



Wald ZH

**Politische Gemeinde
8636 Wald ZH**

Budget 2020

Ablieferung an Gemeindevorstand	27.08.2019
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand	23.09.2019
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	24.09.2019
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	29.10.2019
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	10.12.2019

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht des Gemeinderats	4 - 8
2 Anträge und Beschlüsse	9 - 11
Budget	
3 Steuerertrag und Steuerfuss	13
4 Finanzierung	14 - 15
5 Haushaltsgleichgewicht	16 - 17
6 Erfolgsrechnung	18
7 Investitionsrechnungen	19 - 20
Budget - Details	
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	23 - 35
9 Erfolgsrechnung	36 - 84
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	85 - 87
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	88 - 95
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	96 - 97
Anhang zum Budget	
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	99 - 100
14 Finanzkennzahlen	101

Kontakt

Gemeindeverwaltung Wald
Bahnhofstrasse 6
8636 Wald ZH

Finanzvorstand: Urs Cathrein

Leiter Finanzen: Martin Weber
Telefon 055 256 51 17
E-Mail martin.weber@wald-zh.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeinderats zum Budget 2020

Das Budget 2020 steht immer noch im Zeichen der Umstellung auf das neue Rechnungsmodell HRM2. Diese war die Folge des neuen Gemeindegesetzes des Kantons Zürich, das auf den 1. Januar 2018 in Kraft getreten ist.

Das vorliegende Budget kann immer noch nicht mit einer abgeschlossenen Jahresrechnung verglichen werden, da dies erst ab dem Rechnungsjahr 2019 möglich ist, d.h. im Budgetjahr 2021 kann die erste Jahresrechnung nach HRM2 hinzugefügt werden. Ebenfalls wurden seit der Einführung des neuen Kontoplanes ab dem 1.1.2019 einige Korrekturen bei der Verbuchung vorgenommen. Budgetposten 2019 wurden – falls nicht richtig kontiert – in der laufenden Rechnung 2019 korrekt verbucht, auch wenn die Budgetposition auf ein anderes Konto lautet. Diese korrigierten Posten werden nun im Budget 2020 am richtigen Ort budgetiert, was die Vergleichbarkeit mit dem Budget 2019 an einigen Stellen schwieriger macht.

Die wesentlichen Anpassungen, welche für die neue Rechnungslegung nach HRM2 gelten, werden nachfolgend aufgeführt:

- ❖ **Abgrenzung Ressourcenzuschuss**
Gemäss kantonsrätlichem Beschluss vom Frühjahr 2019 muss der Ressourcenzuschuss nicht mehr auf das Budgetjahr berechnet und korrigiert werden. Es wird den Gemeinden und Städten überlassen, ob sie diese Abgrenzung vornehmen wollen. Der Gemeinderat Wald hat sich entschieden, den Ressourcenzuschuss nicht abzugrenzen und die alte Regelung (T-2) wieder anzuwenden. Demnach wird im Budget 2020 der Ressourcenzuschuss auf der Basis der abgeschlossenen Jahresrechnung 2018 berechnet und eingestellt.
- ❖ **Aktivierungsgrenze und Wesentlichkeitsgrenze**
Die Aktivierung bezeichnet die Verbuchung eines Vermögensgegenstands auf der Aktivseite der Bilanz. Die bisherige Aktivierungsgrenze vor HRM2 betrug in der Gemeinde Wald CHF 20'000. Neu wurde die maximal mögliche Aktivierungsgrenze von CHF 50'000 gewählt. Dieser Betrag gilt auch für Rückstellungen, welche am Ende des Rechnungsjahres verbucht werden.
- ❖ **Abschreibungsstandard**
Das Verwaltungsvermögen wird neu für den gesamten Gemeindehaushalt linear über die Nutzungsdauer abgeschrieben. Die Gemeinde Wald hat sich entschieden, den Mindeststandard anzuwenden. Auf eine Ausdehnung auf den erweiterten Standard wird verzichtet.
- ❖ **Haushaltgleichgewicht**
Das Gemeindegesetz schreibt vor, dass der Steuerfuss so festgesetzt werden muss, dass die Erfolgsrechnung des Budgets mittelfristig ausgeglichen ist. Der Gemeinderat hat den mittelfristigen Ausgleich über eine Betrachtungsperiode von drei abgeschlossenen Rechnungsjahren, dem aktuellen Budgetjahr, dem kommenden Budgetjahr und drei Planjahren, also insgesamt über acht Jahre, festgelegt.

Erfolgsrechnung mit Ertragsüberschuss

Das Budget 2020 weist einen Ertragsüberschuss von CHF 451'900 aus. Darin sind Steuereinnahmen bei unverändertem Steuerfuss von CHF 19'886'000 enthalten. Der Finanzausgleich wird insgesamt CHF 23'832'000 (Vorjahr CHF 22'775'200) betragen, was einem Mehrertrag gegenüber 2018 von 1'056'800 Franken entspricht. Der Ressourcenzuschuss 2020 wurde nicht abgegrenzt.

Das bereinigte Budget 2020 weist bei einem Gesamtaufwand von CHF 65'830'600 und einem Gesamtertrag von CHF 66'282'500 einen Ertragsüberschuss von CHF 451'900 aus. Darin enthalten sind Steuereinnahmen mit 122 % (Vorjahr 122 %) von CHF 19'886'000 bei einem 100 %-igen Steuerertrag von CHF 16'300'000 (Vorjahr CHF 15'500'000). Der Finanzausgleich wird insgesamt CHF 23'832'000 (Vorjahr 22'775'200) betragen. Im Vergleich zum Vorjahresbudget werden keine Rückstellungen mehr für den Ressourcenzuschuss aktuelles Budgetjahr gebildet. Das kantonale Mittel der relativen Steuerkraft des Kantons Zürich, ohne die Stadt Zürich, beträgt für das Jahr 2018 CHF 3'721 (Vorjahr CHF 3'769).

Gemeindesteuerfuss

Das Kantonsmittel der Steuerfüsse im Bemessungsjahr 2018 liegt bei 100,13 %. Der Steuerfuss wird auf 122 % belassen. Dies ist notwendig, um die Bonität zu erhalten und die Finanzierung geplanter Investitionen zu unterstützen, sowie einen weiterhin positiven Effekt auf den Finanzausgleich zu erwirken

Finanzausgleich 2020

Der Ressourcenausgleich beträgt auf der Berechnungsbasis T-2 (Basis Jahresrechnung 2018) CHF 20'489'000 (Vorjahr CHF 21'399'400) und der geografisch-topografische Sonderlastenausgleich wird mit CHF 3'343'000 (Vorjahr CHF 3'305'700) berechnet. Total beträgt der Finanzausgleich CHF 23'832'000 (Vorjahr CHF 24'705'100 bereinigt), was einen Minderertrag von CHF 873'100 bedeutet. Gemäss neuester Entwicklung HRM2 kann der Ressourcenausgleich auf das entsprechende Budgetjahr angepasst werden (T-0). Der Gemeinderat hat sich entschieden, den Ressourcenausgleich nicht abzugrenzen und wieder zur bisherigen Regelung zurückzukehren. Eine Korrektur des geografisch-topografische Sonderlastenausgleichs ist nicht vorgesehen.

Allgemeine Verwaltung**Kurz und bündig**

Die Abweichungen bestehen in der Hauptsache im Gemeindebeitrag für das Festjahr "Wald 2020" und der Verbuchung der Bezugsentschädigungen Steuern, welche im Vorjahr in der Funktion 9100 (Steuern) verbucht waren. Im Bereich IT sind die Kosten im Vergleich zum Vorjahr geringer ausgefallen. Ebenfalls wird mit mehr Einnahmen von Baugebühren gerechnet.

Öffentliche Ordnung und Sicherheit**Kurz und bündig**

Im Gesamtergebnis beträgt die Abweichung vom Budget 2019 lediglich CHF -8'300. Erwähnenswert ist die Kostensteigerung im Bereich 1400 (KESB), was vor allem die Berufsbeistandschaften betrifft. Ansonsten sind die Kosten punktuell gesunken, infolge weniger Abschreibungen, höhere Einnahmen beim Betreibungsamt, weniger Projekte in der Vermessung und weniger Ausgaben bei Feuerwehr und Zivilschutz.

Bildung**Kurz und bündig**

Das Budget der Schule Wald weist rund 1% Mehrkosten aus gegenüber 2019. Die Schülerzahlen haben gesamthaft um 3.6% zugenommen. Demzufolge sind die Besoldungen entsprechend gestiegen. Auch haben die Schulgelder externer Schüler (Fischenthal) zugelegt. Die Sonderpädagogik wurde aus der Kostengruppe 2200 auf den Kindergarten und die Primarschule verteilt (Kostengruppe 2112 /2122).

Kultur, Sport, Freizeit**Kurz und bündig**

Der Nettoaufwand im Bereich Kultur, Sport und Freizeit hat sich um CHF 102'000 verringert. Die Abschreibungen wurden aus der Funktion "Freizeit" auf das Freibad und das Hallenbad verteilt. Ebenfalls wurden diverse Lohnanteile neu umverteilt und zusammengenommen. Auch

wird der Belegung der Schule für die Hallenbadbenützung einen internen Mehrertrag generieren, da die verrechenbaren Kosten nach dem Umbau höher sind.

Gesundheit

Kurz und bündig

Die Kostensteigerung in der Pflegefinanzierung konnte bis heute nicht aufgehalten werden. Jedoch ist eine leichte Abflachung der Steigerungsrate sichtbar und gibt Anlass zur Hoffnung. Im stationären Bereich ist die Steigerung markanter als im ambulanten Bereich.

Soziale Sicherheit

Kurz und bündig

Die Kosten der Ergänzungsleistungen IV und AHV und der wirtschaftlichen Hilfe sind immer noch steigend. Die Kantonsbeiträge für Schweizer in der wirtschaftlichen Hilfe werden vom Kanton Zürich nicht mehr zurückerstattet. Ebenfalls zugenommen haben die ausserfamiliären Platzierungen durch die KESB, was die Fallkosten erheblich erhöht.

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Kurz und bündig

Die Mehrkosten in der Abteilung Verkehr haben den Grund, dass diverse Funktionen der Angestellten des Werkhofes aufgelöst und zentral in der Funktion 6190 verbucht werden. Die jeweiligen Arbeitseinsätze für andere Abteilungen werden Ende Jahr aufgrund der Stundenrapporte intern verrechnet. Ab HRM2 gilt eine Aktivierungsgrenze für Anschaffungen von CHF 50'000 pro Objekt. Die verschiedenen Fahrzeuganschaffungen werden jetzt in der Erfolgsrechnung verbucht, wenn der Betrag < CHF 50'000 beträgt.

Umweltschutz und Raumordnung**Kurz und bündig**

Die Aufwände und Erträge bei der Abteilung Umweltschutz und Raumordnung halten sich stabil und weichen lediglich CHF 79'700 netto vom Vorjahr ab. Hauptsächlich steht die Veränderung im Zusammenhang mit dem Klärwerk, wo der Ertrag um rund CHF 60'000 kleiner ausfällt wie im Vorjahr. Ansonsten halten sich die Veränderungen über die gesamte Abteilung die Waage.

Volkswirtschaft**Kurz und bündig**

Aufgrund des Firmenjubiläums der Zürcher Kantonalbank wird im Budgetjahr 2020 eine Jubiläumsdividende von CHF 30 pro Einwohner ausbezahlt, was einen Zusatzertrag von CHF 315'000 ergibt. Dieser Betrag soll den Gemeinden für spezielle Anlässe zur Verfügung stehen.

Finanzen und Steuern**Kurz und bündig**

Bei den allgemeinen Gemeindesteuern wurde der 100%ige Steuerertrag auf CHF 16'300'000 festgesetzt, was eine Steigerung von CHF 800'000 bedeutet. Die Steuereinnahmen der Vorjahre sind wie immer schwierig zu budgetieren und leicht nach unten korrigiert. Ebenfalls markant erhöht wurden die Grundstückgewinnsteuern, nämlich um CHF 700'000. Der Finanzausgleich fällt im Budgetvergleich höher aus ist aber in Wirklichkeit in der Geldflussbetrachtung fast 1 Mio. Franken tiefer als 2019.

Politische Gemeinde

Budget 2020

Antrag des Gemeinderates Wald ZH

- 1 Der Gemeindevorstand hat das **Budget 2020** der Politischen Gemeinde Wald ZH genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	65'830'600.00
	Gesamtertrag	Fr.	-66'282'500.00
	Ertragsüberschuss	Fr.	-451'900.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	12'801'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-400'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	12'401'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	325'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	325'000.00
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	16'300'000.00
Steuerfuss			122%

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

- 2 Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2020 der Politischen Gemeinde Wald ZH zu genehmigen und den Steuerfuss auf 122 % (Vorjahr 122 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8636 Wald, 23. September 2019

Gemeinderat Wald ZH


Ernst Kocher
Gemeindepräsident


Martin Süss
Gemeindeschreiber

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat das **Budget 2020** der Politischen Gemeinde Wald ZH in der vom Gemeinderat beschlossenen Fassung vom 23. September 2019 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	65'830'600.00
	Gesamtertrag	Fr.	-66'282'500.00
	Ertragsüberschuss	Fr.	-451'900.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	12'801'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-400'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	12'401'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	325'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	325'000.00
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	16'300'000.00
Steuerfuss			122%

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Politischen Gemeinde Wald ZH finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass. Die Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht sind eingehalten.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2020 der Politischen Gemeinde Wald ZH entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands zu genehmigen und den Steuerfuss auf 122 % (Vorjahr 122 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8636 Wald ZH, 29. Oktober 2019

Rechnungsprüfungskommission Wald ZH

Markus Stalder
Präsident

Markus Kühne
Stv. Aktuar

Beschluss der Gemeindeversammlung

- 1 Die Gemeindeversammlung hat das **Budget 2020** der Politischen Gemeinde Wald ZH am 10. Dezember 2019 entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	-
	Gesamtertrag	Fr.	-
	Ertragsüberschuss	Fr.	-
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	-
Steuerfuss			0%

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Der Steuerfuss der Politischen Gemeinde Wald ZH für das Jahr 2020 wird auf 122 % (Vorjahr 122 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8636 Wald ZH, 10. Dezember 2019
Namens der Gemeindeversammlung Wald ZH

Ernst Kocher
Gemeindepräsident

Martin Süss
Gemeindeschreiber

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2020	Budget 2019
Steuerbedarf		
Gesamtaufwand	65'830'600.00	63'512'600.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	46'396'500.00	43'596'600.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)	-19'434'100.00	-19'916'000.00

Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2020	Budget 2019	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	16'300'000.00	15'500'000.00	
Steuerfuss	122	122	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	16'870'000.00	16'000'000.00	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	2'000'000.00	1'891'000.00	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	836'000.00	919'000.00	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	180'000.00	100'000.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr	19'886'000.00	18'910'000.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr	19'886'000.00	18'910'000.00	
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	451'900.00	-1'006'000.00

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2020	Allgemeiner Haushalt Budget 2020	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2020
+ Ertragsüberschuss	451'900.00	451'900.00	-
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	309'100.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	-59'500.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	5'144'300.00	4'230'200.00	914'100.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	309'100.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-59'500.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	5'845'800.00	4'682'100.00	1'163'700.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-12'401'000.00	-10'684'000.00	-1'717'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-6'555'200.00	-6'001'900.00	-553'300.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	47%	44%	68%

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.

	Richtwerte
> 100 %	ideal
80 - 100 %	gut bis vertretbar
50 - 80 %	problematisch
< 50 %	ungenügend

Finanzierung

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe	Wärmeverbund Budget 2020	Abwasserentsorgung Budget 2020	Abwasserbeseitigung Budget 2020
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	55'700.00	253'400.00	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	-59'500.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	60'000.00	841'800.00	12'300.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	55'700.00	253'400.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	-59'500.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	115'700.00	1'095'200.00	-47'200.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	0.00	-1'717'000.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	115'700.00	2'812'200.00	-47'200.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	0%	-64%	0%

Haushaltsgleichgewicht

Mittelfristiger Ausgleich des Budgets

Regel: Der Gemeindesteuerfuss wird so festgesetzt, dass die Erfolgsrechnung des Budgets mittelfristig ausgeglichen ist (§ 92 Abs. 1 GG).

Der Gemeinderat Wald hat mit Beschluss vom 1. Oktober 2018 folgende Regelung zum Haushaltgleichgewicht definiert:

Der Gesetzgeber hat auf die Definition der Mittelfristigkeit verzichtet. Eine sinnvolle Zeitperiode erstreckt sich über 8 Jahre. Berücksichtigt werden dabei die letzten 3 Jahre Rechnungsabschlüsse, die beiden aktuellen Budgets sowie 3 Planjahre.

Daraus ergibt sich für das Budget 2019 folgende Übersicht:

R 2016	R 2017	R 2018	B 2019	B2020	P2021	P 2022	P 2023	Mittelwert Ergebnis
796'346	2'684'504	4'305'659	-1'006'000	451'900	2'581'000	5'005'000	3'626'000	2'305'551 i.o.

Zulässiger Aufwandüberschuss

Regel: Pro Jahr darf ein Aufwandüberschuss in der Höhe der budgetierten Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen zuzüglich 3% des Steuerertrags budgetiert werden (§ 92 Abs. 2 GG). Falls Einlagen in die Vorfinanzierungen (§ 90 Abs. 3 GG) oder in die Reserve (§ 123 Abs. 2 GG) budgetiert werden, darf im Budget kein Aufwandüberschuss resultieren.

