

oberhofen
am Thunersee

Budget 2021



Inhaltsverzeichnis

| | | |
|----------|--|-----------|
| 0 | Auf einen Blick (Management Summary) | 3 |
| 1 | Rechnungslegungsgrundsätze Harmonisiertes Rechnungslegungsmodell 2 (HRM2) | 6 |
| 1.1 | Allgemeines | 6 |
| 1.2 | Abschreibungen | 6 |
| 1.2.1 | Bestehendes Verwaltungsvermögen (Übergangsbestimmungen Ziff. 4.1.1 bis 4.1.4 GV) | 6 |
| 1.2.2 | Neues Verwaltungsvermögen | 6 |
| 1.2.3 | Zusätzliche Abschreibungen (Art. 84 GV) | 7 |
| 1.3 | Investitionsrechnung / Aktivierungsgrenze..... | 7 |
| 2 | Erläuterungen | 8 |
| 2.1 | Allgemeines | 8 |
| 2.2 | Erfolgsrechnung | 9 |
| 2.2.1 | Erläuterungen zur Entwicklung Personalaufwand | 9 |
| 2.2.2 | Erläuterungen zur Entwicklung Sach- und übriger Betriebsaufwand | 9 |
| 2.2.3 | Erläuterungen zur Entwicklung Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 10 |
| 2.2.4 | Erläuterungen zur Entwicklung Finanzaufwand | 10 |
| 2.2.5 | Erläuterungen zur Entwicklung Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen | 11 |
| 2.2.6 | Erläuterungen zur Entwicklung Transferaufwand | 11 |
| 2.2.7 | Erläuterungen zur Entwicklung ausserordentlicher Aufwand | 12 |
| 2.2.8 | Erläuterungen zur Entwicklung Fiskalertrag | 12 |
| 2.2.9 | Erläuterungen zur Entwicklung Entgelte | 13 |
| 2.2.10 | Erläuterungen zur Entwicklung Finanzertrag | 13 |
| 2.2.11 | Erläuterungen zur Entwicklung Transferertrag | 14 |
| 2.2.12 | Erläuterungen zur Entwicklung ausserordentlicher Ertrag | 14 |
| 2.2.13 | Interne Verrechnungen (Aufwand und Ertrag) | 14 |
| 2.2.14 | Erfolgsrechnung nach Funktionen; Erläuterung wesentliche Abweichungen | 15 |
| 2.2.15 | Spezialfinanzierungen | 20 |
| 2.3 | Investitionen | 22 |
| 3 | Ergebnis | 23 |
| 3.1 | Allgemeine Übersicht | 23 |
| 3.2 | Übersicht Gesamtergebnis der Gemeinde (exkl. interne Verrechnungen) | 23 |
| 3.1.1 | Erfolgsrechnung | 23 |
| 3.1.2 | Investitionsrechnung | 24 |
| 3.1.3 | Finanzierungsergebnis | 24 |
| 3.3 | Ergebnis Steuerfinanzierter Haushalt (exkl. interne Verrechnung und exkl. Spezialfinanzierungen) | 25 |
| 3.4 | Ergebnis Spezialfinanzierung Parkhaus/Parkplätze | 25 |
| 3.5 | Ergebnis Spezialfinanzierung Wasserversorgung | 26 |
| 3.6 | Ergebnis Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung..... | 26 |
| 3.7 | Ergebnis Spezialfinanzierung Abfallentsorgung | 27 |

| | | |
|----|---|----|
| 4. | Antrag Gemeinderat..... | 28 |
| 5. | Genehmigung Gemeinderat | 27 |
| 6. | Genehmigung durch die Gemeindeversammlung | 30 |
| 7 | Zusammenzug Erfolgsrechnung..... | 31 |
| 8 | Erfolgsrechnung | 32 |
| 9 | Zusammenzug Sachgruppengliederung Erfolgsrechnung | 59 |
| 10 | Sachgruppengliederung Erfolgsrechnung | 60 |
| 11 | Zusammenzug Investitionsrechnung | 76 |
| 12 | Investitionsrechnung | 77 |
| 13 | Zusammenzug Sachgruppengliederung Investitionsrechnung..... | 81 |
| 13 | Sachgruppengliederung Investitionsrechnung | 82 |
| 14 | Dreistufiger Erfolgsausweis Gesamthaushalt..... | 84 |
| 15 | Dreistufiger Erfolgsausweis Steuerhaushalt..... | 85 |
| 16 | Dreistufiger Erfolgsausweis Parkhaus/Parkplätze..... | 86 |
| 17 | Dreistufiger Erfolgsausweis Wasser..... | 87 |
| 18 | Dreistufiger Erfolgsausweis Abwasser | 88 |
| 19 | Dreistufiger Erfolgsausweis Abfall | 89 |
| 20 | Finanzierungsausweis Gesamthaushalt..... | 90 |
| 21 | Finanzierungsausweis Steuerhaushalt..... | 91 |
| 22 | Finanzierungsausweis Parukhaus/Parkplätze | 92 |
| 22 | Finanzierungsausweis Wasser..... | 93 |
| 23 | Finanzierungsausweis Abwasser | 94 |
| 23 | Finanzierungsausweis Abfall | 95 |

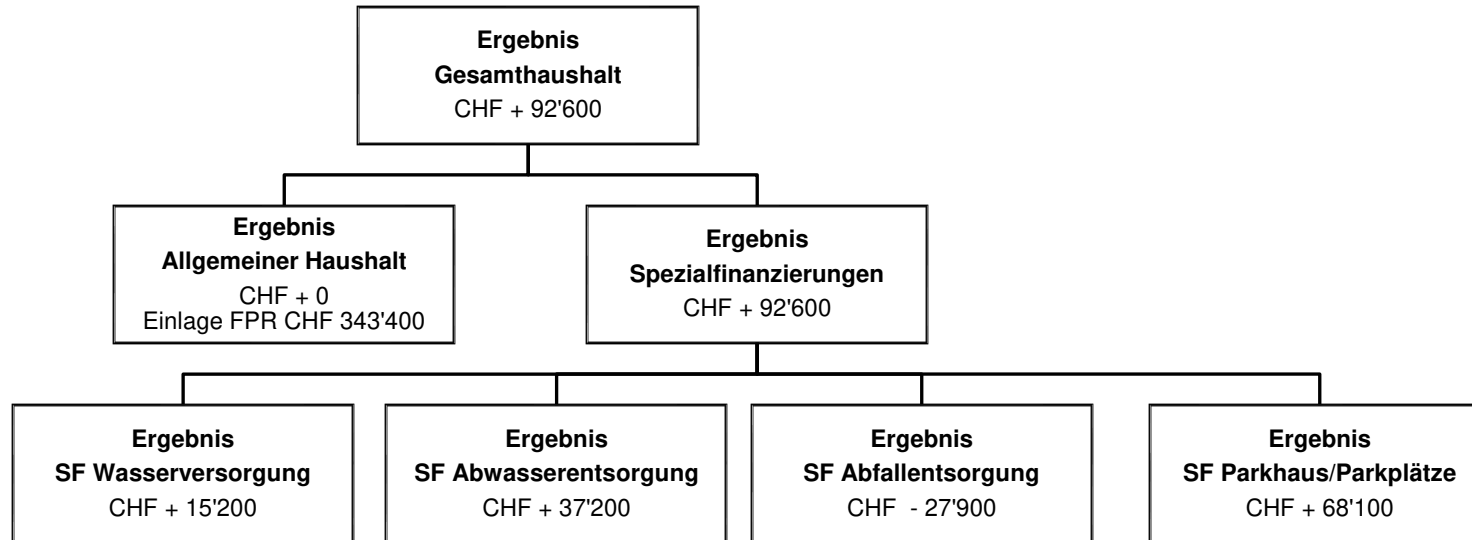
Vorbericht Budget 2021

0 Auf einen Blick (Management Summary)

Das Budget 2021 basiert auf folgenden Grundlagen bzw. Annahmen:

1. Den Prognosen der Finanzplanung 2020 – 2025, insbesondere einer neuen Steueranlage von 1.59 Einheiten, eines neuen Ansatzes für die Liegenschaftssteuer von 1.0 ‰ der Amtlichen Werte und den Berechnungen über den Finanz- und Lastenausgleich (FILAG);
2. dem Vorjahresbudget 2020 und der letzten Jahresrechnung 2019 hinsichtlich des regelmässig anfallenden normalen Aufwandes;
3. den Ausgaben und Einnahmen, die zusätzlich im Budgetjahr anfallen.

Übersicht Gesamtergebnis Gemeinde



Die wichtigsten Eckdaten zum Budget

- Infolge der Corona-Pandemie werden die Steuererträge 2021 voraussichtlich tiefer ausfallen.
- Durch die amtliche Neubewertung der Liegenschaften 2020 werden Mehrerträge von CHF 450'000 erwartet, welche für eine Senkung der Steueranlage auf 1.59 Einheiten und eine Senkung des Liegenschaftssteuersatzes auf 1.0 ‰ eingesetzt werden sollen.
- Zunahme der Abschreibungen infolge der hohen Investitionskosten.

Gestufter Erfolgsausweis

| | Budget 2021 CHF | Budget 2020 CHF | Rechnung 2019 CHF |
|--|--------------------|--------------------|----------------------|
| Betrieblicher Aufwand | 12'528'800 | 13'531'300 | 11'234'766 |
| Betrieblicher Ertrag | 12'213'300 | 12'326'100 | 12'190'475 |
| <i>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</i> | <i>-315'500</i> | <i>-1'205'200</i> | <i>955'708.09</i> |
| Finanzaufwand | 107'800 | 136'400 | 229'570 |
| Finanzertrag | 459'300 | 442'100 | 1'082'889 |
| <i>Ergebnis aus Finanzierung</i> | <i>351'500</i> | <i>305'700</i> | <i>853'318</i> |
| Operatives Ergebnis | 36'000 | -899'500 | 1'809'026 |
| Ausserordentlicher Aufwand | 44'700 | 44'700 | 1'671'127 |
| Einlage in finanzpolitische Reserve | 343'400 | 0 | 88'072 |
| Ausserordentlicher Ertrag | 444'700 | 196'200 | 196'246 |
| Entnahme aus finanzpolitischer Reserve | 0 | 746'300 | 0 |
| <i>Ausserordentliches Ergebnis</i> | <i>56'600</i> | <i>897'800</i> | <i>-1'562'952</i> |
| Gesamtergebnis Erfolgsrechnung inkl. SF | 92'600 | -1'700 | 246'074 |
| Ergebnis SF Parkhaus/Parkplätze | 68'100 | 45'800 | 58'005 |
| Ergebnis SF Wasserversorgung | 15'200 | -39'400 | 52'476 |
| Ergebnis SF Abwasserentsorgung | 37'200 | -26'000 | 120'893 |
| Ergebnis SF Abfall | -27'900 | 17'900 | 14'699 |
| Gesamtergebnis Erfolgsrechnung exkl. SF | 0 | 0 | 0 |
| Investitionsausgaben | 4'672'000 | 2'295'000 | 2'551'370 |
| Investitionseinnahmen | 0 | 0 | 280'990 |
| Nettoinvestitionen | 4'672'000 | 2'295'000 | 2'270'380 |
| Selbstfinanzierung | 943'300 | 9'400 | 2'660'144 |
| Finanzierungsergebnis | -3'728'700 | -2'285'600 | 389'764 |

Das Budget 2021 schliesst im Allgemeinen Haushalt, vor der gesetzlich vorgeschriebenen Einlage in die finanzpolitische Reserve, mit einem Ertragsüberschuss von CHF 343'400 ab. Dieser Überschuss muss als sogenannte zusätzliche Abschreibungen in die finanzpolitische Reserve eingelegt werden.

Erläuterung zu den zusätzlichen Abschreibungen:

Gemäss Art. 84 Abs. 1 Gemeindeverordnung müssen zusätzliche Abschreibungen vorgenommen werden, wenn in der Erfolgsrechnung einen Ertragsüberschuss ausgewiesen wird und die ordentlichen Abschreibungen kleiner sind als die Nettoinvestitionen. Zusätzliche Abschreibungen sind zu budgetieren.

Gemäss Art. 85, Abs. 3 Gemeindeverordnung müssen Entnahmen aus der finanzpolitischen Reserve vorgenommen werden, wenn die Gemeinde einen Aufwandüberschuss im allgemeinen Haushalt ausweist und der Bilanzüberschussquotient (BÜQ) unter 30% fällt. Der Bilanzüberschussquotient beträgt per Ende 2020 voraussichtlich rund 22%.

1 Rechnungslegungsgrundsätze Harmonisiertes Rechnungslegungsmodell 2 (HRM2)

1.1 Allgemeines

Das Budget 2021 wurde nach dem neuen Harmonisierten Rechnungslegungsmodell 2 (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)

Das am 1. Januar 2016 bestehende Verwaltungsvermögen wurde zu Buchwerten in HRM2 übernommen:

| | | |
|--|-----|------------------------|
| Das bestehende Verwaltungsvermögen exkl. Darlehen und Beteiligungen von wird innert d. h. ab dem Rechnungsjahr 2016 bis und mit dem Rechnungs- jahr 2025 linear abgeschrieben. | CHF | 1'768'423 10 Jahren |
| <hr/> | | |
| Dies ergibt einen jährlichen Abschreibungssatz von oder | CHF | 10 % 176'842 |

1.2.2 Neues Verwaltungsvermögen

Auf neuen Vermögenswerten, d.h. ab Einführung von HRM2, werden die planmässigen Abschreibungen nach Anlagekategorien (Anhang 2 GV) und Nutzungsdauer (gemäss Anhang 2 GV) berechnet. Die Abschreibungen erfolgen linear nach Nutzungsdauer. Für das Jahr 2021 sind planmässige Abschreibungen (SG 33, 365 und 366) von CHF 492'000 budgetiert (inkl. Wertberichtigungen Beteiligungen Verwaltungsvermögen und Abschreibungen Investitionsbeiträge).

1.2.3 *Zusätzliche Abschreibungen (Art. 84 GV)*

Die Auflösung der zusätzlichen Abschreibungen (finanzpolitische Reserve) wird vorgenommen, wenn im Rechnungsjahr

- a) in der Erfolgsrechnung ein Aufwandüberschuss ausgewiesen wird und
- b) der Bilanzüberschussquotient unter 30% fällt.

Zusätzliche Abschreibungen müssen vorgenommen werden, wenn in der Erfolgsrechnung ein Ertragsüberschuss ausgewiesen wird und die ordentlichen Abschreibungen kleiner sind als die Nettoinvestitionen. Zusätzliche Abschreibungen sind zu budgetieren. Im vorliegenden Budget 2021 wird mit einem Ertragsüberschuss von CHF 343'400 gerechnet, was zu einer budgetierten Einlage in die finanzpolitische Reserve führt.

1.3 Investitionsrechnung / Aktivierungsgrenze

Gemäss Beschluss des Gemeinderates vom 16. September 2015 und 21. September 2016 belastet der Gemeinderat im steuerfinanzierten Haushalt einzelne Investitionen bis zum Betrag von CHF 50'000.00 der Erfolgsrechnung.

Bei der Feuerwehr sowie in den beiden Bereichen der Spezialfinanzierungen Wasserversorgung und Abwasserentsorgung belastet er einzelne Investitionen bis zum Betrag von CHF 30'000.00 der Erfolgsrechnung. Er verfolgt dabei eine konstante Praxis.

Anlässlich der Sitzung vom 11. Oktober 2017 hat der Gemeinderat die Aktivierungsgrenze für Investitionen sowohl im steuerfinanzierten Haushalt als auch in den Spezialfinanzierungen präzisiert. Aufgrund dessen werden Planungen im Strassen- und Werkleitungsbereich (Wasser/Abwasser) sowie im Bereich Gemeindeeigene Liegenschaften als Investition erachtet, sofern eine Ausführung aufgrund eines Verpflichtungskredits daraus erfolgt. Andernfalls ist der Planungskredit abzuschreiben.

2 Erläuterungen

2.1 Allgemeines

Dem Budget 2021 liegen folgende Ansätze zu Grunde:

Gebührenansätze in der Kompetenz der Gemeindeversammlung:

- Steueranlage 1.59 Einheiten (neu ab 2021)
- Liegenschaftssteuer 1.0 ‰ des amtlichen Wertes (neu ab 2021)

Gebührenansätze in der Kompetenz des Gemeinderates:

- Wehrdienstpflichtersatz 10 % des Gemeindesteuerbetrages, max. CHF 450.00 (ab 1.01.2015)
- Hundetaxe CHF 100.00; in Landwirtschaftsbetrieben CHF 60.00
- Wassergebühr
 - Grundgebühr pro Wohnung CHF 150.00
 - Verbrauchsgebühr pro m³ CHF 1.60
- Abwassergebühr
 - Grundgebühr pro Wohnung CHF 100.00
 - Verbrauchsgebühr pro m³ CHF 1.80
- Abfallgebühr
 - 15 Kehrrechtwertmarken CHF 32.50
 - Grundgebühr pro Einzelpersonenhaushalt CHF 45.00
 - Grundgebühr pro Mehrpersonenhaushalt CHF 110.00
 - Grundgebühr pro Ferienwohnung CHF 35.00
 - Grundgebühr pro Ferienhaus CHF 50.00
 - Grundgebühr pro Geschäft/Betrieb, klein CHF 28.00
 - Grundgebühr pro Geschäft/Betrieb, mittel CHF 72.00
 - Grundgebühr pro Geschäft/Betrieb, gross CHF 143.00

2.2 Erfolgsrechnung

2.2.1 Erläuterungen zur Entwicklung Personalaufwand

| | Budget 2021 | Budget 2020 | Rechnung 2019 |
|--|--------------------|--------------------|----------------------|
| Personalaufwand | CHF 1'720'700 | CHF 1'798'400 | CHF 1'613'198 |
| Veränderung gegenüber Budget 2020, Minderaufwand | CHF - 77'700 | | |
| Veränderung gegenüber Budget 2020 in % | - 4.32 % | | |
| Veränderung gegenüber Jahresrechnung 2019, Mehraufwand | CHF + 107'502 | | |
| Veränderung gegenüber Jahresrechnung 2019 in % | + 6.66 % | | |

Der tiefere Personalaufwand im Vergleich zum Budget 2020 resultiert aufgrund von tieferen budgetierten Personalkosten im Bereich Allgemeine Dienste.

2.2.2 Erläuterungen zur Entwicklung Sach- und übriger Betriebsaufwand

| | Budget 2021 | Budget 2020 | Rechnung 2019 |
|--|--------------------|--------------------|----------------------|
| Sach- und übriger Betriebsaufwand | CHF 2'714'200 | CHF 2'593'200 | CHF 2'451'723 |
| Veränderung gegenüber Budget 2020, Mehraufwand | CHF + 121'000 | | |
| Veränderung gegenüber Budget 2020 in % | + 4.67 % | | |
| Veränderung gegenüber Jahresrechnung 2019, Mehraufwand | CHF + 262'477 | | |
| Veränderung gegenüber Jahresrechnung 2019 in % | + 10.71 % | | |

Der Sach- und Betriebsaufwand im Budget 2021 ist gegenüber dem Budget 2020 und der Jahresrechnung 2019 um 4.67% resp. 10.71% höher ausgefallen. Verglichen mit dem Budget 2020 ist der Mehraufwand in den Sachgruppen Dienstleistungen und Honorare (SG 313), Baulicher Unterhalt (SG 314) und Wertberichtigung auf Forderungen (SG 318) zu finden. Im Vergleich zur Jahresrechnung 2019 resultieren zusätzlich auch höhere Aufwendungen in den Sachgruppen Material- und Warenaufwand (SG 310) und Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen (SG 315).

2.2.3 Erläuterungen zur Entwicklung Abschreibungen Verwaltungsvermögen

| | Budget 2021 | Budget 2020 | Rechnung 2019 |
|--|--------------------|--------------------|----------------------|
| Abschreibungen Verwaltungsvermögen | CHF 429'000 | CHF 380'800 | CHF 330'742 |
| Veränderung gegenüber Budget 2020, Mehraufwand | CHF + 48'200 | | |
| Veränderung gegenüber Budget 2020 in % | + 12.66 % | | |
| Veränderung gegenüber Jahresrechnung 2019, Mehraufwand | CHF + 98'258 | | |
| Veränderung gegenüber Jahresrechnung 2019 in % | + 29.71 % | | |

Die Abschreibungen erhöhen sich aufgrund der geplanten Investition von CHF 380'800 im Budget 2020 auf CHF 429'000. Die Zunahme beträgt CHF 48'200 und entspricht 12.66 %.

2.2.4 Erläuterungen zur Entwicklung Finanzaufwand

| | Budget 2021 | Budget 2020 | Rechnung 2019 |
|--|--------------------|--------------------|----------------------|
| Zinsaufwand | CHF 107'800 | CHF 136'400 | CHF 229'570 |
| Veränderung gegenüber Budget 2020, Minderaufwand | CHF - 28'600 | | |
| Veränderung gegenüber Budget 2020 in % | - 20.97 % | | |
| Veränderung gegenüber Jahresrechnung 2019, Minderaufwand | CHF - 121'770 | | |
| Veränderung gegenüber Jahresrechnung 2019 in % | - 53.04 % | | |

Die noch immer sehr tiefen Zinssätze für Fremdkapital und die Rückzahlung eines Darlehens führen zu einem deutlich tiefer budgetierten Zinsaufwand.

2.2.5 Erläuterungen zur Entwicklung Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen

| | Budget 2021 | Budget 2020 | Rechnung 2019 |
|--|--------------------|--------------------|----------------------|
| Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen | CHF 671'900 | CHF 671'900 | CHF 642'896 |
| Veränderung gegenüber Budget 2020, keine Veränderung | CHF 0 | | |
| Veränderung gegenüber Budget 2020 in % | 0 % | | |
| Veränderung gegenüber Jahresrechnung 2019, Mehraufwand | CHF + 29'004 | | |
| Veränderung gegenüber Jahresrechnung 2019 in % | + 4.51 % | | |

Die Einlagen in die Spezialfinanzierungen Werterhalt bei der Wasserversorgung und der Abwasserentsorgung verändern sich verglichen mit dem Budget 2020 nicht.

2.2.6 Erläuterungen zur Entwicklung Transferaufwand

| | Budget 2021 | Budget 2020 | Rechnung 2019 |
|--|--------------------|--------------------|----------------------|
| Transferaufwand | CHF 6'993'000 | CHF 8'087'000 | CHF 6'196'209 |
| Veränderung gegenüber Budget 2020, Minderaufwand | CHF - 1'094'000 | | |
| Veränderung gegenüber Budget 2020 in % | - 13.53 % | | |
| Veränderung gegenüber Jahresrechnung 2019, Mehraufwand | CHF + 796'791 | | |
| Veränderung gegenüber Jahresrechnung 2019 in % | + 12.86 % | | |

Im Budget 2020 war vorgesehen, die Aufwendungen aus dem Lastenausgleich Sozialhilfe periodengerecht abzugrenzen, daher liegt der Aufwand im Budget 2021 wieder auf einem tieferen Niveau.

2.2.7 Erläuterungen zur Entwicklung ausserordentlicher Aufwand

| | Budget 2021 | Budget 2020 | Rechnung 2019 |
|--|--------------------|--------------------|----------------------|
| Ausserordentlicher Aufwand | CHF 388'100 | CHF 44'700 | CHF 1'759'199 |
| Veränderung gegenüber Budget 2020, Mehraufwand | CHF + 343'400 | | |
| Veränderung gegenüber Budget 2020 in % | + 768.23 % | | |
| Veränderung gegenüber Jahresrechnung 2019, Minderaufwand | CHF - 1'371'099 | | |
| Veränderung gegenüber Jahresrechnung 2019 in % | - 77.94 % | | |

Als ausserordentlicher Aufwand und Ertrag werden im Wesentlichen die Einlagen und Entnahmen in und aus der Finanzpolitischen Reserve sowie für den Werterhalt der Liegenschaften im Finanzvermögen oder Verwaltungsvermögen gebucht. Die Abweichung ist somit hauptsächlich damit zu erklären, dass im Budget 2020 keine Einlage (Aufwand) in die Finanzpolitische Reserve nötig war. In der Jahresrechnung 2019 wurde aufgrund des sehr guten Rechnungsergebnisses eine Einlage von CHF 1'626'451 in die Spezialfinanzierung Investitionen im Verwaltungsvermögen (Walterhalt) gebucht.

