

GEMISCHTE GEMEINDE AESCHI



BUDGET 2020

Inhaltsverzeichnis

	<u>Seite</u>
Vorbericht	1 - 10
Zusammenzug der Erfolgsrechnung nach Funktionen	11
Erfolgsrechnung vollständig nach Funktionen	12 - 26
Erfolgsrechnung nach Sachgruppen	27 - 32
Investitionsrechnung	33

Vorbericht Budget 2020

Nach HRM2

(gemäss Art. 29 Direktionsverordnung über den Finanzhaushalt der Gemeinden FHDV)

Inhalt

0	Auf einen Blick (Management Summary)	3
1	Rechnungslegungsgrundsätze Harmonisiertes Rechnungslegungsmodell 2 (HRM2)	3
1.1	Allgemeines.....	3
1.2	Abschreibungen	3
1.2.1	Bestehendes Verwaltungsvermögen (Übergangsbestimmungen Art. T2-4 Abs. 1 GV)..	3
1.2.2	Sonderfälle Verwaltungsvermögen (Übergangsbestimmungen Art. T2-4 Abs. 2 GV)	3
1.2.3	Neues Verwaltungsvermögen.....	3
1.2.4	Zusätzliche Abschreibungen (Art. 84 GV)	3
1.3	Investitionsrechnung / Aktivierungsgrenze	4
2	Erläuterungen	4
2.1	Allgemeines / Ausgangslage (Rechnung 2015 / Budget 2016).....	4
2.2	Erfolgsrechnung	4
2.2.1	Erläuterung zur Entwicklung Personalaufwand	4
2.2.2	Erläuterung zur Entwicklung Sachaufwand	4
2.2.3	Erläuterung zur Entwicklung Steuerertrag	4
2.2.4	Erläuterung zur Entwicklung Finanzertrag	4
2.2.5	Erläuterung zur Entwicklung Finanzausgleich	4
2.2.6	Erläuterungen zu negativen Einflussfaktoren	4
2.2.7	Erläuterungen zu positiven Einflussfaktoren.....	4
2.2.8	Gesamtbeurteilung.....	5
2.3	Investitionen.....	5
3	Ergebnis	6
3.1	Allgemeine Übersicht	6
3.2	Übersicht Gesamtergebnis Gemeinde.....	6
3.2.1	Erfolgsrechnung	6
3.2.2	Investitionsrechnung	6
3.2.3	Finanzierungsergebnis.....	6
3.3	Ergebnis allgemeiner Haushalt	7
3.4	Ergebnis Spezialfinanzierung Feuerwehr (Funktion 1506).....	7

3.5	Ergebnis Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung (Funktion 7201).....	8
3.6	Ergebnis Spezialfinanzierung Abfallentsorgung (Funktion 7301).....	8
3.7	Ergebnis Spezialfinanzierung Bürger (Funktion 9695).....	8
4	Erfolgsrechnung	9
4.1	Zusammenzug Gliederung nach Sachgruppen Erfolgsrechnung (mind. 2-stellige Kontenstufe).....	9
4.2	Zusammenzug Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung (1-stellige Kontenstufe)	9
5	Investitionsrechnung.....	9
5.1	Zusammenzug Investitionsrechnung nach funktionaler Gliederung (1-stellige Kontenstufe) .	9
6	Eigenkapitalnachweis.....	9
6.1	Auswertungen	9
6.2	Kommentare zu den Auswertungen	9
6.2.1	Spezialfinanzierungen (SG 290).....	9
6.2.2	Neubewertungsreserve Finanzvermögen (SG 296)	9
6.2.3	Bilanzüberschuss (SG 299)	9
7	Antrag des Gemeinderates	10
8	Genehmigung Budget	10

0 Auf einen Blick (Management Summary)

Die wichtigsten Eckdaten des Budgets:

- Die Nettoinvestitionen des allgemeinen Haushalts betragen CHF 2'130'000. Dazu kommen von der Spezialfinanzierung Abwasser getragene Investitionen von CHF 90'000. Die zwei grössten Vorhaben betreffen das Primarschulzentrum und den Hochwasserschutz Mülmen, wobei die im 2020 noch anfallenden (Rest-) Kosten nur geschätzt sind.
- Die Investition ins Primarschulhaus Dorf bewirkt im 2020 erstmals Abschreibungen von voraussichtlich CHF 320'000.
- Die Erfolgsrechnung des allgemeinen Haushalts weist einen Aufwandüberschuss von CHF 82'400 aus. Der Gesamthaushalt inkl. Spezialfinanzierungen schliesst mit einem Aufwandüberschuss von CHF 157'700 ab.
- Die Steueranlage soll von 1.69 auf 1.79 Einheiten angehoben werden. Die Liegenschaftsteuer und alle übrigen Gebührenansätze erfahren keine Veränderung.

1 Rechnungslegungsgrundsätze Harmonisiertes Rechnungslegungsmodell 2 (HRM2)

1.1 Allgemeines

Das Budget 2020 wurde nach dem neuen Rechnungslegungsmodell HRM2, gemäss Art. 70 Gemeindegesetz (GG), erstellt.

1.2 Abschreibungen

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

Das am 1.1.2016 bestehende Verwaltungsvermögen wurde zu Buchwerten in HRM2 übernommen:

Das bestehende Verwaltungsvermögen von wird innert	CHF 3'676'736.25 12 Jahren
---	--------------------------------------

d.h. ab dem Rechnungsjahr 2016 bis und mit Rechnungsjahr 2027
linear abgeschrieben.

Dies ergibt einen jährlichen Abschreibungssatz von oder	8,33% CHF 306'395.00
---	--------------------------------

1.2.2 Sonderfälle Verwaltungsvermögen (Übergangsbestimmungen Art. T2-4 Abs. 2 GV)

Verwaltungsvermögen im Bereich Abwasser:

Lineare Abschreibung in der Höhe der Einlage in die Spezialfinanzierung im Jahr vor der Einführung

1.2.3 Neues Verwaltungsvermögen

Auf neuen Vermögenswerten, d.h. nach Einführung von HRM2, werden die planmässigen Abschreibungen nach Anlagekategorien und Nutzungsdauer (Anhang 2 GV) berechnet. Die Abschreibungen erfolgen linear nach Nutzungsdauer.

1.2.4 Zusätzliche Abschreibungen (Art. 84 GV)

Zusätzliche Abschreibungen betreffen nur den **allgemeinen Haushalt** und werden vorgenommen, wenn im Rechnungsjahr

- a) in der Erfolgsrechnung ein Ertragsüberschuss ausgewiesen wird und
- b) die ordentlichen Abschreibungen kleiner als die Nettoinvestitionen sind.

1.3 Investitionsrechnung / Aktivierungsgrenze

Der Gemeinderat belastet einzelne Investitionen bis zum Betrag von CHF 25'000 der Erfolgsrechnung. Er verfolgt dabei eine konstante Praxis.

2 Erläuterungen

2.1 Allgemeines / Ausgangslage (Rechnung 2018 / Budget 2019)

- Die Rechnung 2018 schloss mit einem Ergebnis von CHF 0 ab (allgemeiner Haushalt), nach Vornahme von zusätzlichen Abschreibungen von CHF 20'641.63. Das Budget sah einen Aufwandüberschuss von CHF 26'800 vor. Der Gesamthaushalt schloss mit einem Aufwandüberschuss von CHF 23'138.54 ab, gegenüber budgetierten CHF 89'900.
- Das Budget 2019 sieht einen Aufwandüberschuss des Gesamthaushalts von CHF 130'400 und einen des allgemeinen Haushalts von CHF 90'800 vor. Verschiedene bereits bekannte Abweichungen geben Grund zur Annahme, dass das Ergebnis noch etwas negativer ausfallen wird.

2.2 Erfolgsrechnung

2.2.1 Erläuterung zur Entwicklung Personalaufwand

Abnahme um CHF 3'400: Geringfügige Veränderung

2.2.2 Erläuterung zur Entwicklung Sach- und übriger Betriebsaufwand

Zunahme um CHF 172'100: Verschiedene Anschaffungen fallen höher aus. Vor allem der bauliche Unterhalt bei verschiedenen Liegenschaften steigt massiv an. Zudem muss für Schülertransporte mehr aufgewendet werden. Dagegen fallen die Mietzinse für die Primarschule weg.

2.2.3 Erläuterung zur Entwicklung Steuerertrag

Zunahme um CHF 524'200: Dank der Erhöhung der Steueranlage und einem Zuwachs von 2% bei den Einkommens- und 1.5% bei den Vermögenssteuern der natürlichen Personen steigen die Steuererträge massiv an. Zudem nehmen die Liegenschaftssteuern erheblich zu, als Folge der Erhöhung der amtlichen Werte.

2.2.4 Erläuterung zur Entwicklung Finanzertrag

Zunahme um CHF 10'900: Geringfügige Veränderung

2.2.5 Erläuterung zur Entwicklung Finanzausgleich

Abnahme um CHF 97'200: Unsere Steuerkraft ist etwas angestiegen, was hier negative Auswirkungen hat.

2.2.6 Erläuterungen zu negativen Einflussfaktoren

Im Vergleich zum Budget des laufenden Jahres beeinflussen folgende Umstände das Ergebnis **negativ**:

- Die Nutzung der Zivilschutzanlage Muster mattli durch das Militär bringt weniger Ertrag als noch im Budget 2019 angenommen, da die Auslastung im 2020 noch unsicher ist.
- Die Reparatur einer Entwässerungsrinne bei der Zivilschutzanlage Muster mattli belastet das Budget mit knapp Fr. 20'000.
- Verschiedene dringende Unterhaltsarbeiten am Mehrzweckgebäude Muster mattli verursachen einen Mehraufwand von Fr. 30'900.
- Die Kosten für die Schülertransporte fallen um Fr. 32'000 höher aus als noch im Budget 2019, da einige zusätzliche Kurse von und nach Aeschiried geführt werden müssen.
- Der Anteil an den Lastenverteiler Öffentlicher Verkehr nimmt um Fr. 58'100 zu, da beim Budgetwert 2019 von falschen Grundlagen ausgegangen wurde.
- Zwei Schutzwaldprojekte verursachen Bruttokosten von Fr. 76'000.

- Aus dem Finanzausgleich werden Fr. 97'200 weniger erwartet, da unsere Steuerkraft angestiegen ist.
- Neue Schulden bewirken eine Zunahme der Schuldzinsen um Fr. 14'100 auf Fr. 55'200.
- Eine Sanierung am Schatthaus Spitz kostet voraussichtlich Fr. 20'000.

2.2.7 Erläuterungen zu positiven Einflussfaktoren

Die folgenden Umstände beeinflussen das Ergebnis **positiv**:

- Eine Stelle in der Gemeindekanzlei wird reduziert, was Einsparungen von Fr. 20'000 bringt.
- Bei den Anteilen an die Lehrergehälter wird mit einem Minderaufwand von Fr. 52'200 gerechnet, unter anderem weil eine Kindergartenklasse geschlossen wird.
- An die Schutzwaldprojekte werden Fr. 15'000 Kantonsbeiträge erwartet und Fr. 61'000 sollen dem Forstbetriebsfonds entnommen werden.
- Bei der Berechnung der Erträge aus Einkommenssteuern wird auf der Basis des aktuellen Zwischenstands mit einem Zuwachs von 2% und der Steueranlage 1.79 gerechnet, was einem Mehrertrag von Fr. 346'000 entspricht.
- Als Folge der Erhöhung der amtlichen Werte wird von einer Zunahme der Liegenschaftssteuern um Fr. 138'000 ausgegangen. Der gesamte Steuerertrag aller Steuerarten nimmt um Fr. 524'200 zu.

2.2.8 Gesamtbeurteilung

Die in Aussicht gestellte Steuererhöhung ist nun notwendig, da ab 2020 Abschreibungen auf dem Primarschulzentrum von voraussichtlich jährlich Fr. 320'000 anfallen. Leider sind einige weitere negative Abweichungen zu verzeichnen, so dass trotz der Steuererhöhung ein Aufwandüberschuss resultiert. Der vor kurzem verabschiedete Finanzplan 2019 – 2024 zeigt jedoch, dass auf dieser Basis mittelfristig mit ausgeglichenen Ergebnissen gerechnet werden darf.

2.3 Investitionen

Die vorgesehenen Nettoinvestitionen zu Lasten des allgemeinen Haushalts betragen CHF 2'130'000. Dazu kommen von der Spezialfinanzierung Abwasser getragene Investitionen von CHF 90'000.

