

**Einwohnergemeinde Lostorf**  
**4654 Lostorf**  
[www.lostorf.ch](http://www.lostorf.ch)

# Budget 2021

**Version 2.1 (ab Budget 2018 gültig)**

**25.09.2018**

Gemeinderat

2. November 2020

Gemeindeversammlung / Gemeindeparlament

8. Dezember 2020

## Inhaltsverzeichnis

Titel	Seite
<b>Bericht und Antrag</b>	<b>3</b>
1 Bericht Gemeinderat	4
2 Beschluss und Antrag	7
<b>Übersicht</b>	
3 Übersicht Budget	8
3.1 Ergebnisse	9
3.2 Finanzierung mit Spezialfinanzierungen	10
<b>Erfolgsrechnung</b>	<b>12</b>
4 Erfolgsrechnung	13
4.1 Erfolgsausweis 3-stufig mit Spezialfinanzierungen	14
4.2 Funktionale Gliederung (Einzelkonten)	19
4.3 Sachgruppengliederung	38
4.4 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	
<b>Investitionsrechnung</b>	<b>42</b>
5 Investitionsrechnung	43
5.1 Investitionsrechnung 2-stufig	44
5.2 Funktionale Gliederung (Einzelkonten)	45
5.3 Sachgruppengliederung	48
<b>Anhang</b>	<b>49</b>
7 Berechnung Werterhalt	50
8 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	51
9 Verpflichtungskreditkontrolle	53
10 Kennzahlen	57
11 Finanzplan	58

# **Bericht und Antrag**

## Bericht Gemeinderat

### a) Finanzieller Überblick zum Budget

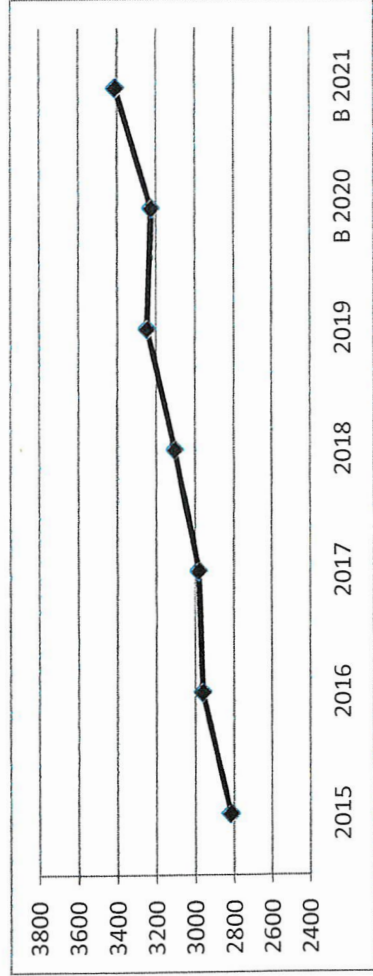
Der budgetierte Aufwandsüberschuss beträgt Fr. 353'100.-. Bei den Ertragspositionen wurden die letzten Jahre analysiert und die Einschätzung des Kantons, betreffend Auswirkungen von COVID-19 berücksichtigt. Der Gemeinderat sowie die Finanzplankommission sind der Meinung, dass der Steuerfuss für das Jahr 2021 auf 109% belassen werden kann. Abgestützt wird die Meinung u.a auf den gemachten Erfahrungen der letzten Jahre, in denen die Rechnung jeweils massiv besser als das genehmigte Budget abgeschnitten hat. Zudem ist der Gemeinderat, die Finanzplankommission sowie der Kanton der Meinung, dass die Auswirkungen von COVID-19, die Steuereinnahmen erst ab dem Jahr 2022 verstärkt belastet. Die Erkenntnis, dass die erhöhten Abschreibungen aufgrund der anstehenden Grosseprojekten (Hauptstrasse Nord sowie Schulhaus 1912), erst nach Vollendung der Bauarbeiten das Budget belasten, sprach ebenfalls für das belassen des Steuerfusses. Der Finanzplan zeigt für die kommenden Jahre weiterhin eine angespannte Situation.

Das finale Budget für das Jahr 2021 wurde erstellt und zu Händen der Gemeindeversammlung vom 8. Dezember 2020 vom Gemeinderat verabschiedet. Der Gesamtertrag beträgt Fr. 17'667'700 und der Gesamtaufwand Fr. 18'020'800. Somit entsteht ein Aufwandsüberschuss von Fr. 353'100.

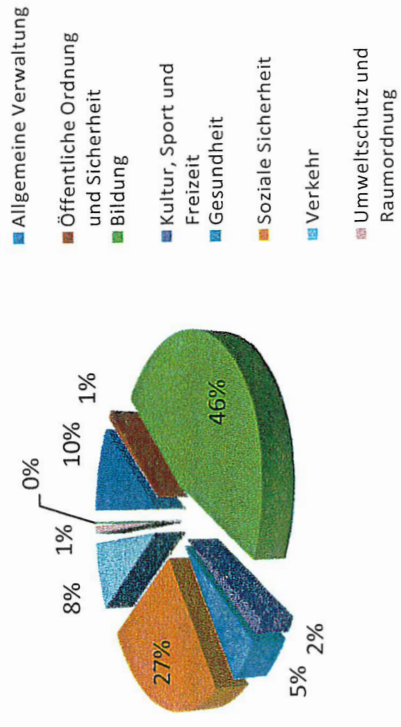
**Die Vorgabe über die maximale Nettoverschuldung (Schuldenbremse § 136 Abs. 3 Gemeindegesetz) ist mit dem vorliegenden Budget eingehalten. Sie ist mit einem negativen Nettoverschuldungsquotienten gewährleistet.**

### b) Graphiken / Statistiken

Nettoaufwand in Franken pro Einwohner:



Nettoaufwand Budget 2021 in %:





c) *Erläuterungen und Kommentar zum vorliegenden Budget bezüglich Steuerhaushalt / Spezialfinanzierungen*

Der Kanton gibt Anhaltspunkte zur Berechnung von wichtigen Kennzahlen. Die Finanzplankommission beurteilt die Kennzahlen, um anschliessend dem Gemeinderat eine Empfehlung betreffend Steuerfuss abzugeben. Im Gemeinderat wird die Empfehlung abschliessend besprochen und das Budget zu Händen der Gemeindeversammlung verabschiedet.

*Der Fiskalertrag steigt total um +2,1 % gegenüber dem Budget 2019 an. Aufgrund der aktuellen Situation und der Unsicherheiten bezüglich den Auswirkungen von COVID-19 auf die Steuererträge im Jahr 2021, wird mit ähnlich hohen Erträgen der natürlichen Personen wie für das Budget 2020 gerechnet. Die durchschnittlichen Einnahmen bei den juristischen Personen war in den vergangenen Jahren jeweils höher als budgetiert. Daher wird im Budget 2021 mit mehr Einnahmen gerechnet.*

*Spezialfinanzierungen:*

*Die beiden Spezialfinanzierungen Abwasserversorgung und Abfallbeseitigung schliessen mit einem Aufwandüberschuss ab, Abwasser Fr. 231'000 und Abfall Fr. 17'400. Die Wasserversorgung schliesst mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 40'600 ab.*

d) *Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber der letzten Jahresrechnung 2019*

*Allgemeine Verwaltung: Aufgrund des Legislativwechselns, Lohnstufenanstiege, Verwaltungsmobilien, Verwaltungssoftware und zusätzlich budgetierten Abschreibungen des neuen Asylpavillon, sind die Kosten um Fr. 189'600 höher als im Jahr 2019.*

*Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung: Für das Jahr 2021 werden aufgrund nachzuhaltenden Aus- und Weiterbildungstagen bei der Feuerwehr höhere Kosten budgetiert als im Jahr 2019.*

*Bildung: Aufgrund neuer Hardware (Informatik), Unterhalt Hochbauten, Unterhalt Aussenanlagen, Schulgelder für die Förderschule und Abschreibungen der Beleuchtung und Sanitären Anlage der Dreiroshalle ist das Budget 2021 um Fr. 120'800 höher als die Jahresrechnung 2019.*

*Kultur, Sport und Freizeit, Kirche: An der Gemeindeversammlung vom 3. Dezember 2019 wurde für die Gesamtsanierung vom Schloss Wartenfels ein zusätzlicher Kredit bewilligt, welcher die jährlichen Kosten mit zusätzlich Fr. 25'400 belastet.*

*Gesundheit: Der Kanton hat bei der Pflegefinanzierung die Kosten zu 100 % auf die Gemeinden abgewälzt. Dies und die erhöhten Beiträge an die Spitex führen zu einer Mehrbelastung im Budget 2021 im Vergleich zur Rechnung 2019 von Fr. 354'600.*

*Soziale Sicherheit: Der Kanton übernimmt die Kosten der Ergänzungsleitungen IV zu 100 % und übergibt die Kosten der Ergänzungsleistungen AHV zu 100 % an die Gemeinde. Die Beiträge als Defizitdeckung an die KITA führen im Budget 2021 zu höheren Kosten. Insgesamt ist das Budget 2021 um Fr. 36'900 höher als die Rechnung 2019.*

*Verkehr: Niedrigere Kosten beim Unterhalt Strassen / Verkehrswege, Unterhalt Werkhof und Unterhalt Maschinen führen zu einem Minderaufwand im Budget 2021 von Fr. 93'800.*

*Umweltschutz und Raumordnung: Beim Unterhalt Wasserbau, Neophytenbekämpfung, Bestattungen und Unterhalt Friedhof werden insgesamt für das Jahr 2021 Fr. 28'400 mehr budgetiert als in der Rechnung 2019 angefallen sind.*

*Volkswirtschaft: In der Forstwirtschaft wird für den Nutznießeranteil im Jahr 2021 Fr. 11'000 budgetiert.*

*Finanzen und Steuern: Bei den Steuererträgen konnten Mehreinnahmen budgetiert werden. Beim Finanz- und Lastenausgleich wird mit Fr. 85'600 weniger Einnahmen gerechnet, als in der Rechnung 2019. Insgesamt werden im Budget 2021, im Vergleich zur Rechnung 2019, höhere Einnahmen in Höhe von Fr. 380'700 erwartet.*

e) *Mittelfristige Prognose bezüglich Entwicklung Finanzhaushalt / Steuerfuss u.a. / Vergleich zu Finanzplanung*

Bei den geplanten Investitionen sowie den zu leistenden Unterhaltskosten für die Instandhaltung der bestehenden Infrastruktur, wäre der Steuersatz von 109% nicht ausreichend, um alle Vorhaben realisieren zu können. Der Finanz- und Investitionsplan der nächsten fünf Jahre weist einen durchschnittlichen Steuerfussbedarf von 124% auf. Dies sofern sämtliche geplanten Investitionen realisiert werden und auf der Einnahmeseite keine weiteren Mehreinnahmen verzeichnet werden können.

Es ist darauf hinzuweisen, dass etwa 90 % des Gesamtaufwandes unseres Budgets fixe Kosten sind, welche von der Gemeinde nicht beeinflusst werden können.

Ein budgetierter Bilanzfehlbetrag müsste bei Bestätigung durch die Rechnung 2021, gemäss HRM2, innert fünf Rechnungsjahren abgetragen werden.

Einwohnergemeinde Lostorf



Yannic Lüthi  
Gemeinderat Ressort Finanzen



Sandra Müller  
Finanzverwalterin

## Beschluss und Antrag

Der Gemeinderat beantragt, das Budget wie folgt zu beschliessen:

1)	<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr. 18'020'800.00
		Gesamtertrag	Fr. 17'667'700.00
		<b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b>	<b>Fr. -353'100.00</b>
2)	<b>Investitionsrechnung</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr. 9'959'000.00
		Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr. 400'000.00
		<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr. -9'559'000.00</b>
3)	<b>Spezialfinanzierungen</b>	Wasserversorgung	Fr. 40'600.00
		Abwasserbeseitigung	Fr. -231'000.00
		Abfallbeseitigung	Fr. -17'800.00

4) Die Teuerungszulage ist für das haupt- und nebenamtliche Personal im 2021 nicht zu erhöhen.

5) Der Steuerfuss ist wie folgt festzulegen:

Natürliche Personen	109% der einfachen Staatssteuer
Juristische Personen	109% der einfachen Staatssteuer

6) Der Gemeindesteuerskonto ist für das Jahr 2020 auf 0% festzulegen.

7) Die Grund- und Verbrauchsgebühr Abwasser pro 2020:

Grundgebühr pro Raumeinheit	Fr. 13.00	wie bisher
Grundgebühr Industriezone pro m2 Landfläche	Fr. 0.40	wie bisher
Verbrauchsgebühr pro m3 Wasserverbrauch	Fr. 0.55	wie bisher
Verbrauchsgebühr Strassenbewässerung pro m2	Fr. 0.40	wie bisher

8) Der Wasserpreis für das Jahr 2021 ist auf Fr. 2.15 pro m3 festzusetzen. (Wie bisher)

9) Die Entsorgungsgebühr für das Jahr 2021 bleibt auf Fr. 30.00 pro Haushaltung.

10) Die Feuerwehersatzabgabe ist wie folgt festzulegen:

(Minimum Fr. 20.--/ Maximum Fr. 400.--)	8% der einfachen Staatssteuer
---	-------------------------------

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

4654 Lostorf, 16. November 2020  
Gemeinderat Lostorf

Gemeindepräsident

  
Gemeinbeschreiber

# Übersicht



## Übersicht Budget

	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
<b>Ergebnisse</b>			
<b>Erfolgsrechnung</b>			
Betrieblicher Aufwand	18'006'200.00	17'581'500.00	17'297'822.40
Betrieblicher Ertrag	17'504'400.00	17'054'300.00	17'860'353.72
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-501'800.00</b>	<b>-527'200.00</b>	<b>562'531.32</b>
Finanzaufwand	14'600.00	22'100.00	19'472.10
Finanzertrag	163'300.00	152'700.00	213'130.02
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>148'700.00</b>	<b>130'600.00</b>	<b>193'657.92</b>
Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>-353'100.00</b>	<b>-396'600.00</b>	<b>756'189.24</b>
<b>Investitionsrechnung</b>			
Investitionsausgaben	9'959'000.00	6'358'000.00	1'142'283.54
Investitionseinnahmen	400'000.00	300'000.00	736'936.80
Einnahmenüberschuss	0.00	0.00	0.00
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>-9'559'000.00</b>	<b>-6'058'000.00</b>	<b>-405'346.74</b>
	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss(-)		
	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)		

## Finanzierung

in CHF

	Konten- definition	Gemeinde Total		Allgemeiner Haushalt		Spezialfinanzierungen Total	
		Budget 2021	Rechnung 2019	Budget 2021	Rechnung 2019	Budget 2021	Rechnung 2019
+ Ertragsüberschuss	+ 9000	0.00	756'189.24	0.00	756'189.24	0.00	0.00
- Aufwandüberschuss	- 9001	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialfinanzierungen EK)	+ 3510, ohne 3510.10	40'600.00	172'779.40	0.00	0.00	40'600.00	172'779.40
- Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK)	- 4510, ohne 4510.10	248'800.00	209'297.60	0.00	0.00	248'800.00	209'297.60
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	+ 33, 364, 365, 366, 383, 387	709'800.00	590'609.71	585'900.00	506'946.66	123'900.00	83'663.05
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	+ 350, 3511, 3510.10	141'500.00	141'620.00	0.00	0.00	141'500.00	141'620.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	- 450, 4511, 4510.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	+ 389	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Selbstfinanzierung</b>		<b>643'100.00</b>	<b>1'451'900.75</b>	<b>585'900.00</b>	<b>1'263'135.90</b>	<b>57'200.00</b>	<b>188'764.85</b>
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		9'559'000.00	405'346.74	7'134'000.00	420'389.79	2'425'000.00	-15'043.05
<b>Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)</b>		<b>-8'915'900.00</b>	<b>1'046'554.01</b>	<b>-6'548'100.00</b>	<b>842'746.11</b>	<b>-2'367'800.00</b>	<b>203'807.90</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>		<b>6.73</b>	<b>358.19</b>	<b>8.21</b>	<b>300.47</b>	<b>2.36</b>	<b>-1'254.83</b>

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

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

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

**Finanzierung - Spezialfinanzierungen**

Konten- definition	Wasser		Abwasser		Abfall	
	Budget 2021	Rechnung 2019	Budget 2021	Rechnung 2019	Budget 2021	Rechnung 2019
+ Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialfinanzierungen EK)	40'600.00	172'779.40	0.00	0.00	0.00	0.00
- Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK)	0.00	0.00	231'000.00	206'738.92	17'800.00	2'558.68
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	117'700.00	81'995.64	5'800.00	1'310.48	400.00	356.93
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	33'000.00	341'134.00	108'500.00	107'486.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>191'300.00</b>	<b>288'909.04</b>	<b>-116'700.00</b>	<b>-97'942.44</b>	<b>-17'400.00</b>	<b>-2'201.75</b>
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	2'025'000.00	342'15.25	400'000.00	-49'258.30	0.00	0.00
<b>Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)</b>	<b>-1'833'700.00</b>	<b>254'693.79</b>	<b>-516'700.00</b>	<b>-48'684.14</b>	<b>-17'400.00</b>	<b>-2'201.75</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>9.45</b>	<b>844.39</b>	<b>-29.18</b>	<b>198.83</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>



# Erfolgsrechnung



# Budget

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b> Netto Aufwand	1'626'500.00	270'700.00 1'355'800.00	1'545'700.00	267'200.00 1'278'500.00	1'428'464.53	262'273.33 1'166'191.20
1	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG</b> Netto Aufwand	621'100.00	483'200.00 137'900.00	607'000.00	481'300.00 125'700.00	557'959.03	467'349.18 90'609.85
2	<b>BILDUNG</b> Netto Aufwand	7'607'100.00	1'356'200.00 6'250'900.00	7'551'800.00	1'381'700.00 6'170'100.00	7'496'768.80	1'366'686.40 6'130'082.40
3	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE</b> Netto Aufwand	241'900.00	14'500.00 227'400.00	211'300.00	11'000.00 200'300.00	203'417.16	14'257.00 189'160.16
4	<b>GESUNDHEIT</b> Netto Aufwand	694'900.00	694'900.00	641'700.00	641'700.00	340'270.10	340'270.10
5	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b> Netto Aufwand	3'573'200.00	3'573'200.00	3'357'200.00	3'357'200.00	3'536'309.55	3'536'309.55
6	<b>VERKEHR</b> Netto Aufwand	1'488'200.00	395'100.00 1'093'100.00	1'595'300.00	368'800.00 1'226'500.00	1'550'790.49	363'826.00 1'186'964.49
7	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b> Netto Aufwand	1'851'600.00	1'719'800.00 131'800.00	1'775'200.00	1'660'300.00 114'900.00	1'809'676.06	1'706'270.56 103'405.50
8	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b> Netto Aufwand	184'400.00	140'000.00 44'400.00	176'400.00	140'000.00 36'400.00	173'280.80	140'673.25 32'607.55
9	<b>FINANZEN UND STEUERN</b> Netto Ertrag	131'900.00 13'156'300.00	13'288'200.00	142'000.00 12'754'700.00	12'896'700.00	976'547.22 12'775'600.80	13'752'148.02
	<b>Total</b>	18'020'800.00	17'667'700.00 353'100.00	17'603'600.00	17'207'000.00 396'600.00	18'073'483.74	18'073'483.74
	<b>Netto Aufwand</b>	18'020'800.00	18'020'800.00	17'603'600.00	17'603'600.00	18'073'483.74	18'073'483.74
	<b>Gesamttotal</b>						



