

# **Vorbericht Budget 2020**

Nach HRM2

(gemäss Art. 29 Direktionsverordnung über den Finanzhaushalt der Gemeinden FHDV [BSG 170.511])

August 2019

## Inhalt

|          |  |           |
|----------|--|-----------|
| <b>0</b> | <b>Auf einen Blick (Management Summary)</b> .....                                      | <b>4</b>  |
| <b>1</b> | <b>Rechnungslegungsgrundsätze Harmonisiertes Rechnungslegungsmodell 2 (HRM2)</b> ..... | <b>6</b>  |
| 1.1      | Allgemeines .....  | 6         |
| 1.2      | Abschreibungen.....  | 6         |
| 1.2.1    | Bestehendes Verwaltungsvermögen.....   | 6         |
| 1.2.2    | Sonderfälle Verwaltungsvermögen.....   | 6         |
| 1.2.3    | Neues Verwaltungsvermögen .....  | 6         |
| 1.2.4    | Zusätzliche Abschreibungen (Art. 84 GV) .....  | 6         |
| 1.3      | Investitionsrechnung / Aktivierungsgrenze .....  | 6         |
| <b>2</b> | <b>Erläuterungen</b> .....   | <b>7</b>  |
| 2.1      | Allgemeines .....  | 7         |
| 2.2      | Erfolgsrechnung.....   | 7         |
| 2.2.1    | Erläuterung zur Entwicklung Personalaufwand .....                                      | 7         |
| 2.2.2    | Erläuterung zur Entwicklung Sachaufwand .....  | 7         |
| 2.2.3    | Erläuterung zur Entwicklung Steuerertrag.....  | 8         |
| 2.3      | Investitionen.....   | 8         |
| <b>3</b> | <b>Ergebnis</b> .....  | <b>9</b>  |
| 3.1      | Allgemeine Übersicht.....  | 9         |
| 3.2      | Übersicht Gesamtergebnis Gemeinde .....  | 9         |
| 3.2.1    | Erfolgsrechnung.....   | 9         |
| 3.2.2    | Investitionsrechnung.....  | 9         |
| 3.2.3    | Finanzierungsergebnis .....  | 10        |
| 3.3      | Ergebnis Allgemeiner Haushalt (ohne Spezialfinanzierungen) .....                       | 10        |
| 3.4      | Ergebnis Spezialfinanzierung Wasser.....   | 11        |
| 3.5      | Ergebnis Spezialfinanzierung Abwasser .....  | 11        |
| 3.6      | Ergebnis Spezialfinanzierung Elektrizität .....  | 12        |
| 3.7      | Ergebnis Spezialfinanzierung Abfall .....  | 12        |
| 3.8      | Ergebnis Spezialfinanzierung Feuerwehr.....  | 13        |
| <b>4</b> | <b>Erfolgsrechnung</b> .....   | <b>14</b> |
| 4.1      | Zusammenzug Gliederung nach Sachgruppen Erfolgsrechnung .....                          | 14        |
| 4.2      | Zusammenzug Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung .....                         | 14        |
| <b>5</b> | <b>Investitionsrechnung</b> .....  | <b>15</b> |
| 5.1      | Zusammenzug Investitionsrechnung nach funktionaler Gliederung .....                    | 15        |
| <b>6</b> | <b>Eigenkapitalnachweis</b> .....  | <b>16</b> |
| 6.1      | Auswertungen.....  | 16        |
| 6.2      | Kommentare zu den Auswertungen .....   | 16        |
| 6.2.1    | Spezialfinanzierungen im Eigenkapital.....   | 16        |
| 6.2.2    | Finanzpolitische Reserve .....   | 16        |

|          |   |           |
|----------|---|-----------|
| 6.2.3    | Neubewertungsreserve Finanzvermögen .....             | 16        |
| 6.2.4    | Bilanzüberschuss.....                                 | 17        |
| <b>7</b> | <b>Antrag des Gemeinderates.....</b>                  | <b>17</b> |
| <b>8</b> | <b>Genehmigung.....</b>                               | <b>18</b> |
| <b>9</b> | <b>Budget 2019 nach funktionaler Gliederung .....</b> | <b>19</b> |

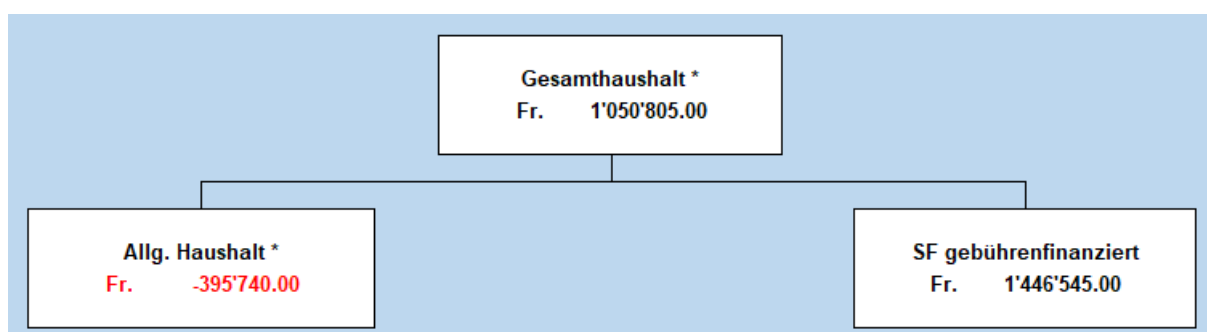
## Vorbericht Budget 2019

### 0 Auf einen Blick (Management Summary)

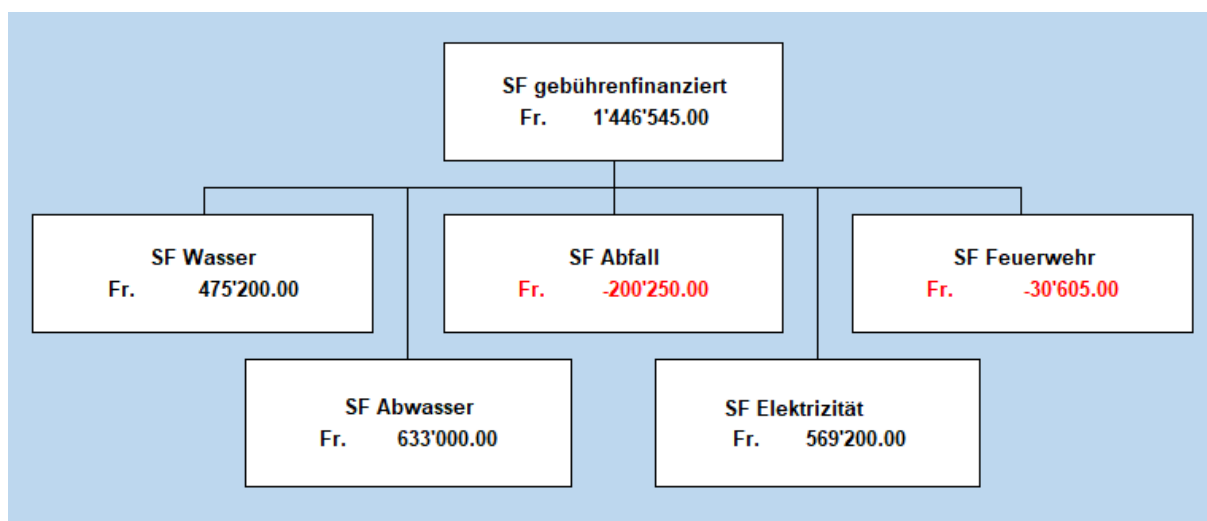
Der Gesamthaushalt schliesst bei einem Aufwand von Fr. 33'422'535.00 und einem Ertrag von Fr. 33'026'795.00 mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 1'050'805.00 ab.

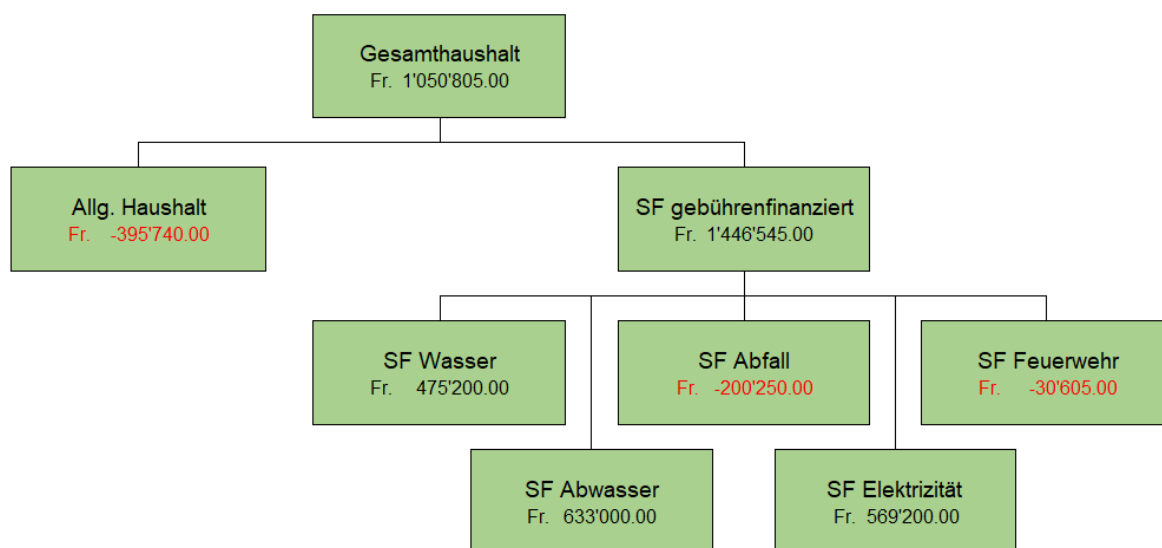
Das Budget 2020 wurde nach dem harmonisierten Rechnungslegungsmodell 2 erstellt. Die Gemeinde Lengnau hat das HRM2 per 01.01.2016 eingeführt.

Der Allgemeine Haushalt (Spezialfinanzierungen bereinigt) schliesst mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 395'740.00 ab. Dieses Resultat entspricht dabei dem bisherigen Jahresergebnis nach HRM1.



In den spezialfinanzierten Bereichen (Wasser, Abwasser, Elektrizität, Abfall und Feuerwehr) wird ein Ertragsüberschuss von Fr. 1'446'545.00 budgetiert. Dieses sehr positive Ergebnis beruht hauptsächlich auf die budgetierten Anschlussgebühren der SF Wasser, welche mit dem Grossbau der CSL Behring in Rechnung gestellt werden können.





Das HRM2 sieht eine mehrstufige Erfolgsrechnung und ein Finanzierungsergebnis vor, die für den Gesamthaushalt, den Allg. Haushalt und für die einzelnen Spezialfinanzierungen erstellt werden müssen.

#### Mehrstufige Erfolgsrechnung Budget 2020:

|   |            |                      |
|---|------------|----------------------|
| Betrieblicher Aufwand                             | Fr.        | -31'412'835.00       |
| Betrieblicher Ertrag                              | Fr.        | 32'269'940.00        |
| <b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>       | <b>Fr.</b> | <b>857'105.00</b>    |
| Finanzaufwand                                     | Fr.        | -48'500.00           |
| Finanzertrag                                      | Fr.        | 242'200.00           |
| <b>Ergebnis aus Finanzierung</b>                  | <b>Fr.</b> | <b>193'700.00</b>    |
| <b>Operatives Ergebnis Gesamthaushalt</b>         | <b>Fr.</b> | <b>1'050'805.00</b>  |
| Ergebnis Spezialfinanzierung Wasser               | Fr.        | -475'200.00          |
| Ergebnis Spezialfinanzierung Abwasser             | Fr.        | -633'000.00          |
| Ergebnis Spezialfinanzierung Elektrizität         | Fr.        | -569'200.00          |
| Ergebnis Spezialfinanzierung Abfall               | Fr.        | 200'250.00           |
| Ergebnis Spezialfinanzierung Feuerwehr            | Fr.        | -30'605.00           |
| <b>Total Abschlusskonti Spezialfinanzierungen</b> | <b>Fr.</b> | <b>-1'446'545.00</b> |
| <b>Gesamtergebnis Allg. Haushalt</b>              | <b>Fr.</b> | <b>-395'740.00</b>   |

# 1 Rechnungslegungsgrundsätze Harmonisiertes Rechnungslegungsmodell 2 (HRM2)

## 1.1 Allgemeines

Das Budget 2020 wurde nach dem neuen Rechnungslegungsmodell HRM2, gemäss Art. 70 Gemeindegesetz (GG, [BSG 170.11]), erstellt.

## 1.2 Abschreibungen

### 1.2.1 Bestehendes Verwaltungsvermögen

(Übergangsbestimmungen Ziff. 4.1.1 bis 4.1.4 GV)

Da das vorhandene Verwaltungsvermögen per 31.12.2015 bereits auf Fr. 0.00 abgeschrieben wurde, müssen keine linearen Abschreibungen vorgenommen werden.

### 1.2.2 Sonderfälle Verwaltungsvermögen

(Übergangsbestimmungen Ziff. 4.2.1 bis 4.2.3 GV)

Da das Verwaltungsvermögen in den Bereichen Wasser und Abwasser bereits auf Fr. 0.00 abgeschrieben ist, müssen keine linearen Abschreibungen vorgenommen werden.

### 1.2.3 Neues Verwaltungsvermögen

Im Budget 2020 werden die ordentlichen Abschreibungen nach Anlagekategorien (Anhang 2 Gemeindeverordnung), und Nutzungsdauer der neuen, d.h. nach Einführung von HRM2 erstellten Vermögenswerte berechnet. Die Abschreibungen erfolgen linear nach Nutzungsdauer.

### 1.2.4 Zusätzliche Abschreibungen (Art. 84 GV)

Zusätzliche Abschreibungen können vorgenommen werden, wenn im Rechnungsjahr

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

Zusätzliche Abschreibungen sind zu budgetieren.

|   | CHF           | CHF         |
|---|---------------|-------------|
| Ertragsüberschuss gemäss Budget (SG 9000)                                       |               | -395'740.00 |
| Nettoinvestitionen allgemeiner Haushalt   | 19'393'000.00 |             |
| ./. Ordentliche Abschreibungen Steuerhaushalt                                   | 1'352'000.00  |             |
| Differenz   | 18'041'000.00 |             |
| <b>Zusätzliche Abschreibungen (höchstens im Betrag des Ertragsüberschusses)</b> |               | <b>0.00</b> |
| Ergebnis Budget   |               | -395'740.00 |

## 1.3 Investitionsrechnung / Aktivierungsgrenze

Der Gemeinderat belastet einzelne Investitionen bis zum Betrag von Fr. 75'000.00 (*maximal bis zur Aktivierungsgrenze von Fr. 75'000.00 gemäss Art. 79a GV*) der Erfolgsrechnung. Er verfolgt dabei eine konstante Praxis.

## 2 Erläuterungen

### 2.1 Allgemeines

Im Vergleich zum Vorjahr präsentiert sich das Budget 2020 etwas schlechter. Der Aufwandüberschuss Allg. Haushalt erhöht sich von Fr. 0,2 Mio. auf Fr. 0,4 Mio. Als Hauptgrund für die Verschlechterung sind die erstmaligen budgetierten Abschreibungen für die Sporthalle und den neuen 3-Fach Kindergarten im Betrag von rund 0,6 Mio. Franken.

### 2.2 Erfolgsrechnung

#### 2.2.1 Erläuterung zur Entwicklung Personalaufwand

Die Ausgangslage bildet der Personalaufwand Stand Juni 2019. Bei der Budgetierung wurde für das Jahr 2020 eine Teuerung von 1,0% berücksichtigt. Der Stellenetat für Verwaltungs- und Betriebspersonal wurde im Vergleich zu 2019 um drei Stellen erhöht. Durch Stellenrotation können Kosten eingespart werden.

Für Aufgabenhilfe (Sachgruppe 302) wird der Personalaufwand aufgrund unveränderter Betreuungsstunden nicht erhöht.

Die Arbeitgeberbeiträge (Sachgruppe 305) steigen analog der Lohnentwicklung an.

Der übrige Personalaufwand (Sachgruppe 309) für Personalwerbung und Weiterbildung wurden erhöht.

| Beträge in Franken                   | Budget<br>2020      | Budget<br>2019      | Rechnung<br>2018    |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>30 Personalaufwand</b>            | <b>5'225'165.00</b> | <b>4'949'860.00</b> | <b>4'676'841.75</b> |
| 300 Behörden und Kommissionen        | 161'000.00          | 148'000.00          | 164'004.90          |
| 301 Löhne Verw. und Betriebspersonal | 4'052'800.00        | 3'800'600.00        | 3'647'345.75        |
| 302 Löhne der Lehrkräfte             | 30'000.00           | 30'000.00           | 26'898.00           |
| 305 Arbeitgeberbeiträge              | 846'710.00          | 861'410.00          | 767'514.50          |
| 309 übriger Personalaufwand          | 134'655.00          | 109'850.00          | 71'078.60           |

#### 2.2.2 Erläuterung zur Entwicklung Sachaufwand

Beim Sach- und übrigen Betriebsaufwand fällt insbesondere die Erhöhung im Bereich der Elektrizitätsversorgung auf. Diese ist zum grössten Teil auf die Erhöhung der Kosten zur Beschaffung von Strom und der dazugehörenden Netznutzung zurückzuführen.

| Beträge in Franken                           | Budget<br>2020      | Budget<br>2019      | Rechnung<br>2018  |
|--|---------------------|---------------------|-------------------|
| <b>31 Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>  | <b>8'480'055.00</b> | <b>8'246'220.00</b> | <b>233'835.00</b> |
| 310 Material- und Warenaufwand               | 614'460.00          | 565'150.00          | 49'310.00         |
| 311 Nicht aktivierbare Anlagen               | 674'450.00          | 527'900.00          | 146'550.00        |
| 312 Ver- und Entsorgung                      | 3'038'000.00        | 3'091'100.00        | -53'100.00        |
| 313 Dienstleistungen und Honorare            | 1'869'510.00        | 1'946'130.00        | -76'620.00        |
| 314 Baulicher Unterhalt                      | 1'289'700.00        | 1'209'000.00        | 80'700.00         |
| 315 Unterhalt Mobilien und immater.Anlagen   | 355'850.00          | 327'450.00          | 28'400.00         |
| 316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgelb | 6'700.00            | 8'700.00            | -2'000.00         |
| 317 Spesenentschädigungen                    | 356'885.00          | 296'290.00          | 60'595.00         |
| 318 Wertberichtigungen auf Forderungen       | 274'500.00          | 274'500.00          | -                 |

### 2.2.3 Erläuterung zur Entwicklung Steuerertrag

Die Grundlage für die Budgetierung der Fiskalerträge bilden die Steuererträge des Vorjahres sowie die Prognosedaten und Statistiken der kantonalen Steuerverwaltung.

Bei den natürlichen Personen wurde mit einem Wachstum von 1% gerechnet. Die voraussichtliche Zunahme der Steuerpflichtigen wurde ebenfalls einbezogen.

Bei den juristischen Personen wurde ein Wachstum von 1% prognostiziert.

| Beträge in Franken                       | Budget<br>2020       | Budget<br>2019       | Rechnung<br>2018    |
|--|----------------------|----------------------|---------------------|
| <b>40 Fiskalertrag</b>                   | <b>13'094'500.00</b> | <b>12'066'500.00</b> | <b>1'028'000.00</b> |
| 400 Direkte Steuern natürliche Personen  | 8'931'000.00         | 8'719'000.00         | 212'000.00          |
| 401 Direkte Steuern juristische Personen | 2'679'500.00         | 2'064'500.00         | 615'000.00          |
| 402 Übrige direkte Steuern               | 1'455'000.00         | 1'255'000.00         | 200'000.00          |
| 403 Besitz- und Aufwandsteuern           | 29'000.00            | 28'000.00            | 1'000.00            |

## 2.3 Investitionen

Geplante Investitionen, welche den Berechnungen der Kapitalkosten (Abschreibungen, Zinsen) zugrunde liegen.

|                       |     |               |
|-----------------------|-----|---------------|
| Investitionsausgaben  | Fr. | 19'393'000.00 |
| Investitionseinnahmen | Fr. | 0.00          |

|                                      |            |                      |
|--------------------------------------|------------|----------------------|
| <b>Ergebnis Investitionsrechnung</b> | <b>Fr.</b> | <b>19'393'000.00</b> |
|--------------------------------------|------------|----------------------|



### 3 Ergebnis

#### 3.1 Allgemeine Übersicht

| Beiträge in Franken                      | Budget<br>2020 | Budget<br>2019 | Rechnung<br>2018 |
|--|----------------|----------------|------------------|
| Jahresergebnis ER Gesamthaushalt         | 989'820.00     | 989'820.00     | 4'270'840.92     |
| Jahresergebnis ER Allgemeiner Haushalt   | -233'420.00    | -233'420.00    | 494'165.00       |
| Jahresergebnis der Spezialfinanzierungen | 1'446'545.00   | 1'223'240.00   | 3'776'675.92     |
| Steuerertrag natürliche Personen         | 8'931'000.00   | 8'719'000.00   | 8'680'972.89     |
| Steuerertrag juristische Personen        | 2'679'500.00   | 2'064'500.00   | 3'352'561.80     |
| Liegenschaftssteuern                     | 1'110'000.00   | 910'000.00     | 869'908.60       |
| Nettoinvestitionen                       | 19'393'000.00  | 15'470'000.00  | 2'537'195.16     |

#### 3.2 Übersicht Gesamtergebnis Gemeinde

##### 3.2.1 Erfolgsrechnung

|   |            |                     |
|---|------------|---------------------|
| Betrieblicher Aufwand                       | Fr.        | -31'412'835.00      |
| Betrieblicher Ertrag                        | Fr.        | 32'269'940.00       |
| <b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b> | <b>Fr.</b> | <b>857'105.00</b>   |
| Finanzaufwand                               | Fr.        | -48'500.00          |
| Finanzertrag                                | Fr.        | 242'200.00          |
| <b>Ergebnis aus Finanzierung</b>            | <b>Fr.</b> | <b>193'700.00</b>   |
| <b>Operatives Ergebnis</b>                  | <b>Fr.</b> | <b>1'050'805.00</b> |
| Ausserordentlicher Aufwand                  | Fr.        | 0.00                |
| Ausserordentlicher Ertrag                   | Fr.        | 0.00                |
| <b>Ausserordentliches Ergebnis</b>          | <b>Fr.</b> | <b>0.00</b>         |
| <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>       | <b>Fr.</b> | <b>1'050'805.00</b> |

Die Spezialfinanzierungen (SF) werden nach HRM2 neu über die Sachgruppe Abschluss (9010/9011) innerhalb ihrer Funktion abgeschlossen. Somit entspricht dieses Ergebnis dem Gesamtergebnis ER vor Entnahme bzw. Einlage in die Spezialfinanzierungen.

##### 3.2.2 Investitionsrechnung

|                                      |                |            |                       |
|--------------------------------------|----------------|------------|-----------------------|
| Aktivierte Investitionsausgaben      | Konto-Art. 690 | Fr.        | 0.00                  |
| Passivierte Investitionsausgaben     | Konto-Art. 590 | Fr.        | -19'393'000.00        |
| <b>Ergebnis Investitionsrechnung</b> |                | <b>Fr.</b> | <b>-19'393'000.00</b> |

**3.2.3 Finanzierungsergebnis***Selbstfinanzierung:*

|   |                |   |     |               |
|---|----------------|---|-----|---------------|
| Gesamtergebnis Erfolgsrechnung                | Konto-Art. 90  |   | Fr. | 1'066'145.00  |
| Abschreibungen Verwaltungsvermögen            | Konto-Art. 33  | + | Fr. | 1'352'000.00  |
| Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen   | Konto-Art. 35  | + | Fr. | 872'000.00    |
| Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | Konto-Art. 45  | - | Fr. | -872'000.00   |
| Wertberichtigung Darlehen VV                  | Konto-Art. 364 | + | Fr. | 0.00          |
| Wertberichtigung Beteiligungen VV             | Konto-Art. 365 | + | Fr. | 0.00          |
| Abschreibungen Investitionsbeiträge           | Konto-Art. 366 | + | Fr. | 0.00          |
| Zusätzliche Abschreibungen                    | Konto-Art. 383 | + | Fr. | 0.00          |
| Einlagen in das Eigenkapital                  | Konto-Art. 389 | + | Fr. | 0.00          |
| Entnahmen aus dem Eigenkapital                | Konto-Art. 489 | - | Fr. | -1'251'960.00 |
| Selbstfinanzierung                            |                |   | Fr. | -1'166'185.00 |

*Nettoinvestitionen:*

|                               |                       |  |     |                |
|-------------------------------|-----------------------|--|-----|----------------|
| Ergebnis Investitionsrechnung | Konten-Klassen 5 ./ 6 |  | Fr. | -19'393'000.00 |
|-------------------------------|-----------------------|--|-----|----------------|

|  |            |                       |
|--|------------|-----------------------|
| <b>Finanzierungsergebnis</b>                                       | <b>Fr.</b> | <b>-18'226'815.00</b> |
| <i>(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)</i> |            |                       |

**3.3 Ergebnis Allgemeiner Haushalt (ohne Spezialfinanzierungen)**

|                                      |     |                |
|--------------------------------------|-----|----------------|
| Betrieblicher Aufwand                | Fr. | -22'989'480.00 |
| Betrieblicher Ertrag                 | Fr. | 22'401'840.00  |
| Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit | Fr. | -587'640.00    |
| Finanzaufwand                        | Fr. | -48'500.00     |
| Finanzertrag                         | Fr. | 240'400.00     |
| Ergebnis aus Finanzierung            | Fr. | 191'900.00     |
| Operatives Ergebnis                  | Fr. | -395'740.00    |
| Ausserordentlicher Aufwand           | Fr. | 0.00           |
| Ausserordentlicher Ertrag            | Fr. | 0.00           |
| Ausserordentliches Ergebnis          | Fr. | 0.00           |

|                                       |            |                    |
|---------------------------------------|------------|--------------------|
| <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b> | <b>Fr.</b> | <b>-395'740.00</b> |
|---------------------------------------|------------|--------------------|

## Kommentar:

In diesem Ergebnis werden die Spezialfinanzierungen nicht berücksichtigt, da die Ergebnisse mit dem entsprechenden Verpflichtungskonto verrechnet werden können. Dieses Ergebnis entspricht somit dem bisherigen Gesamtergebnis nach HRM1.

### 3.4 Ergebnis Spezialfinanzierung Wasser

|   |            |                   |
|---|------------|-------------------|
| Betrieblicher Aufwand                       | Fr.        | -989'800.00       |
| Betrieblicher Ertrag                        | Fr.        | 1'465'000.00      |
| <b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b> | <b>Fr.</b> | <b>475'200.00</b> |
| Finanzaufwand                               | Fr.        | 0.00              |
| Finanzertrag                                | Fr.        | 0.00              |
| <b>Ergebnis aus Finanzierung</b>            | <b>Fr.</b> | <b>0.00</b>       |
| <b>Operatives Ergebnis</b>                  | <b>Fr.</b> | <b>475'200.00</b> |
| Ausserordentlicher Aufwand                  | Fr.        | 0.00              |
| Ausserordentlicher Ertrag                   | Fr.        | 0.00              |
| <b>Ausserordentliches Ergebnis</b>          | <b>Fr.</b> | <b>0.00</b>       |
| <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>       | <b>Fr.</b> | <b>475'200.00</b> |

Kommentar:

Auch nach HRM2 werden weiterhin 100% des Wiederbeschaffungswertes in die Spezialfinanzierung Werterhalt (SF WE) eingelegt. Die Abschreibungen nach Wiederbeschaffungswert betragen rund Fr. 410'000.00.

Nach HRM2 dürfen aber in SF Bereichen keine zusätzlichen Abschreibungen mehr getätigt werden. Die Anschlussgebühren müssen nach HRM2 neu über die Erfolgsrechnung (vorher Investitionsrechnung) gebucht und dann in die Spezialfinanzierung Werterhalt (SF WE) eingelegt werden.

Der Ertragsüberschuss muss in die Spezialfinanzierung Rechnungsausgleich (SF RA) eingelegt werden.

### 3.5 Ergebnis Spezialfinanzierung Abwasser

|   |            |                   |
|---|------------|-------------------|
| Betrieblicher Aufwand                       | Fr.        | -1'272'200.00     |
| Betrieblicher Ertrag                        | Fr.        | 1'905'200.00      |
| <b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b> | <b>Fr.</b> | <b>633'000.00</b> |
| Finanzaufwand                               | Fr.        | 0.00              |
| Finanzertrag                                | Fr.        | 0.00              |
| <b>Ergebnis aus Finanzierung</b>            | <b>Fr.</b> | <b>0.00</b>       |
| <b>Operatives Ergebnis</b>                  | <b>Fr.</b> | <b>633'000.00</b> |
| Ausserordentlicher Aufwand                  | Fr.        | 0.00              |
| Ausserordentlicher Ertrag                   | Fr.        | 0.00              |
| <b>Ausserordentliches Ergebnis</b>          | <b>Fr.</b> | <b>0.00</b>       |
| <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>       | <b>Fr.</b> | <b>633'000.00</b> |

Kommentar:

Auch nach HRM2 werden weiterhin 80% des Wiederbeschaffungswertes in die Spezialfinanzierung Werterhalt (SF WE) eingelegt. Die Abschreibungen nach Wiederbeschaffungswert betragen rund Fr. 440'000.00.

Nach HRM2 dürfen aber in SF Bereichen keine zusätzlichen Abschreibungen mehr getätigt werden. Die Anschlussgebühren müssen nach HRM2 neu über die Erfolgsrechnung (vorher Investitionsrechnung) gebucht und dann in die Spezialfinanzierung Werterhalt (SF WE) eingelegt werden.

