		5'645.00
4893.01	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK					4'125.00
3422	Keramikatelier		4'000.00	9'700.00	2'822.55	11'841.29
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial		4'000.00		2'822.55	
4260.01	Rückerstattungen			9'700.00		11'841.29
3423	Kerzenziehen		4'500.00	12'500.00	1'624.70	13'806.72
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial		4'500.00		1'624.70	
4260.01	Rückerstattungen			12'500.00		13'806.72
3424	Cafeteria Freizythus		3'000.00	6'500.00	1'599.70	7'304.18
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial				220.35	
3105.01	Lebensmittel		3'000.00		1'379.35	
4260.01	Rückerstattungen			6'500.00		7'304.18
3425	Holzwerkstatt Freizythus		23'000.00	38'000.00	27'414.45	37'150.22
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial		23'000.00		27'412.10	
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste				2.35	
4260.01	Rückerstattungen			38'000.00		37'150.22
3426	Kunstgewerbe und Hobbymärit		16'000.00	32'500.00	13'787.75	30'594.90
3130.11	Projekte, Anlässe		16'000.00		13'787.75	
4260.01	Rückerstattungen			32'500.00		30'594.90

22.09.2020

Seite 32

Erfolgsrechnung nach Funktionen

20.07.2020

		Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag
3427	Ferienpass			14'500.00	21'100.00	14'400.43	23'173.84
3130.11	Projekte, Anlässe			14'500.00		14'400.43	
4260.01	Rückerstattungen				21'100.00		23'173.84
3428	Näh- und Bastelatelier			2'500.00	5'000.00	1'731.14	3'942.56
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			2'500.00		1'731.14	
4260.01	Rückerstattungen				5'000.00		3'942.56
4	Gesundheit	128'960.00	1'000.00	121'740.00	1'300.00	118'202.65	829.70
	Nettoaufwand		127'960.00		120'440.00		117'372.95
42	Ambulante Krankenpflege	48'000.00		42'000.00		40'662.45	
	Nettoaufwand		48'000.00		42'000.00		40'662.45
421	Ambulante Krankenpflege	48'000.00		42'000.00		40'662.45	
	Nettoaufwand		48'000.00		42'000.00		40'662.45
4210	Spitex-Organisation	48'000.00		42'000.00		40'662.45	
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	48'000.00		42'000.00		40'662.45	
43	Gesundheit	80'960.00	1'000.00	79'740.00	1'300.00	77'540.20	829.70
	Nettoaufwand		79'960.00		78'440.00		76'710.50
433	Schulgesundheitsdienst	80'460.00	1'000.00	79'240.00	1'300.00	77'040.20	829.70
	Nettoaufwand		79'460.00		77'940.00		76'210.50
4330	Schulgesundheitsdienst	18'620.00		22'790.00		17'489.05	
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'860.00		2'010.00		3'055.70	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	190.00		130.00		97.05	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	20.00		10.00		15.85	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	50.00		40.00		24.75	
3100.01	Büro- und Verbrauchsmaterial	500.00		600.00		380.70	
3136.01	Arzthonorare	15'000.00		20'000.00		13'915.00	
4331	Schulzahnpflege	61'840.00	1'000.00	56'450.00	1'300.00	59'551.15	829.70
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'850.00		6'670.00		6'706.80	

22.09.2020

Seite 33

Erfolgsrechnung nach Funktionen

20.07.2020

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten		440.00		430.00	421.05
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen		40.00		40.00	34.35
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse		110.00		110.00	107.30
3090.01	Aus- und Weiterbildung		200.00		200.00	200.00
3100.01	Büro- und Verbrauchsmaterial		600.00		1'000.00	484.05
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial		600.00			543.25
3136.01	Arzthonorare		46'000.00		45'000.00	45'493.65
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste		2'000.00			2'188.20
3637.01	Beiträge an private Haushalte		5'000.00		3'000.00	3'372.50
4260.01	Rückerstattungen			1'000.00		829.70
434	Lebensmittelkontrolle		500.00		500.00	
	Nettoaufwand			500.00		500.00
4340	Lebensmittelkontrolle		500.00		500.00	
3130.03	Dienstleistungen Dritter		500.00		500.00	500.00
5	Soziale Sicherheit		21'014'780.00	8'731'160.00	19'556'750.00	8'605'632.31
	Nettoaufwand			12'283'620.00		11'489'090.00
53	Alter + Hinterlassene		3'357'740.00	51'000.00	3'228'660.00	48'508.75
	Nettoaufwand			3'306'740.00		3'177'660.00
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV		179'750.00	51'000.00	183'160.00	48'508.75
	Nettoaufwand			128'750.00		132'160.00
5310	Alters- u.Hinterlassenenversicherung AHV		179'750.00	51'000.00	183'160.00	48'508.75
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		154'680.00		158'000.00	133'858.95
3010.04	Ferien- und Überzeiteinsparungen					-813.60
3040.01	Kinder- und Ausbildungszulagen		870.00		870.00	288.00
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten		9'950.00		10'160.00	8'401.10
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen		9'360.00		9'130.00	7'516.60
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen		1'250.00		1'280.00	1'081.25
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse		2'480.00		2'530.00	2'141.65
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen		1'160.00		1'190.00	1'003.35
4611.01	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten			51'000.00		51'000.00
4699.10	Rückverteilung CO2 Abgabe					46'608.20
						1'900.55

22.09.2020

Seite 34

Erfolgsrechnung nach Funktionen

20.07.2020

		Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag
532	Ergänzungsleistungen AHV / IV	3'101'040.00		3'013'000.00		2'822'153.00	
	Nettoaufwand		3'101'040.00		3'013'000.00		2'822'153.00
5320	Ergänzungsleistungen AHV / IV	3'101'040.00		3'013'000.00		2'822'153.00	
3631.01	Beiträge an Kantone und Konkordate	3'101'040.00		3'013'000.00		2'822'153.00	
533	Leistungen an Pensionierte	61'450.00		14'000.00			
	Nettoaufwand		61'450.00		14'000.00		
5330	Leistungen an Pensionierte	61'450.00		14'000.00			
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'660.00					
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	910.00					
3064.01	Überbrückungsrenten	56'880.00		14'000.00			
535	Leistungen an das Alter	15'500.00		18'500.00		20'835.60	
	Nettoaufwand		15'500.00		18'500.00		20'835.60
5351	Alterskonferenzen- und Foren	15'500.00		18'500.00		20'835.60	
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	500.00		500.00		317.50	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					6.10	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					0.45	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					1.55	
3130.03	Dienstleistungen Dritter					240.00	
3130.11	Projekte, Anlässe	15'000.00		18'000.00		20'270.00	
54	Familie und Jugend	2'112'930.00	1'705'460.00	2'491'830.00	2'081'960.00	2'571'048.39	2'121'177.74
	Nettoaufwand		407'470.00		409'870.00		449'870.65
541	Familienzulagen	65'700.00		77'600.00		75'636.00	
	Nettoaufwand		65'700.00		77'600.00		75'636.00
5410	Familienzulagen	65'700.00		77'600.00		75'636.00	
3631.01	Beiträge an Kantone und Konkordate	65'700.00		77'600.00		75'636.00	
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	445'500.00	333'000.00	401'000.00	300'000.00	445'344.81	347'721.49