## Erfolgsrechnung

	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
<b>Gemeinde Total</b>			
30 Personalaufwand	5'878'000.00	5'949'600.00	5'891'386.90
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'545'100.00	2'360'600.00	2'364'380.69
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	709'800.00	607'700.00	590'609.71
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	182'100.00	246'000.00	314'399.40
36 Transferaufwand	8'236'800.00	7'959'500.00	7'683'286.05
39 Interne Verrechnungen	454'400.00	458'100.00	453'759.65
<b>Total Betrieblicher Aufwand</b>	<b>18'006'200.00</b>	<b>17'581'500.00</b>	<b>17'297'822.40</b>
40 Fiskalertrag	13'088'000.00	12'726'000.00	13'425'906.05
41 Regalien und Konzessionen	140'000.00	140'000.00	140'673.25
42 Entgelte	1'754'700.00	1'731'700.00	1'790'772.92
43 Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	248'800.00	192'700.00	209'297.60
46 Transferertrag	1'786'300.00	1'806'800.00	1'836'474.30
49 Interne Verrechnungen	486'600.00	457'100.00	457'229.60
<b>Total Betrieblicher Ertrag</b>	<b>17'504'400.00</b>	<b>17'054'300.00</b>	<b>17'860'353.72</b>
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-501'800.00</b>	<b>-527'200.00</b>	<b>562'531.32</b>
34 Finanzaufwand	14'600.00	22'100.00	19'472.10
44 Finanzertrag	163'300.00	152'700.00	213'130.02
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>148'700.00</b>	<b>130'600.00</b>	<b>193'657.92</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-353'100.00</b>	<b>-396'600.00</b>	<b>756'189.24</b>
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>-353'100.00</b>	<b>-396'600.00</b>	<b>756'189.24</b>
	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)		



## Erfolgsrechnung

	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
<b>Wasser</b>			
30 Personalaufwand	17'000.00	19'500.00	21'720.80
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	368'500.00	310'000.00	295'689.71
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	117'700.00	92'700.00	81'995.64
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	33'000.00	115'100.00	34'134.00
36 Transferaufwand	2'000.00	2'000.00	1'593.40
39 Interne Verrechnungen	101'200.00	101'700.00	101'146.70
<b>Total Betrieblicher Aufwand</b>	<b>639'400.00</b>	<b>641'000.00</b>	<b>536'280.25</b>
40 Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	680'000.00	658'000.00	709'059.65
43 Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46 Transferertrag	0.00	0.00	0.00
49 Interne Verrechnungen	0.00	0.00	0.00
<b>Total Betrieblicher Ertrag</b>	<b>680'000.00</b>	<b>658'000.00</b>	<b>709'059.65</b>
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>40'600.00</b>	<b>17'000.00</b>	<b>172'779.40</b>
34 Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44 Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>40'600.00</b>	<b>17'000.00</b>	<b>172'779.40</b>
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>40'600.00</b>	<b>17'000.00</b>	<b>172'779.40</b>
	<b>Ertragsüberschuss (+), Aufwandsüberschuss (-)</b>		



## Erfolgsrechnung

	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
<b>Abwasser</b>			
30 Personalaufwand	0.00	0.00	0.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	121'000.00	77'000.00	213'867.19
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	5'800.00	6'100.00	1'310.48
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	108'500.00	108'500.00	107'486.00
36 Transferaufwand	405'000.00	402'500.00	295'237.90
39 Interne Verrechnungen	35'800.00	35'800.00	35'788.00
<b>Total Betrieblicher Aufwand</b>	<b>676'100.00</b>	<b>629'900.00</b>	<b>653'689.57</b>
40 Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	382'000.00	374'400.00	383'895.65
43 Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46 Transferertrag	0.00	0.00	0.00
49 Interne Verrechnungen	63'100.00	62'800.00	63'055.00
<b>Total Betrieblicher Ertrag</b>	<b>445'100.00</b>	<b>437'200.00</b>	<b>446'950.65</b>
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-231'000.00</b>	<b>-192'700.00</b>	<b>-206'738.92</b>
34 Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44 Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-231'000.00</b>	<b>-192'700.00</b>	<b>-206'738.92</b>
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>-231'000.00</b>	<b>-192'700.00</b>	<b>-206'738.92</b>
	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)		



## Erfolgsrechnung

Abfall	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
30 Personalaufwand	30'900.00	30'700.00	28'681.80
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	294'700.00	298'200.00	288'688.06
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	400.00	400.00	356.93
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand	12'000.00	12'000.00	10'527.50
39 Interne Verrechnungen	8'400.00	8'400.00	8'400.00
<b>Total Betrieblicher Aufwand</b>	<b>346'400.00</b>	<b>349'700.00</b>	<b>336'654.29</b>
40 Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	326'700.00	353'200.00	332'055.71
43 Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46 Transferertrag	0.00	0.00	0.00
49 Interne Verrechnungen	1'900.00	1'900.00	2'039.90
<b>Total Betrieblicher Ertrag</b>	<b>328'600.00</b>	<b>355'100.00</b>	<b>334'095.61</b>
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-17'800.00</b>	<b>5'400.00</b>	<b>-2'558.68</b>
34 Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44 Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-17'800.00</b>	<b>5'400.00</b>	<b>-2'558.68</b>
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>-17'800.00</b>	<b>5'400.00</b>	<b>-2'558.68</b>
	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)		



## Erfolgsrechnung

<b>Gemeinde Allgemeiner Haushalt</b>		<b>Budget 2021</b>	<b>Budget 2020</b>	<b>Rechnung 2019</b>
30	Personalaufwand	5'830'100.00	5'899'400.00	5'840'984.30
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'760'900.00	1'675'400.00	1'566'135.73
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	585'900.00	508'500.00	506'946.66
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	7'817'800.00	7'543'000.00	7'375'927.25
39	Interne Verrechnungen	309'000.00	312'200.00	308'424.95
	<b>Total Betrieblicher Aufwand</b>	<b>16'303'700.00</b>	<b>15'938'500.00</b>	<b>15'598'418.89</b>
40	Fiskalertrag	13'088'000.00	12'726'000.00	13'425'906.05
41	Regalien und Konzessionen	140'000.00	140'000.00	140'673.25
42	Entgelte	366'000.00	346'100.00	365'761.91
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	1'786'300.00	1'806'800.00	1'836'474.30
49	Interne Verrechnungen	421'600.00	392'400.00	392'134.70
	<b>Total Betrieblicher Ertrag</b>	<b>15'801'900.00</b>	<b>15'411'300.00</b>	<b>16'160'950.21</b>
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-501'800.00</b>	<b>-527'200.00</b>	<b>562'531.32</b>
34	Finanzaufwand	14'600.00	22'100.00	19'472.10
44	Finanzertrag	163'300.00	152'700.00	213'130.02
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>148'700.00</b>	<b>130'600.00</b>	<b>193'657.92</b>
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-353'100.00</b>	<b>-396'600.00</b>	<b>756'189.24</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>-353'100.00</b>	<b>-396'600.00</b>	<b>756'189.24</b>
	<b>Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)</b>			





# Budget

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>1'626'500.00</b>	<b>270'700.00</b>	<b>1'545'700.00</b>	<b>267'200.00</b>	<b>1'428'464.53</b>	<b>262'273.33</b>
	Netto Aufwand		1'355'800.00		1'278'500.00		1'166'191.20
<b>01</b>	<b>Legislative und Exekutive</b>	<b>184'000.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>170'900.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>150'220.96</b>	<b>4'213.50</b>
<b>0110</b>	<b>Legislative</b>	<b>45'200.00</b>		<b>26'900.00</b>		<b>29'125.46</b>	
0110.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder Wahlbüro	18'000.00		6'000.00		10'829.50	
0110.3100.00	Inserate	1'000.00		1'400.00		326.60	
0110.3102.00	Drucksachen, Stimmmaterial	5'700.00		2'000.00		3'533.95	
0110.3130.00	Verteilungen / Dienstleistungen	3'500.00		1'500.00		1'770.00	
0110.3130.01	Porti und Versandkosten	9'000.00		8'000.00		5'007.41	
0110.3170.00	Verpflegung Wahlbüro / Spesen	500.00		500.00		158.00	
0110.3636.00	Beiträge an politische Parteien (Ortsparteien)	7'500.00		7'500.00		7'500.00	
<b>0120</b>	<b>Exekutive</b>	<b>138'800.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>144'000.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>121'095.50</b>	<b>4'213.50</b>
0120.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder Gemeinderäte	34'000.00		38'100.00		32'143.00	
0120.3000.01	Besoldung Gemeindepräsident	56'800.00		56'500.00		56'241.90	
0120.3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Spez. Kommission	3'500.00		3'500.00		4'128.00	
0120.3000.03	Tag- und Sitzungsgelder Fipl. Kommission	800.00		1'000.00		522.00	
0120.3000.05	Tag- und Sitzungsgelder RPK	3'500.00		3'500.00		3'247.90	
0120.3000.06	Tag- und Sitzungsgelder Arbeitsgruppe IT	4'000.00		4'000.00		2'435.20	
0120.3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	6'000.00		6'000.00		5'885.15	
0120.3052.00	Pensionskassenbeiträge	6'500.00		6'500.00		1'321.90	
0120.3053.00	AG Beiträge an Unfallversicherungen	500.00		500.00		449.80	
0120.3099.00	Übriger Personalaufwand, Geschenke, Ehrungen Personal	3'000.00		3'000.00		2'981.70	
0120.3100.00	Büromaterial, Drucksachen, Broschüren	2'000.00		4'300.00		143.25	
0120.3110.00	Büromöbel und Geräte (ohne PC+Drucker)	4'000.00		3'000.00		797.00	
0120.3130.00	Dienstleistungen Dritter, Honorare	5'000.00		5'000.00		6'392.00	
0120.3170.00	Reisespesen/Repräsentationskosten	2'000.00		2'000.00		2'907.25	
0120.3171.00	Gemeinderatsreise	7'200.00		7'100.00		1'499.45	
0120.3199.00	Übriger Betriebsaufwand, Geschenke dritte		5'000.00		5'000.00		4'213.50
0120.4631.00	Beiträge und Rückerstattungen						
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>1'442'500.00</b>	<b>265'700.00</b>	<b>1'374'800.00</b>	<b>262'200.00</b>	<b>1'278'243.57</b>	<b>258'059.83</b>
<b>0220</b>	<b>Allgemeine Dienste, übrige</b>	<b>934'100.00</b>	<b>208'300.00</b>	<b>883'100.00</b>	<b>205'800.00</b>	<b>861'411.25</b>	<b>198'403.28</b>
0220.3010.00	Besoldung hauptamtliches Personal, Kanzlei und Verwaltung	443'000.00		482'800.00		467'102.85	
0220.3010.01	Besoldung hauptamtliches Personal Abgrenzungen					20'762.10	
0220.3050.00	Sozialversicherungsbeiträge Kanzlei und Verwaltung	36'000.00		36'000.00		35'221.65	
0220.3052.00	Pensionskassenbeiträge Kanzlei und Verwaltung	42'000.00		47'000.00		43'250.10	



# Budget

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.3053.00	AG Beiträge an Unfallversicherungen Kanzlei und Verwaltung	4'000.00		4'500.00		4'037.20	
0220.3090.00	Aus- und Weiterbildung, Kurse, Geschenke	10'000.00		10'000.00		6'340.60	
0220.3100.00	Inserate	4'500.00		1'000.00		4'413.15	
0220.3100.01	Drucksachen, Büromaterial	7'200.00		5'000.00		7'492.85	
0220.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00		1'638.00	
0220.3111.00	Maschinen und Geräte	6'000.00		4'600.00		4'809.90	
0220.3119.00	Anschaffung Mobilien	25'000.00					
0220.3130.00	Porti und Versandkosten	17'000.00		15'000.00		16'875.53	
0220.3130.01	Kanzleikosten (IDK, Ausweise)	16'000.00		15'000.00		16'196.03	
0220.3130.02	Betriebskosten	7'000.00		7'600.00		3'531.00	
0220.3130.03	Unterhalt WEB	2'500.00		800.00		765.00	
0220.3130.04	Dolmetscher Integration					411.00	
0220.3130.10	Kommunikationskosten	6'000.00		6'200.00		6'399.20	
0220.3134.00	Sachversicherungsprämien	19'000.00		21'000.00		19'069.90	
0220.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'500.00		2'000.00		1'422.65	
0220.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hard- und Software)	114'500.00		66'000.00		32'501.55	
0220.3161.00	Mieten, Benützungskosten Fotokopierer/Frankiermaschine	9'500.00		9'500.00		7'031.55	
0220.3170.00	Reisespesen/Repräsentationskosten	500.00		700.00		265.80	
0220.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00		500.00		529.85	
0220.3300.00	Planmäßige Abschreibungen	14'500.00		5'600.00		14'364.19	
0220.3611.00	Steueranlagekosten	142'000.00		136'400.00		141'612.80	
0220.3636.00	Beiträge an Organisationen	5'400.00		5'400.00		5'366.80	
0220.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen, Kanzleigebühren		29'000.00		28'000.00		29'096.20
0220.4210.01	Mahngebühren		10'000.00		7'000.00		9'889.56
0220.4210.02	Anlassbewilligungen		1'500.00		3'000.00		3'160.00
0220.4240.00	Benützunggebühren Kopien		1'000.00		1'000.00		567.65
0220.4240.01	Benützunggebühren Porti		500.00		1'000.00		831.60
0220.4250.00	Verkäufe		1'000.00		1'500.00		1'354.85
0220.4260.00	Rückstellungen Dritter Versicherung		1'500.00		800.00		841.20
0220.4290.00	Übrige Entgelte, Betreibungen		10'000.00		8'000.00		3'445.60
0220.4611.00	Verwaltungskostenbeitrag AHV-Zweigstelle		30'000.00		30'000.00		30'000.00
0220.4611.01	Verwaltungskostenbeitrag Steuerregister		6'200.00		6'000.00		936.80
0220.4612.00	Rückzahlung Steuereinschätzung		17'000.00		21'000.00		16'884.44
0220.4612.01	Entschädigungen Kirchensteuerinkasso		28'000.00		26'000.00		28'707.38
0220.4612.02	Entschädigungen RZSON		20'000.00		20'000.00		20'000.00
0220.4612.03	Entschädigungen Administration Feuerwehr		5'000.00		5'000.00		5'000.00
0220.4910.00	Interne Verrechnung von DL		43'600.00		43'500.00		43'688.00
0220.4930.00	Interne Verrechnung Abfallbeseitigung		4'000.00		4'000.00		4'000.00
<b>0222</b>	<b>Bauverwaltung</b>	<b>236'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>225'000.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>215'355.34</b>	<b>21'055.15</b>
0222.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder Baukommission	10'000.00		10'000.00		8'938.00	



# Budget

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0222.3000.01	Besoldung Präsident Baukommission	7'000.00		7'000.00		6'685.00	
0222.3010.01	Besoldung Bauverwaltung	157'000.00		156'000.00		142'430.25	
0222.3050.00	Sozialversicherungsbeiträge Bauverwaltung	11'700.00		11'500.00		11'615.10	
0222.3052.00	Pensionskassenbeiträge Bauverwaltung	14'000.00		15'000.00		13'776.60	
0222.3053.00	AG Beiträge an Unfallversicherungen Bauverwaltung	1'300.00		1'500.00		1'211.20	
0222.3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'000.00		1'000.00		9'317.50	
0222.3100.00	Inserate	9'000.00		7'000.00		349.55	
0222.3100.01	Drucksachen Büromaterial	1'000.00		1'000.00		668.00	
0222.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		1'000.00			
0222.3119.00	Anschaffung Mobilien	3'000.00					
0222.3130.00	Dienstleistungen Dritter Grundbuchkosten	1'000.00		1'000.00		339.25	
0222.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	10'000.00		5'000.00		12'976.69	
0222.3132.01	Honorare externe Berater Vermessung	2'000.00		1'000.00		1'271.55	
0222.3150.00	Unterhalt Büromöbel und Geräte	4'000.00		4'000.00		3'076.65	
0222.3170.00	Reisespesen, Repräsentationskosten	3'000.00		3'000.00		2'700.00	
0222.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen Baubewilligungen		20'000.00		15'000.00		21'055.15
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, übrige</b>	<b>272'400.00</b>	<b>37'400.00</b>	<b>266'700.00</b>	<b>41'400.00</b>	<b>201'476.98</b>	<b>38'601.40</b>
0290.3010.00	Besoldung Abwart	7'800.00		8'000.00		7'373.45	
0290.3050.00	Sozialversicherungsbeiträge Abwart	600.00		600.00		574.40	
0290.3052.00	Pensionskassenbeiträge Abwart	1'000.00		1'000.00		1'024.20	
0290.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Reinigungsmaterial	1'500.00		500.00		14.75	
0290.3120.00	Liegenschaften VV Wasser	7'500.00		6'000.00		6'525.65	
0290.3120.01	Liegenschaften VV Strom	20'000.00		21'000.00		16'110.36	
0290.3120.02	Liegenschaften VV Heizung Verwaltung	9'500.00		9'500.00		13'000.50	
0290.3120.03	Liegenschaften VV Heizung Werkgebäude	11'000.00		11'000.00		256.30	
0290.3120.05	Liegenschaften VV Kehrichtgebühren Gemeindeverwaltung	500.00		500.00		179.70	
0290.3130.01	Dienstleistungen Dritter Sachversicherung	5'000.00		5'000.00		4'934.60	
0290.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	5'000.00				2'223.00	
0290.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude Heizung	4'000.00		4'000.00		1'928.45	
0290.3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude Lift	4'000.00				12'288.75	
0290.3144.02	Unterhalt Hochbauten, Gebäude allgemein	63'000.00		16'500.00		24'770.90	
0290.3300.00	Planmässige Abschreibungen HRM2	23'200.00		30'000.00		1'531.05	
0290.3300.22	Planmässige Abschreibungen VV (altes Verwaltungsvermögen)	73'200.00		73'500.00		73'140.92	
0290.3910.00	Interne Verrechnungen DL	35'600.00		35'600.00		35'600.00	
0290.4260.01	Rückstellungen NK Mietwohnung		9'000.00		10'000.00		10'201.40
0290.4470.00	Mietzinse Liegenschaften VV		24'000.00		27'000.00		24'000.00
0290.4930.00	Interne Verrechnung Miete Entsorgungshof		4'400.00		4'400.00		4'400.00
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG</b>	<b>621'100.00</b>	<b>483'200.00</b>	<b>607'000.00</b>	<b>481'300.00</b>	<b>557'959.03</b>	<b>467'349.18</b>
	Netto Aufwand		137'900.00		125'700.00		90'609.85