2.2.8 Erläuterungen zur Entwicklung Fiskalertrag

| | Budget 2021 | Budget 2020 | Rechnung 2019 |
|---|--------------------|--------------------|----------------------|
| Fiskalertrag | CHF 8'752'500 | CHF 9'027'200 | CHF 9'001'435 |
| Veränderung gegenüber Budget 2020, Minderertrag | CHF - 274'700 | | |
| Veränderung gegenüber Budget 2020 in % | - 3.04 % | | |
| Veränderung gegenüber Jahresrechnung 2019, Minderertrag | CHF - 248'935 | | |
| Veränderung gegenüber Jahresrechnung 2019 in % | - 2.77 % | | |

Als Basis für die Berechnung der Steuereinnahmen dienen die Vorjahresstatistiken, die Zuwachsprognosen des Kantons Bern, die Einwohnerzahlen sowie die Anzahl der Steuerpflichtigen Personen in der Gemeinde. In die Budgetierung des Fiskalertrags 2021 sind nebst der Annahme der Mindereinnahmen infolge der Corona-Pandemie auch die Auswirkungen der amtlichen Neubewertung der Liegenschaften 2020 und die Auswirkungen der infolge dessen beabsichtigten Senkung der Liegenschaftssteuer und der Steueranlage eingeflossen.

2.2.9 Erläuterungen zur Entwicklung Entgelte

| | Budget 2021 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|---|--------------------|-----------|--------------------|-----------|----------------------|-----------|
| Entgelte | CHF | 2'036'400 | CHF | 1'943'700 | CHF | 2'060'309 |
| Veränderung gegenüber Budget 2020, Mehrertrag | CHF | + 92'700 | | | | |
| Veränderung gegenüber Budget 2020 in % | | + 4.77 % | | | | |
| Veränderung gegenüber Jahresrechnung 2019, Minderertrag | CHF | - 23'909 | | | | |
| Veränderung gegenüber Jahresrechnung 2019 in % | | - 11.60 % | | | | |

Die Gebühren für Amtshandlungen wie auch die Benützungsgebühren (Wasser-, Abwasser-, Kehricht-, Parkgebühren) wurden grösstenteils auf der Basis der Jahresrechnung 2019 budgetiert.

2.2.10 Erläuterungen zur Entwicklung Finanzertrag

| | Budget 2021 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|---|--------------------|-----------|--------------------|---------|----------------------|-----------|
| Finanzertrag | CHF | 459'300 | CHF | 442'100 | CHF | 1'082'889 |
| Veränderung gegenüber Budget 2020, Mehrertrag | CHF | + 17'200 | | | | |
| Veränderung gegenüber Budget 2020 in % | | + 3.89 % | | | | |
| Veränderung gegenüber Jahresrechnung 2019, Minderertrag | CHF | - 623'589 | | | | |
| Veränderung gegenüber Jahresrechnung 2019 in % | | - 57.59% | | | | |

Die Abweichung im Vergleich zum Budget 2019 ist unwesentlich, da die Haupteinnahmen auf Miet- und Pachtverträge beruhen. Im Rechnungsjahr 2019 wurde ein Gewinn von CHF 607'454 aus Verkauf von Grundstücken verbucht.

2.2.11 Erläuterungen zur Entwicklung Transferertrag

| | Budget 2021 | Budget 2020 | Rechnung 2019 |
|---|--------------------|--------------------|----------------------|
| Transferertrag | CHF 1'106'800 | CHF 1'085'300 | CHF 873'920 |
| Veränderung gegenüber Budget 2020, Mehrertrag | CHF + 21'500 | | |
| Veränderung gegenüber Budget 2020 in % | + 1.98 % | | |
| Veränderung gegenüber Jahresrechnung 2019, Mehrertrag | CHF + 232'880 | | |
| Veränderung gegenüber Jahresrechnung 2019 in % | + 26.65 % | | |

Die Verrechnung von Dienstleistungen zwischen dem Steuerhaushalt und den spezialfinanzierten Bereichen und die Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten führen hauptsächlich zur grösseren Abweichungen im Vergleich zur Jahresrechnung 2019.

2.2.12 Erläuterungen zur Entwicklung ausserordentlicher Ertrag

| | Budget 2021 | Budget 2020 | Rechnung 2019 |
|---|--------------------|--------------------|----------------------|
| Ausserordentlicher Ertrag | CHF 444'700 | CHF 942'500 | CHF 196'246 |
| Veränderung gegenüber Budget 2020, Minderertrag | CHF - 497'800 | | |
| Veränderung gegenüber Budget 2020 in % | - 52.82 % | | |
| Veränderung gegenüber Jahresrechnung 2019, Mehrertrag | CHF + 248'454 | | |
| Veränderung gegenüber Jahresrechnung 2019 in % | + 126.60 % | | |

Aufgrund des negativen Ergebnisses im Budget 2020 war eine Entnahme von CHF 746'300 aus der finanzpolitischen Reserve budgetiert. Im Budget 2021 ist die erstmalige Entnahme aus der Neubewertungsreserve von CHF 237'600 enthalten.

2.2.13 Interne Verrechnungen (Aufwand und Ertrag)

Die internen Verrechnungen bezwecken die Stärkung des Kostendenkens und der Eigenverantwortlichkeit durch eine angemessene Ermittlung des verursachten Aufwands und des erzielten Ertrags in der jeweiligen Kostenstelle. Dadurch wird die wirtschaftliche Aufgabenerfüllung sichergestellt und eine hohe Kostentransparenz erzielt. Aufwand und Ertrag sind deckungsgleich und sind ergebnisneutral.

2.2.14 Erfolgsrechnung nach Funktionen; Erläuterung wesentliche Abweichungen

| Erfolgsrechnung nach Funktionen in CHF | | Budget 2021 | | Budget 2020 | | Abweichung zu Budget 2020 |
|--|---|-------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|-----------------------------|--------------------------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | + Verschlechterung - Verbesserung |
| 0 | Allgemeine Verwaltung <i>Nettoaufwand</i> | 1'793'600 | 162'200 <i>1'631'400</i> | 1'928'700 | 182'400 <i>1'746'300</i> | - 114'900 |
| 1 | Öffentliche Ordnung, Sicherheit, Verteidigung <i>Nettoergebnis</i> | 304'700 | 272'700 <i>32'000</i> | 346'500 | 291'000 <i>55'500</i> | - 23'500 |
| 2 | Bildung <i>Nettoaufwand</i> | 2'449'800 | 631'500 <i>1'818'300</i> | 2'473'900 | 626'800 <i>1'847'100</i> | - 28'800 |
| 3 | Kultur, Sport und Freizeit, Kirche <i>Nettoaufwand</i> | 479'100 | 29'900 <i>449'200</i> | 476'500 | 35'400 <i>441'100</i> | + 8'100 |
| 4 | Gesundheit <i>Nettoaufwand</i> | 1'900 | 1'900 | 1'900 | 1'900 | 0 |
| 5 | Soziale Sicherheit <i>Nettoaufwand</i> | 2'298'400 | 4'000 <i>2'294'400</i> | 3'403'400 | 4'000 <i>3'399'400</i> | - 1'105'000 |
| 6 | Verkehr und Nachrichtenübermittlung <i>Nettoaufwand</i> | 1'642'200 | 379'500 <i>1'262'700</i> | 1'542'600 | 349'900 <i>1'192'700</i> | + 70'000 |
| 7 | Umweltschutz und Raumordnung <i>Nettoaufwand</i> | 2'260'000 | 2'000'400 <i>259'600</i> | 2'108'800 | 1'853'800 <i>255'000</i> | + 4'600 |
| 8 | Volkswirtschaft <i>Nettoertrag</i> | 69'900 <i>10'300</i> | 80'200 | 78'400 <i>3'800</i> | 82'200 | + 6'500 |
| 9 | Finanzen und Steuern <i>Nettoertrag</i> | 1'947'800 <i>7'739'200</i> | 9'687'000 | 1'485'400 <i>8'935'200</i> | 10'420'600 | - 1'196'000 |

0 Allgemeine Verwaltung

Der Hauptgrund, für den im Vergleich zum Budget 2020 tieferen Nettoaufwand, ist beim Personalaufwand im Bereich Allgemeine Dienste zu finden, welcher im Budget 2021 um CHF 124'000 tiefer budgetiert wurde als im 2020. Diese tieferen Kosten sind auf die Reorganisation der Verwaltung und im Allgemeinen auf Veränderungen beim Personal zurückzuführen.

1 Öffentliche Ordnung, Sicherheit und Verteidigung

Im Budget 2020 waren CHF 30'000 für die Abbruchkosten des Pistolen-Schützenhauses budgetiert, was im Budget 2021 nicht mehr der Fall ist.

2 Bildung

Der budgetierte Nettoaufwand 2021 im Bereich Bildung ist um CHF 28'800 oder 1.56% tiefer als im Budget 2020.

Übersicht über die Beiträge an den Schulverband Hilterfingen (SVH) und den Beitrag für den Werterhalt der Liegenschaften an die Einwohnergemeinde Hilterfingen

| | | | Budget 2021 | Budget 2020 | Rechnung 2019 |
|--|---|---------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 2110 | Kindergarten | Betrieb und Besoldung | CHF 162'000 | CHF 157'000 | CHF 169'148 |
| | | ./. Entschädigung Kanton | CHF -49'800 | CHF -50'600 | CHF -43'674 |
| 2120 | Primarstufe | Betrieb und Besoldung | CHF 1'012'600 | CHF 1'049'100 | CHF 882'708 |
| | | ./. Entschädigung Kanton | CHF -312'100 | CHF -351'600 | CHF -286'162 |
| 2120 | Primarstufe | Liegenschaften | CHF 58'000 | CHF 79'700 | CHF 56'049 |
| 2130 | Sekundarstufe I | Betrieb und Besoldung | CHF 713'400 | CHF 689'200 | CHF 581'443 |
| | | ./. Entschädigung Kanton | CHF -261'400 | CHF -219'500 | CHF -187'919 |
| 2130 | Sekundarstufe I | Liegenschaften | CHF 158'500 | CHF 173'800 | CHF 139'991 |
| 2130 | Sekundarstufe I | Warterhalt Liegenschaften | CHF 135'000 | CHF 136'000 | CHF 134'489 |
| | Total Kosten Schulverband Hilterfingen | | CHF 1'616'200 | CHF 1'663'100 | CHF 1'446'073 |
| Veränderung gegenüber Budget 2020, Minderaufwand | | | CHF - 46'900 | | |
| Veränderung gegenüber Budget 2020 in % | | | - 2.82 % | | |
| Veränderung gegenüber Jahresrechnung 2019, Mehraufwand | | | CHF + 170'127 | | |
| Veränderung gegenüber Jahresrechnung 2019 in % | | | + 11.76 % | | |

3 Kultur, Sport, Freizeit und Kirche

Der Nettoaufwand im Budget 2021 fällt um CHF 8'100 oder 1.84% tiefer aus als im Budget 2020.

4 Gesundheit

Im Budget 2021 wurde mit einem gleichbleibenden Nettoaufwand von CHF 1'900 geplant.

5 Soziale Sicherheit

Im Budget 2020 war die einmalige periodische Abgrenzung der Sozialhilfekosten für den Lastenausgleich enthalten, was die Besserstellung um CHF 1'105'000 im Budget 2021 hauptsächlich erklärt. Im Vergleich zu den Vorjahren mussten die Zahlungen an den Kanton für den Lastenausgleich Sozialhilfe markant erhöht werden, was eine direkte Auswirkung der Corona-Pandemie ist.

6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Der budgetierte Nettoaufwand 2021 steigt im Vergleich zum Budget 2020 um CHF 70'000 an. Nebst den höheren Abschreibungen infolge der Investitionen beeinflusst die Neuanschaffung eines Salzsilos das Budget 2021

7 Umweltschutz und Raumordnung

Die in diesem Bereich enthaltenen Spezialfinanzierungen werden separat begründet. Die restlichen Bereiche budgetieren mit einem Nettoaufwand, der um CHF 4'600 oder 1.80% höher ausfällt als im Budget 2020.

8 Volkswirtschaft

Im Bereich Tourismus wurden im Budget 2021 CHF 10'000 weniger budgetiert als für das Jahr 2020.

9 Finanzen und Steuern

Wie bereits bei der Position Fiskalertrag ausgeführt, dienen als Basis für die Berechnung der Steuereinnahmen die Vorjahresstatistiken, die Zuwachsprognosen des Kantons Bern, die Einwohnerzahlen sowie die Anzahl der Steuerpflichtigen Personen in der Gemeinde. In die Budgetierung des Fiskalertrags 2021 sind nebst der Annahme der Mindereinnahmen infolge der Corona-Pandemie auch die Auswirkungen der amtlichen Neubewertung der Liegenschaften 2020 und die Auswirkungen der infolge dessen beabsichtigten Senkung der Liegenschaftssteuer und der Steueranlage.

.

Übersicht über die Beiträge in den Finanz- und Lastenausgleich

| | | Budget 2021 | Budget 2020 | Rechnung 2019 |
|------|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| 5320 | Ergänzungsleistungen EL | CHF 575'900 | CHF 573'300 | CHF 552'578 |
| 5410 | Familienzulagen FaZu | CHF 12'200 | CHF 15'700 | CHF 19'388 |
| 5799 | LA Sozialhilfe (ohne einmalige Abgrenzung 2020 von 1.3 Mio) | CHF 1'471'400 | CHF 1'293'700 | CHF 1'219'049 |
| 6291 | LA Öffentlicher Verkehr | CHF 388'100 | CHF 384'100 | CHF 348'482 |
| 9300 | LA Neue Aufgabenteilung | CHF 446'600 | CHF 463'400 | CHF 456'149 |
| | Total Lastenverteiler | CHF 2'894'200 | CHF 2'730'200 | CHF 2'595'646 |
| | | | | |
| 9300 | Disparitätenabbau | CHF 776'000 | CHF 705'800 | CHF 706'924 |
| 9300 | Zuschuss soziodemografische Lasten | CHF - 21'000 | CHF -22'100 | CHF - 22'035 |
| | Total Finanzausgleich | CHF 755'000 | CHF 683'700 | CHF 684'889 |
| | | | | |
| | Total Lastenverteiler / Finanzausgleich | CHF 3'649'200 | CHF 3'413'900 | CHF 3'280'535 |
| | | | | |
| | Veränderung gegenüber Budget 2020, Mehraufwand | CHF + 235'300 | | |
| | Veränderung gegenüber Budget 2020 in % | + 6.89 % | | |
| | Veränderung gegenüber Jahresrechnung 2019, Mehraufwand | CHF + 368'665 | | |
| | Veränderung gegenüber Jahresrechnung 2019 in % | + 11.24 % | | |

Übersicht über die direkten Steuereinnahmen der natürlichen Personen

| | | Budget 2021 | Budget 2020 | Rechnung 2019 |
|------|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| 4000 | Direkte Steuern natürliche Personen, Einkommenssteuern | CHF 5'885'000 | CHF 6'331'800 | CHF 6'226'927 |
| 4001 | Direkte Steuern natürliche Personen, Vermögenssteuern | CHF 1'283'000 | CHF 1'127'800 | CHF 1'287'387 |
| 4002 | Direkte Steuern natürliche Personen, Quellensteuern | CHF 62'000 | CHF 91'800 | CHF 78'001 |
| | Total Steuern natürliche Personen | CHF 7'230'000 | CHF 7'551'400 | CHF 7'592'315 |
| | Veränderung gegenüber Budget 2020, Minderertrag | CHF - 321'400 | | |
| | Veränderung gegenüber Budget 2020 in % | - 4.26 % | | |
| | Veränderung gegenüber Jahresrechnung 2019, Minderertrag | CHF - 362'315 | | |
| | Veränderung gegenüber Jahresrechnung 2019 in % | - 4.77 % | | |

Übersicht über die direkten Steuereinnahmen der juristischen Personen

| | | Budget 2021 | Budget 2020 | Rechnung 2019 |
|------|--|--------------------|--------------------|----------------------|
| 4010 | Direkte Steuern juristische Personen, Gewinnsteuern | CHF 135'000 | CHF 175'600 | CHF 209'213 |
| 4011 | Direkte Steuern juristische Personen, Kapitalsteuern | CHF 3'500 | CHF 9'000 | CHF 3'012 |
| 4019 | Direkte Steuern juristische Personen, übrige direkte Steuern | CHF 5'000 | CHF 4'800 | CHF 5'687 |
| | Total Steuern juristische Personen | CHF 143'500 | CHF 189'600 | CHF 217'911 |
| | Veränderung gegenüber Budget 2020, Minderertrag | CHF - 46'100 | | |
| | Veränderung gegenüber Budget 2020 in % | - 24.31 % | | |
| | Veränderung gegenüber Jahresrechnung 2019, Minderertrag | CHF - 74'411 | | |
| | Veränderung gegenüber Jahresrechnung 2019 in % | - 34.15 % | | |

2.2.15 Spezialfinanzierungen

2.2.15.1 Parkhaus/Parkplätze

| <i>Ertragsüberschuss Budget 2021</i> | <i>Ertragsüberschuss Budget 2020</i> | <i>Ertragsüberschuss Rechnung 2019</i> | <i>Veränderung gegenüber Budget 2020</i> | <i>Veränderung gegenüber Rechnung 2019</i> |
|--|--|--|--|--|
| CHF 68'100 | CHF 45'800 | CHF 58'005 | CHF + 22'300 | CHF + 10'095 |

Im Bereich der Spezialfinanzierung Parkhaus/Parkplätze wird mit einem Ertragsüberschuss von CHF 68'100 budgetiert.
Stand der Reserven Rechnungsausgleich per 31.12.2019; CHF 1'089'128.

2.2.15.2 Wasserversorgung

| <i>Ertragsüberschuss Budget 2021</i> | <i>Aufwandüberschuss Budget 2020</i> | <i>Ertragsüberschuss Rechnung 2019</i> | <i>Veränderung gegenüber Budget 2020</i> | <i>Veränderung gegenüber Rechnung 2019</i> |
|--|--|--|--|--|
| CHF 15'200 | CHF 39'400 | CHF 52'476 | CHF + 54'600 | CHF - 37'276 |

Die Spezialfinanzierung Wasserversorgung weist einen budgetierten Ertragsüberschuss von CHF 15'200 aus.
Stand der Reserven Rechnungsausgleich per 31.12.2019: CHF 766'845. Stand Werterhalt per 31.12.2019: CHF 1'712'473

2.2.15.3 Abwasserentsorgung

| <i>Ertragsüberschuss Budget 2021</i> | <i>Aufwandüberschuss Budget 2020</i> | <i>Ertragsüberschuss Rechnung 2019</i> | <i>Veränderung gegenüber Budget 2020</i> | <i>Veränderung gegenüber Rechnung 2019</i> |
|--|--|--|--|--|
| CHF 37'200 | CHF 26'000 | CHF 120'893 | CHF + 63'200 | CHF - 83'693 |

Die Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung schliesst mit einem budgetierten Ertragsüberschuss 2021 von CHF 37'200 ab.
Stand der Reserven Rechnungsausgleich per 31.12.2019: CHF 948'594 / Stand Werterhalt per 31.12.2019: CHF 2'420'950

2.2.15.4 Abfallentsorgung

| Aufwandüberschuss Budget 2021 | Ertragsüberschuss Budget 2020 | Ertragsüberschuss Rechnung 2019 | Veränderung gegenüber Budget 2020 | Veränderung gegenüber Rechnung 2019 |
|--|--|--|--|--|
| CHF 27'900 | CHF 17'900 | CHF 14'699 | CHF - 45'800 | CHF - 42'599 |

Die Spezialfinanzierung Abfallentsorgung weist im Budget 2021 einen Aufwandüberschuss von CHF 27'900 aus.
Stand der Reserven Rechnungsausgleich per 31.12.2019: 302'531.

2.3 Investitionen

Geplante Investitionsprojekte im Budget 2021

| | | |
|---|------------|-------------------------|
| <i>Steuerhaushalt</i> | <i>CHF</i> | <u><i>2'852'000</i></u> |
| Strassensanierung Riderweg | CHF | 37'000 |
| Belagerneuerung Schulthesserstrasse | CHF | 85'000 |
| Sanierung und Verbreiterung Aeschlenstrasse | CHF | 800'000 |
| Böschungssanierung und Ersatz Deckbelag alter Oberländerweg | CHF | 100'000 |
| Hochwasserschutzmassnahmen Riderbach | CHF | 1'200'000 |
| Sanierung Ufermauer, Los 3 und 4 | CHF | 630'000 |
| | | |
| <i>Spezialfinanzierung Wasserversorgung</i> | <i>CHF</i> | <u><i>1'500'000</i></u> |
| Sanierung Wasserleitung Ländteweg | CHF | 150'000 |
| Leitungersatz Hinterbühl | CHF | 150'000 |
| GWP: Neubau Reservoir Burghalde | CHF | 1'200'000 |
| | | |
| <i>Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung</i> | <i>CHF</i> | <u><i>320'000</i></u> |
| Sanierung Werkleitung Ländteweg | CHF | 75'000 |
| Leitungssanierung Hinterbühl | CHF | 50'000 |
| Überarbeitung der Generellen Entwässerungsplanung GEP | CHF | 120'000 |
| ARA Thunersee, Anteil an Investitionen | CHF | 75'000 |

3 Ergebnis

3.1 Allgemeine Übersicht

| | Budget 2021 | Budget 2020 | Rechnung 2019 |
|--|--------------------|--------------------|----------------------|
| Jahresergebnis ER Gesamthaushalt | CHF 92'600 | CHF - 1'700 | CHF 246'074 |
| Jahresergebnis ER Allgemeiner Haushalt | CHF 0 | CHF 0 | CHF 0.00 |
| Jahresergebnis gesetzliche Spezialfinanzierungen | CHF 92'600 | CHF - 1'700 | CHF 360'812.31 |
| Steuerertrag natürliche Personen | CHF 7'230'000 | CHF 7'551'400 | CHF 7'592'315 |
| Steuerertrag juristische Personen | CHF 143'500 | CHF 189'600 | CHF 217'911 |
| Liegenschaftssteuer | CHF 870'000 | CHF 770'000 | CHF 737'658 |
| Nettoinvestitionen | CHF 4'672'000 | CHF 2'295'000 | CHF 2'270'380 |

3.2 Übersicht Gesamtergebnis der Gemeinde (exkl. interne Verrechnungen)

3.1.1 Erfolgsrechnung

| | |
|---|----------------------|
| Betrieblicher Aufwand | CHF 12'528'800 |
| Betrieblicher Ertrag | CHF 12'213'300 |
| <i>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</i> | <i>CHF - 315'500</i> |
| Finanzaufwand | CHF 107'800 |
| Finanzertrag | CHF 459'300 |
| <i>Ergebnis aus Finanzierung</i> | <i>CHF 351'500</i> |
| Operatives Ergebnis | CHF 36'000 |
| Ausserordentlicher Aufwand | CHF 388'100 |
| Ausserordentlicher Ertrag | CHF 444'700 |
| <i>Ausserordentliches Ergebnis</i> | <i>CHF 56'600</i> |
| Gesamtergebnis Erfolgsrechnung | CHF 92'600 |

3.1.2 Investitionsrechnung

| | | |
|-------------------------------|-----|-----------|
| Investitionsausgaben | CHF | 4'672'000 |
| Investitionseinnahmen | CHF | 0 |
| Ergebnis Investitionsrechnung | CHF | 4'672'000 |