Der Ertragsüberschuss muss in die Spezialfinanzierung Rechnungsausgleich (SF RA) eingelegt werden.

### 3.6 Ergebnis Spezialfinanzierung Elektrizität

|   |            |                   |
|---|------------|-------------------|
| Betrieblicher Aufwand                       | Fr.        | -5'417'600.00     |
| Betrieblicher Ertrag                        | Fr.        | 5'985'000.00      |
| <b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b> | <b>Fr.</b> | <b>567'400.00</b> |
| Finanzaufwand                               | Fr.        | 0.00              |
| Finanzertrag                                | Fr.        | 1'800.00          |
| <b>Ergebnis aus Finanzierung</b>            | <b>Fr.</b> | <b>1'800.00</b>   |
| <b>Operatives Ergebnis</b>                  | <b>Fr.</b> | <b>569'200.00</b> |
| Ausserordentlicher Aufwand                  | Fr.        | 0.00              |
| Ausserordentlicher Ertrag                   | Fr.        | 0.00              |
| <b>Ausserordentliches Ergebnis</b>          | <b>Fr.</b> | <b>0.00</b>       |
| <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>       | <b>Fr.</b> | <b>569'200.00</b> |

Kommentar:

Nach HRM2 dürfen aber in SF Bereichen keine zusätzlichen Abschreibungen mehr getätigt werden. Die Anschlussgebühren müssen nach HRM2 neu über die Erfolgsrechnung (vorher Investitionsrechnung) gebucht werden.

Der Ertragsüberschuss muss in die Spezialfinanzierung Netz, Handel und Arbeiten für Dritte eingelegt werden.

### 3.7 Ergebnis Spezialfinanzierung Abfall

|   |            |                    |
|---|------------|--------------------|
| Betrieblicher Aufwand                       | Fr.        | -756'950.00        |
| Betrieblicher Ertrag                        | Fr.        | 556'700.00         |
| <b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b> | <b>Fr.</b> | <b>-200'250.00</b> |
| Finanzaufwand                               | Fr.        | 0.00               |
| Finanzertrag                                | Fr.        | 0.00               |
| <b>Ergebnis aus Finanzierung</b>            | <b>Fr.</b> | <b>0.00</b>        |
| <b>Operatives Ergebnis</b>                  | <b>Fr.</b> | <b>-200'250.00</b> |
| Ausserordentlicher Aufwand                  | Fr.        | 0.00               |
| Ausserordentlicher Ertrag                   | Fr.        | 0.00               |
| <b>Ausserordentliches Ergebnis</b>          | <b>Fr.</b> | <b>0.00</b>        |
| <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>       | <b>Fr.</b> | <b>-200'250.00</b> |

Kommentar:

In der Spezialfinanzierung Abfall (SF AB) resultiert ein negatives Ergebnis. Die Kehrrechtgebühren wurden 2015 bewusst gesenkt, um den Bestand der SF AB zu senken. Mit der Umsetzung des neuen Kehrrechtkonzepts 2016 wurden die notwendigen Investitionen für eine nachhaltige Kehrrechtentsorgung auch finanziell angegangen. Seit 2017 wird jedes Jahr mindestens ein Unterflurcontainer gebaut. Der Aufwandüberschuss wird aus der SF Abfall entnommen.

### 3.8 Ergebnis Spezialfinanzierung Feuerwehr

|   |            |                   |
|---|------------|-------------------|
| Betrieblicher Aufwand                       | Fr.        | -270'605.00       |
| Betrieblicher Ertrag                        | Fr.        | 240'000.00        |
| <b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b> | <b>Fr.</b> | <b>-30'605.00</b> |
| Finanzaufwand                               | Fr.        | 0.00              |
| Finanzertrag                                | Fr.        | 0.00              |
| <b>Ergebnis aus Finanzierung</b>            | <b>Fr.</b> | <b>0.00</b>       |
| <b>Operatives Ergebnis</b>                  | <b>Fr.</b> | <b>-30'605.00</b> |
| Ausserordentlicher Aufwand                  | Fr.        | 0.00              |
| Ausserordentlicher Ertrag                   | Fr.        | 0.00              |
| <b>Ausserordentliches Ergebnis</b>          | <b>Fr.</b> | <b>0.00</b>       |
| <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>       | <b>Fr.</b> | <b>-30'605.00</b> |

Kommentar:

In der Spezialfinanzierung (SF FW) resultiert ein negatives Ergebnis. Die Feuerwehr LEPIME ist ein Gemeindeverband. Budget und Investitionen werden durch die Delegiertenversammlung des Verbandes festgelegt und müssen durch die Gemeinde übernommen werden. Der Aufwandüberschuss wird aus der SF FW entnommen.

## 4 Erfolgsrechnung

### 4.1 Zusammenzug Gliederung nach Sachgruppen Erfolgsrechnung

(mind. 2-stellige Kontenstufe)

|   | Budget 2020          |                      | Budget 2019          |                      | Rechnung 2018        |                      |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|   | Aufwand              | Ertrag               | Aufwand              | Ertrag               | Aufwand              | Ertrag               |
| <b>Total</b>                                | <b>33'422'535.00</b> | <b>33'026'795.00</b> | <b>31'576'060.00</b> | <b>31'342'640.00</b> | <b>36'698'376.26</b> | <b>36'698'376.26</b> |
| Netto Aufwand / Ertrag                      | -395'740.00          |                      | -233'420.00          |                      | -                    |                      |
| <b>3 AUFWAND</b>                            | <b>31'745'135.00</b> |                      | <b>29'970'240.00</b> |                      | <b>32'321'079.51</b> |                      |
| 30 PERSONALAUFWAND                          | 5'225'165.00         |                      | 4'949'860.00         |                      | 4'676'841.75         |                      |
| 31 SACH- UND ÜBRIGER BETRIEBSAUFWAND        | 8'480'055.00         |                      | 8'246'220.00         |                      | 6'259'352.53         |                      |
| 33 ABSCHREIBUNGEN VERWALTUNGSVERMÖGEN       | 1'352'000.00         |                      | 849'000.00           |                      | 424'262.80           |                      |
| 34 FINANZAUFWAND                            | 48'500.00            |                      | 48'500.00            |                      | 32'469.42            |                      |
| 35 EINLAGEN IN FONDS UND SF IM FREMDKAPITAL | 872'000.00           |                      | 867'000.00           |                      | 4'465'911.05         |                      |
| 36 TRANSFERAUFWAND                          | 15'483'615.00        |                      | 14'725'860.00        |                      | 14'457'698.60        |                      |
| 38 AUSSERORDENTLICHER AUFWAND               | -                    |                      | -                    |                      | 1'720'743.36         |                      |
| 39 INTERNE VERRECHNUNGEN                    | 283'800.00           |                      | 283'800.00           |                      | 283'800.00           |                      |
| <b>4 ERTRAG</b>                             |                      | <b>32'795'940.00</b> |                      | <b>30'960'060.00</b> |                      | <b>36'591'920.43</b> |
| 40 FISKALERTRAG                             |                      | 13'094'500.00        |                      | 12'066'500.00        |                      | 13'932'324.89        |
| 41 REGALIEN UND KONZESSIONEN                |                      | 14'000.00            |                      | 14'000.00            |                      | 13'954.40            |
| 42 ENTGELTE                                 |                      | 11'297'840.00        |                      | 10'875'040.00        |                      | 15'407'317.56        |
| 43 VERSCHIEDENE ERTRÄGE                     |                      | 500.00               |                      | 500.00               |                      | 2'459.90             |
| 44 FINANZERTRAG                             |                      | 242'200.00           |                      | 208'400.00           |                      | 343'999.69           |
| 45 ENTNAHMEN AUS FONDS UND SF               |                      | 872'000.00           |                      | 867'000.00           |                      | 370'620.10           |
| 46 TRANSFERERTRAG                           |                      | 6'991'100.00         |                      | 6'644'820.00         |                      | 6'237'443.89         |
| 48 AUSSERORDENTLICHER ERTRAG                |                      | -                    |                      | -                    |                      | -                    |
| 49 INTERNE VERRECHNUNGEN                    |                      | 283'800.00           |                      | 283'800.00           |                      | 283'800.00           |
| <b>9 ABSCHLUSSKONTEN</b>                    | <b>1'677'400.00</b>  | <b>230'855.00</b>    | <b>1'605'820.00</b>  | <b>382'580.00</b>    | <b>4'377'296.75</b>  | <b>106'455.83</b>    |
| 90 ABSCHLUSS ERFOLGSRECHNUNG                | 1'677'400.00         | 230'855.00           | 1'605'820.00         | 382'580.00           | 4'377'296.75         | 106'455.83           |

### 4.2 Zusammenzug Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung

(1-stellige Kontenstufe)

| Beiträge in Fr.                     | Budget 2020          |                      | Budget 2019          |                      | Rechnung 2018        |                      |
|-------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|                                     | Aufwand              | Ertrag               | Aufwand              | Ertrag               | Aufwand              | Ertrag               |
| <b>Total</b>                        | <b>33'422'535.00</b> | <b>33'026'795.00</b> | <b>31'576'060.00</b> | <b>31'342'640.00</b> | <b>36'204'211.26</b> | <b>36'698'376.26</b> |
| Netto Ertrag                        |                      | 395'740.00           |                      | 233'420.00           | 494'165.00           |                      |
| <b>0 ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>      | <b>2'736'800.00</b>  | <b>479'900.00</b>    | <b>2'450'200.00</b>  | <b>445'140.00</b>    | <b>2'461'533.20</b>  | <b>474'911.50</b>    |
| Netto Aufwand                       |                      | 2'256'900.00         |                      | 2'005'060.00         |                      | 1'986'621.70         |
| <b>1 OEFFENTLICHE ORDNUNG</b>       | <b>584'975.00</b>    | <b>943'055.00</b>    | <b>722'120.00</b>    | <b>1'051'820.00</b>  | <b>546'672.25</b>    | <b>943'938.40</b>    |
| Netto Ertrag                        |                      | 358'080.00           |                      | 329'700.00           |                      | 397'266.15           |
| <b>2 BILDUNG</b>                    | <b>5'480'745.00</b>  | <b>503'890.00</b>    | <b>4'455'530.00</b>  | <b>361'490.00</b>    | <b>4'359'652.24</b>  | <b>512'845.60</b>    |
| Netto Aufwand                       |                      | 4'976'855.00         |                      | 4'094'040.00         |                      | 3'846'806.64         |
| <b>3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b> | <b>280'575.00</b>    | <b>57'800.00</b>     | <b>280'500.00</b>    | <b>50'300.00</b>     | <b>267'167.11</b>    | <b>48'340.25</b>     |
| Netto Aufwand                       |                      | 222'775.00           |                      | 230'200.00           |                      | 218'826.86           |
| <b>4 GESUNDHEIT</b>                 | <b>35'840.00</b>     | <b>500.00</b>        | <b>40'550.00</b>     | <b>500.00</b>        | <b>19'675.35</b>     | <b>583.50</b>        |
| Netto Aufwand                       |                      | 35'340.00            |                      | 40'050.00            |                      | 19'091.85            |
| <b>5 SOZIALE SICHERHEIT</b>         | <b>10'831'460.00</b> | <b>6'402'700.00</b>  | <b>10'240'560.00</b> | <b>5'763'540.00</b>  | <b>10'192'522.90</b> | <b>5'751'264.79</b>  |
| Netto Aufwand                       |                      | 4'428'760.00         |                      | 4'477'020.00         |                      | 4'441'258.11         |
| <b>6 VERKEHR</b>                    | <b>1'708'990.00</b>  | <b>286'500.00</b>    | <b>1'800'650.00</b>  | <b>286'060.00</b>    | <b>1'480'389.53</b>  | <b>275'132.52</b>    |
| Netto Aufwand                       |                      | 1'422'490.00         |                      | 1'514'590.00         |                      | 1'205'257.01         |
| <b>7 UMWELT UND RAUMORDNUNG</b>     | <b>4'462'300.00</b>  | <b>4'155'450.00</b>  | <b>4'385'700.00</b>  | <b>4'129'610.00</b>  | <b>8'028'111.52</b>  | <b>7'775'935.82</b>  |
| Netto Aufwand                       |                      | 306'850.00           |                      | 256'090.00           |                      | 252'175.70           |
| <b>8 VOLKSWIRTSCHAFT</b>            | <b>6'000'400.00</b>  | <b>6'436'800.00</b>  | <b>5'913'200.00</b>  | <b>6'288'600.00</b>  | <b>5'871'413.70</b>  | <b>6'116'116.45</b>  |
| Netto Aufwand                       |                      | 436'400.00           |                      | 375'400.00           |                      | 244'702.75           |
| <b>9 FINANZEN UND STEUERN</b>       | <b>1'300'450.00</b>  | <b>13'760'200.00</b> | <b>1'287'050.00</b>  | <b>12'965'580.00</b> | <b>2'977'073.46</b>  | <b>14'799'307.43</b> |
| Netto Ertrag                        |                      | 12'459'750.00        |                      | 11'678'530.00        |                      | 11'822'233.97        |

## 5 Investitionsrechnung

Folgende Ausgaben wurden in der Investitionsrechnung für 2020 geplant:

|  |     |           |
|--|-----|-----------|
| - Investitionsbeiträge LEPIME                          | Fr. | 23'000    |
| - Neubau Dreifachsporthalle                            | Fr. | 5'590'000 |
| - Umnutzung alte Turnhallen                            | Fr. | 3'000'000 |
| - Pausenplatzgestaltung Nord/Süd Campus Dorf           | Fr. | 100'000   |
| - Renovation Schulzimmer Schulhaus Dorf                | Fr. | 150'000   |
| - Dach neu ziegeln, inkl. Wärmedämmung                 | Fr. | 150'000   |
| - Ausbau Schulinformatik                               | Fr. | 100'000   |
| - Neubau Dreifachkindergarten                          | Fr. | 1'300'000 |
| - Kauf Premex  | Fr. | 1'700'000 |
| - Sanierung Krähenbergstrasse                          | Fr. | 2'040'000 |
| - Emil Schiblistrasse                                  | Fr. | 970'000   |
| - Kändlenstrasse                                       | Fr. | 680'000   |
| - Pestalozziweg  | Fr. | 530'000   |
| - Industriestrasse                                     | F.  | 450'000   |
| - Nebenbauten Werkhof                                  | Fr. | 150'000   |
| - Ersatz Leitsystem                                    | Fr. | 150'000   |
| - Ersatz Reservoir Ost                                 | Fr. | 150'000   |
| - Wasserleitung Notverbindung mit Grenchen             | Fr. | 100'000   |
| - Reservoir Ausgleichsteuerung                         | Fr. | 80'000    |
| - Unterflurcontainer                                   | Fr. | 200'000   |
| - Beteiligung Wärmeverbund                             | Fr. | 500'000   |
| - Solarprojekt Schulhaus Dorf                          | Fr. | 200'000   |
| - Sanierung TS Bahnhof                                 | Fr. | 80'000    |
| - MS Verkabelung TS Solothurnstr. mit TS Schulhausstr. | Fr. | 230'000   |
| - MS Verkabelung TS Rolliweg mit TS Feldmoos           | Fr. | 100'000   |

### 5.1 Zusammenzug Investitionsrechnung nach funktionaler Gliederung

(1-stellige Kontenstufe)

| Beiträge in Fr.                  | Budget 2020          |               | Budget 2019          |               | Rechnung 2018       |                     |
|----------------------------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|---------------------|---------------------|
|                                  | Aufwand              | Ertrag        | Aufwand              | Ertrag        | Aufwand             | Ertrag              |
| <b>Total</b>                     | <b>19'393'000.00</b> | -             | <b>15'470'000.00</b> | -             | <b>3'352'970.96</b> | <b>3'352'970.96</b> |
| Nettoergebnis                    |                      | 19'393'000.00 |                      | 15'470'000.00 |                     | -                   |
| <b>0 ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>   |                      |               | <b>250'000.00</b>    |               | <b>21'917.35</b>    |                     |
| Nettoergebnis                    |                      | -             |                      | 250'000.00    |                     | 21'917.35           |
| <b>1 OEFFENTLICHE SICHERHEIT</b> | <b>23'000.00</b>     |               | <b>350'000.00</b>    |               |                     |                     |
| Nettoergebnis                    |                      | 23'000.00     |                      | 350'000.00    |                     |                     |
| <b>2 BILDUNG</b>                 | <b>10'390'000.00</b> |               | <b>10'740'000.00</b> |               | <b>1'311'059.40</b> |                     |
| Nettoergebnis                    |                      | 10'390'000.00 |                      | 10'740'000.00 |                     | 1'311'059.40        |
| <b>3 KULTUR UND FREIZEIT</b>     |                      |               |                      |               |                     |                     |
| Nettoergebnis                    |                      |               |                      |               |                     |                     |
| <b>5 SOZIALE WOHLFAHRT</b>       | <b>1'700'000.00</b>  |               | <b>500'000.00</b>    |               | <b>20'000.00</b>    |                     |
| Nettoergebnis                    |                      | 1'700'000.00  |                      | 500'000.00    |                     |                     |
| <b>6 VERKEHR</b>                 | <b>1'780'000.00</b>  |               | <b>650'000.00</b>    |               | <b>612'587.96</b>   | <b>53'447.00</b>    |
| Nettoergebnis                    |                      | 1'780'000.00  |                      | 650'000.00    |                     | 559'140.96          |
| <b>7 UMWELT UND RAUMORDNUNG</b>  | <b>3'285'000.00</b>  |               | <b>1'920'000.00</b>  |               | <b>226'990.30</b>   | -                   |
| Nettoergebnis                    |                      | 3'285'000.00  |                      | 1'920'000.00  |                     | 226'990.30          |
| <b>8 VOLKSWIRTSCHAFT</b>         | <b>2'215'000.00</b>  |               | <b>1'060'000.00</b>  |               | <b>752'528.05</b>   | <b>354'440.90</b>   |
| Nettoergebnis                    |                      | 2'215'000.00  |                      | 1'060'000.00  |                     | 398'087.15          |
| <b>9 FINANZEN UND STEUERN</b>    |                      |               |                      |               | <b>407'887.90</b>   | <b>2'945'083.06</b> |
| Nettoergebnis                    |                      |               |                      |               | 2'537'195.16        |                     |

## 6 Eigenkapitalnachweis

Das Eigenkapital beinhaltet nach HRM1 lediglich die Bilanzüberschüsse. Nach HRM2 wird das Eigenkapital kontenplanmässig detaillierter dargestellt. Insbesondere werden die Spezialfinanzierungen, Fonds und Legate dem Eigen- oder Fremdkapital zugeteilt. Aus der Neubewertung des Finanzvermögens ergeben sich zudem Bewertungsreserven.

### 6.1 Auswertungen

| Eigenkapital |  | Saldo<br>01.01.2019<br>Fr. | 2019<br>Erhöhung (+)<br>Reduktion (-) | 2020<br>Erhöhung (+)<br>Reduktion (-) | Saldo<br>31.12.2020<br>Fr. |
|--------------|--|----------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|----------------------------|
| <b>29</b>    | <b>Eigenkapital</b>  | <b>46'025'561.63</b>       | <b>1'050'805.00</b>                   | <b>880'000.00</b>                     | <b>47'956'366.63</b>       |
| <b>290</b>   | <b>Verpflichtungen (+) bzw.<br/>Vorschüsse (-) gegenüber<br/>Spezialfinanzierungen</b> | <b>12'659'015.77</b>       | <b>1'446'545.00</b>                   | <b>1'380'000.00</b>                   | <b>15'485'560.77</b>       |
| 29000.01     | Feuerwehr  | 276'312.39                 | -30'605.00                            | -40'000.00                            | 205'707.39                 |
| 29001.01     | Wasser Rechnungsausgleich  | 2'460'559.81               | 475'200.00                            | 450'000.00                            | 3'385'759.81               |
| 29002.01     | Kanalisation Rechnungsausgleich  | 1'821'103.67               | 633'000.00                            | 600'000.00                            | 3'054'103.67               |
| 29003.01     | Abfallbeseitigung  | 407'434.46                 | -200'250.00                           | -205'000.00                           | 2'184.46                   |
| 29004.01     | Elektrizität Netzbetrieb   | 6'915'910.24               | 569'200.00                            | 575'000.00                            | 8'060'110.24               |
| 29004.02     | Elektrizität Verkauf und Handel  | 768'156.21                 | -                                     | -                                     | 768'156.21                 |
| 29004.03     | Elektrizität and. Gew. Leistungen  | 9'538.99                   | -                                     | -                                     | 9'538.99                   |
| <b>293</b>   | <b>Vorfinanzierungen</b>   | <b>9'609'978.75</b>        | <b>-</b>                              | <b>-</b>                              | <b>9'609'978.75</b>        |
| 29301.01     | Wasser Werterhalt  | 5'075'694.45               | -                                     | -                                     | 5'075'694.45               |
| 29302.01     | Kanalisation Werterhalt  | 4'534'284.30               | -                                     | -                                     | 4'534'284.30               |
| <b>294</b>   | <b>Finanzpolitische Reserve</b>  | <b>3'304'490.01</b>        | <b>-</b>                              | <b>-</b>                              | <b>3'304'490.01</b>        |
| 2940         | Zusätzliche Abschreibungen   | 3'304'490.01               | -                                     | -                                     | 3'304'490.01               |
| <b>296</b>   | <b>Neubewertungsreserve<br/>Finanzvermögen</b>   | <b>2'059'883.39</b>        | <b>-</b>                              | <b>-</b>                              | <b>2'059'883.39</b>        |
| 29600.01     | Neubewertungsreserve FV  | 2'059'883.39               | -                                     | -                                     | 2'059'883.39               |
| 29601.01     | Schwankungsreserve   | -                          | -                                     | -                                     | -                          |
| <b>299</b>   | <b>Bilanzüberschuss/- Fehlbetrag</b>   | <b>18'392'193.71</b>       | <b>-395'740.00</b>                    | <b>-500'000.00</b>                    | <b>17'496'453.71</b>       |

### 6.2 Kommentare zu den Auswertungen

#### 6.2.1 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital

Die Spezialfinanzierungen werden unter Ziffer 3.4 – 3.8 detailliert erläutert.

#### 6.2.2 Finanzpolitische Reserve

Sie systembedingten zusätzlichen Abschreibungen gemäss Ziffer 1.4.4 müssen in die finanzpolitische Reserve eingelegt werden. In den beiden Budgetjahren 2019 und 2020 sind keine Überschüsse geplant und daher auch keine zusätzlichen Abschreibungen.

#### 6.2.3 Neubewertungsreserve Finanzvermögen

Das Finanzvermögen wurde gemäss Anhang 1 zu Art. 81 Absatz 3 Ziffer 3 der Gemeindeverordnung neu bewertet. Die Neubewertungsreserve betrug per 01.01.2019 Fr. 2'059'883.39 und setzt sich wie folgt zusammen:

Beträge in Franken

| Bilanzkonto | Bezeichnung   | Buchwert     | Aufwertung   |
|-------------|---------------|--------------|--------------|
| 10700.01    | Wertschriften | 160'817.44   | 89'389.44    |
| 10800.01    | Grundstücke   | 2'868'128.00 | 1'969'678.95 |



Entnahmen aus der Neubewertungsreserve sind erst dann zwingend vorzunehmen, wenn Finanzvermögen, das bei der Einführung von HRM2 aufgewertet wurde, veräussert wird. Zurzeit sind keine Veräusserungen geplant.

#### 6.2.4 Bilanzüberschuss

Der allgemeine Haushalt reduziert sich in den zwei Budgetjahren um rund Fr. 0,9 Mio.

### 7 Antrag des Gemeinderates

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung das Budget 2020 wie folgt zu genehmigen:

- a) Genehmigung Steueranlage der Gemeindesteuer von unverändert 1,54 Einheiten des kantonalen Satzes
- b) Genehmigung Liegenschaftssteuer von unverändert 1,1 ‰ des amtlichen Wertes
- c) Genehmigung Budget 2020 bestehend aus:

|                            |     | <b>Aufwand</b> | <b>Ertrag</b> |
|----------------------------|-----|----------------|---------------|
| Gesamthaushalt             | Fr. | 31'461'335.00  | 32'512'140.00 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss | Fr. | 1'050'805.00   |               |
| Allgemeiner Haushalt       | Fr. | 23'037'980.00  | 22'642'240.00 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss | Fr. |                | 395'740.00    |
| SF Wasser                  | Fr. | 989'800.00     | 1'465'000.00  |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss | Fr. | 475'200.00     |               |
| SF Abwasser                | Fr. | 1'272'200.00   | 1'905'200.00  |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss | Fr. | 633'000.00     |               |
| SF Elektrizität            | Fr. | 5'417'600.00   | 5'986'800.00  |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss | Fr. | 569'200.00     |               |
| SF Abfall                  | Fr. | 756'950.00     | 556'700.00    |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss | Fr. |                | 200'250.00    |
| SF Feuerwehr               | Fr. | 270'605.00     | 240'000.00    |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss | Fr. |                | 30'605.00     |

Lengnau, 14. August 2019

**Gemeinderat Lengnau**  
Vorsteher Finanzen und Liegenschaften

**Finanzabteilung Lengnau**  
Leiter Finanzabteilung

Frank Huber

Rolf Clavadetscher

## **8 Genehmigung**

Die Gemeindeversammlung Lengnau hat das Budget 2020 am 28.11. 2019 gemäss dem vorstehenden Antrag des Gemeinderates genehmigt.