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+)	451'900.00
Abschreibungen allgemeiner Haushalt		4'230'200.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr		596'580.00
Total zulässiger Aufwandüberschuss		4'826'780.00

	Funktion	Sachkonto	
Einlagen in Vorfinanzierungen	xxxx	3893.xx	0.00
Einlagen in finanzpolitische Reserve	9900	3894.xx	0.00

Haushaltsgleichgewicht

Kennzahlen

Regel: Zur Beurteilung der Veränderung des Eigenkapitals, der Zinsbelastung und der Investitionen werden nachfolgende Kennzahlen ausgewiesen (§ 94 GG).

Eigenkapitalquote

Die Eigenkapitalquote gibt Auskunft über die Kapitalstruktur der Gemeinde. Sie zeigt, zu welchem Anteil die Aktiven selber finanziert sind. Ein höheres Eigenkapital bedeutet mehr Handlungsspielraum der Gemeinde und eine bessere Bonität gegenüber den Kreditgebern.

Richtwerte
> 25 % genügend
< 25 % ungenügend

2020	2021	2022	2023	Ø
51%	53%	57%	60%	55%

Zinsbelastungsquote

Die Zinsbelastungsquote informiert über das Verhältnis der Zinsen zum laufenden Ertrag. Sie zeigt, wie gut die Gemeinde ihre Verpflichtungen gegenüber den Kreditgebern erfüllen kann. Die Tragbarkeitsberechnung erfolgt zu einem durchschnittlichen Zinssatz von 5 %.

Richtwerte
< 5 % genügend
> 5 % ungenügend

2020	2021	2022	2023	Ø
1.70%	1.60%	1.20%	1.10%	1.40%

Investitionsanteil

Der Investitionsanteil zeigt das Ausmass der Investitionstätigkeit an. Er gibt an, welcher Anteil der gesamten Ausgaben einer Gemeinde für Investitionen in die Infrastruktur eingesetzt wird.

Richtwerte
> 10 % genügend
< 10 % ungenügend

2020	2021	2022	2023	Ø
17.80%	15.80%	14.70%	13.30%	15.40%

Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis	Budget 2020	Budget 2019
30 Personalaufwand	12'911'800.00	12'608'000.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	9'185'600.00	9'798'400.00
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	5'013'900.00	4'828'000.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	309'100.00	491'100.00
36 Transferaufwand	36'998'800.00	34'210'300.00
37 Durchlaufende Beiträge	50'000.00	80'000.00
<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>64'469'200.00</i>	<i>62'015'800.00</i>
40 Fiskalertrag	24'921'500.00	23'501'900.00
41 Regalien und Konzessionen	153'000.00	153'000.00
42 Entgelte	5'515'300.00	5'435'000.00
43 Verschiedene Erträge	0.00	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	59'500.00	91'000.00
46 Transferertrag	34'147'700.00	31'807'000.00
47 Durchlaufende Beiträge	50'000.00	80'000.00
<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>64'847'000.00</i>	<i>61'067'900.00</i>
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	377'800.00	-947'900.00
34 Finanzaufwand	483'900.00	657'500.00
44 Finanzertrag	558'000.00	599'400.00
Ergebnis aus Finanzierung	74'100.00	-58'100.00
Operatives Ergebnis	451'900.00	-1'006'000.00
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	451'900.00	-1'006'000.00
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	877'500.00	839'300.00
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	877'500.00	839'300.00
Total Aufwand	65'830'600.00	63'512'600.00
Total Ertrag	66'282'500.00	62'506'600.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen	Budget 2020	Budget 2019
50 Sachanlagen	12'684'000.00	9'977'000.00
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00
52 Immaterielle Anlagen	117'000.00	0.00
54 Darlehen	0.00	0.00
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00
56 Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben	12'801'000.00	9'977'000.00
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00
61 Rückerstattungen	-400'000.00	-400'000.00
62 Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0.00	0.00
64 Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00
65 Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0.00
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen	-400'000.00	-400'000.00
Investitionen im Verwaltungsvermögen		
Total Investitionsausgaben	12'801'000.00	9'977'000.00
Total Investitionseinnahmen	-400'000.00	-400'000.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	12'401'000.00	9'577'000.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen	Budget 2020	Budget 2019
70 Investitionen in Sachanlagen	325'000.00	100'000.00
72 Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0.00	0.00
75 Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
77 Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00
Total Ausgaben	325'000.00	100'000.00
80 Verkauf von Sachanlagen	0.00	0.00
82 Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0.00
85 Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
87 Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00
Total Einnahmen	0.00	0.00
Investitionen im Finanzvermögen		
Total Ausgaben	325'000.00	100'000.00
Total Einnahmen	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-325'000.00	-100'000.00

Budget - Details

Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss vom 23. September 2019 **0.67 %**.

Verzinst werden:

Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Sonderrechnungen.

Pensionskasse Gemeinde Wald

Fürsorgefonds Gemeinde Wald

Heimatmuseumsfonds Gemeinde Wald

Schülerfürsorgefonds

Guthaben und Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Spezial- und Vorfinanzierungen der Eigenwirtschaftsbetriebe.

Abwasserentsorgung

Abfallentsorgung

Wärmeverbund Hallenbad

Liegenschaften des Finanzvermögens.

Nicht überbaute Grundstücke Politische Gemeinde

Überbaute Grundstücke Politische Gemeinde

Nichtüberbaute Grundstücke Primarschule

Überbaute Grundstücke Primarschule

Überbaute Grundstücke Sekundarschule

Verwaltungsvermögen der Eigenwirtschaftsbetriebe.

Abwasserentsorgung

Abfallentsorgung

Wärmeverbund Hallenbad

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

0

Allgemeine Verwaltung

Kurz und bündig

Die Abweichungen bestehen in der Hauptsache im Gemeindebeitrag für das Festjahr "Wald 2020" und der Verbuchung der Bezugsentschädigungen Steuern, welche im Vorjahr in der Funktion 9100 (Steuern) verbucht waren. Im Bereich IT sind die Kosten im Vergleich zum Vorjahr geringer ausgefallen. Ebenfalls wird mit mehr Einnahmen von Baugebühren gerechnet.

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
Legislative				
0110.3100.00	19'600	26'000	-6'400	Jahr 2020 mit voraussichtlich vier regulären Abstimmungsterminen. Keine grössere Wahl.
0110.3002.00	15'900	22'000	-6'100	Jahr 2020 mit voraussichtlich vier regulären Abstimmungsterminen. Keine grössere Wahl. Verschiebung der amtlichen Publikationen ins Internet.
Exekutive				
0120.3010.00	0	30'200	-30'200	Interne Umbuchung Personalaufwand
0120.3130.00	185'700	33'700	152'000	Einmaliger Beitrag für "Wald 2020"
0120.3132.00	25'000	28'400	-3'400	Umbuchung von Softwarekosten (IKS-Controlling) auf Konto 0220.3158.00
0120.3636.00	18'700	0	18'700	Mitgliederbeitrag GPV Kanton Zürich (interne Umbuchung), Gemeindebeitrag Projekt KiSS
Finanz- und Steuerverwaltung				
0210.3130.04	16'800	27'900	-11'100	Betriebungskosten sind seit 3 Jahren sinkend
0210.4611.00	-399'000	-29'400	-369'600	Entschädigung für def. Veranlagungen (CHF 36) und für Registerführung (CHF 36) unter 9100.4611.00 verbucht. Dort wurde im 2019 CHF 330'000 budgetiert; somit beträgt Differenz noch CHF 39'600. Diese Differenz ist auf Einwohnerwachstum zurückzuführen, da es sich um pro Kopf-Entschädigungen handelt

Allgemeine Dienste, übrige

0220.3010.00	1'184'800	1'119'700	65'100	Dienstaltersgeschenke 2020, Individuelle Lohnerhöhungen, Teuerung per 1.1.2019
0220.3091.00	4'000	0	4'000	Stelleninserate (interne Umbuchung)
0220.3100.00	24'600	31'200	-6'600	Verschiedene interne Umbuchungen, Verlagerung der amtlichen Publikationen ins Internet. Angleichung an Erfahrungswerte der letzten vier Jahre.
0220.3130.00	117'000	125'000	-8'000	Telefonie, Porto: Angleichung an Erfahrungswerte der letzten vier Jahre. Archivnachführung nach ordentlichem Turnus.
0220.3158.00	497'200	580'000	-82'800	Zusatzantrag 2019 Tutoris (-50'000), Supportpauschalen (-7'500), RZ-Kosten (-30'000)
0220.3320.00	20'200	15'000	5'200	gemäss Abschreibungstabelle höhere Abschreibungsquote
0220.4210.01	-220'000	-200'000	-20'000	Ertrag Baugebühren wird infolge der anhaltenden Bautätigkeit steigen

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Kurz und bündig

Im Gesamtergebnis beträgt die Abweichung vom Budget 2019 lediglich CHF -8'300. Erwähnenswert ist die Kostensteigerung im Bereich 1400 (KESB), was vor allem die Berufsbeistandschaften betrifft. Ansonsten sind die Kosten punktuell gesunken, infolge weniger Abschreibungen, höhere Einnahmen beim Betreibungsamt, weniger Projekte in der Vermessung und weniger Ausgaben bei Feuerwehr und Zivilschutz.

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
Verkehrssicherheit				
1120.3010.00	100'000	111'700	-11'700	Wegfall Mutterschaftersatz (2019), Dienstaltersgeschenke (2019)
1120.3130.00	31'700	40'000	-8'300	Securitas weniger Patroullien durch Auflösung Verbund mit Bubikon
1120.4210.00	-18'000	-12'000	-6'000	Mehrertrag durch Bewilligungen

Allgemeines Rechtswesen

1400.3010.00	183'400	208'000	-24'600	Minderaufwand Stellenplanerweiterung Abt. Sicherheit und Gesundheit (+ 30 Stellenprozent 2019)
1400.3320.90	0	63'000	-63'000	Keine Abschreibungen mehr vorgesehen
1400.3612.00	55'000	23'500	31'500	gemäss Budget Zivilstandsamt Rüti inkl. Mikroverfilmung der Bücher (einmalig)
1400.3632.01	400'000	370'300	29'700	höhere Budgetierung gemäss Kostenvoranschlag 2020 / GR-Beschluss vom 8.7.2019
1400.3632.02	307'000	193'300	113'700	höhere Budgetierung gemäss Kostenvoranschlag 2020 / GR-Beschluss vom 8.7.2019

Regionales Gemeindeammann- und Betreibungsamt

1409.3130.00	23'200	18'700	4'500	Mehr Spezialfälle und dadurch höhere Auslagen
1409.4210.00	-700'000	-682'000	-18'000	Höhere Betreuungszahlen gegenüber 2019

Vermessungswerk

1410.3131.00	39'000	79'200	-40'200	Weniger Projekte und Nachführungen im Jahr 2020
1410.4631.00	0	-5'600	5'600	kein Budget, da nur einmaliger Betrag im Jahr 2019

Feuerwehr

1500.3010.00	94'000	106'600	-12'600	Interne Umbuchung Personalaufwand
1500.3090.01	22'900	12'100	10'800	Neue AdF = viele Grundausbildungen nötig
1500.3090.02	3'000	6'000	-3'000	Neue AdF = Untersuchungen werden erst in den Folgejahren nötig
1500.3111.00	10'000	49'500	-39'500	Anschaffung Kompressor im 2019 (einmalig)
1500.3120.00	16'200	12'100	4'100	Erhöhung der Stromkosten aufgrund der Energiebuchhaltung. Berichtigung der Entsorgungskosten.
1500.3151.00	42'200	35'100	7'100	Diverse 2- und 3-Jahres-Prüfungen fallen im 2020 weg und sind erst in den Folgejahren wieder nötig

Zivilschutz / Zivilschutz WalFisch

1620.3144.00	7'400	15'500	-8'100	2020 kein Service Feuerlöscher und kein Spülen der Sicker- und Meteoleitungen nötig
1621.3010.00	73'900	81'500	-7'600	Interne Umbuchung Personalaufwand
1621.3090.00	0	9'000	-9'000	wird neu über das Konto 1621.3090.01 verbucht

2

Bildung

Kurz und bündig

Das Budget der Schule Wald weist rund 1% mehr Kosten aus gegenüber 2019. Die Schülerzahlen haben gesamthaft um 3.6% zugenommen. Demzufolge sind die Besoldungen entsprechend gestiegen. Auch haben die Schulgelder externer Schüler (Fischenthal) zugelegt. Die Sonderpädagogik wurde aus der Kostengruppe 2200 auf den Kindergarten und die Primarschule verteilt (Kostengruppe 2112 /2122).

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
Kindergarten				
2110.3611.01	1'528'000	1'436'000	92'000	Kantonale Besoldungen gemäss Lohn-Berechnung
2110.4612.01	-225'400	-212'100	-13'300	ein Kind mehr und leicht höheres Schulgeld
Primarschule				
2120.3104.22	16'900	1'300	15'600	Schwimmhefte alle zwei Jahre nötig, Material für 'Bewegte Schule' (Legislaturziel)
2120.3170.00	5'600	0	5'600	Spesen für Weiterbildungen werden neu separat verbucht, nicht mehr im übrigen Personalaufwand
2120.3920.00	168'000	149'000	-19'000	Interne Verrechnung Hallenbadbenützung ist nach Umbau höher
2120.4260.21	0	-15'000	-15'000	neu auf Kto. 2121/4260.21 aufgeteilt auf die 2. KST der Schuleinheiten
2120.4612.04	-1'444'000	-1'380'200	-63'800	ein Schüler mehr und höherer Ansatz
2120.4631.00	0	-28'000	-28'000	neu auf Konto 2121/4631.00 2990.02
2121.3049.30	15'500	8'800	6'700	Bauprojekt Laupen erfordert Mehrstunden von Schulleitung
2121.3049.40	0	5'200	5'200	neu auf Konto 2121/3049.50
2121.3090.20	70'800	66'900	3'900	zusätzliche Weiterbildungen von Lehrpersonen
2121.3171.20	98'900	88'700	10'200	mehr Klassenlager
Sekundarschule				
2130.3612.00	157'400	106'200	51'200	mehr Gymischüler
2130.4612.01	-60'000	-80'000	20'000	ein Schüler weniger
2131.3150.20	13'600	21'400	-7'800	nächstes Jahr kein zusätzliches Material nötig
2131.3158.20	48'500	45'000	3'500	Firewall nötig
2131.4260.21	-17'000	-9'400	-7'600	die letzten Jahre mehr Elternbeiträge erhalten, deshalb Budget erhöht
2131.4260.22	-17'000	-12'000	-5'000	die letzten Jahre mehr Elternbeiträge erhalten, deshalb Budget erhöht
Musikschulen				
2140.3634.00	0	367'300	367'300	neu auf Konto 2140/3636.00

Schulliegenschaften

2170.3120.20	414'200	35'830	55'900	Erhöhung aufgrund der effektiven Kosten (WV Hallenbad, SH Neuwies + KIGA Windegg) des Referenzjahres 2018. Berichtigung der Entsorgungskosten.
2170.3130.00	123'900	72'700	51'200	Lamellenreinigung, Entlastung SiBe (ging 2019 vergessen)
2170.3144.20	437'000	469'000	-32'000	Pendente Zusatzanträge Budget 2020!
2170.4470.00	-75'200	-81'000	5'800	Berichtigung, doppelter Budgeteintrag 2019 (Pachtzins Sack, Stampf, Schürli).
2171.3111.20	20'000	58'000	-38'000	keine neue Scheuersaugmaschine nötig
2171.4240.21	-500	-8'000	7'500	neues Reglement für Vereine

Tagesbetreuung

2180.3130.00	25'500	5'000	20'500	Pedibus (Wegbegleitung durch Nokimuz)
2180.3636.00	100'000	117'000	-17'000	keine finanzielle Unterstützung mehr für 'Freiwilliger Schulsport'
2181.3105.20	72'800	69'000	3'800	neu: Nachmittagsbetreuung Binzhholz, mehr Schüler an Mittagstisch Binzhholz und Ried

Schulleitung und Schulverwaltung

2190.3090.00	27'000	20'000	7'000	Kommunikations-Weiterbildung der Schulleitungen
2190.3130.00	0	25'000	-25'000	neu auf Kto. 2192/3099.00 und 2192/3130.22
2191.3130.00	0	6'000	-6'000	neu auf Konto 2191/3100.00

Schule Sonstiges

2192.3091.00	6'000	10'000	-4'000	Durchschnitt der letzten Jahre zurückgegangen, da viele Inserate online, deshalb Budget herabgesetzt
2192.3130.22	21'000	15'000	6'000	Anlass 'Bewegte Schule' (Legislaturziel)
2192.3132.00	57'500	4'000	53'500	Schulraumplanung, Schulqualität
2192.3137.00	8'600	0	8'600	Abgaben für Zivi in Schule
2192.3170.00	10'200	2'000	8'200	Spesen für Zivi in Schule
2192.3635.00	0	11'400	-11'400	neu auf Konto 2190/3636.00, 2192/3636.00, 2192/3130.00

Sonderschule

2200.3130.99	0	651'000	651'000	Das Kostendach wird bei der Primarschule budgetiert
--------------	---	---------	---------	---

Berufliche Grundausbildung

2300.3635.25	181'200	205'200	-24'000	Ansatz leicht niedriger (analog Rechnung 2019)
2300.4260.00	-25'000	-28'300	3'300	mehr Erlasse von Elternbeiträgen (Stipendiengesuche)

Bildung übriges

2990.3130.06	44'300	0	-44'300	Interne Umbuchung Teil Integration
2990.3636.00	0	88'800	88'800	Interne Umbuchung Teil Integration
2990.4631.00	-38'000	-43'000	5'000	keine Staatsbeiträge mehr für Kurs 'Deutsch für Eltern - mein Kind und die Schule'