Verteidigung	CHF	100'000
Gemeindesaal	CHF	50'000
Mehrzweckgebäude Mustermattli	CHF	20'000
Liegenschaften Primarschule	CHF	1'870'000
Liegenschaften Oberstufenschule	CHF	100'000
Gemeindestrassen	CHF	50'000
Gewässerverbauungen	CHF	1'780'000
Subventionen und Beiträge an Gewässerverbauungen	CHF	-1'910'000
Raumplanung	CHF	30'000
Liegenschaft Greberegg	CHF	<u>40'000</u>
Total Nettoinvestitionen allgemeiner Haushalt	CHF	2'130'000
Abwasserbeseitigung	CHF	<u>90'000</u>
Total Nettoinvestitionen Spezialfinanzierungen	CHF	90'000

Die detaillierte Übersicht befindet sich auf Seite 33. Das Budget der Investitionsrechnung ist unverbindlich.

3 Ergebnis

3.1 Allgemeine Übersicht

	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
Jahresergebnis ER Gesamthaushalt	-157'700	-130'400	-23'138
Jahresergebnis ER Allgemeiner Haushalt	-82'400	-90'800	0
Jahresergebnis gesetzliche Spezialfinanzierungen	-75'300	-39'600	-23'138
Steuerertrag natürliche Personen (SG 400)	4'297'200	3'923'000	3'922'964
Steuerertrag juristische Personen (SG 401)	110'000	120'000	137'052
Liegenschaftssteuer (SG 4021)	6680'000	530'000	531'009
Nettoinvestitionen	2'220'000	4'350'000	3'272'962

3.2 Übersicht Gesamtergebnis Gemeinde

3.2.1 Erfolgsrechnung

Betrieblicher Aufwand (SG 30, 31, 33, 35, 36, 37)	CHF	8'409'000
Betrieblicher Ertrag (SG 40, 41, 42, 43, 45, 46, 47)	CHF	8'121'800
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	CHF	-287'200
Finanzaufwand (SG 34)	CHF	155'000
Finanzertrag (SG 44)	CHF	284'500
Ergebnis aus Finanzierung	CHF	129'500
Operatives Ergebnis	CHF	-157'700
Ausserordentlicher Aufwand (SG 38)	CHF	0
Ausserordentlicher Ertrag (SG 48)	CHF	0
Ausserordentliches Ergebnis	CHF	0
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	CHF	-157'700

3.2.2 Investitionsrechnung

Aktivierete Investitionsausgaben (SG 690)	CHF	4'150'000
Passivierete Investitionseinnahmen (SG 590)	CHF	1'930'000
Ergebnis Investitionsrechnung	CHF	2'220'000

3.2.3 Finanzierungsergebnis

<i>Selbstfinanzierung:</i>			
Ergebnis Gesamthaushalt	90	CHF	-157'700
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33	+ CHF	710'200
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	35	+ CHF	251'600
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	45	- CHF	-100'900
WB Darlehen VV	364	+ CHF	0
WB Beteiligungen VV	365	+ CHF	0
Abschreibungen Investitionsbeiträge	366	+ CHF	0
Einlagen in das Eigenkapital	389	+ CHF	0
Aufwertung Finanzvermögen	4490	- CHF	0
Entnahmen aus dem Eigenkapital	489	- CHF	0
Selbstfinanzierung		CHF	703'200

Nettoinvestitionen:

Ergebnis Investitionsrechnung (gem. Ziff. 3.2.2)	CHF	2'220'000
--	-----	-----------

Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	CHF	-1'516'800
---	------------	-------------------

3.3 Ergebnis allgemeiner Haushalt

Betrieblicher Aufwand (SG 30, 31, 33, 35, 36, 37)	CHF	7'504'300
Betrieblicher Ertrag (SG 40, 41, 42, 43, 45, 46, 47)	CHF	7'340'200
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	CHF	-164'100
Finanzaufwand (SG 34)	CHF	148'400
Finanzertrag (SG 44)	CHF	230'100
Ergebnis aus Finanzierung	CHF	81'700
Operatives Ergebnis	CHF	-82'400
Ausserordentlicher Aufwand (SG 38)	CHF	0
Ausserordentlicher Ertrag (SG 48)	CHF	0
Ausserordentliches Ergebnis	CHF	0
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	CHF	-82'400

Kommentar: Siehe Erläuterungen unter Ziffer 2

3.4 Ergebnis Spezialfinanzierung Feuerwehr (Funktion 1506)

Betrieblicher Aufwand (SG 30, 31, 33, 35, 36, 37)	CHF	196'400
Betrieblicher Ertrag (SG 40, 41, 42, 43, 45, 46, 47)	CHF	226'100
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	CHF	29'700
Finanzaufwand (SG 34)	CHF	0
Finanzertrag (SG 44)	CHF	1'800
Ergebnis aus Finanzierung	CHF	1'800
Operatives Ergebnis	CHF	31'500
Ausserordentlicher Aufwand (SG 38)	CHF	0
Ausserordentlicher Ertrag (SG 48)	CHF	0
Ausserordentliches Ergebnis	CHF	0
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	CHF	31'500

Kommentar: Finanziell sehr gesund, trotz Reduktion Ersatzabgabe von 7% auf 6% ab 2018

3.5 Ergebnis Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung (Funktion 7201)

Betrieblicher Aufwand (SG 30, 31, 33, 35, 36, 37)	CHF	446'800
Betrieblicher Ertrag (SG 40, 41, 42, 43, 45, 46, 47)	CHF	296'400
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	CHF	-150'400
Finanzaufwand(SG 34)	CHF	0
Finanzertrag (SG 44)	CHF	16'800
Ergebnis aus Finanzierung	CHF	16'800
Operatives Ergebnis	CHF	-133'600
Ausserordentlicher Aufwand (SG 38)	CHF	0
Ausserordentlicher Ertrag (SG 48)	CHF	0
Ausserordentliches Ergebnis	CHF	0
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	CHF	-133'600

Kommentar: Dank hohen SF Rechnungsausgleich und Werterhalt grosses Defizit mittelfristig noch vertretbar

3.6 Ergebnis Spezialfinanzierung Abfall (Funktion 7301)

Betrieblicher Aufwand (SG 30, 31, 33, 35, 36, 37)	CHF	261'000
Betrieblicher Ertrag (SG 40, 41, 42, 43, 45, 46, 47)	CHF	259'100
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	CHF	-1'900
Finanzaufwand (SG 34)	CHF	0
Finanzertrag (SG 44)	CHF	1'200
Ergebnis aus Finanzierung	CHF	1'200
Operatives Ergebnis	CHF	-700
Ausserordentlicher Aufwand (SG 38)	CHF	0
Ausserordentlicher Ertrag (SG 48)	CHF	0
Ausserordentliches Ergebnis	CHF	0
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	CHF	-700

Kommentar: Dank hoher SF Rechnungsausgleich gewollter Aufwandüberschuss verkraftbar

3.7 Ergebnis Spezialfinanzierung Burger (Funktion 9695)

Betrieblicher Aufwand (SG 30, 31, 33, 35, 36, 37)	CHF	500
Betrieblicher Ertrag (SG 40, 41, 42, 43, 45, 46, 47)	CHF	0
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	CHF	-500
Finanzaufwand (SG 34)	CHF	6'600
Finanzertrag (SG 44)	CHF	34'600
Ergebnis aus Finanzierung	CHF	28'000
Operatives Ergebnis	CHF	27'500
Ausserordentlicher Aufwand (SG 38)	CHF	0
Ausserordentlicher Ertrag (SG 48)	CHF	0
Ausserordentliches Ergebnis	CHF	0
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	CHF	27'500

Kommentar: Dank guten Miet- und Pächterträgen und geringem Aufwand klar positiv

4 Erfolgsrechnung

4.1 Zusammenzug Gliederung nach Sachgruppen Erfolgsrechnung (mind. 2-stellige Kontenstufe)

Siehe Seiten 27 - 32

4.2 Zusammenzug Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung (1-stellige Kontenstufe)

Siehe Seite 11

5 Investitionsrechnung

5.1 Zusammenzug Investitionsrechnung nach funktionaler Gliederung (1-stellige Kontenstufe)

Siehe Seite 33

6 Eigenkapitalnachweis

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

6.1 Auswertungen

Die Software ist noch nicht in der Lage, einen Eigenkapitalnachweis herzustellen. Deshalb erfolgt die Darstellung in vereinfachter Form.

	<u>per 31.12.2018</u>	<u>Veränd. 2019</u>	<u>Veränd. 2020</u>	<u>31.12.2020</u>
Bilanzüberschuss	2'905'341.45	-90'800	-82'400	2'732'141.45
SF Feuerwehr	574'525.35	34'400	31'500	640'425.35
SF Abwasser	1'323'284.91	-93'700	-133'600	1'095'984.91
SF Abfall	239'825.26	-7'000	-700	232'125.26
SF Burger	226'435.61	26'700	27'500	280'635.61

6.2 Kommentare zu den Auswertungen

6.2.1 Spezialfinanzierungen (SG 290)

Alle Spezialfinanzierungen verfügen über genügend Rücklagen, um die künftigen Anforderungen zu erfüllen. Beim Abwasser ist ein Abbau der hohen Spezialfinanzierung Rechnungsausgleich durch Aufwandüberschüsse gewollt. Die Höhe der Aufwandüberschüsse muss aber mittelfristig mit einer Gebührenerhöhung gemildert werden.

6.2.2 Neubewertungsreserve Finanzvermögen (SG 296)

Gestützt auf die gültigen Vorschriften und die Empfehlungen des Amts für Gemeinden und Raumordnung wurde die Bewertung des Finanzvermögens per 1.1.2016 vorgenommen. Daraus resultierte eine Aufwertung und somit Neubewertungsreserve von CHF 1'620'233.90 per 31.12.2018. Weitere Details sind in den Sitzungsprotokollen und Buchungsunterlagen 2016 ersichtlich. Die Auflösung gemäss gesetzlicher Grundlage soll ab 2021 erfolgen.

6.2.3 Bilanzüberschuss (SG 299)

Der Bilanzüberschuss ist in genügender Höhe vorhanden, um bevorstehende Belastungen auszugleichen. Die künftige Entwicklung unter Berücksichtigung der Investitionen zeigt der Finanzplan 2019 – 2024.

7 Antrag des Gemeinderates

- a) Genehmigung Steueranlage für die Gemeindesteuern, das **1.79**-fache des Einheitsansatzes
- b) Genehmigung Steueranlage für die Liegenschaftssteuern, 1.3‰ des amtlichen Wertes
- c) Genehmigung der Stundenlöhne, CHF 24.00
- d) Genehmigung Budget 2019 bestehend aus:

Gesamthaushalt	Aufwandüberschuss	CHF	157'700
Allgemeiner Haushalt	Aufwandüberschuss	CHF	82'400
SF Feuerwehr	Ertragsüberschuss	CHF	31'500
SF Abwasserentsorgung	Aufwandüberschuss	CHF	133'600
SF Abfall	Aufwandüberschuss	CHF	700
SF Bürger	Ertragsüberschuss	CHF	27'500

Der Gemeindeversammlung wird beantragt, das Budget zu genehmigen.

Aeschi, 17. Oktober 2019

NAMENS DES GEMEINDERATES

Die Präsidentin:



J. Luginbühl

Der Sekretär:



L. Berger

GEMEINDEVERWALTUNG

Der Gemeindegassier:



F. Portenier

8 Genehmigung Budget

Die Gemeindeversammlung der Gemischten Gemeinde Aeschi hat das Budget 2020 am 29. November 2019 gemäss dem vorstehenden Antrag des Gemeinderates vom 17. Oktober 2019 genehmigt.

