

Einwohnergemeinde Derendingen

4552 Derendingen

Budget 2021



Kreuzplatz Derendingen

Gemeinderat	22. Oktober 2020
Gemeindeversammlung	1. Dezember 2020

Inhaltsverzeichnis

Titel	Seite
Bericht und Antrag	1
1 Bericht Leiter Finanzen und Steuern	2
2 Beschluss und Antrag	4
Übersicht	5
3 Übersicht Budget Erfolgsrechnung und Investitionsrechnung	6
3.1 Übersicht Finanzierung gesamt	7
3.2 Übersicht Finanzierung Spezialfinanzierungen	8
Erfolgsrechnung	9
4 Erfolgsrechnung 3-stufig total	10
4.1 Erfolgsrechnungen 3-stufig detailliert	11
4.2 Funktionale Gliederung total und detailliert	15
4.3 Sachgruppengliederung total und detailliert	59
4.4 Begründung grössere Abweichungen	69
Investitionsrechnung	72
5 Investitionsrechnung 2-stufig	73
5.1 Investitionsrechnung Funktionale Gliederung total	74
5.2 Funktionale Gliederung total und detailliert	75
5.3 Sachgruppengliederung total und detailliert	79
Anhang	82
6 Berechnung Werterhalt	83
7 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	84
8 Verpflichtungskreditkontrolle	85
10 Finanzkennzahlen	87

Bericht und Antrag

Bericht Leiter Finanzen und Steuern

Überblick

Das Budget 2021 weist einen grösseren Aufwandüberschuss aus als das vorangehende. Dafür sind mehrere Faktoren primär verantwortlich. Auf der Aufwandseite sind es insbesondere die mit der Inbetriebnahme des Zentrumsbaus Derendingen Mitte entstehenden Mehraufwendungen bei den Abschreibungen und Betriebskosten. Zudem führt die von der Gemeindeversammlung beschlossene Neuorganisation der Behörden- und Verwaltungsstrukturen zu einer Erhöhung der Entschädigungen und Gehälter. Auf der Ertragsseite sind geringere Steuereinnahmen zu erwarten, bei den natürlichen Personen infolge der Covid-19-Pandemie und bei den juristischen Personen zusätzlich durch die Unternehmenssteuerreform (STAF). Diese können durch höhere Finanzausgleichszahlungen nur teilweise wettgemacht werden. Positiv auf die Ertragsituation wirkt sich die ab 2021 linear über 5 Jahre aufzulösende Neubewertungsreserve aufgrund der Einführung von HRM2 aus.

Das Investitionsvolumen weist eine deutliche Reduktion auf und beinhaltet die letzte Tranche des Projektes Derendingen Mitte.

Mit Ausnahme der nicht genau absehbaren Auswirkungen der Covid-19-Pandemie ist die finanzielle Entwicklung im Einklang mit dem Finanzplan. Dank dem verfügbaren Eigenkapital von rund CHF 5,4 Mio ist der Finanzhaushalt der Einwohnergemeinde Derendingen weiterhin gesund.

Erläuterung zum Budget

Erfolgsrechnung

Die Erfolgsrechnung weist einen Aufwandüberschuss von CHF 1'307'150 aus, für 2020 ist ein Aufwandüberschuss von CHF 977'350 budgetiert. Dies entspricht einer Erhöhung von CHF 329'800 bzw. rund 34 %. Der Gesamtaufwand von CHF 41'113'095 ist um CHF 633'855 bzw. 1.6 % höher als im Vorjahr. Der Ertrag ist dank der Auflösung der Neubewertungsreserve HRM2 von CHF 490'000 gesamthaft gar um CHF 304'055 bzw. 0.8 % höher als im Vorjahr.

Die Veränderungen im Vergleich zum Vorjahresbudget entstanden insbesondere in folgenden Bereichen:

Personalaufwand: Die Löhne, Entschädigungen und Arbeitgeberbeiträge für Behörden, Verwaltungs- und Betriebspersonen fallen insgesamt um rund CHF 215'000 höher aus als im Vorjahr. Dies insbesondere aufgrund der Neuorganisation der Behörden- und Verwaltungsstrukturen.

Sachaufwand: Die Aufwendungen für Material, Waren, Unterhalt sowie Dienstleistungen und Honorare werden um rund CHF 196'000 tiefer veranschlagt als im 2020. Dabei schlägt insbesondere der deutlich reduzierte bauliche und betriebliche Unterhalt zu Buche.

Abschreibungen: Die planmässigen Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen nehmen insbesondere infolge der Inbetriebnahme von Derendingen Mitte um rund CHF 436'000 auf rund CHF 1'369'000 zu.

Transferaufwand und -ertrag: Die Entschädigungen von und an andere Gemeinwesen und Dritte nehmen unter dem Strich um rund CHF 524'000 ab und verbessern das Ergebnis. Dies dank der um rund CHF 705'200 höheren Beiträge aus dem kantonalen Finanz- und Lastenausgleich. Darin enthalten ist ein arbeitsmarktlicher und Härtefallausgleich von rund CHF 307'000 aufgrund der Unternehmenssteuerreform STAF.

Fiskalertrag: Der Fiskalertrag ist gesamthaft um CHF 1'030'000 tiefer budgetiert als im Vorjahr. Bei den natürlichen Personen ist Corona-bedingt von einem Steuerrückrang von CHF 180'000 auszugehen. Jener der juristischen Personen wird um CHF 850'000 tiefer veranschlagt als im Vorjahr. Nebst der Unternehmenssteuerreform STAF wird sich auch die Covid-19-Pandemie auf die Unternehmensgewinne niederschlagen.

Ausserordentlicher Ertrag: Durch die Vorgabe, die mit der Einführung von HRM2 gebildete Neubewertungsreserve HRM2 von rund 2,5 Mio über die kommenden 5 Jahre linear aufzulösen, verbessert sich das Jahresergebnis um jeweils CHF 490'000.

Die Spezialfinanzierung **Feuerwehr** budgetiert mit einen Aufwandüberschuss von CHF 35'050, wodurch sich das Kapital der Spezialfinanzierung auf rund CHF 285'000 reduziert.

Die Spezialfinanzierung **Abwasserbeseitigung** budgetiert mit einem Aufwandüberschuss von CHF 410'055, wodurch sich das Kapital der Spezialfinanzierung auf rund CHF 4'457'000 reduziert. Der hohe Aufwandüberschuss ist auf die Senkung der Abwassergebühren zurückzuführen.

Die Spezialfinanzierung **Abfallbeseitigung** budgetiert mit einem Aufwandüberschuss von CHF 7'240, wodurch sich das Kapital der Spezialfinanzierung auf rund CHF 40'000 reduziert.

Investitionsrechnung

Die Investitionsrechnung schliesst mit Ausgaben von CHF 4'950'000 und Einnahmen von CHF 725'000, also mit Nettoinvestitionen von CHF 4'225'000. Für 2020 sind Nettoinvestitionen von CHF 10'820'000 budgetiert, wesentlich geprägt durch Derendingen Mitte mit einem Anteil von CHF 8'000'000. Im 2021 ist die letzte Tranche von Derendingen Mitte von CHF 2'000'000 enthalten. Für die Beleuchtung und Gestaltung der Hauptstrasse und des Kreuzplatzes sind CHF 230'000 veranschlagt. Im Bereich der Gemeindestrassen sind netto CHF 1'125'000 vorgesehen, davon CHF 410'000 für die Basiserschliessung des Emmenhof-Areals und CHF 390'000 für die Belagsanierung der Kirchgasse Nord. Bei den Gewässerverbauungen sind im Budget ein weiterer Teilbetrag von CHF 310'000 für den Hochwasserschutz und die Revitalisierung der Emme sowie CHF 160'000 für die Ufersanierung des Grützbachs eingestellt.

Kennzahlen

Die Kennzahlen widerspiegeln die finanzielle Entwicklung der Einwohnergemeinde Derendingen. Dazu gehört unter anderem der Selbstfinanzierungsgrad. Der tiefe Selbstfinanzierungsgrad von lediglich 18,48 % belegt die grosse Neuverschuldung, insbesondere durch das Projekt Derendingen Mitte. Entsprechend wird sich auch die Nettoverschuldung pro Einwohner von CHF 2'683 per 31.12.2019 noch weiter erhöhen. Bei einer Verschuldung ab CHF 2'500 bis CHF 5'000 spricht man von einer hohen Verschuldung.

Entwicklung

Die Prognosen im Finanzplan zeigen in den nächsten Jahren die mit Derendingen Mitte vorausgesagten, negativen Rechnungsabschlüsse auf. Eine Unsicherheit besteht in den noch nicht genau absehbaren Auswirkungen der Covid-19-Pandemie auf die Entwicklung des Steuerertrages, welcher aufgrund der regen Bautätigkeit und der Bevölkerungszunahme ansonsten ansteigen wird. Alles in allem ist der Finanzhaushalt der Einwohnergemeinde Derendingen weiterhin gesund.

Leiter Finanzen und Steuern



Bruno Eberhard

Beschluss und Antrag

Der Gemeinderat beantragt, das Budget wie folgt zu beschliessen:

1)	Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	41'113'095	
		Gesamtertrag	Fr.	39'805'945	
		Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	-1'307'150	
2)	Investitionsrechnung	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	4'950'000	
		Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	725'000	
		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-4'225'000	
3)	Spezialfinanzierungen	Feuerwehr	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	-35'050
		Abwasserbeseitigung	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	-410'055
		Abfallbeseitigung	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	-7'240

4) Die Teuerungszulage ist für das haupt- und nebenamtliche Personal im Jahr 2020 unverändert.

5) Der Steuerfuss ist wie folgt festzulegen:

Natürliche Personen	128%	der einfachen Staatssteuer
Juristische Personen	115%	der einfachen Staatssteuer

6) Die Feuerwehersatzabgabe ist wie folgt festzulegen:

(Minimum Fr. 20.--/ Maximum Fr. 400.--)	15%	der einfachen Staatssteuer
---	-----	----------------------------

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

4552 Derendingen, 1. Dezember 2020
Gemeinderat Derendingen

Gemeindepräsident
Kuno Tschumi

Gemeindeschreiber
Beatrice Müller

Übersicht

Übersicht Budget

Ergebnisse	Budget 2021	Budget 2020	Jahresrechnung 2019
ERFOLGSRECHNUNG			
Betrieblicher Aufwand	40'872'845	40'239'490	34'880'024.76
Betrieblicher Ertrag	38'647'585	38'786'970	34'576'245.24
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-2'225'260	-1'452'520	-303'779.52
Finanzaufwand	240'250	239'750	237'356.77
Finanzertrag	668'360	714'920	943'782.28
Ergebnis aus Finanzierung	428'110	475'170	706'425.51
Ausserordentlicher Aufwand			
Ausserordentlicher Ertrag	490'000		
Ausserordentliches Ergebnis	490'000		
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-1'307'150	-977'350	402'645.99
Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)			
INVESTITIONSRECHNUNG			
Investitionsausgaben	4'950'000	11'435'000	11'971'980.55
Investitionseinnahmen	725'000	615'000	355'033.10
Übertrag Einnahmenüberschuss in Erfolgsrechnung	-		158'990.85
Nettoinvestitionen	-4'225'000	-10'820'000	-11'457'956.60
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)			

Übersicht Budget

Finanzierung	Konten- definition	Gemeinde Total		Allgemeiner Haushalt		Spezialfinanzierungen Total	
		Budget 2021	Jahresrechnung 2019	Budget 2021	Jahresrechnung 2019	Budget 2021	Jahresrechnung 2019
+ Ertragsüberschuss	+ 9000	-	402'645.99		402'645.99		
- Aufwandüberschuss	- 9001	1'307'150		1'307'150			
+ Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialfinanzierungen EK)	+3510, ohne 3510.10		211'513.43				211'513.43
- Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK)	-4510, ohne 4510.10	452'345				452'345	
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	+ 33x, 364, 365, 366, 383, 387	1'368'950	210'971.62	1'292'260	156'056.62	76'690	54'915.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	+ 350, +3511, +3510.10	140'625	158'990.85	140'625			158'990.85
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	- 450, - 4511, -4510.10	1'000		1'000			
+ Einlagen in das Eigenkapital	+ 389						
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	- 489	490'000		490'000			
Selbstfinanzierung		-740'920.00	984'121.89	-365'265	558'702.61	-375'655	425'419.28
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		4'225'000	11'616'947.50	4'120'000	11'616'947.50	105'000	100'665.85
Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)		-4'965'920	-10'632'825.61	-4'485'265	-11'058'244.89	-480'655	526'085.13
Selbstfinanzierungsgrad (in %)		-17.54	8.47	-8.87	4.81	-357.77	-422.61

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

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

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

Übersicht Budget

Finanzierung - Spezialfinanzierungen	Feuerwehr		Abwasserbeseitigung		Abfallbeseitigung	
	Budget 2021	Jahresrechnung 2019	Budget 2021	Jahresrechnung 2019	Budget 2021	Jahresrechnung 2019
+ Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialfinanzierungen EK)		15'351.25		140'406.40		55'755.78
- Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK)	35'050		410'055		7'240	
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	71'590	54'915.00	5'100			
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen				158'990.85		
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen						
+ Einlagen in das Eigenkapital						
- Entnahmen aus dem Eigenkapital						
Selbstfinanzierung	36'540	70'266.25	-404'955	299'397.25	-7'240	55'755.78
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	250'000	58'325.00	-145'000	145'000.00		
Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)	-213'460	11'941.25	-549'955	154'397.25	-7'240	55'755.78
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	14.62	120.47	-311.42	206.48	-	-

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

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

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

Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung

Gemeinde Total		Budget 2021	Budget 2020	Jahresrechnung 2019
	Betrieblicher Aufwand			
30	Personalaufwand	13'283'775	13'068'860	11'417'908.70
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'297'200	6'492'880	5'767'645.11
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'368'950	932'510	210'971.62
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	140'625		370'504.28
36	Transferaufwand	19'482'105	19'382'650	16'876'110.05
39	Interne Verrechnungen	300'190	362'590	236'885.00
	Total Betrieblicher Aufwand	40'872'845	40'239'490	34'880'024.76
	Betrieblicher Ertrag			
40	Fiskalertrag	18'939'000	19'969'000	20'131'571.80
42	Entgelte	5'186'370	5'130'750	4'360'845.38
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	453'345	183'550	
46	Transferertrag	13'764'180	13'141'080	9'845'560.16
49	Interne Verrechnungen	304'690	362'590	238'267.90
	Total Betrieblicher Ertrag	38'647'585	38'786'970	34'576'245.24
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-2'225'260	-1'452'520	-303'779.52
34	Finanzaufwand	240'250	239'750	237'356.77
44	Finanzertrag	668'360	714'920	943'782.28
	Ergebnis aus Finanzierung	428'110	475'170	706'425.51
	Operatives Ergebnis	-1'797'150	-977'350	402'645.99
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag	490'000		
	Ausserordentliches Ergebnis	490'000		-
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-1'307'150	-977'350	-402'646

Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)

Erfolgsrechnung

Gemeinde allgemeiner Haushalt		Budget 2021	Budget 2020	Jahresrechnung 2019
ERFOLGSRECHNUNG ALLGEMEINER HAUSHALT				
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	12'992'415	12'773'080	11'212'559.85
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	5'354'800	5'549'180	5'081'966.16
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'292'260	857'310	156'056.62
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			
36	Transferaufwand	18'978'805	18'887'750	16'394'234.25
39	Interne Verrechnungen	169'910	230'310	158'995.05
Total Betrieblicher Aufwand		38'788'190	38'297'630	33'003'811.93
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	18'939'000	19'969'000	20'131'571.80
42	Entgelte	3'724'470	3'766'650	2'678'679.05
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	1'000	1'200	
46	Transferertrag	13'596'180	12'748'080	9'653'954.01
49	Interne Verrechnungen	302'280	360'180	235'827.55
Total Betrieblicher Ertrag		36'562'930	36'845'110	32'700'032.41
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-2'225'260	-1'452'520	-303'779.52
Ergebnis aus Finanzierung				
34	Finanzaufwand	240'250	239'750	237'356.77
44	Finanzertrag	668'360	714'920	943'782.28
Ergebnis aus Finanzierung		428'110	475'170	706'425.51
Operatives Ergebnis		-1'797'150	-977'350	402'645.99
Ausserordentliches Ergebnis				
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag	490'000		
Ausserordentliches Ergebnis		490'000		
Jahresergebnis Erfolgsrechnung		-1'307'150	-977'350	-402'646

Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)

Erfolgsrechnung

Feuerwehr		Budget 2021	Budget 2020	Jahresrechnung 2019
	Betrieblicher Aufwand			
30	Personalaufwand	220'020	225'370	194'948.95
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	125'900	133'200	167'967.90
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	71'590	75'200	54'915.00
36	Transferaufwand	5'300	5'300	4'009.25
39	Interne Verrechnungen	11'270	11'270	10'761.65
	Total Betrieblicher Aufwand	434'080	450'340	432'602.75
	Betrieblicher Ertrag			
42	Entgelte	375'900	327'990	415'186.15
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		49'610	
46	Transferertrag	23'000	23'000	32'615.30
49	Interne Verrechnungen	130	130	152.55
	Total Betrieblicher Ertrag	399'030	400'730	447'954.00
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-35'050	-49'610	15'351.25
34	Finanzaufwand			
44	Finanzertrag			
	Ergebnis aus Finanzierung			
	Operatives Ergebnis	-35'050	-49'610	15'351.25
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag			
	Ausserordentliches Ergebnis			
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-35'050	-49'610	15'351.25

Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)

Erfolgsrechnung

Abwasserbeseitigung		Budget 2021	Budget 2020	Jahresrechnung 2019
	Betrieblicher Aufwand			
30	Personalaufwand	56'110	55'210	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	341'500	340'000	102'246.30
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	5'100	-	-2.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	140'625		
36	Transferaufwand	498'000	489'600	477'866.55
39	Interne Verrechnungen	66'000	66'000	20'362.00
	Total Betrieblicher Aufwand	1'107'335	950'810	600'472.85
	Betrieblicher Ertrag			
42	Entgelte	550'000	450'000	738'597.65
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			
46	Transferertrag	145'000	370'000	158'990.85
49	Interne Verrechnungen	2'280	2'280	2'283.60
	Total Betrieblicher Ertrag	697'280	822'280	899'872.10
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-410'055	-128'530	299'399.25
34	Finanzaufwand			
44	Finanzertrag			
	Ergebnis aus Finanzierung			
	Operatives Ergebnis	-410'055	-128'530	299'399.25
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag			
	Ausserordentliches Ergebnis			
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-410'055	-128'530	299'399.25

Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)

Erfolgsrechnung

Abfallbeseitigung		Budget 2021	Budget 2020	Jahresrechnung 2019
	Betrieblicher Aufwand			
30	Personalaufwand	15'230	15'200	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	475'000	470'500	102'246.30
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen			-2.00
35	Einlagen in fonds und Spezialfinanzierungen (Werterhalt)			477'866.55
39	Interne Verrechnungen	53'010	55'010	20'362.00
	Total Betrieblicher Aufwand	543'240	540'710	600'472.85
	Betrieblicher Ertrag			
42	Entgelte	536'000	536'500	738'597.65
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			
46	Transferertrag			158'990.85
49	Interne Verrechnungen			2'283.60
	Total Betrieblicher Ertrag	536'000	536'500	899'872.10
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-7'240	-4'210	299'399.25
34	Finanzaufwand			
44	Finanzertrag			
	Ergebnis aus Finanzierung	-	-	-
	Operatives Ergebnis	-7'240	-4'210	299'399.25
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag			
	Ausserordentliches Ergebnis	-	-	-
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-7'240	-4'210	299'399.25

Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)

Erfolgsrechnung

Aufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	5'182'820	608'570	4'698'820	619'820	3'696'308.64	492'449.95
	Nettoergebnis		4'574'250		4'079'000		3'203'858.69
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	553'300	440'580	576'260	460'740	533'618.30	455'964.00
	Nettoergebnis		112'720		115'520		77'654.30
2	Bildung	12'689'735	1'943'850	12'443'180	2'001'600	11'956'952.82	2'122'732.15
	Nettoergebnis		10'745'885		10'441'580		9'834'220.67
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	536'735	15'300	489'030	13'300	379'172.80	12'940.00
	Nettoergebnis		521'435		475'730		366'232.80
4	Gesundheit	1'363'960		1'301'940		883'199.60	
	Nettoergebnis		1'363'960		1'301'940		883'199.60
5	Soziale Sicherheit	15'858'950	11'175'430	15'842'160	11'026'130	12'723'116.33	6'879'347.76
	Nettoergebnis		4'683'520		4'816'030		5'843'768.57
6	Verkehr	2'073'770	203'000	2'055'250	202'000	1'947'269.42	175'154.10
	Nettoergebnis		1'870'770		1'853'250		1'772'115.32
7	Umweltschutz und Raumordnung	2'035'585	1'718'975	2'170'780	1'560'620	1'857'755.55	1'490'396.58
	Nettoergebnis		316'610		610'160		367'358.97
8	Volkswirtschaft	196'510	147'000	178'030	122'000	168'135.05	140'763.50
	Nettoergebnis		49'510		56'030		27'371.55
9	Finanzen und Steuern	621'730	23'553'240	723'790	23'495'680	971'853.02	23'750'279.48
	Nettoergebnis	22'931'510		22'771'890		22'778'426.46	
Total Aufwand / Ertrag		41'113'095	39'805'945	40'479'240	39'501'890	35'117'381.53	35'520'027.52
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			1'307'150		977'350	402'645.99	
Total		41'113'095	41'113'095	40'479'240	40'479'240	35'520'027.52	35'520'027.52

Erfolgsrechnung		Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	41'113'095	39'805'945	40'479'240	39'501'890	35'117'381.53	35'520'027.52
	Nettoergebnis		1'307'150		977'350	402'645.99	
0	Allgemeine Verwaltung	5'182'820	608'570	4'698'820	619'820	3'696'308.64	492'449.95
	Nettoergebnis		4'574'250		4'079'000		3'203'858.69
01	Legislative und Exekutive	355'400	4'500	307'040	4'500	345'393.05	2'500.00
	Nettoergebnis		350'900		302'540		342'893.05
011	Legislative	163'670	4'500	123'830	4'500	131'284.20	2'500.00
	Nettoergebnis		159'170		119'330		128'784.20
0110	Legislative	163'670	4'500	123'830	4'500	131'284.20	2'500.00
3000.01	Sitzungsgelder Behörden und Kommissionen	33'000		13'500		18'971.35	
3000.02	Honorare Behörden und Kommissionen	6'500		6'500		3'440.65	
3050.01	AG Beiträge Sozialversicherung	2'000		1'500		908.25	
3053.01	AG Beiträge Unfallversicherung	50		10		17.15	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	12'000		4'000		3'583.80	
3105.01	Lebensmittel	3'500		3'000		4'171.30	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	25'000		20'000		23'600.10	
3132.01	Honorare externer Berater, Gutachter, Fachexperten	20'200		24'000		36'144.10	
3132.10	Fachexperte Workshop, Strategie, Finanzplanung	32'000		20'000		12'933.10	
3170.01	Reisekosten und Spesen Verwaltung	500					
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	18'000		19'800		19'450.00	
3636.10	Beiträge an Gemeindeverbände	10'920		11'520		8'064.40	
4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleitungen		4'500		4'500		2'500.00
012	Exekutive	191'730		183'210		214'108.85	
	Nettoergebnis		191'730		183'210		214'108.85

Erfolgsrechnung		Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0120	Exekutive	191'730		183'210		214'108.85	
3000.01	Sitzungsgelder Behörden und Kommissionen	44'100		64'100		53'412.25	
3000.02	Honorare Behörden und Kommissionen	86'500		60'000		65'595.10	
3000.03	Sitzungsgelder Arbeitsgruppen	4'500		4'000			
3050.01	AG Beiträge Sozialversicherung	10'000		9'000		8'057.60	
3053.01	AG Beiträge Unfallversicherung	130		110		86.35	
3090.01	Kursgelder allgemeine Ausbildung	3'500		1'000			
3099.01	Übriger Personalaufwand	17'000		17'000		27'835.40	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	2'000		2'000		479.25	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	3'000		10'000		1'404.20	
3130.22	Leistungen für Jugendarbeit durch Dritte	5'000					
3132.01	Honorare externer Berater, Gutachter, Fachexperten	11'000		11'000		49'599.60	
3199.01	Übriger Betriebsaufwand, Parteientschädigung	5'000		5'000		7'639.10	
02	Allgemeine Dienste	4'827'420	604'070	4'391'780	615'320	3'350'915.59	489'949.95
	Nettoergebnis		4'223'350		3'776'460		2'860'965.64
021	Finanzen und Steuern	710'140	221'000	719'990	223'000	716'237.59	119'229.75
	Nettoergebnis		489'140		496'990		597'007.84
0210	Finanzen und Steuern	710'140	221'000	719'990	223'000	716'237.59	119'229.75
3010.01	Löhne des Verwaltungspersonals	317'400		320'000		309'176.30	
3010.09	Rückerstattung Lohnausfall (Taggelder EO.usw)					-327.45	
3050.01	AG Beiträge Sozialversicherung	24'180		24'020		23'274.50	
3052.01	AG Beiträge Pensionskasse	27'500		32'330		29'295.25	
3053.01	AG Beiträge Unfallversicherung	380		370		318.40	
3055.01	AG Beiträge Krankentaggelder	1'880		1'870		1'790.60	
3090.01	Kursgelder allgemeine Ausbildung	5'900		4'200		-7'927.80	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	4'000		5'200		2'935.60	

Erfolgsrechnung		Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01	Dienstleistungen Dritter					7'495.90	
3130.02	Haftpflichtversicherung Gemeinde	11'600		11'600		11'901.05	
3130.03	Kostenvorschuss Verwertung Liegenschaften	12'000		12'000			
3130.04	Betriebskosten	80'000		80'000		73'863.45	
3130.05	Bank- und Postspesen	12'000		12'000		10'383.64	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeu	1'000		1'000		41.90	
3170.01	Reisekosten und Spesen Verwaltung	300		400		152.40	
3180.00	Wertberichtigung auf Forderungen (Delkredere)					45'362.15	
3199.01	Übriger Betriebsaufwand, Parteientschädigung	2'000		5'000		298.10	
3611.01	Entschädigungen an Kantone	210'000		210'000		208'203.60	
4210.01	Gebühren für Amtshandlungen		3'000		1'000		3'371.00
4260.02	Rückerstattungen Betriebskosten		35'000		40'000		42'355.40
4260.03	Rückerstattungen Verwertungs-Vorschüsse		12'000		12'000		
4611.01	Entschädigung vom Kanton		8'000		8'000		8'189.00
4612.01	Entschädigung von Gemeinden und Zweckverbänden		48'000		47'000		49'564.35
4636.01	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		10'000		10'000		10'000.00
4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleitungen		105'000		105'000		5'750.00
022	Allgemeine Dienste, übrige	2'677'810	224'970	2'635'260	313'800	2'333'659.60	311'850.20
	Nettoergebnis		2'452'840		2'321'460		2'021'809.40
0220	Administration/Einwohnerdienste/EDV	1'760'240	137'670	1'733'990	231'100	1'458'325.15	213'490.50
3010.01	Löhne des Verwaltungspersonals	1'013'000		943'500		831'605.20	
3050.01	AG Beiträge Sozialversicherung	77'300		72'020		58'263.05	
3052.01	AG Beiträge Pensionskasse	76'300		62'350		46'106.40	
3053.01	AG Beiträge Unfallversicherung	1'460		1'340		840.20	
3055.01	AG Beiträge Krankentaggelder	6'020		5'610		4'624.20	
3090.01	Kursgelder allgemeine Ausbildung	19'460		19'460		9'895.70	
3090.10	Kursgelder EDV Ausbildung	5'000		5'000			
3099.01	Übriger Personalaufwand	10'000		10'000		5'623.45	

Erfolgsrechnung		Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.01	Büromaterial	20'000		20'000		11'154.10	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	35'000		32'000		35'383.35	
3105.01	Lebensmittel	5'000		6'000		4'168.15	
3111.01	Mobilien, Geräte, Fahrzeuge	20'000		20'000		11'561.50	
3113.01	Hardware (Anschaffungen)	25'000		30'000		16'893.65	
3118.01	Immaterielle Anlagen (Software/Lizenzen)	60'000		77'230		55'936.40	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	36'000		36'000		31'646.80	
3132.01	Honorare externer Berater, Gutachter, Fachexperten	5'000		5'000		3'070.00	
3150.02	Unterhalt EDV Rechenzentrum RIO	130'000		171'000		174'416.65	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeu	3'000		3'000		1'092.15	
3153.01	Informatik-Unterhalt (Hardware)	500		500		168.05	
3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	121'000		122'280		74'259.80	
3161.01	Mieten, Benützungskosten, Anlagen			3'000		3'971.30	
3162.01	Mietleasing (Fotokopiergeräte ua)	22'000		20'000		22'416.55	
3170.01	Reisekosten und Spesen Verwaltung	8'700		8'700		7'821.10	
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste	500				254.35	
3611.01	Entschädigungen an Kantone	55'000		55'000		43'387.20	
3632.01	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	5'000		5'000		3'765.85	
4210.01	Gebühren für Amtshandlungen		77'000		81'000		77'665.75
4210.02	Gebühren für Anlassbewilligungen		4'000		3'500		4'700.00
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						92.00
4250.01	Verkäufe		5'000		6'000		4'801.20
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		20'670		30'600		32'143.80
4612.01	Entschädigung von Gemeinden und Zweckverbänden		27'000		34'000		23'400.90
4900.01	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		2'000		2'000		1'000.00
4920.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		2'000		74'000		69'686.85
0222	Bau und Planung	801'650	55'100	778'510	50'500	799'269.50	65'343.70
3000.01	Sitzungsgelder Behörden und Kommissionen	30'000		40'000		22'819.20	
3000.02	Honorare Behörden und Kommissionen	20'000		20'000		10'375.30	

Erfolgsrechnung		Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.01	Löhne des Verwaltungspersonals	412'000		416'750		461'270.10	
3050.01	AG Beiträge Sozialversicherung	33'190		37'150		35'834.45	
3052.01	AG Beiträge Pensionskasse	42'920		43'680		48'158.40	
3053.01	AG Beiträge Unfallversicherung	700		780		863.80	
3055.01	AG Beiträge Krankentaggelder	2'340		2'650		2'710.60	
3090.01	Kursgelder allgemeine Ausbildung	6'000		8'000		565.40	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	30'000		30'000		23'223.95	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000		1'500		580.00	
3111.01	Möbilien, Geräte, Fahrzeuge	5'000		5'000		3'547.10	
3118.01	Immaterielle Anlagen (Software/Lizenzen)	9'000		10'000		5'234.70	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	30'000		23'500		26'546.00	
3130.11	Nachführen und Beschaffungen von Grundlagen	25'000		25'000		18'093.30	
3132.01	Honorare externer Berater, Gutachter, Fachexperten	140'000		100'000		130'353.30	
3170.01	Reisekosten und Spesen Verwaltung	1'500		1'500		291.20	
3199.01	Übriger Betriebsaufwand, Parteientschädigung	10'000		10'000		5'979.45	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'000		3'000		2'823.25	
4210.01	Gebühren für Amtshandlungen		55'000		50'000		65'293.70
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		100		500		50.00
0227	Integration	110'920	32'200	109'760	32'200	61'166.90	33'016.00
3010.01	Löhne des Verwaltungspersonals	45'000		45'000		44'361.95	
3050.01	AG Beiträge Sozialversicherung	3'400		3'400		3'339.80	
3052.01	AG Beiträge Pensionskasse	4'650		4'650		4'465.80	
3053.01	AG Beiträge Unfallversicherung	50		50		45.80	
3055.01	AG Beiträge Krankentaggelder	260		260		264.20	
3090.01	Kursgelder allgemeine Ausbildung	1'400		1'400		130.00	
3111.01	Möbilien, Geräte, Fahrzeuge	760		100			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	45'000		45'000			
3132.01	Honorare externer Berater, Gutachter, Fachexperten	5'400		5'400		4'446.00	
3170.01	Reisekosten und Spesen Verwaltung	1'000		500		113.35	

Erfolgsrechnung		Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3900.01	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	2'000		2'000		1'000.00	
3920.01	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benütungskosten	2'000		2'000		3'000.00	
4612.02	Entschädigung Anschlussgemeinden Integration		500		500		
4631.01	Beiträge vom Kanton		31'700		31'700		33'016.00
0229	Sicherheit Gemeinde	5'000		13'000		14'898.05	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'000		5'000			
3130.01	Dienstleistungen Dritter			8'000		14'898.05	
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige Nettoergebnis	1'439'470	158'100	1'036'530	78'520	301'018.40	58'870.00
			1'281'370		958'010		242'148.40
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	251'170	150'000	207'090	62'520	200'169.45	50'770.00
3010.03	Löhne des Reinigungspersonals	35'000		37'000		30'696.75	
3050.01	AG Beiträge Sozialversicherung	2'680		2'800		2'337.55	
3052.01	AG Beiträge Pensionskasse	2'900		1'540		2'508.90	
3053.01	AG Beiträge Unfallversicherung	40		40		35.15	
3055.01	AG Beiträge Krankentaggelder	200		90		91.60	
3090.01	Kursgelder allgemeine Ausbildung	2'000		2'000		1'237.00	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'000		3'000		1'958.65	
3111.01	Mobilien, Geräte, Fahrzeuge	1'000		1'000			
3120.01	Heizmaterial, Energie, Strom, Gas, Wasser	40'000		34'000		47'991.70	
3120.10	Heizmaterial, Energie, Strom, Gas, Wasser Saalbau	35'000		35'000		31'319.25	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	15'000		4'000			
3134.01	Sachversicherungsprämien	25'200		25'500		25'122.20	
3134.10	Gebäudeversicherung SGV	7'000		6'000		4'957.45	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	78'000		50'000		49'848.85	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			3'000			
3170.01	Reisekosten und Spesen Verwaltung	500		500			
3300.00	Planmässige Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'650		1'620		2'064.40	

Erfolgsrechnung		Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4250.01	Verkäufe				500		
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		25'000		17'500		15'000.00
4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		120'000		37'520		30'720.00
4472.01	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV		5'000		7'000		5'050.00
0291	Stadthaus / Gemeindehaus	1'820		3'940			
3300.00	Planmässige Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'820		3'940			
0292	Mehrzweckgebäude	1'186'480	8'100	825'500	16'000	100'848.95	8'100.00
3120.01	Heizmaterial, Energie, Strom, Gas, Wasser	35'000		35'000		33'561.90	
3134.10	Gebäudeversicherung SGV	3'300		3'300		3'129.95	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	60'000		60'000		64'157.10	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'088'180		727'200			
4920.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		8'100		16'000		8'100.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	553'300	440'580	576'260	460'740	533'618.30	455'964.00
	Nettoergebnis		112'720		115'520		77'654.30
12	Rechtssprechung	1'340		1'340		1'328.50	
	Nettoergebnis		1'340		1'340		1'328.50
120	Rechtssprechung	1'340		1'340		1'328.50	
	Nettoergebnis		1'340		1'340		1'328.50
1201	Friedensrichter	1'340		1'340		1'328.50	
3000.02	Honorare Behörden und Kommissionen	1'330		1'330		1'326.95	
3053.01	AG Beiträge Unfallversicherung	10		10		1.55	
15	Feuerwehr	434'080	434'080	450'340	450'340	447'954.00	447'954.00

Erfolgsrechnung		Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
150	Feuerwehr	434'080	434'080	450'340	450'340	447'954.00	447'954.00
1501	Feuerwehr (Spezialfinanzierung)	434'080	434'080	450'340	450'340	447'954.00	447'954.00
3000.01	Sitzungsgelder Behörden und Kommissionen	9'000		7'000		9'805.50	
3000.02	Honorare Behörden und Kommissionen	46'000		47'850		43'805.55	
3050.01	AG Beiträge Sozialversicherung	4'000		3'000		3'727.10	
3053.01	AG Beiträge Unfallversicherung	20		20		11.00	
3090.01	Kursgelder allgemeine Ausbildung	30'000		36'000		14'731.00	
3099.01	Übriger Personalaufwand	1'000		1'500			
3099.02	Sold Übung-und Einsatz	130'000		130'000		122'868.80	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	8'600		6'000		8'527.10	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	2'000		2'500		1'505.00	
3105.01	Lebensmittel	10'000		10'000		6'347.25	
3111.01	Mobilien, Geräte, Fahrzeuge	23'000		39'000		71'555.80	
3120.01	Heizmaterial, Energie, Strom, Gas, Wasser	3'500		3'500		3'341.80	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	17'000		16'000		16'319.95	
3137.01	Steuern und Abgaben	7'700		7'700		6'805.60	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeu	43'100		39'000		43'789.35	
3170.01	Reisekosten und Spesen Verwaltung	1'500		1'500		359.00	
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste	9'500		8'000		9'417.05	
3300.05	Planmässige Abschreibungen SF	26'330		29'940		9'651.00	
3300.25	Planmässige Abschreibungen altes Verwalt. Vermögen	45'260		45'260		45'264.00	
3510.01	Einlagen für Rechnungsausgleich freiwillige SF EK					15'351.25	
3611.01	Entschädigungen an Kantone	2'800		2'800		1'695.15	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'500		2'500		2'314.10	
3920.01	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benütungskosten	8'100		8'100		8'100.00	
3930.01	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	3'000		3'000		2'435.35	
3940.01	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand	170		170		226.30	
4200.01	Ersatzabgaben		360'000		360'000		361'955.30
4200.10	Taxationskorrekturen Vorjahre						34'549.85

Erfolgsrechnung		Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		6'500		8'000		6'556.00
4240.12	Benützungsgebühren für Printalarm		4'400		4'600		4'400.00
4270.01	Bussen		5'000		5'000		7'725.00
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierung des FK		35'050		49'610		
4631.01	Beiträge vom Kanton		23'000		23'000		32'615.30
4940.01	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand		130		130		152.55
16	Verteidigung	117'880	6'500	124'580	10'400	84'335.80	8'010.00
	Nettoergebnis		111'380		114'180		76'325.80
161	Militärische Verteidigung	5'180	400	5'180	400	5'015.90	300.00
	Nettoergebnis		4'780		4'780		4'715.90
1610	Militärische Verteidigung	5'180	400	5'180	400	5'015.90	300.00
3120.01	Heizmaterial, Energie, Strom, Gas, Wasser	800		800		635.90	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'380		4'380		4'380.00	
4472.01	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV		400		400		300.00
162	Zivile Verteidigung	112'700	6'100	119'400	10'000	79'319.90	7'710.00
	Nettoergebnis		106'600		109'400		71'609.90
1620	Zivilschutz	112'700	6'100	119'400	10'000	79'319.90	7'710.00
3120.01	Heizmaterial, Energie, Strom, Gas, Wasser	12'000		11'000		9'685.40	
3130.01	Dienstleistungen Dritter					285.00	
3134.10	Gebäudeversicherung SGV	600		500		580.25	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000					
3612.01	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverbände	95'100		100'000		68'769.25	
3920.01	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten			7'900			
4472.01	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV		6'100		10'000		7'710.00