3

Kultur, Sport, Freizeit

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand im Bereich Kultur, Sport und Freizeit hat sich um CHF 102'000 verringert. Die Abschreibungen wurden aus der Funktion "Freizeit" auf das Freibad und das Hallenbad verteilt. Ebenfalls wurden diverse Lohnanteile neu umverteilt und zusammengefasst. Auch wird der Belegung der Schule für die Hallenbadbenützung einen internen Mehrertrag generieren, da die verrechenbaren Kosten nach dem Umbau

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
Bibliothek				
3210.3130.00	5'500	2'000	-3'500	Kontoverschiebungen Telefon/Internet (+1'800), WAZ-Inserate (+1'200), Mitgliederbeiträge (+425)
Kultur übriges				
3290.3130.00	48'000	63'000	15'000	Kontoverschiebungen Umbuchung WAZ-Aufwand (+8'000), int. Umbuchung Beiträge an Dritte (+4'000)
3290.3635.00	4'000	16'000	12'000	Kontoverschiebungen Umbuchung WAZ-Aufwand (-8'000), int. Umbuchung Beiträge an Dritte (-4'000)
3290.3636.01	77'100	71'000	-6'100	Gem. GRB 17.06.2019 Jugendbeiträge; Wiedererwägung; Nochmalige Erhöhung ab 2019
Sport				
3410.3010.00	11'000	64'700	53'700	Interne Umbuchung Personalaufwand
Freizeit				
3420.3660.50	0	70'000	70'000	keine Abschreibungen mehr vorgesehen
Freiluftbad Sunnethal				
3421.3111.00	2'000	12'000	10'000	Ersatz Kühlschranks im Freibad nur im 2019 nötig
3421.3120.00	36'500	33'000	-3'500	Berichtigung der Entsorgungskosten.
3421.3300.xx	134'000	0	-134'000	Umteilung Abschreibungen von Funktion 3420 auf die Bäder
Hallenbad Friedhofstrasse				
3422.3010.00	194'000	204'000	10'000	Rotationsgewinne
3422.3120.00	149'800	126'000	-23'800	Erhöhung aufgrund der effektiven Kosten (WV Hallenbad) des Referenzjahres 2018.
3422.3300.40	227'000	0	-227'000	Umteilung Abschreibungen von Funktion 3420 auf die Bäder
3422.4612.00	0	-7'500	-7'500	Haba-Benützung Goldingen kommt nicht mehr - kein Budget
3422.4920.00	-168'000	-149'000	19'000	Interne Verrechnung Hallenbadbenützung ist nach Umbau höher

4

Gesundheit

Kurz und bündig

Die Kostensteigerung in der Pflegefinanzierung konnte bis heute nicht aufgehalten werden. Jedoch ist eine leichte Abflachung der Steigerungsrate sichtbar und gibt Anlass zur Hoffnung. Im stationären Bereich ist die Steigerung markanter als im ambulanten Bereich.

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime				
4125.3635.40	3'200'000	2'800'000	400'000	Kostensteigerung Pflegefinanzierung Langzeitpflege
Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege				
4215.3635.50	1'000'000	940'000	60'000	Kostensteigerung ambulante Krankenpflege
4215.3635.55	6'000	3'000	3'000	Kostensteigerung Akut- und Übergangspflege
4215.3635.56	90'000	55'000	35'000	Kostensteigerung Spitex
Alkohol- und Drogenprävention				
4310.3636.00	30'000	35'700	-5'700	2019 zu hoch budgetiert; Beitrag richtet sich nach der Anzahl Einwohner der Gemeinde Wald
Schulgesundheitsdienst				
4340.3611.00	0	13'500	-13'500	entfällt - läuft neu über den Kanton

5

Soziale Sicherheit

Kurz und bündig

Die Kosten der Ergänzungsleistungen IV und AHV und der wirtschaftlichen Hilfe sind immer noch steigend. Die Kantonsbeiträge für Schweizer in der wirtschaftlichen Hilfe werden vom Kanton Zürich nicht mehr zurückerstattet. Ebenfalls zugenommen haben die ausserfamiliären Platzierungen durch die KESB, was die Fallkosten erheblich erhöht.

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
Ergänzungsleistungen zur IV				
5220.3132.00	3'400'000	3'700'000	-300'000	Das Budget 2019 war zu hoch angesetzt - Korrektur mit einer Kostensteigerung auf Basis 2018
5220.4631.00	-1'500'000	-1'600'000	100'000	Das Budget 2019 war zu hoch angesetzt - Korrektur der Staatsbeiträge

Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV

5310.4611.00	-25'000	-12'000	-13'000	höhere Entschädigung des Kantons 2020 für die Führung der AHV-Zweigstelle
--------------	---------	---------	---------	---

Ergänzungsleistungen zur AHV

5320.3637.21	4'780'000	4'580'000	200'000	zu erwartende Mehrausgaben für Ergänzungsleistungen zur AHV-Rente
--------------	-----------	-----------	---------	---

5320.4631.00	-2'000'000	-1'800'000	-200'000	höhere Rückerstattungen des Kantons 2020
--------------	------------	------------	----------	--

5320.4637.20	-182'000	-143'000	-39'000	höhere Rückerstattungen EL zur AHV aus Erbschaften
--------------	----------	----------	---------	--

Alimentenbevorschussung und -inkasso

5430.3637.00	250'000	300'000	-50'000	tiefere Ausgaben für Alimentenbevorschussung
--------------	---------	---------	---------	--

5430.4637.00	-70'000	-100'000	30'000	tiefere Rückerstattung aus Alimentenforderungen 2020
--------------	---------	----------	--------	--

Jugenschutz

5440.3130.00	2'000	26'500	-24'500	Die Projekte wurden auf Kostenart 3199.00 umgeteilt
--------------	-------	--------	---------	---

5440.3137.00	3'900	0	3'900	Abgaben für Zivi im Jugendbüro
--------------	-------	---	-------	--------------------------------

5440.3144.00	4'500	500	4'000	Neugestaltung Jugendbüro (einmalige Ausgabe)
--------------	-------	-----	-------	--

5440.3199.00	16'300	1'500	14'800	Umteilung Projekte (siehe auch 5440.3130.00)
--------------	--------	-------	--------	--

5440.3634.00	0	349'000	-349'000	neu 5450.3636.00
--------------	---	---------	----------	------------------

5440.3636.00	0	30'000	-30'000	neu 5451.3636.00
--------------	---	--------	---------	------------------

5440.3910.10	180'000	126'000	54'000	Anteil externe Sonderschüler höher budgetiert als 2018 - daher ist der Anteil Soziales ebenfalls entsprechend höher
--------------	---------	---------	--------	---

Leistung an Familien

5450.3132.00	0	25'000	-25'000	gibt kein Budget im Jahr 2020
--------------	---	--------	---------	-------------------------------

5450.3636.00	357'000	0	357'000	Gemeindebeiträge 2020 an die Kinder- und Jugendhilfe und Berufs- und Laufbahnberatung, k. B. 2019 (siehe 5440.3634.00)
--------------	---------	---	---------	--

Kinderkrippen und Kinderhorte

5451.3636.00	205'000	160'000	45'000	Elternbeiträge Kinderkrippe/Hort Nokimuz und Tagesfamilienverein, infolge höherer Auslastungen
--------------	---------	---------	--------	--

gesetzliche wirtschaftliche Hilfe

5720.3637.30	2'800'000	2'000'000	800'000	Gewährung Teuerungsausgleich WH, Mehrausgaben auf ausserfamiliäre Platzierungen/KESB
--------------	-----------	-----------	---------	--

5720.3637.34	700'000	0	700'000	Budgetkorrektur - im Budget 2019 nicht richtig eingeteilt
--------------	---------	---	---------	---

5720.4631.31	0	-280'000	280'000	Keine Rückerstattung Kanton mehr für Schweizer
--------------	---	----------	---------	--

5720.4637.30	-1'000'000	0	-1'000'000	Budgetkorrektur - im Budget 2019 nicht richtig eingeteilt
--------------	------------	---	------------	---

Asylwesen

5730.3635.00	22'000	27'000	-5'000	tieferer Betriebsbeitrag Gemeinden infolge gesunkener Asylzahlen
--------------	--------	--------	--------	--

Fürsorge, übriges

5790.3633.00	18'000	12'000	6'000	AHV-Beiträge für Nichterwerbstätige, Kostensteigerung gem. HoRe 30.6.2019
5790.3636.00	71'000	23'200	47'800	Betriebsbeiträge 2020-2023 an reg, Leistungsangebote Bereich Soziales/GR-Beschlüsse v. 17.6.19

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Kurz und bündig

Die Mehrkosten in der Abteilung Verkehr haben den Grund, dass diverse Funktionen der Angestellten des Werkhofes aufgelöst und zentral in der Funktion 6190 verbucht werden. Die jeweiligen Arbeitseinsätze für andere Abteilungen werden Ende Jahr aufgrund der Stundenrapporte intern verrechnet. Ab HRM2 gilt eine Aktivierungsgrenze für Anschaffungen von CHF 50'000 pro Objekt. Die verschiedenen Fahrzeuganschaffungen

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
Gemeindestrassen				
6150.3101.00	186'000	161'000	25'000	Umlagerung aus dem Konto 6190.3101.00 (Brichtigung)
6150.3111.00	18'700	128'700	-110'000	Einmalige Erhöhung 2019 für div. Anschaffungen (Thermomulde, Einachser, Walze) (Budget 2019)
6150.3151.00	85'000	95'000	-10'000	Aufgrund verschiedener Neuanschaffungen von Fahrzeugen sinkt der Unterhaltsbedarf
Strassen, übriges				
6190.3010.00	733'000	542'000	191'000	Interne Umbuchung (Stelle Friedhof > Strassen), Weitere interne Umbuchungen Personalaufwand
6190.3101.00	0	25'000	-25'000	Umlagerung in Konto 6150.3101.00 (Berichtigung)
6190.3111.00	0	4'200	-4'200	die Erhöhung des Grundbedarfs wurde im Budget 2019 im Konto 6190.3101.00 berücksichtigt
Bahninfrastruktur				
6210.3631.00	309'000	280'300	28'700	Beiträge sind abhängig von der Einwohnerzahl, Zusätzliche Projekte für ÖV-Beratung und Ausarbeitung von Fahrplangergänzungen sind geplant.
Regionalverkehr				
6220.3635.00	12'500	6'500	6'000	zusätzliche Förderung des Langsamverkehrs (einmalig)
			0	

7

Umweltschutz und Raumordnung

Kurz und bündig

Die Aufwände und Erträge bei der Abteilung Umweltschutz und Raumordnung halten sich stabil und weichen lediglich CHF 79'700 netto vom Vorjahr ab. Hauptsächlich steht die Veränderung im Zusammenhang mit dem Klärwerk, wo der Ertrag um rund CHF 60'000 kleiner ausfällt wie im Vorjahr. Ansonsten halten sich die Veränderungen über die gesamte Abteilung die Waage.

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)				
7201.3010.00	0	36'700	-36'700	Personalaufwendungen werden ab 2020 nur noch auf den Klärwerk-Konten 7202 budgetiert.
7201.3130.00	1'000	13'000	-12'000	Ausserordentliche Spüharbeiten Abwassernetz fallen weg (2019=CHF 10'000)
7201.3143.00	36'000	25'000	11'000	Die Aufwendungen für Reparaturarbeiten im Kanalnetz übersteigen oft das Budget
7201.4240.70	-1'482'000	-1'470'500	-11'500	Die Einnahmen für Benutzungsgebühren sind anhand des Trinkwasserverbrauchszahlen etwas gestiegen
7201.4240.71	-609'600	-605'400	-4'200	Die Einnahmen bei den Grundgebühren steigen anhand der neuen Wohneinheiten
7201.4940.01	-30'400	-42'000	11'600	Infolge tieferer Verzinsung (interner Zinssatz) werden die Erträge kleiner
Kläranlage (Gemeindebetrieb)				
7202.3010.00	312'600	289'200	23'400	Interne Umbuchung Personalaufwand
7202.3101.00	23'800	44'500	-20'700	Fällmittel wurde 2019 in diesem Konto budgetiert, für die Rechnung jedoch dann ein sep. Konto 3101.70 eröffnet
7202.3101.70	22'000		22'000	Fällmittel wurde 2019 im Konto 3101.00 budgetiert, für die Rechnung jedoch dann im sep. Konto 3101.70 verbucht
7202.3130.00	9'100	103'500	-94'400	Entsorgungskosten für Klärschlamm neu im Konto 3130.74, Sachversicherungen im Konto 3134.00
7202.3130.74	70'500		70'500	Entsorgungskosten für Klärschlamm mussten im 2019 im Konto 3130.00 budgetiert werden
7202.3134.00	10'600		10'600	Sachversicherungen mussten im 2019 im Konto 3130.00 budgetiert werden
7202.3144.00	92'000	77'000	15'000	Zusätzliche einmalige Dachreparatur Schlammgebäude CHF 50'000
7202.3144.01	20'000	15'000	5'000	vermehrte Saugarbeiten in den Aussenwerken durch Feststoffe im Abwasser (Faserstoffe verursachen Pumpenstörungen)
7202.3151.00	80'000	100'000	-20'000	2019 Zusatzantrag für den Ersatz der PLS-Server, 2020 Zusatzantrag für CHF 11'000 für UpdatePLS-Software
7202.3300.60	24'500	28'000	-3'500	Abschreibungen gem. Finanzen
7202.4240.00	9'600	54'000	-44'400	Rückerstattungen von KEV-Einnahmen neu in Konto 4260.00
7202.4260.00	51'300		51'300	Rückerstattungen von KEV-Einnahmen nicht mehr in Konto 4240.00

Abfallwirtschaft

7300.3010.00	0	7'000	-7'000	Interne Umbuchung Personalaufwand
7300.3144.00	700	7'500	-6'800	2019 Zusätzliche Reparaturen Gebäude Kadaverraum
7300.3614.00	19'500	6'700	12'800	2020 Umbau REKAS Hinwil - Anteil Gemeinde Wald ZH (einmalig)

Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)

7301.3010.00	41'000	52'300	-11'300	Interne Umbuchung Personalaufwand
7301.4240.75	-275'000	-251'000	-24'000	mehr Verkäufe von Abfallsäcken

Gewässerverbauungen

7410.3010.00	0	39'200	-39'200	Interne Umbuchung Personalaufwand
--------------	---	--------	---------	-----------------------------------

Friedhof und Bestattung

7710.3010.00	231'500	189'100	42'400	Interne Umbuchung (Stelle Friedhof > Strassen)
7710.3111.00	4'000	44'000	-40'000	Einmalige Erhöhung 2019 für die Anschaffung eines Aufsitzmähers (Budget 2019)

8

Volkswirtschaft

Kurz und bündig

Aufgrund des Firmenjubiläums der Zürcher Kantonalbank wird im Budgetjahr 2020 eine Jubiläumsdividende von CHF 30 pro Einwohner ausbezahlt, was einen Zusatzertrag von CHF 315'000 ergibt. Dieser Betrag soll den Gemeinden für spezielle Anlässe zur Verfügung stehen.

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
Wirtschaftliche Massnahmen in der Landwirtschaft				
8150.3134.00	700	5'700	-5'000	2019 Instandsetzung Dacheindeckung Oekonomiegebäude Sack (einmalig)
Tourismus				
8400.4250.00	-2'000	-6'000	-4'000	Verkäufe Walder Souvenirartikel: Angleichung an Erfahrungswerte der letzten Jahre.
Industrie, Gewerbe und Handel				
8500.3132.00	0	50'000	50'000	wurde für 2019 eine einmalige Sache budgetiert, die Aufwendungen fallen 2020 nicht an
Banken				
8600.4604.00	-1'005'000	-690'200	314'800	Fr. 30.00 zusätzliche Dividende pro Einwohner anlässlich Firmenjubiläum der ZKB
Wärmeverbund Holz Haba				
8731.3940.01	11'500	24'500	13'000	Der Investitionsanteil Wärmeverbund Hallenbad hat nur um die Abschreibung verändert ohne neue Investitionen 2019 und der Zinssatz ist mit 0.67% sehr tief. Deshalb weniger Zinsaufwand
8731.4940.01	-200	-7'800	-7'600	Budgetzahlen 2019 waren zu hoch angesetzt

9

Finanzen und Steuern

Kurz und bündig

Bei den allgemeinen Gemeindesteuern wurde der 100%ige Steuerertrag auf CHF 16'300'000 festgesetzt, was eine Steigerung von CHF 800'000 bedeutet. Die Steuereinnahmen der Vorjahre sind wie immer schwierig zu budgetieren und leicht nach unten korrigiert. Ebenfalls markant erhöht wurden die Grundstückgewinnsteuern, nämlich um CHF 700'000. Der Finanzausgleich fällt im Budgetvergleich höher aus ist aber in Wirklichkeit