Aeschi, 29. November 2019

NAMENS DES GEMEINDERATES

Die Präsidentin:

J. Luginbühl

Der Sekretär:

L. Berger

Erfolgsrechnung

Zusammenzug nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung Netto Aufwand	1'135'600.00	287'400.00 848'200.00	1'112'400.00	331'500.00 780'900.00	1'156'121.59	300'423.24 855'698.35
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung Netto Aufwand	374'000.00	317'000.00 57'000.00	332'700.00	302'300.00 30'400.00	395'115.73	337'030.60 58'085.13
2	Bildung Netto Aufwand	2'359'900.00	454'800.00 1'905'100.00	2'035'700.00	407'500.00 1'628'200.00	1'947'610.24	408'449.10 1'539'161.14
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche Netto Aufwand	222'300.00	11'300.00 211'000.00	237'600.00	600.00 237'000.00	248'583.70	1'244.00 247'339.70
4	Gesundheit Netto Aufwand	16'500.00	16'500.00	16'400.00	16'400.00	16'244.00	16'244.00
5	Soziale Sicherheit Netto Aufwand	1'768'800.00	16'000.00 1'752'800.00	1'791'400.00	16'000.00 1'775'400.00	1'711'791.40	19'869.90 1'691'921.50
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung Netto Aufwand	1'030'700.00	407'500.00 623'200.00	975'100.00	419'500.00 555'600.00	1'011'249.70	463'156.10 548'093.60
7	Umweltschutz und Raumordnung Netto Aufwand	815'400.00	724'800.00 90'600.00	791'200.00	700'400.00 90'800.00	770'146.21	678'718.66 91'427.55
8	Volkswirtschaft Netto Ertrag	162'700.00 37'000.00	199'700.00	92'500.00 27'200.00	119'700.00	123'687.20 1'463.25	125'150.45
9	Finanzen und Steuern Netto Ertrag	916'700.00 5'385'000.00	6'301'700.00	879'300.00 4'996'700.00	5'876'000.00	890'870.38 5'046'507.72	5'937'378.10
	Total	8'802'600.00	8'720'200.00	8'264'300.00	8'173'500.00	8'271'420.15	8'271'420.15
	Netto Aufwand		82'400.00		90'800.00		
	Gesamttotal	8'802'600.00	8'802'600.00	8'264'300.00	8'264'300.00	8'271'420.15	8'271'420.15

Erfolgsrechnung nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	1'135'600.00	287'400.00	1'112'400.00	331'500.00	1'156'121.59	300'423.24
01	Legislative und Exekutive	139'000.00		130'000.00		139'763.75	
011	Legislative	21'300.00		19'300.00		21'740.85	
0110	Legislative	21'300.00		19'300.00		21'740.85	
0110.3000.01	Tag- und Sitzungsgelder Wahlausschuss	3'300.00		3'800.00		3'930.00	
0110.3000.02	Tag- und Sitzungsgelder RPK	2'500.00		2'500.00		2'400.00	
0110.3102.01	Drucksachen, Publikationen	2'500.00		1'000.00		2'513.55	
0110.3130.01	Dienstleistungen Dritter, Portokosten	13'000.00		12'000.00		12'897.30	
012	Exekutive	117'700.00		110'700.00		118'022.90	
0120	Exekutive	117'700.00		110'700.00		118'022.90	
0120.3000.01	Löhne Gemeinderat	68'000.00		68'000.00		70'345.05	
0120.3000.02	Sitzungsgelder Gemeinderat	16'000.00		16'000.00		16'450.00	
0120.3050.01	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV	4'400.00		4'400.00		3'999.55	
0120.3054.01	AG-Beiträge FAK	1'300.00		1'300.00		1'141.50	
0120.3170.01	Repräsentationskosten, Ratskredit	25'000.00		18'000.00		23'243.40	
0120.3170.02	Spesenentschädigungen Gemeinderat	3'000.00		3'000.00		2'843.40	
02	Allgemeine Dienste	996'600.00	287'400.00	982'400.00	331'500.00	1'016'357.84	300'423.24
022	Allgemeine Dienste	705'000.00	89'300.00	722'700.00	93'200.00	761'074.75	91'577.19
0220	Allgemeine Dienste	705'000.00	89'300.00	722'700.00	93'200.00	761'074.75	91'577.19
0220.3010.01	Löhne Verwaltung	498'200.00		518'200.00		497'546.50	
0220.3050.01	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV	30'000.00		32'000.00		30'664.65	
0220.3052.01	AG-Beiträge Pensionskasse	27'400.00		27'200.00		26'951.25	
0220.3053.01	AG-Beiträge UVG	3'700.00		3'500.00		3'690.35	
0220.3054.01	AG-Beiträge FAK	8'600.00		9'200.00		8'751.10	
0220.3055.01	AG-Beiträge Krankentaggeld	1'800.00		1'900.00		2'881.35	
0220.3090.01	Aus-/Weiterbildung Personal	13'100.00		14'000.00		11'339.55	
0220.3100.01	Büromaterial	13'000.00		13'000.00		13'763.42	
0220.3102.01	Drucksachen/Publikationen	4'000.00		4'000.00		5'431.15	
0220.3110.01	Anschaffungen Mobiliar	3'300.00		500.00		4'127.35	
0220.3113.01	Anschaffungen Hardware	2'500.00		1'500.00		62'452.45	
0220.3130.01	Telefon, Porti, Bankgebühren	13'800.00		13'000.00		13'800.40	
0220.3134.01	Haftpflicht- und Sachversicherung	14'500.00		15'700.00		15'272.80	
0220.3150.01	Unterhalt Büromobiliar	1'000.00		1'000.00		924.35	
0220.3153.01	Unterhalt Hardware	1'000.00		1'000.00		312.35	
0220.3158.01	Software/Lizenzen	20'500.00		23'200.00		22'519.97	
0220.3170.01	Reisekosten und Spesen	1'500.00		1'500.00		1'145.11	
0220.3611.01	Servicegebühren Steuereinzug, amtl. Bewertung	43'000.00		38'000.00		35'446.65	
0220.3636.01	Beiträge an Organisationen ohne Erwerbszweck	4'100.00		4'300.00		4'054.00	
0220.4240.01	Dienstleistungen für Dritte		13'000.00		12'000.00		13'929.58
0220.4250.01	Verkäufe		100.00		100.00		13.05
0220.4260.01	Rückerstattungen		4'000.00		4'000.00		5'934.56
0220.4612.01	Interne Verrechnung Dienstleistung SF		27'200.00		30'200.00		27'200.00
0220.4910.01	Interne Verrechnung Dienstleistung		45'000.00		46'900.00		44'500.00
029	Verwaltungsliegenschaften	291'600.00	198'100.00	259'700.00	238'300.00	255'283.09	208'846.05
0290	Verwaltungsgebäude	39'300.00	12'000.00	32'100.00	12'000.00	32'511.35	10'500.00
0290.3010.01	Löhne Hauswarte	12'900.00		12'200.00		12'107.70	
0290.3050.01	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV	800.00		800.00		733.20	

Erfolgsrechnung

nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0290.3053.01	AG-Beiträge UVG	300.00		300.00		323.35	
0290.3054.01	AG-Beiträge FAK	300.00		300.00		209.30	
0290.3055.01	AG-Beiträge Krankentaggeld	100.00		100.00		67.55	
0290.3101.01	Reinigungs-/Verbrauchsmaterial	5'000.00		4'500.00		4'770.05	
0290.3110.01	Anschaffungen Mobiliar	500.00		500.00			
0290.3120.01	Wasser, Energie, Heizung	9'000.00		8'000.00		8'855.30	
0290.3134.01	Sachversicherungsprämien	2'400.00		2'400.00		2'358.30	
0290.3144.01	Baulicher Unterhalt	7'500.00		3'000.00		2'846.60	
0290.3910.01	Interne Verrechnung Dienstleistung	500.00				240.00	
0290.4470.01	Mietzinse		12'000.00		12'000.00		10'500.00
0291	Gemeindesaal	95'500.00	26'000.00	95'200.00	27'700.00	103'549.89	31'529.95
0291.3010.01	Löhne Hauswarte	45'400.00		45'100.00		39'533.95	
0291.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, AIV	2'900.00		2'800.00		2'425.40	
0291.3052.01	AG-Beiträge Pensionskasse	3'000.00		2'100.00		1'988.15	
0291.3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherung	1'200.00		1'100.00		1'026.60	
0291.3054.01	AG-Beiträge FAK	800.00		800.00		692.15	
0291.3055.01	AG-Beiträge Krankentaggeld	200.00		200.00		223.20	
0291.3101.01	Reinigungs-/Verbrauchsmaterial	6'000.00		8'000.00		7'691.05	
0291.3110.01	Anschaffungen Mobilien, Geräte	1'000.00		500.00		7'400.05	
0291.3120.01	Wasser, Energie, Heizung	16'000.00		16'000.00		16'393.90	
0291.3130.01	Telefon, Porti					101.45	
0291.3134.01	Sachversicherungen	2'500.00		2'500.00		2'924.35	
0291.3144.01	Baulicher Unterhalt	9'000.00		10'000.00		15'824.34	
0291.3170.01	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00		60.00	
0291.3300.4	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'900.00		6'000.00		6'895.30	
0291.3910.01	Interne Verrechnung Dienstleistung	500.00				370.00	
0291.4240.01	Benützungsgebühren		12'000.00		14'000.00		12'195.90
0291.4260.01	Rückerstattungen		500.00		500.00		6'134.05
0291.4470.01	Mietzinse		13'500.00		13'200.00		13'200.00
0292	Mehrzweckgebäude Muster mattli	156'800.00	160'100.00	132'400.00	198'600.00	119'221.85	166'816.10
0292.3101.01	Reinigungs-/Verbrauchsmaterial	14'000.00		18'000.00		13'528.20	
0292.3110.01	Anschaffungen Mobilien, Geräte	2'000.00		2'000.00		909.60	
0292.3120.01	Wasser, Energie, Heizung	47'000.00		47'000.00		45'852.75	
0292.3134.01	Sachversicherungen	5'500.00		5'400.00		5'432.05	
0292.3144.01	Baulicher Unterhalt	37'900.00		7'000.00		3'499.25	
0292.3300.4	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'400.00		2'000.00			
0292.3910.01	Interne Verrechnung Dienstleistung	48'000.00		51'000.00		50'000.00	
0292.4240.01	Benützungsgebühren Einquartierungen		100'000.00		145'000.00		113'276.10
0292.4260.01	Rückerstattungen		3'600.00		3'600.00		3'600.00
0292.4470.01	Mietzinse		56'500.00		50'000.00		49'940.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	374'000.00	317'000.00	332'700.00	302'300.00	395'115.73	337'030.60
11	Öffentliche Sicherheit	5'200.00		5'200.00		2'522.50	
111	Polizei	5'200.00		5'200.00		2'522.50	
1110	Polizei	5'200.00		5'200.00		2'522.50	
1110.3130.01	Amts- und Vollzugshilfe					2'522.50	
1110.3631.01	Pauschalierung der Interventionskosten	5'200.00		5'200.00			
14	Allgemeines Rechtswesen	52'900.00	63'800.00	40'200.00	59'000.00	48'059.27	76'228.05
140	Allgemeines Rechtswesen	52'900.00	63'800.00	40'200.00	59'000.00	48'059.27	76'228.05

Erfolgsrechnung

nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1400	Allgemeines Rechtswesen	52'900.00	63'800.00	40'200.00	59'000.00	48'059.27	76'228.05
1400.3000.01	Tag- und Sitzungsgelder	4'000.00		4'000.00		4'125.10	
1400.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, AIV	100.00		100.00		50.50	
1400.3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherung					2.95	
1400.3054.01	AG-Beiträge FAK					14.40	
1400.3055.01	AG-Beiträge Krankentaggeld					2.30	
1400.3100.01	Büromaterial	1'700.00		1'000.00		1'257.12	
1400.3130.01	Gebühren	6'000.00		6'000.00		6'961.00	
	Einw./Fremdenkontrolle						
1400.3132.01	Nachführung Vermessungswerk	19'500.00		8'000.00		5'175.80	
1400.3132.02	Dienstleistungen Dritter	20'000.00		20'000.00		27'590.10	
	Bauwesen						
1400.3636.01	Beiträge an Private ohne Erwerbszweck	100.00		100.00		100.00	
1400.3910.01	Interne Verrechnung	1'500.00		1'000.00		2'780.00	
	Dienstleistung						
1400.4210.01	Kanzleigebühren		19'000.00		19'000.00		13'399.35
1400.4210.02	Baugebühren		40'000.00		40'000.00		62'828.70
1400.4631.01	Beiträge Kanton		4'800.00				
15	Feuerwehr	227'900.00	227'900.00	227'300.00	227'300.00	249'955.95	249'955.95
150	Feuerwehr	227'900.00	227'900.00	227'300.00	227'300.00	249'955.95	249'955.95
1506	Regionale Feuerwehrorganisation	227'900.00	227'900.00	227'300.00	227'300.00	249'955.95	249'955.95
1506.3000.01	Tag- und Sitzungsgelder	4'500.00		5'000.00		3'744.35	
1506.3000.02	Sold	67'000.00		67'000.00		58'370.10	
1506.3010.01	Löhne Kader	7'100.00		7'300.00		7'100.00	
1506.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, AIV	400.00		400.00		422.50	
1506.3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherung	100.00		100.00		97.70	
1506.3054.01	AG-Beiträge FAK	200.00		200.00		120.60	
1506.3055.01	AG-Beiträge Krankentaggeld			100.00		1.15	
1506.3090.01	Aus- und Weiterbildung	12'500.00		16'500.00		13'745.20	
1506.3100.01	Büromaterial	1'200.00		1'200.00		1'012.75	
1506.3101.01	Verbrauchsmaterial, Treibstoff	6'000.00		6'000.00		6'627.80	
1506.3111.01	Anschaffungen Maschinen, Geräte, Fz	23'000.00		9'400.00		38'286.12	
1506.3120.01	Wasser, Energie, Heizung	200.00		200.00		139.70	
1506.3130.01	Telefon, Alarmanlagen	1'800.00		1'800.00		1'768.71	
1506.3134.01	Sachversicherungen	2'000.00		2'000.00		1'978.50	
1506.3151.01	Unterhalt Maschinen, Fahrzeuge	10'000.00		10'000.00		10'321.20	
1506.3160.01	Mieten	17'500.00		17'500.00		17'340.00	
1506.3170.01	Reisekosten und Spesen	2'000.00		4'000.00		84.00	
1506.3181.01	Forderungsverluste	4'000.00		4'000.00		5'232.20	
	Ersatzabgaben						
1506.3300.60	Planmässige Abschreibungen	31'500.00		31'500.00		31'429.75	
1506.3612.01	Interne Verrechnung	4'000.00		7'000.00		3'820.00	
	Dienstleistung						
1506.3636.01	Beiträge an Private ohne Erwerbszweck	1'400.00		1'700.00		1'398.00	
	Ersatzabgaben		185'000.00		185'000.00		210'177.40
1506.4240.01	Dienstleistungserträge		7'000.00		7'000.00		4'653.00
1506.4409.01	Verrechnete Zinsen		1'800.00		1'300.00		1'066.55
1506.4634.01	Beiträge Gebäudeversicherung		34'100.00		34'000.00		34'059.00
1506.9010.01	Ertragsüberschuss	31'500.00		34'400.00		46'915.62	
16	Verteidigung	88'000.00	25'300.00	60'000.00	16'000.00	94'578.01	10'846.60
161	Militärische Verteidigung	11'500.00		2'000.00		800.70	
1610	Militärische Verteidigung	11'500.00		2'000.00		800.70	
1610.3130.01	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00		352.50	
1610.3134.01	Sachversicherungsprämien	500.00		500.00		448.20	
1610.3144.01	Baulicher Unterhalt Schützenhaus	500.00		1'000.00			
1610.3300.6	Planmässige Abschreibungen	10'000.00					