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>12</b>	<b>Rechtssprechung</b>	<b>1'300.00</b>		<b>1'800.00</b>		<b>745.00</b>	<b>730.00</b>
<b>1201</b>	<b>Friedensrichter</b>	<b>1'300.00</b>		<b>1'800.00</b>		<b>745.00</b>	<b>730.00</b>
1201.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder Friedensrichter	800.00		1'000.00		745.00	
1201.3130.10	Dienstleistungen Friedensrichter	500.00		800.00			730.00
1201.4260.00	Forderungen aus Friedensrichteramt						
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>578'000.00</b>	<b>459'000.00</b>	<b>541'300.00</b>	<b>447'800.00</b>	<b>523'879.51</b>	<b>446'336.11</b>
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr (allgemein)</b>	<b>248'000.00</b>	<b>129'000.00</b>	<b>215'500.00</b>	<b>122'000.00</b>	<b>206'700.00</b>	<b>129'156.60</b>
1500.3612.00	Entschädigungen an Zweckverbände FW	214'400.00		181'000.00		174'200.00	
1500.3612.01	Entschädigungen an Werterhalt	26'100.00		27'000.00		25'000.00	
1500.3910.00	Interne Verrechnung FW	7'500.00		7'500.00		7'500.00	
1500.4200.00	Feuerwehr-Ersatzabgaben		109'000.00		102'000.00		109'156.60
1500.4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften		20'000.00		20'000.00		20'000.00
<b>1506</b>	<b>Regionale Feuerwehrorganisation (Leitgemeinde)</b>	<b>330'000.00</b>	<b>330'000.00</b>	<b>325'800.00</b>	<b>325'800.00</b>	<b>317'179.51</b>	<b>317'179.51</b>
1506.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder	9'200.00		9'700.00		9'517.05	
1506.3001.00	Mannschaftssold	65'000.00		53'200.00		59'666.05	
1506.3001.01	Einsatzsold	20'000.00		20'000.00		17'006.50	
1506.3001.02	Entschädigung Funktionen	40'000.00		37'500.00		36'500.00	
1506.3001.03	Hauptübung	6'000.00		4'000.00		6'000.00	
1506.3050.00	Sozialversicherungsbeiträge FW	1'800.00		1'800.00			
1506.3090.00	Aus- und Weiterbildung	54'600.00		28'900.00		35'060.75	
1506.3099.00	Ehrungen, Geschenke	1'500.00		1'500.00		390.40	
1506.3099.01	Ärztliche Untersuchungen	3'100.00		3'000.00		4'046.50	
1506.3100.00	Büromaterial, Drucksachen	2'200.00		2'100.00		1'410.15	
1506.3101.00	Verbrauchsmaterial Einsätze	1'000.00		1'000.00		72.15	
1506.3111.00	Maschinen, Geräte, und Ausrüstungen	7'800.00		48'800.00		29'583.75	
1506.3130.00	Porti und Versandkosten	500.00		500.00		770.60	
1506.3130.01	Verbandsbeiträge	2'300.00		2'300.00		2'297.30	
1506.3130.02	Sach- und Fahrzeugversicherung	4'500.00		4'500.00		5'181.40	
1506.3130.03	Dienstleistungen Dritter Einsatz	300.00		300.00			
1506.3130.10	Kommunikationskosten	6'100.00		5'600.00		5'832.66	
1506.3151.00	Unterhalt Fahrzeuge + motorisierte Geräte	15'200.00		13'600.00		20'304.45	
1506.3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen und Material	21'900.00		21'900.00		21'482.90	
1506.3160.00	Miete Liegenschaft	21'800.00		20'000.00		21'800.00	
1506.3170.00	Reisepesen	300.00		300.00			
1506.3170.01	Mannschaftsverpflegung (Einsätze)	1'500.00		1'500.00		290.50	
1506.3300.00	Planmässige Abschreibungen HRM2	9'300.00		9'300.00		9'300.00	



# Budget

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1506.3300.25	Planmässige Abschreibungen altes VV	24'900.00		24'900.00		24'900.00	
1506.3400.00	Verzinsung	3'400.00		3'400.00		766.40	
1506.3612.00	Entschädigung an Gemeinde Administration	5'800.00	2'000.00	6'200.00	2'100.00	5'000.00	2'323.30
1506.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						
1506.4270.00	Bussen				700.00		
1506.4612.00	Entschädigung von Gemeinden und Zweckverbänden		281'000.00		275'200.00		268'245.36
1506.4612.01	Beitrag Werterhalt		34'200.00		34'200.00		34'200.00
1506.4631.00	Beiträge der Gebäudeversicherung SGV		12'800.00		13'600.00		12'410.85
<b>16</b>	<b>Verteidigung</b>	<b>41'800.00</b>	<b>24'200.00</b>	<b>63'900.00</b>	<b>33'500.00</b>	<b>33'334.52</b>	<b>20'283.07</b>
<b>1610</b>	<b>Militärische Verteidigung</b>	<b>500.00</b>		<b>9'500.00</b>		<b>477.80</b>	
1610.3100.00	Inserate und Drucksachen	500.00		500.00		477.80	
1610.3144.00	Unterhalt Kugelfang			9'000.00			
<b>1620</b>	<b>Zivilschutz (allgemein)</b>	<b>41'300.00</b>	<b>24'200.00</b>	<b>54'400.00</b>	<b>33'500.00</b>	<b>32'856.72</b>	<b>20'283.07</b>
1620.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude (öffentliche Schutzanlagen)			10'000.00		709.42	
1620.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen und Geräte			1'000.00			
1620.3612.00	Entschädigungen an Bevölkerungsschutzregion Niederamt	41'300.00		41'900.00		32'147.30	
1620.3612.01	Entschädigungen an San.Hist. Niedergösgen			1'500.00			
1620.4630.00	Beiträge vom Bund		3'500.00		3'500.00		3'500.00
1620.4631.00	Beiträge vom Kanton		20'700.00		30'000.00		16'783.07
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>7'607'100.00</b>	<b>1'356'200.00</b>	<b>7'551'800.00</b>	<b>1'381'700.00</b>	<b>7'496'768.80</b>	<b>1'366'686.40</b>
	Netto Aufwand		6'250'900.00		6'170'100.00		6'130'082.40
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>7'296'300.00</b>	<b>1'356'200.00</b>	<b>7'227'200.00</b>	<b>1'381'700.00</b>	<b>7'204'607.55</b>	<b>1'366'686.40</b>
<b>2110</b>	<b>Kindergarten</b>	<b>592'700.00</b>	<b>232'900.00</b>	<b>632'600.00</b>	<b>218'800.00</b>	<b>606'075.36</b>	<b>204'808.80</b>
2110.3020.00	Löhne der Lehrpersonen	490'000.00		525'000.00		508'216.70	
2110.3050.00	Sozialversicherungsbeiträge KIGA	36'000.00		40'000.00		39'585.95	
2110.3052.00	Pensionskassenbeiträge KIGA	36'000.00		40'000.00		37'820.65	
2110.3053.00	Unfall-/Krankenversicherung KIGA	500.00		500.00		426.60	
2110.3100.00	Büromaterial, Schulmaterial	17'000.00		15'800.00		14'544.81	
2110.3102.00	Drucksachen, Publikationen, Inserate	800.00		800.00		488.00	
2110.3104.00	Lehrmittel	9'100.00		7'200.00		4'324.00	
2110.3130.20	Kommunikation KIGA	600.00		600.00		478.65	
2110.3150.00	Unterhalt Möbel und Geräte	1'200.00		1'200.00			
2110.3170.00	Reisekosten und Spesen Schulreise	1'500.00		1'500.00		190.00	
2110.4631.00	Beiträge vom Kanton		232'900.00		218'800.00		204'808.80



# Budget

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2120</b>	<b>Primarschule</b>	<b>2'533'100.00</b>	<b>828'000.00</b>	<b>2'491'600.00</b>	<b>857'000.00</b>	<b>2'502'230.53</b>	<b>868'040.00</b>
2120.3020.00	Löhne der Lehrpersonen	1'941'000.00		1'943'000.00		1'968'537.00	
2120.3020.03	Löhne der Lehrpersonen Aufgabenhilfe	3'000.00					
2120.3050.00	Sozialversicherungsbeiträge Primarschule	148'000.00		143'000.00		153'105.20	
2120.3052.00	Pensionskassenbeiträge Primarschule	260'000.00		264'000.00		263'458.75	
2120.3053.00	Unfall-/Krankenversicherung Primarschule	11'000.00		11'000.00		1'819.30	
2120.3090.00	Aus- und Weiterbildung	9'000.00		9'000.00		8'013.90	
2120.3100.00	Büromaterial					15.00	
2120.3104.00	Lehrmittel	48'000.00		46'000.00		36'492.52	
2120.3104.01	Lehrmittel (Werken 2)	10'900.00		11'100.00		6'604.21	
2120.3119.00	Anschaffung Mobilien	8'200.00		3'500.00		3'402.95	
2120.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen und Geräte	3'000.00		2'200.00		546.10	
2120.3151.01	Unterhalt Turngeräte	1'500.00		1'500.00		916.10	
2120.3153.00	Informatik-Unterhalt Hardware	58'400.00		26'200.00		25'717.25	
2120.3170.00	Reisekosten und Spesen, Schülertransporte	3'700.00		3'700.00		2'856.00	
2120.3170.01	Reisekosten und Spesen Badchätli	1'000.00		1'000.00		380.00	
2120.3170.02	Reisekosten und Spesen, Schulreise	8'400.00		8'400.00		7'394.00	
2120.3171.00	Schullager	18'000.00		18'000.00		22'972.25	
2120.4230.00	Schulgeld Aufgabenhilfe		3'000.00				300.00
2120.4631.00	Beiträge vom Kanton		825'000.00				867'740.00
<b>2122</b>	<b>Werken</b>	<b>297'600.00</b>		<b>279'900.00</b>		<b>268'214.51</b>	
2122.3020.00	Löhne der Lehrpersonen Werken	233'000.00		215'000.00		212'876.90	
2122.3050.00	Sozialversicherungsbeiträge Werken	17'000.00		16'000.00		16'581.05	
2122.3052.00	Pensionskassenbeiträge Werken	24'200.00		25'000.00		23'850.85	
2122.3053.00	Unfall-/Krankenversicherung Werken	200.00		200.00		200.60	
2122.3104.00	Lehrmittel, Unterrichtsmaterial Werken	20'200.00		20'700.00		13'582.76	
2122.3111.00	Maschinen und Geräte	1'000.00		1'000.00		72.85	
2122.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen	2'000.00		2'000.00		1'049.50	
<b>2130</b>	<b>Sekundarstufe</b>	<b>2'158'900.00</b>		<b>2'211'700.00</b>		<b>2'187'126.00</b>	
2130.3611.00	Beitrag an den Gymnasialunterricht Kanton	165'000.00		145'000.00		166'140.00	
2130.3612.00	Beitrag an Kreisschule	1'993'900.00		2'066'700.00		2'020'986.00	
<b>2140</b>	<b>Musikschulen</b>	<b>610'700.00</b>	<b>282'200.00</b>	<b>572'700.00</b>	<b>291'000.00</b>	<b>610'487.40</b>	<b>270'514.00</b>
2140.3000.01	Tag- und Sitzungsgelder Musikschule	200.00		300.00		200.00	
2140.3020.00	Löhne der Lehrpersonen	496'000.00		467'500.00		500'292.10	
2140.3020.01	Stellvertretungen Musikschule	1'000.00		1'000.00			
2140.3050.00	Sozialversicherungsbeiträge Musikschule	39'000.00		38'100.00		38'968.05	
2140.3052.00	Pensionskassenbeiträge Musikschule	49'000.00		41'000.00		48'564.35	
2140.3053.00	Unfall-/Krankenversicherung Musikschule	4'200.00		4'200.00		4'218.05	





Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2140.3102.00	Drucksachen, Publikationen, Inserate	1'200.00		1'200.00		631.25	
2140.3104.00	Lehrmittel	400.00		400.00		2'282.00	
2140.3119.00	Anschaffung Mobilien, Musikinstrumente	3'800.00		300.00		2'539.95	
2140.3151.00	Unterhalt Instrumente	2'300.00		2'300.00		515.25	
2140.3170.00	Reisekosten und Spesen	1'300.00		1'300.00		3'681.70	
2140.3199.00	Übriger Betriebsaufwand, Konzerte	3'000.00		3'000.00		5'234.65	
2140.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden	7'400.00		10'200.00		3'360.05	
2140.3635.00	Beiträge an private Unternehmen, externe Leistungen	1'900.00		1'900.00			
2140.4230.00	Schulgelder, Elternbeiträge		113'200.00		116'000.00		120'129.15
2140.4612.00	Entschädigungen von Gemeinden		25'000.00		25'000.00		
2140.4631.00	Beiträge vom Kanton		144'000.00		150'000.00		150'384.85
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>779'400.00</b>	<b>7'100.00</b>	<b>723'200.00</b>	<b>14'900.00</b>	<b>735'389.70</b>	<b>17'293.60</b>
2170.3010.00	Besoldung Schulhausabwarte	90'200.00		91'400.00		89'397.10	
2170.3010.01	Besoldung Reinigung	90'000.00		90'000.00		88'790.70	
2170.3049.00	Übrige Zulagen, Dienstkleider	1'000.00		1'000.00		654.70	
2170.3050.00	Sozialversicherungsbeiträge Schulanlagen	13'100.00		13'100.00		13'116.05	
2170.3052.00	Pensionskassenbeiträge Schulanlagen	12'000.00		12'000.00		11'859.00	
2170.3053.00	AG Beiträge an Unfallversicherung Schulanlagen	800.00		800.00		715.00	
2170.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial (Schule)	14'000.00		8'000.00		7'147.60	
2170.3119.00	Anschaffungen Mobiliar und Maschinen	3'000.00		14'500.00		11'030.90	
2170.3120.00	Liegenschaften VV, Wasser SH 1912/1995	4'500.00		4'000.00		3'631.75	
2170.3120.01	Liegenschaften VV, Wasser Dreirosenhalle	2'500.00		2'500.00		2'303.35	
2170.3120.02	Liegenschaften VV, Wasser Pavillon	500.00		500.00		187.70	
2170.3120.03	Liegenschaften VV, Wasser Kindergarten	1'000.00		500.00		431.75	
2170.3120.10	Liegenschaften VV, Strom SH 1912/1995	30'000.00		7'000.00		7'620.00	
2170.3120.11	Liegenschaften VV, Strom Dreirosenhalle	25'000.00		25'000.00		38'392.00	
2170.3120.12	Liegenschaften VV, Strom, Pavillon/Sportplatz	1'500.00		1'500.00		1'528.13	
2170.3120.13	Liegenschaften VV, Strom Kindergarten	1'000.00		1'000.00		1'064.86	
2170.3120.20	Liegenschaften VV, Heizung Schulhaus 1912/1995/DRH					18'638.60	
2170.3120.21	Liegenschaften VV, Heizung Holzschlitzel	23'000.00		22'000.00		25'123.40	
2170.3120.22	Liegenschaften VV, Heizung, Kindergarten	6'000.00		20'000.00		7'904.00	
2170.3134.00	Sachversicherungen	5'000.00		3'500.00		4'513.59	
2170.3134.01	Gebäudeversicherung	13'100.00		8'700.00		13'100.05	
2170.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude Schulhaus 1912/1995/2004	38'300.00		68'500.00		66'564.02	
2170.3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude Dreirosenhalle	31'500.00		20'000.00		36'139.45	
2170.3144.02	Unterhalt Hochbauten, Gebäude Pavillon	2'000.00		2'000.00		937.05	
2170.3144.03	Unterhalt Hochbauten, Gebäude Kindergarten	6'000.00		4'000.00		9'831.35	
2170.3144.04	Unterhalt Hochbauten, Gebäude Aussenanlagen	63'500.00		73'500.00		46'303.20	
2170.3150.00	Unterhalt Mobilien und Anlagen	21'000.00		4'000.00		178.85	
2170.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	49'800.00					





Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170.3300.22	Planmässige Abschreibungen VV (altes Verwaltungsvermögen)	161'300.00		161'300.00		161'217.63	
2170.3320.00	Planmässige Abschreibungen VV Planungen	28'000.00		9'000.00		26'355.70	
2170.3320.22	Planmässige Abschreibungen VV Planungen (altes Verwaltungsvermögen)	2'400.00		2'400.00		2'312.22	
2170.3910.00	Interne Verrechnungen DL	38'400.00	1'000.00	38'400.00	1'000.00	38'400.00	1'753.60
2170.4240.00	Benützungsbühren Schulanlage						9'440.00
2170.4470.00	Mietzinse Liegenschaften Abwart		6'100.00		6'100.00		6'100.00
2170.4910.00	Interne Verrechnung DL						
<b>2190</b>	<b>Schulleitung</b>	<b>323'900.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>315'500.00</b>		<b>295'084.05</b>	<b>6'030.00</b>
2190.3010.00	Besoldung Schulleiter	134'000.00		136'300.00		130'189.80	
2190.3010.01	Besoldung Schulsekretariat	30'000.00		30'300.00		28'300.35	
2190.3010.02	Besoldung Musikschulleitung	19'000.00		19'000.00		19'471.75	
2190.3010.03	Besoldung ICT-Verantwortlicher	31'300.00		30'000.00		24'224.25	
2190.3050.00	Sozialversicherungsbeiträge Schulverwaltung	16'000.00		16'000.00		15'747.60	
2190.3052.00	Pensionskassenbeiträge Schulverwaltung	15'600.00		20'000.00		15'507.60	
2190.3053.00	AG Beiträge an Unfallversicherer Schulverwaltung	1'600.00		1'600.00		1'502.80	
2190.3090.00	Aus- /Weiterbildung des Personals	4'000.00		4'000.00		3'831.00	
2190.3099.00	Übriger Personalaufwand, Geschenke, Ehrungen	1'500.00		1'500.00		829.95	
2190.3100.00	Büromaterial	7'500.00		6'000.00		3'593.60	
2190.3102.00	Drucksachen, Publikationen, Inserate	1'000.00		1'000.00		126.00	
2190.3103.00	Fachschriften	1'000.00		1'000.00		1'535.90	
2190.3103.01	Schülerbibliothek	5'500.00		4'000.00		3'728.53	
2190.3130.00	Porti und Versandkosten Schulverwaltung	1'000.00		1'000.00		650.10	
2190.3130.01	Schülerunfallversicherung	1'300.00		1'300.00		1'275.00	
2190.3130.02	Dolmetscher/Referenten	2'500.00		2'500.00		1'470.00	
2190.3130.10	Kommunikation Schulhaus 1912/1995/Pavillon	4'500.00		4'400.00		5'521.35	
2190.3150.00	Unterhalt Mobilien und Geräte	3'000.00		3'000.00		1'542.30	
2190.3150.01	Unterhalt Fotokopierer	9'000.00		9'000.00		8'520.65	
2190.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	5'000.00		5'000.00		3'689.30	
2190.3170.00	Reisekosten und Spesen Schulverwaltung	1'000.00		1'000.00		311.70	
2190.3170.01	Vergütung Busabokosten	6'000.00		6'000.00		6'030.00	
2190.3199.00	Übriger Betriebsaufwand Schulschlussfeier	6'000.00		6'000.00		6'039.30	
2190.3199.01	Übriger Betriebsaufwand Lehrer-Behörde-Anlass	4'500.00		4'500.00		4'393.10	
2190.3300.00	Planmässige Abschreibungen HRM2	5'000.00		5'000.00			
2190.3300.22	Planmässige Abschreibungen altes VV	7'100.00	6'000.00	7'100.00	6'000.00	7'052.12	6'030.00
2190.4631.00	Beiträge vom Kanton						
<b>22</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>310'800.00</b>		<b>324'600.00</b>		<b>292'161.25</b>	
<b>2200</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>310'800.00</b>		<b>324'600.00</b>		<b>292'161.25</b>	
2200.3612.00	Entschädigungen Logopädie Dulliken	70'800.00		84'600.00		94'129.00	