Erfolgsrechnung		Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	Bildung	12'689'735	1'943'850	12'443'180	2'001'600	11'956'952.82	2'122'732.15
	Nettoergebnis		10'745'885		10'441'580		9'834'220.67
21	Obligatorische Schule	11'780'735	1'863'850	11'590'180	1'901'600	11'169'452.82	2'034'232.15
	Nettoergebnis		9'916'885		9'688'580		9'135'220.67
211	Eingangsstufe und Primarstufe I	1'203'260	319'900	1'067'538	322'700	941'755.15	342'237.85
	Nettoergebnis		883'360		744'838		599'517.30
2110	Kindergarten	1'203'260	319'900	1'067'538	322'700	941'755.15	342'237.85
3020.01	Löhne der Lehrpersonen	931'443		820'088		764'684.20	
3020.05	Stellvertretungen Lehrpersonen	40'000		40'000		47'273.10	
3020.09	Rückerstattung Lohnausfall (Taggelder EO. usw)					-57'770.20	
3050.01	AG Beiträge Sozialversicherung	74'120		65'650		56'805.45	
3052.01	AG Beiträge Pensionskasse	97'902		86'090		79'888.10	
3052.10	Ausfinanzierung Pensionskasse	27'535		24'220		21'917.70	
3053.01	AG Beiträge Unfallversicherung	1'160		1'020		778.45	
3055.01	AG Beiträge Krankentaggelder	5'600		4'970		4'236.00	
3099.01	Übriger Personalaufwand	1'500		1'500			
3104.01	Lehrmittel	18'000		18'000		18'248.15	
3110.10	Möbiliar, Spielgeräte Schule	4'800		4'800		4'592.55	
3150.10	Unterhalt Möbiliar, Geräte Schule	1'200		1'200		1'101.65	
4631.10	Staatsbeitrag Volksschule		319'900		322'700		342'237.85
212	Primarstufe II	4'976'475	1'203'350	4'935'962	1'214'950	4'885'031.43	1'326'649.60
	Nettoergebnis		3'773'125		3'721'012		3'558'381.83
2120	Primarschule	4'635'040	1'203'350	4'603'750	1'214'950	4'541'147.23	1'326'649.60
3020.01	Löhne der Lehrpersonen	3'171'730		3'235'840		3'313'960.50	
3020.04	Löhne "Schenk mir eine Geschichte"	5'000		5'000		1'396.90	

Erfolgsrechnung		Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3020.05	Stellvertretungen Lehrpersonen	90'000		80'000		80'906.20	
3020.09	Rückerstattung Lohnausfall (Taggelder EO. usw)					-71'995.35	
3050.01	AG Beiträge Sozialversicherung	255'650		257'300		257'062.90	
3052.01	AG Beiträge Pensionskasse	344'930		345'530		341'185.05	
3052.10	Ausfinanzierung Pensionskasse	97'010		97'180		97'776.90	
3053.01	AG Beiträge Unfallversicherung	3'990		4'010		3'542.60	
3055.01	AG Beiträge Krankentaggelder	19'330		18'990		19'108.15	
3090.01	Kursgelder allgemeine Ausbildung	33'000		33'000		28'165.40	
3099.01	Übriger Personalaufwand	3'000		4'500		2'741.95	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	14'000		14'000		13'364.70	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	18'000		18'000		16'315.05	
3104.01	Lehrmittel	131'000		131'000		129'796.88	
3111.05	Schulmobiliar, Geräte, Gerätschaften, Apparate	44'000		17'000		16'722.95	
3130.10	Dienstleistung Dritter für Schulprojekte	16'900		16'900		3'035.45	
3132.01	Honorare externer Berater, Gutachter, Fachexperten	3'000		3'000		1'319.50	
3132.11	Kantons-Schulprojekte	40'000		40'000		33'000.00	
3150.10	Unterhalt Mobiliar, Geräte Schule	1'000		1'000			
3153.01	Informatik-Unterhalt (Hardware)	90'000		55'000		54'204.10	
3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	42'000		17'500		14'824.25	
3162.01	Mietleasing (Fotokopiergeräte ua)	24'000		24'000		21'129.05	
3170.01	Reisekosten und Spesen Verwaltung	11'000		8'500		8'703.70	
3171.01	Exkursion, Schulreisen, Lager	30'000		30'000		18'055.95	
3612.01	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverbände	48'000		48'000		39'529.45	
3612.02	Deutsch Intensiv F-Klassen	24'000		24'000		22'795.00	
3990.01	Übrige interne Verrechnung	74'500		74'500		74'500.00	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'000		4'000		
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000		2'000		500.00
4611.01	Entschädigung vom Kanton						8'650.00
4631.01	Beiträge vom Kanton		8'250		8'250		
4631.10	Staatsbeitrag Volksschule		1'189'100		1'200'700		1'317'499.60

Erfolgsrechnung		Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2122	Werken	341'435		332'212		343'884.20	
3020.01	Löhne der Lehrpersonen	243'185		234'660		255'389.35	
3020.05	Stellvertretungen Lehrpersonen	10'000		10'000		591.55	
3050.01	AG Beiträge Sozialversicherung	19'320		18'680		19'271.30	
3052.01	AG Beiträge Pensionskasse	26'670		24'630		26'697.75	
3052.10	Ausfinanzierung Pensionskasse	7'500		6'930		7'320.05	
3053.01	AG Beiträge Unfallversicherung	300		2'902		263.70	
3055.01	AG Beiträge Krankentaggelder	1'460		1'410		1'479.00	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	25'000		25'000		24'914.65	
3111.10	Schulmobiliar, Geräte, Gerätschaften, Apparate	4'500		4'500		4'458.95	
3150.10	Unterhalt Mobiliar, Geräte Schule	3'500		3'500		3'497.90	
213	Oberstufe / Sekundarstufe I	3'306'760	74'500	3'405'000	74'500	3'179'989.60	74'500.00
	Nettoergebnis		3'232'260		3'330'500		3'105'489.60
2136	Kreisschule	3'306'760	74'500	3'405'000	74'500	3'179'989.60	74'500.00
3170.01	Reisekosten und Spesen Verwaltung	760					
3611.01	Entschädigungen an Kantone	132'000		132'000		100'440.00	
3612.01	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverbände	3'174'000		3'273'000		3'071'671.00	
3612.10	Schulgelder Talentförderklasse an Gemeinden					7'878.60	
4990.01	Übrige interne Verrechnungen		74'500		74'500		74'500.00
214	Musikschulen	580'673	205'000	582'340	215'000	554'951.35	214'017.70
	Nettoergebnis		375'673		367'340		340'933.65
2140	Musikschulen	580'670	205'000	582'340	215'000	554'951.35	214'017.70
3020.01	Löhne der Lehrpersonen	452'762		454'430		452'170.10	
3020.05	Stellvertretungen Lehrpersonen	5'000		5'000		12'549.50	
3020.09	Rückerstattung Lohnausfall (Taggelder EO. usw)					-7'719.10	

Erfolgsrechnung		Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.01	AG Beiträge Sozialversicherung	34'927		35'070		31'454.10	
3052.01	AG Beiträge Pensionskasse	45'451		45'390		38'345.55	
3052.10	Ausfinanzierung Pensionskasse	12'400		12'300		12'960.30	
3053.01	AG Beiträge Unfallversicherung	540		550		418.10	
3055.01	AG Beiträge Krankentaggelder	2'690		2'700		2'403.35	
3090.01	Kursgelder allgemeine Ausbildung	3'000		3'000		158.85	
3099.01	Übriger Personalaufwand	1'500		1'500		695.00	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	300		300		85.30	
3104.01	Lehrmittel	1'500		1'500		1'068.35	
3111.10	Schulmobiliar, Geräte, Gerätschaften, Apparate	2'000		2'000		1'938.65	
3150.10	Unterhalt Mobiliar, Geräte Schule	5'500		5'500		3'372.45	
3170.01	Reisekosten und Spesen Verwaltung	5'000		5'000		2'510.85	
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste	1'600		1'600		1'040.00	
3632.01	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	4'000		4'000			
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'500		2'500		1'500.00	
4230.01	Schulgelder		65'000		75'000		63'602.35
4631.10	Staatsbeitrag Volksschule		140'000		140'000		150'415.35
217	Schulliegenschaften	1'007'240	53'800	908'180	65'500	945'354.21	67'877.00
	Nettoergebnis		953'440		842'680		877'477.21
2170	Schulliegenschaften	1'007'240	53'800	908'180	65'500	945'354.21	67'877.00
3010.03	Löhne des Reinigungspersonals	434'000		420'000		389'068.65	
3010.09	Rückerstattung Lohnausfall (Taggelder EO.usw)					-5'794.55	
3050.01	AG Beiträge Sozialversicherung	33'110		32'060		28'945.60	
3052.01	AG Beiträge Pensionskasse	34'030		32'130		27'194.85	
3053.01	AG Beiträge Unfallversicherung	520		500		434.60	
3055.01	AG Beiträge Krankentaggelder	2'580		2'490		1'138.30	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	35'000		35'000		26'802.70	
3111.01	Mobilien, Geräte, Fahrzeuge	5'000		11'000		1'171.80	

Erfolgsrechnung		Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.10	Schulmobiliar, Geräte, Gerätschaften, Apparate	6'000		6'000		47'146.00	
3112.01	Kleider, Wäsche Vorhänge	1'000				697.75	
3120.01	Heizmaterial, Energie, Strom, Gas, Wasser	220'000		170'000		209'992.25	
3134.10	Gebäudeversicherung SGV	20'000		18'000		14'271.15	
3140.01	Unterhalt an Grundstücken	20'000		20'000		18'225.10	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	170'000		115'000		155'755.50	
3150.10	Unterhalt Mobiliar, Geräte Schule	26'000		26'000		25'845.51	
3161.01	Mieten, Benützungskosten, Anlagen			20'000			
3300.00	Planmässige Abschreibungen Verwaltungsvermögen					4'459.00	
4472.10	Vergütung für Benützung Haushaltungsschule durch OWO		53'800		65'500		67'877.00
218	Tagesbetreuung	158'750		132'000		115'000.00	
	Nettoergebnis		158'750		132'000		115'000.00
2180	Tagesbetreuung	158'750		132'000		115'000.00	
3130.10	Dienstleistung Dritter für Schulprojekte	42'000		22'000		20'000.00	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	116'750		110'000		95'000.00	
219	Obligatorische Schule, übrige	547'580	7'300	559'160	8'950	547'371.08	8'950.00
	Nettoergebnis		540'280		550'210		538'421.08
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	547'580	2'500	559'160	4'950	547'371.08	4'950.00
3010.01	Löhne des Verwaltungspersonals	406'200		419'000		420'102.20	
3050.01	AG Beiträge Sozialversicherung	30'990		31'980		31'626.05	
3052.01	AG Beiträge Pensionskasse	43'400		45'090		44'505.60	
3053.01	AG Beiträge Unfallversicherung	480		500		432.45	
3055.01	AG Beiträge Krankentaggelder	2'410		2'490		2'502.15	
3090.01	Kursgelder allgemeine Ausbildung	10'000		6'000		5'898.60	
3100.01	Büromaterial	3'200		3'200		1'670.10	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	9'500		9'500		7'006.73	

Erfolgsrechnung		Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	500		500			
3104.01	Lehrmittel	2'000		2'000		74.90	
3111.01	Mobilien, Geräte, Fahrzeuge	8'000		8'000		14'678.20	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	14'000		14'000		4'741.25	
3153.01	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'000		2'000		1'926.80	
3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	3'000		3'000		2'390.70	
3161.01	Mieten, Benützungskosten, Anlagen	4'000		4'000		2'692.50	
3162.01	Mietleasing (Fotokopiergeräte ua)	900		900		851.80	
3170.01	Reisekosten und Spesen Verwaltung	7'000		7'000		6'271.05	
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'500		4'950		4'950.00
2192	Volksschule allgemein		4'800		4'000		4'000.00
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'800		4'000		4'000.00
22	Sonderschulen	906'000	80'000	850'000	100'000	787'500.00	88'500.00
	Nettoergebnis		826'000		750'000		699'000.00
220	Sonderschulen	906'000	80'000	850'000	100'000	787'500.00	88'500.00
	Nettoergebnis		826'000		750'000		699'000.00
2200	Sonderschulen	906'000	80'000	850'000	100'000	787'500.00	88'500.00
3614.01	Entschädigung an öffentliche Unternehmungen	906'000		850'000		787'500.00	
4612.01	Entschädigung von Gemeinden und Zweckverbänden		80'000		100'000		88'500.00
23	Berufliche Grundbildung	3'000		3'000			
	Nettoergebnis		3'000		3'000		
230	Berufliche Grundbildung	3'000		3'000			
	Nettoergebnis		3'000		3'000		

Erfolgsrechnung		Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2300	Berufliche Grundbildung	3'000		3'000			
3637.01	Beiträge an private Haushalte	3'000		3'000			
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	536'735	15'300	489'030	13'300	379'172.80	12'940.00
	Nettoergebnis		521'435		475'730		366'232.80
31	Kulturerbe	20'150		17'200		8'313.60	
	Nettoergebnis		20'150		17'200		8'313.60
311	Museen und bildende Kunst	7'150		7'200		7'145.00	
	Nettoergebnis		7'150		7'200		7'145.00
3111	Naturmuseum	7'150		7'200		7'145.00	
3634.01	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	7'150		7'200		7'145.00	
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	13'000		10'000		1'168.60	
	Nettoergebnis		13'000		10'000		1'168.60
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	13'000		10'000		1'168.60	
3111.01	Mobilien, Geräte, Fahrzeuge	5'000		5'000			
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000		4'000		106.40	
3159.01	Unterhalt übrige Mobile Anlagen	5'000		1'000		1'062.20	
32	Kultur, übrige	268'980	5'300	172'160	3'300	159'916.30	2'940.00
	Nettoergebnis		263'680		168'860		156'976.30
321	Bibliotheken	54'310	1'300	54'420	1'300	52'298.75	940.00
	Nettoergebnis		53'010		53'120		51'358.75
3210	Bibliotheken	54'310	1'300	54'420	1'300	52'298.75	940.00

Erfolgsrechnung		Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.01	Sitzungsgelder Behörden und Kommissionen	3'000		3'000		3'159.85	
3000.02	Honorare Behörden und Kommissionen	11'100		11'100		11'014.50	
3050.01	AG Beiträge Sozialversicherung	90		100		83.20	
3053.01	AG Beiträge Unfallversicherung	20		20		12.70	
3100.01	Büromaterial	1'000		1'300		574.20	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	5'000		5'000		4'669.10	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	1'500		2'000		966.80	
3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	400		400		350.00	
3170.01	Reisekosten und Spesen Verwaltung	500				35.40	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	31'700		31'500		31'433.00	
4637.01	Beiträge von privaten Haushalten		1'300		1'300		940.00
322	Konzert und Theater	58'050		58'020		58'015.00	
	Nettoergebnis		58'050		58'020		58'015.00
3220	Konzert und Theater	58'050		58'020		58'015.00	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	58'050		58'020		58'015.00	
329	Kultur, übrige	156'620	4'000	59'720	2'000	49'602.55	2'000.00
	Nettoergebnis		152'620		57'720		47'602.55
3290	Kultur, übrige	156'620	4'000	59'720	2'000	49'602.55	2'000.00
3000.01	Sitzungsgelder Behörden und Kommissionen	1'000		2'800		326.60	
3050.01	AG Beiträge Sozialversicherung	100		100		24.30	
3053.01	AG Beiträge Unfallversicherung	10		10			
3102.01	Drucksachen, Publikationen	2'500		4'000		1'904.10	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	133'000		33'000		28'915.50	
3130.07	Bundes- und Jungbürgerfeier	8'000		8'000		6'293.75	
3634.01	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	1'310		1'310		1'300.00	
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	5'400		5'500		7'346.30	

Erfolgsrechnung		Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'300		5'000		3'492.00	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'000		2'000		2'000.00
4632.01	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		2'000				
33	Medien	28'210		28'210		28'485.45	
	Nettoergebnis		28'210		28'210		28'485.45
332	Massenmedien	28'210		28'210		28'485.45	
	Nettoergebnis		28'210		28'210		28'485.45
3320	Massenmedien	28'210		28'210		28'485.45	
3000.03	Sitzungsgelder Arbeitsgruppen	4'000		6'000		3'673.95	
3050.01	AG Beiträge Sozialversicherung	200		200		86.30	
3053.01	AG Beiträge Unfallversicherung	10		10			
3102.01	Drucksachen, Publikationen	24'000		22'000		24'725.20	
34	Sport und Freizeit	219'395	10'000	271'460	10'000	182'457.45	10'000.00
	Nettoergebnis		209'395		261'460		172'457.45
341	Sport	181'970	10'000	242'040	10'000	154'233.00	10'000.00
	Nettoergebnis		171'970		232'040		144'233.00
3412	Freibad	80'280		110'830		81'281.80	
3000.01	Sitzungsgelder Behörden und Kommissionen	600		800		415.45	
3050.01	AG Beiträge Sozialversicherung	20		40		5.35	
3053.01	AG Beiträge Unfallversicherung	10		10			
3634.01	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	79'650		109'980		80'861.00	
3413	Kunsteisbahn	18'700		18'640		18'632.00	
3634.01	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	18'700		18'640		18'632.00	

Erfolgsrechnung		Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3415	Fussballstadion	82'990	10'000	112'570	10'000	54'319.20	10'000.00
3111.01	Mobilien, Geräte, Fahrzeuge	2'000		2'000			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	10'000		10'000		7'672.15	
3131.01	Planungen und Projektierungen Dritter	3'000		2'000			
3140.01	Unterhalt an Grundstücken	30'000		50'000		22'128.35	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	30'000		40'000		15'973.70	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'990		4'570		4'545.00	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'000		4'000		4'000.00	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		10'000		10'000		10'000.00
342	Freizeit	37'425		29'420		28'224.45	
	Nettoergebnis		37'425		29'420		28'224.45
3421	Freizeitzentrum	8'625		8'620		8'618.00	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	8'625		8'620		8'618.00	
3424	Parkanlagen, Wanderwege	28'800		20'800		19'606.45	
3140.01	Unterhalt an Grundstücken	20'000		12'000		10'806.45	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	8'800		8'800		8'800.00	
4	Gesundheit	1'363'960		1'301'940		883'199.60	
	Nettoergebnis		1'363'960		1'301'940		883'199.60
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	850'130		785'830		412'057.15	
	Nettoergebnis		850'130		785'830		412'057.15
412	Alters-, Kranken und Pflegeheime	850'130		785'830		412'057.15	
	Nettoergebnis		850'130		785'830		412'057.15

Erfolgsrechnung		Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4120	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	850'130		785'830		412'057.15	
3632.10	Pflegefinanzierung Pflegekosten	850'130		785'830		412'057.15	
42	Ambulante Krankenpflege	336'450		339'120		314'286.00	
	Nettoergebnis		336'450		339'120		314'286.00
421	Ambulante Krankenpflege	336'450		339'120		314'286.00	
	Nettoergebnis		336'450		339'120		314'286.00
4210	Ambulante Krankenpflege	336'450		339'120		314'286.00	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'450		3'120		3'101.60	
3636.11	Beitrag an Verein für Spitexdienste	241'000		241'000		210'000.00	
3636.12	Restkostenfinanzierung MiGel Verein für Spitexdienste	5'000		20'000		5'296.40	
3636.13	Restkostenfinanzierung Wegkosten Spitex	86'000		75'000		95'888.00	
43	Gesundheitsprävention	177'380		176'990		156'856.45	
	Nettoergebnis		177'380		176'990		156'856.45
431	Alkohol- und Drogenprävention	111'470		110'780		110'568.00	
	Nettoergebnis		111'470		110'780		110'568.00
4310	Alkohol- und Drogenmissbrauch	111'470		110'780		110'568.00	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	111'470		110'780		110'568.00	
433	Schulgesundheitsdienst	65'910		66'210		46'288.45	
	Nettoergebnis		65'910		66'210		46'288.45
4330	Schulgesundheitsdienst	65'910		66'210		46'288.45	
3010.01	Löhne des Verwaltungspersonals	9'500		9'500		5'312.80	
3050.01	AG Beiträge Sozialversicherung	500		690		2'730.65	