Erfolgsrechnung nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
162	Zivile Verteidigung	76'500.00	25'300.00	58'000.00	16'000.00	93'777.31	10'846.60
1620	Zivilschutz	64'500.00	22'300.00	46'000.00	13'000.00	86'780.06	7'348.00
1620.3090.01	Aus- und Weiterbildung			1'000.00			
1620.3101.01	Verbrauchsmaterial	100.00		100.00		44.20	
1620.3111.01	Anschaffungen Maschinen, Geräte					639.00	
1620.3120.01	Wasser, Energie, Heizung	1'800.00		3'000.00		1'700.90	
1620.3130.01	Telefon, Porti	600.00		1'000.00		572.26	
1620.3134.01	Sachversicherungen	500.00		500.00		437.85	
1620.3144.01	Baulicher Unterhalt	21'600.00		500.00		32'448.05	
1620.3150.01	Unterhalt Mobiliar/Einrichtungen	10'000.00		10'000.00		21'258.40	
1620.3160.01	Baurechtszinse	900.00		900.00		858.40	
1620.3632.01	Beiträge an ZSO Niesen	29'000.00		29'000.00		28'821.00	
1620.4470.01	Mietzinse		800.00				800.00
1620.4501.01	Entnahmen Ersatzabgaben		18'500.00		10'000.00		3'548.00
1620.4631.01	Beiträge Kanton		3'000.00		3'000.00		3'000.00
1627	Regionaler Führungsstab	12'000.00	3'000.00	12'000.00	3'000.00	6'997.25	3'498.60
1627.3000.01	Tag- und Sitzungsgelder	5'400.00		5'400.00		6'283.00	
1627.3100.01	Büromaterial	200.00		200.00		358.45	
1627.3101.01	Verbrauchsmaterial	200.00		200.00		355.80	
1627.3170.01	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00			
1627.3634.01	Beiträge an Einsatzkostenversicherung	6'000.00		6'000.00			
1627.4612.01	Beitrag Gemeinde Krattigen		3'000.00		3'000.00		3'498.60
2	Bildung	2'359'900.00	454'800.00	2'035'700.00	407'500.00	1'947'610.24	408'449.10
21	Obligatorische Schule	2'357'600.00	454'800.00	2'033'500.00	407'500.00	1'945'370.24	408'449.10
211	Eingangsstufe	193'400.00	3'000.00	167'300.00	2'000.00	216'326.03	1'480.00
2110	Kindergarten	193'400.00	3'000.00	167'300.00	2'000.00	216'326.03	1'480.00
2110.3090.01	Aus- und Weiterbildung	700.00		700.00			
2110.3104.01	Schul- und Lehrmittel	6'500.00		6'500.00		6'370.70	
2110.3119.01	Anschaffungen Mobiliar	1'500.00		1'500.00		1'479.50	
2110.3130.01	Telefon, Porti	300.00		500.00		210.13	
2110.3150.01	Unterhalt Mobilien, Geräte	500.00		500.00			
2110.3170.01	Schülertransporte	6'400.00		5'000.00		4'609.30	
2110.3171.01	Schulreisen, Lager	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
2110.3171.02	Eintritte Schwimmunterricht	1'800.00		1'800.00		1'600.00	
2110.3611.01	Anteil Lehrergehälter	122'200.00		101'300.00		148'628.25	
2110.3612.01	Schulgelder an Gemeinden	52'300.00		48'300.00		52'228.15	
2110.4631.01	Beiträge Kanton		3'000.00		2'000.00		1'480.00
212	Primarstufe	685'800.00	12'100.00	686'800.00	6'800.00	589'915.06	6'646.10
2120	Primarstufe	685'800.00	12'100.00	686'800.00	6'800.00	589'915.06	6'646.10
2120.3000.01	Tag- und Sitzungsgelder	2'200.00		2'000.00		2'218.40	
2120.3050.01	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV			100.00		12.65	
2120.3054.01	AG-Beiträge FAK					3.60	
2120.3090.01	Aus- und Weiterbildung	5'100.00		4'500.00		2'895.00	
2120.3100.01	Büromaterial, Drucksachen	15'000.00		15'000.00		6'811.10	
2120.3104.01	Schulmaterial und Lehrmittel	47'500.00		47'500.00		44'777.81	
2120.3104.02	Drucksachen Bibliothek	3'000.00		3'000.00		2'845.80	
2120.3104.03	Werkmaterial	18'000.00		18'000.00		16'754.62	
2120.3110.01	Anschaffungen Mobiliar	4'800.00		10'400.00		7'514.40	
2120.3113.01	Anschaffungen Hardware	10'000.00		6'000.00		8'648.60	
2120.3130.01	Telefon, Porti	2'000.00		2'000.00		1'826.18	
2120.3150.01	Unterhalt Mobiliar	2'000.00		2'000.00		1'046.05	
2120.3153.01	Unterhalt Hardware	12'000.00		16'000.00		15'807.20	
2120.3158.01	Software, Lizenzen	2'000.00		1'000.00		1'056.00	

Erfolgsrechnung

nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2120.3170.01	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		1'783.10	
2120.3170.02	Schülertransporte	64'000.00		32'000.00		23'586.30	
2120.3171.01	Schulreisen, Lager	18'900.00		8'800.00		9'148.00	
2120.3171.02	Eintritte Schwimmunterricht	25'900.00		31'500.00		25'900.00	
2120.3611.01	Anteil Lehrergehälter	359'200.00		399'300.00		324'099.00	
2120.3612.01	Schulgelder an Gemeinden	89'000.00		82'500.00			
2120.3632.01	Schulgelder an Gemeinden					88'981.25	
2120.3636.01	Beiträge an Private ohne Erwerbszweck	200.00		200.00		200.00	
2120.3910.01	Interne Verrechnung Dienstleistung	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
2120.4260.01	Rückerstattungen		300.00		500.00		171.10
2120.4631.01	Beiträge Kanton		11'800.00		6'300.00		6'475.00
213	Oberstufe	704'600.00	334'200.00	730'800.00	313'100.00	670'218.69	310'014.20
2130	Sekundarstufe I	704'600.00	334'200.00	730'800.00	313'100.00	670'218.69	310'014.20
2130.3000.01	Tag- und Sitzungsgelder	2'200.00		2'200.00		2'192.40	
2130.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, AIV			100.00		12.60	
2130.3054.01	AG-Beiträge FAK					3.60	
2130.3090.01	Aus- und Weiterbildung	3'000.00		3'000.00		1'800.00	
2130.3100.01	Büromaterial, Drucksachen	12'000.00		12'000.00		10'377.90	
2130.3104.01	Schulmaterial und Lehrmittel	34'000.00		34'000.00		33'341.66	
2130.3104.02	Drucksachen Bibliothek	2'000.00		2'000.00		136.50	
2130.3104.03	Werkmaterial	11'500.00		11'500.00		10'683.15	
2130.3105.01	Lebensmittel Hauswirtschaft	10'000.00		12'500.00		9'503.55	
2130.3110.01	Anschaffungen Mobiliar	12'400.00		17'900.00		5'853.21	
2130.3110.04	Anschaffungen Sportgeräte OS	2'000.00		3'000.00		5'586.60	
2130.3113.01	Anschaffungen Hardware	15'000.00		11'000.00		20'579.60	
2130.3130.01	Telefon, Porti	1'000.00		1'000.00		988.29	
2130.3150.01	Unterhalt Mobiliar	7'000.00		5'500.00		5'880.18	
2130.3153.01	Unterhalt Hardware	18'000.00		14'000.00		5'337.65	
2130.3158.01	Software, Lizenzen	2'000.00		1'000.00		1'303.00	
2130.3170.01	Reisekosten und Spesen	800.00		800.00		660.45	
2130.3170.02	Schülertransporte	6'900.00		5'000.00		7'577.65	
2130.3171.01	Schulreisen und Lager	14'500.00		14'500.00		9'325.00	
2130.3171.02	Eintritte Schwimmunterricht	15'900.00		16'700.00		15'910.00	
2130.3611.01	Anteil Lehrergehälter	445'200.00		478'200.00		428'606.05	
2130.3611.02	Schulgelder Gymnasien GU9	32'400.00		32'000.00		37'774.05	
2130.3612.01	Schulgelder an Gemeinden	52'800.00		48'900.00			
2130.3632.01	Schulgelder an Gemeinden					52'785.60	
2130.3910.01	Interne Verrechnung Dienstleistung	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
2130.4260.01	Rückerstattungen		400.00		400.00		1'711.20
2130.4612.01	Schulgelder anderer Gemeinden		333'000.00		312'000.00		307'353.00
2130.4631.01	Beiträge Kanton		800.00		700.00		950.00
214	Musikschulen	58'400.00		60'200.00		60'220.00	
2140	Musikschulen	58'400.00		60'200.00		60'220.00	
2140.3632.01	Beiträge an MUSIKA	48'400.00		50'200.00		51'190.15	
2140.3632.02	Beiträge übrige Musikschulen	10'000.00		10'000.00		9'029.85	
217	Schulliegenschaften	682'400.00	87'500.00	367'400.00	75'600.00	389'018.31	80'935.15
2170	Schulliegenschaften	682'400.00	87'500.00	367'400.00	75'600.00	389'018.31	80'935.15
2170.3010.01	Löhne Hauswarte Prim.	78'000.00		72'800.00		76'366.15	
2170.3010.02	Löhne Hauswarte KG/OS	77'200.00		79'200.00		76'796.25	
2170.3050.01	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV	9'700.00		8'900.00		8'151.05	
2170.3052.01	AG-Beiträge Pensionskasse	8'600.00		8'600.00		7'178.80	
2170.3053.01	AG-Beiträge UVG	4'000.00		3'800.00		4'011.80	
2170.3054.01	AG-Beiträge FAK	2'800.00		2'600.00		2'136.75	
2170.3055.01	AG-Beiträge Krankentaggeld	600.00		600.00		845.55	
2170.3090.01	Aus- und Weiterbildung	5'100.00					