3.1.3 Finanzierungsergebnis

| | | |
|--|------------|--------------------|
| Selbstfinanzierung: | | |
| Gesamtergebnis Erfolgsrechnung | CHF | 92'600 |
| Abschreibungen Verwaltungsvermögen | CHF | 429'000 |
| Einlagen Fonds und Spezialfinanzierungen | CHF | 671'900 |
| Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen | CHF | - 256'600 |
| Wertberichtigungen Darlehen VV | CHF | 0 |
| Wertberichtigungen Beteiligungen VV | CHF | 21'500 |
| Abschreibungen Investitionsbeiträge | CHF | 41'500 |
| Zusätzliche Abschreibungen | CHF | 0 |
| Einlagen in das Eigenkapital | CHF | 388'100 |
| Entnahmen aus dem Eigenkapital | CHF | - 444'700 |
| Selbstfinanzierung | CHF | 943'300 |
| Nettoinvestitionen: | | |
| Ergebnis Investitionsrechnung | CHF | - 4'672'000 |
| Finanzierungsergebnis | CHF | - 3'728'700 |
| <small>(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)</small> | | |

Das Finanzierungsergebnis wird massiv durch die geplanten Investitionen 2021 beeinflusst und weist einen Fehlbetrag von CHF 3'728'700 aus

3.3 Ergebnis Steuerfinanzierter Haushalt (exkl. interne Verrechnung und exkl. Spezialfinanzierungen)

| | | |
|---|------------|------------------|
| Betrieblicher Aufwand | CHF | 10'617'700 |
| Betrieblicher Ertrag | CHF | 10'289'900 |
| <i>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</i> | <i>CHF</i> | <i>- 327'800</i> |
| Finanzaufwand | CHF | 107'800 |
| Finanzertrag | CHF | 379'000 |
| <i>Ergebnis aus Finanzierung</i> | <i>CHF</i> | <i>271'200</i> |
| Operatives Ergebnis | CHF | - 56'600 |
| Ausserordentlicher Aufwand | CHF | 388'100 |
| Ausserordentlicher Ertrag | CHF | 444'700 |
| <i>Ausserordentliches Ergebnis</i> | <i>CHF</i> | <i>56'600</i> |
| Gesamtergebnis Erfolgsrechnung Steuerfinanzierter Haushalt | CHF | 0 |

3.4 Ergebnis Spezialfinanzierung Parkhaus/Parkplätze

| | | |
|---|------------|---------------|
| Betrieblicher Aufwand | CHF | 173'700 |
| Betrieblicher Ertrag | CHF | 226'000 |
| <i>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</i> | <i>CHF</i> | <i>52'300</i> |
| Finanzaufwand | CHF | 0 |
| Finanzertrag | CHF | 15'800 |
| <i>Ergebnis aus Finanzierung</i> | <i>CHF</i> | <i>15'800</i> |
| Operatives Ergebnis | CHF | 68'100 |
| Ausserordentlicher Aufwand | CHF | 0 |
| Ausserordentlicher Ertrag | CHF | 0 |
| <i>Ausserordentliches Ergebnis</i> | <i>CHF</i> | <i>0</i> |
| Gesamtergebnis Erfolgsrechnung Parkhaus/Parkplätze | CHF | 68'100 |

3.5 Ergebnis Spezialfinanzierung Wasserversorgung

| | | |
|--|------------|----------------|
| Betrieblicher Aufwand | CHF | 715'400 |
| Betrieblicher Ertrag | CHF | 706'600 |
| <i>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</i> | <i>CHF</i> | <i>- 8'800</i> |
| Finanzaufwand | CHF | 0 |
| Finanzertrag | CHF | 24'000 |
| <i>Ergebnis aus Finanzierung</i> | <i>CHF</i> | <i>24'000</i> |
| Operatives Ergebnis | CHF | 15'200 |
| Ausserordentlicher Aufwand | CHF | 0 |
| Ausserordentlicher Ertrag | CHF | 0 |
| <i>Ausserordentliches Ergebnis</i> | <i>CHF</i> | <i>0</i> |
| Gesamtergebnis Erfolgsrechnung Wasserversorgung | CHF | 15'200 |

3.6 Ergebnis Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung

| | | |
|--|------------|---------------|
| Betrieblicher Aufwand | CHF | 668'800 |
| Betrieblicher Ertrag | CHF | 669'000 |
| <i>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</i> | <i>CHF</i> | <i>200</i> |
| Finanzaufwand | CHF | 0 |
| Finanzertrag | CHF | 37'000 |
| <i>Ergebnis aus Finanzierung</i> | <i>CHF</i> | <i>37'000</i> |
| Operatives Ergebnis | CHF | 37'200 |
| Ausserordentlicher Aufwand | CHF | 0 |
| Ausserordentlicher Ertrag | CHF | 0 |
| <i>Ausserordentliches Ergebnis</i> | <i>CHF</i> | <i>0</i> |
| Gesamtergebnis Erfolgsrechnung Abwasserentsorgung | CHF | 37'200 |

3.7 Ergebnis Spezialfinanzierung Abfallentsorgung

| | | |
|--|------------|----------------|
| Betrieblicher Aufwand | CHF | 363'500 |
| Betrieblicher Ertrag | CHF | 332'100 |
| <hr/> | | |
| <i>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</i> | <i>CHF</i> | <i>-31'400</i> |
| Finanzaufwand | CHF | 0 |
| Finanzertrag | CHF | 3'500 |
| <hr/> | | |
| <i>Ergebnis aus Finanzierung</i> | <i>CHF</i> | <i>3'500</i> |
| Operatives Ergebnis | CHF | -27'900 |
| Ausserordentlicher Aufwand | CHF | 0 |
| Ausserordentlicher Ertrag | CHF | 0 |
| <hr/> | | |
| <i>Ausserordentliches Ergebnis</i> | <i>CHF</i> | <i>0.00</i> |
| Gesamtergebnis Erfolgsrechnung Abfallentsorgung | CHF | -27'900 |

4. Antrag Gemeinderat

Der Gemeinderat unterbreitet der Gemeindeversammlung Oberhofen vom 16. November 2020 folgende Anträge:

- a) Genehmigung der Steueranlage für die Gemeindesteuern von 1.59 Einheiten
- b) Genehmigung der Steueranlage für die Liegenschaftssteuern von 1.0 ‰ des amtlichen Wertes
- c) Genehmigung des Budgets 2021 mit einem Gesamtertragsüberschuss von CHF 92'600. Dieser setzt sich wie folgt zusammen:

| <i>Erfolgsrechnung</i> | <i>Aufwand</i> | | <i>Ertrag</i> | |
|-----------------------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| Gesamthaushalt | CHF | 13'154'800 | CHF | 13'247'400 |
| Ertragsüberschuss | CHF | 92'600 | | |
| Allgemeiner Haushalt | CHF | 11'205'500 | CHF | 11'205'500 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss | CHF | 0 | | |
| SF Parkhaus/Parkplätze | CHF | 173'700 | CHF | 241'800 |
| Ertragsüberschuss | CHF | 68'100 | | |
| SF Wasserversorgung | CHF | 715'400 | CHF | 730'600 |
| Ertragsüberschuss | CHF | 15'200 | | |
| SF Abwasserentsorgung | CHF | 668'800 | CHF | 706'000 |
| Ertragsüberschuss | CHF | 37'200 | | |
| SF Abfall | CHF | 363'500 | CHF | 335'600 |
| Aufwandüberschuss | | | CHF | 27'900 |

5. Genehmigung Gemeinderat

Der Gemeinderat Oberhofen hat das vorliegende Budget 2021 mit allen Bestandteilen an seiner Sitzung vom 16. September 2020 beraten und verabschiedet.

Oberhofen, 16. September 2020

Gemeindeverwaltung



Beat von Känel
Gemeinderat



Lorenz Liechti
Gemeindeschreiber a.i.

Gemeinderat



Philippe Tobler
Gemeindepräsident



Lorenz Liechti
Gemeindeschreiber a.i.

6. Genehmigung durch die Gemeindeversammlung

Die Gemeindeversammlung Oberhofen hat das Budget 2021 am 16. November 2020 gemäss dem vorstehenden Antrag des Gemeinderates genehmigt.

Oberhofen, 16. November 2020

Gemeinderat

Philippe Tobler
Gemeindepräsident

Lorenz Liechti
Gemeindeschreiber a.i.

Erfolgsrechnung

| | | Budget 2021 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|---|---|-------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| | ERFOLGSRECHNUNG | 13'247'400.00 | 13'247'400.00 | 13'846'100.00 | 13'846'100.00 | 13'571'098.36 | 13'571'098.36 |
| 0 | Allgemeine Verwaltung Nettoaufwand | 1'793'600.00 | 162'200.00 1'631'400.00 | 1'928'700.00 | 182'400.00 1'746'300.00 | 1'819'341.46 | 99'460.14 1'719'881.32 |
| 1 | Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung Nettoaufwand | 304'700.00 | 272'700.00 32'000.00 | 346'500.00 | 291'000.00 55'500.00 | 305'480.55 | 279'417.64 26'062.91 |
| 2 | Bildung Nettoaufwand | 2'449'800.00 | 631'500.00 1'818'300.00 | 2'473'900.00 | 626'800.00 1'847'100.00 | 2'161'430.46 | 513'086.45 1'648'344.01 |
| 3 | Kultur, Sport und Freizeit, Kirche Nettoaufwand | 479'100.00 | 29'900.00 449'200.00 | 476'500.00 | 35'400.00 441'100.00 | 463'786.20 | 31'612.80 432'173.40 |
| 4 | Gesundheit Nettoaufwand | 1'900.00 | 1'900.00 1'900.00 | 1'900.00 | 1'900.00 1'900.00 | 1'930.50 | 1'930.50 1'930.50 |
| 5 | Soziale Sicherheit Nettoaufwand | 2'298'400.00 | 4'000.00 2'294'400.00 | 3'403'400.00 | 4'000.00 3'399'400.00 | 2'000'245.80 | 4'000.00 1'996'245.80 |
| 6 | Verkehr und Nachrichtenübermittlung Nettoaufwand | 1'642'200.00 | 379'500.00 1'262'700.00 | 1'542'600.00 | 349'900.00 1'192'700.00 | 1'431'965.51 | 382'900.37 1'049'065.14 |
| 7 | Umweltschutz und Raumordnung Nettoaufwand | 2'260'000.00 | 2'000'400.00 259'600.00 | 2'108'800.00 | 1'853'800.00 255'000.00 | 2'090'447.01 | 1'881'183.86 209'263.15 |
| 8 | Volkswirtschaft Nettoertrag | 69'900.00 10'300.00 | 80'200.00 | 78'400.00 3'800.00 | 82'200.00 | 66'130.25 15'569.00 | 81'699.25 |
| 9 | Finanzen und Steuern Nettoertrag | 1'947'800.00 7'739'200.00 | 9'687'000.00 | 1'485'400.00 8'935'200.00 | 10'420'600.00 | 3'230'340.62 7'067'397.23 | 10'297'737.85 |

Erfolgsrechnung

| | | Budget 2021 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|------------------------|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| ERFOLGSRECHNUNG | | 13'247'400.00 | 13'247'400.00 | 13'846'100.00 | 13'846'100.00 | 13'571'098.36 | 13'571'098.36 |
| 0 | Allgemeine Verwaltung | 1'793'600.00 | 162'200.00 | 1'928'700.00 | 182'400.00 | 1'819'341.46 | 99'460.14 |
| | Nettoaufwand | | 1'631'400.00 | | 1'746'300.00 | | 1'719'881.32 |
| 01 | Legislative und Exekutive | 375'700.00 | | 401'900.00 | | 340'589.35 | 2'500.00 |
| | Nettoaufwand | | 375'700.00 | | 401'900.00 | | 338'089.35 |
| 011 | Legislative | 85'900.00 | | 90'200.00 | | 71'604.40 | |
| | Nettoaufwand | | 85'900.00 | | 90'200.00 | | 71'604.40 |
| 0110 | Legislative | 85'900.00 | | 90'200.00 | | 71'604.40 | |
| 3000.00 | Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Gemeinderat | 4'400.00 | | 4'400.00 | | 1'700.00 | |
| 3000.02 | Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Ausschüsse | 5'500.00 | | 10'900.00 | | 4'690.00 | |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal | 3'200.00 | | 3'200.00 | | 1'210.00 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV | 400.00 | | 500.00 | | 155.90 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 100.00 | | 200.00 | | 39.75 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 30'800.00 | | 30'800.00 | | 25'620.45 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 7'500.00 | | 7'500.00 | | 11'059.05 | |
| 3130.01 | Porti, Telefonie, Internet u. Kommunikation | 7'000.00 | | 7'000.00 | | 2'540.65 | |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | 12'000.00 | | 12'000.00 | | 11'743.50 | |
| 3153.00 | Informatik-Unterhalt | 7'000.00 | | 7'000.00 | | 6'746.85 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 1'800.00 | | 1'800.00 | | 898.25 | |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 5'000.00 | | 4'000.00 | | 4'000.00 | |
| 3920.00 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten | 1'200.00 | | 900.00 | | 1'200.00 | |
| 012 | Exekutive | 289'800.00 | | 311'700.00 | | 268'984.95 | 2'500.00 |
| | Nettoaufwand | | 289'800.00 | | 311'700.00 | | 266'484.95 |
| 0120 | Exekutive | 289'800.00 | | 311'700.00 | | 268'984.95 | 2'500.00 |
| 3000.00 | Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Gemeinderat | 169'100.00 | | 170'900.00 | | 163'903.70 | |
| 3000.01 | Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Kommissionen | 14'800.00 | | 14'800.00 | | 9'477.70 | |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal | 17'600.00 | | 17'600.00 | | 10'043.45 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV | 11'300.00 | | 11'300.00 | | 10'183.60 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskasse | 6'300.00 | | 6'300.00 | | 6'206.40 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 1'600.00 | | 1'700.00 | | 1'538.55 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 2'600.00 | | 2'900.00 | | 2'587.70 | |
| 3090.01 | Aus- und Weiterbildung Behörden + Komm. | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 14'353.40 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 2'000.00 | | 11'500.00 | | 200.00 | |

Erfolgsrechnung

| | | Budget 2021 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|-------------|--|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 1'900.00 | | 1'900.00 | | 1'746.10 | |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | 11'000.00 | | 11'000.00 | | 5'929.40 | |
| 3153.00 | Informatik-Unterhalt | 2'000.00 | | 1'100.00 | | 2'000.50 | |
| 3170.02 | Reisekosten und Spesen Behörden + Komm. | 12'000.00 | | 12'000.00 | | 11'797.05 | |
| 3199.01 | Gemeinderatskredit | 13'000.00 | | 16'000.00 | | 14'414.20 | |
| 3199.03 | Jubiläum, Feier, Einweihung | 1'000.00 | | | | 1'023.15 | |
| 3320.91 | Planm.Abschreibungen übrige immat.Anlagen (neu) | 12'700.00 | | 22'700.00 | | 12'680.05 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 900.00 | | | | 900.00 | |
| 4290.00 | Übrige Entgelte | | | | | | 2'500.00 |
| 02 | Allgemeine Dienste | 1'417'900.00 | 162'200.00 | 1'526'800.00 | 182'400.00 | 1'478'752.11 | 96'960.14 |
| | Nettoaufwand | | 1'255'700.00 | | 1'344'400.00 | | 1'381'791.97 |
| 022 | Allgemeine Dienste | 1'210'300.00 | 132'100.00 | 1'317'200.00 | 145'300.00 | 1'263'694.61 | 63'619.04 |
| | Nettoaufwand | | 1'078'200.00 | | 1'171'900.00 | | 1'200'075.57 |
| 0220 | Allgemeine Dienste, übrige | 1'210'300.00 | 132'100.00 | 1'317'200.00 | 145'300.00 | 1'263'694.61 | 63'619.04 |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal | 795'000.00 | | 899'200.00 | | 722'419.40 | |
| 3010.09 | Taggelder | | | | | -4'665.00 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV | 51'200.00 | | 56'800.00 | | 44'796.60 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskasse | 70'500.00 | | 62'000.00 | | 64'185.80 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 9'600.00 | | 13'300.00 | | 9'515.80 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 1'400.00 | | 14'400.00 | | 11'453.50 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 7'700.00 | | 9'000.00 | | 7'143.00 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 10'000.00 | | 14'400.00 | | 13'714.75 | |
| 3091.00 | Personalwerbung | 6'000.00 | | 6'000.00 | | 46'640.60 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 2'182.90 | |
| 3099.01 | Personalaufwand GLAZ/Ferien | | | | | 6'900.00 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 9'231.93 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 400.00 | | 600.00 | | 320.25 | |
| 3110.00 | Anschaffung Büromöbel, Büromaschinen und -geräte | 6'000.00 | | 6'300.00 | | 14'003.20 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 112'400.00 | | 92'200.00 | | 94'617.30 | |
| 3130.01 | Porti, Telefonie, Internet u. Kommunikation | 14'100.00 | | 14'100.00 | | 17'892.33 | |
| 3130.09 | Betreibungskosten | 500.00 | | 500.00 | | 212.20 | |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | 8'000.00 | | 8'000.00 | | 103'234.40 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 11'700.00 | | 11'700.00 | | 11'549.10 | |
| 3150.00 | Unterhalt von Büromöbeln, Bürogeräten, Büromaschinen | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 1'171.50 | |
| 3153.00 | Informatik-Unterhalt | 28'200.00 | | 29'200.00 | | 25'979.50 | |
| 3162.00 | Raten für operatives Leasing | 7'200.00 | | 8'100.00 | | 7'280.30 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 2'807.65 | |

Erfolgsrechnung

| | | Budget 2021 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|-------------|---|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3611.01 | Entschädigungen an Kanton (Bewan, Servicegebühren) Quellensteuerprovisionen) | 50'000.00 | | 50'000.00 | | 47'603.60 | |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 3'400.00 | | 3'400.00 | | 3'504.00 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | | | 1'000.00 | | | |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 396.50 |
| 4250.00 | Verkäufe | | 1'900.00 | | 1'900.00 | | 1'429.49 |
| 4260.00 | Rückerstattungen Dritter | | 800.00 | | 800.00 | | 6'926.05 |
| 4611.01 | Entschädigung Registerführung Kirchensteuern | | 2'500.00 | | 2'500.00 | | 2'513.00 |
| 4612.90 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen Gemeindewerke | | 90'200.00 | | 104'900.00 | | 17'329.00 |
| 4612.91 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen Gemeindewerke | | 8'500.00 | | 8'300.00 | | 8'100.00 |
| 4612.93 | Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten Gemeindewerke | | 5'500.00 | | 4'300.00 | | 5'500.00 |
| 4900.00 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen | | 500.00 | | 600.00 | | 450.00 |
| 4910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | | 20'500.00 | | 20'300.00 | | 20'275.00 |
| 4930.00 | Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten | | 700.00 | | 700.00 | | 700.00 |
| 029 | Verwaltungsliegenschaften | 207'600.00 | 30'100.00 | 209'600.00 | 37'100.00 | 215'057.50 | 33'341.10 |
| | Nettoaufwand | | 177'500.00 | | 172'500.00 | | 181'716.40 |
| 0290 | Verwaltungsliegenschaft Schoren 1 | 92'400.00 | 500.00 | 98'000.00 | 3'000.00 | 79'146.65 | 2'406.65 |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal | 19'000.00 | | 21'000.00 | | 4'034.20 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV | 1'300.00 | | 1'400.00 | | 253.65 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskasse | 2'500.00 | | 1'500.00 | | 545.00 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 300.00 | | 300.00 | | 53.25 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 400.00 | | 400.00 | | 64.55 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 200.00 | | | | 44.40 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 300.00 | | 300.00 | | | |
| 3099.01 | Personalaufwand GLAZ/Ferien | | | | | -1'200.00 | |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 800.00 | | 800.00 | | 2'002.45 | |
| 3111.00 | Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge | 3'000.00 | | 3'000.00 | | | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung | 9'500.00 | | 13'500.00 | | 13'886.05 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 7'500.00 | | 7'500.00 | | 29'374.30 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 7'900.00 | | 7'900.00 | | 5'805.90 | |
| 3144.00 | Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 35'400.00 | | 35'100.00 | | 20'054.65 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 100.00 | | 500.00 | | | |
| 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten (linear) | 4'200.00 | | 4'300.00 | | 4'228.25 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | | | 500.00 | | | |
| 4470.00 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV | | 500.00 | | 3'000.00 | | 2'406.65 |

Erfolgsrechnung

| | | Budget 2021 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|-------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 0291 | Verwaltungsliegenschaft Halle am Riderbach | 115'200.00 | 29'600.00 | 111'600.00 | 34'100.00 | 135'910.85 | 30'934.45 |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal | 15'000.00 | | 3'500.00 | | 2'538.80 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV | 1'000.00 | | 300.00 | | 159.65 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskasse | | | | | 282.65 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 200.00 | | 100.00 | | 33.50 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 300.00 | | 100.00 | | 40.60 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 200.00 | | | | 27.95 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 1'000.00 | | | | | |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 1'500.00 | | 1'500.00 | | 1'682.30 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | | | 3'000.00 | | | |
| 3111.00 | Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge | 3'000.00 | | | | 11'020.10 | |
| 3119.00 | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen | | | 3'000.00 | | | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung | 19'800.00 | | 19'800.00 | | 23'679.35 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | | | 2'000.00 | | | |
| 3130.01 | Porti, Telefonie, Internet u. Kommunikation | 400.00 | | 400.00 | | 261.80 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 2'700.00 | | 2'700.00 | | 2'519.55 | |
| 3141.01 | Unterhalt Bäume, Sträucher | 3'500.00 | | 3'500.00 | | | |
| 3141.02 | Unterhalt Beleuchtung | | | 10'000.00 | | | |
| 3144.00 | Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 13'100.00 | | 10'500.00 | | 43'965.60 | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 4'000.00 | | 4'000.00 | | 276.50 | |
| 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten (linear) | 32'000.00 | | 32'000.00 | | 32'000.00 | |
| 3300.41 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten (neu) | 11'700.00 | | 11'700.00 | | 11'673.50 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 400.00 | | 1'200.00 | | 350.00 | |
| 3940.00 | Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand | 5'400.00 | | 2'300.00 | | 5'399.00 | |
| 4470.00 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV | | | | 18'300.00 | | 19'005.85 |
| 4472.00 | Vergütung für Benützigungen Liegenschaften VV | | 27'400.00 | | 9'100.00 | | 9'728.60 |
| 4612.92 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten Gemeindewerke | | 600.00 | | 600.00 | | 600.00 |
| 4632.00 | Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden | | | | 5'000.00 | | |
| 4920.00 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten | | 1'600.00 | | 1'100.00 | | 1'600.00 |
| 1 | Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung | 304'700.00 | 272'700.00 | 346'500.00 | 291'000.00 | 305'480.55 | 279'417.64 |
| | Nettoaufwand | | 32'000.00 | | 55'500.00 | | 26'062.91 |
| 11 | Öffentliche Sicherheit | 16'700.00 | | 16'700.00 | | 10'726.30 | |
| | Nettoaufwand | | 16'700.00 | | 16'700.00 | | 10'726.30 |
| 111 | Polizei | 16'700.00 | | 16'700.00 | | 10'726.30 | |
| | Nettoaufwand | | 16'700.00 | | 16'700.00 | | 10'726.30 |