Erfolgsrechnung		Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.01	AG Beiträge Unfallversicherung	10		20		6.15	
3116.01	Medizinische Geräte und Instrumente	2'300		2'300		2'968.70	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	3'000		3'000		7'254.20	
3170.01	Reisekosten und Spesen Verwaltung	100		200		21.95	
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste	500		500			
3637.01	Beiträge an private Haushalte	50'000		50'000		27'994.00	
5	Soziale Sicherheit	15'858'950	11'175'430	15'842'160	11'026'130	12'723'116.33	6'879'347.76
	Nettoergebnis		4'683'520		4'816'030		5'843'768.57
52	Invalidität					869'367.55	
	Nettoergebnis						869'367.55
522	Ergänzungsleistungen IV					869'367.55	
	Nettoergebnis						869'367.55
5220	Ergänzungsleistungen IV					869'367.55	
3611.01	Entschädigungen an Kantone					30'344.00	
3631.01	Beiträge an Kanton					839'023.55	
53	Alter + Hinterlassene	2'651'440	328'130	2'637'270	406'450	1'351'784.25	217'446.50
	Nettoergebnis		2'323'310		2'230'820		1'134'337.75
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	208'580	166'180	294'160	222'670	279'003.20	214'446.50
	Nettoergebnis		42'400		71'490		64'556.70
5310	Alters- u.Hinterlassenenversicherung AHV	42'400		71'490		64'556.70	
3612.01	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverbände	42'400		71'490		64'556.70	
5316	Regionale AHV-Zweigstelle Wasseramt Ost	166'180	166'180	222'670	222'670	214'446.50	214'446.50

Erfolgsrechnung		Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.01	Löhne des Verwaltungspersonals	94'200		145'540		144'967.15	
3050.01	AG Beiträge Sozialversicherung	7'180		11'110		10'514.75	
3052.01	AG Beiträge Pensionskasse	9'030		14'890		14'574.60	
3053.01	AG Beiträge Unfallversicherung	110		170		166.45	
3055.01	AG Beiträge Krankentaggelder	560		860		860.90	
3090.01	Kursgelder allgemeine Ausbildung	2'000		2'000			
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	600		600		1'015.60	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	500		500			
3111.01	Mobilien, Geräte, Fahrzeuge	1'500		1'500			
3120.01	Heizmaterial, Energie, Strom, Gas, Wasser	1'000		1'000		516.20	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000		600.00	
3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)			3'000		7'061.20	
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	23'000		23'000		22'258.05	
3161.01	Mieten, Benützungskosten, Anlagen	500		500		385.90	
3170.01	Reisekosten und Spesen Verwaltung	1'000		1'000			
3900.01	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	3'000		3'000		1'756.70	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	15'000		7'000		3'994.05	
3920.01	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	6'000		6'000		5'774.95	
4611.01	Entschädigung vom Kanton		85'000		85'000		90'018.00
4612.01	Entschädigung von Gemeinden und Zweckverbänden		81'180		137'670		124'428.50
532	Ergänzungsleistungen AHV	2'245'200		2'123'620		1'041'367.80	
	Nettoergebnis		2'245'200		2'123'620		1'041'367.80
5320	Ergänzungsleistungen AHV	2'245'200		2'123'620		1'041'367.80	
3611.01	Entschädigungen an Kantone	100'000		87'320		45'800.55	
3631.01	Beiträge an Kanton	2'145'200		2'036'300		995'567.25	
534	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV (Übergang)	161'950	161'950	183'780	183'780		

Erfolgsrechnung		Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5340	Regionale AHV Zweigstelle Wasseramt Süd	161'950	161'950	183'780	183'780		
3010.01	Löhne des Verwaltungspersonals	99'800		128'000			
3050.01	AG Beiträge Sozialversicherung	7'600		9'770			
3052.01	AG Beiträge Pensionskasse	9'740		12'900			
3053.01	AG Beiträge Unfallversicherung	120		150			
3055.01	AG Beiträge Krankentaggelder	590		760			
3090.01	Kursgelder allgemeine Ausbildung	2'000		2'000			
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	600		600			
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	500		500			
3111.01	Mobilien, Geräte, Fahrzeuge	11'500		1'500			
3118.01	Immaterielle Anlagen (Software/Lizenzen)	8'000		8'600			
3120.01	Heizmaterial, Energie, Strom, Gas, Wasser	1'000		1'000			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000			
3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)			3'000			
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	6'000		6'000			
3161.01	Mieten, Benützungskosten, Anlagen	500		500			
3170.01	Reisekosten und Spesen Verwaltung	1'000		1'000			
3900.01	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	2'000		2'000			
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000		4'500			
4611.01	Entschädigung vom Kanton		80'000		80'000		
4612.01	Entschädigung von Gemeinden und Zweckverbänden		81'950		103'780		
535	Leistungen an das Alter	35'710		35'710		31'413.25	3'000.00
	Nettoergebnis		35'710		35'710		28'413.25
5350	Leistungen an das Alter	35'710		35'710		31'413.25	3'000.00
3000.01	Sitzungsgelder Behörden und Kommissionen	700		700		435.40	
3053.01	AG Beiträge Unfallversicherung	10		10		.15	
3170.10	Senioren-Aktivitäten, -Ausflug, -Ehrungen	35'000		35'000		30'977.70	
4632.01	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden						3'000.00

Erfolgsrechnung		Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
54	Familie und Jugend	349'980		383'680		314'536.20	
	Nettoergebnis		349'980		383'680		314'536.20
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	105'240		104'260		104'889.75	
	Nettoergebnis		105'240		104'260		104'889.75
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	105'240		104'260		104'889.75	
3637.01	Beiträge an private Haushalte	105'240		104'260		104'889.75	
545	Leistungen an Familien	244'740		279'420		209'646.45	
	Nettoergebnis		244'740		279'420		209'646.45
5450	Leistungen an Familien allgemein	84'740		112'060		95'992.45	
3000.01	Sitzungsgelder Behörden und Kommissionen	1'500		10'000		4'928.40	
3000.02	Honorare Behörden und Kommissionen			3'600		2'700.00	
3050.01	AG Beiträge Sozialversicherung	500		800		362.15	
3053.01	AG Beiträge Unfallversicherung	40		60		3.10	
3130.01	Dienstleistungen Dritter			10'000			
3632.01	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	82'100		87'000		87'478.80	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	600		600		520.00	
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	160'000		167'360		113'654.00	
3050.01	AG Beiträge Sozialversicherung			600			
3053.01	AG Beiträge Unfallversicherung			10			
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	160'000		166'750		113'654.00	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	12'849'530	10'847'300	12'813'210	10'619'680	10'179'870.53	6'661'901.26
	Nettoergebnis		2'002'230		2'193'530		3'517'969.27

Erfolgsrechnung		Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
572	Wirtschaftliche Hilfe	12'839'690	10'847'300	12'803'430	10'619'680	10'179'870.53	6'661'901.26
	Nettoergebnis		1'992'390		2'183'750		3'517'969.27
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	4'192'390	2'200'000	4'288'450	2'104'700	4'756'628.83	1'248'415.56
3130.01	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000		800.88	
3190.01	Schadenersatzleistungen/Selbstbehalte					4'000.00	
3632.01	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	791'390		787'450		822'248.65	
3637.01	Beiträge an private Haushalte	3'400'000		3'500'000		3'929'579.30	
4632.01	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		1'800'000		1'683'700		352'910.08
4634.01	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		400'000		421'000		895'505.48
5721	Sozialregion Wasseramt Süd	3'616'080	3'616'080	3'455'030	3'455'030	9'756.00	
3000.01	Sitzungsgelder Behörden und Kommissionen	1'500		2'000			
3010.01	Löhne des Verwaltungspersonals	865'200		726'500			
3010.03	Löhne des Reinigungspersonals	10'000		10'000			
3050.01	AG Beiträge Sozialversicherung	66'780		56'220			
3052.01	AG Beiträge Pensionskasse	82'900		71'270			
3053.01	AG Beiträge Unfallversicherung	1'050		880			
3055.01	AG Beiträge Krankentaggelder	5'200		4'380			
3090.01	Kursgelder allgemeine Ausbildung	20'000		20'000			
3100.01	Büromaterial	20'000		20'000			
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'000		1'000			
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500		1'500			
3109.01	Übriger Material- und Warenaufwand	3'000		3'000			
3111.01	Mobilien, Geräte, Fahrzeuge	55'000		10'000			
3118.01	Immaterielle Anlagen (Software/Lizenzen)	12'000		16'000			
3120.01	Heizmaterial, Energie, Strom, Gas, Wasser	8'000		8'000			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	40'000		37'600			
3130.02	Haftpflichtversicherung Gemeinde	880		880			
3130.21	Externe Dienstleistung Führung Sozialregion	25'000		30'000			

Erfolgsrechnung		Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.01	Honorare externer Berater, Gutachter, Fachexperten	90'000		90'000			
3132.02	Externer Berater für Fusionierung SOZWo mit SOZWs			15'000			
3153.01	Informatik-Unterhalt (Hardware)	45'000		24'000			
3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	27'000		55'000			
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	88'300		88'300			
3161.01	Mieten, Benützungskosten, Anlagen	3'000		3'000			
3162.01	Mietleasing (Fotokopiergeräte ua)	9'500		9'500			
3169.10	Mietzinsausfall	8'000		8'000			
3632.01	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	880'270		900'000			
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'000		2'000		9'756.00	
3637.01	Beiträge an private Haushalte	20'000		20'000			
3637.10	Beiträge an Asylanten	700'000		700'000			
3637.11	Beiträge an Flüchtlinge	500'000		500'000			
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	21'000		21'000			
4210.01	Gebühren für Amtshandlungen		30'000		30'000		
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		65'000		65'000		
4260.10	Rückerstattung Asylanten		700'000		700'000		
4260.11	Rückerstattung Flüchtlinge		500'000		500'000		
4612.01	Entschädigung von Gemeinden und Zweckverbänden		1'332'040		1'170'750		
4631.11	Rückerstattung Asyl- und Flüchtlingsbetreuung / Fallpauschalen		100'000		100'000		
4631.12	Rückerstattung Dossierbewirtschaftung LA Region		877'040		886'280		
4900.01	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		2'000		2'000		
4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		10'000		1'000		
5726	Sozialregionen Wasseramt Ost	5'031'220	5'031'220	5'059'950	5'059'950	5'413'485.70	5'413'485.70
3000.01	Sitzungsgelder Behörden und Kommissionen	1'500		2'000		3'054.30	
3010.01	Löhne des Verwaltungspersonals	1'263'300		1'303'310		1'252'089.20	
3010.03	Löhne des Reinigungspersonals	14'000		14'000		18'293.55	
3010.09	Rückerstattung Lohnausfall (Taggelder EO.usw)					-18'001.00	
3050.01	AG Beiträge Sozialversicherung	111'040		100'780		92'338.80	

Erfolgsrechnung		Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.01	AG Beiträge Pensionskasse	143'100		131'100		117'669.00	
3053.01	AG Beiträge Unfallversicherung	1'730		1'570		1'414.35	
3055.01	AG Beiträge Krankentaggelder	8'630		7'820		6'924.35	
3090.01	Kursgelder allgemeine Ausbildung	25'000		25'000		6'431.00	
3100.01	Büromaterial	20'000		20'000		14'828.00	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'000		5'000		5'754.90	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000		1'000		748.40	
3109.01	Übriger Material- und Warenaufwand	3'000		3'000		19.40	
3111.01	Mobilien, Geräte, Fahrzeuge	5'000		20'000		1'165.45	
3118.01	Immaterielle Anlagen (Software/Lizenzen)	15'000		19'000		24'516.30	
3120.01	Heizmaterial, Energie, Strom, Gas, Wasser	4'000		4'000		2'925.25	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	45'000		45'000		39'570.40	
3130.02	Haftpflichtversicherung Gemeinde	1'750		1'750		1'614.45	
3130.21	Externe Dienstleistung Führung Sozialregion	25'000		30'000		276'479.60	
3132.01	Honorare externer Berater, Gutachter, Fachexperten	100'000		100'000		68'694.60	
3132.02	Externer Berater für Fusionierung SOZWo mit SOZWs			15'000		17'586.50	
3134.01	Sachversicherungsprämien	1'000		1'000		883.50	
3153.01	Informatik-Unterhalt (Hardware)	60'000		15'000		5'108.25	
3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	35'000		20'000		15'497.25	
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	125'000		125'000		126'129.00	
3160.10	Miete Notwohnungen	8'000		8'000		5'520.00	
3161.01	Mieten, Benützungskosten, Anlagen	2'600		2'600		2'186.85	
3162.01	Mietleasing (Fotokopiergeräte ua)	5'000		3'930		7'089.60	
3170.01	Reisekosten und Spesen Verwaltung	5'000		5'000		3'813.10	
3170.02	Spesen Vormünder	5'000		5'000		3'435.00	
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste	200		200			
3632.01	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'114'370		1'132'890		1'174'967.00	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'000		4'000		4'100.00	
3637.01	Beiträge an private Haushalte	40'000		40'000		44'190.00	
3637.10	Beiträge an Asylanten	1'000'000		1'000'000		1'097'053.15	

Erfolgsrechnung		Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.11	Beiträge an Flüchtlinge	800'000		750'000		922'867.20	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	32'000		32'000		7'000.00	
3920.01	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten			66'000		59'529.00	
4210.01	Gebühren für Amtshandlungen		60'000		60'000		78'034.00
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		65'000		65'000		77'500.00
4260.10	Rückerstattung Asylanten		900'000		1'000'000		1'005'606.95
4260.11	Rückerstattung Flüchtlinge		800'000		750'000		897'697.85
4480.01	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		1'500		1'500		800.00
4612.01	Entschädigung von Gemeinden und Zweckverbänden		1'896'470		1'889'950		1'975'722.90
4631.11	Rückerstattung Asyl- und Flüchtlingsbetreuung / Fallpauschalen		180'000		180'000		199'500.00
4631.12	Rückerstattung Dossierbewirtschaftung LA Region		1'110'250		1'108'500		1'177'500.00
4632.01	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden						-3'376.75
4900.01	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		3'000		3'000		1'756.70
4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen				2'000		2'744.05
4920.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		15'000				
579	Fürsorge, übrige	9'840		9'780			
	Nettoergebnis		9'840		9'780		
5790	Fürsorge, übrige	9'840		9'780			
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	9'840		9'780			
59	Soziale Wohlfahrt, übrige	8'000		8'000		7'557.80	
	Nettoergebnis		8'000		8'000		7'557.80
592	Hilfsaktionen im Inland	8'000		8'000		7'557.80	
	Nettoergebnis		8'000		8'000		7'557.80
5920	Hilfsaktionen im Inland	8'000		8'000		7'557.80	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	8'000		8'000		7'557.80	

Erfolgsrechnung		Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	Verkehr	2'073'770	203'000	2'055'250	202'000	1'947'269.42	175'154.10
	Nettoergebnis		1'870'770		1'853'250		1'772'115.32
61	Strassenverkehr	1'505'150	148'000	1'574'930	148'000	1'514'522.42	95'706.60
	Nettoergebnis		1'357'150		1'426'930		1'418'815.82
613	Kantonsstrassen	14'670		21'170		9'268.15	
	Nettoergebnis		14'670		21'170		9'268.15
6130	Kantonsstrassen	14'670		21'170		9'268.15	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Verwaltungsvermögen	14'670		21'170		9'268.15	
615	Gemeindestrassen	1'490'480	148'000	1'553'760	148'000	1'505'254.27	95'706.60
	Nettoergebnis		1'342'480		1'405'760		1'409'547.67
6150	Gemeindestrassen	703'630	15'000	802'980	15'000	767'042.30	12'334.95
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	36'000		36'000		26'308.45	
3120.01	Heizmaterial, Energie, Strom, Gas, Wasser	70'000		70'000		59'797.65	
3131.01	Planungen und Projektierungen Dritter	60'000		60'000		58'301.80	
3141.01	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	40'000		40'000		35'258.85	
3141.09	Beleuchtungsanlagen gem. BfV EWD	107'580		107'580		158'052.30	
3141.10	Unterhalt Strassenbeleuchtung	60'000		46'500		46'477.15	
3141.11	Geringfügige Landerwerbe	10'000		10'000			
3143.01	Unterhalt übrige Tiefbauten	200'000		325'000		309'077.35	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000		55'000		2'988.95	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Verwaltungsvermögen	115'050		52'900		70'779.80	
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		15'000		15'000		12'334.95
6151	Parkhäuser/Parkplätze	7'160	50'000	7'160	50'000	2'396.70	31'939.95

Erfolgsrechnung		Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.02	Löhne des Betriebspersonal	2'000		2'000		1'598.45	
3050.01	AG Beiträge Sozialversicherung	150		150		120.30	
3053.01	AG Beiträge Unfallversicherung	10		10		1.90	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	5'000		5'000		676.05	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		50'000		50'000		31'939.95
6152	Winterdienst	36'350		36'250		22'539.82	
3010.02	Löhne des Betriebspersonal	10'000		12'000		14'888.95	
3050.01	AG Beiträge Sozialversicherung	1'100		1'000		1'063.55	
3053.01	AG Beiträge Unfallversicherung	250		250		215.15	
3141.01	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	15'000		15'000		4'180.42	
3170.01	Reisekosten und Spesen Verwaltung	10'000		8'000		2'191.75	
6153	Werkhof	743'340	83'000	707'370	83'000	713'275.45	51'431.70
3010.02	Löhne des Betriebspersonal	479'900		474'000		461'184.15	
3010.09	Rückerstattung Lohnausfall (Taggelder EO.usw)					-7'291.05	
3050.01	AG Beiträge Sozialversicherung	36'570		36'140		34'335.00	
3052.01	AG Beiträge Pensionskasse	45'260		44'760		44'098.80	
3053.01	AG Beiträge Unfallversicherung	7'220		7'210		6'888.85	
3055.01	AG Beiträge Krankentaggelder	2'790		2'750		2'705.45	
3090.01	Kursgelder allgemeine Ausbildung	3'000		3'000			
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	55'000		55'000		48'525.25	
3111.01	Mobilien, Geräte, Fahrzeuge	10'000		10'000		27'314.95	
3112.01	Kleider, Wäsche Vorhänge	4'000		4'000		3'407.25	
3120.01	Heizmaterial, Energie, Strom, Gas, Wasser	5'000		5'000		3'717.70	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	2'000		2'000		1'530.30	
3130.20	Dienstleistungen Schwimmbad Eichholz (nicht Mwst-pflichti	35'000		35'000		34'005.85	
3134.01	Sachversicherungsprämien	13'000		13'000		11'374.05	
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	14'400				13'200.00	
3170.01	Reisekosten und Spesen Verwaltung	500		500		148.90	