Lengnau, 29. November 2019

## **9 Budget 2019 nach funktionaler Gliederung**

| Konto        | Erfolgsrechnung<br>Funktionale Gliederung ER | Budget 2020          |                      | Budget 2019          |                      | Rechnung 2018        |                      |
|--------------|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|              |  | Aufwand              | Ertrag               | Aufwand              | Ertrag               | Aufwand              | Ertrag               |
|              | <b>Total</b>                                 | <b>33'422'535.00</b> | <b>33'026'795.00</b> | <b>31'576'060.00</b> | <b>31'342'640.00</b> | <b>36'204'211.26</b> | <b>36'698'376.26</b> |
|              | Netto Aufwand                                |                      | 395'740.00           |                      | 233'420.00           |                      |                      |
|              | Netto Ertrag                                 |                      |                      |                      |                      | 494'165.00           |                      |
| <b>0</b>     | <b>Allgemeine Verwaltung</b>                 | <b>2'736'800.00</b>  | <b>479'900.00</b>    | <b>2'450'200.00</b>  | <b>445'140.00</b>    | <b>2'461'533.20</b>  | <b>474'911.50</b>    |
|              | Netto Aufwand                                |                      | 2'256'900.00         |                      | 2'005'060.00         |                      | 1'986'621.70         |
| <b>01</b>    | <b>Legislative und Exekutive</b>             | <b>258'700.00</b>    | <b>3'000.00</b>      | <b>257'800.00</b>    | <b>2'640.00</b>      | <b>263'425.40</b>    | <b>2'624.00</b>      |
|              | Netto Aufwand                                |                      | 255'700.00           |                      | 255'160.00           |                      | 260'801.40           |
| <b>011</b>   | <b>Legislative</b>                           | <b>48'000.00</b>     |                      | <b>60'000.00</b>     |                      | <b>50'060.45</b>     |                      |
|              | Netto Aufwand                                |                      | 48'000.00            |                      | 60'000.00            |                      | 50'060.45            |
| <b>0110</b>  | <b>Legislative</b>                           | <b>48'000.00</b>     |                      | <b>60'000.00</b>     |                      | <b>50'060.45</b>     |                      |
|              | Netto Aufwand                                |                      | 48'000.00            |                      | 60'000.00            |                      | 50'060.45            |
| 0110.3102.01 | Stimm- und Wahlmaterial                      | 4'000.00             |                      | 8'000.00             |                      | 6'876.15             |                      |
| 0110.3102.02 | Inserate und Drucksachen                     | 1'000.00             |                      | 2'000.00             |                      | 1'996.65             |                      |
| 0110.3130.01 | Verpacken Stimm- und Wahlmaterial            | 8'000.00             |                      | 10'000.00            |                      | 11'722.10            |                      |
| 0110.3130.02 | Porti  | 8'500.00             |                      | 10'000.00            |                      | 7'991.95             |                      |
| 0110.3132.01 | Honorar Rechnungsprüfung                     | 17'000.00            |                      | 17'000.00            |                      | 13'261.35            |                      |
| 0110.3170.01 | Verpflegung Wahlausschuss                    | 1'000.00             |                      | 2'500.00             |                      | 1'312.25             |                      |
| 0110.3636.01 | Beiträge an politische Parteien              | 6'000.00             |                      | 8'000.00             |                      | 4'400.00             |                      |
| 0110.3900.01 | Verrechneter Aufwand Botschaft               | 2'500.00             |                      | 2'500.00             |                      | 2'500.00             |                      |
| <b>012</b>   | <b>Exekutive</b>                             | <b>210'700.00</b>    | <b>3'000.00</b>      | <b>197'800.00</b>    | <b>2'640.00</b>      | <b>213'364.95</b>    | <b>2'624.00</b>      |
|              | Netto Aufwand                                |                      | 207'700.00           |                      | 195'160.00           |                      | 210'740.95           |
| <b>0120</b>  | <b>Exekutive</b>                             | <b>210'700.00</b>    | <b>3'000.00</b>      | <b>197'800.00</b>    | <b>2'640.00</b>      | <b>213'364.95</b>    | <b>2'624.00</b>      |
|              | Netto Aufwand                                |                      | 207'700.00           |                      | 195'160.00           |                      | 210'740.95           |
| 0120.3000.01 | Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Gemeinderat   | 110'000.00           |                      | 100'000.00           |                      | 124'869.90           |                      |
| 0120.3000.02 | Tag- und Sitzungsgelder Kommissionen         | 40'000.00            |                      | 40'000.00            |                      | 32'255.00            |                      |
| 0120.3000.03 | Tag- und Sitzungsgelder Ausschüsse           | 8'000.00             |                      | 8'000.00             |                      | 5'120.00             |                      |
| 0120.3050.01 | AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV                    | 12'000.00            |                      | 12'000.00            |                      | 9'630.20             |                      |
| 0120.3053.01 | AG-Beiträge UVG                              | 300.00               |                      | 300.00               |                      | 51.65                |                      |
| 0120.3102.01 | Inserate und Drucksachen                     | 1'000.00             |                      | 1'500.00             |                      | 1'149.80             |                      |
| 0120.3134.01 | Sachversicherungen                           | 2'400.00             |                      |                      |                      | 2'123.10             |                      |
| 0120.3170.01 | Gemeinderatskredit                           | 30'000.00            |                      | 30'000.00            |                      | 16'296.25            |                      |
| 0120.3170.02 | Gemeinderatsreise                            |                      |                      |                      |                      | 16'000.00            |                      |
| 0120.3170.03 | Spesen Gemeinderat                           | 6'000.00             |                      | 4'000.00             |                      | 5'631.25             |                      |
| 0120.3170.04 | Spesen Kommissionen                          | 500.00               |                      | 1'000.00             |                      | 237.80               |                      |
| 0120.3170.05 | Spesen Ausschüsse                            | 500.00               |                      | 1'000.00             |                      |                      |                      |
| 0120.4612.05 | Verrechneter Aufwand Sitzungen SF            |                      | 3'000.00             |                      | 2'640.00             |                      | 2'624.00             |
| <b>02</b>    | <b>Allgemeine Dienste</b>                    | <b>2'478'100.00</b>  | <b>476'900.00</b>    | <b>2'192'400.00</b>  | <b>442'500.00</b>    | <b>2'198'107.80</b>  | <b>472'287.50</b>    |
|              | Netto Aufwand                                |                      | 2'001'200.00         |                      | 1'749'900.00         |                      | 1'725'820.30         |
| <b>022</b>   | <b>Allgemeine Dienste</b>                    | <b>2'231'700.00</b>  | <b>220'900.00</b>    | <b>2'022'700.00</b>  | <b>217'500.00</b>    | <b>1'984'294.90</b>  | <b>237'178.70</b>    |
|              | Netto Aufwand                                |                      | 2'010'800.00         |                      | 1'805'200.00         |                      | 1'747'116.20         |
| <b>0220</b>  | <b>Allgemeine Dienste</b>                    | <b>2'231'700.00</b>  | <b>220'900.00</b>    | <b>2'022'700.00</b>  | <b>217'500.00</b>    | <b>1'984'294.90</b>  | <b>237'178.70</b>    |
|              | Netto Aufwand                                |                      | 2'010'800.00         |                      | 1'805'200.00         |                      | 1'747'116.20         |
| 0220.3010.01 | Löhne Verwaltung                             | 1'290'700.00         |                      | 1'193'100.00         |                      | 1'152'087.00         |                      |
| 0220.3050.01 | AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV                    | 101'300.00           |                      | 112'100.00           |                      | 87'051.45            |                      |
| 0220.3052.01 | AG-Beiträge Pensionskasse                    | 134'200.00           |                      | 141'900.00           |                      | 127'680.40           |                      |
| 0220.3053.01 | AG-Beiträge UVG                              | 13'200.00            |                      | 14'100.00            |                      | 11'588.70            |                      |
| 0220.3055.01 | AG-Beiträge KK-Taggeld                       | 9'900.00             |                      | 4'600.00             |                      | 8'558.80             |                      |
| 0220.3090.01 | Aus- und Weiterbildung                       | 20'000.00            |                      | 25'000.00            |                      | 7'950.00             |                      |
| 0220.3091.01 | Personalwerbung                              | 2'000.00             |                      | 3'000.00             |                      | 1'577.75             |                      |
| 0220.3099.01 | Personalausflug                              | 16'000.00            |                      | 16'000.00            |                      | 11'766.90            |                      |
| 0220.3099.02 | Verbilligung Reisemarken                     | 9'000.00             |                      | 9'000.00             |                      | 8'350.00             |                      |

| Konto        | Erfolgsrechnung<br>Funktionale Gliederung ER              | Budget 2020       |                   | Budget 2019       |                   | Rechnung 2018     |                   |
|--------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|              |   | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            |
| 0220.3100.01 | Büromaterial  | 25'000.00         |                   | 30'000.00         |                   | 24'256.10         |                   |
| 0220.3101.01 | Verbrauchsmaterial  | 1'500.00          |                   | 1'500.00          |                   | 1'555.65          |                   |
| 0220.3102.01 | Inserate und Drucksachen                                  | 3'000.00          |                   | 3'000.00          |                   | 1'842.70          |                   |
| 0220.3103.01 | Fachliteratur und Zeitschriften                           | 3'000.00          |                   | 1'500.00          |                   | 3'030.80          |                   |
| 0220.3110.01 | Anschaffungen Mobilier                                    | 20'000.00         |                   | 15'000.00         |                   | 7'397.00          |                   |
| 0220.3110.02 | Verwaltungskredit   | 20'000.00         |                   | 20'000.00         |                   | 3'117.00          |                   |
| 0220.3113.01 | Anschaffungen Hardware                                    | 25'000.00         |                   | 15'000.00         |                   | 82'344.40         |                   |
| 0220.3130.01 | Telefon, Postspesen, Porti                                | 20'000.00         |                   | 20'000.00         |                   | 24'751.71         |                   |
| 0220.3130.02 | Bankspesen  | 12'000.00         |                   | 12'000.00         |                   | 11'580.84         |                   |
| 0220.3130.03 | Betriebskosten  | 6'000.00          |                   | 6'000.00          |                   | 1'086.10          |                   |
| 0220.3130.04 | Allg. Verwaltungsaufwand und<br>Gebühren                  | 7'000.00          |                   | 7'000.00          |                   | 7'189.05          |                   |
| 0220.3130.05 | Internetauftritt  | 30'000.00         |                   | 5'000.00          |                   | 8'844.80          |                   |
| 0220.3130.06 | Amtliche Bewertungen                                      | 12'000.00         |                   | 12'000.00         |                   | 817.40            |                   |
| 0220.3130.07 | Beitrag an Schweiz. Verein für<br>Arbeitssicherheit       | 2'500.00          |                   | 2'500.00          |                   |                   |                   |
| 0220.3132.04 | Honorare  | 6'000.00          |                   | 10'000.00         |                   | 5'524.10          |                   |
| 0220.3133.01 | EDV-Programme, Ergänzungen,<br>Anpassungen                | 36'000.00         |                   | 59'000.00         |                   | 32'016.30         |                   |
| 0220.3134.01 | Sachversicherungen  | 4'000.00          |                   | 4'000.00          |                   | 3'821.90          |                   |
| 0220.3150.01 | Unterhalt Büromobilier                                    | 5'000.00          |                   | 5'000.00          |                   | 7'743.20          |                   |
| 0220.3153.01 | Unterhalt Hardware  | 64'000.00         |                   | 64'000.00         |                   | 58'780.65         |                   |
| 0220.3158.01 | Unterhalt Software  | 96'400.00         |                   | 96'400.00         |                   | 92'855.60         |                   |
| 0220.3170.01 | Spesenentschädigungen                                     | 5'000.00          |                   | 5'000.00          |                   | 5'114.85          |                   |
| 0220.3320.01 | Planmässige Abschreibungen<br>Informatik VV               | 75'000.00         |                   | 30'000.00         |                   | 54'682.05         |                   |
| 0220.3320.90 | Planmässige Abschreibungen<br>übrige Immaterielle Anlagen | 75'000.00         |                   |                   |                   | 53'587.75         |                   |
| 0220.3611.01 | Entschädigungen an Kanton,<br>Servicegebühren             | 72'000.00         |                   | 70'000.00         |                   | 70'778.95         |                   |
| 0220.3636.01 | Beiträge an private Organisationen                        | 10'000.00         |                   | 10'000.00         |                   | 4'965.00          |                   |
| 0220.4250.01 | Verkaufserlöse  |                   |                   |                   |                   |                   | 60.00             |
| 0220.4260.01 | Rückerstattungen Lohnausfall                              |                   |                   |                   |                   |                   | 88.10             |
| 0220.4260.02 | Betriebskosten  |                   | 3'000.00          |                   | 3'000.00          |                   | 954.25            |
| 0220.4260.03 | Mahngebühren  |                   | 12'000.00         |                   | 12'000.00         |                   | 15'930.00         |
| 0220.4260.04 | Verschiedene Rückerstattungen                             |                   | 1'000.00          |                   | 1'000.00          |                   | 22'186.80         |
| 0220.4290.01 | Übrige Entgelte   |                   | 1'000.00          |                   | 1'000.00          |                   | 1'176.25          |
| 0220.4611.01 | Entschädigungen Registerführung<br>Kirchensteuern         |                   | 4'500.00          |                   | 4'500.00          |                   | 4'180.00          |
| 0220.4611.02 | Entschädigungen Registerführung<br>Quellensteuern         |                   | 3'400.00          |                   |                   |                   | -3'396.70         |
| 0220.4612.01 | Verrechneter Aufwand SF<br>Verwaltung                     |                   | 152'000.00        |                   | 152'000.00        |                   | 152'000.00        |
| 0220.4910.01 | Verrechneter Aufwand Verwaltung                           |                   | 44'000.00         |                   | 44'000.00         |                   | 44'000.00         |
| <b>029</b>   | <b>Verwaltungsliegenschaften</b>                          | <b>246'400.00</b> | <b>256'000.00</b> | <b>169'700.00</b> | <b>225'000.00</b> | <b>213'812.90</b> | <b>235'108.80</b> |
|              | Netto Ertrag  | 9'600.00          |                   | 55'300.00         |                   | 21'295.90         |                   |
| <b>0290</b>  | <b>Verwaltungsliegenschaften</b>                          | <b>246'400.00</b> | <b>256'000.00</b> | <b>169'700.00</b> | <b>225'000.00</b> | <b>213'812.90</b> | <b>235'108.80</b> |
|              | Netto Ertrag  | 9'600.00          |                   | 55'300.00         |                   | 21'295.90         |                   |
| 0290.3010.01 | Löhne Hausdienst  | 33'700.00         |                   | 28'000.00         |                   | 23'964.15         |                   |
| 0290.3050.01 | AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV                                 | 2'400.00          |                   | 2'300.00          |                   | 2'257.35          |                   |
| 0290.3053.01 | AG-Beiträge UVG   | 400.00            |                   | 800.00            |                   | 852.20            |                   |
| 0290.3055.01 | AG-Beiträge KK-Taggeld                                    | 100.00            |                   | 100.00            |                   | 157.55            |                   |
| 0290.3110.01 | Anschaffungen Mobilier                                    | 4'000.00          |                   | 4'000.00          |                   | 749.60            |                   |
| 0290.3120.01 | Wasser, Abwasser, Energie,<br>Kehricht, Heizmaterial      | 69'000.00         |                   | 65'000.00         |                   | 68'477.20         |                   |
| 0290.3130.01 | Allg. Verwaltungsaufwand und<br>Gebühren                  | 3'000.00          |                   | 3'000.00          |                   | 3'921.35          |                   |
| 0290.3130.02 | Abonnemente Kabelfernsehen                                | 1'800.00          |                   | 1'500.00          |                   | 1'790.55          |                   |
| 0290.3134.01 | Sachversicherungen  | 6'000.00          |                   | 6'000.00          |                   | 5'918.70          |                   |
| 0290.3144.01 | Unterhalt Liegenschaften                                  | 35'000.00         |                   | 20'000.00         |                   | 50'082.70         |                   |
| 0290.3150.01 | Unterhalt Mobilien  | 4'000.00          |                   | 4'000.00          |                   | 4'000.00          |                   |
| 0290.3300.40 | Planmässige Abschreibungen<br>Hochbauten VV               | 35'000.00         |                   | 35'000.00         |                   |                   |                   |
| 0290.3300.90 | Planmässige Abschreibungen<br>übrige Hochbauten VV        | 52'000.00         |                   |                   |                   | 51'641.55         |                   |
| 0290.4470.01 | Mietzinse und NK  |                   | 52'000.00         |                   | 17'000.00         |                   | 31'108.80         |

| Konto        | Erfolgsrechnung<br>Funktionale Gliederung ER                | Budget 2020       |                   | Budget 2019       |                     | Rechnung 2018     |                   |
|--------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
|              |   | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag              | Aufwand           | Ertrag            |
| 0290.4612.21 | Verrechneter Aufwand SF<br>Raumkosten                       |                   | 120'000.00        |                   | 124'000.00          |                   | 120'000.00        |
| 0290.4920.01 | Verrechneter Aufwand Raumkosten                             |                   | 84'000.00         |                   | 84'000.00           |                   | 84'000.00         |
| <b>1</b>     | <b>Öffentliche Ordnung und<br/>Sicherheit, Verteidigung</b> | <b>584'975.00</b> | <b>943'055.00</b> | <b>722'120.00</b> | <b>1'051'820.00</b> | <b>546'672.25</b> | <b>943'938.40</b> |
|              | Netto Ertrag  | 358'080.00        |                   | 329'700.00        |                     | 397'266.15        |                   |
| <b>11</b>    | <b>Öffentliche Sicherheit</b>                               | <b>93'450.00</b>  | <b>120'950.00</b> | <b>88'400.00</b>  | <b>108'050.00</b>   | <b>84'843.55</b>  | <b>129'961.50</b> |
|              | Netto Ertrag  | 27'500.00         |                   | 19'650.00         |                     | 45'117.95         |                   |
| <b>111</b>   | <b>Polizei</b>  | <b>93'450.00</b>  | <b>120'950.00</b> | <b>88'400.00</b>  | <b>108'050.00</b>   | <b>84'843.55</b>  | <b>129'961.50</b> |
|              | Netto Ertrag  | 27'500.00         |                   | 19'650.00         |                     | 45'117.95         |                   |
| <b>1110</b>  | <b>Polizei</b>  | <b>93'450.00</b>  | <b>120'950.00</b> | <b>88'400.00</b>  | <b>108'050.00</b>   | <b>84'843.55</b>  | <b>129'961.50</b> |
|              | Netto Ertrag  | 27'500.00         |                   | 19'650.00         |                     | 45'117.95         |                   |
| 1110.3010.01 | Löhne Ortspolizei   | 19'000.00         |                   | 16'000.00         |                     | 18'669.00         |                   |
| 1110.3050.01 | AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV                                   | 1'500.00          |                   | 1'300.00          |                     | 1'507.25          |                   |
| 1110.3053.01 | AG-Beiträge UVG   | 700.00            |                   | 600.00            |                     | 687.75            |                   |
| 1110.3055.01 | AG-Beiträge KK-Taggeld                                      | 150.00            |                   | 100.00            |                     | 144.05            |                   |
| 1110.3090.01 | Aus- und Weiterbildung                                      | 1'000.00          |                   | 1'000.00          |                     |                   |                   |
| 1110.3100.01 | Büromaterial  | 500.00            |                   | 700.00            |                     | 282.50            |                   |
| 1110.3101.01 | Verbrauchsmaterial  | 400.00            |                   | 400.00            |                     | 269.00            |                   |
| 1110.3102.01 | Inserate und Drucksachen                                    | 1'500.00          |                   | 2'000.00          |                     | 555.15            |                   |
| 1110.3110.01 | Anschaffungen   | 2'000.00          |                   | 2'000.00          |                     | 8'685.00          |                   |
| 1110.3130.01 | Allg. Verwaltungsaufwand                                    | 700.00            |                   | 800.00            |                     | 600.75            |                   |
| 1110.3130.02 | Administrative Kosten Polizei                               | 8'500.00          |                   | 8'500.00          |                     | 8'305.00          |                   |
| 1110.3130.03 | Dienstleistungen Dritter                                    | 2'000.00          |                   | 2'500.00          |                     | 934.55            |                   |
| 1110.3132.01 | Honorare  | 10'000.00         |                   | 5'000.00          |                     | 99.05             |                   |
| 1110.3170.01 | Spesenentschädigungen                                       | 2'000.00          |                   | 2'000.00          |                     | 1'653.30          |                   |
| 1110.3611.01 | Entschädigung an Kantonspolizei                             | 18'000.00         |                   | 20'000.00         |                     | 16'951.20         |                   |
| 1110.3910.01 | Verrechneter Aufwand Friedhof                               | 1'000.00          |                   | 1'000.00          |                     | 1'000.00          |                   |
| 1110.3910.02 | Verrechneter Aufwand Werkhof                                | 24'500.00         |                   | 24'500.00         |                     | 24'500.00         |                   |
| 1110.4210.01 | Herausgabe Fundgegenstände                                  |                   | 50.00             |                   | 50.00               |                   | 20.00             |
| 1110.4240.01 | Ortspolizeigebühren   |                   | 12'000.00         |                   | 9'000.00            |                   | 15'120.25         |
| 1110.4240.02 | Gebühren Terrainbenützung                                   |                   | 10'000.00         |                   | 8'000.00            |                   | 11'612.00         |
| 1110.4240.03 | Parkgebühren  |                   | 70'000.00         |                   | 62'000.00           |                   | 71'069.55         |
| 1110.4260.01 | Rückerstattungen  |                   | 100.00            |                   | 200.00              |                   | 12.40             |
| 1110.4260.02 | Rückerstattungen Lohnausfall                                |                   |                   |                   |                     |                   | 199.15            |
| 1110.4270.01 | Bussen  |                   | 28'000.00         |                   | 28'000.00           |                   | 30'920.00         |
| 1110.4611.01 | Rückerstattung des Kantons                                  |                   | 800.00            |                   | 800.00              |                   | 1'008.15          |
| <b>14</b>    | <b>Allgemeines Rechtswesen</b>                              | <b>102'720.00</b> | <b>548'000.00</b> | <b>81'650.00</b>  | <b>502'000.00</b>   | <b>105'930.75</b> | <b>564'438.60</b> |
|              | Netto Ertrag  | 445'280.00        |                   | 420'350.00        |                     | 458'507.85        |                   |
| <b>140</b>   | <b>Allgemeines Rechtswesen</b>                              | <b>102'720.00</b> | <b>548'000.00</b> | <b>81'650.00</b>  | <b>502'000.00</b>   | <b>105'930.75</b> | <b>564'438.60</b> |
|              | Netto Ertrag  | 445'280.00        |                   | 420'350.00        |                     | 458'507.85        |                   |
| <b>1400</b>  | <b>Allgemeines Rechtswesen</b>                              | <b>102'720.00</b> | <b>168'000.00</b> | <b>81'650.00</b>  | <b>122'000.00</b>   | <b>103'021.10</b> | <b>178'906.75</b> |
|              | Netto Ertrag  | 65'280.00         |                   | 40'350.00         |                     | 75'885.65         |                   |
| 1400.3010.01 | Löhne Siegelungen   | 4'500.00          |                   | 4'500.00          |                     | 3'360.00          |                   |
| 1400.3050.01 | AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV                                   | 400.00            |                   | 400.00            |                     |                   |                   |
| 1400.3055.01 | AG-Beiträge KK-Taggeld                                      | 50.00             |                   |                   |                     | 26.20             |                   |
| 1400.3102.01 | Baupublikationen  | 4'000.00          |                   | 4'000.00          |                     | 6'358.55          |                   |
| 1400.3103.01 | Fachliteratur und Zeitschriften                             | 150.00            |                   | 150.00            |                     |                   |                   |
| 1400.3130.01 | Gebühren Zivilstandsämter                                   | 4'000.00          |                   | 3'000.00          |                     | 3'215.50          |                   |
| 1400.3130.02 | Gebühren Fremdenpolizei                                     | 50'000.00         |                   | 30'000.00         |                     | 47'822.70         |                   |
| 1400.3130.03 | Gebühren Baupolizei   | 15'000.00         |                   | 15'000.00         |                     | 13'226.65         |                   |
| 1400.3130.04 | Gebühren Einbürgerung                                       | 5'000.00          |                   | 5'000.00          |                     | 6'750.00          |                   |
| 1400.3130.05 | Jahres- und Mitgliederbeiträge                              | 120.00            |                   | 100.00            |                     | 110.00            |                   |
| 1400.3132.01 | Honorare Fachexperten                                       | 10'000.00         |                   | 10'000.00         |                     | 9'658.30          |                   |
| 1400.3132.02 | Energieberatung und -kontrolle                              | 1'500.00          |                   | 1'500.00          |                     |                   |                   |
| 1400.3631.01 | Beitrag Kanton  | 8'000.00          |                   | 8'000.00          |                     | 12'493.20         |                   |

| Konto        | Erfolgsrechnung<br>Funktionale Gliederung ER          | Budget 2020       |                   | Budget 2019       |                   | Rechnung 2018     |                   |
|--------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|              |   | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            |
| 1400.4210.01 | Gebühren Einwohnerkontrolle                           |                   | 30'000.00         |                   | 10'000.00         |                   | 31'750.50         |
| 1400.4210.02 | Gebühren Fremdenkontrolle                             |                   | 65'000.00         |                   | 50'000.00         |                   | 67'666.20         |
| 1400.4210.03 | Gebühren Testamente                                   |                   | 7'000.00          |                   | 6'000.00          |                   | 8'375.00          |
| 1400.4210.04 | Gebühren Baupolizei                                   |                   | 45'000.00         |                   | 35'000.00         |                   | 49'795.05         |
| 1400.4210.05 | Gebühren Einbürgerung                                 |                   | 10'000.00         |                   | 10'000.00         |                   | 15'350.00         |
| 1400.4210.06 | Gebühren Divers                                       |                   |                   |                   |                   |                   | 210.00            |
| 1400.4250.01 | Verkaufserlöse Baupolizei                             |                   | 3'000.00          |                   | 3'000.00          |                   | 300.00            |
| 1400.4611.01 | Beitrag Gebäudeversicherung                           |                   | 3'000.00          |                   | 3'000.00          |                   | 2'400.00          |
| 1400.4631.01 | Kantonsbeitrag an Nachführung des Vermessungswerkes   |                   | 2'000.00          |                   | 2'000.00          |                   |                   |
| 1400.4631.02 | Kantonsbeitrag Erstgespräche                          |                   | 3'000.00          |                   | 3'000.00          |                   | 3'060.00          |
| <b>1402</b>  | <b>Kinder- und Erwachsenenschutz</b>                  |                   | <b>380'000.00</b> |                   | <b>380'000.00</b> |                   | <b>385'531.85</b> |
|              | Netto Ertrag  | 380'000.00        |                   | 380'000.00        |                   | 382'622.20        |                   |
| 1402.3611.01 | Entschädigung an KES                                  |                   |                   |                   |                   | 2'909.65          |                   |
| 1402.4260.01 | Rückerstattung Dritter                                |                   |                   |                   |                   |                   | 266.60            |
| 1402.4611.01 | Entschädigung Kanton KES                              |                   | 380'000.00        |                   | 380'000.00        |                   | 385'265.25        |
| <b>15</b>    | <b>Feuerwehr</b>                                      | <b>270'605.00</b> | <b>270'605.00</b> | <b>438'270.00</b> | <b>438'270.00</b> | <b>246'038.30</b> | <b>246'038.30</b> |
| <b>150</b>   | <b>Feuerwehr</b>                                      | <b>270'605.00</b> | <b>270'605.00</b> | <b>438'270.00</b> | <b>438'270.00</b> | <b>246'038.30</b> | <b>246'038.30</b> |
| <b>1506</b>  | <b>Regionale Feuerwehrorganisation</b>                | <b>270'605.00</b> | <b>270'605.00</b> | <b>438'270.00</b> | <b>438'270.00</b> | <b>246'038.30</b> | <b>246'038.30</b> |
| 1506.3120.01 | Energie und Kehrlicht                                 | 1'300.00          |                   | 1'300.00          |                   | 989.10            |                   |
| 1506.3144.01 | Unterhalt Feuerwehrmagazine                           | 50'000.00         |                   | 5'000.00          |                   | 3'979.50          |                   |
| 1506.3181.01 | Forderungsverluste                                    | 14'000.00         |                   | 14'000.00         |                   | 12'368.65         |                   |
|              | Feuerwehrdienstersatzabgaben                          |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 1506.3612.01 | Verrechneter Aufwand Verwaltung                       | 4'000.00          |                   | 4'000.00          |                   | 4'000.00          |                   |
| 1506.3612.21 | Verrechneter Aufwand Raumkosten                       | 36'000.00         |                   | 36'000.00         |                   | 36'000.00         |                   |
| 1506.3612.31 | Verrechneter Aufwand                                  |                   |                   | 30.00             |                   | 31.00             |                   |
|              | Abschreibungen Finanzvermögen                         |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 1506.3632.01 | Gemeindeverband LePiMe                                | 165'305.00        |                   | 377'940.00        |                   | 171'360.50        |                   |
| 1506.4200.01 | Feuerwehrpflichtersatzabgaben                         |                   | 240'000.00        |                   | 240'000.00        |                   | 246'038.30        |
| 1506.4612.04 | Verrechnete Zinsen                                    |                   |                   |                   | 500.00            |                   |                   |
| 1506.9010.01 | Abschluss SF im EK,<br>Ertragsüberschuss              |                   |                   |                   |                   | 17'309.55         |                   |
| 1506.9011.01 | Abschluss SF im EK,<br>Aufwandüberschuss              |                   | 30'605.00         |                   | 197'770.00        |                   |                   |
| <b>16</b>    | <b>Verteidigung</b>                                   | <b>118'200.00</b> | <b>3'500.00</b>   | <b>113'800.00</b> | <b>3'500.00</b>   | <b>109'859.65</b> | <b>3'500.00</b>   |
|              | Netto Aufwand   |                   | 114'700.00        |                   | 110'300.00        |                   | 106'359.65        |
| <b>161</b>   | <b>Militärische Verteidigung</b>                      | <b>9'400.00</b>   |                   | <b>9'400.00</b>   |                   | <b>9'330.30</b>   |                   |
|              | Netto Aufwand   |                   | 9'400.00          |                   | 9'400.00          |                   | 9'330.30          |
| <b>1610</b>  | <b>Militärische Verteidigung</b>                      | <b>9'400.00</b>   |                   | <b>9'400.00</b>   |                   | <b>9'330.30</b>   |                   |
|              | Netto Aufwand   |                   | 9'400.00          |                   | 9'400.00          |                   | 9'330.30          |
| 1610.3134.01 | Sachversicherungen                                    | 400.00            |                   | 400.00            |                   | 330.30            |                   |
| 1610.3632.01 | Mitbenützungskosten Schiessanlage                     | 9'000.00          |                   | 9'000.00          |                   | 9'000.00          |                   |
| <b>162</b>   | <b>Zivile Verteidigung</b>                            | <b>108'800.00</b> | <b>3'500.00</b>   | <b>104'400.00</b> | <b>3'500.00</b>   | <b>100'529.35</b> | <b>3'500.00</b>   |
|              | Netto Aufwand   |                   | 105'300.00        |                   | 100'900.00        |                   | 97'029.35         |
| <b>1626</b>  | <b>Regionale<br/>Zivilschutzorganisation</b>          | <b>108'800.00</b> | <b>3'500.00</b>   | <b>104'400.00</b> | <b>3'500.00</b>   | <b>100'529.35</b> | <b>3'500.00</b>   |
|              | Netto Aufwand   |                   | 105'300.00        |                   | 100'900.00        |                   | 97'029.35         |
| 1626.3010.01 | Löhne Hausdienst                                      | 9'000.00          |                   | 8'800.00          |                   | 8'105.30          |                   |
| 1626.3050.01 | AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV                             | 700.00            |                   | 700.00            |                   | 654.40            |                   |
| 1626.3053.01 | AG-Beiträge UVG                                       | 500.00            |                   | 300.00            |                   | 253.20            |                   |
| 1626.3055.01 | AG-Beiträge KK-Taggeld                                | 200.00            |                   | 100.00            |                   | 53.05             |                   |
| 1626.3101.01 | Verbrauchsmaterial                                    |                   |                   | 200.00            |                   |                   |                   |
| 1626.3110.01 | Anschaffungen Korpsmaterial,<br>Ausrüstung, Mobiliar  |                   |                   | 400.00            |                   |                   |                   |
| 1626.3120.01 | Wasser, Abwasser, Energie,<br>Kehrlicht, Heizmaterial | 9'000.00          |                   | 9'000.00          |                   | 9'011.35          |                   |