Erfolgsrechnung

nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170.3101.01	Reinigungs- und Verbrauchsmaterial Prim.	10'000.00		8'600.00		8'838.20	
2170.3101.02	Reinigungs- und Verbrauchsmaterial KG/OS	8'400.00		8'400.00		8'147.55	
2170.3110.01	Anschaffung Mobiliar KG	500.00		500.00			
2170.3110.02	Anschaffung Mobiliar Prim.	800.00		800.00			
2170.3110.03	Anschaffung Mobiliar OS	1'500.00		1'500.00		2'624.05	
2170.3120.01	Wasser, Energie, Heizung Prim.	25'000.00		23'000.00		24'787.50	
2170.3120.02	Wasser, Energie, Heizung KG/OS	73'000.00		70'000.00		72'777.80	
2170.3134.01	Sachversicherungen	9'200.00		9'200.00		9'147.25	
2170.3144.01	Baulicher Unterhalt KG	1'200.00		1'000.00		200.00	
2170.3144.02	Baulicher Unterhalt Prim.	2'700.00		2'000.00		5'196.10	
2170.3144.03	Baulicher Unterhalt OS	8'000.00		12'500.00		20'942.69	
2170.3150.01	Unterhalt Mobiliar Prim.	500.00		500.00			
2170.3150.02	Unterhalt Mobiliar OS	2'000.00		2'000.00		2'070.82	
2170.3160.01	Mietzinse Prim.			17'000.00		28'618.90	
2170.3160.02	Mietzinse OS	25'000.00		25'000.00		24'557.20	
2170.3170.01	Spesenentschädigungen	1'000.00		1'000.00		870.45	
2170.3300.4	Planmässige Abschreibung Hochbauten VV	324'600.00		4'900.00		2'843.45	
2170.3910.01	Interne Verrechnung Dienstleistung	3'000.00		3'000.00		1'910.00	
2170.4240.01	Benützungsgebühren		1'000.00		1'000.00		640.00
2170.4260.01	Rückerstattungen Heizkosten		54'000.00		48'000.00		54'805.15
2170.4470.01	Mietzinse		32'500.00		26'600.00		25'490.00
218	Tagesbetreuung	26'500.00	18'000.00	14'500.00	10'000.00	14'503.60	9'373.65
2180	Tagesbetreuung	26'500.00	18'000.00	14'500.00	10'000.00	14'503.60	9'373.65
2180.3010.01	Löhne Tagesschule	14'200.00		6'500.00		7'757.95	
2180.3050.01	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV	700.00		400.00		401.05	
2180.3053.01	AG-Beiträge UVG	300.00		200.00		190.30	
2180.3054.01	AG-Beiträge FAK	200.00		200.00		114.45	
2180.3055.01	AG-Beiträge Krankentaggeld	100.00		100.00		36.85	
2180.3104.01	Spiel- und Lehrmaterial	500.00		500.00		80.00	
2180.3105.01	Verpflegung Tagesschule	8'500.00		4'500.00		3'923.00	
2180.3170.01	Reisekosten und Spesen			100.00			
2180.3910.01	Verrechneter Aufwand	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
2180.4240.01	Elternbeiträge		13'500.00		7'500.00		5'843.75
2180.4631.01	Beiträge Kanton		4'500.00		2'500.00		3'529.90
219	Obligatorische Schule	6'500.00		6'500.00		5'168.55	
2194	Freiwilliger Schulsport	6'500.00		6'500.00		5'168.55	
2194.3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	5'000.00		5'000.00		3'997.50	
2194.3101.01	Verbrauchsmaterial Sporttage	1'500.00		1'500.00		1'171.05	
29	Übriges Bildungswesen	2'300.00		2'200.00		2'240.00	
299	Bildung	2'300.00		2'200.00		2'240.00	
2991	Erwachsenenbildung	2'300.00		2'200.00		2'240.00	
2991.3634.01	Beitrag an Volkshochschule	2'300.00		2'200.00		2'240.00	
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	222'300.00	11'300.00	237'600.00	600.00	248'583.70	1'244.00
32	Kultur, übrige	12'200.00	700.00	13'000.00		12'575.10	673.65
321	Bibliotheken	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
3210	Bibliotheken	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
3210.3634.01	Beiträge an Bibliothek	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
329	Kultur	9'200.00	700.00	10'000.00		9'575.10	673.65

Erfolgsrechnung

nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3290	Übrige Kultur	9'200.00	700.00	10'000.00		9'575.10	673.65
3290.3130.01	Jungbürgerfeier	2'400.00		2'000.00		2'330.25	
3290.3151.01	Unterhalt Weihnachtsbeleuchtung	500.00		1'000.00		492.85	
3290.3161.01	Miete Fahrzeuge, Geräte	700.00		500.00		700.00	
3290.3632.01	Beiträge Kulturförderung	4'100.00		5'000.00		4'052.00	
3290.3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	1'500.00		1'500.00		2'000.00	
3290.4612.01	Rückerstattungen von Gemeinden		700.00				673.65
33	Medien	7'100.00		7'600.00		7'637.25	
332	Massenmedien	7'100.00		7'600.00		7'637.25	
3320	Massenmedien	7'100.00		7'600.00		7'637.25	
3320.3102.01	Druck Aeschi-Info	6'500.00		7'000.00		7'079.35	
3320.3130.01	Porti	600.00		600.00		557.90	
34	Sport und Freizeit	203'000.00	10'600.00	217'000.00	600.00	228'371.35	570.35
341	Sport	130'000.00		130'000.00		155'180.00	
3410	Sport	130'000.00		130'000.00		155'180.00	
3410.3635.01	Beiträge Sportvereine	5'000.00		5'000.00		30'180.00	
3410.3635.02	Beiträge Hallenbad AG	125'000.00		125'000.00		125'000.00	
342	Freizeit	73'000.00	10'600.00	87'000.00	600.00	73'191.35	570.35
3420	Freizeit	73'000.00	10'600.00	87'000.00	600.00	73'191.35	570.35
3420.3141.01	Baulicher Unterhalt Wanderwege	20'000.00		39'000.00		12'075.95	
3420.3636.01	Beiträge an Private ohne Erwerbszweck	3'000.00		3'000.00		3'155.40	
3420.3910.01	Interne Verrechnung Dienstleistung	50'000.00		45'000.00		57'960.00	
3420.4240.01	Benützungsgebühren Feuerstellen		600.00		600.00		570.35
3420.4502.01	Entnahmen aus Legaten		10'000.00				
4	Gesundheit	16'500.00		16'400.00		16'244.00	
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	200.00		200.00		200.00	
412	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	200.00		200.00		200.00	
4120	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	200.00		200.00		200.00	
4120.3636.01	Beiträge an Private ohne Erwerbszweck	200.00		200.00		200.00	
42	Ambulante Krankenpflege	2'000.00		2'000.00		1'906.00	
421	Ambulante Krankenpflege	1'400.00		1'400.00		1'306.00	
4210	Ambulante Krankenpflege	1'400.00		1'400.00		1'306.00	
4210.3634.01	Beiträge an Spitem	1'400.00		1'400.00		1'306.00	
422	Rettungsdienste	600.00		600.00		600.00	
4220	Rettungsdienste	600.00		600.00		600.00	
4220.3634.01	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	600.00		600.00		600.00	
43	Gesundheit	14'300.00		14'200.00		14'138.00	

Erfolgsrechnung

nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
432	Krankheitsbekämpfung, übrige	1'300.00		1'300.00		1'299.50	
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	1'300.00		1'300.00		1'299.50	
4320.3636.01	Beiträge an Private ohne Erwerbszweck	1'300.00		1'300.00		1'299.50	
433	Schulgesundheitsdienst	13'000.00		12'900.00		12'838.50	
4330	Schulgesundheitsdienst	5'700.00		5'200.00		5'115.30	
4330.3000.01	Tag- und Sitzungsgelder	1'800.00		1'800.00		1'601.80	
4330.3010.01	Löhne Schularzt	3'500.00		3'000.00		3'210.00	
4330.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, AIV	200.00		200.00		188.30	
4330.3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherung	100.00		100.00		44.15	
4330.3054.01	AG-Beiträge FAK	100.00		100.00		53.75	
4330.3055.01	AG-Beiträge Krankentaggeld					17.30	
4331	Schulzahnpflege	7'300.00		7'700.00		7'723.20	
4331.3106.01	Verbrauchsmaterial Schulzahnpflege	100.00		500.00			
4331.3136.01	Zahnuntersuchungskosten Schüler	7'200.00		7'200.00		7'723.20	
5	Soziale Sicherheit	1'768'800.00	16'000.00	1'791'400.00	16'000.00	1'711'791.40	19'869.90
53	Alter + Hinterlassene	547'000.00	10'000.00	546'500.00	10'000.00	518'272.30	9'774.30
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	22'000.00	10'000.00	23'900.00	10'000.00	22'000.00	9'774.30
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	22'000.00	10'000.00	23'900.00	10'000.00	22'000.00	9'774.30
5310.3910.01	Interne Verrechnung Dienstleistung	22'000.00		23'900.00		22'000.00	
5310.4611.01	Kantonsbeitrag Verw.kosten		10'000.00		10'000.00		9'774.30
532	Ergänzungsleistungen AHV/IV	522'000.00		519'800.00		493'310.00	
5320	Ergänzungsleistungen AHV/IV	522'000.00		519'800.00		493'310.00	
5320.3631.01	Beitrag an Kanton, EL	522'000.00		519'800.00		493'310.00	
534	Wohnen im Alter	100.00		200.00		100.00	
5340	Wohnen im Alter	100.00		200.00		100.00	
5340.3636.01	Beiträge an Private ohne Erwerbszweck	100.00		200.00		100.00	
535	Leistungen an das Alter	2'900.00		2'600.00		2'862.30	
5350	Leistungen an das Alter	2'900.00		2'600.00		2'862.30	
5350.3632.01	Beiträge an Alterskonferenz	2'100.00		2'100.00		2'020.00	
5350.3635.01	Weihnachtsgeschenke	800.00		500.00		842.30	
54	Familie und Jugend	22'100.00		18'300.00		23'135.60	5'000.00
541	Familienzulagen	13'500.00		9'000.00		9'644.00	
5410	Familienzulagen	13'500.00		9'000.00		9'644.00	
5410.3631.01	Beitrag an Kanton, Familienzulagen	13'500.00		9'000.00		9'644.00	
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	2'100.00				2'102.20	

Erfolgsrechnung

nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	2'100.00				2'102.20	
5430.3130.01	Dienstleistungen Dritter	2'100.00				2'102.20	
544	Jugendschutz	2'500.00		3'400.00		5'453.00	5'000.00
5440	Jugendschutz allgemein	2'500.00		3'400.00		5'453.00	5'000.00
5440.3636.01	Beiträge an Private ohne Erwerbszweck	2'500.00		3'400.00		5'453.00	
5440.4635.01	Beiträge von privaten Unternehmungen						5'000.00
545	Leistungen an Familien	4'000.00		5'900.00		5'936.40	
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	4'000.00		5'900.00		5'936.40	
5451.3636.01	Beiträge an Private ohne Erwerbszweck	4'000.00		5'900.00		5'936.40	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	1'199'700.00	6'000.00	1'226'600.00	6'000.00	1'170'383.50	5'095.60
573	Asylwesen					788.80	
5730	Asylwesen					788.80	
5730.3000.01	Tag- und Sitzungsgelder					288.80	
5730.3910.01	Interne Verrechnung Dienstleistung					500.00	
579	Sozialhilfe	1'199'700.00	6'000.00	1'226'600.00	6'000.00	1'169'594.70	5'095.60
5790	Sozialhilfe	9'000.00		8'400.00		2'531.20	
5790.3000.01	Tag- und Sitzungsgelder	1'700.00		1'100.00		1'676.10	
5790.3050.01	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV	100.00		100.00		25.25	
5790.3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherung					1.45	
5790.3054.01	AG-Beiträge FAK					7.20	
5790.3055.01	AG-Beiträge Krankentaggeld					1.20	
5790.3636.01	Beiträge an Private ohne Erwerbszweck	7'200.00		7'200.00		820.00	
5796	Regionaler Sozialdienst	14'700.00	6'000.00	35'800.00	6'000.00	11'735.55	5'095.60
5796.3632.01	Beiträge an Regionalen Sozialdienst	14'700.00		35'800.00		11'735.55	
5796.4260.01	Rückerstattungen		6'000.00		6'000.00		5'095.60
5799	Lastenausgleich Soziales	1'176'000.00		1'182'400.00		1'155'327.95	
5799.3611.01	Beitrag an Kanton, Sozialhilfe	1'176'000.00		1'182'400.00		1'155'327.95	
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'030'700.00	407'500.00	975'100.00	419'500.00	1'011'249.70	463'156.10
61	Strassenverkehr	759'100.00	407'500.00	761'200.00	419'500.00	762'183.30	463'156.10
615	Gemeindestrassen	759'100.00	407'500.00	761'200.00	419'500.00	762'183.30	463'156.10
6150	Gemeindestrassen	703'300.00	247'500.00	682'400.00	249'500.00	682'147.62	278'981.55
6150.3000.01	Tag- und Sitzungsgelder	2'000.00		2'000.00		1'306.05	
6150.3010.01	Löhne Werkhofpersonal	325'400.00		322'500.00		329'232.50	
6150.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, AIV	20'200.00		19'300.00		17'269.30	
6150.3052.01	AG-Beiträge Pensionskasse	21'600.00		22'000.00		19'212.50	
6150.3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherung	8'300.00		8'000.00		7'954.50	
6150.3054.01	AG-Beiträge FAK	5'800.00		5'500.00		5'510.40	
6150.3055.01	AG-Beiträge Krankentaggeld	1'200.00		1'200.00		1'702.05	
6150.3090.01	Aus- und Weiterbildung	4'500.00		4'500.00		3'210.00	
6150.3101.01	Verbrauchsmaterial, Treibstoff	25'000.00		25'000.00		23'703.50	
6150.3110.01	Anschaffungen Mobilien, Geräte	5'000.00		5'000.00		1'628.60	
6150.3111.01	Anschaffungen Maschinen, Fahrzeuge	15'000.00		15'000.00		24'744.60	