Erfolgsrechnung		Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.00	Planmässige Abschreibungen Verwaltungsvermögen	29'700		15'010		28'130.00	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		7'000		7'000		3'664.05
4910.10	Interne Verrechnung Kostenanteil Abwasser+Kanalisation		18'000		18'000		4'761.00
4910.11	Interne Verrechnung Kostenanteil Abfallbeseitigung		35'000		35'000		28'118.90
4910.12	Interne Verrechnung Kostenanteil Häckseln		20'000		20'000		12'452.40
4930.01	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten		3'000		3'000		2'435.35
62	Öffentlicher Verkehr	568'620	55'000	480'320	54'000	432'747.00	79'447.50
	Nettoergebnis		513'620		426'320		353'299.50
621	Bahninfrastruktur	2'020		2'020		2'011.00	
	Nettoergebnis		2'020		2'020		2'011.00
6210	Bahninfrastruktur	2'020		2'020		2'011.00	
3634.01	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	2'020		2'020		2'011.00	
622	Regionalverkehr	510'600		422'300		374'736.00	
	Nettoergebnis		510'600		422'300		374'736.00
6220	Regionalverkehr	510'600		422'300		374'736.00	
3631.01	Beiträge an Kanton	507'100		418'800		371'311.00	
3635.01	Beiträge an private Unternehmen	3'500		3'500		3'425.00	
629	Öffentlicher Verkehr, übriger	56'000	55'000	56'000	54'000	56'000.00	79'447.50
	Nettoergebnis		1'000		2'000	23'447.50	
6290	Öffentlicher Verkehr, übriger	56'000	55'000	56'000	54'000	56'000.00	79'447.50
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	56'000		56'000		56'000.00	
4250.01	Verkäufe		55'000		54'000		54'072.00
4260.28	Beitrag Kanton, Rückvergütung PostAuto AG						25'375.50

Erfolgsrechnung		Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	Umweltschutz und Raumordnung	2'025'585	1'718'975	2'170'780	1'560'620	1'857'755.55	1'490'396.58
	Nettoergebnis		306'610		610'160		367'358.97
71	Wasserversorgung					4'917.80	
	Nettoergebnis						4'917.80
710	Wasserversorgung					4'917.80	
	Nettoergebnis						4'917.80
7100	Wasserversorgung allgemein					4'917.80	
3143.01	Unterhalt übrige Tiefbauten					4'917.80	
72	Abwasserbeseitigung	1'107'335	1'107'335	950'810	950'810	899'872.10	899'872.10
720	Abwasserbeseitigung	1'107'335	1'107'335	950'810	950'810	899'872.10	899'872.10
7201	Abwasserbeseitigung SF	1'107'335	1'107'335	950'810	950'810	899'872.10	899'872.10
3000.01	Sitzungsgelder Behörden und Kommissionen	200		200			
3010.01	Löhne des Verwaltungspersonals	47'000		46'250			
3050.01	AG Beiträge Sozialversicherung	3'605		3'555			
3052.01	AG Beiträge Pensionskasse	4'920		4'840			
3053.01	AG Beiträge Unfallversicherung	285		275			
3055.01	AG Beiträge Krankentaggelder	100		90			
3130.71	Dienstleistungen Dritter (Mwst-pflichtig)	40'000		40'000		31'366.65	
3137.01	Steuern und Abgaben	1'500				365.00	
3143.12	Unterhalt übrige Tiefbauten, Leitungsnetz (Mwst-pflichtig)	150'000		150'000		34'270.65	
3143.71	Unterhalt übrige Tiefbauten (Mwst-pflichtig)	120'000		120'000		7'934.60	
3151.71	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeug	30'000		30'000		28'309.40	
3300.02	Planmässige Abschreibungen VV SF Abwasser	5'100					

Erfolgsrechnung		Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK					140'406.40	
3510.10	Einlage Werterhalt	140'625				158'990.85	
3612.71	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverbände (Mwst-)	498'000		489'600		477'866.55	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	48'000		48'000			
3910.10	Interne Verrechnung Kostenanteil Abwasser+Kanalisation	18'000		18'000		4'761.00	
3940.10	Gewinnablieferung an Gemeinde					15'601.00	
4240.71	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Mwst-pflichtig)		550'000		450'000		738'597.65
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierung des FK		410'055		128'530		
4691.01	Einnahmeüberschuss aus Nettoinvestitionsabnahme		145'000		370'000		158'990.85
4940.01	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand		2'280		2'280		2'283.60
73	Abfallbeseitigung	552'740	543'240	550'210	540'710	535'844.23	528'386.73
	Nettoergebnis		9'500		9'500		7'457.50
730	Abfallbeseitigung	552'740	543'240	550'210	540'710	535'844.23	528'386.73
	Nettoergebnis		9'500		9'500		7'457.50
7300	Abfallbeseitigung allgemein	9'500		9'500		7'457.50	
3631.11	Entsorgung tierische Abfälle	6'500		6'500		5'701.95	
3632.11	Beitrag an regionalen Konfiskatraum	3'000		3'000		1'755.55	
7301	Abfallbeseitigung SF	543'240	543'240	540'710	540'710	528'386.73	528'386.73
3010.02	Löhne des Betriebspersonal	15'000		15'000		10'256.70	
3053.01	AG Beiträge Unfallversicherung	230		200		143.20	
3101.71	Betriebs- und Verbrauchsmaterial (Mwst-pflichtig)	6'000		6'000		5'295.00	
3102.71	Drucksachen, Publikationen (Mwst-pflichtig)	10'000		15'000		4'215.90	
3130.06	Fakturierung durch EWD	10'000		10'000		10'000.00	
3130.13	Abfuhrkosten Kebag (Mwst-pflichtig)	140'000		140'000		129'030.65	
3130.14	Abfuhrkosten Schutt, Glas, Eisen, Sonderabfälle Mwst-pflic	55'000		50'000		45'842.60	
3130.15	Abfuhrkosten Grünmaterial allgemein und Gemeindelikeger	175'000		170'000		164'780.20	

Erfolgsrechnung		Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.16	Abfuhrkosten Karton- und Papiersammlung (Mwst-pflichtig)	35'000		35'000		27'366.45	
3130.71	Dienstleistungen Dritter (Mwst-pflichtig)	29'000		29'000		25'270.50	
3143.12	Unterhalt übrige Tiefbauten, Leitungsnetz (Mwst-pflichtig)	5'000		5'000			
3151.71	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeu	10'000		10'000		3'663.45	
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste			500			
3510.01	Einlagen für Rechnungsausgleich freiwillige SF EK					55'755.78	
3910.11	Interne Verrechnung Kostenanteil Abfallbeseitigung	35'000		35'000		28'118.90	
3910.12	Interne Verrechnung Kostenanteil Häckseln	18'000		20'000		12'452.40	
3940.01	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand	10		10			
3940.10	Gewinnablieferung an Gemeinde					6'195.00	
4240.11	Dienstleistungen Häckseldienst (Mwst-pflichtig)		5'000		5'500		3'945.20
4240.71	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Mwst-pflichtig)		490'000		490'000		478'793.45
4250.71	Verkäufe (Mwst-pflichtig)		1'000		1'000		2'380.50
4250.72	Erlöse Altpapier, Eisenmaterial, Altglas (Mwst-pflichtig)		40'000		40'000		43'263.38
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierung des FK		7'240		4'210		
4940.01	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand						4.20
74	Verbauungen	138'670	65'000	268'400	65'000	147'333.25	59'976.25
	Nettoergebnis		73'670		203'400		87'357.00
741	Gewässerverbauungen	138'670	65'000	268'400	65'000	147'333.25	59'976.25
	Nettoergebnis		73'670		203'400		87'357.00
7410	Gewässerverbauungen	138'670	65'000	268'400	65'000	147'333.25	59'976.25
3130.01	Dienstleistungen Dritter	7'000		6'000		3'445.30	
3142.01	Unterhalt Wasserbau	110'000		250'000		137'291.95	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Verwaltungsvermögen	21'670		12'400		6'596.00	
4250.01	Verkäufe						273.60
4631.01	Beiträge vom Kanton		65'000		65'000		59'702.65

Erfolgsrechnung		Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
75	Arten- und Landschaftsschutz	3'890		3'890		3'890.00	
	Nettoergebnis		3'890		3'890		3'890.00
750	Arten- und Landschaftsschutz	3'890		3'890		3'890.00	
	Nettoergebnis		3'890		3'890		3'890.00
7500	Arten- und Landschaftsschutz	3'890		3'890		3'890.00	
3632.01	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	3'890		3'890		3'890.00	
77	Übriger Umweltschutz	62'420	3'400	164'970	4'100	101'996.05	1'543.00
	Nettoergebnis		59'020		160'870		100'453.05
771	Friedhof und Bestattung	40'170	3'400	117'720	4'100	44'235.40	1'543.00
	Nettoergebnis		36'770		113'620		42'692.40
7710	Friedhof und Bestattung allgemein	40'170	3'400	117'720	4'100	44'235.40	1'543.00
3000.02	Honorare Behörden und Kommissionen	2'700		2'700		2'653.90	
3010.03	Löhne des Reinigungspersonals	5'000		5'000		4'260.80	
3050.01	AG Beiträge Sozialversicherung	500		550		445.45	
3052.01	AG Beiträge Pensionskasse	400		400		291.55	
3053.01	AG Beiträge Unfallversicherung	50		50		30.15	
3055.01	AG Beiträge Krankentaggelder	20		20		8.70	
3111.01	Mobilien, Geräte, Fahrzeuge	2'000		2'000		10'972.95	
3120.01	Heizmaterial, Energie, Strom, Gas, Wasser	4'000		4'000		3'853.65	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	7'500		10'000		2'740.95	
3134.10	Gebäudeversicherung SGV	500		500		356.30	
3140.01	Unterhalt an Grundstücken	10'000		65'000		14'739.95	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000		25'000		397.20	
3614.01	Entschädigung an öffentliche Unternehmungen	2'500		2'500		3'483.85	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'000		3'700		1'543.00

Erfolgsrechnung		Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		400		400		
779	Umweltschutz, übriger Nettoergebnis	22'250	22'250	47'250	47'250	57'760.65	57'760.65
7790	Umweltschutz, übriger	22'250		47'250		57'760.65	
3000.01	Sitzungsgelder Behörden und Kommissionen	250		250			
3102.01	Drucksachen, Publikationen	2'000		2'000			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	20'000		45'000		57'760.65	
79	Raumordnung Nettoergebnis	170'530	170'530	232'500	232'500	163'902.12	618.50 163'283.62
790	Raumordnung Nettoergebnis	170'530	160'530	232'500	232'500	163'902.12	618.50 163'283.62
7900	Raumordnung allgemein	137'530		198'500		132'032.52	618.50
3131.01	Planungen und Projektierungen Dritter	110'000		180'000		101'818.25	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Verwaltungsvermögen	15'530		18'500		30'214.27	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	12'000					
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						618.50
7906	Regionale Planungsgruppen	33'000		34'000		31'869.60	
3632.01	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	33'000		34'000		31'869.60	
8	Volkswirtschaft Nettoergebnis	196'510	147'000 49'510	178'030	122'000 56'030	168'135.05	140'763.50 27'371.55
81	Landwirtschaft Nettoergebnis	8'510	8'510	7'030	7'030	7'290.50	7'290.50

Erfolgsrechnung		Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
812	Strukturverbesserungen	2'010		2'030		1'992.10	
	Nettoergebnis		2'010		2'030		1'992.10
8120	Strukturverbesserungen	2'010		2'030		1'992.10	
3000.02	Honorare Behörden und Kommissionen	2'000		2'020		1'989.80	
3053.01	AG Beiträge Unfallversicherung	10		10		2.30	
813	Produktionsverbesserungen Vieh	6'500		5'000		5'298.40	
	Nettoergebnis		6'500		5'000		5'298.40
8130	Produktionsverbesserungen Vieh	6'500		5'000		5'298.40	
3631.01	Beiträge an Kanton	6'500		5'000		5'298.40	
82	Forstwirtschaft	35'000		33'000		32'445.00	
	Nettoergebnis		35'000		33'000		32'445.00
820	Forstwirtschaft	35'000		33'000		32'445.00	
	Nettoergebnis		35'000		33'000		32'445.00
8200	Forstwirtschaft	35'000		33'000		32'445.00	
3631.01	Beiträge an Kanton	35'000		33'000		32'445.00	
87	Brennstoffe und Energie	153'000	147'000	138'000	122'000	128'399.55	140'763.50
	Nettoergebnis		6'000		16'000	12'363.95	
879	Energie, übrige	153'000	147'000	138'000	122'000	128'399.55	140'763.50
	Nettoergebnis		6'000		16'000	12'363.95	
8791	Fernwärmebetrieb Energie, übrige [GdeBetr]	153'000	147'000	138'000	122'000	128'399.55	140'763.50

Erfolgsrechnung		Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.01	Heizmaterial, Energie, Strom, Gas, Wasser	150'000		135'000		128'399.55	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeug	3'000		3'000			
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		110'000		85'000		107'300.40
4240.10	Benützungsgebühren Römisch katholische Kirchgemeinde		37'000		37'000		33'463.10
9	Finanzen und Steuern	621'730	24'530'590	723'790	24'473'030	971'853.02	23'750'279.48
	Nettoergebnis	23'908'860		23'749'240		22'778'426.46	
91	Steuern	348'500	18'939'000	417'500	19'969'000	661'336.80	20'131'571.80
	Nettoergebnis	18'590'500		19'551'500		19'470'235.00	
910	Steuern	348'500	18'939'000	417'500	19'969'000	661'336.80	20'131'571.80
	Nettoergebnis	18'590'500		19'551'500		19'470'235.00	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	330'000	18'690'000	400'500	19'720'000	644'376.80	19'890'902.40
3180.11	Pauschalwertberichtigungen auf Steuerforderungen			50'000		289'000.00	
3181.10	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern	270'000		300'000		299'714.15	
3181.20	Tatsächliche Forderungsverluste JP	10'000		500		11'758.50	
3611.01	Entschädigungen an Kantone	45'000		45'000		41'323.60	
3631.10	Pauschale Steueranrechnung	5'000		5'000		2'580.55	
4000.00	Gemeindesteuer natürliche Personen Rechnungsjahr		15'700'000		16'200'000		16'176'407.25
4000.10	Gemeindesteuern natürliche Personen Vorjahre		700'000		300'000		917'045.85
4000.80	Nachsteuern		40'000		30'000		58'062.05
4000.85	Bussen		10'000		10'000		
4000.90	Eingang abgeschriebener Forderungen		40'000		30'000		71'589.85
4002.01	Quellensteuern natürliche Personen		300'000		400'000		373'246.40
4002.10	Quellensteuern natürliche Personen Vorjahre		250'000		250'000		275'352.85
4008.01	Personalsteuern		200'000		200'000		194'150.00
4010.00	Gemeindesteuern juristische Personen Rechnungsjahr		900'000		1'600'000		1'060'720.80
4010.10	Gemeindesteuern juristische Personen Vorjahre		550'000		700'000		764'327.35

Erfolgsrechnung		Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9101	Sondersteuern	18'500	249'000	17'000	249'000	16'960.00	240'669.40
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste	1'500				1'680.00	
3631.01	Beiträge an Kanton	17'000		17'000		15'280.00	
4022.01	Grundstückgewinnsteuern		200'000		200'000		194'869.40
4033.01	Hundesteuern		49'000		49'000		45'800.00
93	Finanz- und Lastenausgleich		3'629'500		2'924'300		2'734'400.00
	Nettoergebnis	3'629'500		2'924'300		2'734'400.00	
930	Finanz- und Lastenausgleich		3'629'500		2'924'300		2'734'400.00
	Nettoergebnis	3'629'500		2'924'300		2'734'400.00	
9300	Finanz- und Lastenausgleich		3'629'500		2'924'300		2'734'400.00
4621.50	Beitrag Ressourcenausgleich		2'943'400		2'511'200		2'293'688.00
4621.60	Beitrag Lastenausgleich		378'900		413'100		440'712.00
4621.61	Beitrag arbeitsmarktl. LA u. Härtefallausgleich STAF 2020		307'200				
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	272'230	460'340	305'090	571'780	310'516.22	828'881.58
	Nettoergebnis	188'110		266'690		518'365.36	
961	Zinsen	242'660	340'380	237'660	420'380	187'797.12	450'993.05
	Nettoergebnis	97'720		182'720		263'195.93	
9610	Zinsen	242'660	340'380	237'660	420'380	187'797.12	450'993.05
3400.01	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	2'000		2'000		-3'901.67	
3406.01	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	183'250		183'250		131'261.10	
3499.10	Vergütungszinse Steuern und Debitoren	55'000		50'000		57'997.34	
3940.01	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand	2'410		2'410		2'440.35	
4401.01	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		70'000		140'000		170'566.75

Erfolgsrechnung		Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4450.01	Erträge aus Darlehen Verwaltungsvermögen		100'000		100'000		100'000.00
4462.02	Konzessionsabgaben Optima Solar / EV und WV		170'200		180'200		180'200.00
4940.01	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand		180		180		226.30
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	29'570	119'960	67'430	151'400	122'719.10	377'888.53
	Nettoergebnis	90'390		83'970		255'169.43	
9630	Liegenschaften Finanzvermögen		8'000		8'000		7'750.20
4430.10	Pachtzinse Grundstücke und Plakatsäulen		8'000		8'000		7'750.20
9631	Doppelseinfamilienhaus Eiger-/Friedhofstrasse 23	6'300	43'200	6'300	43'200	3'184.05	43'200.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter	2'840		2'840		2'840.00	
3130.05	Bank- und Postspesen	40		40		15.70	
3134.10	Gebäudeversicherung SGV	420		420		328.35	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'000		3'000			
4430.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		43'200		43'200		43'200.00
9632	Altes Konsum Hauptstrasse 17a -17c			17'920	15'640	35'354.60	76'650.00
3120.01	Heizmaterial, Energie, Strom, Gas, Wasser			6'200		16'415.50	
3130.01	Dienstleistungen Dritter			5'320		6'120.00	
3130.05	Bank- und Postspesen			100		47.15	
3134.10	Gebäudeversicherung SGV			1'800		1'230.35	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			4'500		11'541.60	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						16'850.00
4411.01	Gewinne aus Verkäufen von Sachanlagen				9'640		
4430.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV				6'000		59'800.00
9633	Dreifamilienhaus Pfeilstrasse 2	14'940	38'160	20'940	38'160	6'099.80	36'615.00
3102.01	Drucksachen, Publikationen	2'000		2'000			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	2'460		2'460		2'460.00	

Erfolgsrechnung		Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.05	Bank- und Postspesen	60		60		23.60	
3134.10	Gebäudeversicherung SGV	420		420		357.00	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'000		12'000		3'259.20	
3169.10	Mietzinsausfall	4'000		4'000			
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						900.00
4430.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		38'160		38'160		35'715.00
9634	Brechbühlhaus Hauptstrasse 13			1'120	4'070	956.25	9'960.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter			820		820.00	
3130.05	Bank- und Postspesen			20		7.85	
3134.10	Gebäudeversicherung SGV			280		128.40	
4411.01	Gewinne aus Verkäufen von Sachanlagen				1'580		
4430.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV				2'490		9'960.00
9635	Brechbühlhaus Hauptstrasse 15			8'320	11'730	13'219.80	31'250.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter			4'500		5'300.00	
3130.05	Bank- und Postspesen			100		39.30	
3134.10	Gebäudeversicherung SGV			720		540.05	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			3'000		7'340.45	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						600.00
4411.01	Gewinne aus Verkäufen von Sachanlagen				5'280		
4430.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV				6'450		30'650.00
9638	Liegenschaften Elsässli	8'330	30'600	12'830	30'600	58'784.75	169'003.33
3102.01	Drucksachen, Publikationen	1'000		1'000			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	1'680		1'680		3'280.00	
3130.05	Bank- und Postspesen	100		100		47.15	
3134.10	Gebäudeversicherung SGV	550		550		502.80	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'000		3'000		2'954.80	
3169.10	Mietzinsausfall	2'000		2'000			