| Konto        | Erfolgsrechnung<br>Funktionale Gliederung ER                  | Budget 2020         |                   | Budget 2019         |                   | Rechnung 2018       |                   |
|--------------|---|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
|              |   | Aufwand             | Ertrag            | Aufwand             | Ertrag            | Aufwand             | Ertrag            |
| 1626.3134.01 | Sachversicherungen  | 1'400.00            |                   | 1'400.00            |                   | 1'418.40            |                   |
| 1626.3144.01 | Dienstleistungen Dritter für den<br>baulichen Unterhalt       | 5'000.00            |                   | 5'000.00            |                   | 1'624.65            |                   |
| 1626.3151.01 | Unterhalt Sirenenanlage                                       | 500.00              |                   | 1'600.00            |                   | 297.25              |                   |
| 1626.3632.01 | Gemeindeverband öffentliche<br>Sicherheit Amt Büren           | 82'500.00           |                   | 76'900.00           |                   | 79'111.75           |                   |
| 1626.4631.01 | Kantonsbeitrag  |                     | 3'500.00          |                     | 3'500.00          |                     | 3'500.00          |
| <b>2</b>     | <b>Bildung</b>  | <b>5'480'745.00</b> | <b>503'890.00</b> | <b>4'455'530.00</b> | <b>361'490.00</b> | <b>4'359'652.24</b> | <b>512'845.60</b> |
|              | Netto Aufwand   |                     | 4'976'855.00      |                     | 4'094'040.00      |                     | 3'846'806.64      |
| <b>21</b>    | <b>Obligatorische Schule</b>                                  | <b>5'475'545.00</b> | <b>503'890.00</b> | <b>4'450'330.00</b> | <b>361'490.00</b> | <b>4'354'407.24</b> | <b>512'845.60</b> |
|              | Netto Aufwand   |                     | 4'971'655.00      |                     | 4'088'840.00      |                     | 3'841'561.64      |
| <b>211</b>   | <b>Eingangsstufe</b>  | <b>408'320.00</b>   | <b>290.00</b>     | <b>288'150.00</b>   | <b>290.00</b>     | <b>331'782.95</b>   | <b>14'822.50</b>  |
|              | Netto Aufwand   |                     | 408'030.00        |                     | 287'860.00        |                     | 316'960.45        |
| <b>2110</b>  | <b>Kindergarten</b>   | <b>408'320.00</b>   | <b>290.00</b>     | <b>288'150.00</b>   | <b>290.00</b>     | <b>331'782.95</b>   | <b>14'822.50</b>  |
|              | Netto Aufwand   |                     | 408'030.00        |                     | 287'860.00        |                     | 316'960.45        |
| 2110.3090.01 | Aus- und Weiterbildung  | 1'600.00            |                   | 1'600.00            |                   | 827.15              |                   |
| 2110.3100.01 | Büromaterial  | 500.00              |                   | 500.00              |                   | 149.00              |                   |
| 2110.3102.01 | Inserate und Drucksachen                                      |                     |                   |                     |                   | 16.00               |                   |
| 2110.3104.01 | Schul- und Lehrmittel   | 27'600.00           |                   | 24'000.00           |                   | 16'453.25           |                   |
| 2110.3104.02 | Schulmaterial für fremdsprachige<br>Kinder                    | 3'000.00            |                   | 2'000.00            |                   | 675.65              |                   |
| 2110.3106.01 | Arzneimittel  | 500.00              |                   | 500.00              |                   |                     |                   |
| 2110.3119.01 | Anschaffungen   | 6'200.00            |                   | 4'800.00            |                   | 7'755.55            |                   |
| 2110.3130.01 | Telefon, Postspesen, Porti                                    | 800.00              |                   | 800.00              |                   | 2'680.30            |                   |
| 2110.3130.02 | Allg. Verwaltungsaufwand                                      | 2'500.00            |                   | 2'500.00            |                   | 1'228.90            |                   |
| 2110.3134.01 | Sachversicherungen  | 50.00               |                   | 50.00               |                   | 22.45               |                   |
| 2110.3150.01 | Unterhalt Büromobiliar  | 1'050.00            |                   | 1'000.00            |                   | 1'570.20            |                   |
| 2110.3170.01 | Spesenentschädigungen   | 1'150.00            |                   | 1'200.00            |                   | 322.10              |                   |
| 2110.3171.01 | Veranstaltungen und Lager                                     | 9'370.00            |                   | 6'000.00            |                   | 6'992.90            |                   |
| 2110.3611.01 | Gemeindeanteil Lastenausgleich<br>Lehrergehälter Kindergarten | 350'000.00          |                   | 239'200.00          |                   | 293'089.50          |                   |
| 2110.3612.01 | Schulgelder an andere Gemeinden                               | 4'000.00            |                   | 4'000.00            |                   |                     |                   |
| 2110.4260.01 | Beiträge an Veranstaltungen und<br>Lager                      |                     | 290.00            |                     | 290.00            |                     | 440.50            |
| 2110.4260.02 | Rückerstattungen  |                     |                   |                     |                   |                     | 14'382.00         |
| <b>212</b>   | <b>Primarstufe</b>  | <b>1'358'465.00</b> | <b>60'300.00</b>  | <b>1'233'250.00</b> | <b>48'000.00</b>  | <b>1'216'682.30</b> | <b>34'484.60</b>  |
|              | Netto Aufwand   |                     | 1'298'165.00      |                     | 1'185'250.00      |                     | 1'182'197.70      |
| <b>2120</b>  | <b>Primarstufe</b>  | <b>1'358'465.00</b> | <b>60'300.00</b>  | <b>1'233'250.00</b> | <b>48'000.00</b>  | <b>1'216'682.30</b> | <b>34'484.60</b>  |
|              | Netto Aufwand   |                     | 1'298'165.00      |                     | 1'185'250.00      |                     | 1'182'197.70      |
| 2120.3020.01 | Löhne Aufgabenhilfe   | 30'000.00           |                   | 30'000.00           |                   | 26'898.00           |                   |
| 2120.3050.01 | AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV                                     | 2'010.00            |                   | 2'000.00            |                   | 2'010.15            |                   |
| 2120.3053.01 | AG-Beiträge UVG   | 100.00              |                   | 100.00              |                   | 40.20               |                   |
| 2120.3055.01 | AG-Beiträge KK-Taggeld  |                     |                   |                     |                   | 209.80              |                   |
| 2120.3090.01 | Aus- und Weiterbildung  | 7'155.00            |                   | 5'000.00            |                   | 3'018.20            |                   |
| 2120.3100.01 | Büromaterial  | 1'000.00            |                   | 1'000.00            |                   | 577.00              |                   |
| 2120.3102.01 | Inserate und Drucksachen                                      | 500.00              |                   | 500.00              |                   | 112.05              |                   |
| 2120.3103.01 | Fachliteratur und Zeitschriften                               | 2'100.00            |                   | 2'000.00            |                   | 1'898.50            |                   |
| 2120.3104.01 | Schul- und Lehrmittel   | 154'300.00          |                   | 130'000.00          |                   | 114'130.90          |                   |
| 2120.3106.01 | Arzneimittel  | 1'500.00            |                   | 1'000.00            |                   | 620.40              |                   |
| 2120.3111.01 | Anschaffungen Maschinen und<br>Geräte                         | 5'850.00            |                   | 7'900.00            |                   | 6'741.95            |                   |
| 2120.3119.01 | Anschaffungen übrige  | 12'000.00           |                   | 10'000.00           |                   | 12'278.00           |                   |
| 2120.3130.01 | Telefon, Postspesen, Porti                                    | 5'000.00            |                   | 5'000.00            |                   | 4'162.10            |                   |
| 2120.3130.02 | Allg. Verwaltungsaufwand                                      | 5'800.00            |                   | 7'450.00            |                   | 6'748.60            |                   |
| 2120.3134.01 | Sachversicherungen  | 150.00              |                   | 150.00              |                   | 112.35              |                   |
| 2120.3138.01 | Kurse durch Drittanbieter                                     | 7'000.00            |                   | 14'300.00           |                   | 5'211.00            |                   |
| 2120.3150.01 | Unterhalt Büromobiliar  | 13'800.00           |                   | 10'000.00           |                   | 13'108.50           |                   |
| 2120.3170.01 | Spesenentschädigungen   | 3'200.00            |                   | 3'450.00            |                   | 1'039.30            |                   |
| 2120.3171.01 | Veranstaltungen und Lager                                     | 86'300.00           |                   | 70'000.00           |                   | 63'219.10           |                   |



| Konto        | Erfolgsrechnung<br>Funktionale Gliederung ER     | Budget 2020         |                   | Budget 2019         |                  | Rechnung 2018       |                   |
|--------------|--|---------------------|-------------------|---------------------|------------------|---------------------|-------------------|
|              |  | Aufwand             | Ertrag            | Aufwand             | Ertrag           | Aufwand             | Ertrag            |
| 2120.3611.01 | Gemeindeanteil Lastenausgleich                   | 980'000.00          |                   | 904'800.00          |                  | 917'913.75          |                   |
|              | Lehrergehälter Primarstufe                       |                     |                   |                     |                  |                     |                   |
| 2120.3612.01 | Schulgelder an andere Gemeinden                  | 40'600.00           |                   | 28'500.00           |                  | 36'632.45           |                   |
| 2120.3636.01 | Mitglieder- und Jahresbeiträge                   | 100.00              |                   | 100.00              |                  |                     |                   |
| 2120.4260.01 | Beiträge an Veranstaltungen und Lager            |                     | 52'300.00         |                     | 48'000.00        |                     | 30'718.80         |
| 2120.4260.02 | Rückerstattungen                                 |                     | 8'000.00          |                     |                  |                     | 3'765.80          |
| <b>213</b>   | <b>Oberstufe</b>                                 | <b>1'034'600.00</b> | <b>88'600.00</b>  | <b>936'780.00</b>   | <b>77'500.00</b> | <b>948'445.16</b>   | <b>85'238.05</b>  |
|              | Netto Aufwand                                    |                     | 946'000.00        |                     | 859'280.00       |                     | 863'207.11        |
| <b>2130</b>  | <b>Sekundarstufe I</b>                           | <b>1'034'600.00</b> | <b>88'600.00</b>  | <b>936'780.00</b>   | <b>77'500.00</b> | <b>948'445.16</b>   | <b>85'238.05</b>  |
|              | Netto Aufwand                                    |                     | 946'000.00        |                     | 859'280.00       |                     | 863'207.11        |
| 2130.3090.01 | Aus- und Weiterbildung                           | 6'500.00            |                   | 2'500.00            |                  | 1'294.60            |                   |
| 2130.3100.01 | Büromaterial                                     | 1'300.00            |                   | 500.00              |                  | 500.00              |                   |
| 2130.3102.01 | Inserate und Drucksachen                         | 500.00              |                   | 500.00              |                  |                     |                   |
| 2130.3103.01 | Fachliteratur und Zeitschriften                  | 5'200.00            |                   | 1'500.00            |                  | 1'448.78            |                   |
| 2130.3104.01 | Schul- und Lehrmittel                            | 88'300.00           |                   | 70'000.00           |                  | 63'519.50           |                   |
| 2130.3105.01 | Lebensmittel Hauswirtschaft                      | 16'100.00           |                   | 13'000.00           |                  | 13'646.40           |                   |
| 2130.3111.01 | Anschaffungen Maschinen und Geräte               | 5'300.00            |                   | 6'000.00            |                  | 3'924.35            |                   |
| 2130.3119.01 | Anschaffungen übrige                             | 10'600.00           |                   | 8'000.00            |                  | 2'826.70            |                   |
| 2130.3130.01 | Telefon, Postspesen, Porti                       | 1'500.00            |                   | 1'500.00            |                  | 431.60              |                   |
| 2130.3130.02 | Allg. Verwaltungsaufwand                         | 8'300.00            |                   | 5'000.00            |                  | 2'753.15            |                   |
| 2130.3134.01 | Sachversicherungen                               | 100.00              |                   | 100.00              |                  | 56.15               |                   |
| 2130.3138.01 | Kurse durch Drittanbieter                        | 2'000.00            |                   |                     |                  |                     |                   |
| 2130.3150.01 | Unterhalt Büromöbiliar                           | 16'850.00           |                   | 12'000.00           |                  | 7'361.85            |                   |
| 2130.3170.01 | Spesenentschädigungen                            | 1'500.00            |                   | 1'500.00            |                  | 366.80              |                   |
| 2130.3171.01 | Veranstaltungen und Lager                        | 106'600.00          |                   | 75'000.00           |                  | 80'087.23           |                   |
| 2130.3611.01 | Gemeindeanteil Lastenausgleich                   | 720'000.00          |                   | 608'400.00          |                  | 646'945.10          |                   |
|              | Lehrergehälter Sekundarstufe                     |                     |                   |                     |                  |                     |                   |
| 2130.3612.01 | Schulgelder an andere Gemeinden                  | 42'000.00           |                   | 125'430.00          |                  | 120'737.75          |                   |
| 2130.3637.01 | Beiträge an private Haushalte                    | 1'950.00            |                   | 5'850.00            |                  | 2'545.20            |                   |
| 2130.4260.01 | Beiträge an Veranstaltungen und Lager            |                     | 81'600.00         |                     | 70'000.00        |                     | 51'189.85         |
| 2130.4260.02 | Rückerstattungen                                 |                     |                   |                     |                  |                     | 23'025.00         |
| 2130.4612.07 | Verrechneter Aufwand SF<br>Papiersammlung        |                     | 7'000.00          |                     | 7'500.00         |                     | 11'023.20         |
| <b>214</b>   | <b>Musikschulen</b>                              | <b>105'000.00</b>   | <b>105'000.00</b> | <b>95'000.00</b>    | <b>95'000.00</b> | <b>76'819.20</b>    | <b>76'819.20</b>  |
|              | Netto Aufwand                                    |                     | 105'000.00        |                     | 95'000.00        |                     | 76'819.20         |
| <b>2140</b>  | <b>Musikschulen</b>                              | <b>105'000.00</b>   | <b>105'000.00</b> | <b>95'000.00</b>    | <b>95'000.00</b> | <b>76'819.20</b>    | <b>76'819.20</b>  |
|              | Netto Aufwand                                    |                     | 105'000.00        |                     | 95'000.00        |                     | 76'819.20         |
| 2140.3612.01 | Beitrag an öffentliche Musikschulen              | 5'000.00            |                   | 5'000.00            |                  |                     |                   |
| 2140.3636.01 | Beitrag an Musikschule Region<br>Lengnau - Büren | 100'000.00          |                   | 90'000.00           |                  | 76'819.20           |                   |
| <b>217</b>   | <b>Schulliegenschaften</b>                       | <b>2'070'600.00</b> | <b>86'700.00</b>  | <b>1'441'000.00</b> | <b>62'700.00</b> | <b>1'314'669.53</b> | <b>123'440.75</b> |
|              | Netto Aufwand                                    |                     | 1'983'900.00      |                     | 1'378'300.00     |                     | 1'191'228.78      |
| <b>2170</b>  | <b>Schulliegenschaften</b>                       | <b>2'070'600.00</b> | <b>86'700.00</b>  | <b>1'441'000.00</b> | <b>62'700.00</b> | <b>1'314'669.53</b> | <b>123'440.75</b> |
|              | Netto Aufwand                                    |                     | 1'983'900.00      |                     | 1'378'300.00     |                     | 1'191'228.78      |
| 2170.3010.01 | Löhne Hausdienst                                 | 432'900.00          |                   | 424'200.00          |                  | 419'394.70          |                   |
| 2170.3010.02 | Löhne Hallenbad                                  | 16'000.00           |                   | 15'000.00           |                  | 5'973.90            |                   |
| 2170.3010.03 | Löhne zusätzliche Reinigung                      | 15'000.00           |                   | 15'000.00           |                  | 14'901.15           |                   |
| 2170.3050.01 | AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV                        | 34'700.00           |                   | 41'600.00           |                  | 35'128.60           |                   |
| 2170.3052.01 | AG-Beiträge Pensionskasse                        | 46'200.00           |                   | 42'100.00           |                  | 43'425.65           |                   |
| 2170.3053.01 | AG-Beiträge UVG                                  | 14'100.00           |                   | 16'800.00           |                  | 16'873.00           |                   |
| 2170.3055.01 | AG-Beiträge KK-Taggeld                           | 3'400.00            |                   | 1'700.00            |                  | 3'653.45            |                   |
| 2170.3090.01 | Aus- und Weiterbildung                           | 3'000.00            |                   | 3'000.00            |                  |                     |                   |
| 2170.3091.01 | Personalwerbung                                  |                     |                   | 1'000.00            |                  |                     |                   |
| 2170.3099.01 | Dienstkleider                                    | 600.00              |                   | 600.00              |                  | 589.00              |                   |
| 2170.3100.01 | Büromaterial                                     | 600.00              |                   | 500.00              |                  | 670.55              |                   |
| 2170.3101.01 | Reinigungsmaterial                               | 18'500.00           |                   | 17'500.00           |                  | 16'266.05           |                   |
| 2170.3101.02 | Verbrauchsmaterial Hallenbad                     | 6'500.00            |                   | 6'500.00            |                  | 5'645.80            |                   |

| Konto        | Erfolgsrechnung<br>Funktionale Gliederung ER         | Budget 2020       |                   | Budget 2019       |                   | Rechnung 2018     |                   |
|--------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|              |  | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            |
| 2170.3101.03 | Verbrauchsmaterial<br>Schulliegenschaften            | 20'400.00         |                   | 18'400.00         |                   | 15'415.35         |                   |
| 2170.3102.01 | Drucksachen und Inserate                             | 750.00            |                   | 750.00            |                   | 508.75            |                   |
| 2170.3110.01 | Anschaffungen Mobilien                               | 180'500.00        |                   | 60'000.00         |                   | 41'589.70         |                   |
| 2170.3111.01 | Anschaffungen Maschinen                              | 17'600.00         |                   | 14'000.00         |                   | 14'776.45         |                   |
| 2170.3113.01 | Anschaffungen Hardware                               | 77'100.00         |                   | 70'000.00         |                   | 58'460.35         |                   |
| 2170.3120.01 | Wasser, Abwasser, Energie,<br>Kehricht               | 75'000.00         |                   | 75'000.00         |                   | 93'065.80         |                   |
| 2170.3120.02 | Heizmaterial   | 95'000.00         |                   | 90'000.00         |                   | 106'157.30        |                   |
| 2170.3130.01 | Telefon, Postspesen, Porti                           | 200.00            |                   | 200.00            |                   | 123.45            |                   |
| 2170.3130.02 | Allg. Verwaltungsaufwand                             | 500.00            |                   | 500.00            |                   | 500.00            |                   |
| 2170.3130.03 | Aufsicht Hallenbad                                   | 4'000.00          |                   |                   |                   | 7'028.00          |                   |
| 2170.3134.01 | Sachversicherungen                                   | 25'000.00         |                   | 25'000.00         |                   | 26'021.80         |                   |
| 2170.3140.01 | Unterhalt Rasen und Pausenplätze                     | 24'200.00         |                   | 22'000.00         |                   | 12'785.00         |                   |
| 2170.3144.01 | Baulicher Unterhalt<br>Schulliegenschaften           | 128'000.00        |                   | 170'000.00        |                   | 137'398.53        |                   |
| 2170.3144.02 | Allg. Unterhalt Hallenbad                            | 38'500.00         |                   | 41'500.00         |                   | 48'523.10         |                   |
| 2170.3150.01 | Unterhalt Büromobilien                               | 10'000.00         |                   | 6'000.00          |                   | 9'245.80          |                   |
| 2170.3151.01 | Unterhalt Maschinen und Geräte                       | 11'400.00         |                   | 6'000.00          |                   | 11'475.70         |                   |
| 2170.3161.01 | Miete Geräte   | 2'500.00          |                   | 2'500.00          |                   |                   |                   |
| 2170.3170.01 | Spesenentschädigungen                                | 1'800.00          |                   | 2'000.00          |                   | 920.60            |                   |
| 2170.3300.40 | Planmässige Abschreibungen<br>Hochbauten VV          | 740'000.00        |                   | 225'000.00        |                   | 115'315.25        |                   |
| 2170.3500.01 | Einlage in SF Sanierung Schul- und<br>Sportanlagen   | 22'000.00         |                   | 22'000.00         |                   | 48'186.75         |                   |
| 2170.3910.01 | Verrechneter Aufwand Grünmaterial                    | 4'650.00          |                   | 4'650.00          |                   | 4'650.00          |                   |
| 2170.4240.01 | Eintritte Hallenbad                                  |                   | 22'000.00         |                   | 22'000.00         |                   | 27'312.00         |
| 2170.4250.01 | Ertrag aus Solaranlagen                              |                   | 24'000.00         |                   |                   |                   | 8'407.60          |
| 2170.4260.01 | Rückerstattungen                                     |                   |                   |                   |                   |                   | 6'659.65          |
| 2170.4471.01 | Dienstwohnung  |                   | 13'200.00         |                   | 13'200.00         |                   | 13'200.00         |
| 2170.4472.01 | Liegenschaftsertrag                                  |                   | 5'500.00          |                   | 5'500.00          |                   | 19'674.75         |
| 2170.4500.01 | Entnahme aus SF Sanierung Schul-<br>und Sportanlagen |                   | 22'000.00         |                   | 22'000.00         |                   | 48'186.75         |
| <b>218</b>   | <b>Tagesbetreuung</b>                                | <b>305'500.00</b> | <b>260'000.00</b> | <b>301'300.00</b> | <b>165'000.00</b> | <b>299'666.35</b> | <b>248'852.10</b> |
|              | Netto Aufwand  |                   | 45'500.00         |                   | 136'300.00        |                   | 50'814.25         |
| <b>2180</b>  | <b>Tagesbetreuung</b>                                | <b>305'500.00</b> | <b>260'000.00</b> | <b>301'300.00</b> | <b>165'000.00</b> | <b>299'666.35</b> | <b>248'852.10</b> |
|              | Netto Aufwand  |                   | 45'500.00         |                   | 136'300.00        |                   | 50'814.25         |
| 2180.3010.01 | Löhne Tagesschule                                    | 74'000.00         |                   | 80'600.00         |                   | 85'609.90         |                   |
| 2180.3010.02 | Löhne Hausdienst                                     | 11'000.00         |                   | 10'800.00         |                   | 13'325.75         |                   |
| 2180.3050.01 | AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV                            | 6'100.00          |                   | 8'000.00          |                   | 7'987.70          |                   |
| 2180.3052.01 | AG-Beiträge Pensionskasse                            | 7'600.00          |                   | 6'000.00          |                   | 5'893.15          |                   |
| 2180.3053.01 | AG-Beiträge UVG                                      | 900.00            |                   | 1'100.00          |                   | 857.75            |                   |
| 2180.3055.01 | AG-Beiträge KK-Taggeld                               | 600.00            |                   | 400.00            |                   | 662.15            |                   |
| 2180.3090.01 | Aus- und Weiterbildung                               | 2'500.00          |                   | 2'000.00          |                   |                   |                   |
| 2180.3100.01 | Büromaterial   | 500.00            |                   | 500.00            |                   | 335.15            |                   |
| 2180.3102.01 | Inserate und Drucksachen                             | 1'000.00          |                   | 1'000.00          |                   | 500.00            |                   |
| 2180.3103.01 | Fachliteratur und Zeitschriften                      | 200.00            |                   | 200.00            |                   | 160.80            |                   |
| 2180.3109.01 | Verbrauchsmaterial                                   | 4'000.00          |                   | 4'100.00          |                   | 4'624.95          |                   |
| 2180.3119.01 | Anschaffungen übrige                                 | 3'000.00          |                   | 3'000.00          |                   | 839.55            |                   |
| 2180.3120.01 | Wasser, Abwasser, Energie,<br>Kehricht, Heizmaterial | 5'500.00          |                   | 5'500.00          |                   | 5'224.30          |                   |
| 2180.3130.01 | Telefon, Postspesen, Porti                           | 1'500.00          |                   | 1'000.00          |                   | 1'569.35          |                   |
| 2180.3134.01 | Sachversicherungen                                   | 100.00            |                   | 100.00            |                   | 96.20             |                   |
| 2180.3144.01 | Unterhalt Liegenschaften                             | 10'000.00         |                   | 10'000.00         |                   | 3'866.65          |                   |
| 2180.3150.01 | Unterhalt Büromobilien                               | 500.00            |                   | 500.00            |                   | 189.00            |                   |
| 2180.3170.01 | Spesenentschädigungen                                | 1'200.00          |                   | 1'200.00          |                   | 42.05             |                   |
| 2180.3170.02 | Verpflegungskosten                                   | 40'000.00         |                   | 30'000.00         |                   | 37'978.80         |                   |
| 2180.3611.02 | Entschädigung an Kanton,<br>Lehrerbesoldung          | 95'000.00         |                   | 95'000.00         |                   | 89'793.55         |                   |
| 2180.3636.01 | Mitglieder- und Jahresbeiträge                       | 300.00            |                   | 300.00            |                   | 109.60            |                   |
| 2180.3910.01 | Verrechneter Aufwand Verwaltung                      | 4'000.00          |                   | 4'000.00          |                   | 4'000.00          |                   |
| 2180.3920.01 | Verrechneter Aufwand Raumkosten                      | 36'000.00         |                   | 36'000.00         |                   | 36'000.00         |                   |
| 2180.4260.01 | Elternbeiträge Betreuung                             |                   | 60'000.00         |                   | 60'000.00         |                   | 60'252.65         |
| 2180.4260.02 | Elternbeiträge Verpflegung                           |                   | 40'000.00         |                   | 25'000.00         |                   | 34'984.60         |

| Konto        | Erfolgsrechnung<br>Funktionale Gliederung ER  | Budget 2020       |                  | Budget 2019       |                  | Rechnung 2018     |                  |
|--------------|---|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
|              |   | Aufwand           | Ertrag           | Aufwand           | Ertrag           | Aufwand           | Ertrag           |
| 2180.4611.01 | Rückerstattung Lastenausgleich<br>Tagesschule |                   | 160'000.00       |                   | 80'000.00        |                   | 153'614.85       |
| <b>219</b>   | <b>Obligatorische Schule</b>                  | <b>193'060.00</b> | <b>8'000.00</b>  | <b>154'850.00</b> | <b>8'000.00</b>  | <b>166'341.75</b> | <b>6'007.60</b>  |
|              | Netto Aufwand                                 |                   | 185'060.00       |                   | 146'850.00       |                   | 160'334.15       |
| <b>2190</b>  | <b>Schulsekretariat</b>                       | <b>106'810.00</b> |                  | <b>68'600.00</b>  |                  | <b>81'308.00</b>  |                  |
|              | Netto Aufwand                                 |                   | 106'810.00       |                   | 68'600.00        |                   | 81'308.00        |
| 2190.3010.01 | Löhne   | 74'000.00         |                  | 49'700.00         |                  | 63'217.00         |                  |
| 2190.3050.01 | AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV                     | 6'100.00          |                  | 4'700.00          |                  | 5'103.90          |                  |
| 2190.3052.01 | AG-Beiträge Pensionskasse                     | 7'600.00          |                  | 6'900.00          |                  | 7'214.15          |                  |
| 2190.3053.01 | AG-Beiträge UVG                               | 900.00            |                  | 600.00            |                  | 648.75            |                  |
| 2190.3055.01 | AG-Beiträge KK-Taggeld                        | 600.00            |                  | 200.00            |                  | 485.70            |                  |
| 2190.3090.01 | Aus- und Weiterbildung                        | 10'000.00         |                  | 1'000.00          |                  |                   |                  |
| 2190.3100.01 | Büromaterial                                  | 1'920.00          |                  | 1'900.00          |                  | 2'145.45          |                  |
| 2190.3102.01 | Inserate und Drucksachen                      | 940.00            |                  | 500.00            |                  | 189.05            |                  |
| 2190.3103.01 | Fachliteratur und Zeitschriften               | 250.00            |                  | 100.00            |                  |                   |                  |
| 2190.3130.01 | Allg. Verwaltungsaufwand                      | 1'000.00          |                  | 1'000.00          |                  | 1'500.00          |                  |
| 2190.3170.01 | Spesenentschädigungen                         | 1'100.00          |                  | 1'000.00          |                  | 154.00            |                  |
| 2190.3636.01 | Mitglieder- und Jahresbeiträge                | 2'400.00          |                  | 1'000.00          |                  | 650.00            |                  |
| <b>2197</b>  | <b>Schulsozialdienst</b>                      | <b>86'250.00</b>  | <b>8'000.00</b>  | <b>86'250.00</b>  | <b>8'000.00</b>  | <b>85'033.75</b>  | <b>6'007.60</b>  |
|              | Netto Aufwand                                 |                   | 78'250.00        |                   | 78'250.00        |                   | 79'026.15        |
| 2197.3100.01 | Büromaterial                                  | 200.00            |                  | 200.00            |                  | 38.40             |                  |
| 2197.3119.01 | Anschaffungen                                 | 500.00            |                  | 500.00            |                  |                   |                  |
| 2197.3130.01 | Telefon, Postspesen, Porti                    | 400.00            |                  | 400.00            |                  | 132.85            |                  |
| 2197.3150.01 | Unterhalt Büromöbiliar                        | 150.00            |                  | 150.00            |                  |                   |                  |
| 2197.3636.01 | Beiträge an Perspektive                       | 73'000.00         |                  | 73'000.00         |                  | 72'862.50         |                  |
| 2197.3920.01 | Verrechneter Aufwand Raumkosten               | 12'000.00         |                  | 12'000.00         |                  | 12'000.00         |                  |
| 2197.4631.01 | Kantonsbeitrag                                |                   | 8'000.00         |                   | 8'000.00         |                   | 6'007.60         |
| <b>29</b>    | <b>Übriges Bildungswesen</b>                  | <b>5'200.00</b>   |                  | <b>5'200.00</b>   |                  | <b>5'245.00</b>   |                  |
|              | Netto Aufwand                                 |                   | 5'200.00         |                   | 5'200.00         |                   | 5'245.00         |
| <b>299</b>   | <b>Bildung</b>                                | <b>5'200.00</b>   |                  | <b>5'200.00</b>   |                  | <b>5'245.00</b>   |                  |
|              | Netto Aufwand                                 |                   | 5'200.00         |                   | 5'200.00         |                   | 5'245.00         |
| <b>2991</b>  | <b>Erwachsenenbildung</b>                     | <b>5'200.00</b>   |                  | <b>5'200.00</b>   |                  | <b>5'245.00</b>   |                  |
|              | Netto Aufwand                                 |                   | 5'200.00         |                   | 5'200.00         |                   | 5'245.00         |
| 2991.3635.01 | Beiträge an Institutionen                     | 5'200.00          |                  | 5'200.00          |                  | 5'245.00          |                  |
| <b>3</b>     | <b>Kultur, Sport und Freizeit, Kirche</b>     | <b>280'575.00</b> | <b>57'800.00</b> | <b>280'500.00</b> | <b>50'300.00</b> | <b>267'167.11</b> | <b>48'340.25</b> |
|              | Netto Aufwand                                 |                   | 222'775.00       |                   | 230'200.00       |                   | 218'826.86       |
| <b>32</b>    | <b>Kultur, übrige</b>                         | <b>120'300.00</b> | <b>3'000.00</b>  | <b>124'600.00</b> | <b>3'000.00</b>  | <b>104'362.35</b> | <b>3'657.00</b>  |
|              | Netto Aufwand                                 |                   | 117'300.00       |                   | 121'600.00       |                   | 100'705.35       |
| <b>321</b>   | <b>Bibliotheken</b>                           | <b>38'350.00</b>  | <b>3'000.00</b>  | <b>37'550.00</b>  | <b>3'000.00</b>  | <b>31'656.05</b>  | <b>3'657.00</b>  |
|              | Netto Aufwand                                 |                   | 35'350.00        |                   | 34'550.00        |                   | 27'999.05        |
| <b>3210</b>  | <b>Bibliotheken</b>                           | <b>38'350.00</b>  | <b>3'000.00</b>  | <b>37'550.00</b>  | <b>3'000.00</b>  | <b>31'656.05</b>  | <b>3'657.00</b>  |
|              | Netto Aufwand                                 |                   | 35'350.00        |                   | 34'550.00        |                   | 27'999.05        |
| 3210.3010.01 | Löhne Bibliothekleitung                       | 20'000.00         |                  | 20'000.00         |                  | 16'035.00         |                  |
| 3210.3050.01 | AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV                     | 1'500.00          |                  | 1'500.00          |                  | 1'294.60          |                  |
| 3210.3053.01 | AG-Beiträge UVG                               | 400.00            |                  | 400.00            |                  | 452.15            |                  |
| 3210.3055.01 | AG-Beiträge KK-Taggeld                        |                   |                  |                   |                  | 125.05            |                  |
| 3210.3090.01 | Aus- und Weiterbildung                        | 600.00            |                  | 500.00            |                  | 700.00            |                  |
| 3210.3100.01 | Büromaterial                                  | 800.00            |                  | 800.00            |                  | 748.55            |                  |
| 3210.3102.01 | Inserate und Drucksachen                      | 750.00            |                  | 750.00            |                  | 147.50            |                  |
| 3210.3103.01 | Fachliteratur und Zeitschriften               | 1'000.00          |                  | 1'000.00          |                  | 889.70            |                  |
| 3210.3104.01 | Anschaffungen Bücher und CD                   | 10'000.00         |                  | 8'000.00          |                  | 9'830.50          |                  |
| 3210.3110.01 | Anschaffungen Möbiliar                        | 100.00            |                  | 1'100.00          |                  |                   |                  |
| 3210.3130.01 | Telefon, Postspesen, Porti                    | 1'400.00          |                  | 1'400.00          |                  | 494.70            |                  |