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
Allgemeine Gemeindesteuern				
9100.3181.00	200'000	250'000	-50'000	Durch laufende Verlustscheinbewirtschaftung und auch vertiefere Prüfung von Abschreibungsgesuchen konnten die Abschreibungen in den vergangenen Jahren immer mehr reduziert werden.
9100.4000.00	-16'870'000	-16'000'000	-870'000	Total Steuerertrag Rechnungsjahr VA 2019: CHF 18'910'000 / VA 2020: CHF 19'886'000 = Differenz von CHF 976'000
9100.4000.10	-1'231'000	-1'400'000	169'000	Total Steuerertrag frühere Jahre VA 2019: CHF 1'500'000 / VA 2020: CHF 1'300'000 = Differenz von CHF 200'000 (ca. 15 % Abweichung); Stand Juni 2019: CHF 474'000; Durchschnitt 2016 - 2018: CHF 1'537'000
9100.4000.20	-28'500	-37'600	9'100	Nachsteuern total VA 2019: CHF 40'000 / VA 2020: CHF 40'000; in den letzten zwei Jahren massiv weniger Nachsteuerertrag (2017: CHF 42'363 / 2018: 16'298 / Stand Juni 2019: 27'557)
9100.4000.40	-227'500	-54'000	-173'500	Total aktive Steuerauscheidungen VA 2019 CHF 300'000 / VA 2020: CHF 350'000 ; Durchschnitt 2016 - 2018 (total Eink./Verm./nP/jP) = CHF 387'000
9100.4000.50	238'000	304'000	-66'000	Total passive Steuerauscheidungen VA 2019: CHF 350'000 / VA 2020: CHF 350'000 (nur andere Aufteilung)
9100.4001.00	-2'000'000	-1'891'000	-109'000	vgl. Begründung bei 9100.4000.00 (Steuerertrag Rechnungsjahr)
9100.4001.10	-259'000	-370'000	111'000	vgl. Begründung bei 9100.4000.10 (Steuerertrag frühere Jahre)
9100.4001.40	-21'000	-69'000	48'000	vgl. Begründung bei 9100.4000.40 (Aktive Steuerauscheidungen)
9100.4002.00	-700'000	-802'000	102'000	In den letzten Jahren wurde vom KStA immer ein Mehrertrag vorangekündigt. Dieser hat sich jedoch im ganzen Bezirk nie bewahrheitet, daher wurde der Ertrag aus QSt wieder etwas gesenkt (2017: 802'500 / 2018: 567'375 / Stand Jun. 2019: ca. 345'000)
9100.4010.00	-836'000	-919'000	83'000	vgl. Begründung bei 9100.4000.00 (Steuerertrag Rechnungsjahr)
9100.4010.10	194'000	285'000	-91'000	vgl. Begründung bei 9100.4000.10 (Steuerertrag frühere Jahre)
9100.4010.40	-94'500	-156'000	61'500	vgl. Begründung bei 9100.4000.40 (Aktive Steuerauscheidungen)
9100.4010.50	63'000	0	63'000	2019 keine Aufteilung auf juristische Personen; nur Aufteilung zwischen Einkommen und Vermögen natürlicher Personen
9100.4011.00	-180'000	-100'000	-80'000	vgl. Begründung bei 9100.4000.00 (Steuerertrag Rechnungsjahr)

9100.4011.10	-4'000	-15'000	11'000	vgl. Begründung bei 9100.4000.10 (Steuerertrag frühere Jahre)
9100.4011.40	-7'000	-21'000	14'000	vgl. Begründung bei 9100.4000.40 (Aktive Steuerauscheidungen)
9100.4611.00	0	-330'000	330'000	vgl. Begründung bei 0210.4611.00
9100.4612.00	-60'000	-50'000	-10'000	steigende Entschädigungen in den letzten Jahren (2016: CHF 49'859 / 2017: CHF 50'593 / 2018: CHF55'046)
Finanz- und Lastenausgleich			0	
9300.4621.50	-20'489'000	-19'469'500	-1'019'500	Ursprünglicher Ressourcenzuschuss 2019 betrug 21'399'400. Dieser wurde dann korrigiert mit der Rückstellung 2019 gem. HRM2-Vorgaben +1'274'600. Korrektur durch regierungsrätliche Anordnung um 3'204'500 (Auflösung Rückstellungen) auf den Schlussbetrag von 19'469'500. Ab Rechnungsjahr 2020 wird der Ressourcenzuschuss nicht mehr abgegrenzt.
Zinsen			0	
9610.3401.00	226'100	358'000	-131'900	langfristige Schulden und die entsprechenden Zinssätze gehen zurück.
9610.3409.01	25'100	36'100	-11'000	Interner Zinssatz tiefer als 2019
9610.3940.01	33'100	54'000	-20'900	Interner Zinssatz tiefer als 2019
9610.4940.00	-47'300	-69'300	22'000	Interner Zinssatz tiefer als 2019
Liegenschaften des Finanzvermögens			0	
9630.3120.00	0	8'300	-8'300	auf Konto 3439.10 budgetiert
9630.3431.30	10'500	64'000	-53'500	Im Budget 2019 sind zwei bewilligte Zusatzanträge im Betrage von CHF 53'000.00 enthalten.
9630.3439.10	58'700	39'800	18'900	Berichtigung, Konsolidierung der Konten 9630.3120.20, 9630.3439.10 und 9630.3439.11.
9630.3940.00	47'300	69'300	-22'000	Interner Zinssatz tiefer als 2019

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2020		Budget 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung	5'028'300.00	1'100'400.00	4'902'100.00	711'500.00
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	3'130'800.00	1'176'300.00	3'155'000.00	1'192'200.00
2 Bildung	25'943'800.00	2'688'500.00	25'559'800.00	2'566'800.00
3 Kultur, Sport und Freizeit	1'887'000.00	521'100.00	1'978'400.00	510'300.00
4 Gesundheit	4'598'700.00	500.00	4'046'700.00	1'900.00
5 Soziale Sicherheit	15'861'200.00	6'709'600.00	14'370'300.00	5'869'600.00
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	3'935'900.00	161'000.00	3'745'600.00	156'000.00
7 Umweltschutz und Raumordnung	4'094'600.00	3'095'700.00	4'085'200.00	3'085'000.00
8 Volkswirtschaft	532'500.00	1'441'000.00	589'200.00	1'137'800.00
9 Finanzen und Steuern	817'800.00	49'388'400.00	1'080'300.00	47'275'500.00
Total Aufwand / Ertrag	65'830'600.00	66'282'500.00	63'512'600.00	62'506'600.00
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	451'900.00			1'006'000.00
Total	66'282'500.00	66'282'500.00	63'512'600.00	63'512'600.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG				
	Nettoergebnis	5'028'300	1'100'400	4'902'100	711'500
			3'927'900		4'190'600
01	Legislative und Exekutive				
	Nettoergebnis	798'800	114'500	654'900	114'500
			684'300		540'400
011	Legislative				
	Nettoergebnis	281'300	108'000	294'600	108'000
			173'300		186'600
0110	Legislative				
	Nettoergebnis	281'300	108'000	294'600	108'000
			173'300		186'600
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	31'700		37'200	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	70'600		70'200	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'100		6'400	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'200		1'100	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'200		1'200	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'300			
3099.00	Übriger Personalaufwand	500		500	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen, Porto	19'600		26'000	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	15'900		22'000	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100'000		100'000	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	31'200		29'000	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000	
4250.00	Verkäufe		108'000		108'000
012	Exekutive				
	Nettoergebnis	517'500	6'500	360'300	6'500
			511'000		353'800
0120	Exekutive				
	Nettoergebnis	517'500	6'500	360'300	6'500
			511'000		353'800
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	236'600		235'400	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			30'200	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'100		15'900	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	24'900		2'700	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'100		5'300	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'700		3'200	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'000		2'700	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000		1'000	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	185'700		33'700	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	25'000		28'400	
3170.00	Reisekosten und Spesen	700		1'800	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	18'700			
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		6'500		6'500
02	Allgemeine Dienste	4'229'500	985'900	4'247'200	597'000
	Nettoergebnis		3'243'600		3'650'200
021	Finanz- und Steuerverwaltung	1'213'300	424'100	1'242'700	55'500
	Nettoergebnis		789'200		1'187'200
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	1'213'300	424'100	1'242'700	55'500
	Nettoergebnis		789'200		1'187'200
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	858'300		854'100	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	51'100		51'200	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	90'300		93'900	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	18'400		17'100	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'800		10'200	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10'900		8'500	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	18'300		39'300	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	70'000		70'000	
3130.02	Allgemeine Verwaltungskosten	17'000		19'100	
3130.04	Betriebskosten	16'800		27'900	
3132.01	Honorare externe Berater Grundsteuern	5'000		4'000	
3170.00	Reisekosten und Spesen	600		600	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	45'000		45'000	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'800		1'800	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'000		2'000
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		399'000		29'400
4612.99	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		13'100		13'100
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		11'000		11'000
022	Allgemeine Dienste, übrige	2'472'400	495'000	2'475'600	474'700
	Nettoergebnis		1'977'400		2'000'900
0220	Allgemeine Dienste, übrige	2'472'400	495'000	2'475'600	474'700
	Nettoergebnis		1'977'400		2'000'900

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'184'800		1'119'700	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	70'500		67'200	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	124'700		123'200	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	25'400		22'400	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	13'500		13'400	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	15'100		11'200	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	50'000		50'000	
3091.00 Personalwerbung	4'000			
3099.00 Übriger Personalaufwand	27'000		27'000	
3100.00 Büromaterial, Drucksachen, Porto	24'600		31'200	
3102.20 Kopien, Leasing Kopiereräte	28'500		28'500	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	117'000		125'000	
3130.03 Dienstleistungen Dritter Bau	180'800		169'200	
3132.02 Arbeitssicherheit SIBE	2'500		2'500	
3134.00 Sachversicherungsprämien	24'000		24'000	
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	5'700		5'700	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	13'000		13'000	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	497'200		580'000	
3170.00 Reisekosten und Spesen	900		900	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	8'300		10'000	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	30'100		32'000	
3320.00 Planmässige Abschreibungen Software	20'200		15'000	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'600		4'500	
4210.01 Gebühren für Amtshandlungen Bau		220'000		200'000
4250.01 Verkäufe Bau		700		400
4900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		8'800		8'800
4910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen		101'200		101'200
4930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		164'300		164'300
029 Verwaltungsliegenschaften, n.a.g. Nettoergebnis	543'800	66'800	528'900	66'800
		477'000		462'100
0290 Verwaltungsliegenschaften, n.a.g. Nettoergebnis	543'800	66'800	528'900	66'800
		477'000		462'100
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	147'700		142'300	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'800		8'500	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	15'500		11'400	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'200		2'800	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'700		1'700	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'900		1'400	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'700		12'700	
3120.20 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	32'200		30'100	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	800		800	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	10'000		10'000	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'000		3'000	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	44'400		42'400	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'500		800	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'500			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	257'900		261'000	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000		1'000
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		29'300		29'300
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		36'500		36'500
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	3'130'800	1'176'300	3'155'000	1'192'200
	Nettoergebnis		1'954'500		1'962'800
11	Öffentliche Sicherheit	376'400	43'000	392'400	37'000
	Nettoergebnis		333'400		355'400
112	Verkehrssicherheit	376'400	43'000	392'400	37'000
	Nettoergebnis		333'400		355'400
1120	Verkehrssicherheit	376'400	43'000	392'400	37'000
	Nettoergebnis		333'400		355'400
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	100'000		111'700	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'900		6'700	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'500		14'600	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'100		2'200	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'100		1'300	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'300		1'100	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen, Porto	500		500	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	200		200	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	31'700		40'000	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000		1'000	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	220'000		213'000	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		18'000		12'000
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		14'000		14'000
4270.00	Bussen		11'000		11'000
12	Rechtssprechung	23'900	8'000	24'100	8'500
	Nettoergebnis		15'900		15'600
120	Rechtssprechung	23'900	8'000	24'100	8'500

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		15'900		15'600
1200	Rechtssprechung	23'900	8'000	24'100	8'500
	Nettoergebnis		15'900		15'600
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	19'300		21'600	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'100		1'100	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'000			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400		200	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200		300	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200		200	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	700		700	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		8'000		8'500
14	Allgemeines Rechtswesen	1'775'200	939'000	1'712'300	931'600
	Nettoergebnis		836'200		780'700
140	Allgemeines Rechtswesen	1'775'200	939'000	1'712'300	931'600
	Nettoergebnis		836'200		780'700
1400	Allgemeines Rechtswesen (allgemein)	1'139'900	227'000	1'046'700	232'000
	Nettoergebnis		912'900		814'700
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	183'400		208'000	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'900		10'100	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	19'300		15'100	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'900		3'400	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'100		2'000	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'300		1'700	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen, Porto	300		300	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		800	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			200	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	50'000		50'000	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen			63'000	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	70'000		70'000	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	55'000		23'500	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	7'000		7'000	
3632.01	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände KESB	400'000		370'300	
3632.02	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände BB	307'000		193'300	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	28'200		28'000	
4210.11	Gebühren für Amtshandlungen EWK		184'000		184'000
4210.12	Gebühren für Amtshandlungen Einbürgerungen		15'000		20'000
4270.00	Bussen		500		500
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		27'500		27'500

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1409 Regionales Gemeindeammann- und Betriebsamt	596'300	700'000	586'400	682'000
Nettoergebnis	103'700		95'600	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	384'900		382'300	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'900		22'900	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	40'500		42'000	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'300		7'600	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'400		4'600	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'900		3'800	
3100.00 Büromaterial, Drucksachen, Porto	41'000		38'300	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	2'700		2'700	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	1'000		1'000	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	23'200		18'700	
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	300		300	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	27'600		27'600	
3634.00 Beiträge an öffentliche Unternehmungen	100		100	
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'000		1'000	
3930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	33'500		33'500	
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen		700'000		682'000
1410 Vermessungswerk (bis 31.12.2019)	39'000	12'000	79'200	17'600
Nettoergebnis		27'000		61'600
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	39'000		79'200	
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		12'000		12'000
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten				5'600
15 Feuerwehr	689'100	131'300	738'400	161'300
Nettoergebnis		557'800		577'100
150 Feuerwehr	689'100	131'300	738'400	161'300
Nettoergebnis		557'800		577'100
1500 Feuerwehr	689'100	131'300	738'400	161'300
Nettoergebnis		557'800		577'100
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	38'800		38'800	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	94'000		106'600	
3010.01 Uebungs- und Fahrschulsold	72'600		72'200	
3010.02 Brandfälle und Einsätze	101'500		101'600	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'200		8'100	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	9'900		13'900	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'400		2'100	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'500		3'400	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'600		1'100	
3090.01 Ausbildungskurse	22'900		12'100	
3090.02 Aertzliche Untersuchungen, Fahrschulausbildung	3'000		6'000	
3099.00 Übriger Personalaufwand	3'000		3'000	
3100.00 Büromaterial, Drucksachen, Porto	800		800	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	16'500		16'500	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	1'800		1'800	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	1'200		1'200	
3105.00 Lebensmittel	1'500		1'500	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'100		1'100	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'000		49'500	
3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	10'800		10'800	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	16'200		12'100	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	15'900		17'900	
3130.03 Dienstleistungen Dritter Bau	7'900		7'900	
3134.00 Sachversicherungsprämien	900		900	
3137.00 Steuern und Abgaben	6'700		7'200	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'000		9'000	
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'100			
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	42'200		35'100	
3170.00 Reisekosten und Spesen	10'800		10'300	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	66'900		67'000	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	32'800		33'000	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'700			
3704.00 Durchlaufende Beiträge an öffentliche Unternehmungen	50'000		80'000	
3930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	5'900		5'900	
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen		11'900		11'900
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		69'400		69'400
4704.00 Durchlaufende Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		50'000		80'000
16 Verteidigung	266'200	55'000	287'800	53'800
Nettoergebnis		211'200		234'000
161 Militärische Verteidigung	6'200		6'200	
Nettoergebnis		6'200		6'200
1610 Militärische Verteidigung	6'200		6'200	
Nettoergebnis		6'200		6'200
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	300		300	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	100		100	
3137.00 Steuern und Abgaben	200		200	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	5'600		5'600	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
162	Zivile Verteidigung	260'000	55'000	281'600	53'800
	Nettoergebnis		205'000		227'800
1620	Zivilschutz	72'200	8'600	82'400	7'400
	Nettoergebnis		63'600		75'000
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'300		4'300	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	14'600		13'600	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'500		4'500	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	7'400		15'500	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'600		1'600	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	36'900		37'000	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	1'000		3'000	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten	2'900		2'900	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'000		2'000
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		600		-600
4630.00	Beiträge vom Bund		6'000		6'000
1621	Zivilschutz WalFisch	181'100	45'000	192'300	45'000
	Nettoergebnis		136'100		147'300
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	30'800		30'200	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	73'900		81'500	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'200		6'700	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'800		11'300	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'300		1'900	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'200		1'400	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'300		800	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			9'000	
3090.01	Ausbildungskurse	9'000			
3100.00	Büromaterial, Drucksachen, Porto	500		500	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'500		3'500	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000		3'400	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'300		2'300	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'600		11'900	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'500		10'000	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'100		1'100	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	300			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'800		1'800	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten	3'600		3'600	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	11'400		11'400	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		45'000		45'000