Erfolgsrechnung		Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3406.01	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten			4'500		52'000.00	
4411.01	Gewinne aus Verkäufen von Sachanlagen						125'995.33
4430.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		30'600		30'600		43'008.00
9639	Dreifamilienhaus Schreinergerasse 6					5'119.85	-2'640.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter					3'660.00	
3130.05	Bank- und Postspesen					7.85	
3134.10	Gebäudeversicherung SGV					6.90	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					1'445.10	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						380.00
4430.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV						-3'020.00
9640	4 Mehrfamilienhäuser (ehemals Alterssiedlung)						6'100.00
4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag FV						6'100.00
97	Rückverteilungen		12'000		8'000		12'230.10
	Nettoergebnis	12'000		8'000		12'230.10	
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		12'000		8'000		12'230.10
	Nettoergebnis	12'000		8'000		12'230.10	
9710	Rückverteilung aus CO2-Abgabe		12'000		8'000		12'230.10
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		12'000		8'000		12'230.10
99	Nicht aufgeteilte Posten	1'000	1'489'750	1'200	999'950		43'196.00
	Nettoergebnis	1'488'750		998'750		43'196.00	
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	1'000	512'400	1'200	22'600		43'196.00
	Nettoergebnis	511'400		21'400		43'196.00	

Erfolgsrechnung		Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge		511'400		21'400		43'196.00
4420.01	Dividenden Finanzvermögen		21'400		21'400		21'400.00
4896.01	Entnahme aus Neubewertungsreserve		490'000				
4940.10	Gewinnablieferung Spezialfinanzierungen						21'796.00
9951	Stiftungen	1'000	1'000	1'200	1'200		
3637.01	Beiträge an private Haushalte	1'000		1'200			
4511.01	Entnahmen aus Fonds EK		1'000		1'200		

Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung		Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	41'113'095	41'113'095	40'479'240	40'479'240	35'520'027.52	35'520'027.52
3	Aufwand	41'113'095		40'479'240		35'117'381.53	
30	Personalaufwand	13'283'775		13'068'860		11'417'908.70	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'297'200		6'492'880		5'767'645.11	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'368'950		932'510		210'971.62	
34	Finanzaufwand	240'250		239'750		237'356.77	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	140'625				370'504.28	
36	Transferaufwand	19'482'105		19'382'650		16'876'110.05	
39	Interne Verrechnungen	300'190		362'590		236'885.00	
4	Ertrag		39'805'945		39'501'890		35'520'027.52
40	Fiskalertrag		18'939'000		19'969'000		20'131'571.80
42	Entgelte		5'186'370		5'130'750		4'360'845.38
44	Finanzertrag		668'360		714'920		943'782.28
45	Entnahmen Fonds u. Spezialfinanzierungen		453'345		183'550		
46	Transferertrag		13'764'180		13'141'080		9'845'560.16
48	Ausserordentlicher Ertrag		490'000				
49	Interne Verrechnungen		304'690		362'590		238'267.90
9	Abschlusskonten		1'307'150		977'350		402'645.99
90	Abschluss Erfolgsrechnung		1'307'150		977'350		402'645.99

Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung		Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	41'113'095	41'113'095	40'479'240	40'479'240	35'520'027.52	35'520'027.52
3	Aufwand	41'113'095		40'479'240		35'117'381.53	
30	Personalaufwand	13'283'775		13'068'860		11'417'908.70	
300	Behörden und Kommissionen	310'980		311'450		263'904.00	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommis:	310'980		311'450		263'904.00	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'577'500		5'492'350		4'367'718.85	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'577'500		5'492'350		4'367'718.85	
302	Löhne der Lehrpersonen	4'949'120		4'885'018		4'791'436.75	
3020	Löhne der Lehrpersonen	4'949'120		4'885'018		4'791'436.75	
305	Arbeitgeberbeiträge	2'110'915		2'042'982		1'775'799.35	
3050	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	840'802		815'435		703'017.50	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'186'448		1'144'200		1'004'960.55	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	21'005		23'137		16'973.75	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	62'660		60'210		50'847.55	
309	Übriger Personalaufwand	335'260		337'060		219'049.75	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	171'260		171'060		59'285.15	
3099	Übriger Personalaufwand	164'000		166'000		159'764.60	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'297'200		6'492'880		5'767'645.11	
310	Material- und Warenaufwand	660'300		650'200		537'948.51	
3100	Büromaterial	64'200		64'500		28'226.40	

Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung		Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	254'800		248'200		218'467.00	
3102	Drucksachen, Publikationen	136'300		131'500		105'048.18	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	28'000		28'500		22'312.55	
3104	Lehrmittel	152'500		152'500		149'188.28	
3105	Lebensmittel	18'500		19'000		14'686.70	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	6'000		6'000		19.40	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	352'360		337'530		326'481.60	
3110	Büromöbel und Geräte	4'800		4'800		4'592.55	
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	211'260		165'600		212'234.30	
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	5'000		4'000		4'105.00	
3113	Hardware	25'000		30'000		16'893.65	
3116	Medizinische Geräte und Instrumente	2'300		2'300		2'968.70	
3118	Immateriellen Anlagen	104'000		130'830		85'687.40	
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	589'300		523'500		552'153.70	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	589'300		523'500		552'153.70	
313	Dienstleistungen und Honorare	1'954'100		1'915'360		1'781'072.67	
3130	Dienstleistungen Dritter	1'253'310		1'165'270		1'192'866.62	
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	173'000		242'000		160'120.05	
3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.etc.	446'600		428'400		357'146.70	
3134	Sachversicherungsprämien	71'990		71'990		63'768.70	
3137	Steuern und Abgaben	9'200		7'700		7'170.60	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	1'262'580		1'586'580		1'119'023.37	
3140	Unterhalt an Grundstücken	80'000		147'000		65'899.85	
3141	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	232'580		219'080		243'968.72	
3142	Unterhalt Wasserbau	110'000		250'000		137'291.95	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	475'000		600'000		356'200.40	

Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung		Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	365'000		370'500		315'662.45	
315	Unterhalt Mobilien u.immater.Anlagen	691'200		622'880		462'089.41	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	167'200		208'200		208'234.16	
3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	93'100		93'000		77'002.65	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	197'500		96'500		61'407.20	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	228'400		224'180		114'383.20	
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	5'000		1'000		1'062.20	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsggeb.	350'700		356'230		227'830.60	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	264'700		250'300		167'107.05	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	10'600		33'600		9'236.55	
3162	Raten für operatives Leasing	61'400		58'330		51'487.00	
3169	Übrige Mieten und Benützungskosten	14'000		14'000			
317	Spesenentschädigungen	125'860		119'300		84'902.40	
3170	Reisekosten und Spesen	95'860		89'300		66'846.45	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	30'000		30'000		18'055.95	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	293'800		361'300		658'226.20	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen			50'000		334'362.15	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	293'800		311'300		323'864.05	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	17'000		20'000		17'916.65	
3190	Schadenersatzleistungen/Selbstbehalte					4'000.00	
3199	Übriger Betriebsaufwand	17'000		20'000		13'916.65	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'368'950		932'510		210'971.62	
330	Sachanlagen VV	1'368'950		932'510		210'971.62	

Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung		Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	1'368'950		932'510		210'971.62	
34	Finanzaufwand	240'250		239'750		237'356.77	
340	Zinsaufwand	185'250		189'750		179'359.43	
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	2'000		2'000		-3'901.67	
3406	Verzins.langfr.Finanzverbindlichkeiten	183'250		187'750		183'261.10	
349	Verschiedener Finanzaufwand	55'000		50'000		57'997.34	
3499	Übriger Finanzaufwand	55'000		50'000		57'997.34	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	140'625				370'504.28	
351	Einlagen in Fonds u.Spez.fin.im EK	140'625				370'504.28	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	140'625				370'504.28	
36	Transferaufwand	19'482'105		19'382'650		16'876'110.05	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	5'334'800		5'390'710		5'015'244.50	
3611	Entschädigungen an Kantone	544'800		532'120		471'194.10	
3612	Entsch. an Gemeinden und Zweckverbände	3'881'500		4'006'090		3'753'066.55	
3614	Entschädigungen an öff. Unternehmungen	908'500		852'500		790'983.85	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	14'147'305		13'991'940		11'860'865.55	
3631	Beiträge an Kantone	2'722'300		2'521'600		2'267'207.70	
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	3'767'150		3'743'060		2'538'032.60	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	108'830		139'150		109'949.00	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	8'900		9'000		10'771.30	
3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	920'885		910'670		808'331.55	
3637	Beiträge an private Haushalte	6'619'240		6'668'460		6'126'573.40	

Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung		Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
39	Interne Verrechnungen	300'190		362'590		236'885.00	
390	Material- und Warenbezüge	7'000		7'000		2'756.70	
3900	Int.Verrechn.von Material- u.Warenbez.	7'000		7'000		2'756.70	
391	Dienstleistungen	197'000		185'500		56'326.35	
3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	197'000		185'500		56'326.35	
392	Pacht, Mieten, Benützungskosten	16'100		90'000		76'403.95	
3920	Int.Verr.von Pacht,Mieten,Benützungsk.	16'100		90'000		76'403.95	
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	3'000		3'000		2'435.35	
3930	Int. Verr. von Betriebs- u.Verwaltungsk.	3'000		3'000		2'435.35	
394	Zinsen und Finanzaufwand	2'590		2'590		24'462.65	
3940	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand	2'590		2'590		24'462.65	
399	Übrige interne Verrechnungen	74'500		74'500		74'500.00	
3990	Übrige interne Verrechnungen	74'500		74'500		74'500.00	
4	Ertrag		39'805'945		39'501'890		35'520'027.52
40	Fiskalertrag		18'939'000		19'969'000		20'131'571.80
400	Direkte Steuern natürliche Personen		17'240'000		17'420'000		18'065'854.25
4000	Einkommens-,Vermögenssteuern natürliche Personen		16'490'000		16'570'000		17'223'105.00
4002	Quellensteuern natürliche Personen		550'000		650'000		648'599.25
4008	Personensteuern		200'000		200'000		194'150.00

Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung		Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
401	Direkte Steuern juristische Personen		1'450'000		2'300'000		1'825'048.15
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		1'450'000		2'300'000		1'825'048.15
402	Übrige direkte Steuern		200'000		200'000		194'869.40
4022	Vermögensgewinnsteuern		200'000		200'000		194'869.40
403	Besitz- und Aufwandsteuern		49'000		49'000		45'800.00
4033	Hundesteuern		49'000		49'000		45'800.00
42	Entgelte		5'186'370		5'130'750		4'360'845.38
420	Ersatzabgaben		360'000		360'000		396'505.15
4200	Ersatzabgaben		360'000		360'000		396'505.15
421	Gebühren für Amtshandlungen		229'000		225'500		229'064.45
4210	Gebühren für Amtshandlungen		229'000		225'500		229'064.45
423	Schul- und Kursgelder		65'000		75'000		63'602.35
4230	Schulgelder		65'000		75'000		63'602.35
424	Benützungsgebühren u.Dienstleistungen		1'283'800		1'161'300		1'445'074.80
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'283'800		1'161'300		1'445'074.80
425	Erlös aus Verkäufen		101'000		101'500		104'790.68
4250	Verkäufe		101'000		101'500		104'790.68
426	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen		3'142'570		3'202'450		2'114'082.95
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'142'570		3'202'450		2'114'082.95
427	Bussen		5'000		5'000		7'725.00

Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung		Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4270	Bussen		5'000		5'000		7'725.00
44	Finanzertrag		668'360		714'920		943'782.28
440	Zinsertrag		70'000		140'000		170'566.75
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		70'000		140'000		170'566.75
441	Realisierte Gewinne FV				16'500		125'995.33
4411	Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV				16'500		125'995.33
442	Beteiligungsertrag FV		21'400		21'400		21'400.00
4420	Dividenden		21'400		21'400		21'400.00
443	Liegenschaftenertrag FV		119'960		134'900		233'163.20
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		119'960		134'900		227'063.20
4439	Übriger Liegenschaftsertrag FV						6'100.00
445	Finanzertrag a.Darlehen u.Beteil.VV		100'000		100'000		100'000.00
4450	Erträge aus Darlehen VV		100'000		100'000		100'000.00
446	Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen		170'200		180'200		180'200.00
4462	Zweckverbände, selbständige und unselbständige Werke		170'200		180'200		180'200.00
447	Liegenschaftenertrag VV		185'300		120'420		111'657.00
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		120'000		37'520		30'720.00
4472	Vergüt.für Benützigungen Liegenschaften VV		65'300		82'900		80'937.00
448	Erträge von gemieteten Liegenschaften		1'500		1'500		800.00
4480	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		1'500		1'500		800.00

Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung		Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
45	Entnahmen Fonds u.Spezialfinanzierungen		453'345		183'550		
451	Entnahmen aus Fonds u.Spez.fin.EK		453'345		183'550		
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen d.EK		452'345		182'350		
4511	Entnahmen aus Fonds EK		1'000		1'200		
46	Transferertrag		13'764'180		13'141'080		9'845'560.16
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		3'720'140		3'656'650		2'368'473.65
4611	Entschädigung von Kantonen		173'000		173'000		106'857.00
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		3'547'140		3'483'650		2'261'616.65
462	Finanz- und Lastenausgleich		3'629'500		2'924'300		2'734'400.00
4621	Beitrag Finanz- und Lastenausgleich		3'629'500		2'924'300		2'734'400.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		6'257'540		6'182'130		4'571'465.56
4631	Beiträge von Kantonen		4'044'240		4'066'130		3'312'486.75
4632	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		1'802'000		1'683'700		352'533.33
4634	Beiträge von öffentl.Unternehmungen		400'000		421'000		895'505.48
4636	Beitr.v.priv.Organisationen o.Erwerbszw.		10'000		10'000		10'000.00
4637	Beiträge von privaten Haushalten		1'300		1'300		940.00
469	Verschiedener Transferertrag		157'000		378'000		171'220.95
4690	Übriger Transferertrag		145'000		370'000		158'990.85
4699	Rückverteilungen		12'000		8'000		12'230.10
48	Ausserordentlicher Ertrag		490'000				
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		490'000				
4896	Entnahmen aus Neubewertungsreserven		490'000				

Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung		Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
49	Interne Verrechnungen		304'690		362'590		238'267.90
490	Material- und Warenbezüge		7'000		7'000		2'756.70
4900	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen		7'000		7'000		2'756.70
491	Dienstleistungen		192'500		185'500		56'326.35
4910	Int.Verr.von Dienstleistungen		192'500		185'500		56'326.35
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten		25'100		90'000		77'786.85
4920	Int.Verr.von Pacht, Mieten,Benützungsk.		25'100		90'000		77'786.85
493	Betriebs- und Verwaltungskosten		3'000		3'000		2'435.35
4930	Int.Verr.von Betriebs- u.Verwaltungsk.		3'000		3'000		2'435.35
494	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand		2'590		2'590		24'462.65
4940	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand		2'590		2'590		24'462.65
499	Übrige interne Verrechnungen		74'500		74'500		74'500.00
4990	Übrige interne Verrechnungen		74'500		74'500		74'500.00
9	Abschlusskonten		1'307'150		977'350	402'645.99	
90	Abschluss Erfolgsrechnung		1'307'150		977'350	402'645.99	
900	Abschluss Erfolgsrechnung		1'307'150		977'350	402'645.99	
9000	Ertragsüberschuss					402'645.99	
9001	Aufwandüberschuss		1'307'150		977'350		

Grössere Abweichungen gegenüber dem Budget 2020

Funktion	Konto	Bezeichnung	Abweichung	Begründung
0 Allgemeine Verwaltung				
110	Legislative	3000.01 Sitzungsgelder Behörden u. Kommissionen 3102.01 Drucksachen, Publikationen 3132.01 Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexperten	19'500 8'000 12'000	Mehraufwand Wahlbüro (Regierungsrats-, Kantonsrats- und Kommunalwahlen) Mehrkosten Wahljahr 2021 (Couverts und Broschüren) Legislatur-Seminar neuer Gemeinderat
120	Exekutive	3000.01 Sitzungsgelder Behörden u. Kommissionen 3000.02 Honorare Behörden u. Kommissionen	-20'000 26'500	weniger Sitzungsgelder mit Neuorganisation Behördenstrukturen höhere Entschädigungen Gemeinderat mit Neuorganisation Behördenstrukturen
220	Admin./Einwohnerdienste/EDV	3010.01 Löhne Verwaltungspersonal 3052.01 AG Beiträge Pensionskasse 3118.01 Immaterielle Anlagen (Software/Lizenzen) 3150.02 Unterhalt EDV Rechenzentrum RIO 4920.01 Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	69'500 13'950 -17'230 -41'000 -72'000	höhere Gehälter mit Neuorganisation Verwaltungsstrukturen höhere Arbeitgeberbeiträge mit Neuorganisation Verwaltungsstrukturen Wegfall Lizenz-Upgrade Nest/Abacus aus Vorjahr Reduktion infolge Loslösung IT Sozialdienst Reduktion infolge Loslösung IT Sozialdienst
222	Bau und Planung	3000.01 Sitzungsgelder Behörden u. Kommissionen 3132.01 Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexperten	-10'000 40'000	weniger Sitzungen mehr externe fachtechnische Dienstleistungen, Verfahrens- und Anwaltskosten
290	Verwaltungsliegenschaften	3144.01 Unterhalt Hochbauten, Gebäude 4470.01 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen	28'000 82'480	höherer Unterhalt Verwaltungsgebäude Neuvermietung Verwaltungstrakt Derendingen Mitte
292	Mehrzweckgebäude	3300.00 Planmässige Abschreibungen Verwaltungsvermögen	360'980	Erhöhung planmässige Abschreibungen Derendingen Mitte
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung				
1501	Feuerwehr (SF)	3111.01 Mobilien, Geräte, Fahrzeuge	-16'000	geringere Materialanschaffungen
2 Bildung				
2110	Kindergarten	3020.01 Löhne Lehrpersonen 3052.01 AG Beiträge Pensionskasse	111'360 11'810	Neuzuweisung der Gehälter Deutschunterricht DaZ anstelle Primarschule (2120) höhere Arbeitgeberbeiträge infolge Neuzuweisung Gehälter Deutschunterricht DaZ
2120	Primarschule	3020.01 Löhne Lehrpersonen 3020.05 Stellvertretungen Lehrpersonen 3111.05 Schulmobiliar, Geräte, Gerätschaften, Apparate 3153.01 Informatik-Unterhalt (Hardware) 3158.01 Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	-64'110 10'000 27'000 35'000 24'500	primär Neuzuweisung der Gehälter Deutschunterricht DaZ in Kindergarten (2110) mehr Stellvertretungen, insbesondere Deutschunterricht Anschaffungen Schulmobiliar höherer Hardware-Unterhalt höhere Lizenzgebühren ICT
2136	Kreisschule	3612.01 Entschädigungen an Gemeinden u. Zweckverbände	-99'000	geringerer Betriebskostenbeitrag an Zweckverband Oberstufe Wasseramt Ost (OWO)
2140	Musikschule	4230.01 Schulgelder	-10'000	geringere Elternbeiträge
2170	Schulliegenschaften	3010.03 Löhne des Reinigungspersonals 3120.01 Heizmaterial, Energie, Strom, Gas, Wasser 3144.01 Unterhalt Hochbauten, Gebäude 3161.01 Mieten, Benützungskosten, Anlagen 4472.10 Vergütung für Benützung Haushaltungsschule durch OWO	14'000 50'000 55'000 -20'000 -11'700	Mehraufwand mit Derendingen Mitte Mehraufwand mit Derendingen Mitte Mehraufwand mit Derendingen Mitte (insbesondere Turnhallen und Lift) Liftunterhalt neu über Konto 3144.01 geringere Vermietung Schulküche Steinmatt an OWO
2180	Tagesbetreuung	3130.10 Dienstleistung Dritter für Schulprojekte	20'000	mehr vorschulische Deutschförderung
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	3010.01 Löhne Verwaltungspersonal	-12'800	Neuanstellung Schulleitung Schulhaus Steinmatt
2200	Sonderschulen	3614.01 Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen 4612.01 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	56'000 -20'000	mehr Kinder mit Sonderschulbedarf geringere Rückforderungen für Sonderschüler anderer Gemeinden
3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche				
3290	Kultur, übrige	3130.01 Dienstleistungen Dritter	100'000	Nettoaufwand Eröffnung Derendingen Mitte
3412	Freibad	3634.01 Beiträge an öffentliche Unternehmungen	-30'300	geringerer Betriebskostenbeitrag an Badi Eichholz
3415	Fussballstadion	3140.01 Unterhalt an Grundstücken 3144.01 Unterhalt an Hochbauten, Gebäude	-20'000 -10'000	geringerer Unterhalt Spielfelder Heideneegg geringerer Unterhalt und Reparaturen Gebäude Heideneegg