22.09.2020

Seite 35

Erfolgsrechnung nach Funktionen

20.07.2020

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
	Nettoaufwand		112'500.00		101'000.00	97'623.32	
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	445'500.00	333'000.00	401'000.00	300'000.00	445'344.81	347'721.49
3130.02	Betriebs- und Inkassokosten	1'500.00		1'000.00		3'894.46	
3637.01	Beiträge an private Haushalte	444'000.00		400'000.00		441'450.35	
4260.01	Rückerstattungen		333'000.00		300'000.00		347'721.49
544	Jugendschutz	794'730.00	688'860.00	752'360.00	657'360.00	732'039.00	633'188.65
	Nettoaufwand		105'870.00		95'000.00		98'850.35
5440	Jugendschutz	12'000.00		10'000.00		14'475.35	500.00
3102.01	Drucksachen, Publikationen	12'000.00		10'000.00		14'475.35	
4260.01	Rückerstattungen						500.00
5444	Offene Kinder- und Jugendarbeit	527'530.00	433'660.00	532'280.00	447'280.00	523'347.50	438'472.50
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	424'200.00		430'570.00		424'610.05	
3010.09	Taggelder Versicherungen, EO					-1'255.55	
3040.01	Kinder- und Ausbildungszulagen	4'650.00		3'300.00		4'407.50	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	27'270.00		27'680.00		26'282.00	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen	30'100.00		30'210.00		28'292.30	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'410.00		3'460.00		3'341.05	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'790.00		6'890.00		6'714.60	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'130.00		3'170.00		2'975.55	
3099.01	Übriger Personalaufwand	980.00					
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					980.00	
3910.01	Int. verrechnete DL	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
3920.01	Int. verrechnete Mieten	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
4260.01	Rückerstattungen		-15'240.00		47'280.00		4'727.01
4611.01	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		390'000.00		400'000.00		379'902.49
4632.01	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden		58'900.00				53'843.00
5445	Leistungen VKJA für SSA	255'200.00	255'200.00	210'080.00	210'080.00	194'216.15	194'216.15
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	201'220.00		176'920.00		158'931.95	
3040.01	Kinder- und Ausbildungszulagen	1'260.00				40.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'940.00		11'380.00		9'959.30	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'000.00		16'190.00		11'594.15	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'630.00		1'430.00		1'283.60	

22.09.2020

Seite 36

Erfolgsrechnung nach Funktionen

20.07.2020

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'220.00		2'830.00		2'539.20	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'510.00		1'330.00		1'075.10	
3090.01	Aus- und Weiterbildung	5'000.00				2'462.40	
3099.01	Übriger Personalaufwand	420.00					
3100.01	Büro- und Verbrauchsmaterial	6'500.00				2'283.25	
3110.01	Anschaffung Büromöbel, Büromaschinen und -geräte	2'600.00				3'199.00	
3130.11	Projekte, Anlässe	2'600.00				316.80	
3170.01	Reisekosten und Spesen	300.00				251.40	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					280.00	
4632.01	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden		255'200.00		210'080.00		194'216.15
545	Leistungen an Familien	807'000.00	683'600.00	1'260'870.00	1'124'600.00	1'318'028.58	1'140'267.60
	Nettoaufwand		123'400.00		136'270.00		177'760.98
5451	Kinderkrippen und Horte	600'000.00	480'000.00	921'000.00	825'000.00	1'004'687.03	832'066.65
3632.01	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände					985.40	
3634.01	Beiträge an öffentliche Unternehmungen			920'000.00		1'003'701.63	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			1'000.00			
3637.01	Beiträge an private Haushalte	600'000.00					
4611.01	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		480'000.00		800'000.00		777'086.00
4632.01	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden				25'000.00		54'980.65
5454	Liegenschaft KiTA	5'100.00	63'600.00	12'970.00	63'600.00	2'966.55	60'350.00
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	500.00				64.60	
3134.01	Sachversicherungsprämien	2'100.00		1'970.00		1'971.85	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'500.00		11'000.00		930.10	
4260.01	Rückerstattungen						350.00
4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		63'600.00		63'600.00		60'000.00
5455	Integration - Colibri	26'900.00		33'900.00		500.00	
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	900.00		900.00			
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	26'000.00		33'000.00		500.00	
5458	Tageseltern	175'000.00	140'000.00	293'000.00	236'000.00	309'875.00	247'850.95
3634.01	Beiträge an öffentliche Unternehmungen			293'000.00		309'875.00	
3637.01	Beiträge an private Haushalte	175'000.00					

22.09.2020

Seite 37

Erfolgsrechnung nach Funktionen

20.07.2020

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4611.01	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten					218'026.00
4632.01	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden	140'000.00		204'000.00		29'824.95
				32'000.00		
55	Arbeitslosigkeit	75'390.00		140'730.00	40'000.00	29'813.70
	Nettoaufwand		75'390.00		100'730.00	36'508.50
559	Arbeitslosigkeit	75'390.00		140'730.00	40'000.00	29'813.70
	Nettoaufwand		75'390.00		100'730.00	36'508.50
5590	Arbeitslosigkeit	75'390.00		140'730.00	40'000.00	29'813.70
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	29'450.00	29'300.00		28'808.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'900.00	1'890.00		1'808.20	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'100.00	2'610.00		2'560.80	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	240.00	240.00		232.70	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	480.00	470.00		460.90	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	220.00	220.00		215.90	
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	40'000.00	106'000.00		2'422.00	
3701.01	Kantone und Konkordate				29'813.70	
4701.01	Durchlaufende Beiträge von Kantonen und Konkordaten					29'813.70
4893.01	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK			40'000.00		
57	Sozialhilfe und Asylwesen	15'315'480.00	6'931'000.00	13'537'350.00	5'851'000.00	6'359'432.12
	Nettoaufwand		8'384'480.00		7'686'350.00	7'230'866.86
572	Wirtschaftliche Hilfe	6'224'000.00	2'790'000.00	5'110'000.00	2'020'000.00	2'838'381.63
	Nettoaufwand		3'434'000.00		3'090'000.00	2'789'535.60
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	6'211'000.00	2'790'000.00	5'100'000.00	2'020'000.00	2'834'945.33
3130.02	Betreibungs- und Inkassokosten	1'000.00			2'367.65	
3637.01	Beiträge an private Haushalte	5'800'000.00		4'700'000.00	5'207'840.63	
3707.01	Private Haushalte	410'000.00		400'000.00	400'508.55	
4260.01	Rückerstattungen		2'200'000.00		1'500'000.00	2'134'360.29
4260.03	Rückerstattungen mit Inkassoprivileg		180'000.00		120'000.00	300'076.49
4701.01	Durchlaufende Beiträge von Kantonen und Konkordaten		410'000.00		400'000.00	400'508.55
5721	Freiwillige wirtschaftliche Hilfe	10'000.00		10'000.00		3'436.30
3199.01	Übriger Betriebsaufwand				770.00	