Erfolgsrechnung

nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150.3111.02	Strassensignalisation	5'000.00		5'000.00		1'873.40	
6150.3120.01	Energie Strassenbeleuchtung	10'000.00		10'000.00		9'859.00	
6150.3130.01	Telefon, Porti	1'600.00		1'600.00		1'631.78	
6150.3132.01	Honorare, Gutachten					2'261.05	
6150.3134.01	Sachversicherungsprämien	5'300.00		5'300.00		5'220.35	
6150.3137.01	Steuern und Abgaben	5'500.00		5'200.00		5'128.05	
6150.3141.01	Baulicher Unterhalt Strassen	80'000.00		80'000.00		113'941.04	
6150.3141.02	Winterdienst durch Dritte	70'000.00		70'000.00		38'543.75	
6150.3149.01	Unterhalt Strassenbeleuchtung	5'500.00		5'400.00		11'642.35	
6150.3150.01	Unterhalt Mobilien, Geräte	3'500.00		3'500.00		1'494.25	
6150.3151.01	Unterhalt Maschinen und Fahrzeuge	32'000.00		32'000.00		31'816.00	
6150.3160.01	Benützungsschädigungen	2'800.00		2'800.00		2'740.30	
6150.3161.01	Mieten Maschinen, Geräte	3'000.00		3'000.00		1'768.20	
6150.3170.01	Reisekosten und Spesen	5'000.00		5'000.00		4'648.70	
6150.3300.4	Planmässige Abschreibung Strassen/Verkehrswege	40'100.00		23'600.00		14'105.40	
6150.4240.01	Dienstleistungserträge		60'000.00		60'000.00		59'159.70
6150.4250.01	Verkäufe		500.00		500.00		3'726.00
6150.4260.01	Rückerstattungen		2'000.00		2'000.00		19'645.85
6150.4612.01	Dienstleistungen für SF		62'500.00		62'000.00		61'820.00
6150.4910.01	Interne Verrechnung Dienstleistung		122'500.00		125'000.00		134'630.00
6155	Parkplätze	55'800.00	160'000.00	78'800.00	170'000.00	80'035.68	184'174.55
6155.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000.00		4'000.00		4'334.28	
6155.3111.01	Anschaffungen Maschinen, Geräte					303.70	
6155.3120.01	Energie	2'700.00		2'700.00		3'681.20	
6155.3130.01	Dienstleistungen Dritter, Kontrolle	33'000.00		53'000.00		56'898.50	
6155.3134.01	Sachversicherungen	600.00		600.00		575.90	
6155.3141.01	Baulicher Unterhalt	6'000.00		9'000.00		231.55	
6155.3151.01	Unterhalt Apparate, Geräte	3'500.00		3'500.00		8'110.55	
6155.3910.01	Interne Verrechnung Dienstleistung	6'000.00		6'000.00		5'900.00	
6155.4240.01	Parkgebühren		140'000.00		140'000.00		139'676.15
6155.4270.01	Bussen		20'000.00		30'000.00		44'498.40
62	Öffentlicher Verkehr	271'600.00		213'900.00		249'066.40	
622	Regionalverkehr	4'100.00		4'500.00		2'328.40	
6220	Regionalverkehr	4'100.00		4'500.00		2'328.40	
6220.3632.01	Beiträge an Gemeindeverbände	2'100.00		2'000.00		2'011.40	
6220.3634.01	Beiträge an öffentliche Unternehmen	2'000.00		2'500.00		317.00	
629	Öffentlicher Verkehr	267'500.00		209'400.00		246'738.00	
6291	Gemeindeanteil Öffentlicher Verkehr	267'500.00		209'400.00		246'738.00	
6291.3631.01	Beitrag an Kanton, Öff. Verkehr	267'500.00		209'400.00		246'738.00	
7	Umweltschutz und Raumordnung	815'400.00	724'800.00	791'200.00	700'400.00	770'146.21	678'718.66
72	Abwasserentsorgung	446'800.00	446'800.00	418'400.00	418'400.00	384'198.34	384'198.34
720	Abwasserentsorgung	446'800.00	446'800.00	418'400.00	418'400.00	384'198.34	384'198.34
7201	Abwasserentsorgung [Gemeindebetrieb]	446'800.00	446'800.00	418'400.00	418'400.00	384'198.34	384'198.34
7201.3000.01	Tag- und Sitzungsgelder	200.00				150.00	
7201.3120.01	Wasser, Energie, Heizung	500.00		500.00		422.00	
7201.3132.01	Nachführung Kataster	8'000.00		6'000.00		8'378.30	

Erfolgsrechnung

nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7201.3143.01	Baulicher Unterhalt	50'000.00		40'000.00		6'253.79	
7201.3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	11'400.00		6'600.00		4'899.70	
7201.3510.1	Einlage Spezialfinanzierung Werterhalt	211'000.00		206'600.00		227'159.00	
7201.3510.5	Einlage SF Werterhalt, Anschlussgebühren	40'000.00		40'000.00		21'350.00	
7201.3612.01	Betriebsbeitrag ARA Thunersee	112'000.00		107'000.00		101'474.55	
7201.3612.02	Betriebsbeitrag Pumpstation Mülenen	3'000.00		1'500.00		3'321.00	
7201.3612.03	Interne Verrechnung Dienstleistung	10'700.00		10'200.00		10'790.00	
7201.4240.01	Benützungsgebühren		245'000.00		260'000.00		253'988.15
7201.4240.50	Anschlussgebühren		40'000.00		40'000.00		21'350.00
7201.4409.01	Verrechnete Zinsen		16'800.00		18'100.00		17'496.70
7201.4510.1	Entnahme Spezialfinanzierung Werterhalt		11'400.00		6'600.00		4'896.70
7201.9011.01	Aufwandüberschuss		133'600.00		93'700.00		86'466.79
73	Abfall	270'000.00	270'000.00	276'000.00	276'000.00	289'514.57	289'514.57
730	Abfall	270'000.00	270'000.00	276'000.00	276'000.00	289'514.57	289'514.57
7300	Tierkörperbeseitigung	9'000.00	9'000.00	9'000.00	9'000.00	19'975.05	19'975.05
7300.3612.01	Kosten Tierkörperbeseitigung	9'000.00		9'000.00		19'975.05	
7300.4612.01	Interne Verrechnung Dienstleistung		9'000.00		9'000.00		19'975.05
7301	Abfall [Gemeindebetrieb]	261'000.00	261'000.00	267'000.00	267'000.00	269'539.52	269'539.52
7301.3000.01	Tag- und Sitzungsgelder					500.00	
7301.3100.01	Büromaterial					42.70	
7301.3110.01	Anschaffungen	7'000.00		7'000.00		9'971.90	
7301.3130.01	Kehricht- und Grüngutabfuhr	55'000.00		55'000.00		52'440.59	
7301.3130.02	Separatentsorgungen	20'000.00		20'000.00		19'021.31	
7301.3612.01	Interne Verrechnung Dienstleistung	84'000.00		84'000.00		94'385.05	
7301.3614.01	Deponiegebühren AVAG	95'000.00		101'000.00		93'177.97	
7301.4240.01	Benützungsgebühren Gemeinde		160'000.00		156'000.00		164'428.90
7301.4240.02	Benützungsgebühren AVAG		90'000.00		94'000.00		92'501.30
7301.4250.01	Verkäufe		2'000.00		2'000.00		1'949.85
7301.4260.01	Rückerstattungen		7'100.00		6'900.00		7'104.45
7301.4409.01	Verrechnete Zinsen		1'200.00		1'100.00		1'210.85
7301.9011.01	Aufwandüberschuss		700.00		7'000.00		2'344.17
74	Verbauungen	51'400.00	8'000.00	47'000.00	6'000.00	47'762.00	5'005.75
741	Gewässerverbauungen	51'400.00	8'000.00	47'000.00	6'000.00	47'762.00	5'005.75
7410	Gewässerverbauungen	51'400.00	8'000.00	47'000.00	6'000.00	47'762.00	5'005.75
7410.3000.01	Tag- und Sitzungsgelder	600.00		400.00		580.20	
7410.3142.01	Baulicher Unterhalt	30'000.00		25'000.00		30'126.15	
7410.3300.2	Planmässige Abschreibungen	7'600.00		6'400.00		556.30	
7410.3632.01	Beiträge an Schwellengemeinden	5'200.00		5'200.00		5'209.35	
7410.3910.01	Interne Verrechnung Dienstleistung	8'000.00		10'000.00		11'290.00	
7410.4631.01	Beiträge Kanton		8'000.00		6'000.00		5'005.75
77	Übriger Umweltschutz	41'000.00		43'600.00		42'639.80	
771	Friedhof und Bestattung	32'000.00		36'000.00		36'000.00	
7716	Regionale Friedhoforganisation	32'000.00		36'000.00		36'000.00	
7716.3612.01	Beitrag an Begräbnisgemeinde	32'000.00		36'000.00		36'000.00	
779	Umweltschutz	9'000.00		7'600.00		6'639.80	

Erfolgsrechnung

nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7791	Öffentliche Toilettenanlagen	9'000.00		7'600.00		6'639.80	
7791.3010.01	Löhne Hauswart	3'700.00		3'700.00		3'681.60	
7791.3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherung	100.00		100.00		54.60	
7791.3055.01	AG-Beiträge Krankentaggeld			100.00		21.40	
7791.3101.01	Reinigungs- und Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'500.00		1'577.30	
7791.3120.01	Wasser, Energie, Heizung	1'500.00		1'500.00		1'166.50	
7791.3134.01	Sachversicherungen	200.00		200.00		138.40	
7791.3144.01	Baulicher Unterhalt	2'000.00		500.00			
79	Raumordnung	6'200.00		6'200.00		6'031.50	
790	Raumordnung	6'200.00		6'200.00		6'031.50	
7900	Raumordnung allgemein	700.00		700.00		666.50	
7900.3300.9	Planmässige Abschreibungen Planungen	700.00		700.00		666.50	
7906	Regionale Planungsgruppen	5'500.00		5'500.00		5'365.00	
7906.3632.01	Beiträge an Planungsverbände	5'500.00		5'500.00		5'365.00	
8	Volkswirtschaft	162'700.00	199'700.00	92'500.00	119'700.00	123'687.20	125'150.45
81	Landwirtschaft	5'400.00		5'500.00		5'251.15	
811	Verwaltung, Vollzug und Kontrolle	5'400.00		5'500.00		5'251.15	
8110	Verwaltung, Vollzug und Kontrolle	5'400.00		5'500.00		5'251.15	
8110.3000.01	Tag- und Sitzungsgelder	500.00				499.95	
8110.3010.01	Löhne	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
8110.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, AIV	200.00		200.00		170.30	
8110.3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherung	100.00		100.00		37.00	
8110.3054.01	AG-Beiträge FAK			100.00		48.60	
8110.3055.01	AG-Beiträge Krankentaggeld					14.50	
8110.3170.01	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00		69.90	
8110.3632.01	Beiträge ÖQV	900.00		1'400.00		894.00	
8110.3636.01	Beiträge an Private ohne Erwerbszweck	1'100.00		1'100.00		1'016.90	
82	Forstwirtschaft	89'800.00	87'900.00	18'300.00	11'900.00	11'499.20	13'813.45
820	Forstwirtschaft	89'800.00	87'900.00	18'300.00	11'900.00	11'499.20	13'813.45
8200	Forstwirtschaft	89'800.00	87'900.00	18'300.00	11'900.00	11'499.20	13'813.45
8200.3145.01	Dienstleistungen Dritter Pflege	76'000.00		2'000.00		559.35	
8200.3145.03	Dienstleistungen Dritter Strassenunterhalt	2'000.00		500.00			
8200.3300.50	Planmässige Abschreibungen	5'100.00		5'100.00		5'109.70	
8200.3636.01	Beiträge an Private ohne Erwerbszweck	1'500.00		1'500.00		1'224.65	
8200.3910.01	Interne Verrechnung Dienstleistung	5'000.00		9'000.00		4'350.00	
8200.3940.01	Interne Verrechnung Zinsen	200.00		200.00		255.50	
8200.4240.01	Dienstleistungserträge, Benützungsgebühren		300.00		300.00		300.00
8200.4260.01	Rückerstattungen		10'200.00		10'200.00		12'177.00
8200.4500.01	Entnahmen Spezialfinanzierung FK		61'000.00				
8200.4631.01	Beiträge Kanton Pflege		15'000.00				
8200.4940.01	Interne Verrechnung Zinsen		1'400.00		1'400.00		1'336.45
84	Tourismus	57'800.00		60'000.00		97'716.00	
840	Tourismus	57'800.00		60'000.00		97'716.00	