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1622	RFS Schutz + Rettung Wald-Fischenthal	6'700	1'400	6'900	1'400
	Nettoergebnis		5'300		5'500
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'400		2'500	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100		100	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			100	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			3'000	
3090.01	Ausbildungskurse	3'000			
3100.00	Büromaterial, Drucksachen, Porto	500		500	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	600		600	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		1'400		1'400
2	BILDUNG	25'943'800	2'688'500	25'559'800	2'566'800
	Nettoergebnis		23'255'300		22'993'000
21	Obligatorische Schule	23'586'800	2'417'700	22'997'400	2'328'500
	Nettoergebnis		21'169'100		20'668'900
211	Eingangsstufe	2'384'300	243'400	2'083'300	212'100
	Nettoergebnis		2'140'900		1'871'200
2110	Kindergarten	1'604'500	225'400	1'512'300	212'100
	Nettoergebnis		1'379'100		1'300'200
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	23'000		10'900	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-800			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	400		3'000	
3030.01	Löhne Vikariate	12'000		11'000	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'000		1'500	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'400		2'000	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	600		300	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400		300	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500		300	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'528'000		1'436'000	
3611.01	Entschädigungen Vikariate	35'000		47'000	
4612.01	Schulgelder		225'400		212'100
2111	Kindergarten Verantwortung Schulleitungen	48'900		46'800	
	Nettoergebnis		48'900		46'800
3104.20	Lehrmittel	37'100		34'800	
3130.21	Oeffentlichkeitsarbeit	1'000		800	
3150.20	Unterhalt Mobiliar und -geräte Schule	7'200		7'600	
3171.20	Exkursionen, Schulreisen und Lager	3'600		3'600	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2112 Kindergarten Sonderpädagogik (DAZ, Therapien, ISR)	730'900	18'000	524'200	
Nettoergebnis		712'900		524'200
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	95'000		29'000	
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-4'000			
3020.00 Löhne der Lehrpersonen	435'500		368'300	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30'600		23'800	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	51'300		47'600	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9'000		7'900	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'900		4'800	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'700		4'000	
3130.01 Dienstleistungen Dritter Therapien	18'000			
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'000			
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	79'900		38'800	
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		18'000		
212 Primarstufe	8'673'500	1'643'200	8'710'200	1'560'100
Nettoergebnis		7'030'300		7'150'100
2120 Primarstufe	6'367'200	1'461'000	6'284'800	1'440'200
Nettoergebnis		4'906'200		4'844'600
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	46'600		45'000	
3020.00 Löhne der Lehrpersonen	11'000		51'200	
3020.09 Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-3'700		-7'000	
3030.01 Löhne Vikariate	55'000		60'000	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'500		4'800	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	10'900		7'700	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'900		1'000	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'200		900	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'400		1'000	
3104.22 Lehrmittel übriges	16'900		1'300	
3170.00 Reisekosten und Spesen	5'600			
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	5'858'000		5'776'000	
3611.01 Entschädigungen Vikariate	176'000		182'000	
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	11'900		11'900	
3920.00 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten	168'000		149'000	
4260.21 Rückerstattungen Klassen- und Skilager				15'000
4612.01 Schulgelder		1'444'000		1'380'200
4612.02 Schülertransporte		17'000		17'000
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten				28'000

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2121	Primarstufe Verantwortung Schulleitungen	762'700	47'200	731'000	
	Nettoergebnis		715'500		731'000
3049.10	Interne Dienstleistungen Binzholz	12'900		12'500	
3049.20	Interne Dienstleistungen Neuwies	11'200		11'200	
3049.30	Interne Dienstleistungen Laupen	15'500		8'800	
3049.40	Interne Dienstleistungen Ried			5'200	
3049.50	Interne Dienstleistungen Aussenwachen	9'700		2'000	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'800		2'000	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'800		3'200	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	800		400	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500		400	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600		400	
3090.20	Weiterbildung Personal	70'800		66'900	
3099.20	Übriger Personalaufwand Schule	28'000		28'000	
3102.20	Kopien, Leasing Kopiereräte	56'000		58'000	
3104.20	Lehrmittel	297'000		291'300	
3104.21	Lehrmittel Bibliothek	20'100		20'000	
3130.21	Oeffentlichkeitsarbeit	11'300		11'000	
3130.22	Schulanlässe	21'500		21'200	
3150.20	Unterhalt Mobiliar und -geräte Schule	42'300		40'100	
3153.20	Informatik-Unterhalt (Hardware) Schule	29'700		29'300	
3158.20	Unterhalt immaterielle Anlagen Schule	27'900		30'400	
3171.20	Exkursionen, Schulreisen und Lager	98'900		88'700	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	400			
4260.21	Rückerstattungen Klassen- und Skilager		15'600		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		31'600		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2122	Primarstufe Sonderpädagogik (DAZ, Therapien, ISR)	1'543'600	135'000	1'694'400	119'900
	Nettoergebnis		1'408'600		1'574'500
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	114'400		119'000	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	709'200		764'800	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-4'000		-5'100	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	47'500		53'000	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	79'600		106'100	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	14'000		17'700	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'100		10'600	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10'500		8'800	
3130.01	Dienstleistungen Dritter Therapien	24'000		44'000	
3130.20	Dienstleistungen Dritter Schule	15'000		15'000	
3130.99	Kostendach Sonderschule	59'700			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	12'300		34'000	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'200		1'000	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	451'100		525'500	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		65'800		65'800
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		69'200		54'100
213	Sekundarstufe	4'228'700	109'000	4'107'700	131'500
	Nettoergebnis		4'119'700		3'976'200
2130	Sekundarstufe	3'343'400	60'000	3'265'000	80'000
	Nettoergebnis		3'283'400		3'185'000
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'500			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'400			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	32'100		129'700	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-3'000		-4'600	
3030.01	Löhne Vikariate	21'000		22'000	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'300		9'100	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'500		16'700	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'000		1'500	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	600		1'700	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700		1'500	
3104.22	Lehrmittel übriges	3'700		3'200	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3'062'000		2'924'000	
3611.01	Entschädigungen Vikariate	56'000		54'000	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	157'400		106'200	
4612.01	Schulgelder		60'000		80'000
2131	Sekundarstufe Verantwortung Schulleitungen	533'800	36'000	520'600	21'400

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis		497'800		499'200
3049.60 Interne Dienstleistungen Burg	32'700		32'900	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'900		2'000	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	3'200		3'600	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	600		300	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400		400	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400		300	
3090.20 Weiterbildung Personal	17'000		14'500	
3099.20 Übriger Personalaufwand Schule	7'000		7'000	
3102.20 Kopien, Leasing Kopiereräte	18'000		20'000	
3104.20 Lehrmittel	214'800		205'900	
3104.21 Lehrmittel Bibliothek	5'500		5'400	
3130.21 Oeffentlichkeitsarbeit	2'000		2'000	
3130.22 Schulanlässe	15'000		13'000	
3150.20 Unterhalt Mobiliar und -geräte Schule	13'600		21'400	
3151.20 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge Schule	9'700		7'500	
3153.20 Informatik-Unterhalt (Hardware) Schule	10'000		10'000	
3158.20 Unterhalt immaterielle Anlagen Schule	48'500		45'000	
3169.00 Übrige Mieten und Benützungskosten	22'500		20'000	
3170.20 Reisekosten und Spesen	2'000		2'300	
3171.20 Exkursionen, Schulreisen und Lager	93'600		92'100	
3171.21 Projektwochen	15'000		15'000	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	400			
4260.21 Rückerstattungen Klassen- und Skilager		17'000		9'400
4260.22 Rückerstattungen Klassen- und Skilager		17'000		12'000
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		2'000		
2132 Sekundarstufe Sonderpädagogik (DAZ, Therapien, ISR)	351'500	13'000	322'100	30'100
Nettoergebnis		338'500		292'000
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	57'100		48'400	
3020.00 Löhne der Lehrpersonen	75'500		82'600	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'600		7'900	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	12'800		15'700	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'300		2'600	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500		1'600	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'700		1'300	
3130.01 Dienstleistungen Dritter Therapien	21'000		18'000	
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	171'500		143'500	
3614.50 Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	500		500	
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		13'000		30'100

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
214	Musikschulen	379'600	11'000	378'200	9'300
	Nettoergebnis		368'600		368'900
2140	Musikschulen	379'600	11'000	378'200	9'300
	Nettoergebnis		368'600		368'900
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	6'900		6'900	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen			367'300	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	372'700		4'000	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		11'000		9'300
217	Schulliegenschaften	4'639'900	136'300	4'580'700	150'500
	Nettoergebnis		4'503'600		4'430'200
2170	Schulliegenschaften	4'466'100	125'200	4'359'000	131'000
	Nettoergebnis		4'340'900		4'228'000
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'014'700		994'600	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-30'000		-30'000	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	58'500		59'700	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	98'000		79'600	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	17'300		19'900	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	11'300		10'900	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	12'900		10'000	
3101.20	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Schule	73'100		73'100	
3120.20	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	414'200		358'300	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	123'900		72'700	
3134.00	Sachversicherungsprämien	48'000		48'000	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	9'000		12'000	
3144.20	Unterhalt Hochbauten VV Schule	475'000		469'000	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	122'900		122'900	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'700		3'000	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	59'400		60'000	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'598'300		1'628'000	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	263'300		260'000	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	45'700		59'300	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeträge an Gemeinden und Zweckverbände	30'800		31'000	
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeträge an öffentliche Unternehmungen	17'000		17'000	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeträge an private Unternehmungen	100			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		50'000		50'000
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		75'200		81'000
2171	Schulliegenschaften SL	173'800	11'100	221'700	19'500
	Nettoergebnis		162'700		202'200

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-3'800			
3010.11 Löhne Hausdienst Pool Binzholz	7'200		7'200	
3010.12 Löhne HD Pool W+F-Nutzung Binzholz	1'400		1'400	
3010.21 Besoldung Hausdienst Pool Neuwies	7'100		7'100	
3010.22 Beso HD Pool W+F-Nutzung Neuwies	1'400		1'400	
3010.31 Besoldung Hausdienst Pool Laupen	5'400		5'400	
3010.32 Beso HD Pool W+F-Nutzung Laupen	4'400		5'100	
3010.41 Besoldung Hausdienst Pool Ried			3'200	
3010.42 Beso HD Pool W+F-Nutzung Ried			800	
3010.51 Besoldung Hausdienst Pool Aussenwachen	5'000		1'900	
3010.52 Beso HD Pool W+F-Nutzung Aussenwachen	1'400		600	
3010.61 Besoldung Hausdienst Pool Burg	13'800		13'800	
3010.62 Beso HD Pool W+F-Nutzung Burg	11'400		11'400	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'400		3'500	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	5'700		4'700	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'000		1'200	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	600		600	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700		600	
3090.20	Weiterbildung Personal	4'200		4'200	
3111.20	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	20'000		58'000	
3130.20	Dienstleistungen Dritter Schule	34'300		36'900	
3151.20	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge Schule	49'200		52'700	
4240.20	Benützungsgebühren Schulräume		10'600		11'500
4240.21	Benützungsgebühren Schulsportanlagen		500		8'000
218	Tagesbetreuung	496'400	268'500	476'800	260'000
	Nettoergebnis		227'900		216'800
2180	Tagesbetreuung	125'500		122'000	
	Nettoergebnis		125'500		122'000
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'500		5'000	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100'000		117'000	
2181	Tagesbetreuung SL	370'900	268'500	354'800	260'000
	Nettoergebnis		102'400		94'800
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	245'100		242'000	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'000		-4'000	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'100		14'500	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	23'700		16'900	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'200		4'800	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'700		2'700	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'100		2'400	
3090.20	Weiterbildung Personal	1'200		1'500	
3105.20	Lebensmittel Tagesstruktur	72'800		69'000	
3199.20	Übriger Sachaufwand	5'000		5'000	
4260.24	Elternbeiträge Tagesstruktur diverse		268'500		260'000

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
219	Obligatorische Schule, übriges Nettoergebnis	2'784'400	6'300	2'660'500	5'000
			2'778'100		2'655'500
2190	Schulleitung und Schulverwaltung Nettoergebnis	1'055'600	1'055'600	1'040'400	1'040'400
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	151'500		149'900	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	24'900		25'700	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'100		9'000	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'000		1'500	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'000		3'000	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'000		1'800	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'200		1'500	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	27'000		20'000	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			25'000	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'100		6'000	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	810'000		797'000	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'300			
2191	Schulverwaltung Nettoergebnis	741'000	741'000	737'500	737'500
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	452'300		445'100	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	26'900		26'700	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	47'600		53'400	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9'700		8'900	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'200		5'300	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'800		4'500	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen, Porto	21'000		15'000	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			6'000	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	11'000		12'000	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	900			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	6'000		6'000	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	74'200		74'200	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten	30'000		30'000	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	50'400		50'400	
2192	Volksschule Sonstiges Nettoergebnis	987'800	6'300	882'600	5'000
			981'600		877'600
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	296'000		287'000	
3010.04	Löhne zentrale Dienste	96'000		91'000	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'800		5'500	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	38'700		4'600	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'100		1'800	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'400		1'100	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'000		900	
3090.20 Weiterbildung Personal	1'100		29'100	
3091.00 Personalwerbung	6'000		10'000	
3099.00 Übriger Personalaufwand	32'600			
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'800			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	43'700		73'000	
3130.21 Oeffentlichkeitsarbeit			2'000	
3130.22 Schulanlässe	21'000		15'000	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	47'500		4'000	
3132.02 Arbeitssicherheit SIBE	10'000			
3134.00 Sachversicherungsprämien	200			
3137.00 Steuern und Abgaben	8'600			
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000			
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	800			
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	11'800			
3170.00 Reisekosten und Spesen	10'200		2'000	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	29'100		67'000	
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	46'400		47'200	
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	230'000		230'000	
3634.00 Beiträge an öffentliche Unternehmungen	600			
3635.00 Beiträge an private Unternehmungen			11'400	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'400			
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'300		5'000
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		5'000		
22 Sonderschulen	2'000'000	200'000	2'217'800	159'000
Nettoergebnis		1'800'000		2'058'800
220 Sonderschulen	2'000'000	200'000	2'217'800	159'000
Nettoergebnis		1'800'000		2'058'800
2200 Sonderschulen	2'000'000	200'000	2'217'800	159'000
Nettoergebnis		1'800'000		2'058'800
3130.00 Dienstleistungen Dritter	5'000		3'200	
3130.01 Dienstleistungen Dritter Therapien	15'000		11'000	
3130.20 Dienstleistungen Dritter Schule	140'000		140'000	
3130.99 Kostendach Sonderschule			651'000	
3614.50 Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	1'790'000		1'362'600	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3635.23 Beiträge an Spitalschulung	40'000		40'000	
3910.10 Interne Verrechnung externe Sonderschüler	10'000		10'000	
4260.20 Rückerstattungen Schulgelder		20'000		33'000
4910.10 Interne Verrechnung externe Sonderschüler		180'000		126'000

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
23	Berufliche Grundbildung	192'600	25'000	224'600	28'300
	Nettoergebnis		167'600		196'300
230	Berufliche Grundbildung	192'600	25'000	224'600	28'300
	Nettoergebnis		167'600		196'300
2300	Berufliche Grundbildung	192'600	25'000	224'600	28'300
	Nettoergebnis		167'600		196'300
3090.01	Ausbildungskurse	2'000		1'600	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'700		2'000	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	7'700		15'800	
3635.25	Beiträge BWS	181'200		205'200	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		25'000		28'300
29	Übriges Bildungswesen	164'400	45'800	120'000	51'000
	Nettoergebnis		118'600		69'000
299	Bildung, übriges	164'400	45'800	120'000	51'000
	Nettoergebnis		118'600		69'000
2990	Bildung, übriges	164'400	45'800	120'000	51'000
	Nettoergebnis		118'600		69'000
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'000			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	35'500		26'700	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'700		1'600	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'500			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	800		300	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500		300	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600		300	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	62'000		1'000	
3130.06	Dienstleistungen Dritter Integration	44'300			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'000		1'000	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'500		88'800	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'800		8'000
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		38'000		43'000
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	1'887'000	521'100	1'978'400	510'300
	Nettoergebnis		1'365'900		1'468'100
31	Kulturerbe	133'200	300	137'600	300
	Nettoergebnis		132'900		137'300

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
311	Museen und bildende Kunst	65'200	300	69'800	300
	Nettoergebnis		64'900		69'500
3110	Heimatmuseum Wald	65'200	300	69'800	300
	Nettoergebnis		64'900		69'500
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	26'200		26'100	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'600			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	600			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300		200	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'500	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200		200	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	500		6'000	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'000		5'000	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'300		10'900	
3134.00	Sachversicherungsprämien	300		300	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000		5'000	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	6'000		6'000	
3170.00	Reisekosten und Spesen	700		700	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	4'300		4'000	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	500		500	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	3'400		3'400	
4250.00	Verkäufe		300		300
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	68'000		67'800	
	Nettoergebnis		68'000		67'800
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	68'000		67'800	
	Nettoergebnis		68'000		67'800
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'600		2'600	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			100	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	14'200		14'200	
3170.00	Reisekosten und Spesen	900		900	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	50'000		50'000	
32	Kultur, übrige	336'900	47'500	347'400	55'700
	Nettoergebnis		289'400		291'700
321	Bibliotheken	186'300	24'500	177'000	27'700
	Nettoergebnis		161'800		149'300

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3210 Bibliotheken				
Nettoergebnis	186'300	24'500	177'000	27'700
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	96'500		96'600	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'700		5'800	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	10'200		6'800	
		161'800		149'300

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'100		1'000	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'100		1'200	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'200		1'000	
3100.00 Büromaterial, Drucksachen, Porto	7'000		7'300	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	30'300		30'000	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	5'500		2'000	
3170.00 Reisekosten und Spesen	400		200	
3192.00 Abgeltung von Rechten	1'500			
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	14'700		15'000	
3930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	10'100		10'100	
4240.01 Benützungsgebühren und Dienstleistungen Bücherverleih		16'000		19'000
4240.02 Benützungsgebühren und Dienstleistungen DVD und CD		6'000		6'000
4240.03 Benützungsgebühren und Dienstleistungen Medien		500		500
4250.00 Verkäufe		2'000		2'200
329 Kultur, übriges Nettoergebnis	150'600	23'000	170'400	28'000
		127'600		142'400
3290 Kultur, übriges Nettoergebnis	150'600	23'000	170'400	28'000
		127'600		142'400
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5'800		5'800	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300			
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100			
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	48'000		63'000	
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'100		500	
3635.00 Beiträge an private Unternehmungen	4'000		16'000	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	14'000		14'000	
3636.01 Jugendbeiträge	77'100		71'000	
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		16'000		18'000
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		7'000		10'000