| Konto        | Erfolgsrechnung<br>Funktionale Gliederung ER              | Budget 2020      |                  | Budget 2019      |                  | Rechnung 2018    |                  |
|--------------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|              |   | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand          | Ertrag           |
| 3210.3130.02 | Allg. Verwaltungsaufwand,<br>Veranstaltungen und Lesungen | 1'300.00         |                  | 1'300.00         |                  | 548.30           |                  |
| 3210.3150.01 | Unterhalt Büromöbiliar                                    | 200.00           |                  | 500.00           |                  | 390.00           |                  |
| 3210.3170.01 | Spesenentschädigungen                                     | 300.00           |                  | 300.00           |                  |                  |                  |
| 3210.4240.01 | Benützungsgebühren  |                  | 3'000.00         |                  | 3'000.00         |                  | 3'637.00         |
| 3210.4260.01 | Rückerstattungen  |                  |                  |                  |                  |                  | 20.00            |
| <b>322</b>   | <b>Konzert und Theater</b>                                | <b>5'000.00</b>  |                  | <b>10'000.00</b> |                  | <b>11'000.00</b> |                  |
|              | Netto Aufwand   |                  | 5'000.00         |                  | 10'000.00        |                  | 11'000.00        |
| <b>3220</b>  | <b>Konzert und Theater</b>                                | <b>5'000.00</b>  |                  | <b>10'000.00</b> |                  | <b>11'000.00</b> |                  |
|              | Netto Aufwand   |                  | 5'000.00         |                  | 10'000.00        |                  | 11'000.00        |
| 3220.3635.01 | Beitrag an Vereine  | 5'000.00         |                  | 10'000.00        |                  | 11'000.00        |                  |
| <b>329</b>   | <b>Kultur</b>   | <b>76'950.00</b> |                  | <b>77'050.00</b> |                  | <b>61'706.30</b> |                  |
|              | Netto Aufwand   |                  | 76'950.00        |                  | 77'050.00        |                  | 61'706.30        |
| <b>3290</b>  | <b>Übrige Kultur</b>                                      | <b>76'950.00</b> |                  | <b>77'050.00</b> |                  | <b>61'706.30</b> |                  |
|              | Netto Aufwand   |                  | 76'950.00        |                  | 77'050.00        |                  | 61'706.30        |
| 3290.3100.01 | Büromaterial  | 200.00           |                  | 200.00           |                  |                  |                  |
| 3290.3102.01 | Inserate und Drucksachen                                  | 500.00           |                  | 500.00           |                  |                  |                  |
| 3290.3103.01 | Material Jungbürgerfeier                                  | 200.00           |                  | 200.00           |                  |                  |                  |
| 3290.3130.01 | Porti   | 700.00           |                  | 700.00           |                  | 208.00           |                  |
| 3290.3171.01 | Jungbürgerfeier   | 4'000.00         |                  | 4'000.00         |                  | 2'058.90         |                  |
| 3290.3171.02 | Bundesfeier   | 5'000.00         |                  | 4'000.00         |                  | 3'663.40         |                  |
| 3290.3171.03 | Apéro Neuzuzüger  |                  |                  | 1'500.00         |                  |                  |                  |
| 3290.3634.01 | Verschiedene Beiträge                                     | 66'350.00        |                  | 65'950.00        |                  | 55'776.00        |                  |
| <b>33</b>    | <b>Medien</b>   | <b>63'750.00</b> | <b>52'800.00</b> | <b>64'400.00</b> | <b>45'300.00</b> | <b>71'701.60</b> | <b>44'683.25</b> |
|              | Netto Aufwand   |                  | 10'950.00        |                  | 19'100.00        |                  | 27'018.35        |
| <b>332</b>   | <b>Massenmedien</b>                                       | <b>63'750.00</b> | <b>52'800.00</b> | <b>64'400.00</b> | <b>45'300.00</b> | <b>71'701.60</b> | <b>44'683.25</b> |
|              | Netto Aufwand   |                  | 10'950.00        |                  | 19'100.00        |                  | 27'018.35        |
| <b>3320</b>  | <b>Massenmedien</b>                                       | <b>63'750.00</b> | <b>52'800.00</b> | <b>64'400.00</b> | <b>45'300.00</b> | <b>71'701.60</b> | <b>44'683.25</b> |
|              | Netto Aufwand   |                  | 10'950.00        |                  | 19'100.00        |                  | 27'018.35        |
| 3320.3010.01 | Löhne Lengnauer Notizen                                   | 3'000.00         |                  | 3'000.00         |                  | 2'540.00         |                  |
| 3320.3050.01 | AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV                                 | 200.00           |                  | 200.00           |                  | 205.05           |                  |
| 3320.3055.01 | AG-Beiträge KK-Taggeld                                    | 50.00            |                  |                  |                  | 32.90            |                  |
| 3320.3102.01 | Lengnauer Notizen   | 50'000.00        |                  | 50'000.00        |                  | 55'878.70        |                  |
| 3320.3130.01 | Porti Lengnauer Notizen                                   | 5'500.00         |                  | 5'200.00         |                  | 5'645.20         |                  |
| 3320.3132.01 | Honorare Lengnauer Notizen                                | 5'000.00         |                  | 6'000.00         |                  | 7'399.75         |                  |
| 3320.4250.01 | Verkauf Lengnaubuch                                       |                  |                  |                  |                  |                  | 25.00            |
| 3320.4260.01 | Lengnauer Notizen / Inserate                              |                  | 50'000.00        |                  | 42'500.00        |                  | 41'865.75        |
| 3320.4260.02 | Lengnauer Notizen / Abo-Beitrag                           |                  | 300.00           |                  | 300.00           |                  | 292.50           |
| 3320.4900.01 | Verrechneter Aufwand Botschaft                            |                  | 2'500.00         |                  | 2'500.00         |                  | 2'500.00         |
| <b>34</b>    | <b>Sport und Freizeit</b>                                 | <b>96'525.00</b> | <b>2'000.00</b>  | <b>91'500.00</b> | <b>2'000.00</b>  | <b>91'103.16</b> |                  |
|              | Netto Aufwand   |                  | 94'525.00        |                  | 89'500.00        |                  | 91'103.16        |
| <b>341</b>   | <b>Sport</b>  | <b>50'625.00</b> |                  | <b>49'900.00</b> |                  | <b>50'761.20</b> |                  |
|              | Netto Aufwand   |                  | 50'625.00        |                  | 49'900.00        |                  | 50'761.20        |
| <b>3410</b>  | <b>Sport</b>  | <b>50'625.00</b> |                  | <b>49'900.00</b> |                  | <b>50'761.20</b> |                  |
|              | Netto Aufwand   |                  | 50'625.00        |                  | 49'900.00        |                  | 50'761.20        |
| 3410.3170.01 | Sportförderung  | 8'725.00         |                  | 8'000.00         |                  | 8'500.00         |                  |
| 3410.3635.01 | Beitrag an Vereine  | 41'900.00        |                  | 41'900.00        |                  | 42'261.20        |                  |
| <b>342</b>   | <b>Freizeit</b>   | <b>45'900.00</b> | <b>2'000.00</b>  | <b>41'600.00</b> | <b>2'000.00</b>  | <b>40'341.96</b> |                  |
|              | Netto Aufwand   |                  | 43'900.00        |                  | 39'600.00        |                  | 40'341.96        |
| <b>3420</b>  | <b>Freizeit</b>   | <b>45'900.00</b> | <b>2'000.00</b>  | <b>41'600.00</b> | <b>2'000.00</b>  | <b>40'341.96</b> |                  |
|              | Netto Aufwand   |                  | 43'900.00        |                  | 39'600.00        |                  | 40'341.96        |
| 3420.3120.01 | Wasser, Abwasser, Energie,<br>Kehricht Kinderspielplatz   | 200.00           |                  | 200.00           |                  | 162.60           |                  |

| Konto        | Erfolgsrechnung<br>Funktionale Gliederung ER | Budget 2020      |               | Budget 2019      |               | Rechnung 2018    |               |
|--------------|--|------------------|---------------|------------------|---------------|------------------|---------------|
|              |  | Aufwand          | Ertrag        | Aufwand          | Ertrag        | Aufwand          | Ertrag        |
| 3420.3130.01 | Porti  | 500.00           |               | 500.00           |               | 311.05           |               |
| 3420.3134.01 | Sachversicherungen                           | 100.00           |               | 100.00           |               | 65.50            |               |
| 3420.3144.01 | Baulicher Unterhalt<br>Kinderspielplätze     | 5'000.00         |               | 5'000.00         |               | 3'200.40         |               |
| 3420.3170.01 | Besuche Partnergemeinden                     | 3'500.00         |               | 6'000.00         |               | 5'878.36         |               |
| 3420.3170.02 | LengnauerIn des Jahres                       | 500.00           |               | 500.00           |               |                  |               |
| 3420.3636.01 | Beitrag an Vereine                           | 16'800.00        |               | 11'000.00        |               | 11'607.15        |               |
| 3420.3637.01 | Seniorenfahrt                                | 18'000.00        |               | 17'000.00        |               | 17'816.90        |               |
| 3420.3910.01 | Verrechneter Aufwand Grünmaterial            | 1'300.00         |               | 1'300.00         |               | 1'300.00         |               |
| 3420.4260.01 | Elternbeiträge                               |                  | 2'000.00      |                  | 2'000.00      |                  |               |
| <b>4</b>     | <b>Gesundheit</b>                            | <b>35'840.00</b> | <b>500.00</b> | <b>40'550.00</b> | <b>500.00</b> | <b>19'675.35</b> | <b>583.50</b> |
|              | Netto Aufwand                                |                  | 35'340.00     |                  | 40'050.00     |                  | 19'091.85     |
| <b>42</b>    | <b>Ambulante Krankenpflege</b>               | <b>300.00</b>    |               | <b>300.00</b>    |               | <b>300.00</b>    |               |
|              | Netto Aufwand                                |                  | 300.00        |                  | 300.00        |                  | 300.00        |
| <b>421</b>   | <b>Ambulante Krankenpflege</b>               | <b>300.00</b>    |               | <b>300.00</b>    |               | <b>300.00</b>    |               |
|              | Netto Aufwand                                |                  | 300.00        |                  | 300.00        |                  | 300.00        |
| <b>4210</b>  | <b>Ambulante Krankenpflege</b>               | <b>300.00</b>    |               | <b>300.00</b>    |               | <b>300.00</b>    |               |
|              | Netto Aufwand                                |                  | 300.00        |                  | 300.00        |                  | 300.00        |
| 4210.3636.01 | Beitrag an Vereine                           | 300.00           |               | 300.00           |               | 300.00           |               |
| <b>43</b>    | <b>Gesundheit</b>                            | <b>35'540.00</b> | <b>500.00</b> | <b>40'250.00</b> | <b>500.00</b> | <b>19'375.35</b> | <b>583.50</b> |
|              | Netto Aufwand                                |                  | 35'040.00     |                  | 39'750.00     |                  | 18'791.85     |
| <b>432</b>   | <b>Krankheitsbekämpfung, übrige</b>          | <b>3'950.00</b>  |               | <b>3'850.00</b>  |               | <b>3'850.00</b>  |               |
|              | Netto Aufwand                                |                  | 3'950.00      |                  | 3'850.00      |                  |               |
| <b>4320</b>  | <b>Krankheitsbekämpfung, übrige</b>          | <b>3'950.00</b>  |               | <b>3'850.00</b>  |               | <b>3'850.00</b>  |               |
|              | Netto Aufwand                                |                  | 3'950.00      |                  | 3'850.00      |                  |               |
| 4320.3636.01 | Beitrag an Vereine                           | 3'950.00         |               | 3'850.00         |               |                  |               |
| <b>433</b>   | <b>Schulgesundheitsdienst</b>                | <b>29'820.00</b> |               | <b>34'640.00</b> |               | <b>17'993.10</b> |               |
|              | Netto Aufwand                                |                  | 29'820.00     |                  | 34'640.00     |                  | 17'993.10     |
| <b>4330</b>  | <b>Schulgesundheitsdienst</b>                | <b>9'460.00</b>  |               | <b>9'460.00</b>  |               | <b>2'785.75</b>  |               |
|              | Netto Aufwand                                |                  | 9'460.00      |                  | 9'460.00      |                  | 2'785.75      |
| 4330.3010.01 | Löhne Untersuchungen                         | 8'000.00         |               | 8'000.00         |               | 2'517.50         |               |
| 4330.3050.01 | AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV                    | 700.00           |               | 700.00           |               | 203.25           |               |
| 4330.3053.01 | AG-Beiträge UVG                              | 20.00            |               | 20.00            |               | 3.75             |               |
| 4330.3055.01 | AG-Beiträge KK-Taggeld                       | 50.00            |               | 50.00            |               | 19.65            |               |
| 4330.3101.01 | Verbrauchsmaterial                           | 350.00           |               | 350.00           |               |                  |               |
| 4330.3102.01 | Drucksachen                                  | 300.00           |               | 300.00           |               |                  |               |
| 4330.3170.01 | Spesenentschädigungen                        | 40.00            |               | 40.00            |               | 41.60            |               |
| <b>4331</b>  | <b>Schulzahnpflege</b>                       | <b>20'360.00</b> |               | <b>25'180.00</b> |               | <b>15'207.35</b> |               |
|              | Netto Aufwand                                |                  | 20'360.00     |                  | 25'180.00     |                  | 15'207.35     |
| 4331.3010.01 | Löhne Schulzahnpflege                        | 1'500.00         |               | 1'300.00         |               | 842.10           |               |
| 4331.3050.01 | AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV                    | 100.00           |               | 80.00            |               | 68.00            |               |
| 4331.3053.01 | AG-Beiträge UVG                              | 10.00            |               | 10.00            |               | 1.25             |               |
| 4331.3055.01 | AG-Beiträge KK-Taggeld                       | 50.00            |               | 10.00            |               | 6.55             |               |
| 4331.3106.01 | Verbrauchsmaterial<br>Schulzahnpflege        | 200.00           |               | 200.00           |               | 177.00           |               |
| 4331.3136.01 | Honorare Untersuchungen                      | 11'000.00        |               | 16'080.00        |               | 8'639.10         |               |
| 4331.3637.01 | Beitrag Untersuchungen an Eltern             | 1'500.00         |               | 1'500.00         |               | 1'735.55         |               |
| 4331.3637.02 | Beitrag Behandlungen an Eltern               | 6'000.00         |               | 6'000.00         |               | 3'737.80         |               |
| <b>434</b>   | <b>Lebensmittelkontrolle</b>                 | <b>1'770.00</b>  | <b>500.00</b> | <b>1'760.00</b>  | <b>500.00</b> | <b>1'382.25</b>  | <b>583.50</b> |
|              | Netto Aufwand                                |                  | 1'270.00      |                  | 1'260.00      |                  | 798.75        |
| <b>4340</b>  | <b>Lebensmittelkontrolle</b>                 | <b>1'770.00</b>  | <b>500.00</b> | <b>1'760.00</b>  | <b>500.00</b> | <b>1'382.25</b>  | <b>583.50</b> |
|              | Netto Aufwand                                |                  | 1'270.00      |                  | 1'260.00      |                  | 798.75        |

| Konto        | Erfolgsrechnung<br>Funktionale Gliederung ER                         | Budget 2020          |                     | Budget 2019          |                     | Rechnung 2018        |                     |
|--------------|--|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
|              |  | Aufwand              | Ertrag              | Aufwand              | Ertrag              | Aufwand              | Ertrag              |
| 4340.3010.01 | Löhne Pilzkontrolle  | 1'000.00             |                     | 1'000.00             |                     | 1'000.00             |                     |
| 4340.3050.01 | AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV  | 100.00               |                     | 100.00               |                     |                      |                     |
| 4340.3053.01 | AG-Beiträge UVG  | 10.00                |                     | 10.00                |                     | 1.45                 |                     |
| 4340.3055.01 | AG-Beiträge KK-Taggeld   | 10.00                |                     |                      |                     | 7.80                 |                     |
| 4340.3102.01 | Inserate und Drucksachen   | 400.00               |                     | 400.00               |                     | 183.10               |                     |
| 4340.3130.01 | Mitglieder- und Jahresbeiträge                                       | 100.00               |                     | 100.00               |                     | 100.00               |                     |
| 4340.3134.01 | Sachversicherungen   | 150.00               |                     | 150.00               |                     | 89.90                |                     |
| 4340.4612.01 | Gebühren und Dienstleistungen  |                      | 500.00              |                      | 500.00              |                      | 583.50              |
| <b>5</b>     | <b>Soziale Sicherheit</b>  | <b>10'831'460.00</b> | <b>6'402'700.00</b> | <b>10'240'560.00</b> | <b>5'763'540.00</b> | <b>10'192'522.90</b> | <b>5'751'264.79</b> |
|              | Netto Aufwand  |                      | 4'428'760.00        |                      | 4'477'020.00        |                      | 4'441'258.11        |
| <b>53</b>    | <b>Alter + Hinterlassene</b>   | <b>1'445'700.00</b>  | <b>121'200.00</b>   | <b>1'373'200.00</b>  | <b>80'200.00</b>    | <b>1'283'761.10</b>  | <b>58'783.50</b>    |
|              | Netto Aufwand  |                      | 1'324'500.00        |                      | 1'293'000.00        |                      | 1'224'977.60        |
| <b>531</b>   | <b>Alters- und<br/>Hinterlassenenversicherung AHV</b>                | <b>217'700.00</b>    | <b>121'200.00</b>   | <b>166'800.00</b>    | <b>80'200.00</b>    | <b>169'410.10</b>    | <b>58'783.50</b>    |
|              | Netto Aufwand  |                      | 96'500.00           |                      | 86'600.00           |                      | 110'626.60          |
| <b>5310</b>  | <b>Alters- und<br/>Hinterlassenenversicherung AHV</b>                | <b>217'700.00</b>    | <b>121'200.00</b>   | <b>166'800.00</b>    | <b>80'200.00</b>    | <b>169'410.10</b>    | <b>58'783.50</b>    |
|              | Netto Aufwand  |                      | 96'500.00           |                      | 86'600.00           |                      | 110'626.60          |
| 5310.3010.01 | Löhne Ausgleichskasse  | 148'500.00           |                     | 104'000.00           |                     | 104'988.60           |                     |
| 5310.3050.01 | AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV  | 11'900.00            |                     | 10'100.00            |                     | 8'177.65             |                     |
| 5310.3052.01 | AG-Beiträge Pensionskasse  | 13'100.00            |                     | 11'900.00            |                     | 11'466.55            |                     |
| 5310.3053.01 | AG-Beiträge UVG  | 1'500.00             |                     | 1'300.00             |                     | 1'107.35             |                     |
| 5310.3055.01 | AG-Beiträge KK-Taggeld   | 1'200.00             |                     | 500.00               |                     | 829.10               |                     |
| 5310.3090.01 | Aus- und Weiterbildung   | 3'000.00             |                     | 1'500.00             |                     | 5'200.00             |                     |
| 5310.3091.01 | Personalwerbung  | 1'000.00             |                     |                      |                     | 752.80               |                     |
| 5310.3130.01 | Telefon, Postspesen, Porti   | 1'200.00             |                     | 1'200.00             |                     | 583.75               |                     |
| 5310.3130.02 | Mitglieder- und Jahresbeiträge                                       | 100.00               |                     | 100.00               |                     | 100.00               |                     |
| 5310.3170.01 | Spesenentschädigungen  | 200.00               |                     | 200.00               |                     | 204.30               |                     |
| 5310.3910.01 | Verrechneter Aufwand Verwaltung                                      | 36'000.00            |                     | 36'000.00            |                     | 36'000.00            |                     |
| 5310.4260.01 | Rückerstattungen   |                      | 1'200.00            |                      | 1'200.00            |                      | 1'708.80            |
| 5310.4611.01 | Kantonsbeitrag Verwaltungskosten                                     |                      | 32'000.00           |                      | 32'000.00           |                      | 9'845.00            |
| 5310.4612.01 | Rückerstattung Gemeinde  |                      | 88'000.00           |                      | 47'000.00           |                      | 47'229.70           |
| <b>532</b>   | <b>Ergänzungsleistungen AHV/IV</b>                                   | <b>1'226'000.00</b>  |                     | <b>1'206'400.00</b>  |                     | <b>1'114'351.00</b>  |                     |
|              | Netto Aufwand  |                      | 1'226'000.00        |                      | 1'206'400.00        |                      | 1'114'351.00        |
| <b>5320</b>  | <b>Ergänzungsleistungen AHV/IV</b>                                   | <b>1'226'000.00</b>  |                     | <b>1'206'400.00</b>  |                     | <b>1'114'351.00</b>  |                     |
|              | Netto Aufwand  |                      | 1'226'000.00        |                      | 1'206'400.00        |                      | 1'114'351.00        |
| 5320.3631.01 | Gemeindeanteil Lastenausgleich EL                                    | 1'226'000.00         |                     | 1'206'400.00         |                     | 1'114'351.00         |                     |
| <b>534</b>   | <b>Wohnen im Alter</b>   | <b>2'000.00</b>      |                     |                      |                     |                      |                     |
|              | Netto Aufwand  |                      | 2'000.00            |                      |                     |                      |                     |
| <b>5340</b>  | <b>Wohnen im Alter</b>   | <b>2'000.00</b>      |                     |                      |                     |                      |                     |
|              | Netto Aufwand  |                      | 2'000.00            |                      |                     |                      |                     |
| 5340.3636.01 | Beiträge   | 2'000.00             |                     |                      |                     |                      |                     |
| <b>54</b>    | <b>Familie und Jugend</b>  | <b>595'460.00</b>    | <b>225'500.00</b>   | <b>613'560.00</b>    | <b>207'500.00</b>   | <b>548'983.20</b>    | <b>218'910.30</b>   |
|              | Netto Aufwand  |                      | 369'960.00          |                      | 406'060.00          |                      | 330'072.90          |
| <b>541</b>   | <b>Familienzulagen</b>   | <b>23'400.00</b>     |                     | <b>20'800.00</b>     |                     | <b>21'786.00</b>     |                     |
|              | Netto Aufwand  |                      | 23'400.00           |                      | 20'800.00           |                      | 21'786.00           |
| <b>5410</b>  | <b>Familienzulagen</b>   | <b>23'400.00</b>     |                     | <b>20'800.00</b>     |                     | <b>21'786.00</b>     |                     |
|              | Netto Aufwand  |                      | 23'400.00           |                      | 20'800.00           |                      | 21'786.00           |
| 5410.3631.01 | Gemeindeanteil Lastenausgleich<br>Familienzulagen Nichterwerbstätige | 23'400.00            |                     | 20'800.00            |                     | 21'786.00            |                     |



| Konto        | Erfolgsrechnung<br>Funktionale Gliederung ER       | Budget 2020       |                   | Budget 2019       |                   | Rechnung 2018     |                   |
|--------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|              |  | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            |
| <b>543</b>   | <b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>        | <b>140'000.00</b> | <b>95'000.00</b>  | <b>170'000.00</b> | <b>77'000.00</b>  | <b>133'469.00</b> | <b>92'541.75</b>  |
|              | Netto Aufwand                                      |                   | 45'000.00         |                   | 93'000.00         |                   | 40'927.25         |
| <b>5430</b>  | <b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>        | <b>140'000.00</b> | <b>95'000.00</b>  | <b>170'000.00</b> | <b>77'000.00</b>  | <b>133'469.00</b> | <b>92'541.75</b>  |
|              | Netto Aufwand                                      |                   | 45'000.00         |                   | 93'000.00         |                   | 40'927.25         |
| 5430.3637.01 | Alimentenbevorschussungen                          | 140'000.00        |                   | 170'000.00        |                   | 133'469.00        |                   |
| 5430.4260.01 | Rückerstattungen Alimente                          |                   | 90'000.00         |                   | 72'000.00         |                   | 91'525.75         |
| 5430.4260.02 | Rückerstattungen Inkassokosten Alimente            |                   | 5'000.00          |                   | 5'000.00          |                   | 1'016.00          |
| <b>544</b>   | <b>Jugendschutz</b>                                | <b>7'160.00</b>   |                   | <b>7'160.00</b>   |                   | <b>5'584.00</b>   |                   |
|              | Netto Aufwand                                      |                   | 7'160.00          |                   | 7'160.00          |                   | 5'584.00          |
| <b>5440</b>  | <b>Jugendschutz allgemein</b>                      | <b>2'160.00</b>   |                   | <b>2'160.00</b>   |                   | <b>584.00</b>     |                   |
|              | Netto Aufwand                                      |                   | 2'160.00          |                   | 2'160.00          |                   | 584.00            |
| 5440.3636.01 | Beiträge   | 2'160.00          |                   | 2'160.00          |                   | 584.00            |                   |
| <b>5444</b>  | <b>Offene Kinder- und Jugendarbeit</b>             | <b>5'000.00</b>   |                   | <b>5'000.00</b>   |                   | <b>5'000.00</b>   |                   |
|              | Netto Aufwand                                      |                   | 5'000.00          |                   | 5'000.00          |                   | 5'000.00          |
| 5444.3636.01 | Beiträge an Kinder- und Jugendarbeit               | 5'000.00          |                   | 5'000.00          |                   | 5'000.00          |                   |
| <b>545</b>   | <b>Leistungen an Familien</b>                      | <b>424'900.00</b> | <b>130'500.00</b> | <b>415'600.00</b> | <b>130'500.00</b> | <b>388'144.20</b> | <b>126'368.55</b> |
|              | Netto Aufwand                                      |                   | 294'400.00        |                   | 285'100.00        |                   | 261'775.65        |
| <b>5451</b>  | <b>Kinderkrippen und Kinderhorte</b>               | <b>424'900.00</b> | <b>130'500.00</b> | <b>415'600.00</b> | <b>130'500.00</b> | <b>388'144.20</b> | <b>126'368.55</b> |
|              | Netto Aufwand                                      |                   | 294'400.00        |                   | 285'100.00        |                   | 261'775.65        |
| 5451.3010.01 | Löhne Krippe                                       | 284'100.00        |                   | 274'700.00        |                   | 257'347.70        |                   |
| 5451.3050.01 | AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV                          | 21'800.00         |                   | 25'300.00         |                   | 20'777.30         |                   |
| 5451.3052.01 | AG-Beiträge Pensionskasse                          | 27'600.00         |                   | 24'000.00         |                   | 20'592.25         |                   |
| 5451.3053.01 | AG-Beiträge UVG                                    | 2'600.00          |                   | 3'000.00          |                   | 2'560.65          |                   |
| 5451.3055.01 | AG-Beiträge KK-Taggeld                             | 2'100.00          |                   | 1'100.00          |                   | 1'917.20          |                   |
| 5451.3090.01 | Aus- und Weiterbildung                             | 3'000.00          |                   | 3'500.00          |                   | 1'287.00          |                   |
| 5451.3091.01 | Personalwerbung                                    | 1'000.00          |                   | 1'000.00          |                   |                   |                   |
| 5451.3101.01 | Verbrauchsmaterial                                 | 2'200.00          |                   | 2'500.00          |                   | 1'938.40          |                   |
| 5451.3119.01 | Anschaffungen übrige                               | 2'000.00          |                   | 2'000.00          |                   | 1'158.50          |                   |
| 5451.3120.01 | Wasser, Abwasser, Energie, Kehrlicht, Heizmaterial | 4'000.00          |                   | 4'000.00          |                   | 3'593.60          |                   |
| 5451.3130.01 | Telefon, Postspesen, Porti                         | 1'500.00          |                   | 1'500.00          |                   | 1'138.75          |                   |
| 5451.3134.01 | Sachversicherungen                                 | 2'400.00          |                   | 2'400.00          |                   | 2'043.90          |                   |
| 5451.3144.01 | Baulicher Unterhalt                                | 7'000.00          |                   | 7'000.00          |                   | 12'448.65         |                   |
| 5451.3150.01 | Unterhalt Büromobiliar                             | 1'000.00          |                   | 1'000.00          |                   | 172.30            |                   |
| 5451.3170.01 | Spesenentschädigungen                              | 100.00            |                   | 100.00            |                   |                   |                   |
| 5451.3170.02 | Verpflegungskosten                                 | 20'000.00         |                   | 20'000.00         |                   | 18'668.00         |                   |
| 5451.3910.01 | Verrechneter Aufwand Werkhof                       | 2'500.00          |                   | 2'500.00          |                   | 2'500.00          |                   |
| 5451.3910.02 | Verrechneter Aufwand Verwaltung                    | 4'000.00          |                   | 4'000.00          |                   | 4'000.00          |                   |
| 5451.3920.01 | Verrechneter Aufwand Raumkosten                    | 36'000.00         |                   | 36'000.00         |                   | 36'000.00         |                   |
| 5451.4260.01 | Elternbeiträge                                     |                   | 130'000.00        |                   | 130'000.00        |                   | 125'868.55        |
| 5451.4390.01 | Spenden  |                   | 500.00            |                   | 500.00            |                   | 500.00            |
| <b>55</b>    | <b>Arbeitslosigkeit</b>                            | <b>26'000.00</b>  | <b>26'000.00</b>  | <b>25'000.00</b>  | <b>25'840.00</b>  | <b>29'938.30</b>  | <b>25'840.00</b>  |
|              | Netto Aufwand                                      |                   |                   |                   |                   |                   | 4'098.30          |
|              | Netto Ertrag                                       |                   |                   | 840.00            |                   |                   |                   |
| <b>559</b>   | <b>Arbeitslosigkeit</b>                            | <b>26'000.00</b>  | <b>26'000.00</b>  | <b>25'000.00</b>  | <b>25'840.00</b>  | <b>29'938.30</b>  | <b>25'840.00</b>  |
|              | Netto Aufwand                                      |                   |                   |                   |                   |                   | 4'098.30          |
|              | Netto Ertrag                                       |                   |                   | 840.00            |                   |                   |                   |
| <b>5590</b>  | <b>Arbeitslosigkeit</b>                            | <b>26'000.00</b>  | <b>26'000.00</b>  | <b>25'000.00</b>  | <b>25'840.00</b>  | <b>29'938.30</b>  | <b>25'840.00</b>  |
|              | Netto Aufwand                                      |                   |                   |                   |                   |                   | 4'098.30          |
|              | Netto Ertrag                                       |                   |                   | 840.00            |                   |                   |                   |
| 5590.3130.01 | Integrationsprojekte                               | 26'000.00         |                   | 25'000.00         |                   | 29'938.30         |                   |
| 5590.4260.01 | Erträge für Kommunale Integrationsangebote KIA     |                   | 26'000.00         |                   | 25'840.00         |                   | 25'840.00         |