# Budget

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2200.3634.01	Schulgelder Förderschule	240'000.00		240'000.00		198'032.25	
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE</b>	<b>241'900.00</b>	<b>14'500.00</b>	<b>211'300.00</b>	<b>11'000.00</b>	<b>203'417.16</b>	<b>14'257.00</b>
	Netto Aufwand		227'400.00		200'300.00		189'160.16
<b>32</b>	<b>Kultur, übrige</b>	<b>177'300.00</b>		<b>154'300.00</b>		<b>142'367.86</b>	
<b>3290</b>	<b>Kultur, übrige</b>	<b>177'300.00</b>		<b>154'300.00</b>		<b>142'367.86</b>	
3290.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder Kulturkommission	8'000.00		10'000.00		6'789.00	
3290.3170.00	Bundesfeier	4'500.00		4'500.00		3'677.87	
3290.3170.01	Neujahrsanlass	3'000.00		3'000.00		2'638.74	
3290.3170.02	Jung- und Neubürgerfeier	2'700.00		2'700.00		1'851.00	
3290.3170.03	Dorfmarkt	5'700.00		5'700.00		2'338.85	
3290.3170.04	Jassturnier	1'900.00		1'900.00		336.30	
3290.3632.00	Stadttheater Olten	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3290.3634.00	Stiftung Schloss Wartenfels	127'000.00		101'600.00		101'570.00	
3290.3635.00	Beitrag an Musikgesellschaft	10'500.00		10'500.00		10'356.10	
3290.3635.01	Beitrag an Bastelteam Lostorf	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
3290.3635.02	Beitrag Dorfmuseum	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
3290.3635.03	Beiträge kulturelle Org.	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3290.3636.00	Beiträge an Vereine	4'000.00		4'400.00		3'810.00	
<b>33</b>	<b>Medien</b>	<b>27'600.00</b>	<b>14'500.00</b>	<b>20'300.00</b>	<b>11'000.00</b>	<b>27'259.30</b>	<b>14'257.00</b>
<b>3320</b>	<b>Massenmedien (allgemein)</b>	<b>27'600.00</b>	<b>14'500.00</b>	<b>20'300.00</b>	<b>11'000.00</b>	<b>27'259.30</b>	<b>14'257.00</b>
3320.3000.00	Sitzungsgelder 3-Rosenblatt	1'900.00		1'900.00		1'773.00	
3320.3102.00	Drucksachen, Publikationen 3-Rosenblatt	24'000.00		17'000.00		23'782.35	
3320.3130.00	Dienstleistungen Dritte Parti 3-Rosenblatt	1'700.00		1'200.00		1'703.95	
3320.3170.00	Reisekosten und Spesen 3-Rosenblatt			200.00			
3320.4240.00	Werbeeinnahmen 3-Rosenblatt		14'500.00		11'000.00		14'257.00
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>	<b>37'000.00</b>		<b>36'700.00</b>		<b>33'790.00</b>	
<b>3410</b>	<b>Sport</b>	<b>16'000.00</b>		<b>15'900.00</b>		<b>12'790.00</b>	
3410.3612.00	Beitrag Hallenbenützung KSM	5'400.00		5'300.00		5'400.00	
3410.3612.01	Beitrag Sportpark Olten	6'400.00		6'400.00		3'190.00	
3410.3636.00	Beiträge an Sportvereine	4'200.00		4'200.00		4'200.00	
<b>3424</b>	<b>Parkanlagen, Wanderwege</b>	<b>20'500.00</b>		<b>20'500.00</b>		<b>20'500.00</b>	
3424.3632.00	Beitrag an Wald- und Wanderwege	20'500.00		20'500.00		20'500.00	



# Budget

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3429</b> 3429.3636.00	<b>Übrige Freizeitgestaltung</b> Beiträge an IGEE/Lund Ferienpass	500.00 500.00		300.00 300.00		500.00 500.00	
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b> Netto Aufwand	694'900.00	694'900.00	641'700.00	641'700.00	340'270.10	340'270.10
<b>41</b>	<b>Spitäler, Kranken- und Pflegeheime</b>	512'700.00		476'400.00		239'000.00	
<b>4120</b> 4120.3632.00 4120.3632.02	<b>Alters-, Kranken- und Pflegeheime</b> Pflegefianzierung -Pflegekosten Tagesstätten im Alter	512'700.00 510'300.00 2'400.00		476'400.00 476'400.00		239'000.00 239'000.00	
<b>42</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	88'400.00		71'600.00		20'566.00	
<b>4210</b> 4210.3631.00 4210.3636.00 4210.3636.01	<b>Ambulante Krankenpflege</b> MiGel Beitrag an Spitez Beitrag an Kinderspitex	88'400.00 10'000.00 75'000.00 3'400.00		71'600.00 10'000.00 60'000.00 1'600.00		20'566.00 982.80 18'000.00 1'583.20	
<b>43</b>	<b>Gesundheitsprävention</b>	93'800.00		93'700.00		80'704.10	
<b>4310</b> 4310.3636.01	<b>Alkohol- und Drogenprävention</b> Beitrag an Suchthilfe	67'300.00 67'300.00		67'200.00 67'200.00		67'286.00 67'286.00	
<b>4330</b> 4330.3010.00 4330.3050.00 4330.3105.00 4330.3106.00 4330.3106.01 4330.3136.00 4330.3637.00	<b>Schulgesundheitsdienst</b> Besoldung Schulzahnpflege Sozialversicherungsbeiträge Schulzahnarzt Pausenäpfel Medizinisches Material Schulzahnpflege Medizinisches Material Schule Schularzt (Kontrolluntersuch) Beiträge an kieferorthopädische Behandlungen	26'200.00 13'500.00 900.00 500.00 700.00 100.00 5'500.00 5'000.00		26'200.00 13'500.00 900.00 500.00 700.00 100.00 5'500.00 5'000.00		13'118.10 10'634.70 828.40 500.00 175.15  979.85	
<b>4340</b> 4340.3010.00	<b>Lebensmittelkontrolle</b> Besoldung Plizkontrolleur	300.00 300.00		300.00 300.00		300.00 300.00	
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b> Netto Aufwand	3'573'200.00	3'573'200.00	3'357'200.00	3'357'200.00	3'536'309.55	3'536'309.55
<b>52</b>	<b>Invaldität</b>	2'000.00		2'000.00		493'300.00	
<b>5220</b>	<b>Ergänzungsleistungen IV</b>					491'300.00	



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5220.3611.00	Verwaltungskosten Ergänzungsleistungen IV Beitrag an Ergänzungsleistungen IV					18'773.70	
5220.3631.00						472'526.30	
5230	<b>Invaldität</b> Beitrag an Verein Buechehof	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
5230.3636.00		2'000.00		2'000.00		2'000.00	
53	<b>Alter + Hinterlassene</b>	1'353'900.00		1'287'400.00		631'400.00	
5320	<b>Ergänzungsleistungen AHV</b> Verwaltungskosten Ergänzungsleistungen AHV Beitrag an Ergänzungsleistungen AHV	1'353'900.00		1'287'400.00		631'400.00	
5320.3611.00		60'300.00		53'000.00		26'600.00	
5320.3631.00		1'293'600.00		1'234'400.00		604'800.00	
54	<b>Familie und Jugend</b>	234'100.00		222'500.00		168'655.15	
5430	<b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b> Beitrag an Alimentenbevorschussung	63'500.00		63'200.00		63'400.00	
5430.3632.00		63'500.00		63'200.00		63'400.00	
5440	<b>Jugendschutz (allgemein)</b> Beiträge an Verein für Jugend und Freizeit	90'300.00		90'300.00		90'000.00	
5440.3636.00		90'300.00		90'300.00		90'000.00	
5451	<b>Kinderkrippen und Kinderhorte</b> Honorare Externe Beratung Beiträge an Spielgruppen Beiträge an KITA, Defizitdeckung	80'300.00		69'000.00		15'255.15	
5451.3132.00				7'200.00			
5451.3635.00		3'300.00		4'800.00		2'880.00	
5451.3635.01		77'000.00		57'000.00		12'375.15	
57	<b>Sozialhilfe und Asylwesen</b>	1'983'200.00		1'845'300.00		2'242'954.40	
5720	<b>Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe</b> Beitrag SON Verwaltung Beitrag SON Sozialhilfe	1'957'400.00		1'819'100.00		2'231'272.00	
5720.3612.01		614'700.00		540'100.00		589'117.00	
5720.3632.00		1'342'700.00		1'279'000.00		1'642'155.00	
5721	<b>Freiwillige wirtschaftliche Hilfe</b> Seniorenausflug (2-Jahresturnus) Beiträge an div. Organisationen Beiträge an Pro Senectute Beiträge an Ehe- und Lebensberatung Freiwilliger Gemeinde-Sozialbeitrag	25'800.00		26'200.00		11'682.40	
5721.3170.00		14'000.00		14'000.00			
5721.3635.00		100.00		500.00		100.00	
5721.3635.01		500.00		500.00		500.00	
5721.3636.00		5'200.00		5'200.00		5'145.40	
5721.3636.02		6'000.00		6'000.00		5'937.00	
6	<b>VERKEHR</b> Netto Aufwand	1'488'200.00	395'100.00	1'595'300.00	368'800.00	1'550'790.49	363'826.00
			1'093'100.00		1'226'500.00		1'186'964.49
61	<b>Strassenverkehr</b>	1'182'900.00	366'300.00	1'296'200.00	341'800.00	1'248'318.50	334'089.15



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>6130</b>	<b>Kantonsstrassen</b>	<b>1'200.00</b>		<b>3'600.00</b>		<b>1'136.23</b>	
6130.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	1'200.00		3'600.00		1'136.23	
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>628'600.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>630'300.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>654'055.37</b>	<b>1'924.00</b>
6150.3010.00	Besoldung Pikett Winterdienst	7'500.00		7'500.00		6'471.50	
6150.3101.00	Bau- und Unterhaltmaterial	3'000.00		3'000.00		673.15	
6150.3101.01	Hausnummern	500.00		500.00			
6150.3101.02	Strassenmarkierung	8'000.00		8'000.00		14'001.20	
6150.3101.03	Streusalz, Splitt	10'000.00		10'000.00		10'120.75	
6150.3101.04	Robidog	7'000.00		7'000.00		6'774.30	
6150.3111.00	Anschaffung Maschinen und Geräte	13'500.00		1'000.00		1'116.65	
6150.3111.01	Strassensignale	1'500.00		1'500.00		2'014.65	
6150.3111.02	Beflaggung	2'500.00		1'000.00		2'907.10	
6150.3120.00	Strom Strassenbeleuchtung	25'000.00		20'000.00		36'229.45	
6150.3132.00	Honorare Externe Berater	5'000.00					
6150.3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	60'300.00		108'200.00		104'982.85	
6150.3141.01	Strassenreinigung	42'000.00		39'500.00		40'232.50	
6150.3141.02	Winterdienst	35'500.00		35'500.00		30'526.70	
6150.3141.03	Unterhalt Anlagen	37'000.00		25'500.00		21'703.29	
6150.3141.04	Unterhalt Strasse Burg	1'000.00		1'000.00			
6150.3141.05	Unterhalt Deckbeläge	70'000.00		80'000.00		77'698.05	
6150.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV HRM2	43'000.00		24'800.00		42'911.19	
6150.3300.22	Planmässige Abschreibungen VV (altes Verwaltungsvermögen)	99'100.00		99'100.00		99'037.24	
6150.3930.01	Interne Verrechnung (Bau- und Werkkommission)	117'200.00		117'200.00		117'200.00	
6150.3990.01	Interne Verrechnung Strassenentwässerung	40'000.00		40'000.00		39'454.80	
6150.4631.00	Beiträge vom Kanton		5'000.00		10'000.00		1'924.00
<b>6153</b>	<b>Werkhof</b>	<b>553'100.00</b>	<b>361'300.00</b>	<b>662'300.00</b>	<b>331'800.00</b>	<b>593'126.90</b>	<b>332'165.15</b>
6153.3010.00	Löhne Werkhof	374'000.00		448'000.00		395'887.55	
6153.3010.01	Löhne Werkhof Abgrenzungen					4'061.25	
6153.3030.00	Temporäre Arbeitskräfte, Aushilfen, Mahrer Kreuz	500.00		500.00		200.00	
6153.3049.00	Übrige Zulagen, Dienstkleider	7'500.00		6'500.00		4'233.80	
6153.3050.00	Sozialversicherungsbeiträge Werkhof	29'000.00		31'700.00		32'090.85	
6153.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen Werkhof	35'000.00		38'500.00		39'726.00	
6153.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- /Krankentage Werkhof	3'200.00		3'200.00		3'171.60	
6153.3090.00	Aus- und Weiterbildung, Kurse, Geschenke	1'500.00		1'000.00		720.00	
6153.3100.00	Büromaterial, Drucksachen	1'000.00		1'000.00		848.30	
6153.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Treibstoff	10'000.00		11'000.00		8'931.65	
6153.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	13'000.00		36'500.00		15'295.35	
6153.3130.10	Kommunikationskosten	2'000.00		1'000.00		2'562.65	



# Budget

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6153.3134.00	Sach- und Mobiliarversicherung	2'600.00		2'600.00		6'779.43	
6153.3134.01	Autoversicherung, MFK	17'000.00		17'000.00		14'949.30	
6153.3144.00	Unterhalt Werkhof	7'500.00		7'500.00		11'794.30	
6153.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte	5'500.00		5'500.00		7'877.10	
6153.3151.01	Unterhalt Fahrzeuge	18'500.00		25'500.00		19'678.65	
6153.3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		69.60	
6153.3300.00	Planmässige Abschreibungen	11'100.00		11'100.00		11'070.15	
6153.3300.22	Planmässige Abschreibungen altes VW	13'200.00		13'200.00		13'179.37	
6153.4260.01	Rückstellungen Dritter Versicherungen		75'400.00		75'400.00		365.15
6153.4910.00	Interne Verrechnung Werkhof		285'900.00		256'400.00		45'900.00
6153.4930.00	Interne Verrechnung Werkhof						285'900.00
<b>62</b>	<b>Öffentlicher Verkehr</b>	<b>305'300.00</b>	<b>28'800.00</b>	<b>299'100.00</b>	<b>27'000.00</b>	<b>302'471.99</b>	<b>29'736.85</b>
<b>6290</b>	<b>Öffentlicher Verkehr, übriger</b>	<b>305'300.00</b>	<b>28'800.00</b>	<b>299'100.00</b>	<b>27'000.00</b>	<b>302'471.99</b>	<b>29'736.85</b>
6290.3101.00	GA-Tageskarten	28'000.00		28'000.00		28'000.00	
6290.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude (Buswartehäuser)	2'000.00		2'000.00		3'184.30	
6290.3160.00	Baurechtszins	200.00		200.00			
6290.3300.22	Planmässige Abschreibung altes VW	8'600.00		8'600.00		8'550.69	
6290.3631.00	Beitrag an öffentlichen Verkehr	258'300.00		252'100.00		254'600.00	
6290.3634.00	Beiträge an Busbetrieb	8'200.00		8'200.00		8'137.00	
6290.4250.00	Verkäufe GA-Tageskarten		28'800.00		27'000.00		27'005.00
6290.4260.00	Rückstellungen Versicherung						2'731.85
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>1'851'600.00</b>	<b>1'179'800.00</b>	<b>1'775'200.00</b>	<b>1'660'300.00</b>	<b>1'809'676.06</b>	<b>1'706'270.56</b>
	Netto Aufwand		131'800.00		114'900.00		103'405.50
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>680'000.00</b>	<b>680'000.00</b>	<b>658'000.00</b>	<b>658'000.00</b>	<b>709'059.65</b>	<b>709'059.65</b>
<b>7101</b>	<b>Wasserversorgung SF</b>	<b>680'000.00</b>	<b>680'000.00</b>	<b>658'000.00</b>	<b>658'000.00</b>	<b>709'059.65</b>	<b>709'059.65</b>
7101.3010.00	Besoldung Piktetdienst Wasserversorgung	16'000.00		16'000.00		15'642.95	
7101.3099.00	Übriger Personalaufwand Wasserversorgung	1'000.00		1'000.00		6'077.85	
7101.3111.00	Maschinen und Geräte	71'500.00		39'500.00		39'455.95	
7101.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV Strom	60'000.00		50'000.00		74'308.68	
7101.3130.00	Nachführung der Netzpläne	1'000.00		1'000.00			
7101.3130.20	Kommunikationskosten	3'500.00		4'500.00		3'023.95	
7101.3132.00	Wasseruntersuchungen	10'000.00		6'500.00		8'617.75	
7101.3134.00	Sachversicherungsprämien	9'000.00		9'500.00		8'298.59	
7101.3134.01	Autoversicherung, MFK	500.00		500.00		293.40	
7101.3142.00	Unterhalt Wasserbau Reservoir und Quellen	55'500.00		42'500.00		32'686.11	
7101.3142.01	Unterhalt Wasserbau Leitungsnetz und Hydrant	128'000.00		130'000.00		99'494.41	





Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7101.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen und Geräte	14'000.00		10'500.00		15'167.72	
7101.3160.00	Miete, Pacht und Nutzungsgebühr	15'500.00		15'500.00		14'343.15	
7101.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	42'900.00		23'400.00		7'270.46	
7101.3300.22	Planmässige Abschreibungen VV (altes Verwaltungsvermögen)	74'800.00		69'300.00		74'725.18	
7101.3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	40'600.00		17'000.00		172'779.40	
7101.3510.10	Einlagen Werterhalt Wasser	33'000.00		115'100.00		34'134.00	
7101.3635.00	Mitgliederbeiträge	2'000.00		2'000.00		1'593.40	
7101.3910.00	Interne Verrechnung Verwaltung	23'000.00		23'000.00		23'000.00	
7101.3930.00	Interne Verrechnung Bauamt	76'000.00		76'000.00		76'000.00	
7101.3940.00	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand	2'200.00		2'700.00		2'146.70	
7101.4240.00	Wasserverkäufe, Wassergebühren		570'000.00		550'000.00		597'158.15
7101.4240.01	Bauwasser, Hydrantenbezug		2'000.00		2'000.00		1'200.00
7101.4240.02	Zählermiete Wasser		33'000.00		33'000.00		33'836.50
7101.4240.03	Grundgebühr Wasser		75'000.00		73'000.00		76'865.00
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>676'100.00</b>	<b>676'100.00</b>	<b>629'900.00</b>	<b>629'900.00</b>	<b>653'689.57</b>	<b>653'689.57</b>
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung SF</b>	<b>676'100.00</b>	<b>676'100.00</b>	<b>629'900.00</b>	<b>629'900.00</b>	<b>653'689.57</b>	<b>653'689.57</b>
7201.3111.00	Maschinen und Geräte	1'000.00		1'000.00			
7201.3130.20	Kommunikationskosten	500.00		500.00		44.55	
7201.3142.00	Unterhalt Material	18'500.00		13'500.00			
7201.3143.00	Unterhalt Kanalisation, spülen	16'000.00		12'000.00		15'560.80	
7201.3143.01	Unterhalt Kanalisation, Schächtereinigung	25'000.00		20'000.00		19'474.05	
7201.3143.02	Unterhalt Kanalisation, Sanierung	40'000.00		20'000.00		169'535.65	
7201.3143.03	Unterhalt Kanalisation Sicker-/ Meteorwasserleitungen	20'000.00		10'000.00		9'252.14	
7201.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV HRM2	5'800.00		6'100.00		1'310.48	
7201.3510.10	Einlage Werterhalt	108'500.00		108'500.00		107'486.00	
7201.3612.00	Betriebsbeitrag an ARA	405'000.00		405'000.00		295'237.90	
7201.3910.00	Interne Verrechnung Verwaltung	20'700.00		20'700.00		20'688.00	
7201.3930.06	Interne Verrechnung (Bau- und Werkkommission)	15'100.00		15'100.00		15'100.00	
7201.4240.00	Abwassergebühren		142'000.00		140'700.00		142'133.20
7201.4240.01	Grundgebühr Abwasser		180'000.00		173'900.00		180'991.25
7201.4240.02	Grundgebühr Industrie		60'000.00		59'800.00		60'771.20
7201.4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		231'000.00		192'700.00		206'738.92
7201.4940.00	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand		23'600.00		23'400.00		23'600.20
7201.4990.01	Interne Verrechnung Strassenentwässerung		39'500.00		39'400.00		39'454.80
<b>73</b>	<b>Abfallbeseitigung</b>	<b>346'400.00</b>	<b>346'400.00</b>	<b>355'100.00</b>	<b>355'100.00</b>	<b>336'654.29</b>	<b>336'654.29</b>
<b>7301</b>	<b>Abfallbeseitigung SF</b>	<b>346'400.00</b>	<b>346'400.00</b>	<b>355'100.00</b>	<b>355'100.00</b>	<b>336'654.29</b>	<b>336'654.29</b>
7301.3000.00	Sitzungsgelder Umweltkommission	3'000.00		3'000.00		2'598.00	





Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7301.3000.01	Entschädigung Umweltkommission	5'800.00		5'800.00		5'220.00	
7301.3010.00	Löhne Aufsicht Werkhof	20'000.00		20'000.00		19'565.20	
7301.3049.00	Übrige Zulagen, Dienstkleider	400.00		400.00			
7301.3050.00	Sozialversicherungsbeiträge Umweltkommission	900.00		800.00		898.60	
7301.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- / Krankversicherung	100.00		100.00			
7301.3090.00	Aus- und Weiterbildung, Kurse	700.00		600.00		400.00	
7301.3100.00	Inserate	800.00		800.00		620.55	
7301.3100.01	Drucksachen	6'500.00		6'000.00		7'133.70	
7301.3111.00	Maschinen und Geräte (Abfallcontainer)	500.00		500.00		571.60	
7301.3130.00	Transportkosten Kehrriichtabfuhr	58'000.00		58'000.00		56'410.70	
7301.3130.01	Kehrriichtverbrennung	88'000.00		90'000.00		82'108.00	
7301.3130.02	Entsorgung Karton	3'000.00		3'000.00		3'150.55	
7301.3130.03	Grüngutverwertung	101'000.00		101'000.00		103'923.50	
7301.3130.04	Entsorgung Altpapier	4'500.00		5'000.00		4'500.00	
7301.3130.05	Entsorgung Altglas	7'100.00		7'100.00		6'945.86	
7301.3130.08	Entsorgung Sondermüll Werkhof	800.00		800.00		599.85	
7301.3130.09	Häckseldienst	12'500.00		12'500.00		12'589.50	
7301.3130.10	Beitrag Notschlachttokal	1'500.00		1'500.00		1'469.65	
7301.3130.12	Nutzungsgebühr Stellplätze	500.00		500.00		464.25	
7301.3130.13	Entsorgung Mischabbruch	2'000.00		2'500.00		2'382.25	
7301.3130.14	Entsorgung Sammelshrott	2'000.00		2'300.00		1'539.96	
7301.3130.15	Entsorgung Alu / Blech	1'500.00		1'200.00		1'336.19	
7301.3130.16	Entsorgung Sondermüll Einwohnerschaft	700.00		1'200.00		587.95	
7301.3151.00	Unterhalt Mulden	500.00		1'000.00		18.55	
7301.3170.00	Reisekosten und Spesen Umweltkommission	800.00		800.00		948.00	
7301.3170.01	Öffentliche Anlässe für Einwohner	2'500.00		2'500.00		1'387.45	
7301.3300.22	Planmässige Abschreibungen altes VW	400.00		400.00		356.93	
7301.3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK			5'400.00			
7301.3631.00	Entsorgung Tierkadaver	3'500.00		3'500.00		3'217.60	
7301.3635.00	Provision Verkaufsstellen	8'500.00		8'500.00		7'309.90	
7301.3910.00	Interne Verrechnung DL	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
7301.3920.00	Interne Verrechnung Miete	4'400.00		4'400.00		4'400.00	
7301.4240.00	Verkauf Vignietten Hauskehrriicht		159'000.00		220'100.00		194'016.05
7301.4240.01	Verkauf Vignietten Grüngut		100'000.00		62'900.00		67'164.85
7301.4240.02	Haushaltspauschale		52'000.00		52'000.00		53'893.80
7301.4250.00	Einnahmen Altglas		10'000.00		10'500.00		9'480.20
7301.4250.01	Einnahmen Altkleider		2'000.00		2'800.00		1'426.90
7301.4250.02	Einnahmen Altpapier		2'500.00		2'500.00		3'807.10
7301.4250.03	Einnahmen Sammelshrott		100.00		500.00		268.46
7301.4250.04	Einnahmen Karton		100.00		500.00		362.20
7301.4250.05	Einnahmen Alu / Blech		500.00		500.00		524.10



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7301.4250.06	Einnahmen PET		500.00		500.00		554.90
7301.4250.07	Einnahme Grubengut				400.00		557.15
7301.4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		17'800.00				2'558.68
7301.4940.00	Interne Verrechnung von Zinsen		1'900.00		1'900.00		2'039.90
<b>74</b>	<b>Verbauungen</b>	<b>38'300.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>38'300.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>32'386.80</b>	
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>38'300.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>38'300.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>32'386.80</b>	
7410.3142.00	Unterhalt Wasserbau Bäche	13'500.00		13'500.00		7'642.80	
7410.3300.00	Planmässige Abschreibung HRM2	1'600.00		1'600.00		1'583.52	
7410.3300.22	Planmässige Abschreibung altes VV	8'600.00		8'600.00		8'560.48	
7410.3930.00	Interne Verrechnung Bauamt	14'600.00		14'600.00		14'600.00	
7410.4631.00	Beiträge vom Kanton an Unterhalt		6'000.00		6'000.00		
<b>75</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>10'000.00</b>		<b>10'000.00</b>			
<b>7500</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>10'000.00</b>		<b>10'000.00</b>			
7500.3130.00	Neophytenbekämpfung	10'000.00		10'000.00			
<b>77</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>	<b>80'100.00</b>	<b>11'300.00</b>	<b>70'600.00</b>	<b>11'300.00</b>	<b>63'958.20</b>	<b>6'867.05</b>
<b>7710</b>	<b>Friedhof und Bestattung (allgemein)</b>	<b>69'900.00</b>	<b>11'300.00</b>	<b>60'400.00</b>	<b>11'300.00</b>	<b>53'734.90</b>	<b>6'867.05</b>
7710.3010.00	Besoldung Abwart Kirche	600.00		600.00		550.00	
7710.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00		79.65	
7710.3111.00	Maschinen und Geräte	2'500.00		2'500.00			
7710.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV Wasser	1'000.00		1'000.00			
7710.3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV Strom	2'000.00		2'000.00			
7710.3130.01	Dienstleistungen Dritter Gemeindeanteil Bestattungen	13'000.00		12'500.00		12'766.30	
7710.3134.00	Sachversicherungsprämien	500.00		1'000.00		505.84	
7710.3140.00	Unterhalt Friedhof	22'000.00		12'000.00		13'715.15	
7710.3143.00	Bestattungen (Graböffnungen)	500.00		500.00		374.00	
7710.3161.00	Benützungsgebühren Friedhof	1'500.00		2'000.00		1'500.00	
7710.3300.22	Planmässige Abschreibungen VV (altes Verwaltungsvermögen)	800.00		800.00		743.96	
7710.3930.00	Interne Verrechnung Bauamt	23'500.00		23'500.00		23'500.00	
7710.4260.00	Rückstellungen Kostenteile		11'000.00		11'000.00		6'567.05
7710.4470.00	Miete Kirchgemeinde Tankraum		300.00		300.00		300.00
<b>7790</b>	<b>Umweltschutz, übriger</b>	<b>10'200.00</b>		<b>10'200.00</b>		<b>10'223.30</b>	
7790.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen und Geräte					23.30	
7790.3635.00	Beiträge an Organisationen	200.00		200.00		200.00	
7790.3930.00	Interne Verrechnung Bauamt	10'000.00		10'000.00		10'000.00	



# Budget

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b>						
7900.3000.00	<b>Raumordnung (allgemein)</b>						
7900.3131.00	Tag- und Sitzungsgelder Fachgruppe Kernzone	20'700.00		13'300.00		13'927.55	
7900.3636.00	Planungen und Projektierungen Dritter	20'700.00		13'300.00		13'927.55	
	Beitrag an Regionalverein	2'700.00		2'800.00		2'682.00	
		10'000.00		2'500.00		3'331.55	
		8'000.00		8'000.00		7'914.00	
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>						
	Netto Aufwand	184'400.00	140'000.00	176'400.00	140'000.00	173'280.80	140'673.25
			44'400.00		36'400.00		32'607.55
<b>81</b>	<b>Landwirtschaft</b>						
		700.00		3'700.00		580.00	
<b>8130</b>	<b>Produktionsverbesserungen Vieh</b>						
8130.3631.00	Beitrag an Tierseuchenbekämpfung Kanton	100.00		3'100.00		50.00	
8130.3636.00	Beitrag an Organisationen	100.00		3'000.00		50.00	
				100.00			
<b>8140</b>	<b>Produktionsverbesserungen Pflanzen</b>						
8140.3010.00	Besoldung Erhebungsstelle Landwirtschaft	600.00		600.00		530.00	
		600.00		600.00		530.00	
<b>82</b>	<b>Forstwirtschaft</b>						
		30'700.00		19'700.00		19'775.00	
<b>8200</b>	<b>Forstwirtschaft</b>						
8200.3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'700.00		19'700.00		19'775.00	
8200.3631.00	Beitrag an Wald	11'000.00					
		19'700.00		19'700.00		19'775.00	
<b>87</b>	<b>Brennstoffe und Energie</b>						
		153'000.00	140'000.00	153'000.00	140'000.00	152'925.80	140'673.25
<b>8710</b>	<b>Elektrizität (allgemein)</b>						
8710.3635.00	Beiträge an Aare Versorgungs AG	153'000.00	140'000.00	153'000.00	140'000.00	152'925.80	140'673.25
8710.4120.00	Konzessionen Aare Versorgungs AG	153'000.00	140'000.00	153'000.00	140'000.00	152'925.80	140'673.25
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>						
	Netto Ertrag	131'900.00	13'288'200.00	142'000.00	12'896'700.00	976'547.22	13'752'148.02
		13'156'300.00		12'754'700.00		12'775'600.80	
<b>91</b>	<b>Steuern</b>						
		95'700.00	13'088'000.00	95'100.00	12'726'000.00	176'773.55	13'425'906.05
<b>9100</b>	<b>Allgemeine Gemeindesteuern</b>						
9100.3180.11	Wertberichtigungen auf Forderungen (Delkretere)	83'000.00	12'550'000.00	81'100.00	12'286'000.00	164'293.55	12'782'351.95
9100.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern					61'700.00	
9100.3181.10	Tatsächliche Forderungsverlust Steuern natürliche Personen					26'797.60	
9100.3181.20	Tatsächliche Forderungsverlust Steuern juristische Personen	68'000.00		71'100.00		57'326.80	
						0.05	



# Budget

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9100.3631.10	Pauschale Steueranrechnung	15'000.00	11'250'000.00	10'000.00	11'250'000.00	18'469.10	11'317'344.90
9100.4000.00	Gemeindesteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		500'000.00		425'000.00		583'946.95
9100.4000.10	Gemeindesteuern natürliche Personen Vorjahre		30'000.00		11'000.00		63'293.80
9100.4000.90	Eingang abgeschriebener Steuern		120'000.00		160'000.00		132'451.85
9100.4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		550'000.00		400'000.00		566'576.00
9100.4010.00	Gemeindesteuern juristische Personen Rechnungsjahr		100'000.00		40'000.00		118'738.45
9100.4010.10	Gemeindesteuern juristische Personen Vorjahr						
<b>9101</b>	<b>Sondersteuern</b>	<b>12'700.00</b>	<b>538'000.00</b>	<b>14'000.00</b>	<b>440'000.00</b>	<b>12'480.00</b>	<b>643'554.10</b>
9101.3611.01	Hundekontrollzeichen	12'700.00	500'000.00	14'000.00	400'000.00	12'480.00	607'074.10
9101.4022.10	Sondersteuern		38'000.00		40'000.00		36'480.00
9101.4033.00	Hundesteuern						
<b>93</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>		<b>53'000.00</b>		<b>44'500.00</b>		<b>138'600.00</b>
<b>9300</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>		<b>53'000.00</b>		<b>44'500.00</b>		<b>138'600.00</b>
9300.4621.50	Beitrag Finanzausgleich		53'000.00		44'500.00		138'600.00
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>36'200.00</b>	<b>121'200.00</b>	<b>46'900.00</b>	<b>100'200.00</b>	<b>43'584.43</b>	<b>161'536.72</b>
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>36'200.00</b>	<b>75'800.00</b>	<b>46'900.00</b>	<b>67'600.00</b>	<b>43'584.43</b>	<b>116'036.62</b>
9610.3130.00	Post- und Bankspesen	2'800.00	2'800.00	2'800.00	2'708.58	2'708.58	2'708.58
9610.3406.00	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	6'800.00		14'200.00		14'383.00	
9610.3499.00	Vergütungszinsen auf Steuerrückzahlungen	4'400.00		4'500.00		4'322.70	
9610.3940.00	Interne Verrechnung von Zinsen	22'200.00		25'400.00		22'170.15	
9610.4400.00	Zinsen flüssige Mittel		800.00		900.00		766.40
9610.4401.00	Zinsen Forderungen		56'000.00		60'000.00		95'899.72
9610.4407.00	Zinsen langfristige Finanzanlagen		13'000.00		300.00		13'423.80
9610.4463.00	Ertrag Verwaltungsvermögen		3'800.00		3'800.00		3'800.00
9610.4940.00	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand		2'200.00		2'600.00		2'146.70
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>		<b>45'400.00</b>		<b>32'600.00</b>		<b>45'500.10</b>
9630.4430.00	Mietertrag		42'800.00		30'000.00		42'840.00
9630.4430.01	Pachtzinsen		2'000.00		2'000.00		2'000.00
9630.4430.02	Dienstbarkeiten		600.00		600.00		660.10
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>		<b>26'000.00</b>		<b>26'000.00</b>	<b>756'189.24</b>	<b>26'105.25</b>
<b>9950</b>	<b>Neutrale Aufwendungen und Erträge</b>		<b>26'000.00</b>		<b>26'000.00</b>		<b>26'105.25</b>
9950.4635.00	Gemeinwirtschaftliche Leistung		26'000.00		26'000.00		26'105.25



# Budget

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9990.9000.00	<b>Abschluss</b> Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					756'189.24	
	<b>Total</b>	18'020'800.00	17'667'700.00	17'603'600.00	17'207'000.00	18'073'483.74	18'073'483.74
	Netto Aufwand		353'100.00		396'600.00		
	<b>Gesamttotal</b>	18'020'800.00	18'020'800.00	17'603'600.00	17'603'600.00	18'073'483.74	18'073'483.74



Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>5'878'000.00</b>		<b>5'949'600.00</b>		<b>5'987'378.00</b>	<b>95'991.10</b>
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	169'200.00		164'100.00		154'694.55	
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen (nicht zum massgebenden Lohn gehörend)	131'000.00		114'700.00		119'172.60	0.05
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'434'800.00		1'550'300.00		1'529'533.00	57'847.25
3020	Löhne der Lehrpersonen	3'164'000.00		3'151'500.00		3'221'124.75	31'202.05
3030	Temporäre Arbeitskräfte	500.00		500.00		200.00	
3049	Übrige Zulagen	8'900.00		7'900.00		4'888.50	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	356'000.00		355'500.00		364'239.50	21.45
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	495'300.00		510'000.00		506'480.30	6'320.30
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	27'400.00		28'100.00		17'752.15	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	80'800.00		54'500.00		54'726.25	360.00
3099	Übriger Personalaufwand	10'100.00		12'500.00		14'566.40	240.00
<b>31</b>	<b>Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>	<b>2'545'100.00</b>		<b>2'360'600.00</b>		<b>2'417'686.51</b>	<b>53'305.82</b>
3100	Büromaterial	59'200.00		50'500.00		50'360.21	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	85'000.00		79'000.00		75'878.50	63.30
3102	Drucksachen, Publikationen	33'700.00		23'400.00		31'108.15	2'220.00
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	8'000.00		6'500.00		7'570.43	
3104	Lehrmittel	88'600.00		85'400.00		70'059.59	9'056.10
3105	Lebensmittel	500.00		500.00		500.00	
3106	Medizinisches Material	800.00		800.00		175.15	
3110	Büromöbel und -geräte					797.00	
3111	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	120'800.00		137'900.00		107'676.08	11'848.28
3119	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	43'000.00		18'300.00		16'715.85	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	231'500.00		208'500.00		253'436.18	
3130	Dienstleistungen Dritter	423'700.00		407'000.00		403'795.41	16'879.14
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	10'000.00		2'500.00		3'331.55	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	32'000.00		19'700.00		26'106.74	1'017.75
3134	Sachversicherungsprämien	66'700.00		73'400.00		67'766.30	256.20
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	5'500.00		5'500.00			
3140	Unterhalt an Grundstücken	22'000.00		12'000.00		13'715.15	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	245'800.00		289'700.00		279'834.29	4'690.90
3142	Unterhalt Wasserbau	2'15'500.00		199'500.00		139'823.32	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	101'500.00		62'500.00		214'196.64	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	221'800.00		247'000.00		214'451.19	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	39'700.00		23'200.00		14'741.10	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	84'400.00		87'000.00		89'604.32	238.55
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	177'900.00		97'200.00		62'146.65	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	37'500.00		35'700.00		36'143.15	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	11'000.00		11'500.00		8'531.55	
3170	Reisekosten und Spesen	69'800.00		64'200.00		42'358.66	5'112.35





Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	20'000.00		20'000.00		22'972.25	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					61'700.00	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	68'000.00		71'100.00		86'017.70	1'893.25
3199	Übriger Betriebsaufwand	21'200.00		21'100.00		16'173.40	30.00
<b>33</b>	<b>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>709'800.00</b>		<b>607'700.00</b>		<b>590'609.71</b>	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	679'400.00		596'300.00		561'941.79	
3320	Planmässige (ordentliche) Abschreibungen immaterielle Anlagen	30'400.00		11'400.00		28'667.92	
<b>34</b>	<b>Finanzaufwand</b>	<b>14'600.00</b>		<b>22'100.00</b>		<b>33'472.10</b>	<b>14'000.00</b>
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	3'400.00		3'400.00		766.40	
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	6'800.00		14'200.00		28'383.00	14'000.00
3499	Übriger Finanzaufwand	4'400.00		4'500.00		4'322.70	
<b>35</b>	<b>Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen</b>	<b>182'100.00</b>		<b>246'000.00</b>		<b>314'399.40</b>	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	182'100.00		246'000.00		314'399.40	
<b>36</b>	<b>Transferaufwand</b>	<b>8'236'800.00</b>		<b>7'959'500.00</b>		<b>8'337'615.80</b>	<b>654'329.75</b>
3611	Entschädigungen an Kantone	380'000.00		348'400.00		368'156.60	2'550.10
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	3'391'200.00		3'373'400.00		3'617'104.80	367'462.95
3631	Beiträge an Kantone	1'600'100.00		1'532'700.00		1'635'802.45	261'431.65
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'940'400.00		1'840'100.00		1'980'074.05	14'019.05
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	375'200.00		349'800.00		307'739.25	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	266'000.00		247'900.00		202'529.40	2'929.00
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	278'900.00		262'200.00		225'229.40	5'937.00
3637	Beiträge an private Haushalte	5'000.00		5'000.00		979.85	
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>454'400.00</b>		<b>458'100.00</b>		<b>457'229.60</b>	<b>3'469.95</b>
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	129'200.00		129'200.00		129'188.00	
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	4'400.00		4'400.00		4'400.00	
3930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	256'400.00		256'400.00		256'400.00	
3940	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand	24'400.00		28'100.00		27'786.80	3'469.95
3990	Übrige interne Verrechnungen	40'000.00		40'000.00		39'454.80	
<b>40</b>	<b>Fiskalertrag</b>	<b>13'088'000.00</b>		<b>12'726'000.00</b>		<b>11'867'615.55</b>	<b>25'293'521.60</b>
4000	Einkommens-, Vermögenssteuern natürliche Personen	11'780'000.00		11'300'000.00		11'300'361.40	23'264'947.05
4002	Quellensteuern natürliche Personen	120'000.00		120'000.00		160'000.00	132'451.85
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen	650'000.00		440'000.00		567'254.15	1'252'568.60
4022	Vermögensgewinnsteuern	500'000.00		400'000.00		400'000.00	607'074.10
4033	Hundesteuern	38'000.00		38'000.00		40'000.00	36'480.00
<b>41</b>	<b>Regalien und Konzessionen</b>	<b>140'000.00</b>		<b>140'000.00</b>		<b>140'000.00</b>	<b>140'673.25</b>
4120	Konzessionen	140'000.00		140'000.00		140'000.00	140'673.25



# Budget

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>		<b>1'754'700.00</b>		<b>1'731'700.00</b>	<b>50'068.24</b>	<b>1'840'841.16</b>
4200	Ersatzabgaben		109'000.00		102'000.00		109'156.60
4210	Gebühren für Amtshandlungen		60'500.00		53'000.00	220.44	63'421.35
4230	Schulgelder		116'200.00		116'000.00		120'429.15
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'392'000.00		1'383'500.00	42'849.30	1'470'612.45
4250	Verkäufe		45'500.00		46'700.00		45'340.86
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		21'500.00		21'800.00		21'436.65
4270	Bussen				700.00		
4290	Übrige Entgelte		10'000.00		8'000.00	6'998.50	10'444.10
<b>44</b>	<b>Finanzertrag</b>		<b>163'300.00</b>		<b>152'700.00</b>		<b>213'130.02</b>
4400	Zinsen flüssige Mittel		800.00		900.00		766.40
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		56'000.00		60'000.00		95'899.72
4407	Zinsen langfristige Finanzanlagen		13'000.00		300.00		13'423.80
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		45'400.00		32'600.00		45'500.10
4463	Öffentliche Unternehmen als Aktiengesellschaft oder andere privatrechtliche Organisationsform		3'800.00		3'800.00		3'800.00
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		44'300.00		55'100.00		53'740.00
<b>45</b>	<b>Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen</b>		<b>248'800.00</b>		<b>192'700.00</b>		<b>209'297.60</b>
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		248'800.00		192'700.00		209'297.60
<b>46</b>	<b>Transferertrag</b>		<b>1'786'300.00</b>		<b>1'806'800.00</b>	<b>87'735.35</b>	<b>1'924'209.65</b>
4611	Entschädigungen von Kantonen		36'200.00		36'000.00	6'306.75	37'243.55
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		410'200.00		406'400.00	78'628.60	451'665.78
4621	Beitrag Finanz- und Lastenausgleich		53'000.00		44'500.00		138'600.00
4630	Beiträge vom Bund		3'500.00		3'500.00		3'500.00
4631	Beiträge von Kantonen		1'257'400.00		1'290'400.00	2'800.00	1'267'095.07
4635	Beiträge von privaten Unternehmungen		26'000.00		26'000.00		26'105.25
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>		<b>486'600.00</b>		<b>457'100.00</b>		<b>457'229.60</b>
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		125'100.00		125'000.00		95'688.00
4930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		294'300.00		264'800.00		294'300.00
4940	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand		27'700.00		27'900.00		27'786.80
4990	Übrige interne Verrechnungen		39'500.00		39'400.00		39'454.80
<b>90</b>	<b>Abschluss Erfolgsrechnung</b>						
9000	Ertragsüberschuss		17'667'700.00		17'207'000.00	756'189.24	30'899'999.50
	<b>Total</b>	<b>18'020'800.00</b>	<b>17'667'700.00</b>	<b>17'603'600.00</b>	<b>17'207'000.00</b>	<b>30'899'999.50</b>	<b>30'899'999.50</b>
	Netto Aufwand		353'100.00		396'600.00		





# Budget

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>Gesamttotal</b>	18'020'800.00	18'020'800.00	17'603'600.00	17'603'600.00	30'899'999.50	30'899'999.50

# Investitionsrechnung



# Investitionsrechnung

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'429'000.00	1'429'000.00	713'000.00	713'000.00	94'656.24	94'656.24
1	Netto Ausgaben	30'000.00	30'000.00	120'000.00	120'000.00		
2	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	3'415'000.00	3'415'000.00	875'000.00	875'000.00	87'226.35	87'226.35
6	Netto Ausgaben	2'260'000.00	2'260'000.00	3'000'000.00	3'000'000.00	350'730.50	350'730.50
7	VERKEHR	2'825'000.00	2'825'000.00	1'650'000.00	1'650'000.00	609'670.45	609'670.45
9	Netto Ausgaben	9'559'000.00	9'559'000.00	6'058'000.00	6'058'000.00	15'043.05	15'043.05
	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG					145'109.20	145'109.20
	Netto Ausgaben					405'346.74	405'346.74
	FINANZEN UND STEUERN						
	Netto Einnahmen						
	Total	9'959'000.00	9'959'000.00	6'358'000.00	6'358'000.00	1'287'392.74	1'287'392.74
	Gesamttotal	9'959'000.00	9'959'000.00	6'358'000.00	6'358'000.00	1'287'392.74	1'287'392.74

**Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen**

<b>Investitionsrechnung, Sachgruppen</b>		<b>Budget 2021</b>	<b>Budget 2020</b>	<b>Rechnung 2019</b>
<b>Investitionsausgaben</b>				
50	Sachanlagen	9'959'000.00	6'358'000.00	1'142'283.54
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
<b>Total Investitionsausgaben</b>		<b>9'959'000.00</b>	<b>6'358'000.00</b>	<b>1'142'283.54</b>
<b>Investitionseinnahmen</b>				
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
62	Abgang immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	400'000.00	300'000.00	641'085.90
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	95'850.90
<b>Total Investitionseinnahmen</b>		<b>400'000.00</b>	<b>300'000.00</b>	<b>736'936.80</b>
<b>Investitionen im Verwaltungsvermögen</b>				
Total Investitionsausgaben		9'959'000.00	6'358'000.00	1'142'283.54
Total Investitionseinnahmen		400'000.00	300'000.00	736'936.80
592	Übertrag Einnahmenüberschuss in ER	0.00	0.00	0.00
<b>Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)</b>		<b>-9'559'000.00</b>	<b>-6'058'000.00</b>	<b>-405'346.74</b>



# Investitionsrechnung

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>0</b>	<b>Total</b>	<b>9'959'000.00</b>	<b>9'959'000.00</b>	<b>6'358'000.00</b>	<b>6'358'000.00</b>	<b>1'287'392.74</b>	<b>1'287'392.74</b>
	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>						
	Netto Ausgaben	1'429'000.00	1'429'000.00	713'000.00	713'000.00	94'656.24	94'656.24
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>						
0220	Allgemeine Dienste, übrige	1'429'000.00		713'000.00		94'656.24	
0220.5060.01	Ersatz Server	79'000.00				44'126.59	
	Verwaltungsliegenschaften, übrige	79'000.00				44'126.59	
<b>0290</b>	<b>Asylpavillon</b>						
0290.5040.01	Ersatz der 30-jährigen Beleuchtung Gemeindehaus	1'350'000.00		713'000.00		50'529.65	
0290.5040.03	Ersatz Fenster Wohnungen Hauptstrasse 5	1'000'000.00		650'000.00		4'846.50	
0290.5040.04	Erwerb Liegenschaft Postgebäude	200'000.00					
0290.5040.05	Umbau Postgebäude / Einbau Kindergarten	100'000.00					
0290.5040.06	Neues Werkgebäude	50'000.00		63'000.00		45'683.15	
0290.5040.07	Ortsplanungsrevision						
0290.5040.08							
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG</b>						
	Netto Ausgaben	30'000.00	30'000.00	120'000.00	120'000.00		
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>						
1506	Regionale Feuerwehrorganisation (Leitgemeinde)	30'000.00		120'000.00			
1506.5060.00	FUSO Canter Feuerwehrfahrzeug	30'000.00		120'000.00			
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>						
	Netto Ausgaben	3'415'000.00	3'415'000.00	875'000.00	875'000.00	87'226.35	87'226.35
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>						
2170	Schulliegenschaften	3'415'000.00		875'000.00		87'226.35	
2170.5040.00	Planungskredit Schulhausareal	3'415'000.00		875'000.00		87'226.35	
2170.5040.01	Schulhaus 1912: Sanierung, Umbau und Umgebungsarbeiten			210'000.00		14'907.20	
2170.5040.03	Ersatz Beleuchtung Dreirosenhalle			480'000.00		72'319.15	
2170.5040.04	Ersatz Sanitäre Anlagen Dreirosenhalle	160'000.00		160'000.00			
2170.5040.05	Ersatz Lüftungsanlage Dreirosenhalle	25'000.00		25'000.00			
2170.5040.06	Neugestaltung Schulhausareal / Schulraumerweiterung	2'700'000.00					
2170.5040.07	Beleuchtung Dreirosenhalle	480'000.00					
2170.5040.08	Ersatz Holzsplitzelheizung Schulhaus	50'000.00					
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>						
	Netto Ausgaben	2'260'000.00	2'260'000.00	3'000'000.00	3'000'000.00	350'730.50	112'223.30
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>						
		2'260'000.00		3'000'000.00		350'730.50	112'223.30
							238'507.20



# Investitionsrechnung

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>6130</b>	<b>Kantonsstrassen</b>						
6130.6610.00	Rzlg Investitionsbeiträge SO					350'730.50	95'850.90
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>			3'000'000.00		65'918.80	95'850.90
6150.5010.01	Planungskredit Hauptstrasse Nord					5'351.60	
6150.5010.02	Sanierung Strassenbelag Gartenstrasse					15'214.60	
6150.5010.05	Duschletenstrasse					206'463.50	
6150.5010.06	Wartenfelsstrasse etapiert					1'315.55	
6150.5010.07	Sanierung Strassenbelag Hofmattstrasse					56'466.45	
6150.5010.08	Ausbau Mahrenstrasse	60'000.00		1'100'000.00			
6150.5010.09	Ausbau Fuchslochstrasse Erschliessung Industrieland						
6150.5010.17	Hauptstrasse Nord inkl. Losterferbach	2'200'000.00		1'900'000.00			
6150.6370.00	Baustellengebühren						16'372.40
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>						
	Netto Ausgaben	2'825'000.00	400'000.00	1'650'000.00	300'000.00	609'670.45	624'713.50
	Netto Einnahmen		2'425'000.00		1'350'000.00	15'043.05	
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>						
<b>7101</b>	<b>Wasserversorgung SF</b>						
7101.5031.02	Teilerstatz Wasserleitung Hofmattstrasse	2'175'000.00	150'000.00	950'000.00	100'000.00	308'086.30	273'871.05
7101.5031.03	Sanierung Wasserleitung Gartenstrasse	2'175'000.00	150'000.00	950'000.00	100'000.00	308'086.30	273'871.05
7101.5031.06	Wasserleitung Wartenfelsstrasse					6'770.20	
7101.5031.08	Wasserleitung Mahrenstrasse					8'559.70	
7101.5031.10	Wasserleitung Kaitstrasse (Erschliessung Bauland)	260'000.00		180'000.00		218'522.10	
7101.5031.11	Wasserleitung Fuchslochstrasse (Erschliessung Industrieland)	150'000.00		150'000.00			
7101.5031.17	Wasserleitung Hauptstrasse Nord	420'000.00		420'000.00		50'740.55	
7101.5031.50	Ausbau Reservoir Reben	500'000.00		500'000.00			
7101.5031.51	Überprüfung Schutzzone Quellen (Mahren/Vollenbrunnen/Falkenstein)	150'000.00		150'000.00			
7101.5031.52	UV-Anlage					18'408.90	
7101.5031.53	Wasserleitung Schulstrasse "West" (mit Mahrenstrasse) und Ost	300'000.00					
7101.5031.54	Sanierung Wasserleitungssystemsteuerung	75'000.00					
7101.5031.55	Sportplatzstrasse	150'000.00					
7101.5031.56	Ringschluss Schlossstrasse	170'000.00					
7101.5091.01	Netzverbindung mit GWPW Obergösgen mit WV Obergösgen		150'000.00		100'000.00	5'084.85	273'871.05
7101.6370.00	Anschlussgebühren Wasser						
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>						
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung SF</b>						
7201.5032.01	Sanierung Abwasser Hofmattstrasse	650'000.00	250'000.00	700'000.00	200'000.00	301'584.15	350'842.45
7201.5032.02	Sanierung Abwasser Gartenstrasse	650'000.00	250'000.00	700'000.00	200'000.00	301'584.15	350'842.45
7201.5032.03	Abwasser Hauptstrasse unterer Teil					26'463.40	
7201.5032.04	Abwasser Bachstrasse KS337 bis KS339	50'000.00		50'000.00		10'148.00	
						11'655.00	



# Investitionsrechnung

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7201.5032.05	Abwasser Duschleitenstrasse "Süd" und "Mitte"					33'753.65	
7201.5032.06	Rebenfeldstrasse	50'000.00		50'000.00			
7201.5032.08	Abwasser Eibachstrasse Nord	100'000.00		100'000.00			
7201.5032.10	Ausbau Kaltstrasse (Erschliessung Bauland)	90'000.00		90'000.00			
7201.5032.11	Ausbau Fuchslochstrasse (Erschliessung Industrieland)					214'009.50	
7201.5032.12	Kalibervergrößerung Stüsslingerstrasse					5'554.60	
7201.5032.13	Abwasser Wartenfelsstrasse/Büechlenstrasse			50'000.00			
7201.5032.17	Hauptstrasse Nord	360'000.00		360'000.00			
7201.6370.00	Anschlussgebühren Abwasser		250'000.00		200'000.00		350'842.45
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>						
	Netto Einnahmen	9'559'000.00	9'559'000.00	6'058'000.00	6'058'000.00	145'109.20	550'455.94
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>						
<b>9990</b>	<b>Abschluss</b>						
9990.5900.10	Passivierung Investitionsrechnung		9'559'000.00		6'058'000.00	145'109.20	550'455.94
9990.6900.10	Aktivierung Investitionsrechnung		9'559'000.00		6'058'000.00	145'109.20	550'455.94