Erfolgsrechnung

| | | Budget 2021 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|-------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 1110 | Polizei | 16'700.00 | | 16'700.00 | | 10'726.30 | |
| 3611.00 | Entschädigungen an Kanton | 11'000.00 | | 11'000.00 | | 10'120.00 | |
| 3631.00 | Beiträge an Kantone und Konkordate | 5'700.00 | | 5'700.00 | | 606.30 | |
| 14 | Allgemeines Rechtswesen | 60'500.00 | 82'000.00 | 60'500.00 | 83'500.00 | 77'109.70 | 84'986.44 |
| | Nettoertrag | 21'500.00 | | 23'000.00 | | 7'876.74 | |
| 140 | Allgemeines Rechtswesen | 60'500.00 | 82'000.00 | 60'500.00 | 83'500.00 | 77'109.70 | 84'986.44 |
| | Nettoertrag | 21'500.00 | | 23'000.00 | | 7'876.74 | |
| 1400 | Allgemeines Rechtswesen | 60'500.00 | 82'000.00 | 60'500.00 | 83'500.00 | 77'109.70 | 84'986.44 |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | | | | | 400.00 | |
| 3130.02 | Staatsgebühren Fremdenpolizei, Passationen, Vormundschaftswesen | 8'200.00 | | 8'200.00 | | 15'250.20 | |
| 3130.03 | Baubewilligungsgebühren | 30'000.00 | | 30'000.00 | | 25'232.60 | |
| 3130.04 | Gebühren Zivilstandsämter | 1'800.00 | | 1'800.00 | | 1'085.00 | |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 26'403.55 | |
| 3132.01 | Nachtrag Katasterpläne | 10'500.00 | | 10'500.00 | | 8'738.35 | |
| 4210.00 | Gebühren für Amtshandlungen (Präsidualabteilung) | | 10'000.00 | | 12'000.00 | | 9'983.49 |
| 4210.01 | Gebühren für Amtshandlungen (Fremdenpolizei) Vormundschaftswesen, Einbürgerungen) | | 12'000.00 | | 11'500.00 | | 13'855.45 |
| 4210.02 | Gebühren für Amtshandlungen (Bauabteilung) | | 60'000.00 | | 60'000.00 | | 61'147.50 |
| 15 | Feuerwehr | 185'500.00 | 185'500.00 | 193'900.00 | 193'900.00 | 181'231.20 | 181'231.20 |
| 150 | Feuerwehr | 185'500.00 | 185'500.00 | 193'900.00 | 193'900.00 | 181'231.20 | 181'231.20 |
| 1500 | Feuerwehr | 185'500.00 | 185'500.00 | 193'900.00 | 193'900.00 | 181'231.20 | 181'231.20 |
| 3000.00 | Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Gemeinderat | 500.00 | | 500.00 | | 440.00 | |
| 3000.01 | Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Kommissionen | 21'000.00 | | 21'000.00 | | 19'085.60 | |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal | 52'100.00 | | 38'600.00 | | 50'882.60 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV | 1'700.00 | | 1'600.00 | | 1'343.85 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 100.00 | | 100.00 | | 58.25 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 500.00 | | 500.00 | | 341.50 | |
| 3090.02 | Aus- und Weiterbildung Feuerwehr | 20'400.00 | | 20'400.00 | | 12'132.80 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 3'300.00 | | 3'300.00 | | 987.55 | |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 2'744.60 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 300.00 | | 300.00 | | | |
| 3119.00 | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen | 7'500.00 | | 28'000.00 | | 24'075.55 | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung | 3'500.00 | | 3'500.00 | | 2'035.90 | |

Erfolgsrechnung

| | | Budget 2021 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|-------------|--|------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3130.01 | Porti, Telefonie, Internet u. Kommunikation | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 4'073.70 | |
| 3130.05 | Untersuchungen Feuerwehr | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 805.70 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 5'100.00 | | 4'900.00 | | 4'637.75 | |
| 3144.00 | Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 16'200.00 | | 16'700.00 | | 1'728.40 | |
| 3153.00 | Informatik-Unterhalt | 800.00 | | 800.00 | | 740.00 | |
| 3159.00 | Unterhalt von Mobilien | 11'600.00 | | 12'600.00 | | 6'094.95 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 1'500.00 | | 1'500.00 | | 994.40 | |
| 3181.01 | Tatsächliche Forderungsverluste | 5'000.00 | | 3'500.00 | | 2'686.15 | |
| 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten (linear) | 10'100.00 | | 10'100.00 | | 10'100.00 | |
| 3300.61 | Planmässige Abschreibungen Mobilien (neu) | 9'200.00 | | 9'200.00 | | 9'117.40 | |
| 3510.00 | Einlage in Spezialfinanzierung Rechnungsausgleich | | | | | 22'149.55 | |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 1'400.00 | | 1'400.00 | | 1'285.00 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 1'000.00 | | 1'500.00 | | 986.00 | |
| 3940.00 | Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand | 1'700.00 | | 2'900.00 | | 1'704.00 | |
| 4200.00 | Ersatzabgaben | | 137'000.00 | | 148'000.00 | | 136'091.75 |
| 4260.00 | Rückerstattungen Dritter | | 13'000.00 | | 4'000.00 | | 12'840.45 |
| 4510.01 | Entnahme aus Spezialfinanzierung | | 14'600.00 | | 21'900.00 | | |
| 4631.00 | Beiträge vom Kanton | | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 31'399.00 |
| 4910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | | 900.00 | | | | 900.00 |
| 16 | Verteidigung | 42'000.00 | 5'200.00 | 75'400.00 | 13'600.00 | 36'413.35 | 13'200.00 |
| | Nettoaufwand | | 36'800.00 | | 61'800.00 | | 23'213.35 |
| 161 | Militärische Verteidigung | 3'000.00 | | 33'000.00 | | 2'932.50 | |
| | Nettoaufwand | | 3'000.00 | | 33'000.00 | | 2'932.50 |
| 1610 | Militärische Verteidigung | 3'000.00 | | 33'000.00 | | 2'932.50 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | | | 30'000.00 | | | |
| 3632.00 | Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 2'932.50 | |
| 162 | Zivile Verteidigung | 39'000.00 | 5'200.00 | 42'400.00 | 13'600.00 | 33'480.85 | 13'200.00 |
| | Nettoaufwand | | 33'800.00 | | 28'800.00 | | 20'280.85 |
| 1626 | Regionale Zivilschutzorganisation | 39'000.00 | 5'200.00 | 42'400.00 | 13'600.00 | 33'480.85 | 13'200.00 |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung | 7'200.00 | | 7'200.00 | | 2'986.60 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 1'600.00 | | 1'600.00 | | 1'553.00 | |
| 3144.00 | Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 5'200.00 | | 5'600.00 | | 4'851.25 | |
| 3632.02 | Beitrag Stadt Thun | 24'500.00 | | 24'500.00 | | 24'090.00 | |
| 3632.03 | Beiträge Gemeinde Hilterfingen | 500.00 | | 3'500.00 | | | |
| 4470.00 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV | | 5'200.00 | | 13'600.00 | | 13'200.00 |

Erfolgsrechnung

| | | Budget 2021 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|-------------|--|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 2 | Bildung | 2'449'800.00 | 631'500.00 | 2'473'900.00 | 626'800.00 | 2'161'430.46 | 513'086.45 |
| | Nettoaufwand | | 1'818'300.00 | | 1'847'100.00 | | 1'648'344.01 |
| 21 | Obligatorische Schule | 2'446'800.00 | 631'500.00 | 2'470'900.00 | 626'800.00 | 2'158'430.46 | 513'086.45 |
| | Nettoaufwand | | 1'815'300.00 | | 1'844'100.00 | | 1'645'344.01 |
| 211 | Eingangsstufe | 162'000.00 | 49'800.00 | 157'000.00 | 50'600.00 | 169'147.60 | 43'673.75 |
| | Nettoaufwand | | 112'200.00 | | 106'400.00 | | 125'473.85 |
| 2110 | Kindergarten | 162'000.00 | 49'800.00 | 157'000.00 | 50'600.00 | 169'147.60 | 43'673.75 |
| 3612.01 | Beiträge Schulverband, Betrieb | 46'400.00 | | 44'800.00 | | 60'606.05 | |
| 3612.02 | Beiträge Schulverband, Besoldung | 115'600.00 | | 112'200.00 | | 108'541.55 | |
| 4611.00 | Entschädigungen vom Kanton | | 49'800.00 | | 50'600.00 | | 43'673.75 |
| 212 | Primarstufe | 1'080'600.00 | 312'100.00 | 1'128'800.00 | 351'600.00 | 938'756.81 | 286'161.70 |
| | Nettoaufwand | | 768'500.00 | | 777'200.00 | | 652'595.11 |
| 2120 | Primarstufe | 1'080'600.00 | 312'100.00 | 1'128'800.00 | 351'600.00 | 938'756.81 | 286'161.70 |
| 3612.01 | Beiträge Schulverband, Betrieb | 249'000.00 | | 239'000.00 | | 171'314.45 | |
| 3612.02 | Beiträge Schulverband, Besoldung | 763'600.00 | | 810'100.00 | | 711'393.86 | |
| 3612.03 | Beiträge Schulverband, Liegenschaften | 58'000.00 | | 79'700.00 | | 56'048.50 | |
| 3632.00 | Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände | 10'000.00 | | | | | |
| 4611.00 | Entschädigungen vom Kanton | | 312'100.00 | | 351'600.00 | | 286'161.70 |
| 213 | Oberstufe | 1'008'900.00 | 261'400.00 | 1'001'000.00 | 219'500.00 | 855'922.65 | 187'918.80 |
| | Nettoaufwand | | 747'500.00 | | 781'500.00 | | 668'003.85 |
| 2130 | Sekundarstufe I | 1'008'900.00 | 261'400.00 | 1'001'000.00 | 219'500.00 | 855'922.65 | 187'918.80 |
| 3612.01 | Beiträge Schulverband, Betrieb | 238'000.00 | | 235'400.00 | | 226'625.20 | |
| 3612.02 | Beiträge Schulverband, Besoldung | 475'400.00 | | 453'800.00 | | 354'817.55 | |
| 3612.03 | Beiträge Schulverband, Liegenschaften | 158'500.00 | | 173'800.00 | | 139'990.85 | |
| 3612.04 | Beitrag Gemeinde Hilterfingen, Werterhalt Liegenschaften | 135'000.00 | | 136'000.00 | | 134'489.05 | |
| 3636.01 | Beiträge an 10. Schuljahr | 2'000.00 | | 2'000.00 | | | |
| 4611.00 | Entschädigungen vom Kanton | | 261'400.00 | | 219'500.00 | | 187'918.80 |
| 214 | Musikschulen | 51'000.00 | | 51'000.00 | | 36'121.50 | |
| | Nettoaufwand | | 51'000.00 | | 51'000.00 | | 36'121.50 |
| 2140 | Musikschule | 51'000.00 | | 51'000.00 | | 36'121.50 | |

Erfolgsrechnung

| | | Budget 2021 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|-------------|---|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 51'000.00 | | 51'000.00 | | 36'121.50 | |
| 217 | Schulliegenschaften | 144'300.00 | 8'200.00 | 133'100.00 | 5'100.00 | 158'481.90 | -4'667.80 |
| | Nettoaufwand | | 136'100.00 | | 128'000.00 | | 163'149.70 |
| 2170 | Schulliegenschaften | 144'300.00 | 8'200.00 | 133'100.00 | 5'100.00 | 158'481.90 | -4'667.80 |
| 3000.00 | Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Gemeinderat | 800.00 | | 800.00 | | | |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal | | | 3'500.00 | | 11'638.65 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV | | | 400.00 | | 731.40 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskasse | | | 1'500.00 | | 1'199.95 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | | | 300.00 | | 546.25 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | | | 100.00 | | 186.20 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | | | | | 127.95 | |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 2'200.00 | | 2'200.00 | | 1'906.40 | |
| 3119.00 | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 2'474.00 | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung | 19'300.00 | | 19'300.00 | | 18'168.45 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 58'500.00 | | 56'000.00 | | 59'421.95 | |
| 3130.01 | Porti, Telefonie, Internet u. Kommunikation | 500.00 | | 500.00 | | 604.95 | |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | | | | | 9'332.20 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 6'100.00 | | 6'100.00 | | 5'994.95 | |
| 3141.01 | Unterhalt Bäume, Sträucher | 3'000.00 | | 3'000.00 | | | |
| 3144.00 | Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 18'000.00 | | 8'300.00 | | 11'795.45 | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 500.00 | | 500.00 | | | |
| 3300.41 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten (neu) | 9'900.00 | | 9'900.00 | | 9'868.30 | |
| 3320.91 | Planm.Abschreibungen übrige immat.Anlagen (neu) | 24'500.00 | | 19'700.00 | | 24'484.85 | |
| 4260.00 | Rückerstattungen Dritter | | | | | | -9'737.80 |
| 4470.00 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV | | 8'200.00 | | 5'100.00 | | 5'070.00 |
| 29 | Übriges Bildungswesen | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 3'000.00 | |
| | Nettoaufwand | | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 3'000.00 |
| 299 | Bildung | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 3'000.00 | |
| | Nettoaufwand | | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 3'000.00 |
| 2991 | Erwachsenenbildung | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 3'000.00 | |
| 3636.02 | Beitrag Erw. Bibliothek Hilterfingen | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 3'000.00 | |
| 3 | Kultur, Sport und Freizeit, Kirche | 479'100.00 | 29'900.00 | 476'500.00 | 35'400.00 | 463'786.20 | 31'612.80 |
| | Nettoaufwand | | 449'200.00 | | 441'100.00 | | 432'173.40 |

Erfolgsrechnung

| | | Budget 2021 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|-------------|---|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 32 | Kultur, übrige | 400.00 | | 400.00 | | 365.00 | |
| | Nettoaufwand | | 400.00 | | 400.00 | | 365.00 |
| 322 | Musik und Theater | 20'200.00 | | 20'200.00 | | 19'800.00 | |
| | Nettoaufwand | | 20'200.00 | | 20'200.00 | | 19'800.00 |
| 3220 | Musik und Theater | 20'200.00 | | 20'200.00 | | 19'800.00 | |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 20'200.00 | | 20'200.00 | | 19'800.00 | |
| 329 | Kultur | 123'200.00 | 200.00 | 133'500.00 | 6'200.00 | 128'361.55 | |
| | Nettoaufwand | | 123'000.00 | | 127'300.00 | | 128'361.55 |
| 3290 | Übrige Kultur | 123'200.00 | 200.00 | 133'500.00 | 6'200.00 | 128'361.55 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 2'500.00 | | 1'800.00 | | 2'868.30 | |
| 3130.10 | Neujahrsapéro | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 3'000.00 | |
| 3130.11 | Bundesfeier | 18'000.00 | | 18'000.00 | | 11'931.45 | |
| 3130.12 | Jungbürgerfeier | 1'400.00 | | 1'400.00 | | 1'066.80 | |
| 3130.13 | Neuzuzügeranlass | | | 3'000.00 | | | |
| 3130.17 | Treffen freiwillige Helferinnen und Helfer | | | 9'000.00 | | | |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 28'100.00 | | 27'100.00 | | 39'295.00 | |
| 3636.04 | Beitrag Schloss | 70'000.00 | | 70'000.00 | | 70'000.00 | |
| 3920.00 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten | 200.00 | | 200.00 | | 200.00 | |
| 4260.00 | Rückerstattungen Dritter | | 200.00 | | 6'200.00 | | |
| 33 | Medien | 400.00 | | 400.00 | | 365.00 | |
| | Nettoaufwand | | 400.00 | | 400.00 | | 365.00 |
| 332 | Massenmedien | 400.00 | | 400.00 | | 365.00 | |
| | Nettoaufwand | | 400.00 | | 400.00 | | 365.00 |
| 3320 | Massenmedien | 400.00 | | 400.00 | | 365.00 | |
| 3137.00 | Unternehmensabgabe Radio und Fernsehen | 400.00 | | 400.00 | | 365.00 | |
| 34 | Sport und Freizeit | 335'300.00 | 29'700.00 | 322'400.00 | 29'200.00 | 315'259.65 | 31'612.80 |
| | Nettoaufwand | | 305'600.00 | | 293'200.00 | | 283'646.85 |
| 341 | Sport | 213'300.00 | 27'000.00 | 184'400.00 | 26'500.00 | 180'672.35 | 28'964.05 |
| | Nettoaufwand | | 186'300.00 | | 157'900.00 | | 151'708.30 |

Erfolgsrechnung

| | | Budget 2021 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|-------------|---|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3410 | Sport | 213'300.00 | 27'000.00 | 184'400.00 | 26'500.00 | 180'672.35 | 28'964.05 |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 944.05 | |
| 3111.00 | Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge | 8'000.00 | | 8'000.00 | | | |
| 3119.00 | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen | 8'000.00 | | | | | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung | 5'600.00 | | 5'600.00 | | 6'335.55 | |
| 3130.01 | Porti, Telefonie, Internet u. Kommunikation | 400.00 | | 400.00 | | 126.25 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 5'900.00 | | 5'900.00 | | 5'924.20 | |
| 3140.00 | Baulicher Unterhalt an Grundstücken | 31'600.00 | | 12'700.00 | | 27'983.25 | |
| 3144.00 | Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 10'500.00 | | 4'000.00 | | 2'734.05 | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 327.40 | |
| 3161.00 | Mieten, Benützungskosten Anlagen und Fahrzeuge | 3'700.00 | | 3'700.00 | | 3'019.80 | |
| 3170.03 | Ehrungen | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 806.95 | |
| 3199.03 | Jubiläum, Feier, Einweihung | | | | | 3'253.10 | |
| 3300.21 | Planmässige Abschreibungen Wasserbau (neu) | 3'100.00 | | 3'000.00 | | 3'068.65 | |
| 3300.41 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten (neu) | 13'500.00 | | 12'900.00 | | 13'518.40 | |
| 3632.05 | Beiträge Schulverband, Freizeitsport | 44'900.00 | | 51'000.00 | | 40'961.65 | |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 9'600.00 | | 9'600.00 | | 7'255.00 | |
| 3650.51 | WB Aktien Sportzentrum Wichterheer | 21'500.00 | | 21'500.00 | | 21'490.05 | |
| 3660.50 | Abschreibung Investitionsbeiträge | 41'500.00 | | 41'600.00 | | 41'510.00 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 1'500.00 | | 500.00 | | 1'414.00 | |
| 4240.10 | Bootsplatzgebühren | | 24'000.00 | | 24'000.00 | | 25'713.30 |
| 4430.00 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV | | 3'000.00 | | 2'500.00 | | 3'250.75 |
| 342 | Freizeit | 122'000.00 | 2'700.00 | 138'000.00 | 2'700.00 | 134'587.30 | 2'648.75 |
| | Nettoaufwand | | 119'300.00 | | 135'300.00 | | 131'938.55 |
| 3420 | Freizeit | 122'000.00 | 2'700.00 | 138'000.00 | 2'700.00 | 134'587.30 | 2'648.75 |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 119.90 | |
| 3130.14 | Seniorenausflug | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 8'797.80 | |
| 3140.00 | Baulicher Unterhalt an Grundstücken | 97'400.00 | | 113'400.00 | | 108'636.30 | |
| 3144.00 | Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 5'900.00 | | 5'000.00 | | 9'673.30 | |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 3'600.00 | | 3'600.00 | | 3'345.00 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 3'900.00 | | 5'000.00 | | 3'815.00 | |
| 3920.00 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten | 200.00 | | | | 200.00 | |
| 4611.00 | Entschädigungen vom Kanton | | 2'700.00 | | 2'700.00 | | 2'648.75 |
| 4 | Gesundheit | 1'900.00 | | 1'900.00 | | 1'930.50 | |
| | Nettoaufwand | | 1'900.00 | | 1'900.00 | | 1'930.50 |

Erfolgsrechnung

| | | Budget 2021 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|-------------|--|---------------------|-----------------|---------------------|-----------------|---------------------|-----------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 42 | Ambulante Krankenpflege | 200.00 | | 200.00 | | 200.00 | |
| | Nettoaufwand | | 200.00 | | 200.00 | | 200.00 |
| 421 | Ambulante Krankenpflege | 200.00 | | 200.00 | | 200.00 | |
| | Nettoaufwand | | 200.00 | | 200.00 | | 200.00 |
| 4210 | Ambulante Krankenpflege | 200.00 | | 200.00 | | 200.00 | |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 200.00 | | 200.00 | | 200.00 | |
| 43 | Gesundheit | 1'700.00 | | 1'700.00 | | 1'730.50 | |
| | Nettoaufwand | | 1'700.00 | | 1'700.00 | | 1'730.50 |
| 432 | Krankheitsbekämpfung, übrige | 1'200.00 | | 1'200.00 | | 1'230.50 | |
| | Nettoaufwand | | 1'200.00 | | 1'200.00 | | 1'230.50 |
| 4320 | Krankheitsbekämpfung, übrige | 1'200.00 | | 1'200.00 | | 1'230.50 | |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 1'200.00 | | 1'200.00 | | 1'230.50 | |
| 434 | Lebensmittelkontrolle | 500.00 | | 500.00 | | 500.00 | |
| | Nettoaufwand | | 500.00 | | 500.00 | | 500.00 |
| 4340 | Lebensmittelkontrolle | 500.00 | | 500.00 | | 500.00 | |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 500.00 | | 500.00 | | 500.00 | |
| 5 | Soziale Sicherheit | 2'298'400.00 | 4'000.00 | 3'403'400.00 | 4'000.00 | 2'000'245.80 | 4'000.00 |
| | Nettoaufwand | | 2'294'400.00 | | 3'399'400.00 | | 1'996'245.80 |
| 53 | Alter + Hinterlassene | 611'800.00 | | 613'700.00 | | 588'438.00 | |
| | Nettoaufwand | | 611'800.00 | | 613'700.00 | | 588'438.00 |
| 531 | Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV | 35'900.00 | | 40'400.00 | | 35'860.00 | |
| | Nettoaufwand | | 35'900.00 | | 40'400.00 | | 35'860.00 |
| 5310 | Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV | 35'900.00 | | 40'400.00 | | 35'860.00 | |
| 3612.00 | Entschädigung an Gemeinden und Zweckverbänden | 35'900.00 | | 40'400.00 | | 35'860.00 | |
| 532 | Ergänzungsleistungen AHV / IV | 575'900.00 | | 573'300.00 | | 552'578.00 | |
| | Nettoaufwand | | 575'900.00 | | 573'300.00 | | 552'578.00 |
| 5320 | Ergänzungsleistungen AHV / IV | 575'900.00 | | 573'300.00 | | 552'578.00 | |

Erfolgsrechnung

| | | Budget 2021 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|-------------|--|---------------------|-----------------|---------------------|-----------------|---------------------|-----------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3631.00 | Beiträge an Kantone und Konkordate | 575'900.00 | | 573'300.00 | | 552'578.00 | |
| 54 | Familie und Jugend | 58'500.00 | | 53'400.00 | | 53'144.00 | |
| | Nettoaufwand | | 58'500.00 | | 53'400.00 | | 53'144.00 |
| 541 | Familienzulagen | 12'200.00 | | 15'700.00 | | 19'388.00 | |
| | Nettoaufwand | | 12'200.00 | | 15'700.00 | | 19'388.00 |
| 5410 | Familienzulagen | 12'200.00 | | 15'700.00 | | 19'388.00 | |
| 3631.00 | Beiträge an Kantone und Konkordate | 12'200.00 | | 15'700.00 | | 19'388.00 | |
| 544 | Jugendschutz | 4'200.00 | | 4'200.00 | | 6'121.60 | |
| | Nettoaufwand | | 4'200.00 | | 4'200.00 | | 6'121.60 |
| 5440 | Jugendschutz allgemein | 4'200.00 | | 4'200.00 | | 6'121.60 | |
| 3636.05 | Beitrag Pro Juventute (Elternbriefe) | 600.00 | | 600.00 | | 572.00 | |
| 3636.06 | Beitrag Mütter- und Väterberatung | 100.00 | | 100.00 | | 100.00 | |
| 3636.07 | Beitrag Jugendarbeit, Beratungsdienste | 3'500.00 | | 3'500.00 | | 5'449.60 | |
| 545 | Leistungen an Familien | 42'100.00 | | 33'500.00 | | 27'634.40 | |
| | Nettoaufwand | | 42'100.00 | | 33'500.00 | | 27'634.40 |
| 5451 | Kinderkrippen und Kinderhorte | 42'100.00 | | 33'500.00 | | 27'634.40 | |
| 3632.00 | Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände | 42'000.00 | | 33'400.00 | | | |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 100.00 | | 100.00 | | 27'634.40 | |
| 57 | Sozialhilfe und Asylwesen | 1'624'100.00 | 4'000.00 | 2'732'300.00 | 4'000.00 | 1'354'663.80 | 4'000.00 |
| | Nettoaufwand | | 1'620'100.00 | | 2'728'300.00 | | 1'350'663.80 |
| 579 | Sozialhilfe | 1'624'100.00 | 4'000.00 | 2'732'300.00 | 4'000.00 | 1'354'663.80 | 4'000.00 |
| | Nettoaufwand | | 1'620'100.00 | | 2'728'300.00 | | 1'350'663.80 |
| 5790 | Sozialhilfe | 11'600.00 | 4'000.00 | 9'300.00 | 4'000.00 | 11'615.20 | 4'000.00 |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 300.00 | | 300.00 | | 259.20 | |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 7'400.00 | | 7'400.00 | | 7'500.00 | |
| 3940.00 | Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand | 3'900.00 | | 1'600.00 | | 3'856.00 | |
| 4632.00 | Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden | | 4'000.00 | | 4'000.00 | | 4'000.00 |
| 5799 | Lastenausgleich Sozialhilfe | 1'612'500.00 | | 2'723'000.00 | | 1'343'048.60 | |
| 3611.00 | Entschädigungen an Kanton | 1'471'400.00 | | 2'593'700.00 | | 1'219'048.60 | |