22.09.2020

Seite 38

Erfolgsrechnung nach Funktionen

20.07.2020

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand Ertrag
3637.01	Beiträge an private Haushalte	10'000.00		10'000.00		
3893.01	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK					2'666.30
4611.01	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten					2'666.30
4893.01	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK					770.00
5722	Wirtschaftliche Hilfe SHV 10a/33b	3'000.00				3'764.10
3637.01	Beiträge an private Haushalte	3'000.00				3'764.10
573	Asylwesen	1'000.00		1'500.00		2'221.25
	Nettoaufwand		1'000.00		1'500.00	2'221.25
5730	Asylwesen	1'000.00		1'500.00		2'221.25
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			500.00		
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000.00		1'000.00		2'221.25
579	Sozialhilfe	9'090'480.00	4'141'000.00	8'425'850.00	3'831'000.00	7'960'160.50
	Nettoaufwand		4'949'480.00		4'594'850.00	4'439'110.01
5791	Sozialbehörde und Administration	860'280.00		866'500.00		853'198.70
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'000.00		3'200.00		1'942.50
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	717'710.00		721'850.00		707'801.85
3010.04	Ferien- und Überzeiteinsparungen					5'853.60
3040.01	Kinder- und Ausbildungszulagen	2'780.00		5'980.00		5'373.00
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	46'140.00		46'400.00		44'437.50
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen	66'970.00		64'360.00		63'062.10
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'800.00		5'840.00		5'720.90
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	11'490.00		11'550.00		11'328.20
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'390.00		5'420.00		5'307.95
3134.01	Sachversicherungsprämien	500.00		1'000.00		1'000.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'000.00		900.00		1'371.10
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	500.00				
4260.02	Rückerstattung Personal					105.90
5792	Beiträge an soziale Institute, Sozialpreis	4'000.00		3'800.00		4'494.00
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'000.00		3'800.00		4'494.00

22.09.2020

Seite 39

Erfolgsrechnung nach Funktionen

20.07.2020

		Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag
5796	Sozialarbeiter LV-Berechtigt	828'380.00		767'550.00		765'525.50	
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	682'380.00		631'540.00		625'428.40	
3010.04	Ferien- und Überzeiteinsparungen					2'501.55	
3040.01	Kinder- und Ausbildungszulagen	6'530.00		7'170.00		7'092.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	43'870.00		40'600.00		39'254.30	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen	57'540.00		51'780.00		50'882.80	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'520.00		5'110.00		5'053.05	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10'920.00		10'110.00		10'006.60	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'120.00		4'740.00		4'691.20	
3090.01	Aus- und Weiterbildung	12'000.00		12'000.00		15'670.00	
3170.01	Reisekosten und Spesen	4'500.00		4'500.00		4'945.60	
5799	Lastenausgleich Sozialhilfe	7'397'820.00	4'141'000.00	6'788'000.00	3'831'000.00	6'336'942.30	3'520'944.59
3611.01	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	7'397'820.00		6'788'000.00		6'336'942.30	
4611.01	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		4'141'000.00		3'831'000.00		3'520'944.59
59	Hilfsaktionen Sozialhilfe	153'240.00	43'700.00	158'180.00	43'700.00	155'723.30	46'700.00
	Nettoaufwand		109'540.00		114'480.00		109'023.30
592	Hilfsaktionen im Inland			5'000.00		3'000.00	3'000.00
	Nettoaufwand				5'000.00		
5920	Hilfsaktionen im Inland			5'000.00		3'000.00	3'000.00
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			5'000.00		3'000.00	
4893.01	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK						3'000.00
593	Hilfsaktionen im Ausland	153'240.00	43'700.00	153'180.00	43'700.00	152'723.30	43'700.00
	Nettoaufwand		109'540.00		109'480.00		109'023.30
5930	Hilfsaktionen im Ausland	150'000.00	43'700.00	150'000.00	43'700.00	150'000.00	43'700.00
3638.01	Beiträge an das Ausland	150'000.00		150'000.00		150'000.00	
4614.01	Entschädigung von öffentlichen Unternehmungen		7'000.00		7'000.00		7'000.00
4632.02	Betriebsbeiträge von Kirchgemeinden		35'000.00		35'000.00		35'000.00
4893.01	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK		1'700.00		1'700.00		1'700.00
5931	Kommission In- und Auslandhilfe	3'240.00		3'180.00		2'723.30	

22.09.2020

Seite 40

Erfolgsrechnung nach Funktionen

20.07.2020

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'680.00		2'680.00		2'331.80
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	40.00				31.05
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10.00				2.55
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10.00				7.90
3099.01	Übriger Personalaufwand					350.00
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	500.00		500.00		
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	4'182'760.00	1'230'070.00	3'969'940.00	1'346'630.00	3'852'513.25
	Nettoaufwand		2'952'690.00		2'623'310.00	2'470'024.63
61	Strassenverkehr	2'528'830.00	1'120'070.00	2'464'190.00	1'181'630.00	2'399'822.70
	Nettoaufwand		1'408'760.00		1'282'560.00	1'186'062.88
615	Gemeindestrassen	2'528'830.00	1'120'070.00	2'464'190.00	1'181'630.00	2'399'822.70
	Nettoaufwand		1'408'760.00		1'282'560.00	1'186'062.88
6150	Gemeindestrassen	2'347'600.00	735'690.00	2'288'240.00	762'950.00	2'221'068.75
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'027'600.00		981'120.00		968'134.00
3010.04	Ferien- und Überzeiteinsparungen					12'753.45
3010.09	Taggelder Versicherungen, EO					-49'965.55
3040.01	Kinder- und Ausbildungszulagen	5'640.00		5'640.00		5'640.00
3049.01	Übrige Zulagen	7'200.00		7'200.00		7'047.80
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	66'060.00		63'070.00		58'017.90
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen	90'650.00		89'780.00		82'323.40
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	27'310.00		26'050.00		23'555.20
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	16'450.00		15'700.00		14'790.10
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'710.00		7'360.00		6'933.40
3090.01	Aus- und Weiterbildung			4'000.00		3'265.00
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	56'850.00		66'850.00		67'401.10
3111.01	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge.	17'000.00		37'000.00		16'834.00
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	170'000.00		172'000.00		168'961.15
3130.01	Telefonie, Kommunikation	2'500.00		2'800.00		2'305.05
3130.03	Dienstleistungen Dritter	74'300.00		74'300.00		64'090.40
3131.01	Planungen und Projektierungen Dritter	65'000.00		38'000.00		9'412.25
3134.01	Sachversicherungsprämien	9'500.00		10'000.00		9'492.25
3137.01	Steuern und Abgaben	8'800.00		8'800.00		7'745.90