Grössere Abweichungen gegenüber dem Budget 2020

Funktion	Konto	Bezeichnung	Abweichung	Begründung	
4 Gesundheit					
4120	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	3632.10	Pflegefinanzierung Pflegekosten	64'300	höherer Planwert gemäss Budgetvorgabe Kanton
4210	Ambulante Krankenpflege	3636.12	Restkostenfinanzierung MiGel Spitex	-15'000	tieferer Planwert gemäss Budget Spitex-Verein
		3636.13	Restkostenfinanzierung Wegkosten Spitex	11'000	höherer Planwert gemäss Budget Spitex-Verein
5 Soziale Sicherheit					
5310	Ergänzungsleistungen IV	3631.01	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-29'090	geringerer Gemeindebeitrag an Regionale AHV-Zweigstelle Wasseramt Ost (5316)
5316	Regionale AHV-Zweigstelle Ost	3010.01	Löhne des Verwaltungspersonals	-51'340	Reduktion von 30 Stellenprozenten mit Reorganisation Sozialdienst
		4612.01	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-56'490	geringere Gemeindebeiträge der Anschlussgemeinden an Regionale AHV-Zweigstelle
5320	Ergänzungsleistungen AHV	3611.01	Entschädigungen an Kantone	12'680	höhere Verwaltungskosten gemäss Budgetwert Kanton
		3631.01	Beiträge an Kanton	108'900	höhere Ergänzungsleistungen gemäss Budgetwert Kanton
5340	Regionale AHV-Zweigstelle Süd	3010.01	Löhne des Verwaltungspersonals	-28'200	Reduktion von 10 Stellenprozenten mit Reorganisation Sozialdienst
		3111.01	Möbilien, Geräte, Fahrzeuge	10'000	Anschaffung IT-Geräte infolge Outsourcing Rechenzentrum
		4612.01	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-21'830	geringere Gemeindebeiträge der Anschlussgemeinden an Regionale AHV-Zweigstelle
5450	Leistungen an Familien allgemein	3130.01	Dienstleistungen Dritter	-10'000	Wegfall Projekte Kommission für Gesellschaftsentwicklung und Arbeitsgruppe Jugend
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	3637.01	Beiträge an private Haushalte	-100'000	tiefere Beiträge an Lastenausgleich Sozialhilfe gemäss Budgetwert Kanton
		4632.01	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	116'300	höhere Beiträge von Anschlussgemeinden an Lastenausgleich Sozialhilfe
		4634.01	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen	-21'000	tiefere Rückerstattungen von Sozialhilfeausgaben
5721	Sozialregion Wasseramt Süd	3010.01	Löhne des Verwaltungspersonals	138'700	Erhöhung um 90 Stellenprozente
		3111.01	Möbilien, Geräte, Fahrzeuge	45'000	Anschaffungen mit Insourcing Rechenzentrum
		3132.02	Externer Berater für Fusion SOZWo mit SOZWs	-15'000	Wegfall externe Beratung Zusammenschluss der Sozialregionen
		3153.01	Informatik-Unterhalt (Hardware)	21'000	höherer Hardware-Unterhalt mit Insourcing Informatik
		3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	-28'000	geringere Software-Wartungskosten
		3632.01	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	-19'730	tieferer Beitrag an Sozialadministration Lastenausgleich gemäss Budgetwert Kanton
		4612.01	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	161'290	höhere Gemeindebeiträge der Anschlussgemeinden an Sozialregion
5726	Sozialregion Wasseramt Ost	3010.01	Löhne des Verwaltungspersonals	-40'010	geringere Gehälter infolge Neuanstellungen
		3111.01	Möbilien, Geräte, Fahrzeuge	-15'000	weniger Anschaffungen von Mobilien und IT-Hardware
		3132.02	Externer Berater für Fusion SOZWo mit SOZWs	-15'000	Wegfall externe Beratung Zusammenschluss der Sozialregionen
		3153.01	Informatik-Unterhalt (Hardware)	45'000	höherer Hardware-Unterhalt mit Insourcing Informatik
		3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	15'000	höhere Software-Wartungskosten
		3632.01	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	-18'520	tieferer Beitrag an Sozialadministration Lastenausgleich gemäss Budgetwert Kanton
		3637.11	Beiträge an Flüchtlinge	50'000	höhere Aufwendungen im Flüchtlingswesen
		3920.01	Interne Verrechnungen von Pacht, Mieten, Benützungskosten	-66'000	Wegfall interne Verrechnung IT-Kosten infolge Outsourcing
		4260.10	Rückerstattungen Asylanten	-100'000	geringere Rückerstattungen Asylokosten aus Lastenausgleich
		4260.11	Rückerstattungen Flüchtlinge	50'000	höhere Rückerstattungen Kosten Flüchtlingswesen aus Lastenausgleich
6 Verkehr					
6150	Gemeindestrassen	3141.10	Unterhalt Strassenbeleuchtung	13'500	höherer Unterhalt gemäss Vertrag mit EWD
		3143.01	Unterhalt übrige Tiefbauten	-125'000	geringerer Unterhalt Gemeindestrassen und Parkplätze
		3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	-50'000	geringerer Unterhalt Buswartekabinen
		3300.00	Planmässige Abschreibungen Verwaltungsvermögen	62'150	höhere Abschreibungen aufgrund Investitionen in Gemeindestrassen
6153	Werkhof	3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	14'400	Miete Auslagerung Werkhofmaterial
		3300.00	Planmässige Abschreibungen Verwaltungsvermögen	14'690	höhere Abschreibungen aufgrund Ersatzbeschaffung Kommunalfahrzeug
6220	Regionalverkehr	3131.01	Beitrag an Kanton	88'300	höherer Gemeindebeitrag an Öffentlichen Verkehr

Grössere Abweichungen gegenüber dem Budget 2020

Funktion	Konto	Bezeichnung	Abweichung	Begründung	
7 Umwelt und Raumordnung					
7201	Abwasserbeseitigung SF	3510.10	Einlage in Werterhalt	140'625	Pflichteinlage in Werterhalt Abwasserbeseitigung
		4240.71	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (MWST-pflichtig)	100'000	höhere Abwasserbenützungsgebühren
		4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen FK	281'525	höhere, geplante Entnahme aus Spezialfinanzierung
7410	Gewässerverbauungen	3142.01	Unterhalt Wasserbau	-140'000	geringerer Unterhalt und Reinigung Gewässer
7710	Friedhof und Bestattungen allg.	3140.01	Unterhalt an Grundstücken	-55'000	geringerer Unterhalt gärtnerische Gestaltung Friedhof
		3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	-20'000	geringerer Unterhalt Friedhofgebäude
7790	Umweltschutz, übriger	3130.01	Dienstleistungen Dritter	-25'000	geringerer Unterhalt Natur- und Baumschutz
7900	Raumordnung allgemein	3131.01	Planungen und Projektierungen Dritter	-70'000	weniger Planungs- und Projektierungsaufgaben
		3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	12'000	Jahresbeitrag Verein Standortförderung espace Solothurn (Neumitgliedschaft)
8 Volkswirtschaft					
8791	Fernwärmebetrieb Energie	3120.01	Heizmaterial, Energie, Strom, Gas, Wasser	15'000	höherer Fernwärmebezug mit Derendingen Mitte
		4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	25'000	höhere Fernwärmebenützung mit Derendingen Mitte
9 Finanzen und Steuern					
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	4000.00	Gemeindesteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	-500'000	geringere Steuereinnahmen wegen Covid-19-Pandemie
		4000.10	Gemeindesteuern natürliche Personen Vorjahre	400'000	höhere Taxationen aus Vorjahren
		4002.01	Quellensteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	-100'000	geringere Quellensteuereinnahmen wegen Covid-19-Pandemie
		4010.00	Gemeindesteuern juristische Personen Rechnungsjahr	-700'000	geringere Steuereinnahmen wegen Unternehmenssteuerreform (STAF)
		4010.10	Gemeindesteuern juristische Personen Vorjahre	-150'000	geringere Taxationen aus Vorjahren
9300	Finanz- und Lastenausgleich	4621.50	Beitrag Ressourcenausgleich	432'000	höherer Ressourcenausgleich aufgrund Entwicklung Steuerkraftindex
		4621.60	Beitrag Lastenausgleich	-34'200	geringerer soziodemografischer Lastenausgleich
		4621.61	Beitrag arbeitsmarktl. LA u. Härtefallausgleich STAF 2020	307'200	zusätzlicher Lastenausgleich (2020-2027) als Teilkompensation Mindereinnahmen STAF
9610	Zinsen	4401.01	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	-70'000	geringere Verzugszinsen auf Debitorenausständen
		4462.02	Konzessionsabgaben Optima Solar / EV und WV	-10'000	geringere Konzessionsabgabe EWD Wasser infolge Teilüberführung in WaWa AG
9950	Neutrale Aufwendungen u. Erträge	4896.01	Entnahme aus Neubewertungsreserve HRM2	490'000	vorgegebene, lineare Auflösung der Neubewertungsreserve HRM2 über 5 Jahre

Investitionsrechnung

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung, Sachgruppen		Budget 2021	Budget 2020	Jahresrechnung 2019
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	4'480'000	11'125'000	11'658'651.40
52	Immaterielle Anlagen			
54	Darlehen			
55	Beteiligungen und Grundkapitalien			
56	Eigene Investitionsbeiträge	470'000	310'000	313'329.15
Total Investitionsausgaben		4'950'000	11'435'000	11'971'980.55
Investitionseinnahmen				
60	Übertrag von Sachanlagen in das Finanzvermögen			
62	Abgang immaterielle Anlagen			
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	725'000	615'000	514'023.90
64	Rückzahlung von Darlehen			
65	Übertragung von Beteiligungen			
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge			
Total Investitionseinnahmen		725'000	615'000	514'023.90
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
	Total Investitionsausgaben	4'950'000	11'435'000	11'971'980.55
	Total Investitionseinnahmen	725'000	615'000	514'023.90
5920	Einnahmenüberschuss ER	370'000	370'000	158'990.85
592	Einnahmeüberschuss ER	-3'855'000	-10'450'000	-11'298'965.80
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmeüberschuss (+)		-4'225'000	-10'820'000	-11'457'956.60

Investitionsrechnung		Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG GESAMT	4'950'000	4'950'000	12'020'000	12'050'000	12'486'004.45	12'486'004.45
0	Allgemeine Verwaltung	2'150'000		8'820'000		10'467'516.05	
	Nettoergebnis		2'150'000		8'820'000		10'467'516.05
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	465'000	215'000	465'000	215'000	100'223.15	41'898.15
	Nettoergebnis		250'000		250'000		58'325.00
6	Verkehr	1'540'000	110'000	1'740'000		934'925.30	171'327.35
	Nettoergebnis		1'430'000		1'740'000		763'597.95
7	Umweltschutz und Raumordnung	795'000	400'000	410'000	400'000	469'316.05	300'798.40
	Nettoergebnis		395'000		10'000		168'517.65
9	Finanzen und Steuern	725'000	4'950'000	615'000	11'435'000	514'023.90	11'971'980.55
	Nettoergebnis	4'225'000		10'820'000		11'457'956.65	

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	4'950'000	4'950'000	12'020'000	12'020'000	12'486'004.45	12'486'004.45
	Nettoergebnis		725'000				
0	Allgemeine Verwaltung	2'150'000		8'820'000		10'467'516.05	
	Nettoergebnis		2'150'000		8'820'000		10'467'516.05
02	Allgemeine Dienste	2'150'000		8'820'000		10'467'516.05	
	Nettoergebnis		2'150'000		8'820'000		10'467'516.05
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	2'150'000		8'820'000		10'467'516.05	
	Nettoergebnis		2'150'000		8'820'000		10'467'516.05
290	Verwaltungsliegenschaften, übrige					54'601.40	
5040.02	Abbruch Ramelhaus, Schreinerergasse 6					54'601.40	
291	Stadthaus/Gemeindehaus	50'000		150'000			
5040.01	Gemeindehaus, Sanierung und Ausbau	50'000		150'000			
0292	Mehrzweckgebäude	2'100'000		8'670'000		10'412'914.65	
5040.02	Derendingen Mitte	2'000'000		8'000'000		10'408'142.00	
5040.03	Versetzung Trafostation Mitteldorf			250'000		4'772.65	
5040.04	Schliessanlage Schulhäuser und Turnhalle			130'000			
5040.10	Um- und Ausbau Feuerwehr und Werkhof	50'000		50'000			
5040.11	Entsorgungsplatz Werkhof	50'000		240'000			
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	465'000	215'000	465'000	215'000	100'223.15	41'898.15
	Nettoergebnis		250'000		250'000		58'325.00
15	Feuerwehr	465'000	215'000	465'000	215'000	100'223.15	41'898.15
	Nettoergebnis		250'000		250'000		58'325.00

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
150	Feuerwehr	465'000	215'000	465'000	215'000	100'223.15	41'898.15
	Nettoergebnis		250'000		250'000		58'325.00
1501	Feuerwehr (Spezialfinanzierung)	465'000	215'000	465'000	215'000	100'223.15	41'898.15
5060.03	Mannschaftstransporter					42'926.75	
5060.04	Modulfahrzeug Feuerwehr	465'000		465'000			
5065.01	Entrauchungsanlage					57'296.40	
6310.01	Investitionsbeiträge vom Kanton Mannschaftstransporter						41'898.15
6310.02	Investitionsbeiträge vom Kanton für Modulfahrzeug		215'000		215'000		
6	Verkehr	1'540'000	110'000	1'740'000		934'925.30	171'327.35
	Nettoergebnis		1'430'000		1'740'000		763'597.95
61	Strassenverkehr	1'540'000	110'000	1'740'000		934'925.30	171'327.35
	Nettoergebnis		1'430'000		1'740'000		763'597.95
613	Kantonsstrassen	230'000		360'000		3'329.15	
	Nettoergebnis		230'000		360'000		3'329.15
6130	Kantonsstrassen	230'000		360'000		3'329.15	
5010.01	Sanierung Hauptstrasse - Beleuchtung und Gestaltung	130'000		100'000			
5010.02	Kreuzplatz - Beleuchtung und Gestaltung	100'000		260'000			
5610.03	Kreuzplatz Knotenumgestaltung Planung					3'329.15	
615	Gemeindestrassen	1'310'000	110'000	1'380'000		931'596.15	171'327.35
	Nettoergebnis		1'200'000		1'380'000		760'268.80
6150	Gemeindestrassen	1'235'000	110'000	1'380'000		931'596.15	171'327.35
5010.01	Schulwegsicherheit Schulareal Steinmatt					131'516.70	
5010.19	Hausmattstrasse - Sanierung	120'000		120'000			
5010.28	Rosengasse - Strassenbau inkl. Beleuchtung			50'000		207'646.60	
5010.29	Meisenweg-Strassenbau			20'000		305'962.95	

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5010.30	SBB-Radwegunterführung Fabrik-Luzernstrasse					194'480.15	
5010.31	Erschliessung Emmenhofareal - Beleuchtung	50'000		50'000			
5010.32	Brückenplatte Blumensteinstrasse					91'989.75	
5010.33	Brückenplatte Erikaweg			140'000			
5010.35	Kappellenstrasse - Sanierung	120'000					
5010.36	Kirchgasse Nord - Belagsanierung	390'000					
5010.38	Floraplatz - Neugestaltung	85'000					
5010.90	Emmenhof Areal, Basis Erschliessung	410'000		410'000			
5010.95	Kirchgasse Süd - Belagssanierung	45'000		250'000			
5010.96	Gerlafingenstrasse - Sanierung			120'000			
5010.97	Mühlegasse-Durrachstrasse - Ausbau Verbindungsweg			70'000			
5010.98	Erschliessung Löhr Ost - Strassenbau und Beleuchtung	15'000		150'000			
6371.07	Erschliessungsbeiträge Löhr Ost		110'000				
6371.18	Erschliessungsbeiträge Fabrikstrasse						171'327.35
6153	Werkhof	75'000					
5060.03	Ersatz Kommunalfahrzeug Ford Transit	75'000					
7	Umweltschutz und Raumordnung	795'000	400'000	410'000	400'000	469'316.05	300'798.40
	Nettoergebnis		395'000		10'000		168'517.65
72	Abwasserbeseitigung	255'000	400'000	30'000	400'000	141'807.55	300'798.40
	Nettoergebnis	145'000		370'000		158'990.85	
720	Abwasserbeseitigung	255'000	400'000	30'000	400'000	141'807.55	300'798.40
	Nettoergebnis	145'000		370'000		158'990.85	
7201	Abwasserbeseitigung SF	255'000	400'000	30'000	400'000	141'807.55	300'798.40
5032.06	Erschliessung Emmenhofareal - Kanalisation	55'000		30'000			
5032.07	Rosengasse - Kanalisation					141'807.55	
5032.08	Spinngasse - Kanalsanierung Inliner	45'000					
5032.09	Kapellenstr./Helvetierstr. - Kanalsanierung Inliner	100'000					

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5032.10	Hausmattstrasse - Kanalsanierung Inliner	55'000					
6370.99	Anschlussgebühren von privaten Haushalten		400'000		400'000		300'798.40
74	Verbauungen	470'000		310'000		310'000.00	
	Nettoergebnis		470'000		310'000		310'000.00
741	Gewässerverbauungen	470'000		310'000		310'000.00	
	Nettoergebnis		470'000		310'000		310'000.00
7410	Gewässerverbauungen	470'000		310'000		310'000.00	
5610.01	Hochwasserschutz und Revitalisierung Emme	310'000		310'000		310'000.00	
5610.02	Ufersanierung Grützbach (Durrachstr. GB 782/783)	160'000					
79	Raumordnung	70'000		70'000		17'508.50	
	Nettoergebnis		70'000		70'000		17'508.50
790	Raumordnung	70'000		70'000		17'508.50	
	Nettoergebnis		70'000		70'000		17'508.50
7900	Raumordnung allgemein	70'000		70'000		17'508.50	
5090.98	Ortsplanungsrevision	70'000		70'000		17'508.50	
9	Finanzen und Steuern	725'000	4'950'000	585'000	11'405'000	514'023.90	11'971'980.55
	Nettoergebnis	4'225'000		10'820'000		11'457'956.65	
99	Nicht aufgeteilte Posten	725'000	4'950'000	585'000	11'405'000	514'023.90	11'971'980.55
	Nettoergebnis	4'225'000		10'820'000		11'457'956.65	
999	Abschluss	725'000	4'950'000	585'000	11'405'000	514'023.90	11'971'980.55
	Nettoergebnis	4'225'000		10'820'000		11'457'956.65	