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
34	Sport und Freizeit	1'416'900	473'300	1'493'400	454'300
	Nettoergebnis		943'600		1'039'100
341	Sport	145'600	11'000	605'400	11'000
	Nettoergebnis		134'600		594'400
3410	Sport	145'600	11'000	605'400	11'000
	Nettoergebnis		134'600		594'400
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	10'000		10'000	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'100		65'100	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'300		4'500	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'200		7'200	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400		2'800	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200		900	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200		800	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'500		3'500	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'000		1'000	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	9'500		9'500	
3134.00	Sachversicherungsprämien	500		500	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	6'800		12'800	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	30'800		19'800	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'000		11'000	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'000		8'000	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	24'100		28'000	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	10'400		397'000	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	16'300		23'000	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	300			
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		11'000		11'000

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
342	Freizeit	1'271'300	462'300	888'000	443'300
	Nettoergebnis		809'000		444'700
3420	Freizeit	133'300	3'000	107'400	3'000
	Nettoergebnis		130'300		104'400
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	400		400	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	20'000		5'000	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	16'000		16'000	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'000		6'000	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	87'900		7'000	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'000		3'000	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeträge an private Unternehmungen			70'000	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'000		3'000
3421	Freiluftbad Sunnenthal	394'800	82'500	271'000	82'500
	Nettoergebnis		312'300		188'500
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	118'600		122'500	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'100		7'400	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'500		11'100	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'500		2'500	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'400		1'500	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'500		1'200	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	13'500		13'500	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000		1'000	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000		12'000	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	36'500		33'000	
3120.20	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			2'700	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'400		2'800	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'800		2'800	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	8'000		8'000	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'000		6'000	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	43'000		43'000	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	21'000			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	106'000			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	7'000			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		80'500		80'500
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		2'000		2'000
3422	Hallenbad Friedhofstrasse	732'400	375'400	498'800	356'400
	Nettoergebnis		357'000		142'400
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	195'000		205'200	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'600		12'300	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	20'500		22'600	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'200		6'200	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'200		2'500	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'500		2'100	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	14'500		14'500	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	1'000		1'000	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	300			
3105.00 Lebensmittel	4'000		4'000	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'000		4'500	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	149'800		126'000	
3120.20 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			2'000	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	7'100		7'700	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	40'000		40'000	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	27'000		27'000	
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'100		1'100	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	227'000			
3431.20 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			8'000	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500			
3930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	12'100		12'100	
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		188'000		188'000
4240.36 Benützungsgebühren und Dienstleistungen Vermietung		1'000		1'000
4240.74 Benützungsgebühren und Dienstleistungen Grundgebühren		2'000		2'000
4250.00 Verkäufe		5'500		5'500
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		3'400		3'400
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		7'500		7'500
4920.00 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		168'000		149'000
3423 Schiessanlagen	10'800	1'400	10'800	1'400
Nettoergebnis		9'400		9'400
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'000		1'000	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	400		400	
3134.00 Sachversicherungsprämien	700		700	
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten	6'000		6'000	
3192.00 Abgeltung von Rechten	2'700		2'700	
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'400		1'400
4 GESUNDHEIT	4'598'700	500	4'046'700	1'900
Nettoergebnis		4'598'200		4'044'800
41 Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	3'310'500		2'840'000	
Nettoergebnis		3'310'500		2'840'000

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime				
	Nettoergebnis	3'310'500	3'310'500	2'840'000	2'840'000
4125	Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime				
	Nettoergebnis	3'310'500	3'310'500	2'840'000	2'840'000
3635.40	Beiträge an private Unternehmungen Langzeitpflege	3'200'000		2'800'000	
3635.47	Beiträge an private Unternehmungen Akut-/Uebergangspflege	40'000		40'000	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeträge an private Unternehmungen	70'500			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
42	Ambulante Krankenpflege Nettoergebnis	1'107'000	1'107'000	1'009'000	1'009'000
421	Ambulante Krankenpflege Nettoergebnis	1'107'000	1'107'000	1'009'000	1'009'000
4210	Ambulante Krankenpflege Nettoergebnis	8'000	8'000	8'000	8'000
3030.02	Wartegelder an Hebammen für Pikett	8'000		8'000	
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex) Nettoergebnis	1'099'000	1'099'000	1'001'000	1'001'000
3634.50	Beiträge öffentl. Unternehmungen ambulant	3'000		3'000	
3635.50	Beiträge an private Unternehmungen ambulant	1'000'000		940'000	
3635.55	Beiträge an private Unternehmungen Akut-/Uebergangspflege	6'000		3'000	
3635.56	Beiträge an private Unternehmungen ambulant	90'000		55'000	
43	Gesundheitsprävention Nettoergebnis	156'300	500	172'700	1'900
			155'800		170'800
431	Alkohol- und Drogenprävention Nettoergebnis	80'000	80'000	84'700	84'700
4310	Alkohol- und Drogenprävention Nettoergebnis	80'000	80'000	84'700	84'700
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	50'000		49'000	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	30'000		35'700	
432	Krankheitsbekämpfung, übrige Nettoergebnis	200	200	200	200
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige Nettoergebnis	200	200	200	200
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	200		200	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
433	Schulgesundheitsdienst Nettoergebnis	72'700	72'700	71'300	71'300
4330	Schulgesundheitsdienst Nettoergebnis	72'700	72'700	71'300	71'300
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'500		5'600	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300		400	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	600			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100		100	
3106.00	Medizinisches Material	1'500		1'500	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	63'000		62'000	
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	1'500		1'500	
434	Lebensmittelkontrolle Nettoergebnis	3'400	500	16'500	1'900
			2'900		14'600
4340	Lebensmittelkontrolle Nettoergebnis	3'400	500	16'500	1'900
			2'900		14'600
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'500		2'500	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	300			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200		200	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate			13'500	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200		200	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen				1'400
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		500		500
49	Gesundheitswesen, übriges Nettoergebnis	24'900	24'900	25'000	25'000
490	Gesundheitswesen, übriges Nettoergebnis	24'900	24'900	25'000	25'000
4900	Gesundheitswesen, übrige Nettoergebnis	24'900	24'900	25'000	25'000
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	24'900		25'000	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	SOZIALE SICHERHEIT				
	Nettoergebnis	15'861'200	6'709'600	14'370'300	5'869'600
			9'151'600		8'500'700
51	Krankheit und Unfall	600'000	600'000	600'000	600'000
511	Krankenversicherung	600'000	600'000	600'000	600'000
5110	Krankenversicherung	600'000	600'000	600'000	600'000
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	600'000		600'000	
4630.00	Beiträge vom Bund		285'000		285'000
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		285'000		285'000
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		30'000		30'000
52	Invalidität	3'401'500	1'500'000	3'701'500	1'600'000
	Nettoergebnis		1'901'500		2'101'500
522	Ergänzungsleistungen IV	3'401'500	1'500'000	3'701'500	1'600'000
	Nettoergebnis		1'901'500		2'101'500
5220	Ergänzungsleistungen IV	3'401'500	1'500'000	3'701'500	1'600'000
	Nettoergebnis		1'901'500		2'101'500
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'500		1'500	
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	3'400'000		3'700'000	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'500'000		1'600'000
53	Alter + Hinterlassene	4'783'000	2'207'000	4'583'000	1'955'000
	Nettoergebnis		2'576'000		2'628'000
531	Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV		25'000		12'000
	Nettoergebnis	25'000		12'000	
5310	Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV		25'000		12'000
	Nettoergebnis	25'000		12'000	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		25'000		12'000
532	Ergänzungsleistungen AHV	4'781'500	2'182'000	4'581'500	1'943'000
	Nettoergebnis		2'599'500		2'638'500

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5320	Ergänzungsleistungen AHV	4'781'500	2'182'000	4'581'500	1'943'000
	Nettoergebnis		2'599'500		2'638'500
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'500		1'500	
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	4'780'000		4'580'000	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		2'000'000		1'800'000
4637.20	Rückerstattungen EL zur IV		182'000		143'000
535	Leistungen an das Alter	1'500		1'500	
	Nettoergebnis		1'500		1'500
5350	Leistungen an das Alter	1'500		1'500	
	Nettoergebnis		1'500		1'500
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000		1'000	
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	500		500	
54	Familie und Jugend	1'233'300	82'000	1'224'600	112'000
	Nettoergebnis		1'151'300		1'112'600
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	250'000	70'000	300'000	100'000
	Nettoergebnis		180'000		200'000
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	250'000	70'000	300'000	100'000
	Nettoergebnis		180'000		200'000
3637.00	Beiträge an private Haushalte	250'000		300'000	
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		70'000		100'000
544	Jugendschutz	421'300	12'000	739'600	12'000
	Nettoergebnis		409'300		727'600
5440	Jugendschutz	421'300	12'000	739'600	12'000
	Nettoergebnis		409'300		727'600
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	142'700		142'900	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'500		8'600	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'000		11'400	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'100		2'900	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'600		1'700	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'800		1'400	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen, Porto	3'500		3'500	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	5'000		4'500	
3105.00	Lebensmittel	3'000		2'000	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	800		800	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000		26'500	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3137.00 Steuern und Abgaben	3'900			
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'500		500	
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	500		1'000	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	11'800		11'800	
3170.00 Reisekosten und Spesen	5'800		3'000	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	16'300		1'500	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'400		2'000	
3634.00 Beiträge an öffentliche Unternehmungen			349'000	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			30'000	
3636.03 Beiträge an private Organisationen Jugenarbeit	1'500			
3910.10 Interne Verrechnung externe Sonderschüler	180'000		126'000	
3930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	8'600		8'600	
4250.00 Verkäufe		2'000		2'000
4910.10 Interne Verrechnung externe Sonderschüler		10'000		10'000
545 Leistungen an Familien Nettoergebnis	562'000	562'000	185'000	185'000
5450 Leistungen an Familien Nettoergebnis	357'000	357'000	25'000	25'000
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			25'000	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	357'000			
5451 Kinderkrippen und Kinderhorte Nettoergebnis	205'000	205'000	160'000	160'000
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	205'000		160'000	
57 Sozialhilfe und Asylwesen Nettoergebnis	5'843'400	2'320'600	4'261'200	1'602'600
		3'522'800		2'658'600
571 Beihilfen / Zuschüsse Nettoergebnis	300'000	300'000	300'000	300'000
5710 Beihilfen / Zuschüsse Nettoergebnis	300'000	300'000	300'000	300'000
3637.20 Ergänzungsleistungen zur IV	300'000		300'000	
572 Wirtschaftliche Hilfe Nettoergebnis	4'500'000	2'293'000	3'000'000	1'573'000
		2'207'000		1'427'000
5720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe Nettoergebnis	4'500'000	2'293'000	3'000'000	1'573'000
		2'207'000		1'427'000

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe CH ohne Kostenersatz	2'800'000		2'000'000	
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	700'000			
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	1'000'000		1'000'000	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		53'000		53'000
4631.31	Kostenerstattungen des Kantons für schweizerische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz				280'000
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		1'000'000		1'000'000
4637.30	Rückerstattungen Dritter für CH ohne Kostenersatz		1'000'000		
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		240'000		240'000
573	Asylwesen	23'000	10'000	28'000	12'000
	Nettoergebnis		13'000		16'000
5730	Asylwesen	23'000	10'000	28'000	12'000
	Nettoergebnis		13'000		16'000
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	22'000		27'000	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'000		1'000	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		10'000		12'000
579	Fürsorge, übriges	1'020'400	17'600	933'200	17'600
	Nettoergebnis		1'002'800		915'600
5790	Fürsorge, übriges	1'020'400	17'600	933'200	17'600
	Nettoergebnis		1'002'800		915'600
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	758'800		724'300	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	45'100		43'400	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	79'800		86'900	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	16'300		14'500	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'700		8'700	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'700		7'200	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000		1'000	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	8'000		8'000	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'000		3'000	
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	18'000		12'000	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	71'000		23'200	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		17'600		17'600
6	VERKEHR	3'935'900	161'000	3'745'600	156'000
	Nettoergebnis		3'774'900		3'589'600
61	Strassenverkehr	3'140'200	86'000	2'989'600	86'000
	Nettoergebnis		3'054'200		2'903'600

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
613	Kantonsstrassen, übrige Nettoergebnis	17'700	17'700	18'000	18'000
6130	Kantonsstrassen, übrige Nettoergebnis	17'700	17'700	18'000	18'000
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	15'000		15'000	
3660.10	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeträge an Kantone und Konkordate	2'700		3'000	
615	Gemeindestrassen Nettoergebnis	1'984'400	85'000	2'036'700	85'000
			1'899'400		1'951'700
6150	Gemeindestrassen Nettoergebnis	1'984'400	85'000	2'036'700	85'000
			1'899'400		1'951'700
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	186'000		161'000	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	18'700		128'700	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'000		12'000	
3130.60	DL Dritter Winterdienst	400'000		400'000	
3130.61	DL Dritter Strassenbeleuchtung	120'000		120'000	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	25'000		25'000	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'000		5'000	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	400'000		400'000	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	15'000		15'000	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	85'000		95'000	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	690'700		656'000	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	800		1'000	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	15'200		15'000	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	4'500			
3660.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeträge an den Bund	3'500		3'000	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		85'000		85'000
618	Privatstrassen Nettoergebnis	54'200	54'200	54'000	54'000
6180	Privatstrassen Nettoergebnis	54'200	54'200	54'000	54'000
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	50'000		50'000	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeträge an private Unternehmungen	4'200		4'000	
619	Strassen, übriges Nettoergebnis	1'083'900	1'000	880'900	1'000
			1'082'900		879'900

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6190	Strassen, übriges	1'083'900	1'000	880'900	1'000
	Nettoergebnis		1'082'900		879'900
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	736'700		545'300	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	43'800		32'700	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	77'500		60'000	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	15'800		21'800	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'400		6'500	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'400		5'500	
3099.00	Übriger Personalaufwand	300		300	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen, Porto	1'700		1'700	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			25'000	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300		300	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			4'200	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	10'000		10'000	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'800		1'800	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	32'900		32'900	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	4'000		4'000	
3134.00	Sachversicherungsprämien	9'400		9'400	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'000		15'000	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	6'600		6'600	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'800		6'800	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	7'000		7'000	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'000		4'000	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	81'400		68'000	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	12'100		12'100	
4250.00	Verkäufe		1'000		1'000

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
62	Öffentlicher Verkehr	795'700	75'000	756'000	70'000
	Nettoergebnis		720'700		686'000
621	Bahninfrastruktur	313'000		284'300	
	Nettoergebnis		313'000		284'300
6210	Bahninfrastruktur	313'000		284'300	
	Nettoergebnis		313'000		284'300
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	4'000		4'000	
3631.00	Beiträge an den Bahninfrastrukturfonds	309'000		280'300	
622	Regionalverkehr	12'700		6'700	
	Nettoergebnis		12'700		6'700
6220	Regionalverkehr	12'700		6'700	
	Nettoergebnis		12'700		6'700
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200		200	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	12'500		6'500	
629	Öffentlicher Verkehr, übriges	470'000	75'000	465'000	70'000
	Nettoergebnis		395'000		395'000
6290	Öffentlicher Verkehr, übriges	470'000	75'000	465'000	70'000
	Nettoergebnis		395'000		395'000
3130.00	Dienstleistungen Dritter	70'000		65'000	
3634.01	Beiträge ZVV	400'000		400'000	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		75'000		70'000
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	4'094'600	3'095'700	4'085'200	3'085'000
	Nettoergebnis		998'900		1'000'200
71	Wasserversorgung	11'600		12'000	
	Nettoergebnis		11'600		12'000
710	Wasserversorgung	11'600		12'000	
	Nettoergebnis		11'600		12'000
7100	Wasserversorgung	11'600		12'000	
	Nettoergebnis		11'600		12'000
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	10'000		10'000	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'600		2'000	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
72	Abwasserbeseitigung	2'241'200	2'223'400	2'230'100	2'212'300
	Nettoergebnis		17'800		17'800
720	Abwasserbeseitigung	2'241'200	2'223'400	2'230'100	2'212'300
	Nettoergebnis		17'800		17'800
7200	Abwasserbeseitigung	17'800		17'800	
	Nettoergebnis		17'800		17'800
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'000		8'000	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	9'800		9'800	
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	842'200	2'125'000	846'200	2'121'300
	Nettoergebnis	1'282'800		1'275'100	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			36'700	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			2'200	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			4'800	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			1'500	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			400	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			400	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen, Porto	2'700		2'700	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'000	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		13'000	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	25'000		25'000	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	9'500		9'200	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	36'000		25'000	
3170.00	Reisekosten und Spesen	800		800	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen			1'000	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	170'800		170'000	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	150'800		3'000	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	253'400		380'800	
3630.00	Beiträge an den Bund	91'000		90'000	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	3'500		3'500	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	27'000		27'000	
3940.01	Interne Verrechnung kalkulatorische Zinsen Spezialfinanzierungen	69'700		48'200	
4240.70	Benützungsgebühren Kanalisation		1'482'000		1'470'500
4240.71	Grundgebühren Kanalisation		609'600		605'400
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'000		3'400
4940.01	Interne Verrechnung kalkulatorische Zinsen Betriebe		30'400		42'000

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7202	Kläranlagen [Gemeindebetrieb]	1'381'200	98'400	1'366'100	91'000
	Nettoergebnis		1'282'800		1'275'100
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	312'600		289'200	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'600		17'300	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	32'900		37'600	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'700		11'600	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'600		3'500	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'000		2'900	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen, Porto	1'500		2'300	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	23'800		44'500	
3101.70	Chemische Mittel	22'000			
3102.20	Kopien, Leasing Kopiereräte	2'000			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'900		3'900	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'200		1'200	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	95'000		93'700	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'100		103'500	
3130.74	Entsorgung Klärschlamm	70'500			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'000			
3133.00	Informatik - Nutzungsaufwand	19'700		20'000	
3134.00	Sachversicherungsprämien	10'600			
3137.00	Steuern und Abgaben	1'200			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	92'000		77'000	
3144.01	Unterhalt Aussenwerke	20'000		15'000	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	80'000		100'000	
3151.01	Unterhalt Fahrzeuge Klärwerk	1'500			
3151.20	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge Schule			3'200	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	11'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'500		3'000	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			600	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	495'700		496'000	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	24'500		28'000	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	12'100		12'100	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		9'600		54'000
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		51'300		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		37'500		37'000