22.09.2020

Seite 41

Erfolgsrechnung nach Funktionen

20.07.2020

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3141.01	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	380'000.00		400'000.00		406'398.70	
3141.02	Erweiterungen Strassen/Verkehrswege	36'500.00		41'500.00		117'549.45	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	51'000.00		57'000.00		55'380.10	
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	12'900.00		12'900.00		13'200.00	
3161.01	Mieten Geräte/Anlagen	3'000.00		3'000.00		1'476.70	
3170.01	Reisekosten und Spesen	400.00		200.00		402.00	
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste					89.15	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen VV	153'890.00		101'990.00		89'357.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	41'100.00		35'510.00		31'184.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	13'650.00		23'900.00		24'748.45	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'590.00		2'570.00		2'546.40	
4240.01	Benützungsgebühren und DL		4'500.00		4'500.00		3'902.50
4260.01	Rückerstattungen		5'000.00		6'000.00		12'291.10
4612.02	Int. DL-Verrechnung SF Gemeinde		144'950.00		143'200.00		144'530.00
4637.01	Beiträge von privaten Haushalten						2'000.00
4893.01	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK		9'340.00		9'050.00		125'191.95
4910.01	Interne Verrechnung von DL		571'900.00		600'200.00		537'970.00
6155	Parkplätze	181'230.00	384'380.00	175'950.00	418'680.00	178'753.95	387'874.27
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	38'400.00		40'200.00		38'611.95	
3130.03	Dienstleistungen Dritter	82'000.00		76'000.00		74'801.85	
3130.05	Gebührenaufwand					4'587.15	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	20'930.00		21'250.00		20'923.00	
3910.01	Int. verrechnete DL	39'900.00		38'500.00		39'830.00	
4210.01	Gebühren für Amtshandlungen						3'815.25
4240.01	Benützungsgebühren und DL		252'380.00		290'680.00		238'997.09
4240.71	Benützungsgebühren und DL MwSt pflichtig						12'897.84
4270.01	Bussen		132'000.00		128'000.00		131'884.09
4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV						280.00
62	Öffentlicher Verkehr	1'653'930.00	110'000.00	1'505'750.00	165'000.00	1'452'690.55	168'728.80
	Nettoaufwand		1'543'930.00		1'340'750.00		1'283'961.75
622	Regionalverkehr	104'750.00	25'000.00	105'750.00	25'000.00	87'735.10	29'942.30
	Nettoaufwand		79'750.00		80'750.00		57'792.80
6220	Regionalverkehr	98'750.00	25'000.00	99'750.00	25'000.00	82'671.00	29'942.30

22.09.2020

Seite 42

Erfolgsrechnung nach Funktionen

20.07.2020

		Budget 2021		Budget 2020	Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Aufwand	Ertrag
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	17'000.00		17'000.00	395.10	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		2'000.00		
3130.01	Telefonie, Kommunikation	250.00		250.00	35.90	
3169.01	Übrige Mieten und Benützungskosten	2'500.00		2'500.00	4'696.00	
3634.01	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	78'000.00		78'000.00	77'544.00	
4260.01	Rückerstattungen		25'000.00			29'942.30
6221	Moonliner	6'000.00		6'000.00	5'064.10	
3634.01	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	6'000.00		6'000.00	5'064.10	
629	Öffentlicher Verkehr	1'549'180.00	85'000.00	1'400'000.00	1'364'955.45	138'786.50
	Nettoaufwand		1'464'180.00		1'260'000.00	1'226'168.95
6291	Gemeindeanteil Öffentlicher Verkehr	1'471'480.00		1'270'000.00	1'234'964.75	
3631.01	Beiträge an Kantone und Konkordate	1'471'480.00		1'270'000.00	1'234'964.75	
6292	Tageskarten	77'700.00	85'000.00	130'000.00	129'990.70	138'786.50
3130.71	Dienstleistungen Dritter MwSt pflichtig	77'700.00		130'000.00	129'990.75	
3199.01	Übriger Betriebsaufwand				-0.05	
4250.71	Verkäufe MwSt pflichtig		85'000.00		140'000.00	138'786.50
7	Umweltschutz und Raumordnung	8'538'770.00	7'881'690.00	6'034'910.00	5'309'880.00	6'904'634.93
	Nettoaufwand		657'080.00		725'030.00	604'092.99
72	Abwasserentsorgung	3'708'640.00	3'708'640.00	3'730'460.00	3'730'460.00	3'717'590.75
720	Abwasserentsorgung	3'708'640.00	3'708'640.00	3'730'460.00	3'730'460.00	3'717'590.75
7201	Kanalisation	2'423'890.00	2'423'890.00	2'420'190.00	2'420'190.00	2'495'893.20
3120.71	Ver- und Entsorgung VV MwSt pflichtig	3'000.00		3'000.00	2'483.85	
3130.71	Dienstleistungen Dritter MwSt pflichtig	152'000.00		152'000.00	161'231.80	
3131.71	Drittkosten MwSt pflichtig	23'000.00		23'000.00	30'883.05	
3134.01	Sachversicherungsprämien	320.00		560.00	553.40	
3143.71	Unterhalt Tiefbau MwSt pflichtig	160'000.00		160'000.00	157'310.75	
3181.71	Forderungsverluste MwSt pflichtig	2'000.00		3'000.00	933.50	
3199.01	Übriger Betriebsaufwand				910.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten VV	65'880.00		47'700.00	34'997.80	

22.09.2020

Seite 43

Erfolgsrechnung nach Funktionen

20.07.2020

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand Ertrag
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	2'220.00		2'220.00		2'213.00
3409.01	Übrige Passivzinsen	700.00		300.00		673.85
3510.10	Einlage in Werterhaltung nach Wiederbeschaffungswert	741'680.00		712'000.00		836'758.10
3510.50	Einlage in Werterhaltung aus Anschlussgebühren	300'000.00		330'000.00		335'487.35
3612.02	Int. Verrechnung DL SF Gemeinde	131'300.00		134'800.00		129'900.00
3612.03	Gemeindeanteil ARA	781'790.00		791'610.00		737'692.50
3632.71	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände MwSt pflichtig	60'000.00		60'000.00		63'864.25
4240.51	Anschlussgebühren MwSt pflichtig		300'000.00		330'000.00	335'487.35
4240.71	Benützungsgebühren und DL MwSt pflichtig		1'250'000.00		1'200'000.00	1'303'581.95
4240.72	Grundgebühren MwSt pflichtig		270'000.00		270'000.00	410'082.10
4240.73	Regen-Abwassergebühren MwSt pflichtig		380'000.00		370'000.00	384'029.20
4409.01	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		7'100.00		6'400.00	6'417.80
4510.01	Entnahme aus SF des EK		68'100.00		49'920.00	37'210.80
4632.71	Betriebsbeiträge von Gemeinden MwSt pflichtig		7'000.00		7'000.00	13'384.00
4637.71	Beiträge von privaten Haushalten MWST-pflichtig					5'700.00
9011.01	Aufwandüberschuss SF		141'690.00		186'870.00	
7206	ARA Münsingen	1'284'750.00	1'284'750.00	1'310'270.00	1'310'270.00	1'221'697.55
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'200.00		1'200.00		747.50
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	264'070.00		268'840.00		256'036.80
3010.04	Ferien- und Überzeiteinsparungen					2'414.70
3040.01	Kinder- und Ausbildungszulagen	510.00		510.00		504.00
3049.71	Übrige Zulagen, Dienstkleider MwSt pflichtig	1'600.00		1'600.00		602.80
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16'980.00		17'280.00		16'080.00
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen	23'870.00		23'460.00		22'984.80
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'800.00		6'590.00		6'361.65
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'230.00		4'310.00		4'099.75
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'910.00		1'920.00		1'844.35
3090.71	Aus- und Weiterbildung MwSt pflichtig	4'860.00		2'940.00		550.00
3099.01	Übriger Personalaufwand	450.00		450.00		450.00
3100.71	Büro- und Verbrauchsmaterial MwSt pflichtig	650.00		650.00		813.40
3101.71	Betriebs- und Verbrauchsmaterial MwSt pflichtig	29'120.00		29'710.00		27'560.80
3109.71	Warenaufwand MwSt pflichtig	119'290.00		111'770.00		112'255.65
3111.71	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge MwSt pflichtig	5'390.00		19'710.00		2'327.05
3120.71	Ver- und Entsorgung VV MwSt pflichtig	73'150.00		93'770.00		83'772.35