| Konto        | Erfolgsrechnung<br>Funktionale Gliederung ER                | Budget 2020         |                     | Budget 2019         |                     | Rechnung 2018       |                     |
|--------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|              |   | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              |
| <b>57</b>    | <b>Sozialhilfe und Asylwesen</b><br>Netto Aufwand           | <b>8'764'300.00</b> | <b>6'030'000.00</b> | <b>8'228'800.00</b> | <b>5'450'000.00</b> | <b>8'329'840.30</b> | <b>5'447'730.99</b> |
|              |   |                     | 2'734'300.00        |                     | 2'778'800.00        |                     | 2'882'109.31        |
| <b>572</b>   | <b>Wirtschaftliche Hilfe</b><br>Netto Aufwand               | <b>5'200'000.00</b> | <b>1'440'000.00</b> | <b>4'700'000.00</b> | <b>850'000.00</b>   | <b>4'917'161.25</b> | <b>1'030'033.65</b> |
|              |   |                     | 3'760'000.00        |                     | 3'850'000.00        |                     | 3'887'127.60        |
| <b>5720</b>  | <b>Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe</b><br>Netto Aufwand   | <b>5'200'000.00</b> | <b>1'440'000.00</b> | <b>4'700'000.00</b> | <b>850'000.00</b>   | <b>4'917'161.25</b> | <b>1'030'033.65</b> |
| 5720.3637.01 | Unterstützungen   | 5'200'000.00        | 3'760'000.00        | 4'700'000.00        | 3'850'000.00        | 4'917'161.25        | 3'887'127.60        |
| 5720.4260.01 | Erträge und Rückerstattungen mit Inkassoprivileg            |                     | 40'000.00           |                     | 50'000.00           |                     | 43'348.05           |
| 5720.4260.02 | Übrige Erträge (ohne Inkassoprivileg)                       |                     | 1'000'000.00        |                     | 800'000.00          |                     | 986'685.60          |
| 5720.4611.02 | Prämienverbilligungen (KVG)                                 |                     | 400'000.00          |                     |                     |                     |                     |
| <b>579</b>   | <b>Sozialhilfe</b><br>Netto Ertrag                          | <b>3'564'300.00</b> | <b>4'590'000.00</b> | <b>3'528'800.00</b> | <b>4'600'000.00</b> | <b>3'412'679.05</b> | <b>4'417'697.34</b> |
|              |   | 1'025'700.00        |                     | 1'071'200.00        |                     | 1'005'018.29        |                     |
| <b>5790</b>  | <b>Sozialhilfe</b><br>Netto Aufwand                         | <b>798'300.00</b>   |                     | <b>828'800.00</b>   |                     | <b>770'955.70</b>   | <b>32'069.90</b>    |
|              |   |                     | 798'300.00          |                     | 828'800.00          |                     | 738'885.80          |
| 5790.3010.01 | Löhne Sozialarbeiter  | 434'600.00          |                     | 469'600.00          |                     | 451'436.75          |                     |
| 5790.3010.02 | Löhne Sekretariat Sozialdienst                              | 187'400.00          |                     | 181'000.00          |                     | 171'124.20          |                     |
| 5790.3050.01 | AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV                                   | 49'500.00           |                     | 61'700.00           |                     | 49'455.90           |                     |
| 5790.3052.01 | AG-Beiträge Pensionskasse                                   | 64'200.00           |                     | 65'700.00           |                     | 58'374.80           |                     |
| 5790.3053.01 | AG-Beiträge UVG   | 6'000.00            |                     | 7'400.00            |                     | 6'265.45            |                     |
| 5790.3055.01 | AG-Beiträge KK-Taggeld                                      | 4'900.00            |                     | 2'500.00            |                     | 4'690.95            |                     |
| 5790.3090.01 | Aus- und Weiterbildung                                      | 15'000.00           |                     | 10'000.00           |                     | 8'484.40            |                     |
| 5790.3091.01 | Personalwerbung   | 1'000.00            |                     | 1'000.00            |                     | 414.65              |                     |
| 5790.3100.01 | Büromaterial  | 500.00              |                     | 500.00              |                     | 522.35              |                     |
| 5790.3103.01 | Fachliteratur und Zeitschriften                             | 1'500.00            |                     | 1'500.00            |                     | 1'304.55            |                     |
| 5790.3130.01 | Allg. Verwaltungsaufwand                                    | 1'000.00            |                     | 1'000.00            |                     | 835.00              |                     |
| 5790.3130.02 | Telefon, Postspesen, Porti                                  | 2'000.00            |                     | 3'200.00            |                     | 1'167.40            |                     |
| 5790.3130.03 | Bankspesen  | 1'200.00            |                     | 1'200.00            |                     | 889.00              |                     |
| 5790.3130.04 | Betriebskosten  | 5'000.00            |                     | 5'000.00            |                     | 4'374.90            |                     |
| 5790.3132.01 | Honorare  | 10'000.00           |                     | 10'000.00           |                     | 1'625.00            |                     |
| 5790.3150.01 | Unterhalt Büromobiliar                                      | 1'000.00            |                     | 1'000.00            |                     | 313.35              |                     |
| 5790.3170.01 | Spesenentschädigungen                                       | 3'500.00            |                     | 3'500.00            |                     | 3'094.05            |                     |
| 5790.3636.01 | Mitglieder- und Jahresbeiträge                              | 10'000.00           |                     | 3'000.00            |                     | 6'583.00            |                     |
| 5790.4260.01 | Rückerstattungen Lohnausfall                                |                     |                     |                     |                     |                     | 17'905.30           |
| 5790.4260.02 | Rückerstattungen  |                     |                     |                     |                     |                     | 14'164.60           |
| <b>5799</b>  | <b>Lastenausgleich Soziales</b><br>Netto Ertrag             | <b>2'766'000.00</b> | <b>4'590'000.00</b> | <b>2'700'000.00</b> | <b>4'600'000.00</b> | <b>2'641'723.35</b> | <b>4'385'627.44</b> |
|              |   | 1'824'000.00        |                     | 1'900'000.00        |                     | 1'743'904.09        |                     |
| 5799.3611.01 | Gemeindeanteil Lastenausgleich Sozialhilfe                  | 2'766'000.00        |                     | 2'700'000.00        |                     | 2'641'723.35        |                     |
| 5799.4611.01 | Rückerstattung Lastenausgleich Sozialhilfe                  |                     | 4'590'000.00        |                     | 4'600'000.00        |                     | 4'385'627.44        |
| <b>6</b>     | <b>Verkehr und Nachrichtenübermittlung</b><br>Netto Aufwand | <b>1'708'990.00</b> | <b>286'500.00</b>   | <b>1'800'650.00</b> | <b>286'060.00</b>   | <b>1'480'389.53</b> | <b>275'132.52</b>   |
|              |   |                     | 1'422'490.00        |                     | 1'514'590.00        |                     | 1'205'257.01        |
| <b>61</b>    | <b>Strassenverkehr</b><br>Netto Aufwand                     | <b>1'196'600.00</b> | <b>238'500.00</b>   | <b>1'328'100.00</b> | <b>233'500.00</b>   | <b>1'038'359.15</b> | <b>226'624.60</b>   |
|              |   |                     | 958'100.00          |                     | 1'094'600.00        |                     | 811'734.55          |
| <b>615</b>   | <b>Gemeindestrassen</b><br>Netto Aufwand                    | <b>1'196'600.00</b> | <b>238'500.00</b>   | <b>1'328'100.00</b> | <b>233'500.00</b>   | <b>1'038'359.15</b> | <b>226'624.60</b>   |
|              |   |                     | 958'100.00          |                     | 1'094'600.00        |                     | 811'734.55          |
| <b>6150</b>  | <b>Gemeindestrassen</b><br>Netto Aufwand                    | <b>1'196'600.00</b> | <b>238'500.00</b>   | <b>1'328'100.00</b> | <b>233'500.00</b>   | <b>1'038'359.15</b> | <b>226'624.60</b>   |
|              |   |                     | 958'100.00          |                     | 1'094'600.00        |                     | 811'734.55          |
| 6150.3010.01 | Löhne Gemeindewerk  | 559'200.00          |                     | 558'400.00          |                     | 503'368.35          |                     |
| 6150.3050.01 | AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV                                   | 43'600.00           |                     | 52'500.00           |                     | 40'640.10           |                     |
| 6150.3052.01 | AG-Beiträge Pensionskasse                                   | 63'800.00           |                     | 63'000.00           |                     | 59'188.70           |                     |
| 6150.3053.01 | AG-Beiträge UVG   | 17'700.00           |                     | 21'000.00           |                     | 18'127.80           |                     |



| Konto        | Erfolgsrechnung<br>Funktionale Gliederung ER         | Budget 2020       |                  | Budget 2019       |                  | Rechnung 2018     |                  |
|--------------|--|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
|              |  | Aufwand           | Ertrag           | Aufwand           | Ertrag           | Aufwand           | Ertrag           |
| 6150.3055.01 | AG-Beiträge KK-Taggeld                               | 4'300.00          |                  | 2'200.00          |                  | 3'797.30          |                  |
| 6150.3090.01 | Aus- und Weiterbildung                               | 5'000.00          |                  | 5'000.00          |                  | 1'941.00          |                  |
| 6150.3091.02 | Personalwerbung                                      | 2'000.00          |                  | 2'000.00          |                  | 1'781.15          |                  |
| 6150.3099.01 | Dienstkleider  | 2'500.00          |                  | 3'000.00          |                  | 1'652.80          |                  |
| 6150.3100.01 | Büromaterial   | 1'000.00          |                  | 1'000.00          |                  | 1'008.15          |                  |
| 6150.3101.01 | Verbrauchsmaterial                                   | 30'000.00         |                  | 40'000.00         |                  | 30'096.50         |                  |
| 6150.3101.02 | Treibstoffe  | 11'000.00         |                  | 11'000.00         |                  | 10'961.10         |                  |
| 6150.3101.03 | Strassentafeln und Signale                           | 4'000.00          |                  | 4'000.00          |                  | 4'081.85          |                  |
| 6150.3101.04 | Farbe für Strassensignierung                         | 500.00            |                  | 500.00            |                  | 31.45             |                  |
| 6150.3101.05 | Pflanzen für Ortsschmuck                             | 9'000.00          |                  | 9'000.00          |                  | 5'239.15          |                  |
| 6150.3102.01 | Inserate und Drucksachen                             | 1'000.00          |                  | 1'000.00          |                  | 290.00            |                  |
| 6150.3111.01 | Anschaffungen Maschinen, Geräte,<br>Werkzeuge        | 15'000.00         |                  | 5'000.00          |                  | 5'002.70          |                  |
| 6150.3118.01 | Verwaltungstool Strassenflicke                       |                   |                  |                   |                  | 5'195.65          |                  |
| 6150.3120.01 | Wasser, Abwasser, Energie,<br>Kehricht, Heizmaterial | 8'000.00          |                  | 8'000.00          |                  | 5'792.35          |                  |
| 6150.3120.02 | Stromverbrauch öffentliche<br>Beleuchtung            | 55'000.00         |                  | 55'000.00         |                  | 52'956.50         |                  |
| 6150.3120.03 | * Wasser öffentliche Brunnen                         |                   |                  |                   |                  | 511.90            |                  |
| 6150.3130.01 | Telefon, Postspesen, Porti                           | 1'600.00          |                  | 1'400.00          |                  | 1'215.50          |                  |
| 6150.3130.02 | Allg. Verwaltungsaufwand                             | 9'000.00          |                  | 9'000.00          |                  | 8'712.75          |                  |
| 6150.3130.03 | Schneeräumung durch Dritte                           | 12'000.00         |                  | 15'000.00         |                  | 7'987.70          |                  |
| 6150.3130.04 | Entsorgen Strassenwischgut                           | 7'000.00          |                  | 7'000.00          |                  |                   |                  |
| 6150.3130.05 | Leistungen Dritter                                   | 5'000.00          |                  | 5'000.00          |                  | 14'437.95         |                  |
| 6150.3130.06 | Abwasserentsorgung                                   |                   |                  | 54'200.00         |                  | 54'032.75         |                  |
| 6150.3130.07 | Arbeitssicherheit - Massnahmen                       | 5'000.00          |                  | 5'000.00          |                  | 878.55            |                  |
| 6150.3130.08 | Mitglieder- und Jahresbeiträge                       | 200.00            |                  | 200.00            |                  | 100.00            |                  |
| 6150.3134.01 | Sachversicherungen                                   | 13'000.00         |                  | 13'000.00         |                  | 11'162.60         |                  |
| 6150.3140.01 | Unterhalt öffentliche Anlagen                        | 10'000.00         |                  | 10'000.00         |                  | 7'212.10          |                  |
| 6150.3141.01 | Strassen- und Trottoirunterhalt                      | 50'000.00         |                  | 100'000.00        |                  | 34'312.95         |                  |
| 6150.3144.01 | Baulicher Unterhalt Werkhof                          | 5'000.00          |                  | 7'500.00          |                  | 10'135.25         |                  |
| 6150.3149.01 | Unterhalt öffentliche Beleuchtung                    | 25'000.00         |                  | 25'000.00         |                  | 25'454.85         |                  |
| 6150.3151.01 | Unterhalt Maschinen und<br>Werkzeuge                 | 35'000.00         |                  | 30'000.00         |                  | 36'986.80         |                  |
| 6150.3151.02 | Unterhalt Signale und Einrichtungen                  | 1'500.00          |                  | 1'500.00          |                  | 312.35            |                  |
| 6150.3161.01 | Miete Geräte   | 2'000.00          |                  | 4'000.00          |                  |                   |                  |
| 6150.3170.01 | Spesenentschädigungen                                | 6'000.00          |                  | 7'000.00          |                  | 4'856.95          |                  |
| 6150.3300.10 | Planmässige Abschreibungen<br>Strassen VV            | 100'000.00        |                  | 122'000.00        |                  | 19'347.90         |                  |
| 6150.3300.40 | Planmässige Abschreibungen<br>Strassenanlagen VV     | 70'000.00         |                  | 63'000.00         |                  | 42'847.70         |                  |
| 6150.3910.01 | Verrechneter Aufwand Grünmaterial                    | 6'700.00          |                  | 6'700.00          |                  | 6'700.00          |                  |
| 6150.4240.01 | Dienstleistungserträge                               |                   | 15'000.00        |                   | 15'000.00        |                   | 1'584.00         |
| 6150.4240.02 | Vermietung von Festbänken                            |                   | 1'000.00         |                   | 1'000.00         |                   | 1'195.00         |
| 6150.4250.01 | Verkaufserlöse                                       |                   | 500.00           |                   | 500.00           |                   | 98.00            |
| 6150.4250.02 | Ertrag aus Solaranlagen                              |                   | 5'000.00         |                   |                  |                   | 43.35            |
| 6150.4260.01 | Rückerstattungen Lohnausfall                         |                   |                  |                   |                  |                   | 7'653.50         |
| 6150.4260.02 | Rückerstattungen                                     |                   | 1'000.00         |                   | 1'000.00         |                   | 782.75           |
| 6150.4611.01 | Kantonsbeitrag an öffentliche<br>Beleuchtung         |                   | 17'000.00        |                   | 17'000.00        |                   | 16'268.00        |
| 6150.4612.03 | Verrechneter Aufwand Werkhof SF                      |                   | 60'750.00        |                   | 60'750.00        |                   | 60'750.00        |
| 6150.4910.01 | Verrechneter Aufwand Werkhof                         |                   | 138'250.00       |                   | 138'250.00       |                   | 138'250.00       |
| <b>62</b>    | <b>Öffentlicher Verkehr</b>                          | <b>502'390.00</b> | <b>48'000.00</b> | <b>462'550.00</b> | <b>52'560.00</b> | <b>435'628.88</b> | <b>48'507.92</b> |
|              | Netto Aufwand  |                   | 454'390.00       |                   | 409'990.00       |                   | 387'120.96       |
| <b>622</b>   | <b>Regionalverkehr</b>                               | <b>20'550.00</b>  |                  | <b>20'250.00</b>  |                  | <b>19'301.25</b>  |                  |
|              | Netto Aufwand  |                   | 20'550.00        |                   | 20'250.00        |                   | 19'301.25        |
| <b>6220</b>  | <b>Regionalverkehr</b>                               | <b>20'550.00</b>  |                  | <b>20'250.00</b>  |                  | <b>19'301.25</b>  |                  |
|              | Netto Aufwand  |                   | 20'550.00        |                   | 20'250.00        |                   | 19'301.25        |
| 6220.3134.01 | Sachversicherungen                                   | 50.00             |                  | 50.00             |                  | 30.95             |                  |
| 6220.3634.01 | Defizit Nachtbus Moonliner M30 Biel                  | 5'500.00          |                  | 5'500.00          |                  | 4'440.00          |                  |
| 6220.3634.03 | Defizit Bergfahrten BGU                              | 3'000.00          |                  | 3'000.00          |                  | 3'000.00          |                  |
| 6220.3634.04 | Beitrag Regionale<br>Verkehrskonferenz               | 12'000.00         |                  | 11'700.00         |                  | 11'830.30         |                  |

| Konto        | Erfolgsrechnung<br>Funktionale Gliederung ER                | Budget 2020         |                     | Budget 2019         |                     | Rechnung 2018       |                     |
|--------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|              |   | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              |
| <b>629</b>   | <b>Öffentlicher Verkehr</b>                                 | <b>481'840.00</b>   | <b>48'000.00</b>    | <b>442'300.00</b>   | <b>52'560.00</b>    | <b>416'327.63</b>   | <b>48'507.92</b>    |
|              | Netto Aufwand   |                     | 433'840.00          |                     | 389'740.00          |                     | 367'819.71          |
| <b>6290</b>  | <b>Öffentlicher Verkehr</b>                                 | <b>57'240.00</b>    | <b>48'000.00</b>    | <b>57'300.00</b>    | <b>52'560.00</b>    | <b>57'193.63</b>    | <b>48'507.92</b>    |
|              | Netto Aufwand   |                     | 9'240.00            |                     | 4'740.00            |                     | 8'685.71            |
| 6290.3102.01 | Inserate GA   | 1'000.00            |                     | 1'000.00            |                     | 940.00              |                     |
| 6290.3130.01 | Generalabonnemente SBB                                      | 56'000.00           |                     | 56'000.00           |                     | 56'045.00           |                     |
| 6290.3130.02 | Spesen GA   | 240.00              |                     | 300.00              |                     | 208.63              |                     |
| 6290.4250.01 | Verkäufe GA   |                     | 48'000.00           |                     | 52'560.00           |                     | 48'507.92           |
| <b>6291</b>  | <b>Gemeindeanteil Öffentlicher Verkehr</b>                  | <b>424'600.00</b>   |                     | <b>385'000.00</b>   |                     | <b>359'134.00</b>   |                     |
|              | Netto Aufwand   |                     | 424'600.00          |                     | 385'000.00          |                     | 359'134.00          |
| 6291.3631.01 | Gemeindeanteil Lastenausgleich öffentlicher Verkehr         | 424'600.00          |                     | 385'000.00          |                     | 359'134.00          |                     |
| <b>63</b>    | <b>Verkehr, übrige</b>                                      | <b>10'000.00</b>    |                     | <b>10'000.00</b>    |                     | <b>6'401.50</b>     |                     |
|              | Netto Aufwand   |                     | 10'000.00           |                     | 10'000.00           |                     | 6'401.50            |
| <b>634</b>   | <b>Verkehrsplanung allgemein</b>                            | <b>10'000.00</b>    |                     | <b>10'000.00</b>    |                     | <b>6'401.50</b>     |                     |
|              | Netto Aufwand   |                     | 10'000.00           |                     | 10'000.00           |                     | 6'401.50            |
| <b>6340</b>  | <b>Verkehrsplanung allgemein</b>                            | <b>10'000.00</b>    |                     | <b>10'000.00</b>    |                     | <b>6'401.50</b>     |                     |
|              | Netto Aufwand   |                     | 10'000.00           |                     | 10'000.00           |                     | 6'401.50            |
| 6340.3131.01 | Planung und Projektierung                                   | 10'000.00           |                     | 10'000.00           |                     | 6'401.50            |                     |
| <b>7</b>     | <b>Umweltschutz und Raumordnung</b>                         | <b>4'462'300.00</b> | <b>4'155'450.00</b> | <b>4'385'700.00</b> | <b>4'129'610.00</b> | <b>8'028'111.52</b> | <b>7'775'935.82</b> |
|              | Netto Aufwand   |                     | 306'850.00          |                     | 256'090.00          |                     | 252'175.70          |
| <b>71</b>    | <b>Wasserversorgung</b>                                     | <b>1'465'000.00</b> | <b>1'465'000.00</b> | <b>1'462'500.00</b> | <b>1'462'500.00</b> | <b>3'932'011.05</b> | <b>3'932'011.05</b> |
| <b>710</b>   | <b>Wasserversorgung</b>                                     | <b>1'465'000.00</b> | <b>1'465'000.00</b> | <b>1'462'500.00</b> | <b>1'462'500.00</b> | <b>3'932'011.05</b> | <b>3'932'011.05</b> |
| <b>7101</b>  | <b>Wasserversorgung [Gemeindebetrieb]</b>                   | <b>1'465'000.00</b> | <b>1'465'000.00</b> | <b>1'462'500.00</b> | <b>1'462'500.00</b> | <b>3'932'011.05</b> | <b>3'932'011.05</b> |
| 7101.3010.01 | Löhne Betriebspersonal                                      | 80'200.00           |                     | 61'800.00           |                     | 60'699.80           |                     |
| 7101.3010.02 | Löhne Zählerableser   | 4'800.00            |                     | 4'800.00            |                     | 4'572.50            |                     |
| 7101.3050.01 | AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV                                   | 6'700.00            |                     | 6'200.00            |                     | 5'269.85            |                     |
| 7101.3052.01 | AG-Beiträge Pensionskasse                                   | 10'500.00           |                     | 8'000.00            |                     | 7'600.65            |                     |
| 7101.3053.01 | AG-Beiträge UVG   | 2'000.00            |                     | 1'800.00            |                     | 1'772.15            |                     |
| 7101.3055.01 | AG-Beiträge KK-Taggeld                                      | 700.00              |                     | 300.00              |                     | 490.20              |                     |
| 7101.3090.01 | Aus- und Weiterbildung                                      | 7'000.00            |                     | 3'000.00            |                     | 863.50              |                     |
| 7101.3101.01 | Verbrauchsmaterial  | 500.00              |                     | 500.00              |                     | 216.70              |                     |
| 7101.3102.01 | Inserate und Drucksachen                                    | 200.00              |                     | 200.00              |                     | 76.50               |                     |
| 7101.3111.01 | Anschaffungen Wasserzähler                                  | 10'500.00           |                     | 25'500.00           |                     | 2'121.70            |                     |
| 7101.3111.02 | Anschaffungen Maschinen und Werkzeuge                       | 3'000.00            |                     | 3'000.00            |                     | 566.90              |                     |
| 7101.3120.01 | Stromverbrauch  | 20'000.00           |                     | 20'000.00           |                     | 18'005.00           |                     |
| 7101.3130.01 | Wasserkontrollen  | 8'000.00            |                     | 7'500.00            |                     | 5'475.00            |                     |
| 7101.3130.02 | Netzanalyse   | 6'000.00            |                     | 3'000.00            |                     |                     |                     |
| 7101.3130.03 | Allg. Verwaltungsaufwand                                    | 2'000.00            |                     | 18'000.00           |                     | 250.00              |                     |
| 7101.3131.01 | Plannachtrag und Projekte                                   | 10'000.00           |                     | 10'000.00           |                     | 3'887.95            |                     |
| 7101.3134.01 | Sachversicherungen  | 2'800.00            |                     | 2'800.00            |                     | 2'604.50            |                     |
| 7101.3143.01 | Unterhalt Leitungsnetz                                      | 120'000.00          |                     | 120'000.00          |                     | 103'335.25          |                     |
| 7101.3143.02 | Unterhalt Schieber und Hydranten                            | 50'000.00           |                     | 50'000.00           |                     | 37'749.80           |                     |
| 7101.3144.01 | Unterhalt Reservoire und Pumpenhaus inkl. Messeinrichtungen | 100'000.00          |                     | 15'000.00           |                     | 12'121.60           |                     |
| 7101.3151.01 | Unterhalt Wasserzähler                                      | 42'000.00           |                     | 45'800.00           |                     | 42'811.20           |                     |
| 7101.3151.02 | Unterhalt Fahrzeuge und Maschinen                           | 16'000.00           |                     | 6'000.00            |                     | 5'082.60            |                     |
| 7101.3170.01 | Spesenentschädigungen                                       | 2'000.00            |                     | 2'000.00            |                     | 836.85              |                     |
| 7101.3300.31 | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV             | 18'000.00           |                     | 132'000.00          |                     | 6'606.50            |                     |