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
73	Abfallwirtschaft Nettoergebnis	737'600	710'300 27'300	739'500	710'700 28'800
730	Abfallwirtschaft Nettoergebnis	737'600	710'300 27'300	739'500	710'700 28'800
7300	Abfallwirtschaft Nettoergebnis	35'500	8'200 27'300	37'200	8'400 28'800
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			7'000	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			400	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			100	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			100	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			100	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'300		1'300	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'000		14'000	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	700		7'500	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	19'500		6'700	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		8'200		8'200
4290.00	Übrige Entgelte				200
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	702'100	702'100	702'300	702'300
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	41'200		52'300	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'500		3'100	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'300		4'700	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	900		1'000	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500		600	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500		500	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen, Porto	12'000		7'000	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	600			
3105.00	Lebensmittel	3'000		3'000	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'700		12'700	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	171'000		166'800	
3130.70	Kompostierungskosten	100		200	
3130.71	Häckslerdienst	19'700		19'700	
3130.72	Grüngutgebühren	75'000		75'000	
3130.73	Altpapiersammlungen	19'000		19'000	
3137.00	Steuern und Abgaben	9'400		8'800	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	3'300		1'800	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'000		1'000	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'200		1'600	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	12'300		12'000	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	264'000		264'000	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	800			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	45'000		45'000	
3940.01	Interne Verrechnung Kalkulatorische Zinsen Spezialfinanzierungen	2'100		2'500	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'000		
4240.74	Benützungsgebühren und Dienstleistungen Grundgebühren		300'000		291'000
4240.75	Benützungsgebühren und Dienstleistungen Sackgebühren		275'000		251'000
4240.76	Benützungsgebühren und Dienstleistungen Kompost		100		100
4240.77	Benützungsgebühren und Dienstleistungen Grüngut		63'000		63'000
4270.00	Bussen				1'000
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'000		1'000
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		59'500		91'000
4940.01	Interne Verrechnung kalkulatorische Zinsen Betriebe		2'500		4'200
74	Verbauungen	378'400	22'000	416'100	22'000
	Nettoergebnis		356'400		394'100
741	Gewässerverbauungen	378'400	22'000	416'100	22'000
	Nettoergebnis		356'400		394'100
7410	Gewässerverbauungen	378'400	22'000	416'100	22'000
	Nettoergebnis		356'400		394'100
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			39'200	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			2'300	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			4'300	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			1'600	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			500	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			400	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	25'000		25'000	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	100'000		100'000	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000		2'000	
3170.00	Reisekosten und Spesen	800		800	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	231'000		234'000	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	19'600		6'000	
4630.00	Beiträge vom Bund		17'000		17'000
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		5'000		5'000

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
75	Arten- und Landschaftsschutz	35'500		32'500	
	Nettoergebnis		35'500		32'500
750	Arten- und Landschaftsschutz	35'500		32'500	
	Nettoergebnis		35'500		32'500
7500	Arten- und Landschaftsschutz	35'500		32'500	
	Nettoergebnis		35'500		32'500
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'000		12'000	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	4'500		4'500	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	16'000		16'000	
77	Übriger Umweltschutz	512'900	140'000	485'800	140'000
	Nettoergebnis		372'900		345'800
771	Friedhof und Bestattung	512'900	140'000	485'800	140'000
	Nettoergebnis		372'900		345'800
7710	Friedhof und Bestattung	512'900	140'000	485'800	140'000
	Nettoergebnis		372'900		345'800
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	232'700		189'100	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'800		11'300	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	24'500		17'000	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'000		3'800	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'700		2'300	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'000		1'900	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	52'000		52'000	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	7'000		7'300	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200		200	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	11'000		44'000	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'000		2'000	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'100		4'400	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	55'700		55'500	
3134.00	Sachversicherungsprämien	300		300	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	8'000		8'000	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'000		3'000	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'000		8'000	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	6'600		6'600	
3170.00	Reisekosten und Spesen	600		600	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	6'100		7'000	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	16'000		17'000	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	40'500		40'500	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100			
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	4'000		4'000	
4240.78	Grabgebühren		102'000		102'000
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		38'000		38'000
79	Raumordnung	177'400		169'200	
	Nettoergebnis		177'400		169'200
790	Raumordnung	177'400		169'200	
	Nettoergebnis		177'400		169'200
7900	Raumordnung	157'200		149'000	
	Nettoergebnis		157'200		149'000
3130.03	Dienstleistungen Dritter Bau	22'000		22'000	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	46'000		46'000	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000		1'000	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	88'200		80'000	
7909	Regionale Planungsgruppen	20'200		20'200	
	Nettoergebnis		20'200		20'200
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	17'600		17'600	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'600		2'600	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	532'500	1'441'000	589'200	1'137'800
	Nettoergebnis	908'500		548'600	
81	Landwirtschaft	16'900	5'800	21'000	5'800
	Nettoergebnis		11'100		15'200
814	Produktionsverbesserungen Pflanzen	16'200		15'300	
	Nettoergebnis		16'200		15'300
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	16'200		15'300	
	Nettoergebnis		16'200		15'300
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'000		9'100	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500		500	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	900			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200		100	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100		100	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'300		1'300	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	4'100		4'100	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
815	Wirtschaftliche Massnahmen in der Landwirtschaft	700	5'800	5'700	5'800
	Nettoergebnis	5'100		100	
8150	Wirtschaftliche Massnahmen in der Landwirtschaft	700	5'800	5'700	5'800
	Nettoergebnis	5'100		100	
3134.00	Sachversicherungsprämien	700		5'700	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		5'800		5'800
82	Forstwirtschaft	93'600	5'000	93'600	5'000
	Nettoergebnis		88'600		88'600
820	Forstwirtschaft	93'600	5'000	93'600	5'000
	Nettoergebnis		88'600		88'600
8200	Forstwirtschaft	93'600	5'000	93'600	5'000
	Nettoergebnis		88'600		88'600
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'000		18'000	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	75'600		75'600	
4250.00	Verkäufe		5'000		5'000
83	Jagd und Fischerei		3'000		3'000
	Nettoergebnis	3'000		3'000	
830	Jagd und Fischerei		3'000		3'000
	Nettoergebnis	3'000		3'000	
8300	Jagd und Fischerei		3'000		3'000
	Nettoergebnis	3'000		3'000	
4100.00	Regalien		3'000		3'000
84	Tourismus	60'800	2'000	60'800	6'000
	Nettoergebnis		58'800		54'800
840	Tourismus	60'800	2'000	60'800	6'000
	Nettoergebnis		58'800		54'800

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8400	Tourismus	60'800	2'000	60'800	6'000
	Nettoergebnis		58'800		54'800
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000		4'000	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	44'000		44'000	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	2'200		2'200	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	10'600		10'600	
4250.00	Verkäufe		2'000		6'000
85	Industrie, Gewerbe, Handel	6'000		56'000	
	Nettoergebnis		6'000		56'000
850	Industrie, Gewerbe, Handel	6'000		56'000	
	Nettoergebnis		6'000		56'000
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	6'000		56'000	
	Nettoergebnis		6'000		56'000
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			50'000	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'000		6'000	
86	Banken und Versicherungen		1'005'000		690'200
	Nettoergebnis	1'005'000		690'200	
860	Banken und Versicherungen		1'005'000		690'200
	Nettoergebnis	1'005'000		690'200	
8600	Banken und Versicherungen		1'005'000		690'200
	Nettoergebnis	1'005'000		690'200	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		1'005'000		690'200
87	Brennstoffe und Energie	355'200	420'200	357'800	427'800
	Nettoergebnis	65'000		70'000	
873	Nichtelektrische Energie	270'200	270'200	277'800	277'800
8731	Wärmeverbund Holz Habä	270'200	270'200	277'800	277'800
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	113'000		113'000	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'000		17'000	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	5'000		5'000	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'000		8'000	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	60'000			
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	55'700		110'300	
3940.01	Interne Verrechnung kalkulatorische Zinsen Spezialfinanzierungen	11'500		24'500	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		270'000		270'000
4940.01	Interne Verrechnung kalulatorische Zinsen Betriebe		200		7'800
879	Energie, übriges	85'000	150'000	80'000	150'000
	Nettoergebnis	65'000		70'000	
8790	Energie, übriges	85'000	150'000	80'000	150'000
	Nettoergebnis	65'000		70'000	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	75'000		75'000	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	10'000		5'000	
4120.00	Konzessionen		150'000		150'000
9	FINANZEN UND STEUERN	1'269'700	49'388'400	1'080'300	48'281'500
	Nettoergebnis	48'118'700		47'201'200	
91	Steuern	224'400	24'985'500	271'000	21'881'900
	Nettoergebnis	24'761'100		21'610'900	
910	Steuern	224'400	24'985'500	271'000	21'881'900
	Nettoergebnis	24'761'100		21'610'900	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	200'000	22'179'500	250'000	21'776'900
	Nettoergebnis	21'979'500		21'526'900	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	200'000		250'000	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		16'870'000		16'000'000
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		1'231'000		1'400'000
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		28'500		37'600
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		227'500		54'000
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-238'000		-304'000
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-3'300		-3'300
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		2'000'000		1'891'000
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		259'000		370'000
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		1'500		2'400
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		21'000		69'000
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-49'000		-46'000
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		700'000		802'000
4008.00	Personensteuern		208'000		200'000
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		836'000		919'000
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		-194'000		-285'000
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		94'500		156'000

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4010.50 Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuer juristische Personen		-63'000		
4010.60 Pauschale Steueranrechnung juristische Personen		-1'200		-1'800
4011.00 Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		180'000		100'000
4011.10 Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		4'000		15'000
4011.40 Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		7'000		21'000
4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten				330'000
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		60'000		50'000
9101 Sondersteuern	20'400	102'000	21'000	105'000
Nettoergebnis	81'600		84'000	
3631.01 Kantonsanteil Hundesteuer	20'400		21'000	
4033.00 Hundesteuern		102'000		105'000
9102 Grundsteuern	4'000	2'704'000		
Nettoergebnis	2'700'000			
3499.11 Vergütungszins auf Grundsteuern	4'000			
4022.00 Grundstückgewinnsteuern		2'700'000		
4401.11 Zinsen auf Grundsteuern		4'000		
92 Grundsteuern			4'000	2'004'000
Nettoergebnis			2'000'000	
920 Grundsteuern			4'000	2'004'000
Nettoergebnis			2'000'000	
9200 Grundsteuern			4'000	2'004'000
Nettoergebnis			2'000'000	
3499.11 Vergütungszins auf Grundsteuern			4'000	
4022.00 Grundstückgewinnsteuern				2'000'000
4401.11 Zinsen auf Grundsteuern				4'000
93 Finanz- und Lastenausgleich		23'832'000		22'775'200
Nettoergebnis	23'832'000		22'775'200	
930 Finanz- und Lastenausgleich		23'832'000		22'775'200
Nettoergebnis	23'832'000		22'775'200	
9300 Finanz- und Lastenausgleich		23'832'000		22'775'200
Nettoergebnis	23'832'000		22'775'200	
4621.50 Ressourcenausgleichsbeiträge		20'489'000		19'469'500
4621.62 Geografisch-topografische Sonderlastenausgleichsbeiträge		3'343'000		3'305'700

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	593'400	556'900	805'300	606'400
	Nettoergebnis		36'500		198'900
961	Zinsen	334'300	296'600	538'100	350'500
	Nettoergebnis		37'700		187'600
9610	Zinsen	334'300	296'600	538'100	350'500
	Nettoergebnis		37'700		187'600
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	226'100		358'000	
3409.01	Verzinsung Sonderrechnungen	25'100		36'100	
3499.10	Vergütungszins auf ordentliche Steuern	50'000		90'000	
3940.01	Interne Verrechnung Kalkulatorische Zinsen Spezialfinanzierungen	33'100		54'000	
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		70'000		110'000
4420.00	Dividenden		96'000		96'000
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		47'300		69'300
4940.01	Interne Verrechnung kalkulatorische Zinsen Betriebe		83'300		75'200
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	259'100	260'300	267'200	255'900
	Nettoergebnis	1'200			11'300
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	259'100	260'300	267'200	255'900
	Nettoergebnis	1'200			11'300
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	23'600		23'100	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'400		200	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'500			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	500		200	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300		200	
3120.20	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			8'300	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'500		4'500	
3431.00	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	106'500		44'500	
3431.20	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000		3'000	
3431.30	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'500		64'000	
3439.10	Ver- und Entsorgung Energie Liegenschaften FV	58'700		39'800	
3439.11	Ver- und Entsorgung übriges Liegenschaften FV			10'100	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	47'300		69'300	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		260'300		255'900

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
97	Rückverteilungen Nettoergebnis	14'000	14'000	8'000	8'000
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe Nettoergebnis	14'000	14'000	8'000	8'000
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe Nettoergebnis	14'000	14'000	8'000	8'000
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		14'000		8'000
99	Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis	451'900	451'900	1'006'000	1'006'000
999	Abschluss Nettoergebnis	451'900	451'900	1'006'000	1'006'000
9999	Abschluss Nettoergebnis	451'900	451'900	1'006'000	1'006'000
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	451'900			
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung				1'006'000

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

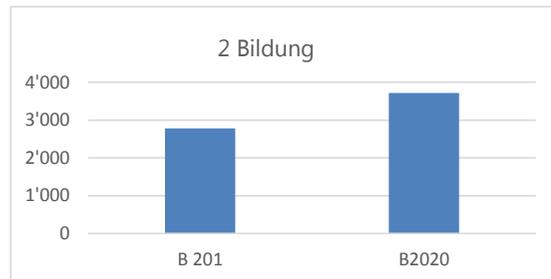
Gemäss GRB vom 26. März 2018 wurde die Aktivierungsgrenze für Investitionen auf minimal Fr. 50'000 festgesetzt. Ungeachtet der Aktivierungsgrenze werden in der Investitionsrechnung des Verwaltungsvermögens Ausgaben für Grundstücke, mit Ausnahme von Strassen-, Wasserbau und Waldgrundstücken, Investitionsbeiträge, Darlehen und Beteiligungen erfasst (§20 Abs. 3 VGG)

2

Schulliegenschaften

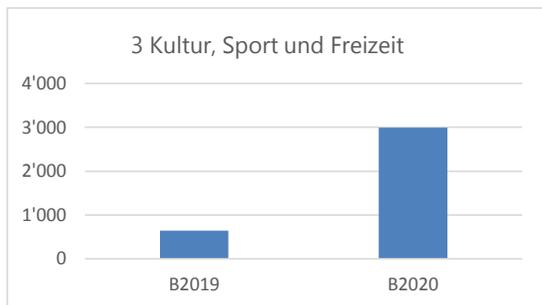
Kurz und bündig

Die Investitionen im Ressort Schule fallen für 2020 rund CHF 970'000 höher aus als 2019. Die markanten Investitionen betreffen den Ausbau KIGA Jonastrasse mit CHF 970'000 und die Projektierungskosten Erweiterung Schulanlage Laupen mit CHF 1'500'000 und die Sanierung der Elba-Turnhalle mit Kosten von CHF 300'000 für die Erneuerung von Fenstern, Fassade und einer Raumerweiterung.



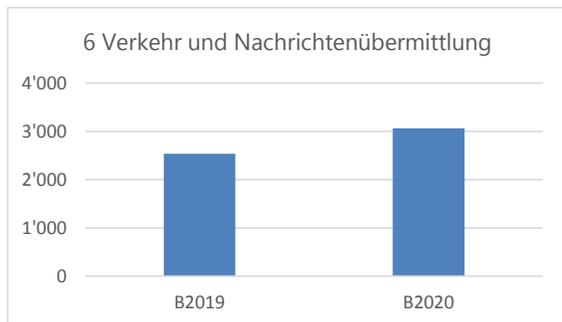
3

Kultur, Sport und Freizeit
Kurz und bündig
 Die 1. Etappe neuer Sportplatz Neuhus CHF mit Kosten von CHF 780'000 wird nun umgesetzt. Projektierungskosten für die Sanierung des Freibades von CHF 300'000 und die Erneuerung Schiessanlage Neuholz mit CHF 1'000'000 sowie die Altlastensanierung der Schiessanlage Sennenberg mit Kosten von CHF 550'000 sind die grössten Ausgabenposten.



6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung
Kurz und bündig
 Bei den Gemeindestrassen schlägt der Ersatz Brücke Jonastrasse CHF 1'150'000, die Erneuerung Schiblliraiweg CHF 340'000, Sanierung Neuholzstrasse mit CHF 380'000 sowie die Sanierung der Strassenbeleuchtung mit CHF 350'000 zu Buche. Dazu kommen noch die Ersatzbeschaffung der Strassenwischmaschine und der Ersatz des Radladers mit total CHF 320'000. Weitere kleinere und mittlere Sanierung von Strassenabschnitten mit umgerechnet CHF 525'000 sind ebenfalls vorgesehen

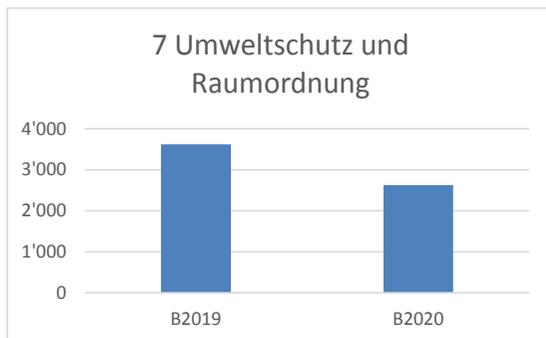


7

Umweltschutz und Raumordnung

Kurz und bündig

Die Projekte im Bereich Erneuerungen Leitungen und Sanierung beim Klärwerk betragen rund CHF 1'647'000. Diverse Gewässerverbauungen im Bereich Hochwasserschutz sind mit CHF 740'000 budgetiert. Raumordnung sind die Posten Gestaltungsplan Bahnhof mit CHF 50'000, das Projekt Sonnenschein mit CHF 67'000 und das kommunale Inventar schützenswerter Bauten mit CHF 50'000 budgetiert.