Nummer	Investitionsrechnung Sachgruppengliederung	Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Investitionsrechnung	5'535'000.00	5'535'000.00	12'020'000.00	12'020'000.00	12'486'004.45	12'486'004.45
5	Investitionsausgaben	5'535'000.00		12'020'000.00		12'486'004.45	
50	Sachanlagen	4'480'000.00		11'125'000.00		11'658'651.40	
56	Eigene Investitionsbeiträge	470'000.00		310'000.00		313'329.15	
59	Übertrag an Bilanz / ER	585'000.00		585'000.00		514'023.90	
6	Investitionseinnahmen		5'535'000.00		12'020'000.00		12'486'004.45
63	Investitionsbeiträge f.eigene Rechnung		725'000.00		615'000.00		514'023.90
69	Übertrag an Bilanz		4'810'000.00		11'405'000.00		11'971'980.55

Nummer	Investitionsrechnung Sachgruppengliederung	Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Investitionsrechnung	5'535'000.00	5'535'000.00	12'020'000.00	12'020'000.00	12'486'004.45	12'486'004.45
5	Investitionsausgaben	5'535'000.00		12'020'000.00		12'486'004.45	
50	Sachanlagen	4'480'000.00		11'125'000.00		11'658'651.40	
500	Grundstücke					-24'946.30	
5000	Grundstücke					-24'946.30	
501	Strassen/Verkehrswege	1'465'000.00		1'740'000.00		956'542.45	
5010	Strassen/Verkehrswege	1'465'000.00		1'740'000.00		956'542.45	
503	Tiefbau	255'000.00		30'000.00		141'807.55	
5032	Tiefbauten Abwasserbeseitigung	255'000.00		30'000.00		141'807.55	
504	Hochbauten	2'150'000.00		8'820'000.00		10'467'516.05	
5040	Hochbauten allgemein	2'150'000.00		8'820'000.00		10'467'516.05	
506	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	540'000.00		465'000.00		100'223.15	
5060	Übrige Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	540'000.00		465'000.00		42'926.75	
5065	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge weitere SF					57'296.40	
509	Übrige Sachanlagen	70'000.00		70'000.00		17'508.50	
5090	Übrige Sachanlagen	70'000.00		70'000.00		17'508.50	
56	Eigene Investitionsbeiträge	470'000.00		310'000.00		313'329.15	
561	Kantone	470'000.00		310'000.00		313'329.15	
5610	Investitionsbeiträge Kantone	470'000.00		310'000.00		313'329.15	

Nummer	Investitionsrechnung Sachgruppengliederung	Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
59	Übertrag an Bilanz / ER	585'000.00		585'000.00		514'023.90	
590	Passivierungen	215'000.00		215'000.00		355'033.05	
5900	Passivierte Einnahmen	215'000.00		215'000.00		355'033.05	
592	Einnahmeüberschuss ER	370'000.00		370'000.00		158'990.85	
5920	Einnahmenüberschuss ER	370'000.00		370'000.00		158'990.85	
6	Investitionseinnahmen		5'535'000.00		12'020'000.00		12'486'004.45
63	Investitionsbeiträge f.eigene Rechnung		725'000.00		615'000.00		514'023.90
631	Kantone		215'000.00		215'000.00		41'898.15
6310	Investitionsbeiträge Kantone		215'000.00		215'000.00		41'898.15
637	Private Haushalte		510'000.00		400'000.00		472'125.75
6370	Investitionsbeiträge private Haushalte		400'000.00		400'000.00		300'798.40
6371	Erschliessungsbeiträge ohne Mwst.		110'000.00				171'327.35
69	Übertrag an Bilanz		4'810'000.00		11'405'000.00		11'971'980.55
690	Aktivierungen		4'810'000.00		11'405'000.00		11'971'980.55
6900	Aktivierungen		4'810'000.00		11'405'000.00		11'971'980.55

Anhang zum Budget

Anhang

Ausweis Bestimmung Werterhalt

A7.2 Ausweis Wiederbeschaffungswert und Bestimmung Pflichteinlage Werterhalt Abwasserbeseitigung							
Anlagekategorie	Wiederbeschaffungswert 1.1.	Zuwachs	Wiederbeschaffungswert 31.12.	betriebswirtschaftliche Abschreibungen bzw. Werterhalt	Pflichteinlage Werterhalt SOLL vor Abschreibung	vorgenommene Abschreibungen	Betrag in Fr.
							Pflichteinlage Werterhalt IST
Kanäle	45'000'000		45'000'000	0.3125%	140'625	0	140'625
Sonderbauwerke				0.5000%			
Kläranlage				0.7500%			
							140'625

Anhang

Abschreibungstabelle

Konto / Anlage	Beschreibung	Ist Anschaffungswert	Buchwert 01.01.2020	Zuwachs	Abgang	Anschaffungswert für Abschreibung 2020	Abschreibungs-Satz	Abschreibung 2020	Plan-Wert 31.12.2020 (Buchwert)	Zuwachs	Abgang	Anschaffungswert für Abschr. 2021	Abschreibungs-Satz	Abschreibung 2021	Plan-Wert 31.12.2021 (Buchwert)
HRM1:															
1501.3300.25	Feuerwehr	452'640	271'584	-		452'640	10.00%	45'260	226'324	-	-	452'640	10.00%	45'260	181'064
														45'260	
HRM2:															
0290.3300.00	Abbruch Ramelhaus, Schreiner-gasse 6	54'601	52'840			54'601	3.03%	1'650	52'951	-	-	54'601	3.03%	1'650	51'301
0291.3300.00	Unterhalt Verwaltungsgebäude	10'000	8'788			10'000	3.03%	300	8'488	-	-	10'000	3.03%	300	8'188
0291.3300.00	Gemeindehaus, Sanierung und Ausbau	150'000				-	3.03%	-	-	50'000	-	50'000	3.03%	1'520	148'480
0292.3300.00	Mehrzweckgebäude Derendingen Mitte	36'500'000	28'042'542	6'457'458		34'500'000	3.03%	1'045'350	33'454'650	2'000'000	-	35'454'650	3.03%	1'074'280	34'380'370
0292.3300.00	Versetzung Trafostation Mitteldorf	250'000	16'571	233'429		250'000	3.03%	7'580	242'420	-	-	242'420	3.03%	7'580	234'840
0292.3300.00	Schliessanlage Verwaltrakt, Schulhäuser und Tu	108'300				108'300	3.03%	3'280	105'020			108'300	3.03%	3'280	101'740
0292.3300.00	Um- und Ausbau Feuerwehr und Werkhof	50'000				-	3.03%	-	-	50'000	-	50'000	3.03%	1'520	48'480
0292.3300.00	Entsorgungsplatz Werkhof	50'000				-	3.03%	-	-	50'000	-	50'000	3.03%	1'520	48'480
3415.3300.00	Ersatz Platzbeleuchtung Heidenegg	150'990	131'801			131'801	3.03%	3'990	127'811	-	-	131'801	3.03%	3'990	123'821
6130.3300.00	Beitrag Kantonsstrassen	340'385	334'446	16'341		356'726	2.50%	8'920	347'806	230'000	-	586'726	2.50%	14'670	563'136
6150.3300.00	Invest.Strassenwesen	4'121'178	2'825'971	740'000		3'565'971	2.50%	89'150	3'476'821	1'235'000	-	4'711'821	2.50%	117'800	4'594'021
6150.3300.00	Erschliessung Löhr Ost		-	-		-	2.50%	-	-	-	110'000	-10'000	2.50%	-2'750	-107'250
6153.3300.00	Ersatz Kommunalfahrzeug Lindner	166'600	104'142			104'142	12.50%	13'020	91'122	-	-	104'142	12.50%	13'020	78'102
6153.3300.00	Ersatz Rasenmäher	58'400	36'509			58'400	12.50%	7'300	29'209		-	58'400	12.50%	7'300	21'909
6153.3300.00	Ersatz Kommunalfahrzeug Ford Transit	75'000				-	12.50%	-	-	75'000	-	75'000	12.50%	9'380	65'620
1501.3300.05	Mannschaftstransporter Feuerwehr	87'404	75'814			75'814	6.67%	5'830	69'984			75'814	6.67%	5'830	64'154
1501.3300.05	Entrauchnungsanlage	57'296				57'296	6.67%	3'820	53'476			57'296	6.67%	3'820	49'656
1501.3300.05	Modulfahrzeuge	465'000								465'000	215'000	250'000	6.67%	16'680	233'320
7201.3300.02	Kanalisation Erschliessung	-	-			-				255'000		255'000	2.00%	5'100	249'900
	Anschlussgebühren Abwasser aus Vorjahren	-	-	-		-				-	400'000	-400'000		-	-400'000
	<i>Total</i>									<i>720'000</i>	<i>615'000</i>	<i>238'110</i>		<i>31'430</i>	<i>197'030</i>
7410.3300.00	Hochwasserschutz/Revitalisierung Emme	-	303'404	310'000		613'404	2.00%	12'270	601'134	310'000	-	923'404	2.00%	18'470	892'664
7410.3300.00	Ufersanierung Grützbach (Durrachstr. GB 782/7f)	-				-	2.00%	-	-	160'000	-	160'000	2.00%	3'200	156'800
7900.3300.00	Ortsplanungsrevision	42'920	28'889	50'326		93'246	10.00%	7'920	85'326	70'000	-	155'326	10.00%	15'530	139'796
7900.3300.00	Projekt Energiestadt	6'700	1'326	-		6'700	20.00%	1'326	-	-	-	6'700	20.00%	-	-
Total			32'234'626	7'807'555		40'439'042		1'256'966	38'972'542	4'950'000	725'000	43'514'042		1'368'950	41'928'592
														1'400'380	

Verpflichtungskreditkontrolle

Konto	Bezeichnung	Bruttokredit	Kumulierte Ausgaben brutto bis 31.12.2019	Budget Ausgaben 2020	Budget Ausgaben 2021	Kumulierte Ausgaben brutto bis 31.12.2021	Brutto-Restkredit ab 2022
Verpflichtungskredite der Investitionsrechnung							
0	Allgemeine Verwaltung						
0291.5040.01	Gemeindehaus, Sanierung und AusbauGV 04.12.2018	460'000	10'000.00	150'000	50'000	210'000.00	250'000.00
0292.5040.02	Derendingen MitteGV 17.03.2015	36'500'000	27'889'601.65	8'000'000	2'000'000	37'889'601.65	-1'389'601.65
0292.5040.03	Versetzung Trafostation MitteldorfGR 15.02.2017	250'000	16'570.90	250'000		266'570.90	-16'570.90
0292.5040.04	Schliessanlage Schulhäuser und TurnhalleGR 03.12.2019	130'000		130'000		130'000.00	
0292.5040.10	Um- und Ausbau Feuerwehr und Werkhof			50'000	50'000	100'000.00	-100'000.00
0292.5040.11	Entsorgungsplatz WerkhofGV 03.12.2019	240'000		240'000	50'000	290'000.00	-50'000.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung						
1501.5060.04	Modulfahrzeug FeuerwehrGV 03.12.2019 Feuerwehr	465'000		465'000	465'000	465'000.00	465'000.00
1501.5065.01	EntrauchungsanlageGV 04.12.2018 Feuerwehr	120'000	57'296.40			57'296.40	62'703.60
1501.6310.01	Investitionsbeiträge vom Kanton MannschaftstransporterGV 04.12.2018 Feuerwehr	60'000	-41'898.15			-41'898.15	101'898.15
1501.6310.02	Investitionsbeiträge vom Kanton für ModulfahrzeugGV 03.12.2019 Feuerwehr	215'000					215'000.00
6	Verkehr						
6130.5010.01	Sanierung Hauptstrasse - Beleuchtung und GestaltungGV 03.12.2018	100'000		100'000	130'000	230'000.00	-130'000.00
6130.5010.02	Kreuzplatz - Beleuchtung und GestaltungGV 03.12.2018	260'000		260'000	100'000	360'000.00	-100'000.00
6130.5610.01	Sanierung Hauptstrasse und KreuzplatzGV 01.12.2010	4'245'200	229'927.30			229'927.30	4'015'272.70
6130.5610.03	Kreuzplatz Knotenumgestaltung PlanungGV 15.12.2011	37'000	53'404.75			53'404.75	-16'404.75
6130.5610.04	Verkehrsmanagement WasseramtGV 09.12.2013	398'800	14'900.00			14'900.00	383'900.00
6130.5610.06	Instandsetzung EmmenbrückeGV 09.12.2015	204'200					204'200.00
6130.5610.07	Verkehrsmanagement Autobahn A5-Knoten KreuzplatzGV 09.12.2014	70'500	2'200.00			2'200.00	68'300.00
6130.5610.08	Luterbachstrasse - Sanierung und Ausbau OZ De/LuGV 08.12.2016	188'600	33'441.70			33'441.70	155'158.30
6130.5610.09	Kreuzplatz - Altgarnative Veloroute BocciawegGV 04.12.2018	5'600					5'600.00
6150.5010.19	Hausmattstrasse - SanierungGV 04.12.2018	100'000		120'000	120'000	240'000.00	-140'000.00
6150.5010.29	Meisenweg-StrassenbauGV 12.03.2018	650'000	465'655.55	20'000		485'655.55	164'344.45
6150.5010.30	SBB-Radwegunterführung Fabrik-LuzernstrasseGV 12.03.2018	625'000	596'821.50			596'821.50	28'178.50
6150.5010.31	Erschliessung Emmenhofareal - BeleuchtungGV 04.12.2017	100'000		50'000	50'000	100'000.00	

Konto	Bezeichnung	Bruttokredit	Kumulierte Ausgaben brutto bis 31.12.2019	Budget Ausgaben 2020	Budget Ausgaben 2021	Kumulierte Ausgaben brutto bis 31.12.2021	Brutto-Restkredit ab 2022
6150.5010.33	Brückenplatte ErikawegGV 03.12.2019	140'000		140'000		140'000.00	
6150.5010.35	Kappellenstrasse - Sanierung				120'000	120'000.00	-120'000.00
6150.5010.36	Kirchgasse Nord - Belagsanierung				390'000	390'000.00	-390'000.00
6150.5010.38	Floraplatz - Neugestaltung				85'000	85'000.00	-85'000.00
6150.5010.90	Emmenhof Areal, Basis ErschliessungGV 03.12.2019	410'000		410'000	410'000	820'000.00	-410'000.00
6150.5010.95	Kirchgasse Süd - BelagssanierungGV 03.12.2019	250'000		250'000	45'000	295'000.00	-45'000.00
6150.5010.97	Mühlegasse-Durrachstrasse - Ausbau VerbindungswegGV 03.12.2019	70'000		70'000		70'000.00	
6150.5010.98	Erschliessung Löhr Ost - Strassenbau und BeleuchtungGV 03.12.2019	150'000		150'000	15'000	165'000.00	-15'000.00
6150.6371.18	Erschliessungsbeiträge FabrikstrasseGV 08.12.2016	200'000	-171'327.35			-171'327.35	371'327.35
6153.5060.03	Ersatz Kommunalfahrzeug Ford Transit				75'000	75'000.00	-75'000.00
7	Umweltschutz und Raumordnung						
7201.5032.02	Kanalisation Wissensteinfeld inkl. Anteil RegenbeckenGV 04.04.2012	90'000	41'549.80			41'549.80	48'450.20
7201.5032.06	Erschliessung Emmenhofareal - KanalisationGV 04.12.2017	40'000		30'000	55'000	85'000.00	-45'000.00
7201.5032.08	Spinngasse - Kanalsanierung Inliner				45'000	45'000.00	-45'000.00
7201.5032.09	Kapellenstr./Helvetierstr. - Kanalsanierung Inliner				100'000	100'000.00	-100'000.00
7201.5032.10	Hausmattstrasse - Kanalsanierung Inliner				55'000	55'000.00	-55'000.00
7201.6371.02	E-Beiträge Kanalisation WissensteinfeldGV 04.04.2012	450'000					450'000.00
7410.5610.01	Hochwasserschutz und Revitalisierung EmmeGV 08.12.2015	2'170'000	940'154.50	310'000	310'000	1'560'154.50	609'845.50
7410.5610.02	Ufersanierung Grüttbach (Durrachstr. GB 782/783)				160'000	160'000.00	-160'000.00
7900.5090.98	OrtsplanungsrevisionGV 08.12.2015	205'000	87'011.15	70'000	70'000	227'011.15	-22'011.15

Anhang

Finanzkennzahlen

	2021	2020	2019	2018	2017	Mittelwert	Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad (Selbstfinanzierung in Prozent der Nettoinvestitionen)	-18.48%	-2.11%	-4.59%	-0.71%	7.24%	30.80%	> 100% mittel-/langfristig anzustreben 80% - 100% verantwortbare Neuverschuldung 50% - 80% problematische Neuverschuldung < 50% grosse Neuverschuldung
Der Selbstfinanzierungsgrad zeigt an, in welchem Ausmass Neuinvestitionen durch selbsterwirtschaftete Mittel finanziert werden können. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100% führt zu einer Neuverschuldung. Liegt der Wert über 100%, können Schulden abgebaut werden. Mittelfristig sollte der SF-Grad im Durchschnitt gegen 100% sein, wobei auch der Stand der aktuellen Verschuldung eine Rolle spielt. Die Kennzahl kann starken Schwankungen unterliegen und sollte daher mittelfristig betrachtet werden.							
Zinsbelastungsanteil (Nettozinsen in Prozent des Laufenden Ertrags)	0.11%	0.13%	0.42%	0.65%	0.20%	0.31%	0 % - 4 % gut 4 % - 9 % genügend 9 % und mehr schlecht
Der Zinsbelastungsanteil sagt aus, welcher Anteil des laufenden Ertrags durch den Zinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum.							
Investitionsanteil (Bruttoinvestitionen in Prozent des konsolidierten Gesamtaufwandes)	11.19%	22.61%	24.25%	31.52%	21.10%	21.81%	< 10 % schwache Investitionstätigkeit 10 % - 20 % mittlere Investitionstätigkeit 20 % - 30 % starke Investitionstätigkeit > 30 % sehr starke Investitionstätigkeit > 200 % kritisch
Der Investitionsanteil zeigt die Aktivität im Bereich der Investitionen und den Einfluss auf die Nettoverschuldung. Die Kennzahl kann von Jahr zu Jahr sehr stark schwanken. Eine Beurteilung über mehrere Jahre ist deshalb sinnvoll zusammen mit dem Selbstfinanzierungsanteil.							
Kapitaldienstanteil (Kapitalkosten im Verhältnis zum Laufenden Ertrag)	3.54%	2.51%	1.45%	1.50%	1.75%	1.65%	0 % - 5 % geringe Belastung 5 % - 15 % tragbare Belastung > 15 % hohe Belastung
Der Kapitaldienstanteil ist die Messgrösse für die Belastung des Haushaltes durch Kapitalkosten. Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, wie stark der Laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (= Kapitaldienst) belastet ist. Ein hoher Anteil weist auf einen enger werdenden finanziellen Spielraum hin.							
Selbstfinanzierungsanteil (Selbstfinanzierung im Verhältnis zum Laufenden Ertrag)	-1.85%	-0.58%	-1.44%	-0.32%	1.87%	2.37%	> 20 % gut 10 % - 20 % mittel < 10 % schlecht
Der Selbstfinanzierungsanteil charakterisiert die Finanzkraft und den finanziellen Spielraum einer Gemeinde an, welchen Anteil ihres Ertrages die öffentliche Körperschaft zur Finanzierung ihrer Investitionen aufwenden kann.							