Erfolgsrechnung

| | | Budget 2021 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|-------------|--|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3632.00 | Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände | 141'100.00 | | 129'300.00 | | 124'000.00 | |
| 59 | Hilfsaktionen Sozialhilfe | 4'000.00 | | 4'000.00 | | 4'000.00 | |
| | Nettoaufwand | | 4'000.00 | | 4'000.00 | | 4'000.00 |
| 592 | Hilfsaktionen im Inland | 4'000.00 | | 4'000.00 | | 4'000.00 | |
| | Nettoaufwand | | 4'000.00 | | 4'000.00 | | 4'000.00 |
| 5920 | Hilfsaktionen im Inland | 4'000.00 | | 4'000.00 | | 4'000.00 | |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 4'000.00 | | 4'000.00 | | 4'000.00 | |
| 6 | Verkehr und Nachrichtenübermittlung | 1'642'200.00 | 379'500.00 | 1'542'600.00 | 349'900.00 | 1'431'965.51 | 382'900.37 |
| | Nettoaufwand | | 1'262'700.00 | | 1'192'700.00 | | 1'049'065.14 |
| 61 | Strassenverkehr | 1'171'700.00 | 322'500.00 | 1'082'000.00 | 293'900.00 | 1'006'766.31 | 324'875.56 |
| | Nettoaufwand | | 849'200.00 | | 788'100.00 | | 681'890.75 |
| 615 | Gemeindestrassen | 1'171'700.00 | 322'500.00 | 1'082'000.00 | 293'900.00 | 1'006'766.31 | 324'875.56 |
| | Nettoaufwand | | 849'200.00 | | 788'100.00 | | 681'890.75 |
| 6150 | Gemeindestrassen | 929'900.00 | 80'700.00 | 856'900.00 | 68'800.00 | 754'803.75 | 72'913.00 |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal | 276'000.00 | | 268'000.00 | | 288'637.85 | |
| 3010.09 | Taggelder | | | | | -1'670.10 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV | 16'500.00 | | 17'000.00 | | 15'991.85 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskasse | 22'800.00 | | 16'000.00 | | 20'568.10 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 10'200.00 | | 9'300.00 | | 8'808.10 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 4'600.00 | | 4'300.00 | | 4'063.05 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 2'600.00 | | 2'300.00 | | 2'135.50 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 1'157.60 | |
| 3091.00 | Personalwerbung | 6'000.00 | | 6'000.00 | | 5'535.90 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 1'200.00 | | 1'000.00 | | 876.60 | |
| 3099.01 | Personalaufwand GLAZ/Ferien | | | | | -17'000.00 | |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 51'000.00 | | 51'000.00 | | 1'402.20 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 200.00 | | 200.00 | | | |
| 3111.00 | Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge | 20'800.00 | | 11'500.00 | | 7'557.00 | |
| 3111.01 | Anschaffung Signalisationen | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 1'200.90 | |
| 3112.00 | Anschaffung Dienstkleider | 3'500.00 | | 2'500.00 | | 1'045.25 | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung | 7'400.00 | | 5'800.00 | | 5'465.25 | |
| 3120.01 | Strom Strassenbeleuchtung | 24'000.00 | | 24'000.00 | | 17'711.55 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 5'000.00 | | | | 39'439.85 | |

Erfolgsrechnung

| | | Budget 2021 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|-------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3130.01 | Porti, Telefonie, Internet u. Kommunikation | 1'600.00 | | 1'600.00 | | 464.85 | |
| 3131.00 | Planungen und Projektierungen Dritter | 25'000.00 | | | | 24'644.80 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 6'100.00 | | 6'100.00 | | 5'119.60 | |
| 3141.00 | Unterhalt Strassen / Verkehrswege | 107'300.00 | | 147'300.00 | | 70'964.50 | |
| 3141.01 | Unterhalt Bäume, Sträucher | 29'100.00 | | 35'200.00 | | 35'379.85 | |
| 3141.02 | Unterhalt Beleuchtung | 40'000.00 | | 40'000.00 | | 31'472.45 | |
| 3141.03 | Unterhalt Signalisationen | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 7'344.20 | |
| 3144.00 | Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 58'600.00 | | 4'400.00 | | 18'251.60 | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 35'500.00 | | 35'500.00 | | 38'017.05 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 500.00 | | | | 379.20 | |
| 3199.04 | Übriger Betriebsaufwand | 1'000.00 | | | | 1'236.80 | |
| 3300.10 | Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege (linear) | 96'500.00 | | 96'600.00 | | 96'532.30 | |
| 3300.11 | Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege (neu) | 35'100.00 | | 31'000.00 | | 8'780.70 | |
| 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten (linear) | 4'400.00 | | 4'400.00 | | 4'389.40 | |
| 3300.61 | Planmässige Abschreibungen Mobilien (neu) | 24'400.00 | | 22'900.00 | | 8'900.00 | |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 1'765.30 |
| 4240.01 | Vermietung Wischmaschine | | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 10'473.75 |
| 4260.00 | Rückerstattungen Dritter | | 2'000.00 | | | | 1'400.95 |
| 4611.00 | Entschädigungen vom Kanton | | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 2'185.00 |
| 4612.90 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen Gemeindewerke | | 40'600.00 | | 28'000.00 | | 40'365.00 |
| 4910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | | 15'300.00 | | 18'000.00 | | 14'923.00 |
| 4930.00 | Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten | | 1'800.00 | | 1'800.00 | | 1'800.00 |
| 6155 | Parkhaus / Parkplätze | 241'800.00 | 241'800.00 | 225'100.00 | 225'100.00 | 251'962.56 | 251'962.56 |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 5'500.00 | | 5'500.00 | | 5'896.60 | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung | 5'400.00 | | 2'700.00 | | 5'388.35 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 28'000.00 | | 33'000.00 | | 22'964.20 | |
| 3130.01 | Porti, Telefonie, Internet u. Kommunikation | 900.00 | | 1'000.00 | | 804.85 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 1'800.00 | | 1'800.00 | | 1'771.20 | |
| 3141.03 | Unterhalt Signalisationen | 500.00 | | 500.00 | | | |
| 3141.04 | Unterhalt Parkplätze | 4'500.00 | | 9'000.00 | | 15'260.55 | |
| 3144.00 | Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 12'000.00 | | 12'000.00 | | 24'609.70 | |
| 3300.30 | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten (linear) | 2'400.00 | | 2'400.00 | | 2'390.05 | |
| 3602.00 | Ablieferung an Hauptrechnung | 106'700.00 | | 103'100.00 | | 108'930.15 | |
| 3612.90 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen Gemeindewerke | 5'200.00 | | 7'500.00 | | 5'142.00 | |
| 3612.91 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen Gemeindewerke | 800.00 | | 800.00 | | 800.00 | |
| 4240.40 | Parkgebühren Parkhaus | | 110'000.00 | | 110'000.00 | | 117'889.00 |

Erfolgsrechnung

| | | Budget 2021 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|-------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4240.41 | Mieterträge Parkhaus | | 25'000.00 | | 18'000.00 | | 26'813.46 |
| 4240.42 | Parkkarten Weisse Zone | | 25'000.00 | | 25'000.00 | | 25'880.21 |
| 4240.43 | Parkgebühren Weisse Zone | | 50'000.00 | | 50'000.00 | | 44'896.15 |
| 4270.00 | Bussen | | 16'000.00 | | 13'000.00 | | 21'860.29 |
| 4409.01 | Verrechnete Zinse und Zinsertrag (SF) | | 12'200.00 | | 9'100.00 | | 12'223.45 |
| 4430.00 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV | | 3'600.00 | | | | 2'400.00 |
| 9010.40 | Ertragsüberschuss (Gewinn), Parkhaus / Parkplätze | 68'100.00 | | 45'800.00 | | 58'004.91 | |
| 62 | Öffentlicher Verkehr | 470'500.00 | 57'000.00 | 460'600.00 | 56'000.00 | 425'199.20 | 58'024.81 |
| | Nettoaufwand | | 413'500.00 | | 404'600.00 | | 367'174.39 |
| 629 | Öffentlicher Verkehr | 470'500.00 | 57'000.00 | 460'600.00 | 56'000.00 | 425'199.20 | 58'024.81 |
| | Nettoaufwand | | 413'500.00 | | 404'600.00 | | 367'174.39 |
| 6290 | Öffentlicher Verkehr | 82'400.00 | 57'000.00 | 76'500.00 | 56'000.00 | 72'381.30 | 58'024.81 |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | | | 200.00 | | | |
| 3130.06 | Tageskarten Gemeinde | 56'000.00 | | 56'000.00 | | 56'000.00 | |
| 3144.00 | Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 1'500.00 | | 1'500.00 | | | |
| 3153.00 | Informatik-Unterhalt | 500.00 | | 500.00 | | | |
| 3161.00 | Mieten, Benützungskosten Anlagen und Fahrzeuge | 8'200.00 | | 1'200.00 | | 1'200.00 | |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 7'600.00 | | 7'600.00 | | 6'810.30 | |
| 3637.00 | Beiträge an private Haushalte | 500.00 | | 500.00 | | 286.00 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 8'100.00 | | 9'000.00 | | 8'085.00 | |
| 4250.01 | Verkäufe Tageskarten Gemeinde | | 57'000.00 | | 56'000.00 | | 58'024.81 |
| 6291 | Gemeindeanteil Öffentlicher Verkehr | 388'100.00 | | 384'100.00 | | 352'817.90 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | | | | | 4'336.20 | |
| 3631.00 | Beiträge an Kantone und Konkordate | 388'100.00 | | 384'100.00 | | 348'481.70 | |
| 7 | Umweltschutz und Raumordnung | 2'260'000.00 | 2'000'400.00 | 2'108'800.00 | 1'853'800.00 | 2'090'447.01 | 1'881'183.86 |
| | Nettoaufwand | | 259'600.00 | | 255'000.00 | | 209'263.15 |
| 71 | Wasserversorgung | 730'600.00 | 730'600.00 | 703'700.00 | 703'700.00 | 718'452.65 | 718'452.65 |
| 710 | Wasserversorgung | 730'600.00 | 730'600.00 | 703'700.00 | 703'700.00 | 718'452.65 | 718'452.65 |
| 7101 | Wasserversorgung [Gemeindebetrieb] | 730'600.00 | 730'600.00 | 703'700.00 | 703'700.00 | 718'452.65 | 718'452.65 |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal | 5'600.00 | | | | 5'600.00 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV | 400.00 | | | | 334.10 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 100.00 | | | | 25.15 | |

Erfolgsrechnung

| | | Budget 2021 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|---------|---|-------------|------------|-------------|------------|---------------|------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 100.00 | | | | 84.90 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 200.00 | | | | | |
| 3091.00 | Personalwerbung | | | | | 12'765.75 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 2'500.00 | | 2'500.00 | | | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 100.00 | | 100.00 | | | |
| 3110.00 | Anschaffung Büromöbel, Büromaschinen und -geräte | 500.00 | | 2'500.00 | | | |
| 3111.00 | Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 446.00 | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung | 6'000.00 | | 7'600.00 | | 5'440.85 | |
| 3120.02 | Wasserankauf | 16'000.00 | | | | 14'333.20 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 47'000.00 | | 47'000.00 | | 40'481.00 | |
| 3130.01 | Porti, Telefonie, Internet u. Kommunikation | 4'600.00 | | 2'800.00 | | 4'594.90 | |
| 3131.00 | Planungen und Projektierungen Dritter | 5'000.00 | | | | 4'998.50 | |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 37'110.90 | |
| 3132.01 | Nachtrag Katasterpläne | 17'000.00 | | 17'000.00 | | 8'745.90 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 8'400.00 | | 8'400.00 | | 5'211.50 | |
| 3143.00 | Unterhalt übrige Tiefbauten | 58'000.00 | | 58'000.00 | | 52'717.65 | |
| 3143.02 | Unterhalt Tiefbauten/Pumpwerke, werterhaltend | 25'000.00 | | 25'000.00 | | 41'291.10 | |
| 3143.03 | Unterhalt Tiefbauten, werterhaltend | 6'000.00 | | 6'000.00 | | | |
| 3144.00 | Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 17'000.00 | | 17'000.00 | | 26'511.65 | |
| 3151.01 | Unterhalt Hydranten, werterhaltend | 24'000.00 | | 24'000.00 | | 7'179.15 | |
| 3300.31 | Planmässige Abschreibungen Tiefbauten (neu) | 18'500.00 | | 9'800.00 | | 14'102.65 | |
| 3300.61 | Planmässige Abschreibungen Mobilien (neu) | 15'400.00 | | 16'900.00 | | 15'409.75 | |
| 3510.10 | Einlage in Spezialfinanzierung WE | 333'800.00 | | 333'800.00 | | 333'732.00 | |
| 3510.50 | Einlage in SF Werterhalt (Anschlussgebühren) | 50'000.00 | | 50'000.00 | | 23'734.15 | |
| 3611.00 | Entschädigungen an Kanton | | | | | 1'538.50 | |
| 3612.90 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen Gemeindewerke | 43'300.00 | | 65'000.00 | | 5'687.00 | |
| 3612.91 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen Gemeindewerke | 1'700.00 | | 1'700.00 | | 1'700.00 | |
| 3612.92 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten Gemeindewerke | 600.00 | | 600.00 | | 600.00 | |
| 3612.93 | Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten Gemeindewerke | 1'600.00 | | 1'000.00 | | 1'600.00 | |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 536'300.00 | | 505'000.00 | | 555'028.30 |
| 4240.50 | Anschlussgebühren | | 50'000.00 | | 50'000.00 | | 23'734.15 |
| 4260.00 | Rückerstattungen Dritter | | 300.00 | | 300.00 | | 24'926.20 |
| 4409.01 | Verrechnete Zinse und Zinsertrag (SF) | | 24'000.00 | | 14'500.00 | | 23'981.35 |
| 4510.00 | Entnahme aus Spezialfinanzierung WE | | 107'200.00 | | 81'700.00 | | 77'982.65 |
| 4612.90 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen Gemeindewerke | | 12'800.00 | | 12'800.00 | | 12'800.00 |
| 9010.10 | Ertragsüberschuss (Gewinn), Wasserversorgung | 15'200.00 | | | | 52'476.40 | |
| 9011.10 | Aufwandüberschuss (Verlust), Wasserversorgung | | | | 39'400.00 | | |

Erfolgsrechnung

| | | Budget 2021 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|-------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 72 | Abwasserentsorgung | 706'000.00 | 706'000.00 | 632'000.00 | 632'000.00 | 653'679.10 | 653'679.10 |
| 720 | Abwasserentsorgung | 706'000.00 | 706'000.00 | 632'000.00 | 632'000.00 | 653'679.10 | 653'679.10 |
| 7201 | Abwasserentsorgung [Gemeindebetrieb] | 706'000.00 | 706'000.00 | 632'000.00 | 632'000.00 | 653'679.10 | 653'679.10 |
| 3091.00 | Personalwerbung | | | | | 2'607.70 | |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 800.00 | | 800.00 | | | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung | 12'300.00 | | 12'300.00 | | 13'542.15 | |
| 3130.01 | Porti, Telefonie, Internet u. Kommunikation | 1'300.00 | | 1'300.00 | | 404.05 | |
| 3131.00 | Planungen und Projektierungen Dritter | 1'500.00 | | | | 1'498.50 | |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 1'357.00 | |
| 3132.01 | Nachtrag Katasterpläne | 22'000.00 | | 22'000.00 | | 11'585.00 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 100.00 | | 100.00 | | 14.85 | |
| 3143.00 | Unterhalt übrige Tiefbauten | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 117.50 | |
| 3143.01 | Unterhalt Pumpwerke | 12'100.00 | | 12'100.00 | | 6'468.50 | |
| 3143.02 | Unterhalt Tiefbauten/Pumpwerke, werterhaltend | 90'000.00 | | 90'000.00 | | 94'496.65 | |
| 3300.31 | Planmässige Abschreibungen Tiefbauten (neu) | 17'800.00 | | 13'300.00 | | 6'934.55 | |
| 3320.91 | Planm.Abschreibungen übrige immat.Anlagen (neu) | 27'000.00 | | | | | |
| 3510.10 | Einlage in Spezialfinanzierung WE | 238'100.00 | | 238'100.00 | | 238'030.00 | |
| 3510.50 | Einlage in SF Werterhalt (Anschlussgebühren) | 50'000.00 | | 50'000.00 | | 25'249.80 | |
| 3612.90 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen Gemeindewerke | 55'900.00 | | 46'200.00 | | 23'286.00 | |
| 3612.91 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen Gemeindewerke | 1'700.00 | | 1'700.00 | | 1'700.00 | |
| 3612.93 | Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten Gemeindewerke | 1'600.00 | | 1'000.00 | | 1'600.00 | |
| 3632.04 | Betriebsbeitrag an ARA Thunersee | 111'600.00 | | 118'100.00 | | 97'787.55 | |
| 3632.06 | Betriebsbeitrag an ARA Thunersee, werterhaltend | | | | | 6'105.85 | |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 484'200.00 | | 430'000.00 | | 481'443.65 |
| 4240.50 | Anschlussgebühren | | 50'000.00 | | 50'000.00 | | 25'249.80 |
| 4260.00 | Rückerstattungen Dritter | | | | | | 2'443.40 |
| 4409.01 | Verrechnete Zinse und Zinsertrag (SF) | | 37'000.00 | | 22'700.00 | | 37'005.20 |
| 4510.00 | Entnahme aus Spezialfinanzierung WE | | 134'800.00 | | 103'300.00 | | 107'537.05 |
| 9010.20 | Ertragsüberschuss (Gewinn), Abwasserentsorgung | 37'200.00 | | | | 120'893.45 | |
| 9011.20 | Aufwandüberschuss (Verlust), Abwasserentsorgung | | | | 26'000.00 | | |
| 73 | Abfall | 363'500.00 | 363'500.00 | 332'600.00 | 332'600.00 | 346'742.76 | 346'742.76 |
| 730 | Abfall | 363'500.00 | 363'500.00 | 332'600.00 | 332'600.00 | 346'742.76 | 346'742.76 |
| 7301 | Abfall [Gemeindebetrieb] | 353'200.00 | 353'200.00 | 323'500.00 | 323'500.00 | 346'742.76 | 346'742.76 |

Erfolgsrechnung

| | | Budget 2021 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|-------------|---|------------------|------------------|-----------------|-----------------|---------------|------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal | 18'000.00 | | | | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV | 1'400.00 | | | | | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 300.00 | | | | | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 400.00 | | | | | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 200.00 | | | | | |
| 3091.00 | Personalwerbung | | | | | 1'303.85 | |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 3'800.00 | | | | 3'736.50 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 1'800.00 | | 1'800.00 | | 1'603.70 | |
| 3111.00 | Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge | 6'000.00 | | 6'000.00 | | 6'524.55 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 10'000.00 | | | | | |
| 3130.30 | Abfuhrkosten | 68'500.00 | | 67'900.00 | | 69'812.85 | |
| 3130.31 | Deponiekosten inkl. Kant. Abfallfonds | 87'300.00 | | 87'300.00 | | 80'016.40 | |
| 3130.32 | übrige Kosten, Spezialsammlungen | 109'600.00 | | 109'600.00 | | 125'503.40 | |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | | | | | 678.55 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 100.00 | | 100.00 | | 64.90 | |
| 3612.90 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen Gemeindewerke | 39'200.00 | | 26'500.00 | | 36'379.00 | |
| 3612.91 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen Gemeindewerke | 4'100.00 | | 3'900.00 | | 3'900.00 | |
| 3612.93 | Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten Gemeindewerke | 2'200.00 | | 2'200.00 | | 2'300.00 | |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 300.00 | | 300.00 | | 220.00 | |
| 4240.30 | Kehrichtgebühren | | 310'600.00 | | 311'200.00 | | 303'634.21 |
| 4260.00 | Rückerstattungen Dritter | | 9'400.00 | | 9'700.00 | | 31'057.85 |
| 4390.00 | Übriger Ertrag | | | | | | 8'582.30 |
| 4409.01 | Verrechnete Zinse und Zinsertrag (SF) | | 3'500.00 | | 2'600.00 | | 3'468.40 |
| 4612.90 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen Gemeindewerke | | 1'800.00 | | | | |
| 9010.30 | Ertragsüberschuss (Gewinn), Abfall | | | 17'900.00 | | 14'699.06 | |
| 9011.30 | Aufwandüberschuss (Verlust), Abfall | | 27'900.00 | | | | |
| 7303 | Abfall (Unternehmen) | 10'300.00 | 10'300.00 | 9'100.00 | 9'100.00 | | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 100.00 | | 100.00 | | | |
| 3130.30 | Abfuhrkosten | 2'100.00 | | 2'100.00 | | | |
| 3130.31 | Deponiekosten inkl. Kant. Abfallfonds | 2'700.00 | | 2'700.00 | | | |
| 3130.32 | übrige Kosten, Spezialsammlungen | 3'300.00 | | 3'400.00 | | | |
| 3612.90 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen Gemeindewerke | 1'800.00 | | 500.00 | | | |
| 3612.91 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen Gemeindewerke | 200.00 | | 200.00 | | | |
| 3612.93 | Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten Gemeindewerke | 100.00 | | 100.00 | | | |
| 4240.30 | Kehrichtgebühren | | 10'000.00 | | 8'800.00 | | |

Erfolgsrechnung

| | | Budget 2021 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|-------------|--|------------------|-----------------|------------------|-----------|------------------|-----------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4260.00 | Rückerstattungen Dritter | | 300.00 | | 300.00 | | |
| 74 | Verbauungen | 89'600.00 | 3'000.00 | 65'400.00 | | 53'132.95 | 4'079.15 |
| | Nettoaufwand | | 86'600.00 | | 65'400.00 | | 49'053.80 |
| 741 | Gewässerverbauungen | 62'500.00 | 3'000.00 | 50'300.00 | | 34'119.40 | 4'079.15 |
| | Nettoaufwand | | 59'500.00 | | 50'300.00 | | 30'040.25 |
| 7410 | Gewässerverbauungen | 62'500.00 | 3'000.00 | 50'300.00 | | 34'119.40 | 4'079.15 |
| 3000.00 | Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Gemeinderat | 100.00 | | 100.00 | | 40.10 | |
| 3000.01 | Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Kommissionen | 1'100.00 | | 1'100.00 | | 266.65 | |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal | 500.00 | | 500.00 | | 222.65 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV | 100.00 | | 100.00 | | 16.55 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 100.00 | | 100.00 | | 4.35 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 34'500.00 | | 34'500.00 | | 20'692.90 | |
| 3130.20 | Schwemmholzbeseitigung | 500.00 | | 500.00 | | | |
| 3300.20 | Planmässige Abschreibungen Wasserbau (linear) | 11'700.00 | | 11'700.00 | | 11'698.60 | |
| 3300.21 | Planmässige Abschreibungen Wasserbau (neu) | 13'200.00 | | 700.00 | | 554.60 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 700.00 | | 1'000.00 | | 623.00 | |
| 4260.00 | Rückerstattungen Dritter | | 1'000.00 | | | | 1'389.15 |
| 4611.00 | Entschädigungen vom Kanton | | 2'000.00 | | | | 2'690.00 |
| 745 | Naturgefahren | 27'100.00 | | 15'100.00 | | 19'013.55 | |
| | Nettoaufwand | | 27'100.00 | | 15'100.00 | | 19'013.55 |
| 7450 | Naturgefahren | 27'100.00 | | 15'100.00 | | 19'013.55 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 12'000.00 | | | | 12'400.00 | |
| 3134.01 | Beitrag Einsatzkostenversicherung GVB | 6'000.00 | | 6'000.00 | | | |
| 3632.00 | Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände | 9'100.00 | | 9'100.00 | | 6'613.55 | |
| 75 | Arten- und Landschaftsschutz | 21'300.00 | 2'500.00 | 20'300.00 | | 21'072.70 | 2'690.95 |
| | Nettoaufwand | | 18'800.00 | | 20'300.00 | | 18'381.75 |
| 750 | Arten- und Landschaftsschutz | 21'300.00 | 2'500.00 | 20'300.00 | | 21'072.70 | 2'690.95 |
| | Nettoaufwand | | 18'800.00 | | 20'300.00 | | 18'381.75 |
| 7500 | Arten- und Landschaftsschutz | 21'300.00 | 2'500.00 | 20'300.00 | | 21'072.70 | 2'690.95 |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 20'000.00 | | 19'000.00 | | 20'822.70 | |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 1'300.00 | | 1'300.00 | | 250.00 | |
| 4611.00 | Entschädigungen vom Kanton | | 2'500.00 | | | | 2'690.95 |