22.09.2020

Seite 44

Erfolgsrechnung nach Funktionen

20.07.2020

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3130.01	Telefonie, Kommunikation				325.80		
3130.10	Bank- und PC Gebühren / Spesen				213.05		
3130.71	Dienstleistungen Dritter MwSt pflichtig	5'960.00	6'960.00		8'088.30		
3130.72	Entsorgungskosten MwSt pflichtig	226'460.00	231'350.00		213'009.05		
3131.71	Drittkosten MwSt pflichtig	30'760.00	12'000.00		5'236.15		
3134.01	Sachversicherungsprämien	25'200.00	27'630.00		26'024.75		
3137.01	Steuern und Abgaben	240.00	240.00		236.65		
3151.71	Geräte und Werkzeuge MwSt pflichtig	84'700.00	83'740.00		82'595.45		
3161.71	Miete Geräte/Anlagen MwSt pflichtig	2'030.00	2'000.00		1'149.30		
3170.71	Reisekosten und Spesen MwSt pflichtig	1'530.00	1'400.00		1'729.05		
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00	1'000.00		27'095.20		
3199.71	übriger Betriebsaufwand MWST-pflichtig	800.00	800.00		107.70		
3612.02	Int. Verrechnung DL SF Gemeinde	9'800.00	9'100.00		9'730.00		
3630.71	Beiträge an Bund MwSt pflichtig	208'220.00	209'320.00		196'938.00		
3631.71	Beiträge an Kanton MwSt pflichtig	132'250.00	138'300.00		107'978.10		
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'720.00	1'720.00		1'835.40		
4240.71	Benützungsgebühren und DL MwSt pflichtig		4'760.00	4'760.00		3'359.50	
4250.71	Verkäufe MwSt pflichtig		2'450.00	1'750.00		2'695.35	
4260.02	Rückerstattung Personal					16.35	
4260.71	Rückerstattungen MwSt pflichtig					5'359.45	
4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		17'750.00	17'750.00		17'559.70	
4612.02	Int. DL-Verrechnung SF Gemeinde		20'300.00	29'400.00		25'320.00	
4612.03	Gemeindebeitrag ARA		781'790.00	791'610.00		737'692.50	
4632.71	Betriebsbeiträge von Gemeinden MwSt pflichtig		457'700.00	465'000.00		429'694.70	
73	Abfall	1'539'040.00	1'539'040.00	1'470'680.00	1'470'680.00	1'489'377.68	1'489'377.68
730	Abfall	1'539'040.00	1'539'040.00	1'470'680.00	1'470'680.00	1'489'377.68	1'489'377.68
7300	Tierkörperbeseitigung	25'740.00	25'740.00	27'380.00	27'380.00	24'326.51	24'326.51
3130.12	Entsorgungskosten	16'100.00	17'290.00		16'102.70		
3130.72	Entsorgungskosten MwSt pflichtig	120.00	80.00				
3134.01	Sachversicherungsprämien	100.00			76.00		
3143.01	Unterhalt Tiefbauten	80.00	80.00				
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste				0.01		
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	300.00	1'940.00		73.35		
3612.02	Int. Verrechnung DL SF Gemeinde	9'040.00	7'990.00		8'074.45		

22.09.2020

Seite 45

Erfolgsrechnung nach Funktionen

20.07.2020

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.01	Benützungsgebühren und DL					21'653.75
4612.02	Int. DL-Verrechnung SF Gemeinde	25'740.00		27'380.00		668.16
4632.01	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden					2'004.60
7301	Abfall	1'466'050.00	1'466'050.00	1'391'860.00	1'391'860.00	1'465'051.17
3102.01	Drucksachen, Publikationen	6'500.00		6'000.00		
3102.71	Drucksachen, Publikationen					3'886.20
3111.71	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge MwSt pflichtig	18'250.00		7'250.00		11'950.45
3130.71	Dienstleistungen Dritter MwSt pflichtig	702'360.00		672'160.00		696'844.20
3130.72	Entsorgungskosten MwSt pflichtig	568'160.00		510'270.00		573'484.00
3134.01	Sachversicherungsprämien	480.00		230.00		223.90
3143.71	Unterhalt Tiefbau MwSt pflichtig			11'000.00		9'892.00
3151.71	Geräte und Werkzeuge MwSt pflichtig	10'250.00				
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste	500.00				295.15
3181.71	Forderungsverluste MwSt pflichtig	500.00		1'000.00		
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	2'000.00		2'000.00		909.75
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten VV			5'220.00		
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	5'220.00				5'219.00
3409.01	Übrige Passivzinsen	30.00		30.00		31.30
3612.02	Int. Verrechnung DL SF Gemeinde	151'800.00		156'700.00		149'808.16
4240.71	Benützungsgebühren und DL MwSt pflichtig		985'480.00		936'270.00	979'370.35
4240.72	Grundgebühren MwSt pflichtig		285'000.00		278'000.00	299'438.95
4240.74	Erlös Separatsammlungen MwSt pflichtig		79'800.00		119'260.00	128'165.77
4260.05	Entschädigung VetroSwiss		45'630.00		47'990.00	47'659.60
4260.71	Rückerstattungen MwSt pflichtig		9'300.00		9'300.00	9'998.70
4409.01	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		400.00		400.00	393.35
4612.02	Int. DL-Verrechnung SF Gemeinde		640.00		640.00	24.45
9010.01	Ertragsüberschuss SF			20'000.00		12'507.06
9011.01	Aufwandüberschuss SF		59'800.00			
7303	Marktkunden Gewerbekehricht	47'250.00	47'250.00	51'440.00	51'440.00	
3130.12	Entsorgungskosten	21'470.00		30'140.00		
3131.71	Drittkosten MwSt pflichtig	25'080.00		17'800.00		
3612.02	Int. Verrechnung DL SF Gemeinde	700.00		3'500.00		
4240.01	Benützungsgebühren und DL		40'500.00		44'840.00	
4240.04	Erlös Marktkunden Gewerbekehricht				3'750.00	
4240.72	Grundgebühren MwSt pflichtig		4'800.00			