# Investitionsrechnung

Konto	Investitionsrechnung Sachgruppengliederung IR	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Total	9'959'000.00	9'959'000.00	6'358'000.00	6'358'000.00	1'174'267.73	1'174'267.73
<b>50</b>	<b>Sachanlagen</b>	<b>9'959'000.00</b>		<b>6'358'000.00</b>		<b>1'174'267.73</b>	
5010	Strassen / Verkehrswege	2'260'000.00		3'000'000.00		424'689.08	
5031	Tiefbauten Wasserversorgung	2'175'000.00		950'000.00		423'582.35	
5032	Tiefbauten Abwasserbeseitigung	650'000.00		700'000.00		293'966.15	
5040	Hochbauten allgemein	4'765'000.00		1'588'000.00		15'532.60	
5060	Übrige Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	109'000.00		120'000.00		6'893.55	
5091	Übrige Sachanlagen Wasserversorgung					9'604.00	
<b>63</b>	<b>Investitionsbeiträge für eigene Rechnung</b>		<b>400'000.00</b>		<b>300'000.00</b>		<b>304'039.61</b>
6370	Anschlussgebühren von privaten Haushalten		400'000.00		300'000.00		304'039.61
<b>69</b>	<b>Übertrag an Bilanz</b>		<b>9'559'000.00</b>		<b>6'058'000.00</b>		<b>870'228.12</b>
6900	Aktivierete Ausgaben		9'559'000.00		6'058'000.00		870'228.12



# Anhang zum Budget

# Anhang

## Ausweis Bestimmung Werterhalt

### A7.1 Ausweis Wiederbeschaffungswert und Bestimmung Pflichteinlage Werterhalt Wasserversorgung

Anlagekategorie	Wiederbeschaffungswert 1.1.	Zuwachs	Wiederbeschaffungswert 31.12.	betriebswirtschaftliche Abschreibungen bzw. Werterhalt	Pflichteinlage Werterhalt SOLL vor Abschreibung	vorgenommene Abschreibungen	Betrag in Fr.	
							Pflichteinlage Werterhalt IST	
Wasserfassungen	501'000	0	501'000	0.5000%	2'505	0	2'505	
Reservoir	3'540'000	0	3'540'000	0.3750%	13'275	0	13'275	
Pumpwerke	538'000	0	538'000	0.5000%	2'690	0	2'690	
Wasseraufbereitung	177'000	0	177'000	0.7500%	1'328	0	1'328	
Leitungsnetz/Hydranten	26'002'000	0	26'002'000	0.3125%	81'302	0	81'302	
Messtechnik	1'120'000	0	1'120'000	1.2500%	14'000	0	14'000	
								115'100

### A7.2 Ausweis Wiederbeschaffungswert und Bestimmung Pflichteinlage Werterhalt Abwasserbeseitigung

Anlagekategorie	Wiederbeschaffungswert 1.1.	Zuwachs	Wiederbeschaffungswert 31.12.	betriebswirtschaftliche Abschreibungen bzw. Werterhalt	Pflichteinlage Werterhalt SOLL vor Abschreibung	vorgenommene Abschreibungen	Betrag in Fr.	
							Pflichteinlage Werterhalt IST	
Kanäle	33'340'000	0	33'340'000	0.3125%	104'188	0	104'188	
Sonderbauwerke	850'000		850'000	0.5000%	4'250	0	4'250	
Kläranlage			0	0.7500%	0	0	0	
								108'438

**Anhang**

**Abschreibungstabelle**

Konto / Anlage	Beschreibung	Ist-Anschaffungs-wert per 01.01.2020			Anschaffungs-wert für Abschreibung 2020			Anschaffungs-wert für Abschreibung 2021			Plan-Wert 31.12.2021 (Buchwert)
		Anschaffungs-wert per 01.01.2020	Buchwert 01.01.2020	Zuwachs	Abgang	Abschreibung 2020	Abschreibungs-Satz	Abschreibung 2020	Abschreibungs-Satz	Abschreibung 2021	
<b>HRM1:</b>											
0290.3300.22	HRM1	731'409	365'589	0	0	731'409	10,00%	73'140	10,00%	73'200	219'249
	Grundstücke unüberbaut	406'589				406'589	10,00%				
	Hochbauten / Gebäude	324'820				324'820	10,00%				
1506.3300.25	Regionale Feuerwehr HRM1	253'650	123'240	0	0	253'650	10,00%	25'370	10,00%	24'900	72'970
2170.3300.22	HRM1	1'612'176	819'818	0	0	1'612'176	10,00%	161'220	10,00%	161'300	497'298
	Grundstücke unüberbaut										
	Hochbauten / Gebäude	1'286'579				1'286'579	10,00%				
2170.3320.22	Planungen	23'122	13'732	0	0	23'122	10,00%	2'310	10,00%	2'400	9'022
2190.3300.22	Mobilien / Maschinen HRM1	70'521	35'171	0	0	70'521	10,00%	7'050	10,00%	7'100	21'021
6150.3300.22	Diverse Gemeindestrassen HRM1	990'372	495'052	0	0	990'372	10,00%	99'040	10,00%	99'100	296'912
6153.3300.22	Fahrzeuge HRM1	131'794	65'854	0	0	131'794	10,00%	13'180	10,00%	13'200	39'474
6290.3300.22	Hochbauten / Gebäude HRM1	85'507	42'657	0	0	85'507	10,00%	8'550	10,00%	8'600	25'507
7101.3300.22	Übrige Tiefbauten Wasser HRM1	692'867	346'397	0	0	692'867	10,00%	69'290	10,00%	72'400	204'707
7201.3300.00	Übrige Tiefbauten Abwasser HRM1	0	0	0	0	0	10,00%	0	10,00%	0	0
7301.3300.22	Hochbauten / Gebäude HRM1	3'569	1'689	0	0	3'569	10,00%	360	10,00%	400	929
7410.3300.22	Gewässerverbauungen HRM1	85'605	42'725	0	0	85'605	10,00%	8'560	10,00%	8'600	25'565
6290.3300.22	Übrige Tiefbauten Gräberfelder HRM1	7'440	3'620	0	0	7'440	10,00%	740	10,00%	1'100	1'780
<b>HRM2:</b>											
0220.3300.00	Telefonanlage	75'800.00	75'800.00	0.00	0.00	75'800.00	20,00%	15'160.00	20,00%	14'500.00	46'140.00
2170.3300.00	Postgebäude	-	0.00	0.00	0.00	0.00	3,03%	0.00	3,03%	49'800.00	1'590'100.00
2170.3300.00	Ersatz Sanitäre Anlagen DRH	-	0.00	0.00	0.00	0.00	3,03%	0.00	3,03%	30'300.00	969'700.00
2170.3300.00	Beleuchtung DRH	-	0.00	0.00	0.00	0.00	3,03%	0.00	3,03%	155'100.00	485'300.00
2190.3300.00	Informatik	-	0.00	0.00	0.00	0.00	25,00%	0.00	25,00%	5'000.00	15'000.00
0290.3300.00	Ersatz Fenster Wohnungen Hauptstrasse 5	-	0.00	100'000.00	0.00	100'000.00	3,03%	3'030.00	3,03%	23'200.00	688'070.00
0290.3300.00	Asylpavillon	-	0.00	100'000.00	0.00	100'000.00	3,03%	3'030.00	3,03%	19'700.00	627'270.00
											472'300

1506.3300.00	Feuerwehrfahrzeug	187'597.20	97'597.20	0.00	90'000.00	97'597	15.00%	9'300.00	88'297.20	0.00	0.00	0.00	97'597.20	15.00%	9'300.00	76'997.20
2170.3320.22	Planungen	44'552		95'000.00	0.00	139'552	20.00%	28'000.00	111'642.15	0.00	0.00	0.00	139'552.15	20.00%	28'000.00	83'642.15
6130.3300.00	Kantonsbeiträge Strassenbau	75'000.00	75'000.00	0.00	0.00	75'000.00	2.50%	1'200.00	73'120.00	0.00	0.00	0.00	75'000.00	2.50%	1'200.00	71'920.00
6150.3300.00	Investitionen Strassenwesen	1'018'990.00	1'018'990.00	610'000.00	0.00	1'628'990.0	2.50%	43'000.00	1'588'270.0	150'000.00	0.00	0.00	1'778'990.00	2.50%	43'000.00	1'695'270.00
6153.3300.00	Fahrzeuge	88'561.20	88'561.20	0.00	0.00	88'561.20	12.50%	13'200.00	77'491.20	0.00	0.00	0.00	88'561.20	12.50%	13'200.00	64'291.20
7101.3300.00	Ausbau Wasserversorgung	1'135'000.00	1'135'000.00	0.00	0.00	1'135'000.00		42'900.00	1'109'360.00	880'000.00	0.00	0.00	2'015'000.00		42'900.00	1'946'460.00
	Wasserleitungen	635'000.00	570'400.00	0.00	0.00	635'000.00	2.00%	11'410.00	558'990.00	0.00	0.00	0.00	635'000.00	2.00%	11'410.00	547'580.00
	Hochbauten / Gebäude	500'000.00	469'700.00	0.00	0.00	500'000.00	3.03%	14'230.00	455'470.00	0.00	0.00	0.00	500'000.00	3.03%	14'230.00	441'240.00
	Kaltstrasse, Sportplatzstrasse, Schlossstrasse	-	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00%	17'260.00	0.00	880'000.00	0.00	0.00	880'000.00	2.00%	17'260.00	862'740.00
7201.3300.00	Ausbau Abwasserversorgung	115'000.00	115'000.00	0.00	0.00	115'000.00	2.00%	5'800.00	112'700.00	140'000.00	0.00	0.00	255'000.00	2.00%	5'800.00	246'900.00
7410.3300.00	Gewässerverbauungen	79'175.80	79'175.80	0.00	0.00	79'175.80	2.00%	1'600.00	77'595.80	0.00	0.00	0.00	79'175.80	2.00%	1'600.00	75'995.80
<b>Total</b>		<b>9'525'697.04</b>	<b>5'040'668.20</b>	<b>905'000.00</b>	<b>90'000.00</b>	<b>9'609'287.86</b>		<b>610'430.00</b>	<b>2'810'000.00</b>	<b>2'810'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>237'500.00</b>		<b>237'500.00</b>	<b>709'800.00</b>
<b>Gesamt-Total</b>																

## Verpflichtungskreditkontrolle

	Kredit	Beansprucht bis Ende 2019	Beitr./Subv. bis Ende 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020		Beansprucht bis Ende 2020	Beitr./Subv. bis Ende 2020	Restkredit
					Ausgaben	Einnahmen			
Total Kredite	7'823'907	5'272'825.68	0.00	2'10'000	559'374.15	0.00	5'832'199.83	0.00	1'947'104.82
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	128'907	0.00	0.00	0	0.00	0.00	0.00	0.00	128'907.00
2 BILDUNG	119'000	176'031.10	0.00	2'10'000	53'750.85	0.00	229'781.95	0.00	-110'781.95
6 VERKEHR	3'023'000	1'973'324.68	0.00	0	265'528.95	0.00	2'238'853.63	0.00	784'146.37
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	4'553'000	3'123'469.90	0.00	0	240'094.35	0.00	3'363'564.25	0.00	1'144'833.40

# Verpflichtungskreditkontrolle

Objektbezeichnung	Kreditabschluss		Beansprucht bis Ende 2019	Beitr./Subv. bis Ende 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020		Beansprucht bis Ende 2020	Beitr./Subv. bis Ende 2020	Restkredit
	Datum	Organ				Ausgaben	Einnahmen			
<b>0 ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>										
02 Allgemeine Dienste			128'907	0.00	0	0.00	0.00	0.00	0.00	128'907.00
029 Verwaltungsliegenschaften, übrige			128'907	0.00	0	0.00	0.00	0.00	0.00	128'907.00
0290 Verwaltungsliegenschaften, übrige			128'907	0.00	0	0.00	0.00	0.00	0.00	128'907.00
0290.5040.00 Heizung Kreisschule Anteil Lostorf	07.06.2016	GV	128'907	0.00	0	0.00	0.00	0.00	0.00	128'907.00
<b>2 BILDUNG</b>										
21 Obligatorische Schule			119'000	0.00	210'000	53'750.85	0.00	229'781.95	0.00	-110'781.95
217 Schulliegenschaften			119'000	0.00	210'000	53'750.85	0.00	229'781.95	0.00	-110'781.95
2170 Schulliegenschaften			119'000	0.00	210'000	53'750.85	0.00	229'781.95	0.00	-110'781.95
2170.5040.00 Planungskredit Schulhausareal	22.04.2014	GR	119'000	0.00	210'000	53'750.85	0.00	229'781.95	0.00	-110'781.95
2170.5040.01 Neugestaltung Schulhausareal / Schlraumenerweiterung	13.08.2018	GR	79'000			81.25		89'985.60		-10'985.60
			40'000			53'669.60		139'796.35		-99'796.35
<b>6 VERKEHR</b>										
61 Strassenverkehr			3'023'000	0.00	0	265'528.95	0.00	2'238'853.63	0.00	784'146.37
613 Kantonsstrassen			3'023'000	0.00	0	265'528.95	0.00	2'238'853.63	0.00	784'146.37
6130 Kantonsstrassen			1'431'000	0.00	0	0.00	0.00	1'183'188.25	0.00	247'811.75
6130.5610.00 Investitionsbeiträge an Kantonsstrasse (Mehrjahresprogramm 2012 - 2017)		GR	1'431'000	0.00	0	0.00	0.00	1'183'188.25	0.00	247'811.75
615 Gemeindestrassen			1'592'000	0.00	0	265'528.95	0.00	1'055'665.38	0.00	536'334.62
6150 Gemeindestrassen			1'592'000	0.00	0	265'528.95	0.00	1'055'665.38	0.00	536'334.62
6150.5010.00 Sanierung Kreuzung Schmitzenbrücke	05.03.2014	GV	150'000					29'270.85		120'729.15
6150.5010.01 Planungskredit Hauptstrasse Nord	05.12.2017	GV	175'000					240'247.93		-66'189.93
6150.5010.02 Sanierung Strassenbelag Gartenstrasse	09.06.2015	GV	72'000					84'927.35		-12'927.35
6150.5010.03 Strassenprojekt Dubenrain	05.09.2018	GV	255'000					63'921.45		191'078.55
6150.5010.05 Duschletenstrasse	06.09.2017	GV	215'000					209'376.95		4'832.55
6150.5010.07 Sanierung Strassenbelag Hofmattstrasse	09.06.2015	GV	75'000					105'925.45		-30'925.45
6150.5010.09 Ausbau Fuchslochstrasse Erschliessung Industrieland	22.07.2019	GR	650'000					56'466.45		329'737.10
<b>7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>										
71 Wasserversorgung			4'553'000	0.00	0	240'094.35	0.00	3'363'564.25	0.00	1'144'833.40
710 Wasserversorgung			2'360'000	0.00	0	154'310.00	0.00	1'515'911.40	0.00	844'088.60
710 Wasserversorgung			2'360'000	0.00	0	154'310.00	0.00	1'515'911.40	0.00	844'088.60

## Verpflichtungskreditkontrolle

Objektbezeichnung	Kreditabschluss		Datum	Organ	Beansprucht bis Ende 2019	Beitr./Subv. bis Ende 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020		Beansprucht bis Ende 2020	Beitr./Subv. bis Ende 2020	Restkredit
	Kredit	Kredit						Ausgaben	Einnahmen			
<b>7101 Wasserversorgung SF</b>		<b>2'360'000</b>			<b>1'361'601.40</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>154'310.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'515'911.40</b>	<b>0.00</b>	<b>844'088.60</b>
7101.5031.00 Wasserleitung Wengistrasse		155'000	10.09.2013	GV	153'587.85					153'587.85		1'412.15
7101.5031.02 Sanierung Wasserleitung Hofmattstrasse		161'000	09.06.2015	GV	123'627.95					123'627.95		37'372.05
7101.5031.03 WL Hauptstrasse unterer Teil		723'000	15.06.2011	GV	577'526.00					577'526.00		145'474.00
7101.5031.03 Sanierung Wasserleitung Gartenstrasse		151'000	09.06.2015	GV	161'821.05					161'821.05		-10'821.05
7101.5031.05 Wasserleitung Duschleten Süd		385'000	06.09.2017	GV	258'298.00					258'298.00		126'702.00
7101.5031.11 Wasserleitung Fuchslochstrasse Erschliessung Industrieland		464'000	22.07.2019	GR	50'740.55			154'310.00		205'050.55		258'949.45
7101.5031.12 Wasserleitung Dubenrain		285'000	05.09.2018	GV						36'000.00		285'000.00
7101.5091.00 GWP Wasserversorgungsplanung (Nachtragskredit 8'000.00 GR, 24.11.14)		36'000	16.08.2010	GR	36'000.00							
<b>72 Abwasserbeseitigung</b>		<b>2'028'000</b>			<b>1'557'707.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>85'784.35</b>	<b>0.00</b>	<b>1'643'491.35</b>	<b>0.00</b>	<b>339'906.30</b>
<b>720 Abwasserbeseitigung SF</b>		<b>2'028'000</b>			<b>1'557'707.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>85'784.35</b>	<b>0.00</b>	<b>1'643'491.35</b>	<b>0.00</b>	<b>339'906.30</b>
<b>7201 Abwasserbeseitigung SF</b>		<b>2'028'000</b>			<b>1'557'707.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>85'784.35</b>	<b>0.00</b>	<b>1'643'491.35</b>	<b>0.00</b>	<b>339'906.30</b>
7201.5032.00 Kalibervergrößerung Kanalisation Wengistrasse		202'000	10.09.2013	GV	157'397.65					157'397.65		
7201.5032.01 Sanierung Kanalisation Hofmattstrasse		189'000	09.06.2015	GV	261'368.65					261'368.65		-72'368.65
7201.5032.02 Sanierung Kanalisation Gartenstrasse		167'000	09.06.2015	GV	174'608.65					174'608.65		-7'608.65
7201.5032.03 KA Hauptstrasse unterer Teil		445'000	15.06.2011	GV	417'048.15					417'048.15		27'951.85
7201.5032.05 Abwasser Duschletenstrasse "Süd" und "Mitte"		290'000	06.09.2017	GV	243'610.45			6'269.35		249'879.80		40'120.20
7201.5032.07 Rechtenmatt Umlegung Kanalisation		120'000	27.06.2018	GV	84'109.35					84'109.35		35'890.65
7201.5032.11 Abwasser Ausbau Fuchslochstrasse Erschliessung Bauland		490'000	22.07.2019	GR	214'009.50			79'515.00		293'524.50		196'475.50
7201.5032.12 Kalibervergrößerung Stüsslingerstrasse		125'000	12.11.2018	GR	5'554.60					5'554.60		119'445.40
<b>75 Arten- und Landschaftsschutz</b>		<b>131'000</b>			<b>177'217.55</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>177'217.55</b>	<b>0.00</b>	<b>-46'217.55</b>
<b>750 Arten- und Landschaftsschutz</b>		<b>131'000</b>			<b>177'217.55</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>177'217.55</b>	<b>0.00</b>	<b>-46'217.55</b>
<b>7500 Arten- und Landschaftsschutz</b>		<b>131'000</b>			<b>177'217.55</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>177'217.55</b>	<b>0.00</b>	<b>-46'217.55</b>
7500.5020.00 Sanierung Bacheindoldung Dorfbach		131'000	05.03.2014	GV	177'217.55					177'217.55		-46'217.55
<b>79 Raumordnung</b>		<b>34'000</b>			<b>26'943.95</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>26'943.95</b>	<b>0.00</b>	<b>7'056.05</b>
<b>790 Raumordnung</b>		<b>34'000</b>			<b>26'943.95</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>26'943.95</b>	<b>0.00</b>	<b>7'056.05</b>
<b>7900 Raumordnung (allgemein)</b>		<b>34'000</b>			<b>26'943.95</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>26'943.95</b>	<b>0.00</b>	<b>7'056.05</b>



## Verpflichtungskreditkontrolle

Objektbezeichnung	Kreditabschluss		Beansprucht bis Ende 2019	Beitr./Subv. bis Ende 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020		Beansprucht bis Ende 2020	Beitr./Subv. bis Ende 2020	Restkredit
	Datum	Organ				Kredit	Ausgaben			
790.581.00 Erarbeitung strategische Grundlagen	22.04.2014	GR	34'000	26'943.95				26'943.95		7'056.05

## Anhang

### Finanzkennzahlen

#### HRM2

	2021	2020	2019	2018	2017	Mittelwert
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	<b>6.73%</b>	<b>10.91%</b>	<b>358.19%</b>	<b>149.95%</b>	<b>1817.99%</b>	<b>468.75%</b>

Der Selbstfinanzierungsgrad zeigt an, in welchem Ausmass Neuinvestitionen durch selbstwirtschaftete Mittel finanziert werden können. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100% führt zu einer Neuverschuldung. Liegt dieser Wert über 100%, können Schulden abgebaut werden.  
Mittelfristig sollte der SF-Grad im Durchschnitt gegen 100% sein, wobei auch der Stand der aktuellen Verschuldung eine Rolle spielt. Die Kennzahl kann starken Schwankungen unterliegen und sollte daher mittelfristig betrachtet werden.