Erfolgsrechnung

| | | Budget 2021 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|-------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 76 | Bekämpfung von Umweltverschmutzung | 1'600.00 | | 6'000.00 | | 1'472.00 | |
| | Nettoaufwand | | 1'600.00 | | 6'000.00 | | 1'472.00 |
| 761 | Luftreinhaltung und Klimaschutz | 1'600.00 | | 6'000.00 | | 1'472.00 | |
| | Nettoaufwand | | 1'600.00 | | 6'000.00 | | 1'472.00 |
| 7610 | Luftreinhaltung und Klimaschutz | 1'600.00 | | 6'000.00 | | 1'472.00 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 1'600.00 | | 6'000.00 | | 1'472.00 | |
| 77 | Übriger Umweltschutz | 335'200.00 | 194'800.00 | 335'100.00 | 185'500.00 | 281'615.15 | 155'539.25 |
| | Nettoaufwand | | 140'400.00 | | 149'600.00 | | 126'075.90 |
| 771 | Friedhof und Bestattung | 277'100.00 | 192'400.00 | 276'500.00 | 185'500.00 | 217'450.10 | 153'139.25 |
| | Nettoaufwand | | 84'700.00 | | 91'000.00 | | 64'310.85 |
| 7710 | Friedhof und Bestattung allgemein | 277'100.00 | 192'400.00 | 276'500.00 | 185'500.00 | 217'450.10 | 153'139.25 |
| 3000.00 | Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Gemeinderat | 1'500.00 | | 1'500.00 | | 941.60 | |
| 3000.01 | Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Kommissionen | 1'200.00 | | 1'200.00 | | 1'640.00 | |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal | 1'800.00 | | 1'800.00 | | 1'113.30 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV | 200.00 | | 200.00 | | 114.30 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 100.00 | | 100.00 | | 29.00 | |
| 3090.01 | Aus- und Weiterbildung Behörden + Komm. | 500.00 | | 500.00 | | | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 800.00 | | 800.00 | | | |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 68.55 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | | | | | 1'107.90 | |
| 3119.00 | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen | 8'100.00 | | 14'000.00 | | 1'708.90 | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung | 6'800.00 | | 6'800.00 | | 7'719.90 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 107'000.00 | | 103'000.00 | | 95'660.00 | |
| 3130.01 | Porti, Telefonie, Internet u. Kommunikation | | | | | 360.00 | |
| 3130.15 | Beschriftung Platten Urnenschengräber | 14'200.00 | | 12'700.00 | | 4'365.40 | |
| 3130.16 | Übernahme Bestattungskosten | 4'000.00 | | 4'000.00 | | | |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | | | | | 5'388.10 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 800.00 | | 800.00 | | 515.75 | |
| 3140.01 | Grabunterhalt | 25'000.00 | | 25'000.00 | | 23'410.55 | |
| 3143.00 | Unterhalt übrige Tiefbauten | 54'600.00 | | 75'200.00 | | 21'181.80 | |
| 3143.10 | Baulicher Unterhalt | 27'800.00 | | 6'700.00 | | 30'515.90 | |
| 3181.01 | Tatsächliche Forderungsverluste | | | | | 167.00 | |
| 3300.30 | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten (linear) | 5'500.00 | | 5'600.00 | | 5'503.70 | |
| 3300.31 | Planmässige Abschreibungen Tiefbauten (neu) | 4'100.00 | | 4'200.00 | | 4'060.35 | |

Erfolgsrechnung

| | | Budget 2021 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|-------------|---|------------------|-----------------|------------------|------------|------------------|-----------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3300.41 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten (neu) | 600.00 | | 600.00 | | 558.10 | |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 400.00 | | 400.00 | | 430.00 | |
| 3900.00 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen | 300.00 | | 400.00 | | 250.00 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 10'800.00 | | 10'000.00 | | 10'640.00 | |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 26'000.00 | | 26'000.00 | | 38'852.00 |
| 4409.00 | Übrige Passivzinsen (Sonderrechnungen) | | 100.00 | | 300.00 | | 65.20 |
| 4632.00 | Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden | | 141'600.00 | | 134'500.00 | | 90'876.70 |
| 4893.01 | Entnahme aus Grabfonds | | 24'700.00 | | 24'700.00 | | 23'345.35 |
| 779 | Umweltschutz | 58'100.00 | 2'400.00 | 58'600.00 | | 64'165.05 | 2'400.00 |
| | Nettoaufwand | | 55'700.00 | | 58'600.00 | | 61'765.05 |
| 7791 | Öffentliche Toilettenanlagen | 47'400.00 | 2'400.00 | 47'300.00 | | 56'043.80 | 2'400.00 |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 2'074.95 | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung | 2'700.00 | | 2'700.00 | | 2'997.70 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 34'000.00 | | 31'600.00 | | 33'585.00 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 200.00 | | 200.00 | | 115.50 | |
| 3144.00 | Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 16'232.65 | |
| 3160.00 | Miete und Pacht Liegenschaften | 2'400.00 | | 4'800.00 | | | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 1'100.00 | | 1'000.00 | | 1'038.00 | |
| 4260.00 | Rückerstattungen Dritter | | 2'400.00 | | | | 2'400.00 |
| 7792 | Hundetoiletten | 10'700.00 | | 11'300.00 | | 8'121.25 | |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 3'500.00 | | 3'500.00 | | 921.25 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 5'400.00 | | 6'000.00 | | 5'400.00 | |
| 3930.00 | Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten | 1'800.00 | | 1'800.00 | | 1'800.00 | |
| 79 | Raumordnung | 12'200.00 | | 13'700.00 | | 14'279.70 | |
| | Nettoaufwand | | 12'200.00 | | 13'700.00 | | 14'279.70 |
| 790 | Raumordnung | 12'200.00 | | 13'700.00 | | 14'279.70 | |
| | Nettoaufwand | | 12'200.00 | | 13'700.00 | | 14'279.70 |
| 7900 | Raumordnung allgemein | 3'700.00 | | 5'400.00 | | 5'857.45 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 2'000.00 | | | | 2'913.10 | |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | | | | | 2'696.85 | |
| 3320.91 | Planm. Abschreibungen übrige immat. Anlagen (neu) | 1'300.00 | | 5'000.00 | | | |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 400.00 | | 400.00 | | 247.50 | |
| 7907 | Regionalkonferenzen | 8'500.00 | | 8'300.00 | | 8'422.25 | |

Erfolgsrechnung

| | | Budget 2021 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|-------------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 8'500.00 | | 8'300.00 | | 8'422.25 | |
| 8 | Volkswirtschaft | 69'900.00 | 80'200.00 | 78'400.00 | 82'200.00 | 66'130.25 | 81'699.25 |
| | Nettoertrag | 10'300.00 | | 3'800.00 | | 15'569.00 | |
| 81 | Landwirtschaft | 28'600.00 | 9'200.00 | 28'600.00 | 9'200.00 | 24'497.20 | 9'200.00 |
| | Nettoaufwand | | 19'400.00 | | 19'400.00 | | 15'297.20 |
| 811 | Verwaltung Landwirtschaft, Vollzug und Kontrolle | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 1'522.40 | |
| | Nettoaufwand | | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 1'522.40 |
| 8110 | Verwaltung Landwirtschaft, Vollzug und Kontrolle | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 1'522.40 | |
| 3000.01 | Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Kommissionen | 400.00 | | 400.00 | | 330.00 | |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal | 500.00 | | 500.00 | | 481.35 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 100.00 | | 100.00 | | 1.05 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 100.00 | | 100.00 | | 90.00 | |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 900.00 | | 900.00 | | 620.00 | |
| 818 | Alpwirtschaft | 26'600.00 | 9'200.00 | 26'600.00 | 9'200.00 | 22'974.80 | 9'200.00 |
| | Nettoaufwand | | 17'400.00 | | 17'400.00 | | 13'774.80 |
| 8180 | Alpwirtschaft | 26'600.00 | 9'200.00 | 26'600.00 | 9'200.00 | 22'974.80 | 9'200.00 |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 1'400.00 | | 1'400.00 | | 1'439.45 | |
| 3144.00 | Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 1'347.60 | |
| 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten (linear) | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 10'000.00 | |
| 3300.61 | Planmässige Abschreibungen Mobilien (neu) | 10'200.00 | | 10'200.00 | | 10'187.75 | |
| 4430.00 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV | | 9'200.00 | | 9'200.00 | | 9'200.00 |
| 82 | Forstwirtschaft | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 1'000.00 | |
| | Nettoaufwand | | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 1'000.00 |
| 820 | Forstwirtschaft | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 1'000.00 | |
| | Nettoaufwand | | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 1'000.00 |
| 8200 | Forstwirtschaft | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 1'000.00 | |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 1'000.00 | |
| 84 | Tourismus | 27'100.00 | | 37'100.00 | | 20'483.00 | |
| | Nettoaufwand | | 27'100.00 | | 37'100.00 | | 20'483.00 |

Erfolgsrechnung

| | | Budget 2021 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|-------------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 840 | Tourismus | 27'100.00 | | 37'100.00 | | 20'483.00 | |
| | Nettoaufwand | | 27'100.00 | | 37'100.00 | | 20'483.00 |
| 8406 | Regionaler Tourismus | 27'100.00 | | 37'100.00 | | 20'483.00 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | | | 5'000.00 | | | |
| 3111.01 | Anschaffung Signalisationen | | | 5'000.00 | | | |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 27'100.00 | | 27'100.00 | | 20'483.00 | |
| 85 | Industrie, Gewerbe, Handel | 1'300.00 | | 1'300.00 | | 1'307.50 | |
| | Nettoaufwand | | 1'300.00 | | 1'300.00 | | 1'307.50 |
| 850 | Industrie, Gewerbe, Handel | 1'300.00 | | 1'300.00 | | 1'307.50 | |
| | Nettoaufwand | | 1'300.00 | | 1'300.00 | | 1'307.50 |
| 8500 | Industrie, Gewerbe, Handel | 1'300.00 | | 1'300.00 | | 1'307.50 | |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 1'300.00 | | 1'300.00 | | 1'307.50 | |
| 87 | Brennstoffe und Energie | 100.00 | 61'000.00 | 100.00 | 63'000.00 | 100.00 | 60'709.65 |
| | Nettoertrag | 60'900.00 | | 62'900.00 | | 60'609.65 | |
| 871 | Elektrizität | | 61'000.00 | | 63'000.00 | | 60'709.65 |
| | Nettoertrag | 61'000.00 | | 63'000.00 | | 60'709.65 | |
| 8710 | Elektrizität allgemein | | 61'000.00 | | 63'000.00 | | 60'709.65 |
| 4120.00 | Konzessionsertrag Energie Oberhofen AG | | 61'000.00 | | 63'000.00 | | 60'709.65 |
| 873 | Nichtelektrische Energie | 100.00 | | 100.00 | | 100.00 | |
| | Nettoaufwand | | 100.00 | | 100.00 | | 100.00 |
| 8730 | Nichtelektrische Energie allgemein | 100.00 | | 100.00 | | 100.00 | |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 100.00 | | 100.00 | | 100.00 | |
| 89 | Sonstige gewerbliche Betriebe | 11'800.00 | 10'000.00 | 10'300.00 | 10'000.00 | 18'742.55 | 11'789.60 |
| | Nettoaufwand | | 1'800.00 | | 300.00 | | 6'952.95 |
| 890 | Sonstige gewerbliche Betriebe | 11'800.00 | 10'000.00 | 10'300.00 | 10'000.00 | 18'742.55 | 11'789.60 |
| | Nettoaufwand | | 1'800.00 | | 300.00 | | 6'952.95 |
| 8900 | Kühlanlage | 11'800.00 | 10'000.00 | 10'300.00 | 10'000.00 | 18'742.55 | 11'789.60 |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung | 4'100.00 | | 4'100.00 | | 3'570.10 | |

Erfolgsrechnung

| | | Budget 2021 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|-------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 200.00 | | 200.00 | | 196.30 | |
| 3144.00 | Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 2'500.00 | | 2'600.00 | | 9'970.70 | |
| 3900.00 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen | 200.00 | | 200.00 | | 200.00 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 1'000.00 | | 1'200.00 | | 998.00 | |
| 3930.00 | Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten | 700.00 | | 700.00 | | 700.00 | |
| 3940.00 | Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand | 3'100.00 | | 1'300.00 | | 3'107.45 | |
| 4430.00 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV | | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 11'789.60 |
| 9 | Finanzen und Steuern | 1'947'800.00 | 9'687'000.00 | 1'485'400.00 | 10'420'600.00 | 3'230'340.62 | 10'297'737.85 |
| | Nettoertrag | 7'739'200.00 | | 8'935'200.00 | | 7'067'397.23 | |
| 91 | Steuern | 107'000.00 | 8'708'500.00 | 61'200.00 | 8'977'200.00 | -49'503.90 | 8'991'886.60 |
| | Nettoertrag | 8'601'500.00 | | 8'916'000.00 | | 9'041'390.50 | |
| 910 | Steuern | 107'000.00 | 8'708'500.00 | 61'200.00 | 8'977'200.00 | -49'503.90 | 8'991'886.60 |
| | Nettoertrag | 8'601'500.00 | | 8'916'000.00 | | 9'041'390.50 | |
| 9100 | Allgemeine Gemeindesteuern | 100'000.00 | 7'378'500.00 | 60'000.00 | 7'747'000.00 | -57'363.30 | 7'818'755.10 |
| 3180.01 | Wertberichtigung gefährdete Steuerguthaben | | | | | -128'300.00 | |
| 3181.00 | Forderungsverluste / Erlasse allgemeine Gemeindesteuern | 100'000.00 | | 60'000.00 | | 70'936.70 | |
| 4000.00 | Einkommenssteuern | | 6'376'000.00 | | 6'884'800.00 | | 6'845'850.35 |
| 4000.20 | Nachsteuern und Bussen Einkommenssteuern | | 44'000.00 | | 30'000.00 | | 5'924.80 |
| 4000.40 | Aktive Steuerauscheidungen Einkommen | | 175'000.00 | | 172'000.00 | | 194'772.95 |
| 4000.50 | Passive Steuerauscheidungen Einkommen | | -700'000.00 | | -750'000.00 | | -707'245.45 |
| 4000.60 | Pauschale Steueranrechnung | | -10'000.00 | | -5'000.00 | | -15'875.90 |
| 4000.70 | Rückstellung für Steuerteilungen NP | | | | | | -96'500.00 |
| 4001.00 | Vermögenssteuern | | 1'368'000.00 | | 1'212'800.00 | | 1'383'798.80 |
| 4001.40 | Aktive Steuerauscheidungen Vermögen | | 65'000.00 | | 65'000.00 | | 59'949.60 |
| 4001.50 | Passive Steuerauscheidungen Vermögen | | -150'000.00 | | -150'000.00 | | -156'361.70 |
| 4002.00 | Quellensteuern | | 60'000.00 | | 90'000.00 | | 75'570.85 |
| 4002.10 | Quellensteuern aus BGSA | | 2'000.00 | | 1'800.00 | | 2'430.30 |
| 4010.00 | Gewinnsteuern | | 60'000.00 | | 130'600.00 | | 75'594.60 |
| 4010.40 | Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern | | 120'000.00 | | 80'000.00 | | 239'142.60 |
| 4010.50 | Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern | | -45'000.00 | | -35'000.00 | | -58'424.50 |
| 4010.70 | Rückstellung für Steuerteilungen JP | | | | | | -47'100.00 |
| 4011.00 | Kapitalsteuern | | 5'000.00 | | 10'000.00 | | 5'378.60 |
| 4011.40 | Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern | | 1'000.00 | | 2'000.00 | | 766.20 |
| 4011.50 | Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern | | -2'500.00 | | -3'000.00 | | -3'133.30 |
| 4019.00 | Holdingssteuern | | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 5'687.15 |
| 4029.00 | Eingang abgeschriebene Steuern | | 5'000.00 | | 6'000.00 | | 8'529.15 |

Erfolgsrechnung

| | | Budget 2021 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|-------------|---|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 9101 | Sondersteuern | 6'300.00 | 450'000.00 | 1'000.00 | 450'200.00 | 7'818.90 | 423'673.25 |
| 3181.03 | Forderungsverluste / Erlasse Sondersteuern | 6'300.00 | | 1'000.00 | | 7'818.90 | |
| 4022.00 | Grundstückgewinnsteuern | | 300'000.00 | | 300'000.00 | | 247'436.40 |
| 4022.10 | Sonderveranlagungen | | 150'000.00 | | 150'000.00 | | 176'236.85 |
| 4029.00 | Eingang abgeschriebene Steuern | | | | 200.00 | | |
| 9102 | Liegenschaftssteuern | 700.00 | 870'000.00 | 200.00 | 770'000.00 | 40.50 | 737'658.25 |
| 3181.02 | Forderungsverluste / Erlasse Liegenschaftssteuern | 700.00 | | 200.00 | | 40.50 | |
| 4021.00 | Liegenschaftssteuern | | 870'000.00 | | 770'000.00 | | 737'658.25 |
| 9103 | Hundetaxe | | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 11'800.00 |
| 4033.00 | Hundetaxe | | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 11'800.00 |
| 93 | Finanz- und Lastenausgleich | 1'222'600.00 | 21'000.00 | 1'169'200.00 | 22'100.00 | 1'163'073.00 | 22'035.00 |
| | Nettoaufwand | | 1'201'600.00 | | 1'147'100.00 | | 1'141'038.00 |
| 930 | Finanz- und Lastenausgleich | 1'222'600.00 | 21'000.00 | 1'169'200.00 | 22'100.00 | 1'163'073.00 | 22'035.00 |
| | Nettoaufwand | | 1'201'600.00 | | 1'147'100.00 | | 1'141'038.00 |
| 9300 | Finanz- und Lastenausgleich | 1'222'600.00 | 21'000.00 | 1'169'200.00 | 22'100.00 | 1'163'073.00 | 22'035.00 |
| 3621.60 | Lastenausgleich neue Aufgabenteilung | 446'600.00 | | 463'400.00 | | 456'149.00 | |
| 3622.70 | Disparitätenabbau Gemeinden | 776'000.00 | | 705'800.00 | | 706'924.00 | |
| 4621.61 | Anteil am soziodemografischen Ausgleich des Kantons | | 21'000.00 | | 22'100.00 | | 22'035.00 |
| 95 | Ertragsanteile, übrige | | 53'000.00 | | 50'000.00 | | 9'548.00 |
| | Nettoertrag | 53'000.00 | | 50'000.00 | | 9'548.00 | |
| 950 | Ertragsanteile, übrige | | 53'000.00 | | 50'000.00 | | 9'548.00 |
| | Nettoertrag | 53'000.00 | | 50'000.00 | | 9'548.00 | |
| 9500 | Ertragsanteile, übrige | | 53'000.00 | | 50'000.00 | | 9'548.00 |
| 4024.00 | Erbschafts- und Schenkungssteuer | | 44'000.00 | | 50'000.00 | | 9'548.00 |
| 4600.00 | Anteil an Bundeserträgen | | 9'000.00 | | | | |
| 96 | Vermögens- und Schuldenverwaltung | 274'800.00 | 409'800.00 | 255'000.00 | 372'200.00 | 402'248.85 | 1'014'986.20 |
| | Nettoertrag | 135'000.00 | | 117'200.00 | | 612'737.35 | |
| 961 | Zinsen | 110'600.00 | 159'200.00 | 138'400.00 | 122'600.00 | 205'812.30 | 158'848.05 |
| | Nettoaufwand | | | | 15'800.00 | | 46'964.25 |

Erfolgsrechnung

| | | Budget 2021 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|-------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| Nettoertrag | | 48'600.00 | | | | | |
| 9610 | Zinsen | 110'600.00 | 159'200.00 | 138'400.00 | 122'600.00 | 205'812.30 | 158'848.05 |
| 3181.04 | Abschreibung Verzugszinse | 2'800.00 | | 2'000.00 | | 2'816.90 | |
| 3401.00 | Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten | 1'000.00 | | 1'000.00 | | | |
| 3406.00 | Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten | 10'000.00 | | 53'300.00 | | 112'624.85 | |
| 3409.00 | Übrige Passivzinsen (Sonderrechnungen) | 100.00 | | 300.00 | | 79.50 | |
| 3409.01 | Verrechnete Zinsen und Zinsaufwand (SF) | 76'700.00 | | 48'900.00 | | 76'678.40 | |
| 3499.01 | Vergütungszinsen Steuern | 20'000.00 | | 32'900.00 | | 13'612.65 | |
| 4400.00 | Zinsen flüssige Mittel | | 300.00 | | 100.00 | | 258.30 |
| 4401.01 | Verzugszinsen Steuern | | 38'000.00 | | 35'000.00 | | 37'748.75 |
| 4451.00 | Erträge aus Beteiligungen VV | | 60'000.00 | | 60'000.00 | | 60'000.00 |
| 4940.00 | Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand | | 60'900.00 | | 27'500.00 | | 60'841.00 |
| 963 | Liegenschaften des Finanzvermögens | 164'200.00 | 249'900.00 | 116'600.00 | 248'900.00 | 163'861.55 | 855'450.65 |
| Nettoertrag | | 85'700.00 | | 132'300.00 | | 691'589.10 | |
| 9630 | Liegenschaften des Finanzvermögens | 164'200.00 | 249'900.00 | 116'600.00 | 248'900.00 | 163'861.55 | 855'450.65 |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 500.00 | | 500.00 | | | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung | 100.00 | | 100.00 | | 1'346.70 | |
| 3120.10 | Ver- und Entsorgung; Alpenstrasse 1 | 9'100.00 | | 9'100.00 | | 9'601.65 | |
| 3120.11 | Ver- und Entsorgung; Alpenstrasse 7 | | | | | 357.85 | |
| 3120.12 | Ver- und Entsorgung; Schoren 1 | 9'400.00 | | 8'600.00 | | 14'269.80 | |
| 3120.13 | Ver- und Entsorgung; Schoren 13 | 7'200.00 | | 7'200.00 | | 8'234.15 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | | | | | 2'971.95 | |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | 7'000.00 | | | | 5'564.95 | |
| 3134.10 | Sachversicherungsprämien; Alpenstrasse 1 | 1'300.00 | | 1'300.00 | | 1'122.70 | |
| 3134.11 | Sachversicherungsprämien; Alpenstrasse 7 | 300.00 | | 300.00 | | 325.80 | |
| 3134.12 | Sachversicherungsprämien; Schoren 1 | 500.00 | | 500.00 | | 905.90 | |
| 3134.13 | Sachversicherungsprämien; Schoren 13 | 1'800.00 | | 1'800.00 | | 1'736.30 | |
| 3134.14 | Sachversicherungsprämien; Laueli 4 | 100.00 | | 100.00 | | 72.60 | |
| 3144.00 | Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 7'300.00 | | | | | |
| 3144.10 | Baulicher Unterhalt; Alpenstrasse 1 | 7'700.00 | | 7'800.00 | | 9'545.90 | |
| 3144.11 | Baulicher Unterhalt; Alpenstrasse 7 | 2'100.00 | | 2'100.00 | | 3'329.45 | |
| 3144.12 | Baulicher Unterhalt; Schoren 1 | 4'300.00 | | 4'000.00 | | 1'724.00 | |
| 3144.13 | Baulicher Unterhalt; Schoren 13 | 9'900.00 | | 8'500.00 | | 9'043.05 | |
| 3144.14 | Baulicher Unterhalt; Laueli 4 | 2'200.00 | | 200.00 | | 409.25 | |
| 3893.00 | Einlage in Vorfinanzierung | 44'700.00 | | 44'700.00 | | 44'676.00 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 1'900.00 | | 400.00 | | 1'849.00 | |
| 3940.00 | Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand | 46'800.00 | | 19'400.00 | | 46'774.55 | |