22.09.2020

Seite 46

Erfolgsrechnung nach Funktionen

20.07.2020

		Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag
4240.74	Erlös Separatsammlungen MwSt pflichtig		1'950.00		2'850.00		
74	Verbauungen	249'090.00	33'500.00	303'900.00	48'220.00	246'549.20	69'989.05
	Nettoaufwand		215'590.00		255'680.00		176'560.15
741	Gewässerverbauungen	249'090.00	33'500.00	303'900.00	48'220.00	246'549.20	69'989.05
	Nettoaufwand		215'590.00		255'680.00		176'560.15
7410	Gewässerverbauungen	249'090.00	33'500.00	303'900.00	48'220.00	246'549.20	69'989.05
3131.01	Planungen und Projektierungen Dritter	32'000.00		27'900.00		18'255.60	
3142.01	Unterhalt Wasserbau	67'000.00		66'000.00		74'586.00	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	1'740.00		58'190.00		1'735.00	
3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen VV	830.00		1'390.00		827.60	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	-900.00		1'400.00			
3660.11	Planmässige Abschreibungen IB an Kantone	8'420.00		9'020.00		8'415.00	
3910.01	Int. verrechnete DL	140'000.00		140'000.00		142'730.00	
4611.01	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		33'500.00		46'000.00		69'000.65
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden						988.40
4893.01	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK				2'220.00		
75	Arten- und Landschaftsschutz	26'050.00		33'650.00		25'264.85	210.00
	Nettoaufwand		26'050.00		33'650.00		25'054.85
750	Arten- und Landschaftsschutz	26'050.00		33'650.00		25'264.85	210.00
	Nettoaufwand		26'050.00		33'650.00		25'054.85
7500	Arten- und Landschaftsschutz	26'050.00		33'650.00		25'264.85	210.00
3130.03	Dienstleistungen Dritter	16'600.00		27'000.00		15'884.85	
3910.01	Int. verrechnete DL	9'450.00		6'650.00		9'380.00	
4260.01	Rückerstattungen						210.00
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	25'100.00		27'180.00		11'519.29	
	Nettoaufwand		25'100.00		27'180.00		11'519.29
769	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	25'100.00		27'180.00		11'519.29	
	Nettoaufwand		25'100.00		27'180.00		11'519.29

22.09.2020

Seite 47

Erfolgsrechnung nach Funktionen

20.07.2020

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7691	Umweltschutzmassnahmen	25'100.00		27'180.00		11'519.29	
3130.03	Dienstleistungen Dritter	21'300.00		23'400.00		7'827.19	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'800.00		3'780.00		3'692.10	
77	Übriger Umweltschutz	308'200.00		316'500.00		306'501.15	
	Nettoaufwand		308'200.00		316'500.00		306'501.15
771	Friedhof und Bestattung	260'400.00		270'000.00		261'733.80	
	Nettoaufwand		260'400.00		270'000.00		261'733.80
7710	Friedhof und Bestattung allgemein					7'093.80	
3637.01	Beiträge an private Haushalte					7'093.80	
7716	Regionale Friedhoforganisation	260'400.00		270'000.00		254'640.00	
3632.01	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	260'400.00		270'000.00		254'640.00	
779	Umweltschutz	47'800.00		46'500.00		44'767.35	
	Nettoaufwand		47'800.00		46'500.00		44'767.35
7792	Hundetoiletten	47'800.00		46'500.00		44'767.35	
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	11'500.00		9'500.00		9'575.25	
3130.12	Entsorgungskosten	9'000.00		9'000.00		8'172.10	
3910.01	Int. verrechnete DL	27'300.00		28'000.00		27'020.00	
79	Raumordnung	2'682'650.00	2'600'510.00	152'540.00	60'520.00	1'711'925.00	1'627'467.45
	Nettoaufwand		82'140.00		92'020.00		84'457.55
790	Raumordnung	2'682'650.00	2'600'510.00	152'540.00	60'520.00	1'711'925.00	1'627'467.45
	Nettoaufwand		82'140.00		92'020.00		84'457.55
7900	Raumplanung allgemein	2'627'050.00	2'600'510.00	96'390.00	60'520.00	1'663'196.75	1'627'467.45
3130.03	Dienstleistungen Dritter			6'000.00		3'966.90	
3131.01	Planungen und Projektierungen Dritter					1'638.45	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	70'000.00		70'000.00		26'934.40	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	6'540.00		9'870.00		6'533.00	
3510.01	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	233'000.00				1'453'526.10	
3701.01	Kantone und Konkordate					161'502.90	

22.09.2020

Seite 48

Erfolgsrechnung nach Funktionen

20.07.2020

		Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag
3893.01	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	2'317'510.00		10'520.00		9'095.00	
4022.80	Infrastrukturbeiträge neuerechtlich		233'000.00				1'453'526.10
4260.01	Rückerstattungen		50'000.00		50'000.00		1'705.00
4309.01	Übriger betrieblicher Ertrag		2'317'510.00		10'520.00		9'095.00
4707.01	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten						161'502.90
4893.01	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK						1'638.45
7906	Kantonale Planungsgruppen	2'700.00		2'700.00		2'700.00	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'700.00		2'700.00		2'700.00	
7907	Regionalkonferenzen	52'900.00		53'450.00		46'028.25	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	52'900.00		53'450.00		46'028.25	
8	Volkswirtschaft	160'420.00	1'038'400.00	216'290.00	1'060'880.00	162'277.70	1'034'257.80
	Nettoertrag	877'980.00		844'590.00		871'980.10	
81	Landwirtschaft	2'970.00		6'790.00		4'046.15	3'941.50
	Nettoaufwand		2'970.00		6'790.00		104.65
811	Verwaltung, Vollzug und Kontrolle	2'970.00		6'790.00		4'046.15	3'941.50
	Nettoaufwand		2'970.00		6'790.00		104.65
8111	Ackerbauleiter, Feuerbrandkontrolle	2'970.00		6'790.00		4'046.15	3'941.50
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'700.00		6'200.00		3'659.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00		390.00		229.65	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10.00		20.00		18.80	
3053.09	AN-Anteil Unfallversicherung	10.00					
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	50.00		110.00		58.55	
3170.01	Reisekosten und Spesen			70.00		80.15	
4260.01	Rückerstattungen						3'941.50
82	Forstwirtschaft	57'500.00	15'000.00	92'200.00	30'000.00	18'302.65	16'069.75
	Nettoaufwand		42'500.00		62'200.00		2'232.90
820	Forstwirtschaft	57'500.00	15'000.00	92'200.00	30'000.00	18'302.65	16'069.75
	Nettoaufwand		42'500.00		62'200.00		2'232.90

22.09.2020

Seite 49

Erfolgsrechnung nach Funktionen

20.07.2020

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8200	Forstwirtschaft	57'500.00	15'000.00	92'200.00	30'000.00	18'302.65	16'069.75
3145.01	Unterhalt Wald	15'500.00		35'500.00		15'292.65	
3910.01	Int. verrechnete DL	42'000.00		56'700.00		3'010.00	
4250.01	Verkäufe		15'000.00		30'000.00		12'157.75
4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV						3'912.00
85	Industrie, Gewerbe, Handel	56'310.00	20'800.00	46'770.00	25'730.00	70'807.70	27'091.75
	Nettoaufwand		35'510.00		21'040.00		43'715.95
850	Industrie, Gewerbe, Handel	56'310.00	20'800.00	46'770.00	25'730.00	70'807.70	27'091.75
	Nettoaufwand		35'510.00		21'040.00		43'715.95
8501	Ortsmarketing	45'010.00	20'000.00	34'450.00	24'800.00	58'788.55	25'673.00
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'400.00		2'400.00		1'600.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	40.00				33.00	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10.00				2.70	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10.00				8.40	
3109.01	Übriger Material- und Warenaufwand	7'000.00		7'000.00		11'625.00	
3119.01	Übrige nicht aktivierbare Anlagen					2'840.40	
3130.03	Dienstleistungen Dritter	35'100.00		24'600.00		41'679.05	
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	450.00		450.00		1'000.00	
4250.01	Verkäufe						265.00
4390.02	Beitrag EVK		20'000.00		24'800.00		25'408.00
8502	Ortsmärkte	2'500.00	800.00	3'500.00	930.00	2'840.50	855.00
3130.03	Dienstleistungen Dritter	2'500.00		3'500.00		2'840.50	
4260.01	Rückerstattungen		800.00		930.00		855.00
8506	Regionale Wirtschaftsförderung	8'800.00		8'820.00		9'178.65	563.75
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften					563.75	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	8'800.00		8'820.00		8'614.90	
4893.01	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK						563.75
87	Brennstoffe und Energie	43'640.00	1'002'600.00	70'530.00	1'005'150.00	69'121.20	987'154.80
	Nettoertrag	958'960.00		934'620.00		918'033.60	