	2021	2020	2019	2018	2017	Mittelwert
<b>Zinsbelastungsanteil</b>	<b>-0.35%</b>	<b>-0.26%</b>	<b>-0.54%</b>	<b>-0.51%</b>	<b>-0.17%</b>	<b>-0.37%</b>

Der Zinsbelastungsanteil sagt aus, welcher Anteil des laufenden Ertrags durch den Zinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum.

	2021	2020	2019	2018	2017	Mittelwert
<b>Investitionsanteil</b>	<b>37.49%</b>	<b>28.07%</b>	<b>6.72%</b>	<b>7.07%</b>	<b>3.37%</b>	<b>16.54%</b>

Der Investitionsanteil zeigt die Aktivität im Bereich der Investitionen und den Einfluss auf die Nettoverschuldung. Die Kennzahl kann von Jahr zu Jahr sehr stark schwanken. Eine Beurteilung über mehrere Jahre ist deshalb wichtig und sinnvoll zusammen mit dem Selbstfinanzierungsanteil.

	2021	2020	2019	2018	2017	Mittelwert
<b>Kapitaldienstanteil</b>	<b>3.78%</b>	<b>3.37%</b>	<b>2.81%</b>	<b>2.04%</b>	<b>2.95%</b>	<b>2.99%</b>

Der Kapitaldienstanteil ist die Messgrösse für die Belastung des Haushaltes durch Kapitalkosten. Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, wie stark der Laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (= Kapitaldienst) belastet ist. Ein hoher Anteil weist auf einen enger werdenden finanziellen Spielraum hin.

	2021	2020	2019	2018	2017	Mittelwert
<b>Selbstfinanzierungsanteil</b>	<b>3.74%</b>	<b>3.95%</b>	<b>8.25%</b>	<b>7.78%</b>	<b>10.29%</b>	<b>6.80%</b>

Der Selbstfinanzierungsanteil charakterisiert die Finanzkraft und den finanziellen Spielraum einer Gemeinde. Er gibt an, welchen Anteil ihres Ertrages die öffentliche Körperschaft zur Finanzierung ihrer Investitionen aufwenden kann.

#### Richtwerte



> 100% mittel-/langfristig anzustreben  
80% - 100% verantwortbare Neuverschuldung  
50% - 80% problematische Neuverschuldung  
< 50% grosse Neuverschuldung



0% - 4% gut  
4% - 9% genügend  
9% und mehr schlecht

< 10% schwache Investitionsstätigkeit  
10% - 20% mittlere Investitionsstätigkeit  
20% - 30% starke Investitionsstätigkeit  
> 30% sehr starke Investitionsstätigkeit



0% - 5% geringe Belastung  
5% - 15% tragbare Belastung  
> 15% hohe Belastung



> 20% gut  
10% - 20% mittel  
< 10% schlecht

**Einwohnergemeinde Lostorf**      **Finanzplan 2021 - 2025**      **solothurn**

AMT FÜR GEMEINDEN  
GEMEINDEFINANZEN  
© BY AGEM

Prio*	Kat.	Investitionen / Projekte Alle Beträge in Tausend CHF	Brutto- invest.	Ein- nahmen	Netto- invest.	Budget					Tabelle 1	
						2020	2021	2022	2023	2024	2025	2025 später
		<b>Total Nettoinvestitionen VV</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>800</b>	<b>10'509</b>	<b>12'445</b>	<b>5'922</b>	<b>2'746</b>	<b>2'150</b>	<b>1'840</b>
		<b>Allgemein</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>710</b>	<b>7'654</b>	<b>9'985</b>	<b>3'727</b>	<b>776</b>	<b>200</b>	<b>300</b>
1		<b>Total Grundstücke</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2		Erwerb Liegenschaft Postgebäude					1'000					
2		Umbau Postgebäude					200	2'300				
2		Neugestaltung Eingangsbereich Gemeindehaus (Schiebetüre)					100	50	1'900			
2		Neubau Werkgebäude					100	900				
2		Neugestaltung Schulhausareal / Schulraumerweiterung					2'700	2'700				
2		Beleuchtung Dreirosenhalle					480					
2		Ersatzbau Kindergarten Kirchmatt							140			
2		Fassadensanierung SH 1995								156		
2		Beleuchtung SH 1995										
2		Ersatz Sanitäre Anlagen Dreirosenhalle					160					
2		Ersatz Lüftungsanlage Dreirosenhalle					25	215				
2		Ersatz Holzsplitzeheizung Schulhaus					50		442			
2		Dachsanierung Dreirosenhalle / Fassadenerneuerung							40	370		
2		Ersatz Elektroheizung Dreirosenhalle							240			
2		Laufender Unterhalt Gemeindefliegenschaften (1% der SGV-Summe)									200	200
2		Ersatz Fenster Wohnungen Hauptstrasse 5										
2		Asylpavillon					100	550				
2		<b>Total Gebäude, Hochbauten</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>500</b>	<b>5'265</b>	<b>6'165</b>	<b>2'762</b>	<b>526</b>	<b>200</b>	<b>200</b>
3		Sanierung Hauptstrasse "Nord" inkl. Losterferbach (Hochwasserschutz)					150	1'900	650			
3		Ausbau Mahrenstrasse (zwischen Lostorf und Mahren)					60	1'700				
3		Strassenprojekt Rebelfeldstrasse (Wendehammer)							50	250		100
3		Umbau Geschiebesammler										
3		<b>Total Tiefbauten</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>210</b>	<b>2'260</b>	<b>3'600</b>	<b>700</b>	<b>250</b>	<b>0</b>	<b>100</b>
4		<b>Total Wald, Gebirge, übrige Sach</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Einwohnergemeinde Lostorf**      **Finanzplan 2021 - 2025**      **solothurn**  
 Amt für Gemeinden  
 Gemeindefinanzen

Investitionen / Projekte Alle Beträge in Tausend CHF	Brutto- invest.	Ein- nahmen	Netto- invest.	Budget				Prognose		Tabelle 1	
				2020	2021	2022	2023	2024	2025	2025	später
5 Total Kanal- und Leitungsnetze	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6 Orts- und Regionalplanungen					50	150	60				
6 Total Orts- und Regionalplanungen	0	0	0	0	50	150	60	0	0	0	0
7 Ersatz Mazda Werkhof							70				
7 Total Mob., Ausst. Masch., FZ	0	0	0	0	0	0	70	0	0	0	0
8 Total Spezialfahrzeuge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9 Primarschule, Ersatz 25 Notebooks Pro Book 600er Serie					43	43					
9 Primarschule, Ersatz Serveranlage (Baremetal- Installation)					20						
9 Primarschule, Ersatz 55 All in One- Geräte ProOne 600er Serie					16	17					
9 Primarschule, Ersatz 55 All in One- Geräte ProOne 600er Serie						10					
9 7 Klassenzimmer (Mobilien LP21 und interaktive WT)							135				
9 Total Inform.-und Kommunik.-Syst.	0	0	0	0	79	70	135	0	0	0	0
10 Total Immaterielle Anlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11 Total Investitionsbeiträge (8 Jhr.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12 Total Anlagen im Bau	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13 Total Darlehen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14 Total Beteiligungen, Grundkapital	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15 Total Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
											informativ

**Einwohnergemeinde Lostorf**      **Finanzplan 2021 - 2025**      **solothurn**  
 Amt für Gemeinden  
 Gemeindefinanzen

Investitionen / Projekte	Brutto-invest.	Ein-nahmen	Netto-invest.	Budget					Tabelle 1	
				2020	2021	2022	2023	2024	2025	2025 später
Alle Beträge in Tausend CHF										
<b>7101 Wasserversorgung</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>90</b>	<b>2'175</b>	<b>1'730</b>	<b>1'515</b>	<b>1'200</b>	<b>1'350</b>	<b>850</b>
5 Hauptstrasse "Nord"					420	500	470			
5 Duschleitenstrasse										
5 Schulstrasse "West" (mit Mahrenstrasse) und Ost					300	20	180	780	850	850
5 Sandgrubenstrasse (mit Zehntenweg)										
5 Jährlicher Beitrag für Leitungersatz					150			250	450	
5 Überprüfung Schutzzone Quellen								100	50	
5 Zonenanschluss Zone Flüeli an Zone Vollenbrunnen inkl. Leitungersatz										
5 Nutzung Rohwasser Falkensteinquellen										
5 Anpassung Rohrintalationen inkl. Turbinierung Stufenpumpwerk										
5 Zehntenweg Nord										
5 Wartenfelsstrasse										
5 Mahrenstrasse					260					
5 Ausbau Kaltstrasse (Erschliessung Bauland)					150					
5 Frobürgstrasse										
5 Weinbergstrasse						85				
5 Birkenstrasse						85				
5 Sandgrubenstrasse										
5 Föhrenstrasse										
5 Sanierung Wasserleitungssteuerung				90	75	40	30			
5 Sportplatzstrasse					150					
5 Stüssligerstrasse mit Kantonsstrassenausbau								70		
5 Ringschluss Schlossstrasse					170					
<b>5 Total Anlagen und Leitungsnetz</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>90</b>	<b>1'675</b>	<b>730</b>	<b>1'015</b>	<b>1'200</b>	<b>1'350</b>	<b>850</b>
<b>8 Total Spezialfahrzeuge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>11 Total Investitionsbeiträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
12 Neubau GWPW mit Obergösgen					x	x	x	x	x	x
12 Ausbau Reservoir Reben					500	1'000	500			
12 Total Anlagen im Bau	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>500</b>	<b>1'000</b>	<b>500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Einwohnergemeinde Lostorf**

**Finanzplan 2021 - 2025**



Amt für Gemeinden  
Gemeindefinanzen

**Investitionsplan**

Investitionen / Projekte Alle Beiträge in Tausend CHF	Brutto- invest.	Ein- nahmen	Netto- invest.	Prognose					Tabelle 1		
				Budget 2020	2021	2022	2023	2024	2025 später	2025 später	
<b>7201 Abwasserbeseitigung</b>	0	0	0	0	650	670	600	600	600	600	600
5 Hauptstrasse "Nord"					360	310	310				
5 Zehntenweg						20	180		180		
5 Eibachstrasse "Nord"					100	170					
5 Bachstrasse KS337 bis KS339					50	170					
5 Jährlicher Sanierungsbeitrag Kanalisationsnetz							40	420	550	600	600
5 Zehntenweg Nord							70				
5 Wartenfelsstrasse / Büechlenstrasse					50						
5 Rebenfeldstrasse					90						
5 Ausbau Kaltstrasse (Erschliessung Bauland)											
5 Ausbau Fuchslochstrasse (Erschliessung Industrieland)											
5 Kalibervergrößerung Winznauerstrasse										50	600
5 Total Kanal- und Leitungsnetze	0	0	0	0	650	670	600	600	600	600	600
<b>8 Total Spezialfahrzeuge</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>11 Total Investitionsbeiträge</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>12 Total Anlagen im Bau</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Investitionen / Projekte</b>	<b>Brutto- invest.</b>	<b>Ein- nahmen</b>	<b>Netto- invest.</b>	<b>Budget 2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>Prognose 2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025 später</b>	<b>2025 später</b>	
Alle Beiträge in Tausend CHF											
<b>1506 Regionale Feuerwehr</b>	0	0	0	0	30	60	80	170	0	0	90
<b>5 Total Anlagen Abfallentsorgung</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>8 Total Spezialfahrzeuge</b>	0	0	0	0	30	60	80	170	0	0	90
<b>11 Total Investitionsbeiträge</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>12 Total Anlagen im Bau</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



# Einwohnergemeinde Lostorf Finanzplan 2021 - 2025

## Allgemeine Vorgaben

Tabelle A1

allgemein	Rechnung Budget		Prognose					Bemerkungen
	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	
<b>Ausgangsjahr</b>								
Teuerung Personalaufwand (%)	-	-	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00% 3)
Teuerung Sachaufwand (%)	-	-	1.15%	1.15%	1.15%	1.15%	1.15%	1.15% 3)
Steuern zu Vorjahr (%)	-	-	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00% 3)
Steuerfuss natürliche Personen (%)	109%	109%	109%	109%	109%	109%	109%	109% 3)
Abschreibungssatz durchschn. (%)	9.61%	11.18%	5.99%	4.67%	4.58%	4.62%	4.67%	nur zur Statistik
Zinssatz (%)	-	0.35%	0.36%	0.50%	0.50%	0.50%	0.50%	0.50% 3)
Einwohner (Anzahl)	3933	3950	3954	3974	3994	4014	4034	3)

**Allgemeine Informationen:**

- alle Beträge in Tausend CHF
- Ausnahmen in Tabellen A1/B1a/C1a/D1a
- Zeitraum: 5 Jahre

**Abkürzungen:**

- 1) Teuerung Personalkosten
- 2) Teuerung Sachaufwand
- 3) Manuelle Eingabe



# Einwohnergemeinde Lostorf - 2021 - 2025 Finanzplan Prognose der Erfolgsrechnung gesamt

Tabelle A2

Aufwand	Rechnung		Prognose					Bemerkungen
	2019	Budget 2020	2021	2022	2023	2024	2025	
Alle Beträge in Tausend CHF								
30 Personalaufwand	5'891	5'950	6'010	5'936	5'996	6'056	6'116	1)
30 Zusätzlicher Personalaufwand	0	0	-132	0	0	0	0	3)
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'365	2'359	2'386	2'414	2'441	2'469	2'498	2)
31 Zusätzlicher Sachaufwand	0	0	159	0	0	0	0	3)
318 WB auf FV und Forderungen	0	0	0	0	0	0	0	3)
33+36 Abschr. planmässige (3300/3320/3660)	591	654	944	1'285	1'472	1'542	1'587	
33+36 Abschr. ausserplanmässige (3301/3321/3661)	0	-45	-234	0	0	0	0	3)
340 Finanzaufwand (340 Zinsen)	14	14	16	73	136	168	185	
34 Finanzaufwand übriger (341/343/344/349)	5	8	-1	0	0	0	0	3)
351 Einlagen in Fonds und SF	314	246	185	135	104	69	33	Einlagen in den SF inkl. WE
350 Einlagen in Fonds des FK	0	0	0	0	0	0	0	
36 Transferaufwand (361/363/369)	7'683	7'960	8'237	8'331	8'427	8'524	8'622	2)
362 Finanz- und Lastenausgleich (362)	0	0	0	0	0	0	0	3)
36 WB auf Verwaltungsvermögen (364/365)	0	0	0	0	0	0	0	
38 Ausserordentl. Aufwand (ohne 383/387/389)	0	0	0	0	0	0	0	3)
38 Abschreibungen zusätzliche (383/387)	0	0	0	0	0	0	0	3)
38 Einlage in Vorfinanzierungen u. Res. (389)	0	0	0	0	0	0	0	3) NEU spezial
39 Interne Verrechnungen	454	458	463	469	474	479	485	2)
Einmalige, nicht zuweisbare Aufwände	0	0	-9	0	0	0	0	3)
<b>3 Total Aufwand</b>	<b>17'317</b>	<b>17'604</b>	<b>18'023</b>	<b>18'643</b>	<b>19'050</b>	<b>19'307</b>	<b>19'525</b>	
Veränderung in %	-	1.66%	2.38%	3.44%	2.18%	1.35%	1.13%	

# Einwohnergemeinde Lostorf Finanzplan 2021 - 2025

## Prognose der Erfolgsrechnung gesamt

Tabelle A3

Ertrag	Rechnung		Prognose					Bemerkungen
	2019	Budget 2020	2021	2022	2023	2024	2025	
Alle Beträge in Tausend CHF								
Jahr								
400	12'098	11'846	11'900	11'960	12'020	12'081	12'141	Berechnung spezial
401	685	440	650	650	650	650	650	3)
40x	643	440	538	538	538	538	538	3)
41	141	140	140	142	143	145	146	2)
42	363	348	363	367	371	376	380	2)
42	1'428	1'384	1'392	1'042	1'042	1'042	1'042	Achtung: nur aus den SF
43	0	0	0	0	0	0	0	3)
44	0	0	0	0	0	0	0	3)
44	213	153	163	165	167	168	170	2)
451	209	193	251	35	55	80	95	Entnahmen aus den SF
450	0	0	0	0	0	0	0	
46	1'697	1'761	1'732	1'662	1'591	1'520	1'447	2)
46	139	45	54	45	45	45	45	3)
48	0	0	0	0	0	0	0	3)
48	0	0	0	0	0	0	0	3)
49	457	457	487	493	499	504	510	2)
	0	0	0	0	0	0	0	3)
<b>4</b>	<b>18'073</b>	<b>17'207</b>	<b>17'671</b>	<b>17'099</b>	<b>17'121</b>	<b>17'149</b>	<b>17'165</b>	
Veränderung in %	-	-4.79%	2.70%	-3.24%	0.13%	0.16%	0.09%	

<b>Total Aufwand</b>	17'317	17'604	18'023	18'643	19'050	19'307	19'525
<b>Total Ertrag</b>	18'073	17'207	17'671	17'099	17'121	17'149	17'165
<b>Aufwandüberschuss</b>	0	398	353	1'544	1'929	2'158	2'361
<b>Ertragsüberschuss</b>	756	0	0	0	0	0	0