Erfolgsrechnung

| | | Budget 2021 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 |
|-------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4411.00 | Gewinn aus Verkäufen von Grundstücken FV | | | | | 607'453.80 |
| 4430.00 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV | 138'900.00 | | 149'300.00 | | 144'488.30 |
| 4430.01 | Baurechtszinse | 61'300.00 | | 61'300.00 | | 60'829.70 |
| 4439.00 | Übriger Liegenschaftsertrag (Nebenkosten) | 16'200.00 | | 15'700.00 | | 18'627.20 |
| 4893.00 | Entnahme aus Vorfinanzierung | 33'500.00 | | 22'600.00 | | 24'051.65 |
| 969 | Finanzvermögen | 700.00 | | 700.00 | 32'575.00 | 687.50 |
| | Nettoaufwand | | | | | 31'887.50 |
| | Nettoertrag | 700.00 | 700.00 | | | |
| 9690 | Finanzvermögen | 700.00 | | 700.00 | 32'575.00 | 687.50 |
| 3180.00 | Wertberichtigung auf Forderungen | | | | 6'000.00 | |
| 3440.00 | WB Finanzanlagen FV | | | | 26'575.00 | |
| 4407.00 | Zinsen langfristige Finanzanlagen | 700.00 | 700.00 | | | 687.50 |
| 97 | Rückverteilungen | 1'500.00 | | 800.00 | | 1'502.70 |
| | Nettoertrag | 1'500.00 | 800.00 | | 1'502.70 | |
| 971 | Rückverteilungen aus CO2-Abgabe | 1'500.00 | | 800.00 | | 1'502.70 |
| | Nettoertrag | 1'500.00 | 800.00 | | 1'502.70 | |
| 9710 | Rückverteilung aus CO2-Abgabe | 1'500.00 | | 800.00 | | 1'502.70 |
| 4699.10 | Rückverteilung CO2-Abgabe | 1'500.00 | | 800.00 | | 1'502.70 |
| 99 | Nicht aufgeteilte Posten | 343'400.00 | 493'200.00 | 998'300.00 | 1'714'522.67 | 257'779.35 |
| | Nettoaufwand | | | | | 1'456'743.32 |
| | Nettoertrag | 149'800.00 | | 998'300.00 | | |
| 990 | Nicht aufgeteilte Posten | 343'400.00 | 493'200.00 | 998'300.00 | 1'714'522.67 | 257'779.35 |
| | Nettoaufwand | | | | | 1'456'743.32 |
| | Nettoertrag | 149'800.00 | | 998'300.00 | | |
| 9900 | Nicht aufgeteilte Posten | 343'400.00 | 493'200.00 | 998'300.00 | 1'714'522.67 | 257'779.35 |
| 3893.01 | Einlage in SF Investitionen im VV WE | | | | 1'626'450.62 | |
| 3894.00 | Einlagen in finanzpolitische Reserven | 343'400.00 | | | 88'072.05 | |
| 4602.00 | Ablieferung Parkwesen | | 106'700.00 | 103'100.00 | | 108'930.15 |
| 4894.00 | Entnahme aus finanzpolitischen Reserven | | | 746'300.00 | | |
| 4896.00 | Entnahme aus Neubewertungsreserve | | 237'600.00 | | | |
| 4898.00 | Entnahme aus SF Übertragung VV gem. Art. 85a GV | | 148'900.00 | 148'900.00 | | 148'849.20 |

Erfolgsrechnung

| | | Budget 2021 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|----------|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| | Erfolgsrechnung | 13'247'400.00 | 13'247'400.00 | 13'846'100.00 | 13'846'100.00 | 13'571'098.36 | 13'571'098.36 |
| 3 | Aufwand | 13'126'900.00 | | 13'782'400.00 | | 13'325'024.54 | |
| 30 | Personalaufwand | 1'720'700.00 | | 1'798'400.00 | | 1'613'197.50 | |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 2'714'200.00 | | 2'593'200.00 | | 2'451'722.96 | |
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 429'000.00 | | 380'800.00 | | 330'741.90 | |
| 34 | Finanzaufwand | 107'800.00 | | 136'400.00 | | 229'570.40 | |
| 35 | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen | 671'900.00 | | 671'900.00 | | 642'895.50 | |
| 36 | Transferaufwand | 6'993'000.00 | | 8'087'000.00 | | 6'196'208.61 | |
| 38 | Ausserordentlicher Aufwand | 388'100.00 | | 44'700.00 | | 1'759'198.67 | |
| 39 | Interne Verrechnungen | 102'200.00 | | 70'000.00 | | 101'489.00 | |
| 4 | Ertrag | | 13'219'500.00 | | 13'780'700.00 | | 13'571'098.36 |
| 40 | Fiskalertrag | | 8'752'500.00 | | 9'027'200.00 | | 9'001'434.60 |
| 41 | Regalien und Konzessionen | | 61'000.00 | | 63'000.00 | | 60'709.65 |
| 42 | Entgelte | | 2'036'400.00 | | 1'943'700.00 | | 2'060'308.81 |
| 43 | Verschiedene Erträge | | | | | | 8'582.30 |
| 44 | Finanzertrag | | 459'300.00 | | 442'100.00 | | 1'082'888.60 |
| 45 | Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen | | 256'600.00 | | 206'900.00 | | 185'519.70 |
| 46 | Transferertrag | | 1'106'800.00 | | 1'085'300.00 | | 873'919.50 |
| 48 | Ausserordentlicher Ertrag | | 444'700.00 | | 942'500.00 | | 196'246.20 |
| 49 | Interne Verrechnungen | | 102'200.00 | | 70'000.00 | | 101'489.00 |
| 9 | Abschlusskonten | 120'500.00 | 27'900.00 | 63'700.00 | 65'400.00 | 246'073.82 | |
| 90 | Abschluss Erfolgsrechnung | 120'500.00 | 27'900.00 | 63'700.00 | 65'400.00 | 246'073.82 | |

Erfolgsrechnung

| | | Budget 2021 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|-------------|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3 | Erfolgsrechnung | 13'247'400.00 | 13'247'400.00 | 13'846'100.00 | 13'846'100.00 | 13'571'098.36 | 13'571'098.36 |
| 3 | Aufwand | 13'126'900.00 | | 13'782'400.00 | | 13'325'024.54 | |
| 30 | Personalaufwand | 1'720'700.00 | | 1'798'400.00 | | 1'613'197.50 | |
| 300 | Behörden und Kommissionen | 220'400.00 | | 227'600.00 | | 202'515.35 | |
| 3000 | Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kom.. | 220'400.00 | | 227'600.00 | | 202'515.35 | |
| 3000.00 | Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Gemeinderat | 176'400.00 | | 178'200.00 | | 167'025.40 | |
| 3000.01 | Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Kommissionen | 38'500.00 | | 38'500.00 | | 30'799.95 | |
| 3000.02 | Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Ausschüsse | 5'500.00 | | 10'900.00 | | 4'690.00 | |
| 301 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 1'204'300.00 | | 1'257'400.00 | | 1'092'487.15 | |
| 3010 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 1'204'300.00 | | 1'257'400.00 | | 1'092'487.15 | |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal | 1'204'300.00 | | 1'257'400.00 | | 1'098'822.25 | |
| 3010.09 | Taggelder | | | | | -6'335.10 | |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge | 231'800.00 | | 236'500.00 | | 216'023.15 | |
| 3050 | AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 85'500.00 | | 89'600.00 | | 74'081.45 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV | 85'500.00 | | 89'600.00 | | 74'081.45 | |
| 3052 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 102'100.00 | | 87'300.00 | | 92'987.90 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskasse | 102'100.00 | | 87'300.00 | | 92'987.90 | |
| 3053 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 22'500.00 | | 25'200.00 | | 20'579.90 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 22'500.00 | | 25'200.00 | | 20'579.90 | |
| 3054 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 10'600.00 | | 23'100.00 | | 18'895.10 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 10'600.00 | | 23'100.00 | | 18'895.10 | |
| 3055 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung | 11'100.00 | | 11'300.00 | | 9'478.80 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 11'100.00 | | 11'300.00 | | 9'478.80 | |
| 309 | Übriger Personalaufwand | 64'200.00 | | 76'900.00 | | 102'171.85 | |
| 3090 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 43'900.00 | | 48'300.00 | | 41'358.55 | |

Erfolgsrechnung

| | | Budget 2021 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|-------------|--|---------------------|--------|---------------------|--------|---------------------|--------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 13'000.00 | | 17'400.00 | | 14'872.35 | |
| 3090.01 | Aus- und Weiterbildung Behörden + Komm. | 10'500.00 | | 10'500.00 | | 14'353.40 | |
| 3090.02 | Aus- und Weiterbildung Feuerwehr | 20'400.00 | | 20'400.00 | | 12'132.80 | |
| 3091 | Personalwerbung | 12'000.00 | | 12'000.00 | | 68'853.80 | |
| 3091.00 | Personalwerbung | 12'000.00 | | 12'000.00 | | 68'853.80 | |
| 3099 | Übriger Personalaufwand | 8'300.00 | | 16'600.00 | | -8'040.50 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 8'300.00 | | 16'600.00 | | 3'259.50 | |
| 3099.01 | Personalaufwand GLAZ/Ferien | | | | | -11'300.00 | |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 2'714'200.00 | | 2'593'200.00 | | 2'451'722.96 | |
| 310 | Material- und Warenaufwand | 133'500.00 | | 137'400.00 | | 66'985.93 | |
| 3100 | Büromaterial | 15'800.00 | | 15'800.00 | | 10'219.48 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 15'800.00 | | 15'800.00 | | 10'219.48 | |
| 3101 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 79'100.00 | | 75'300.00 | | 23'499.75 | |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 79'100.00 | | 75'300.00 | | 23'499.75 | |
| 3102 | Drucksachen, Publikationen | 35'900.00 | | 43'400.00 | | 31'200.35 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 35'900.00 | | 43'400.00 | | 31'200.35 | |
| 3103 | Fachliteratur, Zeitschriften | 2'700.00 | | 2'900.00 | | 2'066.35 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 2'700.00 | | 2'900.00 | | 2'066.35 | |
| 311 | Nicht aktivierbare Anlagen | 82'400.00 | | 97'800.00 | | 70'055.45 | |
| 3110 | Büromöbel und Geräte | 6'500.00 | | 8'800.00 | | 14'003.20 | |
| 3110.00 | Anschaffung Büromöbel, Büromaschinen und -geräte | 6'500.00 | | 8'800.00 | | 14'003.20 | |
| 3111 | Maschinen, Geräte, Fahrzeuge | 47'800.00 | | 40'500.00 | | 26'748.55 | |
| 3111.00 | Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge | 42'800.00 | | 30'500.00 | | 25'547.65 | |
| 3111.01 | Anschaffung Signalisationen | 5'000.00 | | 10'000.00 | | 1'200.90 | |
| 3112 | Kleider, Wäsche, Vorhänge | 3'500.00 | | 2'500.00 | | 1'045.25 | |
| 3112.00 | Anschaffung Dienstkleider | 3'500.00 | | 2'500.00 | | 1'045.25 | |
| 3119 | Übrige nicht aktivierbare Anlagen | 24'600.00 | | 46'000.00 | | 28'258.45 | |

Erfolgsrechnung

| | | Budget 2021 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|-------------|---|---------------------|--------|---------------------|--------|---------------------|--------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3119.00 | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen | 24'600.00 | | 46'000.00 | | 28'258.45 | |
| 312 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsverm.. | 175'400.00 | | 159'900.00 | | 177'071.10 | |
| 3120 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsverm.. | 175'400.00 | | 159'900.00 | | 177'071.10 | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung | 109'700.00 | | 111'000.00 | | 112'562.90 | |
| 3120.01 | Strom Strassenbeleuchtung | 24'000.00 | | 24'000.00 | | 17'711.55 | |
| 3120.02 | Wasserankauf | 16'000.00 | | | | 14'333.20 | |
| 3120.10 | Ver- und Entsorgung; Alpenstrasse 1 | 9'100.00 | | 9'100.00 | | 9'601.65 | |
| 3120.11 | Ver- und Entsorgung; Alpenstrasse 7 | | | | | 357.85 | |
| 3120.12 | Ver- und Entsorgung; Schoren 1 | 9'400.00 | | 8'600.00 | | 14'269.80 | |
| 3120.13 | Ver- und Entsorgung; Schoren 13 | 7'200.00 | | 7'200.00 | | 8'234.15 | |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 1'154'700.00 | | 1'106'600.00 | | 1'254'691.08 | |
| 3130 | Dienstleistungen Dritter | 944'900.00 | | 935'500.00 | | 927'819.63 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 487'000.00 | | 469'300.00 | | 492'611.50 | |
| 3130.01 | Porti, Telefonie, Internet u. Kommunikation | 35'800.00 | | 34'100.00 | | 32'128.33 | |
| 3130.02 | Staatsgebühren Fremdenpolizei, Passationen, | 8'200.00 | | 8'200.00 | | 15'250.20 | |
| 3130.03 | Baubewilligungsgebühren | 30'000.00 | | 30'000.00 | | 25'232.60 | |
| 3130.04 | Gebühren Zivilstandsämter | 1'800.00 | | 1'800.00 | | 1'085.00 | |
| 3130.05 | Untersuchungen Feuerwehr | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 805.70 | |
| 3130.06 | Tageskarten Gemeinde | 56'000.00 | | 56'000.00 | | 56'000.00 | |
| 3130.09 | Betriebskosten | 500.00 | | 500.00 | | 212.20 | |
| 3130.10 | Neujahrsapéro | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 3'000.00 | |
| 3130.11 | Bundesfeier | 18'000.00 | | 18'000.00 | | 11'931.45 | |
| 3130.12 | Jungbürgerfeier | 1'400.00 | | 1'400.00 | | 1'066.80 | |
| 3130.13 | Neuzuzügeranlass | | | 3'000.00 | | | |
| 3130.14 | Seniorenausflug | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 8'797.80 | |
| 3130.15 | Beschriftung Platten Urnenschengräber | 14'200.00 | | 12'700.00 | | 4'365.40 | |
| 3130.16 | Übernahme Bestattungskosten | 4'000.00 | | 4'000.00 | | | |
| 3130.17 | Treffen freiwillige Helferinnen und Helfer | | | 9'000.00 | | | |
| 3130.20 | Schwemmholzbeseitigung | 500.00 | | 500.00 | | | |
| 3130.30 | Abfuhrkosten | 70'600.00 | | 70'000.00 | | 69'812.85 | |
| 3130.31 | Deponiekosten inkl. Kant. Abfallfonds | 90'000.00 | | 90'000.00 | | 80'016.40 | |
| 3130.32 | übrige Kosten, Spezialsammlungen | 112'900.00 | | 113'000.00 | | 125'503.40 | |
| 3131 | Planungen und Projektierungen Dritter | 31'500.00 | | | | 31'141.80 | |
| 3131.00 | Planungen und Projektierungen Dritter | 31'500.00 | | | | 31'141.80 | |

Erfolgsrechnung

| | | Budget 2021 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|-------------|--|-------------------|--------|-------------------|--------|-------------------|--------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3132 | Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.etc. | 107'500.00 | | 100'500.00 | | 238'508.65 | |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | 58'000.00 | | 51'000.00 | | 209'439.40 | |
| 3132.01 | Nachtrag Katasterpläne | 49'500.00 | | 49'500.00 | | 29'069.25 | |
| 3134 | Sachversicherungsprämien | 70'400.00 | | 70'200.00 | | 56'856.00 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 60'400.00 | | 60'200.00 | | 52'692.70 | |
| 3134.01 | Beitrag Einsatzkostenversicherung GVB | 6'000.00 | | 6'000.00 | | | |
| 3134.10 | Sachversicherungsprämien; Alpenstrasse 1 | 1'300.00 | | 1'300.00 | | 1'122.70 | |
| 3134.11 | Sachversicherungsprämien; Alpenstrasse 7 | 300.00 | | 300.00 | | 325.80 | |
| 3134.12 | Sachversicherungsprämien; Schoren 1 | 500.00 | | 500.00 | | 905.90 | |
| 3134.13 | Sachversicherungsprämien; Schoren 13 | 1'800.00 | | 1'800.00 | | 1'736.30 | |
| 3134.14 | Sachversicherungsprämien; Laueli 4 | 100.00 | | 100.00 | | 72.60 | |
| 3137 | Steuern und Abgaben | 400.00 | | 400.00 | | 365.00 | |
| 3137.00 | Unternehmensabgabe Radio und Fernsehen | 400.00 | | 400.00 | | 365.00 | |
| 314 | Baulicher Unterhalt und betrieblicher Unterhalt | 879'800.00 | | 852'900.00 | | 783'019.00 | |
| 3140 | Unterhalt an Grundstücken | 154'000.00 | | 151'100.00 | | 160'030.10 | |
| 3140.00 | Baulicher Unterhalt an Grundstücken | 129'000.00 | | 126'100.00 | | 136'619.55 | |
| 3140.01 | Grabunterhalt | 25'000.00 | | 25'000.00 | | 23'410.55 | |
| 3141 | Unterhalt Strassen/Verkehrswege | 192'900.00 | | 253'500.00 | | 160'421.55 | |
| 3141.00 | Unterhalt Strassen / Verkehrswege | 107'300.00 | | 147'300.00 | | 70'964.50 | |
| 3141.01 | Unterhalt Bäume, Sträucher | 35'600.00 | | 41'700.00 | | 35'379.85 | |
| 3141.02 | Unterhalt Beleuchtung | 40'000.00 | | 50'000.00 | | 31'472.45 | |
| 3141.03 | Unterhalt Signalisationen | 5'500.00 | | 5'500.00 | | 7'344.20 | |
| 3141.04 | Unterhalt Parkplätze | 4'500.00 | | 9'000.00 | | 15'260.55 | |
| 3143 | Unterhalt übrige Tiefbauten | 293'500.00 | | 293'000.00 | | 246'789.10 | |
| 3143.00 | Unterhalt übrige Tiefbauten | 132'600.00 | | 153'200.00 | | 74'016.95 | |
| 3143.01 | Unterhalt Pumpwerke | 12'100.00 | | 12'100.00 | | 6'468.50 | |
| 3143.02 | Unterhalt Tiefbauten/Pumpwerke, werterhaltend | 115'000.00 | | 115'000.00 | | 135'787.75 | |
| 3143.03 | Unterhalt Tiefbauten, werterhaltend | 6'000.00 | | 6'000.00 | | | |
| 3143.10 | Baulicher Unterhalt | 27'800.00 | | 6'700.00 | | 30'515.90 | |
| 3144 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 239'400.00 | | 155'300.00 | | 215'778.25 | |
| 3144.00 | Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 213'200.00 | | 132'700.00 | | 191'726.60 | |
| 3144.10 | Baulicher Unterhalt; Alpenstrasse 1 | 7'700.00 | | 7'800.00 | | 9'545.90 | |
| 3144.11 | Baulicher Unterhalt; Alpenstrasse 7 | 2'100.00 | | 2'100.00 | | 3'329.45 | |

Erfolgsrechnung

| | | Budget 2021 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|-------------|---|-------------------|--------|-------------------|--------|--------------------|--------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3144.12 | Baulicher Unterhalt; Schoren 1 | 4'300.00 | | 4'000.00 | | 1'724.00 | |
| 3144.13 | Baulicher Unterhalt; Schoren 13 | 9'900.00 | | 8'500.00 | | 9'043.05 | |
| 3144.14 | Baulicher Unterhalt; Laueli 4 | 2'200.00 | | 200.00 | | 409.25 | |
| 315 | Unterhalt Mobilien und immater. Anlagen | 117'100.00 | | 118'200.00 | | 88'533.40 | |
| 3150 | Unterhalt Büromöbel und Geräte | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 1'171.50 | |
| 3150.00 | Unterhalt von Büromöbeln, Bürogeräten, Büromaschinen | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 1'171.50 | |
| 3151 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, We.. | 65'000.00 | | 65'000.00 | | 45'800.10 | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkz.. | 41'000.00 | | 41'000.00 | | 38'620.95 | |
| 3151.01 | Unterhalt Hydranten, werterhaltend | 24'000.00 | | 24'000.00 | | 7'179.15 | |
| 3153 | Informatik-Unterhalt | 38'500.00 | | 38'600.00 | | 35'466.85 | |
| 3153.00 | Informatik-Unterhalt | 38'500.00 | | 38'600.00 | | 35'466.85 | |
| 3159 | Unterhalt übrige mobile Anlagen | 11'600.00 | | 12'600.00 | | 6'094.95 | |
| 3159.00 | Unterhalt von Mobilien | 11'600.00 | | 12'600.00 | | 6'094.95 | |
| 316 | Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsggeb. | 21'500.00 | | 17'800.00 | | 11'500.10 | |
| 3160 | Miete und Pacht Liegenschaften | 2'400.00 | | 4'800.00 | | | |
| 3160.00 | Miete und Pacht Liegenschaften | 2'400.00 | | 4'800.00 | | | |
| 3161 | Mieten, Benützungskosten Anlagen | 11'900.00 | | 4'900.00 | | 4'219.80 | |
| 3161.00 | Mieten, Benützungskosten Anlagen und Fahrzeuge | 11'900.00 | | 4'900.00 | | 4'219.80 | |
| 3162 | Raten für operatives Leasing | 7'200.00 | | 8'100.00 | | 7'280.30 | |
| 3162.00 | Raten für operatives Leasing | 7'200.00 | | 8'100.00 | | 7'280.30 | |
| 317 | Spesenentschädigungen | 20'000.00 | | 19'900.00 | | 17'773.50 | |
| 3170 | Reisekosten und Spesen | 20'000.00 | | 19'900.00 | | 17'773.50 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 6'000.00 | | 5'900.00 | | 5'169.50 | |
| 3170.02 | Reisekosten und Spesen Behörden + Komm. | 12'000.00 | | 12'000.00 | | 11'797.05 | |
| 3170.03 | Ehrungen | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 806.95 | |
| 318 | Wertberichtigung auf Forderungen | 114'800.00 | | 66'700.00 | | -37'833.85 | |
| 3180 | Wertberichtigung auf Forderungen | | | | | -122'300.00 | |