| Konto        | Erfolgsrechnung<br>Funktionale Gliederung ER          | Budget 2020         |                     | Budget 2019         |                     | Rechnung 2018       |                     |
|--------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|              |   | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              |
| 7101.3510.10 | Einlage Spezialfinanzierung<br>Werterhalt             | 208'000.00          |                     | 205'000.00          |                     |                     |                     |
| 7101.3510.50 | Einlage Spezialfinanzierung<br>Anschlussgebühr        | 200'000.00          |                     | 200'000.00          |                     | 2'587'862.30        |                     |
| 7101.3612.01 | Verrechneter Aufwand Verwaltung                       | 24'000.00           |                     | 24'000.00           |                     | 24'000.00           |                     |
| 7101.3612.05 | Verrechneter Aufwand Bau- und<br>Werkkommission       | 700.00              |                     | 660.00              |                     | 656.00              |                     |
| 7101.3612.21 | Verrechneter Aufwand Raumkosten                       | 12'000.00           |                     | 16'000.00           |                     | 12'000.00           |                     |
| 7101.3612.31 | Verrechneter Aufwand<br>Abschreibungen Finanzvermögen |                     |                     | 500.00              |                     |                     |                     |
| 7101.3631.01 | Beitrag Wasserrechtszins Kanton<br>Solothurn          | 20'000.00           |                     | 10'000.00           |                     | 8'658.45            |                     |
| 7101.3636.01 | Mitglieder- und Jahresbeiträge                        | 2'200.00            |                     | 2'000.00            |                     | 2'096.80            |                     |
| 7101.4240.01 | Dienstleistungen                                      |                     | 4'000.00            |                     | 4'000.00            |                     | 4'758.40            |
| 7101.4240.02 | Wasseranschlussgebühren                               |                     | 200'000.00          |                     | 200'000.00          |                     | 2'587'862.30        |
| 7101.4250.01 | Wasserverkauf   |                     | 850'000.00          |                     | 850'000.00          |                     | 1'132'590.30        |
| 7101.4260.01 | Rückerstattungen                                      |                     |                     |                     |                     |                     | 128.55              |
| 7101.4510.10 | Entnahme Spezialfinanzierung<br>Werterhalt            |                     | 408'000.00          |                     | 405'000.00          |                     | 201'100.45          |
| 7101.4612.04 | Verrechnete Zinsen                                    |                     |                     |                     | 500.00              |                     |                     |
| 7101.4631.01 | Kantonsbeitrag  |                     | 3'000.00            |                     | 3'000.00            |                     | 5'571.05            |
| 7101.9010.01 | Abschluss SF im EK,<br>Ertragsüberschuss              | 475'200.00          |                     | 457'140.00          |                     | 973'720.80          |                     |
| <b>72</b>    | <b>Abwasserentsorgung</b>                             | <b>1'905'200.00</b> | <b>1'905'200.00</b> | <b>1'903'200.00</b> | <b>1'903'200.00</b> | <b>3'125'636.30</b> | <b>3'125'636.30</b> |
| <b>720</b>   | <b>Abwasserentsorgung</b>                             | <b>1'905'200.00</b> | <b>1'905'200.00</b> | <b>1'903'200.00</b> | <b>1'903'200.00</b> | <b>3'125'636.30</b> | <b>3'125'636.30</b> |
| <b>7201</b>  | <b>Abwasserentsorgung<br/>[Gemeindebetrieb]</b>       | <b>1'905'200.00</b> | <b>1'905'200.00</b> | <b>1'903'200.00</b> | <b>1'903'200.00</b> | <b>3'125'636.30</b> | <b>3'125'636.30</b> |
| 7201.3102.01 | Inserate und Drucksachen                              | 1'000.00            |                     | 1'000.00            |                     |                     |                     |
| 7201.3111.01 | Anschaffungen Geräte                                  | 2'000.00            |                     | 2'000.00            |                     |                     |                     |
| 7201.3130.01 | Fremdwasseruntersuchungen                             | 50'000.00           |                     | 50'000.00           |                     |                     |                     |
| 7201.3130.02 | Allg. Verwaltungsaufwand                              | 4'000.00            |                     | 1'000.00            |                     |                     |                     |
| 7201.3132.01 | Nachführung Kanalisationspläne                        | 5'000.00            |                     | 5'000.00            |                     | 2'855.30            |                     |
| 7201.3143.01 | Unterhalt Kanalisationsnetz                           | 125'000.00          |                     | 125'000.00          |                     | 121'332.90          |                     |
| 7201.3300.32 | Planmässige Abschreibungen<br>übrige Tiefbauten VV    | 12'000.00           |                     |                     |                     | 4'909.85            |                     |
| 7201.3510.10 | Einlage Spezialfinanzierung<br>Werterhalt             | 292'000.00          |                     | 290'000.00          |                     |                     |                     |
| 7201.3510.50 | Einlage Spezialfinanzierung<br>Anschlussgebühr        | 150'000.00          |                     | 150'000.00          |                     | 1'829'862.00        |                     |
| 7201.3612.01 | Verrechneter Aufwand Verwaltung                       | 24'000.00           |                     | 24'000.00           |                     | 36'000.00           |                     |
| 7201.3612.03 | Verrechneter Aufwand Werkhof                          | 24'000.00           |                     | 24'000.00           |                     | 24'000.00           |                     |
| 7201.3612.05 | Verrechneter Aufwand Bau- und<br>Werkkommission       | 700.00              |                     | 660.00              |                     | 656.00              |                     |
| 7201.3612.21 | Verrechneter Aufwand Raumkosten                       | 12'000.00           |                     | 12'000.00           |                     |                     |                     |
| 7201.3631.01 | Abwasserfonds   | 70'500.00           |                     | 70'500.00           |                     | 53'803.00           |                     |
| 7201.3632.01 | Betriebsbeitrag ARA Regio<br>Grenchen                 | 500'000.00          |                     | 500'000.00          |                     | 523'456.65          |                     |
| 7201.4240.01 | Abwasser - Verbrauchsgebühr                           |                     | 650'000.00          |                     | 650'000.00          |                     | 581'084.40          |
| 7201.4240.02 | Abwasser - Grundgebühr                                |                     | 600'000.00          |                     | 600'000.00          |                     | 529'971.60          |
| 7201.4240.03 | Abwasser - Brunnen und Quellen                        |                     | 1'200.00            |                     | 1'200.00            |                     | 1'200.00            |
| 7201.4240.04 | Abwasser - Strassen                                   |                     | 62'000.00           |                     | 62'000.00           |                     | 62'185.40           |
| 7201.4240.05 | Kanalisations-Anschlussgebühren                       |                     | 150'000.00          |                     | 150'000.00          |                     | 1'829'862.00        |
| 7201.4510.10 | Entnahme Spezialfinanzierung<br>Werterhalt            |                     | 442'000.00          |                     | 440'000.00          |                     | 121'332.90          |
| 7201.9010.01 | Abschluss SF im EK,<br>Ertragsüberschuss              | 633'000.00          |                     | 648'040.00          |                     | 528'760.60          |                     |
| <b>73</b>    | <b>Abfall<br/>Netto Ertrag</b>                        | <b>761'450.00</b>   | <b>761'450.00</b>   | <b>740'110.00</b>   | <b>740'110.00</b>   | <b>677'495.52</b>   | <b>678'054.97</b>   |
|              |   |                     |                     |                     |                     | 559.45              |                     |
| <b>730</b>   | <b>Abfall<br/>Netto Ertrag</b>                        | <b>761'450.00</b>   | <b>761'450.00</b>   | <b>740'110.00</b>   | <b>740'110.00</b>   | <b>677'495.52</b>   | <b>678'054.97</b>   |
|              |   |                     |                     |                     |                     | 559.45              |                     |
| <b>7300</b>  | <b>Tierkörperbeseitigung</b>                          | <b>4'500.00</b>     | <b>4'500.00</b>     | <b>5'000.00</b>     | <b>5'000.00</b>     | <b>5'550.85</b>     | <b>6'110.30</b>     |

| Konto        | Erfolgsrechnung<br>Funktionale Gliederung ER   | Budget 2020       |                   | Budget 2019       |                   | Rechnung 2018     |                   |
|--------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|              |  | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            |
| 7300.3632.01 | Netto Ertrag<br>Regionale Tierkörpersammelstelle<br>Lyss                             | 4'500.00          |                   | 5'000.00          |                   | 559.45            | 5'550.85          |
| 7300.4240.01 | Kostenbeteiligung Transport  |                   | 500.00            |                   | 500.00            |                   | 1'298.25          |
| 7300.4612.06 | Verrechneter Aufwand Kadaver   |                   | 4'000.00          |                   | 4'500.00          |                   | 4'812.05          |
| <b>7301</b>  | <b>Abfall [Gemeindebetrieb]</b>  | <b>756'950.00</b> | <b>756'950.00</b> | <b>735'110.00</b> | <b>735'110.00</b> | <b>671'944.67</b> | <b>671'944.67</b> |
| 7301.3090.01 | Aus- und Weiterbildung   | 1'500.00          |                   | 1'500.00          |                   |                   |                   |
| 7301.3101.01 | Kehrichtsäcke, Sperrgut- und<br>Containermarken                                      | 30'000.00         |                   | 30'000.00         |                   | 15'954.37         |                   |
| 7301.3102.01 | Drucksachen und Inserate   | 3'000.00          |                   | 4'000.00          |                   | 2'102.55          |                   |
| 7301.3111.01 | Anschaffungen Mobilien   | 15'000.00         |                   | 10'000.00         |                   | 18'683.20         |                   |
| 7301.3130.01 | Kehrichtabfuhrkosten   | 110'000.00        |                   | 95'000.00         |                   | 106'860.50        |                   |
| 7301.3130.02 | Grünabfuhr   | 95'000.00         |                   | 95'000.00         |                   | 94'870.50         |                   |
| 7301.3130.03 | Abfuhr Glas, Metall, Oel   | 25'000.00         |                   | 30'000.00         |                   | 21'581.30         |                   |
| 7301.3130.04 | Abfuhr Schuttmulden  | 12'000.00         |                   | 10'000.00         |                   | 10'448.50         |                   |
| 7301.3130.05 | Abfuhr Karton  | 8'000.00          |                   | 8'000.00          |                   | 7'590.95          |                   |
| 7301.3130.06 | Provisionen  | 9'000.00          |                   | 9'000.00          |                   | 8'183.30          |                   |
| 7301.3130.07 | Allg. Verwaltungsaufwand   | 2'000.00          |                   | 2'000.00          |                   | 1'820.25          |                   |
| 7301.3144.01 | Baulicher Unterhalt<br>Unterflurcontainer  | 75'000.00         |                   | 75'000.00         |                   | 29'264.90         |                   |
| 7301.3300.33 | Planmässige Abschreibungen<br>übrige Tiefbauten VV                                   | 19'000.00         |                   | 18'000.00         |                   | 8'608.85          |                   |
| 7301.3612.01 | Verrechneter Aufwand Verwaltung  | 36'000.00         |                   | 36'000.00         |                   | 36'000.00         |                   |
| 7301.3612.03 | Verrechneter Aufwand Werkhof   | 36'750.00         |                   | 36'750.00         |                   | 36'750.00         |                   |
| 7301.3612.05 | Verrechneter Aufwand Kommission<br>für Gemeindepolizei und öffentliche<br>Sicherheit | 700.00            |                   | 660.00            |                   | 656.00            |                   |
| 7301.3612.06 | Verrechneter Aufwand Kadaver   | 5'000.00          |                   | 4'500.00          |                   | 4'812.05          |                   |
| 7301.3612.07 | Verrechneter Aufwand<br>Papiersammlung   | 7'000.00          |                   | 7'500.00          |                   | 11'023.20         |                   |
| 7301.3612.21 | Verrechneter Aufwand Raumkosten  | 12'000.00         |                   | 12'000.00         |                   | 12'000.00         |                   |
| 7301.3612.31 | Verrechneter Aufwand<br>Abschreibungen Finanzvermögen                                |                   |                   | 200.00            |                   | 213.75            |                   |
| 7301.3635.01 | Betriebsbeitrag Kebag,<br>Kehrichtbeseitigung  | 125'000.00        |                   | 125'000.00        |                   | 124'866.85        |                   |
| 7301.3635.02 | Betriebsbeitrag Kebag, Fonds   | 10'000.00         |                   | 5'000.00          |                   | 9'265.65          |                   |
| 7301.3635.03 | Jahresentschädigung regionale<br>Kompostieranlage Grenchen                           | 120'000.00        |                   | 120'000.00        |                   | 110'388.00        |                   |
| 7301.4240.01 | Gebühr Kehrichtabfuhr und<br>Beseitigung   |                   | 200.00            |                   | 100.00            |                   | 900.20            |
| 7301.4240.02 | Kehrichtabfuhr / Anteil GT   |                   | 200'000.00        |                   | 200'000.00        |                   | 202'786.15        |
| 7301.4240.03 | Kehrichtabfuhr / Säcke   |                   | 150'000.00        |                   | 140'000.00        |                   | 152'270.00        |
| 7301.4240.04 | Kehrichtabfuhr / Sperrgut  |                   | 9'000.00          |                   | 10'000.00         |                   | 9'321.00          |
| 7301.4240.05 | Kehrichtabfuhr / Containermarken   |                   | 32'000.00         |                   | 30'000.00         |                   | 34'758.85         |
| 7301.4240.06 | Kehrichtabfuhr / Grünabfuhr  |                   | 130'000.00        |                   | 135'000.00        |                   | 136'698.15        |
| 7301.4250.01 | Verkauf Altpapier  |                   | 12'000.00         |                   | 13'000.00         |                   | 12'754.49         |
| 7301.4270.01 | Bussen   |                   | 800.00            |                   | 500.00            |                   | 1'300.00          |
| 7301.4612.02 | Verrechneter Aufwand Grünmaterial<br>SF  |                   | 650.00            |                   | 650.00            |                   | 650.00            |
| 7301.4630.01 | Bundesbeitrag  |                   | 8'000.00          |                   | 7'000.00          |                   |                   |
| 7301.4910.01 | Verrechneter Aufwand Grünmaterial  |                   | 14'050.00         |                   | 14'050.00         |                   | 14'050.00         |
| 7301.9011.01 | Abschluss SF im EK,<br>Aufwandüberschuss   |                   | 200'250.00        |                   | 184'810.00        |                   | 106'455.83        |
| <b>74</b>    | <b>Verbauungen</b>   | <b>24'500.00</b>  |                   | <b>16'500.00</b>  |                   |                   |                   |
|              | Netto Aufwand  |                   | 24'500.00         |                   | 16'500.00         |                   |                   |
| <b>741</b>   | <b>Gewässerverbauungen</b>   | <b>12'500.00</b>  |                   | <b>4'500.00</b>   |                   |                   |                   |
|              | Netto Aufwand  |                   | 12'500.00         |                   | 4'500.00          |                   |                   |
| <b>7410</b>  | <b>Gewässerverbauungen</b>   | <b>12'500.00</b>  |                   | <b>4'500.00</b>   |                   |                   |                   |
|              | Netto Aufwand  |                   | 12'500.00         |                   | 4'500.00          |                   |                   |
| 7410.3101.01 | Verbrauchsmaterial   | 5'000.00          |                   | 1'000.00          |                   |                   |                   |
| 7410.3130.01 | Dienstleistungen Dritter   | 1'000.00          |                   | 1'000.00          |                   |                   |                   |
| 7410.3132.01 | Honorare Fluraufsicht  | 500.00            |                   | 500.00            |                   |                   |                   |
| 7410.3142.01 | Unterhalt Gewässerverbauungen  | 5'000.00          |                   | 1'000.00          |                   |                   |                   |
| 7410.3161.01 | Miete Maschinen  | 1'000.00          |                   | 1'000.00          |                   |                   |                   |

| Konto        | Erfolgsrechnung<br>Funktionale Gliederung ER | Budget 2020       |                  | Budget 2019       |                  | Rechnung 2018     |                  |
|--------------|--|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
|              |  | Aufwand           | Ertrag           | Aufwand           | Ertrag           | Aufwand           | Ertrag           |
| <b>745</b>   | <b>Naturgefahren</b>                         | <b>12'000.00</b>  |                  | <b>12'000.00</b>  |                  |                   |                  |
|              | Netto Aufwand                                |                   | 12'000.00        |                   | 12'000.00        |                   |                  |
| <b>7450</b>  | <b>Naturgefahren</b>                         | <b>12'000.00</b>  |                  | <b>12'000.00</b>  |                  |                   |                  |
|              | Netto Aufwand                                |                   | 12'000.00        |                   | 12'000.00        |                   |                  |
| 7450.3635.01 | Beitrag Einsatzkostenversicherung GVB        | 12'000.00         |                  | 12'000.00         |                  |                   |                  |
| <b>75</b>    | <b>Arten- und Landschaftsschutz</b>          | <b>7'400.00</b>   |                  | <b>8'400.00</b>   |                  | <b>7'091.00</b>   |                  |
|              | Netto Aufwand                                |                   | 7'400.00         |                   | 8'400.00         |                   | 7'091.00         |
| <b>750</b>   | <b>Arten- und Landschaftsschutz</b>          | <b>7'400.00</b>   |                  | <b>8'400.00</b>   |                  | <b>7'091.00</b>   |                  |
|              | Netto Aufwand                                |                   | 7'400.00         |                   | 8'400.00         |                   | 7'091.00         |
| <b>7500</b>  | <b>Arten- und Landschaftsschutz</b>          | <b>7'400.00</b>   |                  | <b>8'400.00</b>   |                  | <b>7'091.00</b>   |                  |
|              | Netto Aufwand                                |                   | 7'400.00         |                   | 8'400.00         |                   | 7'091.00         |
| 7500.3636.01 | Beitrag an Vereine                           | 3'400.00          |                  | 3'400.00          |                  | 3'400.00          |                  |
| 7500.3637.01 | Beitrag Oekologische Ausgleichsmassnahmen    | 4'000.00          |                  | 5'000.00          |                  | 3'691.00          |                  |
| <b>76</b>    | <b>Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>    | <b>25'600.00</b>  | <b>13'300.00</b> | <b>8'600.00</b>   | <b>9'100.00</b>  | <b>29'256.55</b>  | <b>18'207.10</b> |
|              | Netto Aufwand                                |                   | 12'300.00        |                   |                  |                   | 11'049.45        |
|              | Netto Ertrag                                 |                   |                  | 500.00            |                  |                   |                  |
| <b>761</b>   | <b>Luftreinhaltung und Klimaschutz</b>       | <b>25'600.00</b>  | <b>13'300.00</b> | <b>8'600.00</b>   | <b>9'100.00</b>  | <b>29'256.55</b>  | <b>18'207.10</b> |
|              | Netto Aufwand                                |                   | 12'300.00        |                   |                  |                   | 11'049.45        |
|              | Netto Ertrag                                 |                   |                  | 500.00            |                  |                   |                  |
| <b>7610</b>  | <b>Luftreinhaltung und Klimaschutz</b>       | <b>25'600.00</b>  | <b>13'300.00</b> | <b>8'600.00</b>   | <b>9'100.00</b>  | <b>29'256.55</b>  | <b>18'207.10</b> |
|              | Netto Aufwand                                |                   | 12'300.00        |                   |                  |                   | 11'049.45        |
|              | Netto Ertrag                                 |                   |                  | 500.00            |                  |                   |                  |
| 7610.3130.01 | Oelfeuerungskontrolle                        | 8'000.00          |                  | 6'000.00          |                  | 7'824.00          |                  |
| 7610.3132.01 | Honorare                                     |                   |                  |                   |                  | 19'227.65         |                  |
| 7610.3170.02 | Spesenentschädigungen                        | 500.00            |                  | 500.00            |                  |                   |                  |
| 7610.3171.01 | Veranstaltungen                              |                   |                  |                   |                  | 304.90            |                  |
| 7610.3636.01 | Mitglieder- und Jahresbeiträge               | 600.00            |                  | 600.00            |                  | 600.00            |                  |
| 7610.3636.02 | Mitgliederbeitrag Energiestadt               | 16'500.00         |                  | 1'500.00          |                  | 1'300.00          |                  |
| 7610.4210.01 | Gebühren Amtshandlungen                      |                   | 300.00           |                   | 300.00           |                   |                  |
| 7610.4260.01 | Rückerstattungen Kontrolle Oelfeuerung       |                   | 8'000.00         |                   | 6'000.00         |                   | 7'824.00         |
| 7610.4610.01 | Bundesbeitrag Energiestadt                   |                   |                  |                   |                  |                   | 5'000.00         |
| 7610.4630.01 | Bundesbeitrag CO2-Abgabe                     |                   | 5'000.00         |                   | 2'800.00         |                   | 5'383.10         |
| <b>77</b>    | <b>Übriger Umweltschutz</b>                  | <b>244'250.00</b> | <b>10'500.00</b> | <b>232'830.00</b> | <b>14'700.00</b> | <b>208'981.15</b> | <b>14'776.40</b> |
|              | Netto Aufwand                                |                   | 233'750.00       |                   | 218'130.00       |                   | 194'204.75       |
| <b>771</b>   | <b>Friedhof und Bestattung</b>               | <b>222'500.00</b> | <b>10'500.00</b> | <b>212'780.00</b> | <b>14'700.00</b> | <b>192'431.35</b> | <b>14'776.40</b> |
|              | Netto Aufwand                                |                   | 212'000.00       |                   | 198'080.00       |                   | 177'654.95       |
| <b>7710</b>  | <b>Friedhof und Bestattung allgemein</b>     | <b>222'500.00</b> | <b>10'500.00</b> | <b>212'780.00</b> | <b>14'700.00</b> | <b>192'431.35</b> | <b>14'776.40</b> |
|              | Netto Aufwand                                |                   | 212'000.00       |                   | 198'080.00       |                   | 177'654.95       |
| 7710.3010.01 | Löhne Stellvertretung Bestattungen           | 800.00            |                  | 1'200.00          |                  | 720.00            |                  |
| 7710.3010.02 | Löhne Hausdienst                             |                   |                  |                   |                  | 458.20            |                  |
| 7710.3050.01 | AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV                    | 70.00             |                  | 100.00            |                  |                   |                  |
| 7710.3053.01 | AG-Beiträge UVG                              | 20.00             |                  | 30.00             |                  | 10.60             |                  |
| 7710.3055.01 | AG-Beiträge KK-Taggeld                       | 10.00             |                  |                   |                  | 5.60              |                  |
| 7710.3099.01 | Dienstkleider                                | 200.00            |                  | 150.00            |                  | 184.90            |                  |
| 7710.3101.01 | Verbrauchsmaterial                           | 10'000.00         |                  | 8'000.00          |                  | 8'337.60          |                  |
| 7710.3101.02 | Tonurnen                                     | 2'000.00          |                  | 2'000.00          |                  | 1'598.00          |                  |
| 7710.3102.01 | Drucksachen und Inserate                     | 600.00            |                  | 600.00            |                  | 590.35            |                  |
| 7710.3111.01 | Anschaffungen Werkzeuge und Geräte           | 3'000.00          |                  | 5'000.00          |                  | 3'696.70          |                  |

| Konto        | Erfolgsrechnung<br>Funktionale Gliederung ER         | Budget 2020         |                     | Budget 2019         |                     | Rechnung 2018       |                     |
|--------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|              |  | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              |
| 7710.3120.01 | Wasser, Abwasser, Energie,<br>Kehricht, Heizmaterial | 5'000.00            |                     | 5'000.00            |                     | 20'453.95           |                     |
| 7710.3130.01 | Telefon, Postspesen, Porti                           | 1'000.00            |                     | 900.00              |                     | 1'106.60            |                     |
| 7710.3130.02 | Dienstleistungen Dritter                             | 10'000.00           |                     | 12'000.00           |                     | 8'292.95            |                     |
| 7710.3130.03 | Grabaushub   | 1'800.00            |                     | 1'800.00            |                     |                     |                     |
| 7710.3134.01 | Sachversicherungen                                   | 2'600.00            |                     | 2'600.00            |                     | 2'438.35            |                     |
| 7710.3140.01 | Unterhalt Friedhofanlage                             | 20'000.00           |                     | 10'000.00           |                     | 36'987.15           |                     |
| 7710.3144.01 | Unterhalt Abdankungshalle                            | 56'000.00           |                     | 56'000.00           |                     | 3'829.35            |                     |
| 7710.3151.01 | Unterhalt Maschinen und<br>Werkzeuge                 | 2'500.00            |                     | 2'500.00            |                     | 304.50              |                     |
| 7710.3170.01 | Spesenentschädigungen                                | 500.00              |                     | 500.00              |                     | 90.00               |                     |
| 7710.3300.01 | Planmässige Abschreibungen<br>Hochbauten VV          | 5'000.00            |                     | 3'000.00            |                     | 1'926.55            |                     |
| 7710.3910.01 | Verrechneter Aufwand Werkhof                         | 100'000.00          |                     | 100'000.00          |                     | 100'000.00          |                     |
| 7710.3910.02 | Verrechneter Aufwand Grünmaterial                    | 1'400.00            |                     | 1'400.00            |                     | 1'400.00            |                     |
| 7710.4240.01 | Graberstellungsgebühren                              |                     | 8'000.00            |                     | 8'000.00            |                     | 12'200.00           |
| 7710.4240.02 | Grabunterhaltsgebühren                               |                     | 1'500.00            |                     | 5'700.00            |                     | 1'576.40            |
| 7710.4910.01 | Verrechneter Aufwand Friedhof                        |                     | 1'000.00            |                     | 1'000.00            |                     | 1'000.00            |
| <b>779</b>   | <b>Umweltschutz</b>                                  | <b>21'750.00</b>    |                     | <b>20'050.00</b>    |                     | <b>16'549.80</b>    |                     |
|              | Netto Aufwand  |                     | 21'750.00           |                     | 20'050.00           |                     | 16'549.80           |
| <b>7792</b>  | <b>Hundetoiletten</b>                                | <b>21'750.00</b>    |                     | <b>20'050.00</b>    |                     | <b>16'549.80</b>    |                     |
|              | Netto Aufwand  |                     | 21'750.00           |                     | 20'050.00           |                     | 16'549.80           |
| 7792.3101.01 | Verbrauchsmaterial                                   | 5'000.00            |                     | 5'000.00            |                     | 3'639.35            |                     |
| 7792.3102.01 | Inserate und Drucksachen                             | 600.00              |                     | 600.00              |                     | 460.45              |                     |
| 7792.3119.01 | Anschaffungen Robidog Anlagen                        | 2'500.00            |                     | 2'000.00            |                     |                     |                     |
| 7792.3140.01 | Unterhalt Hundetoiletten                             | 1'000.00            |                     |                     |                     |                     |                     |
| 7792.3160.01 | Benützung "Nette Toilette"                           | 1'200.00            |                     | 1'200.00            |                     | 1'200.00            |                     |
| 7792.3637.01 | Beitrag Hundeeziehungskurs                           | 200.00              |                     |                     |                     |                     |                     |
| 7792.3910.01 | Verrechneter Aufwand Werkhof                         | 11'250.00           |                     | 11'250.00           |                     | 11'250.00           |                     |
| <b>79</b>    | <b>Raumordnung</b>                                   | <b>28'900.00</b>    |                     | <b>13'560.00</b>    |                     | <b>47'639.95</b>    | <b>7'250.00</b>     |
|              | Netto Aufwand  |                     | 28'900.00           |                     | 13'560.00           |                     | 40'389.95           |
| <b>790</b>   | <b>Raumordnung</b>                                   | <b>28'900.00</b>    |                     | <b>13'560.00</b>    |                     | <b>47'639.95</b>    | <b>7'250.00</b>     |
|              | Netto Aufwand  |                     | 28'900.00           |                     | 13'560.00           |                     | 40'389.95           |
| <b>7900</b>  | <b>Raumordnung allgemein</b>                         |                     |                     |                     |                     | <b>30'809.45</b>    | <b>7'250.00</b>     |
|              | Netto Aufwand  |                     |                     |                     |                     |                     | 23'559.45           |
| 7900.3132.01 | Honorare   |                     |                     |                     |                     | 30'809.45           |                     |
| 7900.4290.01 | Rückzahlung Subvention<br>Wohnbauförderung           |                     |                     |                     |                     |                     | 7'250.00            |
| <b>7906</b>  | <b>Regionale Planungsgruppen</b>                     | <b>28'900.00</b>    |                     | <b>13'560.00</b>    |                     | <b>16'830.50</b>    |                     |
|              | Netto Aufwand  |                     | 28'900.00           |                     | 13'560.00           |                     | 16'830.50           |
| 7906.3632.01 | Beitrag Kant. Planungsgruppe                         | 1'900.00            |                     | 1'900.00            |                     | 1'900.00            |                     |
| 7906.3632.02 | Beitrag Repla GB                                     |                     |                     |                     |                     | 4'720.30            |                     |
| 7906.3632.03 | Beitrag Verein Seeland Biel                          | 27'000.00           |                     | 11'660.00           |                     | 10'210.20           |                     |
| <b>8</b>     | <b>Volkswirtschaft</b>                               | <b>6'000'400.00</b> | <b>6'436'800.00</b> | <b>5'913'200.00</b> | <b>6'288'600.00</b> | <b>5'871'413.70</b> | <b>6'116'116.45</b> |
|              | Netto Ertrag   | 436'400.00          |                     | 375'400.00          |                     | 244'702.75          |                     |
| <b>81</b>    | <b>Landwirtschaft</b>                                | <b>3'500.00</b>     |                     |                     |                     | <b>1'904.00</b>     |                     |
|              | Netto Aufwand  |                     | 3'500.00            |                     |                     |                     | 1'904.00            |
| <b>811</b>   | <b>Verwaltung, Vollzug und<br/>Kontrolle</b>         | <b>3'500.00</b>     |                     |                     |                     | <b>1'904.00</b>     |                     |
|              | Netto Aufwand  |                     | 3'500.00            |                     |                     |                     | 1'904.00            |
| <b>8110</b>  | <b>Verwaltung, Vollzug und<br/>Kontrolle</b>         | <b>3'500.00</b>     |                     |                     |                     | <b>1'904.00</b>     |                     |
|              | Netto Aufwand  |                     | 3'500.00            |                     |                     |                     | 1'904.00            |
| 8110.3000.01 | Sitzungsgelder                                       | 3'000.00            |                     |                     |                     | 1'760.00            |                     |