22.09.2020

Seite 50

Erfolgsrechnung nach Funktionen

20.07.2020

		Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag
871	Elektrizität		989'000.00		986'000.00		953'495.90
	Nettoertrag	989'000.00		986'000.00		953'495.90	
8710	Elektrizität		989'000.00		986'000.00		953'495.90
4120.01	Konzessionen		44'000.00		44'000.00		42'311.00
4462.01	Gemeindeverbände, selbständige und unselbständige Gemeindebetriebe		945'000.00		942'000.00		911'184.90
879	Energie	43'640.00	13'600.00	70'530.00	19'150.00	69'121.20	33'658.90
	Nettoaufwand		30'040.00		51'380.00		35'462.30
8792	Energiemassnahmen	43'640.00	13'600.00	70'530.00	19'150.00	69'121.20	33'658.90
3130.03	Dienstleistungen Dritter	15'200.00		16'500.00		14'803.45	
3130.11	Projekte, Anlässe	21'000.00		39'000.00		28'211.85	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	1'200.00		800.00		13'205.25	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	6'240.00		14'230.00		12'900.65	
4260.01	Rückerstattungen						623.65
4631.01	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						8'180.00
4635.01	Beiträge von privaten Unternehmungen		700.00		6'700.00		
4893.01	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK		12'900.00		12'450.00		24'855.25
9	Finanzen und Steuern	5'379'840.00	38'693'040.00	5'601'530.00	38'251'580.00	7'756'038.86	38'067'178.10
	Nettoertrag	33'313'200.00		32'650'050.00		30'311'139.24	
91	Steuern	221'000.00	35'273'500.00	204'700.00	36'654'400.00	26'607.47	34'777'739.56
	Nettoertrag	35'052'500.00		36'449'700.00		34'751'132.09	
910	Steuern	221'000.00	35'273'500.00	204'700.00	36'654'400.00	26'607.47	34'777'739.56
	Nettoertrag	35'052'500.00		36'449'700.00		34'751'132.09	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	200'000.00	31'103'500.00	200'000.00	32'561'800.00	11'433.47	30'831'003.16
3180.01	Wertberichtigungen auf Forderungen					-144'859.25	
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste	200'000.00		200'000.00		156'292.72	
4000.01	Einkommenssteuer		26'190'000.00		27'526'600.00		25'939'358.55
4000.20	Nachsteuer und Bussen Einkommenssteuer		40'000.00		40'000.00		94'631.10
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommen (NP)		580'000.00		550'000.00		606'301.15
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommen (NP)		-700'000.00		-700'000.00		-774'641.80

22.09.2020

Seite 51

Erfolgsrechnung nach Funktionen

20.07.2020

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4000.60	Pauschale Steueranrechnung n.P.	-10'000.00		-5'000.00		-18'377.25
4001.01	Vermögenssteuer	2'700'000.00		2'736'600.00		2'489'098.60
4001.40	Aktive Steuerauscheidung Vermögen (NP)	120'000.00		135'000.00		133'602.25
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögen (NP)	-150'000.00		-140'000.00		-169'004.60
4002.01	Quellensteuern	325'000.00		240'000.00		244'009.85
4002.10	Quellensteuern BGSA (Schwarzarbeit)	2'000.00		2'000.00		11'070.51
4010.01	Gewinnsteuer j.P.	1'500'000.00		1'693'000.00		1'627'937.85
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern	620'000.00		600'000.00		742'841.70
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern j.P.	-180'000.00		-200'000.00		-153'808.95
4010.70	Rückstellung für Teilungen jP (Bildung/Auflösung)					20'000.00
4011.01	Kapitalsteuern j.P.	15'000.00		20'000.00		14'463.70
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern	15'000.00		20'000.00		17'771.45
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern j.P.	-2'000.00		-2'000.00		-1'318.45
4019.01	Übrige direkte Steuern juristische Personen (Holdingsteuern)	3'500.00		5'600.00		5'771.60
4029.01	Eingang abgeschriebene Steuern	35'000.00		40'000.00		1'295.90
9101	Sondersteuern	20'000.00	1'305'000.00	4'500.00	1'355'000.00	14'690.15
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste	20'000.00		4'500.00		14'690.15
4000.80	Geldspielgewinnsteuern					2'740.00
4022.01	Grundstückgewinnsteuern		650'000.00		750'000.00	664'273.80
4022.10	Sonderveranlagungen		650'000.00		600'000.00	553'217.20
4029.01	Eingang abgeschriebene Steuern		5'000.00		5'000.00	31'927.25
9102	Liegenschaftssteuern		2'800'000.00	200.00	2'680'000.00	183.85
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste			200.00		183.85
4021.01	Liegenschaftssteuern		2'800'000.00		2'680'000.00	2'629'240.05
4029.01	Eingang abgeschriebene Steuern					14.10
9103	Hundetaxe	1'000.00	65'000.00		57'600.00	300.00
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste	1'000.00				300.00
4033.01	Hundetaxe		65'000.00		57'600.00	65'324.00
93	Finanz- und Lastenausgleich	2'763'360.00	358'390.00	2'856'000.00	400'380.00	2'690'047.00
	Nettoaufwand		2'404'970.00		2'455'620.00	2'471'956.00
930	Finanz- und Lastenausgleich	2'763'360.00	358'390.00	2'856'000.00	400'380.00	2'690'047.00
	Nettoaufwand		2'404'970.00		2'455'620.00	2'471'956.00