Erfolgsrechnung

nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8400	Tourismus	57'800.00		60'000.00		97'716.00	
8400.3132.01	Honorare externe Berater					20'000.00	
8400.3636.01	Beiträge Aeschi Tourismus	50'000.00		50'000.00		70'000.00	
8400.3636.02	Beiträge an Private ohne Erwerbszweck	7'800.00		10'000.00		7'716.00	
85	Industrie, Gewerbe, Handel	9'700.00	3'800.00	8'700.00	3'800.00	9'220.85	3'691.00
850	Industrie, Gewerbe, Handel	9'700.00	3'800.00	8'700.00	3'800.00	9'220.85	3'691.00
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	9'700.00	3'800.00	8'700.00	3'800.00	9'220.85	3'691.00
8500.3102.01	Drucksachen, Publikationen	100.00		100.00		79.70	
8500.3160.01	Benützungsschädigungen Aeschimärli	400.00		400.00		400.00	
8500.3632.01	Beiträge Viehschauen	200.00		200.00		151.15	
8500.3910.01	Interne Verrechnung Dienstleistung	9'000.00		8'000.00		8'590.00	
8500.4240.01	Benützungsgebühren Aeschimärli		3'800.00		3'800.00		3'691.00
87	Brennstoffe und Energie		108'000.00		104'000.00		107'646.00
871	Elektrizität		108'000.00		104'000.00		107'646.00
8710	Elektrizität allgemein		108'000.00		104'000.00		107'646.00
8710.4120.01	Konzessionsgebühr BKW AG		108'000.00		104'000.00		107'646.00
9	Finanzen und Steuern	916'700.00	6'301'700.00	879'300.00	5'876'000.00	890'870.38	5'937'378.10
91	Steuern	30'000.00	5'289'200.00	20'500.00	4'765'000.00	33'251.35	4'851'681.15
910	Steuern	30'000.00	5'289'200.00	20'500.00	4'765'000.00	33'251.35	4'851'681.15
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	28'000.00	4'408'200.00	18'000.00	4'043'000.00	31'979.75	4'060'935.60
9100.3181.01	Forderungsverluste allg. Gemeindesteuern	28'000.00		18'000.00		31'979.75	
9100.4000.01	Einkommenssteuern nat. Personen		3'912'000.00		3'566'000.00		3'598'819.90
9100.4000.20	Nachsteuern und Bussen		10'000.00		15'000.00		73.10
9100.4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommen		80'000.00		90'000.00		82'070.95
9100.4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommen		-115'000.00		-115'000.00		-129'882.05
9100.4000.60	Pauschale Steueranrechnungen NP						-204.60
9100.4001.01	Vermögenssteuern		349'000.00		312'000.00		322'643.50
9100.4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögen		30'000.00		20'000.00		32'506.35
9100.4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögen		-20'000.00		-10'000.00		-26'986.75
9100.4002.01	Quellensteuern		50'000.00		45'000.00		42'611.40
9100.4002.10	Quellensteuern BGSA		1'200.00				1'311.85
9100.4010.01	Gewinnsteuern		20'000.00		20'000.00		49'744.25
9100.4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern		85'000.00		100'000.00		90'823.25
9100.4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern		-5'000.00		-10'000.00		-9'591.95
9100.4011.01	Kapitalsteuern		10'000.00		10'000.00		3'798.70
9100.4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern						2'087.95
9100.4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern						-132.45
9100.4019.01	Holdingssteuern						322.20
9100.4029.01	Eingang abgeschr. Steuern		1'000.00				920.00
9101	Sondersteuern	2'000.00	200'000.00	2'000.00	180'000.00	491.90	246'696.30
9101.3181.01	Forderungsverluste Sondersteuern	2'000.00		2'000.00		491.90	

Erfolgsrechnung

nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9101.4022.01	Grundstückgewinnsteuern		80'000.00		70'000.00		160'983.10
9101.4022.10	Sonderveranlagungen		120'000.00		110'000.00		85'713.20
9102	Liegenschaftssteuern		668'000.00	500.00	530'000.00	779.70	531'009.25
9102.3181.01	Forderungsverluste			500.00		779.70	
	Liegenschaftsteuern						
9102.4021.01	Liegenschaftssteuern		668'000.00		530'000.00		531'009.25
9103	Hundetaxe		13'000.00		12'000.00		13'040.00
9103.4033.01	Hundetaxe		13'000.00		12'000.00		13'040.00
93	Finanz- und Lastenausgleich	414'400.00	832'400.00	423'000.00	929'600.00	423'472.00	884'187.00
930	Finanz- und Lastenausgleich	414'400.00	832'400.00	423'000.00	929'600.00	423'472.00	884'187.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	414'400.00	832'400.00	423'000.00	929'600.00	423'472.00	884'187.00
9300.3621.60	Lastenausgleich neue Aufgabenteilung	414'400.00		423'000.00		423'472.00	
9300.4621.50	Mindestausstattung		107'500.00		169'300.00		150'404.00
9300.4621.60	Geografisch-topografischer Zuschuss		160'500.00		165'800.00		165'870.00
9300.4621.61	Soziodemographischer Zuschuss		16'300.00		15'600.00		16'540.00
9300.4622.70	Disparitätenabbau		548'100.00		578'900.00		551'373.00
95	Ertragsanteile, übrige		20'000.00		20'000.00		21'366.15
950	Ertragsanteile, übrige		20'000.00		20'000.00		21'366.15
9500	Ertragsanteile, übrige		20'000.00		20'000.00		21'366.15
9500.4024.01	Erbschafts- und Schenkungssteuern		20'000.00		20'000.00		21'366.15
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	202'400.00	160'100.00	165'900.00	161'400.00	143'650.50	180'143.80
961	Zinsen	98'200.00	27'900.00	84'500.00	30'400.00	54'078.70	28'689.95
9610	Zinsen	98'200.00	27'900.00	84'500.00	30'400.00	54'078.70	28'689.95
9610.3181.01	Forderungsverluste		1'000.00		1'000.00		1'095.35
	Vergütungszinsen						
9610.3401.01	Zinsen kurzfristige Verbindlichkeiten		500.00		500.00		
9610.3406.01	Zinsen langfristige Verbindlichkeiten		55'200.00		41'100.00		15'617.00
9610.3409.01	Zinsen Sonderrechnungen		3'700.00		3'600.00		3'781.85
9610.3409.02	Zinsen Spezialfinanzierungen		20'400.00		20'900.00		20'093.65
9610.3499.01	Vergütungszinsen Steuern		16'000.00		16'000.00		12'154.40
9610.3940.01	Interne Verrechnung Zinsen		1'400.00		1'400.00		1'336.45
9610.4400.01	Zinsen flüssige Mittel				100.00		200.00
9610.4401.01	Verzugszinsen Steuern		14'000.00		17'000.00		13'903.40
9610.4402.01	Zinsen kurzfristige Anlagen		1'000.00		1'000.00		2'556.50
9610.4407.01	Zinsen langfristige Anlagen		1'700.00		1'700.00		1'707.00
9610.4451.01	Erträge aus Beteiligungen		400.00		400.00		367.50
9610.4940.01	Interne Verrechnung Zinsen		10'700.00		10'100.00		10'144.10
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	67'600.00	97'600.00	46'000.00	97'600.00	55'119.55	116'293.20
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	67'600.00	97'600.00	46'000.00	97'600.00	55'119.55	116'293.20
9630.3101.01	Verbrauchsmaterial		500.00		500.00		470.00
9630.3430.01	Baulicher Unterhalt Blümlimatt		3'000.00		2'000.00		1'205.20
9630.3430.03	Baulicher Unterhalt Alpen		30'000.00		10'000.00		18'038.70
9630.3430.04	Baulicher Unterhalt übrige		1'000.00		1'000.00		
9630.3439.01	Wasser, Energie, Heizung		6'000.00		5'000.00		5'960.45
9630.3439.02	Sachversicherungen		5'000.00		5'000.00		4'890.60

Erfolgsrechnung

nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9630.3439.03	Übriger Liegenschaftsaufwand	7'600.00		7'600.00		9'590.00	
9630.3441.01	Wertberichtigung Lieg. FV					1'836.00	
9630.3910.01	Interne Verrechnung Dienstleistung	4'000.00		5'000.00		3'240.00	
9630.3940.01	Verrechnete Zinsen	10'500.00		9'900.00		9'888.60	
9630.4439.01	Rückerstattungen		3'600.00		3'600.00		4'072.50
9630.4443.01	Marktwertanpassungen						13'567.55
9630.4470.01	Miet- und Pachtzinse		70'000.00		70'000.00		72'468.00
9630.4470.02	Baurechtszinsen		24'000.00		24'000.00		24'349.15
9630.4896.01	Entnahme aus Neubewertungsreserve						1'836.00
969	Finanzvermögen	36'600.00	34'600.00	35'400.00	33'400.00	34'452.25	35'160.65
9690	Finanzvermögen	2'000.00		2'000.00		371.60	1'080.00
9690.3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste	2'000.00		2'000.00		371.60	
9690.4440.01	Marktwertanpassung Wertschriften						1'080.00
9695	Bürgergut	34'600.00	34'600.00	33'400.00	33'400.00	34'080.65	34'080.65
9695.3000.01	Tag- und Sitzungsgelder	500.00		500.00		200.00	
9695.3430.01	Baulicher Unterhalt	4'000.00		4'000.00		12'492.95	
9695.3439.01	Wasser, Energie, Heizung	1'100.00		700.00		1'126.90	
9695.3439.02	Sachversicherungen	1'500.00		1'500.00		1'504.00	
9695.4409.01	Verrechnete Zinsen		600.00		400.00		319.55
9695.4430.01	Miet- und Pachtzinse		34'000.00		33'000.00		33'761.10
9695.9010.01	Ertragsüberschuss	27'500.00		26'700.00		18'756.80	
99	Nicht aufgeteilte Posten	269'900.00		269'900.00		290'496.53	
990	Nicht aufgeteilte Posten	269'900.00		269'900.00		290'496.53	
9900	Nicht aufgeteilte Posten					20'641.63	
9900.3894.01	Zusätzliche Abschreibungen					20'641.63	
9901	Abschreibung bestehendes Verwaltungsvermögen	269'900.00		269'900.00		269'854.90	
9901.3300.01	Abschreibungen bestehendes VV	269'900.00		269'900.00		269'854.90	
	Total	8'802'600.00	8'720'200.00	8'264'300.00	8'173'500.00	8'271'420.15	8'271'420.15
	Netto Aufwand		82'400.00		90'800.00		
	Gesamttotal	8'802'600.00	8'802'600.00	8'264'300.00	8'264'300.00	8'271'420.15	8'271'420.15

Erfolgsrechnung

nach Sachgruppen

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3	Aufwand	8'743'600.00		8'203'200.00		8'205'747.73	
	Netto Aufwand		8'743'600.00		8'203'200.00		8'205'747.73
30	Personalaufwand	1'472'100.00		1'475'500.00		1'431'594.70	
300	Behörden und Kommissionen	187'400.00		186'700.00		180'858.80	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	187'400.00		186'700.00		180'858.80	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'068'100.00		1'073'000.00		1'055'832.60	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'068'100.00		1'073'000.00		1'055'832.60	
305	Arbeitgeberbeiträge	172'600.00		171'600.00		161'913.55	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	69'700.00		69'800.00		64'526.30	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	60'600.00		59'900.00		55'330.70	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	18'200.00		17'300.00		17'434.75	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	20'100.00		20'300.00		18'807.40	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'000.00		4'300.00		5'814.40	
309	Übriger Personalaufwand	44'000.00		44'200.00		32'989.75	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	44'000.00		44'200.00		32'989.75	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'677'000.00		1'504'900.00		1'621'115.98	
310	Material- und Warenaufwand	280'000.00		281'300.00		258'402.96	
3100	Büromaterial	43'100.00		42'400.00		33'623.44	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	82'200.00		86'300.00		81'258.98	
3102	Drucksachen, Publikationen	13'100.00		12'100.00		15'103.75	
3104	Lehrmittel	123'000.00		123'000.00		114'990.24	
3105	Lebensmittel	18'500.00		17'000.00		13'426.55	
3106	Medizinisches Material	100.00		500.00			
311	Nicht aktivierbare Anlagen	112'800.00		99'000.00		204'622.73	
3110	Büromöbel und Geräte	40'800.00		49'600.00		45'615.76	
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	43'000.00		29'400.00		65'846.82	
3113	Hardware	27'500.00		18'500.00		91'680.65	
3119	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'500.00		1'500.00		1'479.50	
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften	186'700.00		181'900.00		185'636.55	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften	186'700.00		181'900.00		185'636.55	
313	Dienstleistungen und Honorare	257'100.00		260'700.00		297'173.70	
3130	Dienstleistungen Dritter	153'700.00		170'000.00		176'983.25	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	47'500.00		34'000.00		63'405.25	
3134	Sachversicherungsprämien	43'200.00		44'300.00		43'933.95	
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	7'200.00		7'200.00		7'723.20	
3137	Steuern und Abgaben	5'500.00		5'200.00		5'128.05	
314	Baulicher Unterhalt und betrieblicher Unterhalt	429'900.00		308'400.00		294'330.96	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	176'000.00		198'000.00		164'792.29	