| Konto        | Erfolgsrechnung<br>Funktionale Gliederung ER  | Budget 2020         |                     | Budget 2019         |                     | Rechnung 2018       |                     |
|--------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|              |   | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              |
| 8110.3170.01 | Spesenentschädigungen   | 500.00              |                     |                     |                     | 144.00              |                     |
| <b>85</b>    | <b>Industrie, Gewerbe, Handel</b><br>Netto Aufwand                                    | <b>10'100.00</b>    | 10'100.00           | <b>8'100.00</b>     | 8'100.00            | <b>3'945.55</b>     | 3'945.55            |
| <b>850</b>   | <b>Industrie, Gewerbe, Handel</b><br>Netto Aufwand                                    | <b>10'100.00</b>    | 10'100.00           | <b>8'100.00</b>     | 8'100.00            | <b>3'945.55</b>     | 3'945.55            |
| <b>8500</b>  | <b>Industrie, Gewerbe, Handel</b><br>Netto Aufwand                                    | <b>10'100.00</b>    | 10'100.00           | <b>8'100.00</b>     | 8'100.00            | <b>3'945.55</b>     | 3'945.55            |
| 8500.3130.01 | Kontaktgespräch   | 2'000.00            |                     | 5'000.00            |                     |                     |                     |
| 8500.3159.01 | Unterhalt Werbetafeln   | 1'000.00            |                     | 1'000.00            |                     |                     |                     |
| 8500.3170.01 | Spesenentschädigungen   | 300.00              |                     | 300.00              |                     |                     |                     |
| 8500.3632.01 | Standortmarketing   | 5'000.00            |                     |                     |                     | 3'945.55            |                     |
| 8500.3636.01 | Beiträge  | 1'800.00            |                     | 1'800.00            |                     |                     |                     |
| <b>87</b>    | <b>Brennstoffe und Energie</b><br>Netto Ertrag  | <b>5'986'800.00</b> | <b>6'436'800.00</b> | <b>5'905'100.00</b> | <b>6'288'600.00</b> | <b>5'865'564.15</b> | <b>6'116'116.45</b> |
|              |   | 450'000.00          |                     | 383'500.00          |                     | 250'552.30          |                     |
| <b>871</b>   | <b>Elektrizität</b><br>Netto Ertrag   | <b>5'986'800.00</b> | <b>6'436'800.00</b> | <b>5'905'100.00</b> | <b>6'288'600.00</b> | <b>5'834'530.85</b> | <b>6'116'116.45</b> |
|              |   | 450'000.00          |                     | 383'500.00          |                     | 281'585.60          |                     |
| <b>8710</b>  | <b>Elektrizität allgemein</b><br>Netto Ertrag   |                     | <b>450'000.00</b>   |                     | <b>383'500.00</b>   |                     | <b>281'585.60</b>   |
| 8710.4612.50 | Konzessionsabgabe an Gemeinde   |                     | 450'000.00          |                     | 383'500.00          |                     | 281'585.60          |
| <b>8711</b>  | <b>Elektrizitätsnetz</b><br><b>[Gemeindebetrieb]</b>                                  | <b>5'986'800.00</b> | <b>5'986'800.00</b> | <b>5'905'100.00</b> | <b>5'905'100.00</b> | <b>5'834'530.85</b> | <b>5'834'530.85</b> |
| 8711.3010.01 | Löhne Betriebspersonal  | 315'900.00          |                     | 242'100.00          |                     | 242'797.20          |                     |
| 8711.3010.02 | Löhne Zählerableser   | 24'000.00           |                     | 24'000.00           |                     | 18'290.00           |                     |
| 8711.3050.01 | AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV   | 26'700.00           |                     | 24'800.00           |                     | 21'174.30           |                     |
| 8711.3052.01 | AG-Beiträge Pensionskasse   | 41'700.00           |                     | 32'000.00           |                     | 30'402.90           |                     |
| 8711.3053.01 | AG-Beiträge UVG   | 7'900.00            |                     | 7'000.00            |                     | 7'088.60            |                     |
| 8711.3055.01 | AG-Beiträge KK-Taggeld  | 2'500.00            |                     | 1'000.00            |                     | 1'960.85            |                     |
| 8711.3090.01 | Aus- und Weiterbildung  | 7'500.00            |                     | 4'000.00            |                     | 8'354.30            |                     |
| 8711.3091.01 | Personalwerbung   | 1'000.00            |                     | 1'000.00            |                     | 2'264.00            |                     |
| 8711.3099.01 | Dienstkleider   | 4'000.00            |                     | 2'000.00            |                     | 1'824.50            |                     |
| 8711.3101.01 | Verbrauchsmaterial  | 1'200.00            |                     | 1'200.00            |                     | 643.80              |                     |
| 8711.3101.02 | Treibstoffe   | 2'500.00            |                     | 2'500.00            |                     | 1'593.40            |                     |
| 8711.3101.03 | Material Leitungsunterhalt  | 18'000.00           |                     | 15'000.00           |                     | 16'769.70           |                     |
| 8711.3101.04 | Übriger Sachaufwand   | 1'500.00            |                     | 1'500.00            |                     | 71.45               |                     |
| 8711.3102.01 | Inserate und Drucksachen  | 2'500.00            |                     | 2'500.00            |                     | 1'547.90            |                     |
| 8711.3103.01 | Fachliteratur und Zeitschriften   | 1'000.00            |                     | 500.00              |                     | 254.90              |                     |
| 8711.3111.01 | Anschaffungen Messapparate  | 132'000.00          |                     | 132'000.00          |                     | 26'852.00           |                     |
| 8711.3111.02 | Anschaffungen Maschinen und<br>Werkzeuge  | 53'500.00           |                     | 53'500.00           |                     | 18'943.05           |                     |
| 8711.3113.01 | Anschaffungen EDV   | 46'200.00           |                     | 46'200.00           |                     | 34.30               |                     |
| 8711.3120.01 | Wasser, Abwasser, Energie,<br>Kehricht, Heizmaterial                                  | 1'000.00            |                     | 1'000.00            |                     | 200.00              |                     |
| 8711.3120.02 | Beschaffung Energie + HKN   | 1'573'900.00        |                     | 1'672'000.00        |                     | 1'016'381.20        |                     |
| 8711.3120.03 | BKW Netznutzung   | 1'116'000.00        |                     | 1'080'000.00        |                     | 687'719.20          |                     |
| 8711.3130.01 | Dienstleistungsverträge mit Dritten   | 54'000.00           |                     | 54'000.00           |                     | 33'729.50           |                     |
| 8711.3130.02 | Telefon, Postspesen, Porti  | 12'000.00           |                     | 12'000.00           |                     | 10'933.55           |                     |
| 8711.3130.04 | Kontrolle Hausinstallationen  | 4'500.00            |                     | 4'500.00            |                     | 1'431.00            |                     |
| 8711.3130.05 | Allg. Verwaltungsaufwand  | 2'000.00            |                     | 2'000.00            |                     | 1'833.40            |                     |
| 8711.3130.06 | Marketing   | 45'000.00           |                     | 35'000.00           |                     | 14'290.90           |                     |
| 8711.3130.07 | EDM Energiedatenmanagement  | 9'000.00            |                     | 9'000.00            |                     | 3'486.00            |                     |
| 8711.3130.08 | Swissgrid Systemdienstleistungen<br>(SDL)   | 49'600.00           |                     | 72'000.00           |                     | 70'052.20           |                     |
| 8711.3130.09 | Swissgrid Einspeisevergütung<br>(KEV), Beitrag für Schutz von<br>Fischen und Gewässer | 713'000.00          |                     | 690'000.00          |                     | 499'416.75          |                     |
| 8711.3130.10 | Verbandsbeiträge  | 11'050.00           |                     | 11'050.00           |                     | 9'776.05            |                     |
| 8711.3131.01 | Plannachtrag und Projekte   | 20'000.00           |                     | 20'000.00           |                     | 23'956.65           |                     |
| 8711.3133.01 | Lizenzen und Wartungsverträge   | 14'100.00           |                     | 61'350.00           |                     | 6'743.95            |                     |

| Konto        | Erfolgsrechnung<br>Funktionale Gliederung ER                         | Budget 2020         |                      | Budget 2019         |                      | Rechnung 2018       |                      |
|--------------|--|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
|              |  | Aufwand             | Ertrag               | Aufwand             | Ertrag               | Aufwand             | Ertrag               |
| 8711.3134.01 | Sachversicherungen   | 7'500.00            |                      | 7'500.00            |                      | 6'838.05            |                      |
| 8711.3143.01 | Unterhalt Leitungsnetz und Ersatz KVK                                | 160'000.00          |                      | 145'000.00          |                      | 164'544.90          |                      |
| 8711.3149.01 | Unterhalt Trafostationen   | 185'000.00          |                      | 184'000.00          |                      | 31'640.85           |                      |
| 8711.3151.01 | Unterhalt Messapparate   | 25'000.00           |                      | 25'000.00           |                      | 20'951.70           |                      |
| 8711.3151.02 | Unterhalt Fahrzeuge und Maschinen                                    | 7'000.00            |                      | 6'500.00            |                      | 2'790.50            |                      |
| 8711.3170.01 | Spesenentschädigungen  | 4'000.00            |                      | 1'000.00            |                      | 2'974.75            |                      |
| 8711.3300.34 | Planmässige Abschreibungen<br>übrige Tiefbauten VV                   | 38'000.00           |                      | 38'000.00           |                      | 12'128.95           |                      |
| 8711.3300.44 | Planmässige Abschreibungen<br>Hochbauten VV                          | 55'000.00           |                      | 132'000.00          |                      | 15'983.15           |                      |
| 8711.3300.64 | Planmässige Abschreibungen<br>Mobilien VV                            | 58'000.00           |                      | 43'000.00           |                      | 36'676.75           |                      |
| 8711.3301.34 | Ausserplanmässige<br>Abschreibungen Tiefbauten VV                    |                     |                      | 8'000.00            |                      |                     |                      |
| 8711.3612.01 | Verrechneter Aufwand Verwaltung                                      | 64'000.00           |                      | 64'000.00           |                      | 64'000.00           |                      |
| 8711.3612.02 | Verrechneter Aufwand Grünmaterial                                    | 650.00              |                      | 650.00              |                      | 650.00              |                      |
| 8711.3612.05 | Verrechneter Aufwand Bau- und<br>Werkkommission                      | 700.00              |                      | 660.00              |                      | 656.00              |                      |
| 8711.3612.21 | Verrechneter Aufwand Raumkosten                                      | 48'000.00           |                      | 48'000.00           |                      | 48'000.00           |                      |
| 8711.3612.31 | Verrechneter Aufwand<br>Abschreibungen Finanzvermögen                |                     |                      | 950.00              |                      | 951.35              |                      |
| 8711.3612.50 | Konzessionsabgabe an Gemeinde  | 450'000.00          |                      | 383'500.00          |                      | 281'585.60          |                      |
| 8711.4240.01 | Arbeiten für Dritte  |                     | 10'000.00            |                     | 10'000.00            |                     | 62'581.50            |
| 8711.4240.02 | Netznutzungsentgelt  |                     | 2'860'000.00         |                     | 2'798'000.00         |                     | 2'287'195.75         |
| 8711.4240.03 | Swissgrid Systemdienstleistungen                                     |                     | 48'000.00            |                     | 70'800.00            |                     | 69'333.55            |
| 8711.4240.04 | Konzessionsabgabe an Gemeinde  |                     | 450'000.00           |                     | 383'500.00           |                     | 281'585.60           |
| 8711.4240.05 | Swissgrid kostendeckende<br>Einspeisevergütung (KEV)                 |                     | 690'000.00           |                     | 678'500.00           |                     | 483'722.65           |
| 8711.4240.06 | Anschlusskostenbeiträge  |                     | 120'000.00           |                     | 120'000.00           |                     | 1'184'947.70         |
| 8711.4250.01 | Stromabgabe an Abonnenten  |                     | 1'807'000.00         |                     | 1'842'500.00         |                     | 1'451'325.90         |
| 8711.4260.01 | Rückerstattungen   |                     |                      |                     |                      |                     | 3'641.15             |
| 8711.4260.02 | Rückerstattungen Lohn  |                     |                      |                     |                      |                     | 8'397.05             |
| 8711.4470.01 | Mietzinse  |                     | 1'800.00             |                     | 1'800.00             |                     | 1'800.00             |
| 8711.9010.01 | Abschluss SF im EK,<br>Ertragsüberschuss                             | 569'200.00          |                      | 500'640.00          |                      | 2'363'340.80        |                      |
| <b>873</b>   | <b>Nichtelektrische Energie</b><br>Netto Aufwand                     |                     |                      |                     |                      | <b>31'033.30</b>    | 31'033.30            |
| <b>8731</b>  | <b>Fernwärmebetrieb</b><br><b>[Gemeindebetrieb]</b><br>Netto Aufwand |                     |                      |                     |                      | <b>31'033.30</b>    | 31'033.30            |
| 8731.3130.01 | Allg. Verwaltungsaufwand   |                     |                      |                     |                      | 31'033.30           |                      |
| <b>9</b>     | <b>Finanzen und Steuern</b><br>Netto Ertrag                          | <b>1'300'450.00</b> | <b>13'760'200.00</b> | <b>1'287'050.00</b> | <b>12'965'580.00</b> | <b>2'977'073.46</b> | <b>14'799'307.43</b> |
|              |  | 12'459'750.00       |                      | 11'678'530.00       |                      | 11'822'233.97       |                      |
| <b>91</b>    | <b>Steuern</b><br>Netto Ertrag                                       | <b>254'500.00</b>   | <b>13'086'500.00</b> | <b>254'500.00</b>   | <b>12'058'500.00</b> | <b>263'370.00</b>   | <b>13'858'128.19</b> |
|              |  | 12'832'000.00       |                      | 11'804'000.00       |                      | 13'594'758.19       |                      |
| <b>910</b>   | <b>Steuern</b><br>Netto Ertrag                                       | <b>254'500.00</b>   | <b>13'086'500.00</b> | <b>254'500.00</b>   | <b>12'058'500.00</b> | <b>263'370.00</b>   | <b>13'858'128.19</b> |
|              |  | 12'832'000.00       |                      | 11'804'000.00       |                      | 13'594'758.19       |                      |
| <b>9100</b>  | <b>Allgemeine Gemeindesteuern</b><br>Netto Ertrag                    | <b>250'000.00</b>   | <b>11'632'500.00</b> | <b>250'000.00</b>   | <b>10'805'500.00</b> | <b>256'429.35</b>   | <b>12'025'904.69</b> |
|              |  | 11'382'500.00       |                      | 10'555'500.00       |                      | 11'769'475.34       |                      |
| 9100.3180.01 | Wertberichtigung gefährdeter<br>Steuern                              |                     |                      |                     |                      | 26'100.25           |                      |
| 9100.3181.01 | Forderungsverluste allgemeine<br>Steuern                             | 250'000.00          |                      | 250'000.00          |                      | 230'329.10          |                      |
| 9100.4000.00 | Einkommenssteuern NP   |                     | 8'080'000.00         |                     | 7'715'000.00         |                     | 7'814'175.55         |
| 9100.4000.20 | Nachsteuern und Bussen<br>Einkommenssteuern                          |                     | 5'000.00             |                     | 5'000.00             |                     | 39'736.10            |
| 9100.4000.40 | Steuerteilungen z.G. Gemeinde NP<br>Einkommen                        |                     | 125'000.00           |                     | 125'000.00           |                     | 123'379.65           |
| 9100.4000.50 | Steuerteilungen z.L. Gemeinde NP<br>Einkommen                        |                     | -166'000.00          |                     | -166'000.00          |                     | -169'944.70          |



| Konto        | Erfolgsrechnung<br>Funktionale Gliederung ER           | Budget 2020       |                     | Budget 2019       |                   | Rechnung 2018     |                   |
|--------------|--|-------------------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|              |  | Aufwand           | Ertrag              | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            |
| 9100.4000.60 | Pauschale Steueranrechnung NP                          |                   | -30'000.00          |                   | 50'000.00         |                   | -24'475.85        |
| 9100.4001.00 | Vermögenssteuern NP                                    |                   | 729'000.00          |                   | 782'000.00        |                   | 706'061.35        |
| 9100.4001.20 | Nachsteuern und Bussen<br>Vermögenssteuern             |                   | 10'000.00           |                   | 10'000.00         |                   |                   |
| 9100.4001.40 | Steuerteilungen z.G. Gemeinde NP<br>Vermögen           |                   | 25'000.00           |                   | 75'000.00         |                   | 23'823.85         |
| 9100.4001.50 | Steuerteilungen z.L. Gemeinde NP<br>Vermögen           |                   | -25'000.00          |                   | -80'000.00        |                   | -23'085.15        |
| 9100.4002.00 | Quellensteuern NP                                      |                   | 175'000.00          |                   | 200'000.00        |                   | 177'505.00        |
| 9100.4002.10 | Quellensteuer Grenzgänger (BGSA)                       |                   | 3'000.00            |                   | 3'000.00          |                   | 6'167.09          |
| 9100.4010.00 | Gewinnsteuern JP                                       |                   | 2'729'000.00        |                   | 2'100'000.00      |                   | 3'380'325.85      |
| 9100.4010.20 | Nachsteuern und Bussen<br>Gewinnsteuern                |                   | 5'000.00            |                   | 5'000.00          |                   |                   |
| 9100.4010.40 | Steuerteilungen z.G. Gemeinde JP<br>Gewinn             |                   | 80'000.00           |                   | 77'000.00         |                   | 96'289.10         |
| 9100.4010.50 | Steuerteilungen z.L. Gemeinde JP<br>Gewinn             |                   | -160'000.00         |                   | -122'000.00       |                   | -199'271.95       |
| 9100.4010.60 | Pauschale Steueranrechnung JP                          |                   |                     |                   |                   |                   | -937.75           |
| 9100.4011.00 | Kapitalsteuern JP                                      |                   | 10'000.00           |                   | 10'000.00         |                   | 27'494.20         |
| 9100.4011.40 | Steuerteilungen z.G. Gemeinde JP<br>Kapital            |                   | 1'500.00            |                   | 1'500.00          |                   | 30'841.75         |
| 9100.4011.50 | Steuerteilungen z.L. Gemeinde JP<br>Kapital            |                   | 10'000.00           |                   | -10'000.00        |                   | -10'164.15        |
| 9100.4019.00 | Holdingssteuern  |                   | 4'000.00            |                   | 3'000.00          |                   | 4'224.95          |
| 9100.4029.00 | Eingang abgeschriebene Steuern<br>periodisch           |                   | 20'000.00           |                   | 20'000.00         |                   | 23'204.65         |
| 9100.4029.10 | Eingang abgeschriebene Steuern<br>aperiodisch          |                   | 2'000.00            |                   | 2'000.00          |                   | 555.15            |
| <b>9101</b>  | <b>Sondersteuern</b>                                   | <b>4'000.00</b>   | <b>315'000.00</b>   | <b>4'000.00</b>   | <b>315'000.00</b> | <b>6'566.65</b>   | <b>932'064.90</b> |
|              | Netto Ertrag   | 311'000.00        |                     | 311'000.00        |                   | 925'498.25        |                   |
| 9101.3181.01 | Forderungsverluste Sondersteuern                       | 4'000.00          |                     | 4'000.00          |                   | 6'566.65          |                   |
| 9101.4022.00 | Grundstückgewinnsteuern                                |                   | 150'000.00          |                   | 150'000.00        |                   | 635'014.80        |
| 9101.4022.10 | Sonderveranlagung                                      |                   | 160'000.00          |                   | 160'000.00        |                   | 289'420.10        |
| 9101.4022.20 | Lotteriegewinnsteuern                                  |                   | 5'000.00            |                   | 5'000.00          |                   | 7'630.00          |
| <b>9102</b>  | <b>Liegenschaftssteuern</b>                            | <b>500.00</b>     | <b>1'110'000.00</b> | <b>500.00</b>     | <b>910'000.00</b> | <b>374.00</b>     | <b>869'908.60</b> |
|              | Netto Ertrag   | 1'109'500.00      |                     | 909'500.00        |                   | 869'534.60        |                   |
| 9102.3181.01 | Forderungsverluste<br>Liegenschaftssteuern             | 500.00            |                     | 500.00            |                   | 374.00            |                   |
| 9102.4021.00 | Liegenschaftssteuern NP                                |                   | 700'000.00          |                   | 700'000.00        |                   | 669'809.80        |
| 9102.4021.10 | Liegenschaftssteuern JP                                |                   | 410'000.00          |                   | 210'000.00        |                   | 200'098.80        |
| <b>9103</b>  | <b>Hundesteuern</b>                                    |                   | <b>29'000.00</b>    |                   | <b>28'000.00</b>  |                   | <b>30'250.00</b>  |
|              | Netto Ertrag   | 29'000.00         |                     | 28'000.00         |                   | 30'250.00         |                   |
| 9103.4033.00 | Hundesteuern   |                   | 29'000.00           |                   | 28'000.00         |                   | 30'250.00         |
| <b>93</b>    | <b>Finanz- und Lastenausgleich</b>                     | <b>991'000.00</b> | <b>482'000.00</b>   | <b>977'600.00</b> | <b>713'000.00</b> | <b>956'594.00</b> | <b>571'656.00</b> |
|              | Netto Aufwand  |                   | 509'000.00          |                   | 264'600.00        |                   | 384'938.00        |
| <b>930</b>   | <b>Finanz- und Lastenausgleich</b>                     | <b>991'000.00</b> | <b>482'000.00</b>   | <b>977'600.00</b> | <b>713'000.00</b> | <b>956'594.00</b> | <b>571'656.00</b> |
|              | Netto Aufwand  |                   | 509'000.00          |                   | 264'600.00        |                   | 384'938.00        |
| <b>9300</b>  | <b>Finanz- und Lastenausgleich</b>                     | <b>991'000.00</b> | <b>482'000.00</b>   | <b>977'600.00</b> | <b>713'000.00</b> | <b>956'594.00</b> | <b>571'656.00</b> |
|              | Netto Aufwand  |                   | 509'000.00          |                   | 264'600.00        |                   | 384'938.00        |
| 9300.3621.60 | Gemeindeanteil Lastenausgleich<br>Neue Aufgabenteilung | 991'000.00        |                     | 977'600.00        |                   | 956'594.00        |                   |
| 9300.4621.60 | Zuschuss soziodemografische<br>Lasten                  |                   | 97'000.00           |                   | 93'000.00         |                   | 86'735.00         |
| 9300.4622.70 | Zuschuss Disparitätenabbau                             |                   | 385'000.00          |                   | 620'000.00        |                   | 484'921.00        |
| <b>95</b>    | <b>Ertragsanteile, übrige</b>                          |                   | <b>8'000.00</b>     |                   | <b>8'000.00</b>   |                   | <b>74'196.70</b>  |
|              | Netto Ertrag   | 8'000.00          |                     | 8'000.00          |                   | 74'196.70         |                   |
| <b>950</b>   | <b>Ertragsanteile, übrige</b>                          |                   | <b>8'000.00</b>     |                   | <b>8'000.00</b>   |                   | <b>74'196.70</b>  |
|              | Netto Ertrag   | 8'000.00          |                     | 8'000.00          |                   | 74'196.70         |                   |

| Konto        | Erfolgsrechnung<br>Funktionale Gliederung ER             | Budget 2020      |                   | Budget 2019      |                   | Rechnung 2018       |                   |
|--------------|--|------------------|-------------------|------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
|              |  | Aufwand          | Ertrag            | Aufwand          | Ertrag            | Aufwand             | Ertrag            |
| <b>9500</b>  | <b>Ertragsanteile, übrige</b>                            |                  | <b>8'000.00</b>   |                  | <b>8'000.00</b>   |                     | <b>74'196.70</b>  |
|              | Netto Ertrag   | 8'000.00         |                   | 8'000.00         |                   | 74'196.70           |                   |
| 9500.4024.00 | Erbschafts- und Schenkungssteuern                        |                  | 8'000.00          |                  | 8'000.00          |                     | 74'196.70         |
| <b>96</b>    | <b>Vermögens- und<br/>Schuldenverwaltung</b>             | <b>54'950.00</b> | <b>169'700.00</b> | <b>54'950.00</b> | <b>172'080.00</b> | <b>36'366.10</b>    | <b>279'412.24</b> |
|              | Netto Ertrag   | 114'750.00       |                   | 117'130.00       |                   | 243'046.14          |                   |
| <b>961</b>   | <b>Zinsen</b>  | <b>54'500.00</b> | <b>111'000.00</b> | <b>54'500.00</b> | <b>111'000.00</b> | <b>41'432.17</b>    | <b>190'312.25</b> |
|              | Netto Ertrag   | 56'500.00        |                   | 56'500.00        |                   | 148'880.08          |                   |
| <b>9610</b>  | <b>Zinsen</b>  | <b>54'500.00</b> | <b>111'000.00</b> | <b>54'500.00</b> | <b>111'000.00</b> | <b>41'432.17</b>    | <b>190'312.25</b> |
|              | Netto Ertrag   | 56'500.00        |                   | 56'500.00        |                   | 148'880.08          |                   |
| 9610.3181.01 | Abschreibungen Verzugszinsen<br>NESKO                    | 6'000.00         |                   | 6'000.00         |                   | 9'013.03            |                   |
| 9610.3401.01 | Zinsen auf kurzfristigen Schulden                        | 500.00           |                   | 500.00           |                   |                     |                   |
| 9610.3409.01 | Übrige Passivzinsen                                      | 3'000.00         |                   | 3'000.00         |                   | 6'916.44            |                   |
| 9610.3499.01 | Vergütungszinsen Steuern                                 | 45'000.00        |                   | 45'000.00        |                   | 25'502.70           |                   |
| 9610.4400.01 | Zinsen auf kurzfristigen Anlagen                         |                  | 500.00            |                  | 500.00            |                     | 5.00              |
| 9610.4401.01 | Verzugszinsen Steuern                                    |                  | 70'000.00         |                  | 70'000.00         |                     | 81'097.15         |
| 9610.4401.02 | Verzugszinsen auf übrigen<br>Guthaben                    |                  | 500.00            |                  | 500.00            |                     | 510.00            |
| 9610.4407.01 | Erträge auf Anlagen des<br>Finanzvermögens               |                  | 40'000.00         |                  | 40'000.00         |                     | 108'700.10        |
| <b>963</b>   | <b>Liegenschaften des<br/>Finanzvermögens</b>            | <b>450.00</b>    | <b>58'700.00</b>  | <b>450.00</b>    | <b>59'900.00</b>  | <b>102.90</b>       | <b>60'512.40</b>  |
|              | Netto Ertrag   | 58'250.00        |                   | 59'450.00        |                   | 60'409.50           |                   |
| <b>9630</b>  | <b>Liegenschaften des<br/>Finanzvermögens</b>            | <b>450.00</b>    | <b>58'700.00</b>  | <b>450.00</b>    | <b>59'900.00</b>  | <b>102.90</b>       | <b>60'512.40</b>  |
|              | Netto Ertrag   | 58'250.00        |                   | 59'450.00        |                   | 60'409.50           |                   |
| 9630.3102.01 | Inserate und Drucksachen                                 | 250.00           |                   | 250.00           |                   |                     |                   |
| 9630.3120.01 | Wasser, Abwasser, Energie,<br>Kehricht, Heizmaterial     | 100.00           |                   | 100.00           |                   | 86.15               |                   |
| 9630.3134.01 | Sachversicherungen                                       | 100.00           |                   | 100.00           |                   | 16.75               |                   |
| 9630.4430.01 | Mietzinse und Nebenkosten                                |                  | 7'200.00          |                  | 8'400.00          |                     | 8'400.00          |
| 9630.4430.02 | Baurechtszinse   |                  | 49'500.00         |                  | 49'500.00         |                     | 49'890.50         |
| 9630.4430.03 | Pachtzinse   |                  | 2'000.00          |                  | 2'000.00          |                     | 2'221.90          |
| <b>969</b>   | <b>Finanzvermögen</b>                                    |                  |                   |                  | <b>1'180.00</b>   | <b>-5'168.97</b>    | <b>28'587.59</b>  |
|              | Netto Ertrag   |                  |                   | 1'180.00         |                   | 33'756.56           |                   |
| <b>9690</b>  | <b>Finanzvermögen</b>                                    |                  |                   |                  | <b>1'180.00</b>   | <b>-5'168.97</b>    | <b>28'587.59</b>  |
|              | Netto Ertrag   |                  |                   | 1'180.00         |                   | 33'756.56           |                   |
| 9690.3180.01 | Wertberichtigung auf Forderungen                         |                  |                   |                  |                   | -5'219.25           |                   |
| 9690.3499.01 | Abschreibungen auf<br>Finanzvermögen                     |                  |                   |                  |                   | 50.28               |                   |
| 9690.4440.01 | Marktwertanpassungen<br>Wertschriften FV                 |                  |                   |                  |                   |                     | 27'391.49         |
| 9690.4612.31 | Verrechneter Aufwand SF<br>Abschreibungen Finanzvermögen |                  |                   |                  | 1'180.00          |                     | 1'196.10          |
| <b>99</b>    | <b>Nicht aufgeteilte Posten</b>                          |                  | <b>14'000.00</b>  |                  | <b>14'000.00</b>  | <b>1'720'743.36</b> | <b>15'914.30</b>  |
|              | Netto Aufwand  |                  |                   |                  |                   |                     | 1'704'829.06      |
|              | Netto Ertrag   | 14'000.00        |                   | 14'000.00        |                   |                     |                   |
| <b>990</b>   | <b>Nicht aufgeteilte Posten</b>                          |                  |                   |                  |                   | <b>1'720'743.36</b> |                   |
|              | Netto Aufwand  |                  |                   |                  |                   |                     | 1'720'743.36      |
| <b>9900</b>  | <b>Nicht aufgeteilte Posten</b>                          |                  |                   |                  |                   | <b>1'720'743.36</b> |                   |
|              | Netto Aufwand  |                  |                   |                  |                   |                     | 1'720'743.36      |
| 9900.3894.01 | Einlagen in finanzpolitische<br>Reserven                 |                  |                   |                  |                   | 1'720'743.36        |                   |
| <b>995</b>   | <b>Neutrale Aufwendungen und<br/>Erträge</b>             |                  | <b>14'000.00</b>  |                  | <b>14'000.00</b>  |                     | <b>15'914.30</b>  |

| Konto        | Erfolgsrechnung<br>Funktionale Gliederung ER | Budget 2020 |                  | Budget 2019 |                  | Rechnung 2018 |                  |
|--------------|--|-------------|------------------|-------------|------------------|---------------|------------------|
|              |  | Aufwand     | Ertrag           | Aufwand     | Ertrag           | Aufwand       | Ertrag           |
|              | Netto Ertrag                                 | 14'000.00   |                  | 14'000.00   |                  | 15'914.30     |                  |
| <b>9950</b>  | <b>Neutrale Aufwendungen und Erträge</b>     |             | <b>14'000.00</b> |             | <b>14'000.00</b> |               | <b>15'914.30</b> |
| 9950.4120.01 | Netto Ertrag                                 | 14'000.00   |                  | 14'000.00   |                  | 15'914.30     |                  |
|              | GAG - Rohrbenützung                          |             | 14'000.00        |             | 14'000.00        |               | 13'954.40        |
| 9950.4309.01 | Verschiedene Rückerstattungen                |             |                  |             |                  |               | 1'959.90         |