22.09.2020

Seite 52

Erfolgsrechnung nach Funktionen

20.07.2020

		Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag
9300	Finanz- und Lastenausgleich	2'763'360.00	333'990.00	2'856'000.00	375'980.00	2'690'047.00	194'091.00
3621.60	Lastenausgleichsbeiträge an Kanton	2'404'620.00		2'392'000.00		2'371'184.00	
3622.70	Disparitätenabbau Gemeinden	358'740.00		464'000.00		318'863.00	
4621.60	Soziodemografischer / topografischer Kantonsausgleich		139'000.00		138'000.00		137'212.00
4621.90	Fusion		44'990.00		44'980.00		56'879.00
4621.91	Kompensation STAF Anteil Bundessteuern		150'000.00		193'000.00		
9301	Interne Verrechnung Polycom		24'400.00		24'400.00		24'000.00
4612.02	Int. DL-Verrechnung SF Gemeinde		3'400.00		3'400.00		3'400.00
4910.01	Interne Verrechnung von DL		21'000.00		21'000.00		20'600.00
95	Ertragsanteile, übrige		100'000.00		100'000.00		79'063.10
	Nettoertrag	100'000.00		100'000.00		79'063.10	
950	Ertragsanteile, übrige		100'000.00		100'000.00		79'063.10
	Nettoertrag	100'000.00		100'000.00		79'063.10	
9500	Ertragsanteile, übrige		100'000.00		100'000.00		79'063.10
4024.01	Erbschafts- und Schenkungssteuern		100'000.00		100'000.00		79'063.10
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	499'850.00	604'380.00	516'370.00	1'082'200.00	380'500.50	2'979'237.09
	Nettoertrag	104'530.00		565'830.00		2'598'736.59	
961	Zinsen	267'370.00	168'230.00	257'620.00	177'730.00	183'955.80	190'653.95
	Nettoaufwand		99'140.00		79'890.00		
	Nettoertrag					6'698.15	
9610	Zinsen	267'370.00	168'230.00	257'620.00	177'730.00	183'955.80	190'653.95
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste	7'000.00		7'000.00		6'955.30	
3401.01	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	500.00		500.00			
3406.01	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	141'770.00		127'770.00		129'052.00	
3409.01	Übrige Passivzinsen	8'100.00		7'350.00		7'391.55	
3499.01	Übriger Finanzaufwand	110'000.00		115'000.00		40'556.95	
4400.01	Zinsen flüssige Mittel		50.00		50.00		23.90
4401.01	Zinsen Forderungen und Kontokorrente, Verzugszins		130'000.00		140'000.00		152'581.10
4402.01	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen		7'350.00		7'350.00		7'350.00

22.09.2020

Seite 53

Erfolgsrechnung nach Funktionen

20.07.2020

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4407.01	Zinsen langfristige Finanzanlagen		30'000.00		30'000.00	29'904.50
4409.01	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		830.00		330.00	794.45
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	230'480.00	436'150.00	256'750.00	904'470.00	2'761'483.14
	Nettoertrag	205'670.00		647'720.00		2'548'334.64
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	175'820.00	379'100.00	187'400.00	827'120.00	2'703'700.09
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'500.00		1'000.00		1'547.00
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	80.00		60.00		72.95
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	20.00		10.00		11.30
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	20.00		20.00		18.45
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			10.00		
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200.00		200.00		563.55
3111.01	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge.	2'000.00		500.00		21.00
3130.01	Telefonie, Kommunikation			700.00		483.50
3134.01	Sachversicherungsprämien	10'200.00		9'900.00		7'319.35
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	500.00				321.95
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste					600.00
3430.01	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	94'850.00		104'000.00		73'787.65
3431.01	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	5'000.00		5'000.00		7'739.70
3439.01	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	56'900.00		57'600.00		43'580.85
3630.01	Beiträge an Bund					290.80
3910.01	Int. verrechnete DL	4'550.00		8'400.00		4'270.00
4260.01	Rückerstattungen		2'500.00		2'500.00	10'761.05
4430.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		376'600.00		344'320.00	306'883.05
4432.01	Vergütung für Benützungen Liegenschaften FV				300.00	
4443.01	Marktwertanpassungen Liegenschaften				480'000.00	2'386'055.99
9639	Ferienheim Saanenmöser	54'660.00	57'050.00	69'350.00	77'350.00	57'783.05
3100.01	Büro- und Verbrauchsmaterial	1'400.00		1'400.00		1'612.90
3110.01	Anschaffung Büromöbel, Büromaschinen und -geräte	500.00		500.00		
3111.01	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge.	500.00		500.00		
3112.01	Kleider, Wäsche, Vorhänge	500.00		500.00		353.05
3130.01	Telefonie, Kommunikation	2'000.00		800.00		2'101.25
3130.03	Dienstleistungen Dritter	18'500.00		18'500.00		15'874.05
3134.01	Sachversicherungsprämien	1'600.00		1'550.00		1'544.85
3137.01	Steuern und Abgaben	1'300.00		1'300.00		1'221.90

22.09.2020

Seite 54

Erfolgsrechnung nach Funktionen

20.07.2020

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude				2'886.60	
3170.01	Reisekosten und Spesen	200.00	200.00			
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste				115.80	
3430.01	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	12'160.00	29'100.00		30'634.65	
3439.01	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	16'000.00	15'000.00		16'175.40	
4260.01	Rückerstattungen		50.00	350.00		
4432.01	Vergütung für Benützung Liegenschaften FV		57'000.00	57'000.00		57'783.05
4443.01	Marktwertanpassungen Liegenschaften			20'000.00		
969	Finanzvermögen	2'000.00	2'000.00		-16'603.80	27'100.00
	Nettoaufwand		2'000.00	2'000.00		
	Nettoertrag				43'703.80	
9690	Finanzvermögen	2'000.00	2'000.00		-16'603.80	27'100.00
3180.01	Wertberichtigungen auf Forderungen				-22'300.00	
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste	2'000.00	2'000.00		3'296.20	
3440.01	Wertberichtigungen Finanzanlagen FV				2'400.00	
4440.01	Marktwertanpassungen Wertschriften					27'100.00
97	Rückverteilungen		14'600.00	14'600.00		13'047.35
	Nettoertrag	14'600.00	14'600.00		13'047.35	
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		14'600.00	14'600.00		13'047.35
	Nettoertrag	14'600.00	14'600.00		13'047.35	
9710	Rückverteilung aus CO2-Abgabe		14'600.00	14'600.00		13'047.35
4699.10	Rückverteilung CO2 Abgabe		14'600.00	14'600.00		13'047.35
99	Nicht aufgeteilte Posten	1'895'630.00	2'342'170.00	2'024'460.00	4'658'883.89	
	Nettoaufwand			2'024'460.00		4'658'883.89
	Nettoertrag	446'540.00				
990	Nicht aufgeteilte Posten	1'177'980.00	780'200.00	2'024'460.00	1'177'976.99	
	Nettoaufwand		397'780.00	2'024'460.00		1'177'976.99
9900	zusätzliche Abschreibungen		780'200.00	833'730.00		
3894.01	Einlage in finanzpolitische Reserven			833'730.00		

22.09.2020

Seite 55

Erfolgsrechnung nach Funktionen

20.07.2020

		Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag
4894.01	Entnahmen aus finanzpolitischen Reserven		780'200.00				
9901	nicht aufgeteilte Posten	1'177'980.00		1'190'730.00		1'177'976.99	
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	1'177'980.00		1'190'730.00		1'177'976.99	
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	717'650.00	1'561'970.00				
	Nettoertrag	844'320.00					
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge	717'650.00	1'561'970.00				
3896.01	Einlagen in Neubewertungsreserven	717'650.00					
4896.01	Entnahmen aus Neubewertungsreserven		1'561'970.00				
999	Abschluss					3'480'906.90	
	Nettoaufwand						3'480'906.90
9990	Abschluss					3'480'906.90	
9000.01	Ertragsüberschuss					3'480'906.90	