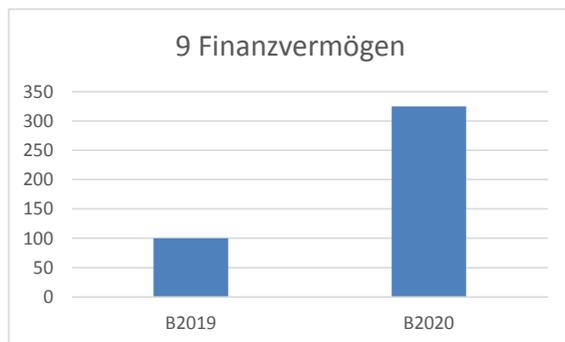


9

Finanzvermögen

Kurz und bündig

Im Jahr 2020 ist die Renovation der Schwertscheune vorgesehen mit Kosten von CHF 325'000.



Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2020		Budget 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	BILDUNG	3'717'000		2'779'000	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	2'995'000		640'000	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	3'065'000		2'540'000	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	3'024'000	400'000	4'018'000	400'000
Total Ausgaben / Einnahmen		12'801'000.00	400'000.00	9'977'000.00	400'000.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss			12'401'000.00		9'577'000.00
Total		12'801'000.00	12'801'000.00	9'977'000.00	9'977'000.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	BILDUNG	3'717'000		2'779'000	
	Nettoergebnis		3'717'000		2'779'000
21	Obligatorische Schule	3'717'000		2'779'000	
	Nettoergebnis		3'717'000		2'779'000
217	Schulliegenschaften	3'450'000		2'480'000	
	Nettoergebnis		3'450'000		2'480'000
2170	Schulliegenschaften	3'450'000		2'480'000	
	2170.503C SH Binzholz, Äussere Kanalisation (GRB ausstehend)			240'000	
	2170.503C SH Neuwies, Sanierung Hartplatz GRB 08.07.2019			120'000	
	2170.504C KIGA Jonastrasse, Ausbau Doppel-KG GRB 03.10.2016	970'000		800'000	
	2170.504C SH Binzholz, Wärmeverbund Schnitzelheizung (GBR ausstehend)			200'000	
	2170.504C SH Binzholz, Sanierung Flachdach Garderobenanbau GRB ausstehend	100'000			
	2170.504C SH Neuwies, Sanierung Flachdach Singsaal GRB ausstehend	90'000			
	2170.504C SH Laupen, Erweiterung der Schulanlage GRB 03.07.2017	1'500'000		1'000'000	
	2170.504C SH Burg Sporthalle Elba; Fenster, Fassade und Raumerw. GRB 28.01.2019	300'000		120'000	
	2170.504C SH Burg Trakt B, Dachsicherung GRB ausstehend	60'000			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2170.504C SH Burg Trakt C, Dachsanierung inkl. Lüftung GRB ausstehend	150'000			
2170.504C SH Ried, Ersatz Wärmeerzeugung - Pelletkessel GRB ausstehend	100'000			
2170.504C SH Mettlen, Fensterersatz GRB ausstehend	85'000			
2170.504C SH Hüebli, Flachdachsanierung beim Pausenplatz GRB ausstehend	95'000			
219 Obligatorische Schule, übriges Nettoergebnis	267'000	267'000	299'000	299'000
2191 Volksschule Sonstiges	267'000		299'000	
2191.506C Anschaffung Schulmobiliar Ressort	150'000		150'000	
2191.520C Anschaffung Schulinformatik Ressort	117'000		149'000	
3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Nettoergebnis	2'995'000	2'995'000	640'000	640'000
34 Sport und Freizeit Nettoergebnis	2'995'000	2'995'000	640'000	640'000
341 Sport Nettoergebnis	780'000	780'000	300'000	300'000
3410 Sport	780'000		300'000	
3410.503C Neuer Sportplatz, 1. Etappe GRB ausstehend	780'000		300'000	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
342 Freizeit	2'215'000		340'000	
Nettoergebnis		2'215'000		340'000
3421 Freiluftbad Sunnethal	300'000		250'000	
3421.503C Freibad, Gesamtsanierung GRB ausstehend	300'000		250'000	
3422 Hallenbad	325'000			
3422.504C Hallenbad Sanierung inkl. Wärmeverbund GRB 04.11.2013	325'000			
3423 Schiessanlagen	1'590'000		90'000	
3423.503C Schiessanlage Neuholz, Altlastensanierung GRB 14.01.2019	1'000'000		40'000	
3423.503C Schiessanlage Sennenberg, Altlastensanierung GRB 14.01.2019	550'000		40'000	
3423.503C Schiessanlage Hittenberg, Altlastensanierung GRB 28.01.2019	40'000		10'000	
6 VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	3'065'000		2'540'000	
Nettoergebnis		3'065'000		2'540'000
61 Strassenverkehr	3'065'000		2'540'000	
Nettoergebnis		3'065'000		2'540'000
615 Gemeindestrassen	3'065'000		2'540'000	
Nettoergebnis		3'065'000		2'540'000
6150 Gemeindestrassen	3'065'000		2'540'000	
6150.501C Schiblliraiweg, Sanierung GRB ausstehend	340'000		15'000	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6150.501C Strassenbeleuchtung Projekt EW Wald, Sanierung GRB ausstehend	350'000		70'000	
6150.501C Jonastrasse, Ersatz Brücke GRB 29.05.2017	1'150'000		915'000	
6150.501C Kreisel Laupen-/Bahnhofstrasse, Neubau GRB ausstehend	30'000		25'000	
6150.501C Windeggstrasse, Sanierung			15'000	
6150.501C Feisterbach, Holzbrücke			130'000	
6150.501C Mettlenstrasse, Erneuerung GRB 11.02.2019			800'000	
6150.501C Durchlass Hinternordbach Schützenstrasse GRB ausstehend	25'000		350'000	
6150.501C Werkhof, Teilsanierung Einstellhalle GRB 08.07.2019			85'000	
6150.501C Jonastrasse, Gesamtanierung und Neugestaltung	60'000			
6150.501C Kanzleiweg, Erneuerung Stützmauer	100'000			
6150.501C Schlüsselwiese, Sanierung GRB ausstehend	250'000			
6150.501C Neuholzstrasse Batzberg- bis Neuholzstrasse 10 GRB ausstehend	360'000			
6150.501C Neuholzstrasse Schützen- bis Neuholzstrasse 10 GRB ausstehend	20'000			
6150.501C Bahnhofstrasse II, Erneuerung GRB ausstehend	60'000			
6150.509C Lieferwagen Kipper 4x4, Ersatz (Jg. 2004) GRB 08.07.2019			85'000	
6150.509C Raupen-Bagger, Totalrevision			50'000	
6150.509C Wischmaschine MFH 2500, Ersatz GRB ausstehend	220'000			
6150.509C Radlader Schaeff 5.4t, Ersatz GRB ausstehend	100'000			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	3'024'000	400'000	4'018'000	400'000
	Nettoergebnis		2'624'000		3'618'000
72	Abwasserbeseitigung	2'117'000	400'000	2'438'000	400'000
	Nettoergebnis		1'717'000		2'038'000
720	Abwasserbeseitigung	2'117'000	400'000	2'438'000	400'000
	Nettoergebnis		1'717'000		2'038'000
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	2'047'000	400'000	2'208'000	400'000
7201.503	Schiblriraiweg Kanalisation GRB ausstehend	487'000		25'000	
7201.503	Oberer Hömel (GBR 26.03.2018)			328'000	
7201.503	Hinternordbach, Ring- bis Schützenstrasse, Kanalisation			830'000	
7201.503	Stigweidstrasse, Meteorwasserleitung GBR 28.01.2019			310'000	
7201.503	Schüsselwiese, Erneuerung GRB ausstehend	420'000		10'000	
7201.503	Schulweg, Laupen, Erneuerung GRB 04.03.2019, gebundene Ausgabe			340'000	
7201.503	Laupen-/Langstrasse 2. Etappe GRB 12.06.2017, gebundene Ausgabe	200'000		15'000	
7201.503	Jonastrasse, Rütistrasse bis Brücke GRB 28.01.2019, gebundene Ausgabe	350'000		350'000	
7201.503	Bodenmühle, Erneuerung GRB ausstehend	400'000			
7201.503	Sihlmatt Anschluss Chilacher GRB ausstehend	15'000			
7201.503	Werk-/Tösstalstrasse, Erneuerung GRB ausstehend	25'000			
7201.503	Digitaler Werkleitungskataster GRB ausstehend	150'000			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7201.6130 Kanalisations-Anschlussgebühren von Dritten GRB ausstehend		400'000		400'000
7202 Kläranlagen [Gemeindebetrieb]	70'000		230'000	
7202.5030 Klärwerk, Betonsanierungen			50'000	
7202.5030 Klärwerk, Solaranlage Filtration			180'000	
7202.5030 Klärwerk, Sanierung Dachrand GRB ausstehend	70'000			
74 Verbauungen	740'000		1'305'000	
Nettoergebnis		740'000		1'305'000
741 Gewässerverbauungen	740'000		1'305'000	
Nettoergebnis		740'000		1'305'000
7410 Gewässerverbauungen	740'000		1'305'000	
7410.5020 Nordholzbach (bis Schützenhausstrasse) GRB 16.09.2013, gebundene Ausgabe	500'000		900'000	
7410.5020 Hinternordbach, Hochwasserschutz GRB 16.09.2013, gebundene Ausgabe			280'000	
7410.5020 Töbelibach, Hochwasserschutz GRB ausstehend	50'000		50'000	
7410.5020 Sagenbach, Hochwasserschutz GRB ausstehend	50'000		50'000	
7410.5020 Schmittenbach Massnahmenplan GRB ausstehend	140'000		25'000	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
77 Übriger Umweltschutz			90'000	
Nettoergebnis				90'000
771 Friedhof und Bestattung			90'000	
Nettoergebnis				90'000
7710 Friedhof und Bestattung			90'000	
7710.503(Friedhof, Neue Erdbestattungsgräber Grabfeld Süd (GRB ausstehend)			30'000	
7710.504(Friedhof, Katafalk, Teil 1 und Teil 2 (GRB 14.01.2019)			60'000	
79 Raumordnung	167'000		185'000	
Nettoergebnis		167'000		185'000
790 Raumordnung	167'000		185'000	
Nettoergebnis		167'000		185'000
7900 Raumordnung	167'000		185'000	
7900.509(Bahnhofareal, Gestaltungsplan bis bauliche Umsetzung GRB ausstehend	50'000		100'000	
7900.509(Kommunales Inventar schützenswerten Bauten GRB 06.05.2019	50'000		85'000	
7900.509(Sonnenschein (Ernergiestadt) GRB ausstehend	67'000			

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2020		Budget 2019	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9 FINANZEN	325'000		100'000	
Total Ausgaben / Einnahmen	325'000.00	0.00	100'000.00	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		325'000.00		100'000.00
Total	325'000.00	325'000.00	100'000.00	100'000.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	FINANZEN				
	Nettoergebnis	725'000	13'126'000	100'000	100'000
		12'401'000			
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung				
	Nettoergebnis	325'000	325'000	100'000	100'000
963	Liegenschaften des Finanzvermögens				
	Nettoergebnis	325'000	325'000	100'000	100'000
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens				
9630.704	Schwertscheune, Umbau und Sanierung GRB ausstehend	325'000		100'000	
		325'000		100'000	

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2020	Budget 2019	
0220	Allgemeine Dienste, übrige	Hochbauten allgemeiner Haushalt	3300.40	8'300	10'000
		Mobilien allgemeiner Haushalt	3300.60	30'100	32'000
		Software allgemeiner Haushalt	3320.00	20'200	15'000
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	Grundstücke allgemeiner Haushalt	0.00	0	0
		Hochbauten allgemeiner Haushalt	3300.40	257'900	261'000
1400	Allgemeines Rechtswesen	Übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	3320.90	0	63'000
1500	Feuerwehr	Hochbauten allgemeiner Haushalt	3300.40	66'900	67'000
		Mobilien allgemeiner Haushalt	3300.60	32'800	33'000
1620	Zivilschutz	Hochbauten allgemeiner Haushalt	3300.40	36'900	37'000
		Übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	3320.90	1'000	3'000
2170	Schulliegenschaften	Grundstücke allgemeiner Haushalt	0.00	0	0
		Tiefbauten allgemeiner Haushalt	3300.30	59'400	60'000
		Hochbauten allgemeiner Haushalt	3300.40	1'598'300	1'628'000
		Mobilien allgemeiner Haushalt	3300.60	263'300	260'000
		Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	3660.20	30'800	31'000
		Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen allgemeiner Haushalt	3660.40	17'000	17'000
		Investitionsbeiträge an private Unternehmungen allgemeiner Haushalt	3660.50	100	0
2192	Volksschule, Sonstiges	Mobilien allgemeiner Haushalt	3300.60	29'100	67'000
3110	Museen und bildende Kunst	Hochbauten allgemeiner Haushalt	3300.40	4'300	4'000
		Software allgemeiner Haushalt	3320.00	0	0
3210	Bibliotheken	Hochbauten allgemeiner Haushalt	3300.40	14'700	15'000
3410	Sport	Tiefbauten allgemeiner Haushalt	3300.30	24'100	28'000
		Hochbauten allgemeiner Haushalt	3300.40	10'400	397'000
		Mobilien allgemeiner Haushalt	3300.60	16'300	23'000
3421	Freibad (Aufteilung Sport)	Tiefbauten allgemeiner Haushalt	3300.30	21'000	0
		Hochbauten allgemeiner Haushalt	3300.40	106'000	0
		Mobilien allgemeiner Haushalt	3300.60	7'000	0
3422	Hallenbad (Aufteilung Sport)	Tiefbauten allgemeiner Haushalt	3300.30	0	0
		Hochbauten allgemeiner Haushalt	3300.40	227'000	0
3420	Freizeit	Tiefbauten allgemeiner Haushalt	3300.30	87'900	7'000

4125	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen allgemeiner Haushalt	3660.50	70'500	70'000
5440	Jugendenschutz	Hochbauten allgemeiner Haushalt	3300.40	1'400	2'000
6130	Kantonsstrassen, übrige	Strassen/Verkehrswege allgemeiner Haushalt	3300.10	15'000	15'000
		Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate allgemeiner Haushalt	3660.10	2'700	3'000
6150	Gemeindestrassen	Strassen/Verkehrswege allgemeiner Haushalt	3300.10	690'700	656'000
		Tiefbauten allgemeiner Haushalt	3300.30	800	1'000
		Hochbauten allgemeiner Haushalt	3300.40	15'200	15'000
		Übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	3320.90	4'500	0
		Investitionsbeiträge an den Bund allgemeiner Haushalt	3660.00	3'500	3'000
6180	Privatstrassen	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen allgemeiner Haushalt	3660.50	4'200	4'000
6190	Strassen, Übriges	Hochbauten allgemeiner Haushalt	3300.40	3'000	4'000
		Mobilien allgemeiner Haushalt	3300.60	81'400	68'000
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	Hochbauten allgemeiner Haushalt	3300.40	4'000	4'000
7100	Wasserversorgung (allgemein)	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	3660.20	1'600	2'000
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	3300.30	170'800	170'000
		Mobilien Eigenwirtschaftsbetriebe	3300.60	150'800	3'000
7202	Kläranlagen (Gemeindebetrieb)	Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	3300.30	495'700	496'000
		Mobilien Eigenwirtschaftsbetriebe	3300.60	24'500	28'000
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	3300.30	12'300	12'000
7410	Gewässerverbauungen	Wasserbau allgemeiner Haushalt	3300.20	231'000	234'000
		Übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	3320.90	19'600	6'000
7710	Friedhof und Bestattung	Tiefbauten allgemeiner Haushalt	3300.30	6'100	7'000
		Hochbauten allgemeiner Haushalt	3300.40	16'000	17'000
7900	Raumordnung	Übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	3320.90	88'200	80'000
8731	Wärmeverbund Haba (Aufteilung Sport)	Hochbauten allgemeiner Haushalt	3300.40	60'000	0
Total				5'144'300	4'958'000
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx		5'013'900	4'828'000
	Wertberichtigungen Darlehen	364x		0	0
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x		0	0
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x		130'400	130'000
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen				5'144'300	4'958'000

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2020	Budget 2019		
Anzahl Einwohner	10'150	10'050		
Steuerfuss	122%	122%		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	1'757	1'729		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	47%	0%	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.			80 - 100 %	gut bis vertretbar
			50 - 80 %	problematisch
			< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	0.27%	0%	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.			4 - 9 %	genügend
			> 9 %	schlecht
Nettoverschuldungsquotient	-	-	< 100 %	gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.			100 - 150 %	genügend
			> 150 %	schlecht
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	-2'521	-1'894	< 0 Fr.	Nettovermögen
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.			1 - 1'000 Fr.	geringe Verschuldung
			1'001 - 2'500 Fr.	mittlere Verschuldung
			2'501 - 5'000 Fr.	hohe Verschuldung
			> 5'000 Fr.	sehr hohe Verschuldung