Erfolgsrechnung nach Sachgruppen

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3142	Unterhalt Wasserbau	30'000.00		25'000.00		30'126.15	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	50'000.00		40'000.00		6'253.79	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	90'400.00		37'500.00		80'957.03	
3145	Unterhalt Wald	78'000.00		2'500.00		559.35	
3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	5'500.00		5'400.00		11'642.35	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	128'000.00		127'700.00		129'750.82	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	26'500.00		25'000.00		32'674.05	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	46'000.00		46'500.00		50'740.60	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	31'000.00		31'000.00		21'457.20	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	24'500.00		25'200.00		24'878.97	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	50'300.00		67'100.00		76'983.00	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	46'600.00		63'600.00		74'514.80	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	3'700.00		3'500.00		2'468.20	
317	Spesenentschädigungen	195'200.00		151'300.00		134'264.76	
3170	Reisekosten und Spesen	117'000.00		76'800.00		71'181.76	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	78'200.00		74'500.00		63'083.00	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	37'000.00		27'500.00		39'950.50	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	37'000.00		27'500.00		39'950.50	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	710'200.00		356'700.00		336'361.00	
330	Sachanlagen VV	710'200.00		356'700.00		336'361.00	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	710'200.00		356'700.00		336'361.00	
34	Finanzaufwand	155'000.00		118'900.00		108'291.70	
340	Zinsaufwand	79'800.00		66'100.00		39'492.50	
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	500.00		500.00			
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	55'200.00		41'100.00		15'617.00	
3409	Übrige Passivzinsen	24'100.00		24'500.00		23'875.50	
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	59'200.00		36'800.00		54'808.80	
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	38'000.00		17'000.00		31'736.85	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	21'200.00		19'800.00		23'071.95	
344	Wertberichtigungen Anlagen FV					1'836.00	
3441	Wertberichtigung Sachanlagen FV					1'836.00	
349	Verschiedener Finanzaufwand	16'000.00		16'000.00		12'154.40	
3499	Übriger Finanzaufwand	16'000.00		16'000.00		12'154.40	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	251'000.00		246'600.00		248'509.00	
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	251'000.00		246'600.00		248'509.00	

Erfolgsrechnung

nach Sachgruppen

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	251'000.00		246'600.00		248'509.00	
36	Transferaufwand	4'298'700.00		4'317'200.00		4'248'623.17	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	2'721'800.00		2'766'600.00		2'545'053.72	
3611	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'178'000.00		2'231'200.00		2'129'881.95	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	448'800.00		434'400.00		321'993.80	
3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	95'000.00		101'000.00		93'177.97	
362	Finanz- und Lastenausgleich	414'400.00		423'000.00		423'472.00	
3621	Finanz- und Lastenausgleich an Kanton	414'400.00		423'000.00		423'472.00	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	1'162'500.00		1'127'600.00		1'280'097.45	
3631	Beiträge an Kantone und Konkordate	808'200.00		743'400.00		749'692.00	
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	122'200.00		146'400.00		262'246.30	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	15'300.00		15'700.00		7'463.00	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	132'300.00		132'000.00		158'022.30	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	84'500.00		90'100.00		102'673.85	
38	Ausserordentlicher Aufwand					20'641.63	
389	Einlagen in das Eigenkapital					20'641.63	
3894	Einlagen in finanzpolitische Reserven					20'641.63	
39	Interne Verrechnungen	179'600.00		183'400.00		190'610.55	
391	Dienstleistungen	167'500.00		171'900.00		179'130.00	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	167'500.00		171'900.00		179'130.00	
394	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	12'100.00		11'500.00		11'480.55	
3940	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	12'100.00		11'500.00		11'480.55	
4	Ertrag		8'585'900.00		8'072'800.00		8'182'609.19
	Netto Ertrag	8'585'900.00		8'072'800.00		8'182'609.19	
40	Fiskalertrag		5'309'200.00		4'785'000.00		4'873'047.30
400	Direkte Steuern natürliche Personen		4'297'200.00		3'923'000.00		3'922'963.65
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		3'887'000.00		3'556'000.00		3'550'877.30
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		359'000.00		322'000.00		328'163.10
4002	Quellensteuern natürliche Personen		51'200.00		45'000.00		43'923.25
401	Direkte Steuern juristische Personen		110'000.00		120'000.00		137'051.95
4010	Gewinnsteuern juristische Personen		100'000.00		110'000.00		130'975.55

Erfolgsrechnung

nach Sachgruppen

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4011	Kapitalsteuern juristische Personen		10'000.00		10'000.00		5'754.20
4019	Übrige direkte Steuern juristische Personen						322.20
402	Übrige Direkte Steuern		889'000.00		730'000.00		799'991.70
4021	Grundsteuern		668'000.00		530'000.00		531'009.25
4022	Vermögensgewinnsteuern		200'000.00		180'000.00		246'696.30
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern		20'000.00		20'000.00		21'366.15
4029	Eingang abgeschriebene Steuern		1'000.00				920.00
403	Besitz- und Aufwandsteuern		13'000.00		12'000.00		13'040.00
4033	Hundesteuer		13'000.00		12'000.00		13'040.00
41	Regalien und Konzessionen		108'000.00		104'000.00		107'646.00
412	Konzessionen		108'000.00		104'000.00		107'646.00
4120	Konzessionen		108'000.00		104'000.00		107'646.00
42	Entgelte		1'240'900.00		1'299'900.00		1'339'175.59
420	Ersatzabgaben		185'000.00		185'000.00		210'177.40
4200	Ersatzabgaben		185'000.00		185'000.00		210'177.40
421	Gebühren für Amtshandlungen		59'000.00		59'000.00		76'228.05
4210	Gebühren für Amtshandlungen		59'000.00		59'000.00		76'228.05
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		886'200.00		941'200.00		886'203.88
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		886'200.00		941'200.00		886'203.88
425	Erlös aus Verkäufen		2'600.00		2'600.00		5'688.90
4250	Verkäufe		2'600.00		2'600.00		5'688.90
426	Rückerstattungen		88'100.00		82'100.00		116'378.96
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		88'100.00		82'100.00		116'378.96
427	Bussen		20'000.00		30'000.00		44'498.40
4270	Bussen		20'000.00		30'000.00		44'498.40
44	Finanzertrag		284'500.00		273'600.00		287'867.80
440	Zinsertrag		37'200.00		40'800.00		38'272.00
4400	Zinsen flüssige Mittel		100.00		200.00		11.45
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		14'000.00		17'000.00		13'903.40
4402	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen		1'000.00		1'000.00		2'556.50
4407	Zinsen langfristige Finanzanlagen		1'700.00		1'700.00		1'707.00
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		20'400.00		20'900.00		20'093.65
443	Liegenschaftenertrag FV		37'600.00		36'600.00		37'833.60
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		34'000.00		33'000.00		33'761.10
4439	Übriger Liegenschaftenertrag FV		3'600.00		3'600.00		4'072.50
444	Wertberichtigungen Anlagen FV						14'647.55
4440	Marktwertanpassungen Wertschriften						1'080.00
4443	Marktwertanpassungen Liegenschaften						13'567.55

Erfolgsrechnung nach Sachgruppen

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
445	Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen des VV		400.00		400.00		367.50
4451	Erträge aus Beteiligungen VV		400.00		400.00		367.50
447	Liegenschaftenertrag VV		209'300.00		195'800.00		196'747.15
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		209'300.00		195'800.00		196'747.15
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		100'900.00		16'600.00		8'444.70
450	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital		89'500.00		10'000.00		3'548.00
4500	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des FK		61'000.00				
4501	Entnahmen aus Fonds des FK		18'500.00		10'000.00		3'548.00
4502	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen		10'000.00				
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		11'400.00		6'600.00		4'896.70
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		11'400.00		6'600.00		4'896.70
46	Transferertrag		1'362'800.00		1'410'300.00		1'373'981.25
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		445'400.00		426'200.00		430'294.60
4611	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		10'000.00		10'000.00		9'774.30
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		435'400.00		416'200.00		420'520.30
462	Finanz- und Lastenausgleich		832'400.00		929'600.00		884'187.00
4621	Finanz- und Lastenausgleich von Kantonen und Konkordaten		284'300.00		350'700.00		332'814.00
4622	Finanz- und Lastenausgleich von Gemeinden und Gemeindeverbänden		548'100.00		578'900.00		551'373.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		85'000.00		54'500.00		59'499.65
4631	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		50'900.00		20'500.00		20'440.65
4634	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		34'100.00		34'000.00		34'059.00
4635	Beiträge von privaten Unternehmungen						5'000.00
48	Ausserordentlicher Ertrag						1'836.00
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital						1'836.00
4896	Entnahmen aus Neubewertungsreserven						1'836.00
49	Interne Verrechnungen		179'600.00		183'400.00		190'610.55
491	Dienstleistungen		167'500.00		171'900.00		179'130.00
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		167'500.00		171'900.00		179'130.00
494	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		12'100.00		11'500.00		11'480.55

Erfolgsrechnung

nach Sachgruppen

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4940	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		12'100.00		11'500.00		11'480.55
9	Abschlusskonten	59'000.00	134'300.00	61'100.00	100'700.00	65'672.42	88'810.96
	Netto Ertrag	75'300.00		39'600.00		23'138.54	
90	Abschluss Erfolgsrechnung	59'000.00	134'300.00	61'100.00	100'700.00	65'672.42	88'810.96
901	Abschluss Fonds im EK, Ertragsüberschuss	59'000.00	134'300.00	61'100.00	100'700.00	65'672.42	88'810.96
9010	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	59'000.00		61'100.00		65'672.42	
9011	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Aufwandüberschuss		134'300.00		100'700.00		88'810.96
	Total	8'802'600.00	8'720'200.00	8'264'300.00	8'173'500.00	8'271'420.15	8'271'420.15
	Netto Aufwand		82'400.00		90'800.00		
	Gesamttotal	8'802'600.00	8'802'600.00	8'264'300.00	8'264'300.00	8'271'420.15	8'271'420.15

BUDGET DER INVESTITIONSRECHNUNG 2020

	Ausgaben	Einnahmen
1610 Verteidigung		
Ersatz Trefferanzeigeanlage Schützenhaus*	100'000	
0291 Gemeindesaal		
Dach-/Fassaden/Fenster + Lüftungssanierung, Planung*	50'000	
0292 Mehrzweckgebäude Mustermattli		
Heizungersatz, Planung*	20'000	
2170 Schulliegenschaften		
Ausbau/Sanierung Primarschulhaus Dorf (Rest)	1'870'000	
Sanierungen Oberstufenschulhaus, Planung*	100'000	
6150 Gemeindestrassen		
Ersatz Strassenbeleuchtung*	50'000	
7410 Gewässerverbauungen		
Hochwasserschutz Mülener (Rest)	1'680'000	
Hochwasserschutz Mülener, Beiträge (Rest)		1'870'000
Verbauung Häschelgräbli Mülener*	100'000	
Verbauung Häschelgräbli, Beiträge		40'000
7900 Raumplanung		
Ortsplanungsrevision	30'000	
9630 Liegenschaften Finanzvermögen		
Wassererschliessung Greberegg*	40'000	
Total	4'040'000	1'910'000
NETTOINVESTITIONEN		2'130'000
Investitionen der Spezialfinanzierungen		
7201 Abwasserbeseitigung		
Investitionsbeiträge ARA Thunersee	30'000	
Zustandsaufnahme private Anschlüsse ZpA*	80'000	
Zustandsaufnahme private Anschlüsse ZpA, Beiträge		20'000
Total	110'000	20'000

*Die vorgesehenen Projekte müssen dem zuständigen Organ noch zum Entscheid vorgelegt werden.