Erfolgsrechnung

| | | Budget 2021 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|-------------|--|-------------------|--------|-------------------|--------|-------------------|--------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3180.00 | Wertberichtigung auf Forderungen | | | | | 6'000.00 | |
| 3180.01 | Wertberichtigung gefährdete Steuerguthaben | | | | | -128'300.00 | |
| 3181 | Tatsächliche Forderungsverluste | 114'800.00 | | 66'700.00 | | 84'466.15 | |
| 3181.00 | Forderungsverluste / Erlasse allgemeine Gemeindesteuern | 100'000.00 | | 60'000.00 | | 70'936.70 | |
| 3181.01 | Tatsächliche Forderungsverluste | 5'000.00 | | 3'500.00 | | 2'853.15 | |
| 3181.02 | Forderungsverluste / Erlasse Liegenschaftssteuern | 700.00 | | 200.00 | | 40.50 | |
| 3181.03 | Forderungsverluste / Erlasse Sondersteuern | 6'300.00 | | 1'000.00 | | 7'818.90 | |
| 3181.04 | Abschreibung Verzugszinse | 2'800.00 | | 2'000.00 | | 2'816.90 | |
| 319 | Verschiedener Betriebsaufwand | 15'000.00 | | 16'000.00 | | 19'927.25 | |
| 3199 | Übriger Betriebsaufwand | 15'000.00 | | 16'000.00 | | 19'927.25 | |
| 3199.01 | Gemeinderatskredit | 13'000.00 | | 16'000.00 | | 14'414.20 | |
| 3199.03 | Jubiläum, Feier, Einweihung | 1'000.00 | | | | 4'276.25 | |
| 3199.04 | Übriger Betriebsaufwand | 1'000.00 | | | | 1'236.80 | |
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 429'000.00 | | 380'800.00 | | 330'741.90 | |
| 330 | Sachanlagen VV | 363'500.00 | | 333'400.00 | | 293'577.00 | |
| 3300 | Planmässige Abschreibungen Sachanlagen | 363'500.00 | | 333'400.00 | | 293'577.00 | |
| 3300.10 | Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege (line.. | 96'500.00 | | 96'600.00 | | 96'532.30 | |
| 3300.11 | Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege (neu) | 35'100.00 | | 31'000.00 | | 8'780.70 | |
| 3300.20 | Planmässige Abschreibungen Wasserbau (linear) | 11'700.00 | | 11'700.00 | | 11'698.60 | |
| 3300.21 | Planmässige Abschreibungen Wasserbau (neu) | 16'300.00 | | 3'700.00 | | 3'623.25 | |
| 3300.30 | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten (linear) | 7'900.00 | | 8'000.00 | | 7'893.75 | |
| 3300.31 | Planmässige Abschreibungen Tiefbauten (neu) | 40'400.00 | | 27'300.00 | | 25'097.55 | |
| 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten (linear) | 60'700.00 | | 60'800.00 | | 60'717.65 | |
| 3300.41 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten (neu) | 35'700.00 | | 35'100.00 | | 35'618.30 | |
| 3300.61 | Planmässige Abschreibungen Mobilien (neu) | 59'200.00 | | 59'200.00 | | 43'614.90 | |
| 332 | Abschreibungen immaterielle Anlagen | 65'500.00 | | 47'400.00 | | 37'164.90 | |
| 3320 | Planm.Abschreibungen immat.Anlagen | 65'500.00 | | 47'400.00 | | 37'164.90 | |
| 3320.91 | Planm.Abschreibungen übrige immat.Anlagen (neu) | 65'500.00 | | 47'400.00 | | 37'164.90 | |
| 34 | Finanzaufwand | 107'800.00 | | 136'400.00 | | 229'570.40 | |
| 340 | Zinsaufwand | 87'800.00 | | 103'500.00 | | 189'382.75 | |

Erfolgsrechnung

| | | Budget 2021 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|-------------|--|---------------------|--------|---------------------|--------|---------------------|--------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3401 | Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten | 1'000.00 | | 1'000.00 | | | |
| 3401.00 | Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten | 1'000.00 | | 1'000.00 | | | |
| 3406 | Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten | 10'000.00 | | 53'300.00 | | 112'624.85 | |
| 3406.00 | Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten | 10'000.00 | | 53'300.00 | | 112'624.85 | |
| 3409 | Übrige Passivzinsen | 76'800.00 | | 49'200.00 | | 76'757.90 | |
| 3409.00 | Übrige Passivzinsen (Sonderrechnungen) | 100.00 | | 300.00 | | 79.50 | |
| 3409.01 | Verrechnete Zinsen und Zinsaufwand (SF) | 76'700.00 | | 48'900.00 | | 76'678.40 | |
| 344 | Wertberichtigungen Anlagen FV | | | | | 26'575.00 | |
| 3440 | Wertberichtigungen Finanzanlagen FV | | | | | 26'575.00 | |
| 3440.00 | WB Finanzanlagen FV | | | | | 26'575.00 | |
| 349 | Verschiedener Finanzaufwand | 20'000.00 | | 32'900.00 | | 13'612.65 | |
| 3499 | Übriger Finanzaufwand | 20'000.00 | | 32'900.00 | | 13'612.65 | |
| 3499.01 | Vergütungszinsen Steuern | 20'000.00 | | 32'900.00 | | 13'612.65 | |
| 35 | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen | 671'900.00 | | 671'900.00 | | 642'895.50 | |
| 351 | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im EK | 671'900.00 | | 671'900.00 | | 642'895.50 | |
| 3510 | Einlagen in Spezialfinanzierungen EK | 671'900.00 | | 671'900.00 | | 642'895.50 | |
| 3510.00 | Einlage in Spezialfinanzierung Rechnungsausgleich | | | | | 22'149.55 | |
| 3510.10 | Einlage in Spezialfinanzierung WE | 571'900.00 | | 571'900.00 | | 571'762.00 | |
| 3510.50 | Einlage in SF Werterhalt (Anschlussgebühren) | 100'000.00 | | 100'000.00 | | 48'983.95 | |
| 36 | Transferaufwand | 6'993'000.00 | | 8'087'000.00 | | 6'196'208.61 | |
| 360 | Ertragsanteile an Dritte | 106'700.00 | | 103'100.00 | | 108'930.15 | |
| 3620 | Ertragsanteile an Gemeinden und Gemeindeverbände | 106'700.00 | | 103'100.00 | | 108'930.15 | |
| 3602.00 | Ablieferung an Hauptrechnung | 106'700.00 | | 103'100.00 | | 108'930.15 | |
| 361 | Entschädigungen an Gemeinwesen | 3'967'800.00 | | 5'138'800.00 | | 3'362'691.76 | |
| 3611 | Entschädigungen an Kantone u. Konkordate | 1'532'400.00 | | 2'654'700.00 | | 1'278'310.70 | |

Erfolgsrechnung

| | | Budget 2021 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|-------------|---|---------------------|--------|---------------------|--------|---------------------|--------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3611.00 | Entschädigungen an Kanton | 1'482'400.00 | | 2'604'700.00 | | 1'230'707.10 | |
| 3611.01 | Entschädigungen an Kanton (Bewan, Servicegebühren) | 50'000.00 | | 50'000.00 | | 47'603.60 | |
| 3612 | Entsch.an Gde. und Gde.verbände | 2'435'400.00 | | 2'484'100.00 | | 2'084'381.06 | |
| 3612.00 | Entschädigung an Gemeinden und Zweckverbänden | 35'900.00 | | 40'400.00 | | 35'860.00 | |
| 3612.01 | Beiträge Schulverband, Betrieb | 533'400.00 | | 519'200.00 | | 458'545.70 | |
| 3612.02 | Beiträge Schulverband, Besoldung | 1'354'600.00 | | 1'376'100.00 | | 1'174'752.96 | |
| 3612.03 | Beiträge Schulverband, Liegenschaften | 216'500.00 | | 253'500.00 | | 196'039.35 | |
| 3612.04 | Beitrag Gemeinde Hilterfingen, Werterhalt Liegenschaften | 135'000.00 | | 136'000.00 | | 134'489.05 | |
| 3612.90 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen Gemeindewerke | 145'400.00 | | 145'700.00 | | 70'494.00 | |
| 3612.91 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen Ge.. | 8'500.00 | | 8'300.00 | | 8'100.00 | |
| 3612.92 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten Gemeindewerke | 600.00 | | 600.00 | | 600.00 | |
| 3612.93 | Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten .. | 5'500.00 | | 4'300.00 | | 5'500.00 | |
| 362 | Finanz- und Lastenausgleich | 1'222'600.00 | | 1'169'200.00 | | 1'163'073.00 | |
| 3621 | Finanz- und Lastenausgleich an Kanton | 446'600.00 | | 463'400.00 | | 456'149.00 | |
| 3621.60 | Lastenausgleich neue Aufgabenteilung | 446'600.00 | | 463'400.00 | | 456'149.00 | |
| 3622 | Finanz- und Lastenausgl. andere Gemeinden und Gem.. | 776'000.00 | | 705'800.00 | | 706'924.00 | |
| 3622.70 | Disparitätenabbau Gemeinden | 776'000.00 | | 705'800.00 | | 706'924.00 | |
| 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 1'632'900.00 | | 1'612'800.00 | | 1'498'513.65 | |
| 3631 | Beiträge an Kantone und Konkordate | 981'900.00 | | 978'800.00 | | 921'054.00 | |
| 3631.00 | Beiträge an Kantone und Konkordate | 981'900.00 | | 978'800.00 | | 921'054.00 | |
| 3632 | Beiträge an Gemeinden und Gde.verbände | 386'700.00 | | 371'900.00 | | 302'491.10 | |
| 3632.00 | Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände | 205'200.00 | | 174'800.00 | | 133'546.05 | |
| 3632.02 | Beitrag Stadt Thun | 24'500.00 | | 24'500.00 | | 24'090.00 | |
| 3632.03 | Beiträge Gemeinde Hilterfingen | 500.00 | | 3'500.00 | | | |
| 3632.04 | Betriebsbeitrag an ARA Thunersee | 111'600.00 | | 118'100.00 | | 97'787.55 | |
| 3632.05 | Beiträge Schulverband, Freizeitsport | 44'900.00 | | 51'000.00 | | 40'961.65 | |
| 3632.06 | Betriebsbeitrag an ARA Thunersee, werterhaltend | | | | | 6'105.85 | |
| 3636 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 263'800.00 | | 261'600.00 | | 274'682.55 | |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 184'600.00 | | 182'400.00 | | 195'560.95 | |
| 3636.01 | Beiträge an 10. Schuljahr | 2'000.00 | | 2'000.00 | | | |
| 3636.02 | Beitrag Erw. Bibliothek Hilterfingen | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 3'000.00 | |
| 3636.04 | Beitrag Schloss | 70'000.00 | | 70'000.00 | | 70'000.00 | |

Erfolgsrechnung

| | | Budget 2021 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|-------------|--|-------------------|--------|------------------|--------|---------------------|--------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3636.05 | Beitrag Pro Juventute (Elternbriefe) | 600.00 | | 600.00 | | 572.00 | |
| 3636.06 | Beitrag Mütter- und Väterberatung | 100.00 | | 100.00 | | 100.00 | |
| 3636.07 | Beitrag Jugendarbeit, Beratungsdienste | 3'500.00 | | 3'500.00 | | 5'449.60 | |
| 3637 | Beiträge an private Haushalte | 500.00 | | 500.00 | | 286.00 | |
| 3637.00 | Beiträge an private Haushalte | 500.00 | | 500.00 | | 286.00 | |
| 365 | Wertberichtigungen Beteiligungen VV | 21'500.00 | | 21'500.00 | | 21'490.05 | |
| 3650 | Wertberichtigungen Beteiligungen VV | 21'500.00 | | 21'500.00 | | 21'490.05 | |
| 3650.51 | WB Aktien Sportzentrum Wichterheer | 21'500.00 | | 21'500.00 | | 21'490.05 | |
| 366 | Abschreibungen Investitionsbeiträge | 41'500.00 | | 41'600.00 | | 41'510.00 | |
| 3660 | Planm.Abschreibungen Investitionsbeitr. | 41'500.00 | | 41'600.00 | | 41'510.00 | |
| 3660.50 | Abschreibung Investitionsbeiträge | 41'500.00 | | 41'600.00 | | 41'510.00 | |
| 38 | Ausserordentlicher Aufwand | 388'100.00 | | 44'700.00 | | 1'759'198.67 | |
| 389 | Einlagen in das Eigenkapital | 388'100.00 | | 44'700.00 | | 1'759'198.67 | |
| 3893 | Einlagen in Vorfinanzierungen des EK | 44'700.00 | | 44'700.00 | | 1'671'126.62 | |
| 3893.00 | Einlage in Vorfinanzierung | 44'700.00 | | 44'700.00 | | 44'676.00 | |
| 3893.01 | Einlage in SF Investitionen im VV WE | | | | | 1'626'450.62 | |
| 3894 | Einlagen in finanzpolitische Reserven | 343'400.00 | | | | 88'072.05 | |
| 3894.00 | Einlagen in finanzpolitische Reserven | 343'400.00 | | | | 88'072.05 | |
| 39 | Interne Verrechnungen | 102'200.00 | | 70'000.00 | | 101'489.00 | |
| 390 | Material- und Warenbezüge | 500.00 | | 600.00 | | 450.00 | |
| 3900 | Int.Verrechn.von Material- u.Warenbez. | 500.00 | | 600.00 | | 450.00 | |
| 3900.00 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen | 500.00 | | 600.00 | | 450.00 | |
| 391 | Dienstleistungen | 36'700.00 | | 38'300.00 | | 36'098.00 | |
| 3910 | Int.Verr.von Dienstleistungen | 36'700.00 | | 38'300.00 | | 36'098.00 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 36'700.00 | | 38'300.00 | | 36'098.00 | |

Erfolgsrechnung

| | | Budget 2021 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|-------------|---|------------------|----------------------|------------------|----------------------|------------------|----------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 392 | Pacht, Mieten, Benützungskosten | 1'600.00 | | 1'100.00 | | 1'600.00 | |
| 3920 | Int.Verr.von Pacht,Mieten,Benützungsk. | 1'600.00 | | 1'100.00 | | 1'600.00 | |
| 3920.00 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten | 1'600.00 | | 1'100.00 | | 1'600.00 | |
| 393 | Betriebs- und Verwaltungskosten | 2'500.00 | | 2'500.00 | | 2'500.00 | |
| 3930 | Int. Verr. von Betriebs- u.Verwaltungsk. | 2'500.00 | | 2'500.00 | | 2'500.00 | |
| 3930.00 | Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten | 2'500.00 | | 2'500.00 | | 2'500.00 | |
| 394 | Kalk.Zinsen u.Finanzaufwand | 60'900.00 | | 27'500.00 | | 60'841.00 | |
| 3940 | Int.Verr.von kalk.Zinsen u.Finanzaufw. | 60'900.00 | | 27'500.00 | | 60'841.00 | |
| 3940.00 | Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand | 60'900.00 | | 27'500.00 | | 60'841.00 | |
| 4 | Ertrag | | 13'219'500.00 | | 13'780'700.00 | | 13'571'098.36 |
| 40 | Fiskalertrag | | 8'752'500.00 | | 9'027'200.00 | | 9'001'434.60 |
| 400 | Direkte Steuern natürliche Personen | | 7'230'000.00 | | 7'551'400.00 | | 7'592'314.60 |
| 4000 | Einkommenssteuern natürliche Personen | | 5'885'000.00 | | 6'331'800.00 | | 6'226'926.75 |
| 4000.00 | Einkommenssteuern | | 6'376'000.00 | | 6'884'800.00 | | 6'845'850.35 |
| 4000.20 | Nachsteuern und Bussen Einkommenssteuern | | 44'000.00 | | 30'000.00 | | 5'924.80 |
| 4000.40 | Aktive Steuerauscheidungen Einkommen | | 175'000.00 | | 172'000.00 | | 194'772.95 |
| 4000.50 | Passive Steuerauscheidungen Einkommen | | -700'000.00 | | -750'000.00 | | -707'245.45 |
| 4000.60 | Pauschale Steueranrechnung | | -10'000.00 | | -5'000.00 | | -15'875.90 |
| 4000.70 | Rückstellung für Steuerteilungen NP | | | | | | -96'500.00 |
| 4001 | Vermögenssteuern natürliche Personen | | 1'283'000.00 | | 1'127'800.00 | | 1'287'386.70 |
| 4001.00 | Vermögenssteuern | | 1'368'000.00 | | 1'212'800.00 | | 1'383'798.80 |
| 4001.40 | Aktive Steuerauscheidungen Vermögen | | 65'000.00 | | 65'000.00 | | 59'949.60 |
| 4001.50 | Passive Steuerauscheidungen Vermögen | | -150'000.00 | | -150'000.00 | | -156'361.70 |
| 4002 | Quellensteuern natürliche Personen | | 62'000.00 | | 91'800.00 | | 78'001.15 |
| 4002.00 | Quellensteuern | | 60'000.00 | | 90'000.00 | | 75'570.85 |
| 4002.10 | Quellensteuern aus BGSA | | 2'000.00 | | 1'800.00 | | 2'430.30 |
| 401 | Direkte Steuern juristische Personen | | 143'500.00 | | 189'600.00 | | 217'911.35 |

Erfolgsrechnung

| | | Budget 2021 | Budget 2020 | Rechnung 2019 |
|-------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Aufwand | Aufwand |
| | | Ertrag | Ertrag | Ertrag |
| 4010 | Gewinnsteuern juristische Personen | 135'000.00 | 175'600.00 | 209'212.70 |
| 4010.00 | Gewinnsteuern | 60'000.00 | 130'600.00 | 75'594.60 |
| 4010.40 | Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern | 120'000.00 | 80'000.00 | 239'142.60 |
| 4010.50 | Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern | -45'000.00 | -35'000.00 | -58'424.50 |
| 4010.70 | Rückstellung für Steuerteilungen JP | | | -47'100.00 |
| 4011 | Kapitalsteuern juristische Personen | 3'500.00 | 9'000.00 | 3'011.50 |
| 4011.00 | Kapitalsteuern | 5'000.00 | 10'000.00 | 5'378.60 |
| 4011.40 | Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern | 1'000.00 | 2'000.00 | 766.20 |
| 4011.50 | Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern | -2'500.00 | -3'000.00 | -3'133.30 |
| 4019 | Übrige direkte Steuern juristische Personen | 5'000.00 | 5'000.00 | 5'687.15 |
| 4019.00 | Holdingleuern | 5'000.00 | 5'000.00 | 5'687.15 |
| 402 | Übrige direkte Steuern | 1'369'000.00 | 1'276'200.00 | 1'179'408.65 |
| 4021 | Grundsteuern | 870'000.00 | 770'000.00 | 737'658.25 |
| 4021.00 | Liegenschaftssteuern | 870'000.00 | 770'000.00 | 737'658.25 |
| 4022 | Vermögensgewinnsteuern | 450'000.00 | 450'000.00 | 423'673.25 |
| 4022.00 | Grundstückgewinnsteuern | 300'000.00 | 300'000.00 | 247'436.40 |
| 4022.10 | Sonderveranlagungen | 150'000.00 | 150'000.00 | 176'236.85 |
| 4024 | Erbschafts- und Schenkungssteuern | 44'000.00 | 50'000.00 | 9'548.00 |
| 4024.00 | Erbschafts- und Schenkungssteuer | 44'000.00 | 50'000.00 | 9'548.00 |
| 4029 | Eingang abgeschriebene Steuern | 5'000.00 | 6'200.00 | 8'529.15 |
| 4029.00 | Eingang abgeschriebene Steuern | 5'000.00 | 6'200.00 | 8'529.15 |
| 403 | Besitz- und Aufwandsteuern | 10'000.00 | 10'000.00 | 11'800.00 |
| 4033 | Hundesteuer | 10'000.00 | 10'000.00 | 11'800.00 |
| 4033.00 | Hundetaxe | 10'000.00 | 10'000.00 | 11'800.00 |
| 41 | Regalien und Konzessionen | 61'000.00 | 63'000.00 | 60'709.65 |
| 412 | Konzessionen | 61'000.00 | 63'000.00 | 60'709.65 |
| 4120 | Konzessionen | 61'000.00 | 63'000.00 | 60'709.65 |
| 4120.00 | Konzessionsertrag Energie Oberhofen AG | 61'000.00 | 63'000.00 | 60'709.65 |

Erfolgsrechnung

| | | Budget 2021 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|-------------|---|-------------|---------------------|-------------|---------------------|---------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 42 | Entgelte | | 2'036'400.00 | | 1'943'700.00 | | 2'060'308.81 |
| 420 | Ersatzabgaben | | 137'000.00 | | 148'000.00 | | 136'091.75 |
| 4200 | Ersatzabgaben | | 137'000.00 | | 148'000.00 | | 136'091.75 |
| 4200.00 | Ersatzabgaben | | 137'000.00 | | 148'000.00 | | 136'091.75 |
| 421 | Gebühren für Amtshandlungen | | 82'000.00 | | 83'500.00 | | 84'986.44 |
| 4210 | Gebühren für Amtshandlungen | | 82'000.00 | | 83'500.00 | | 84'986.44 |
| 4210.00 | Gebühren für Amtshandlungen (Präsidialabteilung) | | 10'000.00 | | 12'000.00 | | 9'983.49 |
| 4210.01 | Gebühren für Amtshandlungen (Fremdenpolizei) | | 12'000.00 | | 11'500.00 | | 13'855.45 |
| 4210.02 | Gebühren für Amtshandlungen (Bauabteilung) | | 60'000.00 | | 60'000.00 | | 61'147.50 |
| 424 | Benützungsgebühren u.Dienstleistungen | | 1'713'100.00 | | 1'620'000.00 | | 1'681'769.78 |
| 4240 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 1'713'100.00 | | 1'620'000.00 | | 1'681'769.78 |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 1'048'500.00 | | 963'000.00 | | 1'077'485.75 |
| 4240.01 | Vermietung Wischmaschine | | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 10'473.75 |
| 4240.10 | Bootsplatzgebühren | | 24'000.00 | | 24'000.00 | | 25'713.30 |
| 4240.30 | Kehrichtgebühren | | 320'600.00 | | 320'000.00 | | 303'634.21 |
| 4240.40 | Parkgebühren Parkhaus | | 110'000.00 | | 110'000.00 | | 117'889.00 |
| 4240.41 | Mieterträge Parkhaus | | 25'000.00 | | 18'000.00 | | 26'813.46 |
| 4240.42 | Parkkarten Weisse Zone | | 25'000.00 | | 25'000.00 | | 25'880.21 |
| 4240.43 | Parkgebühren Weisse Zone | | 50'000.00 | | 50'000.00 | | 44'896.15 |
| 4240.50 | Anschlussgebühren | | 100'000.00 | | 100'000.00 | | 48'983.95 |
| 425 | Erlös aus Verkäufen | | 58'900.00 | | 57'900.00 | | 59'454.30 |
| 4250 | Verkäufe | | 58'900.00 | | 57'900.00 | | 59'454.30 |
| 4250.00 | Verkäufe | | 1'900.00 | | 1'900.00 | | 1'429.49 |
| 4250.01 | Verkäufe Tageskarten Gemeinde | | 57'000.00 | | 56'000.00 | | 58'024.81 |
| 426 | Rückerstattungen | | 29'400.00 | | 21'300.00 | | 73'646.25 |
| 4260 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 29'400.00 | | 21'300.00 | | 73'646.25 |
| 4260.00 | Rückerstattungen Dritter | | 29'400.00 | | 21'300.00 | | 73'646.25 |
| 427 | Bussen | | 16'000.00 | | 13'000.00 | | 21'860.29 |

Erfolgsrechnung

| | | Budget 2021 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|-------------|--|-------------|-------------------|-------------|-------------------|---------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4270 | Bussen | | 16'000.00 | | 13'000.00 | | 21'860.29 |
| 4270.00 | Bussen | | 16'000.00 | | 13'000.00 | | 21'860.29 |
| 429 | Übrige Entgelte | | | | | | 2'500.00 |
| 4290 | Übrige Entgelte | | | | | | 2'500.00 |
| 4290.00 | Übrige Entgelte | | | | | | 2'500.00 |
| 43 | Verschiedene Erträge | | | | | | 8'582.30 |
| 439 | Übriger Ertrag | | | | | | 8'582.30 |
| 4390 | Übriger Ertrag | | | | | | 8'582.30 |
| 4390.00 | Übriger Ertrag | | | | | | 8'582.30 |
| 44 | Finanzertrag | | 459'300.00 | | 442'100.00 | | 1'082'888.60 |
| 440 | Zinsertrag | | 115'800.00 | | 85'000.00 | | 115'438.15 |
| 4400 | Marktwertanpassungen Wertschriften | | 300.00 | | 100.00 | | 258.30 |
| 4400.00 | Zinsen flüssige Mittel | | 300.00 | | 100.00 | | 258.30 |
| 4401 | Zinsen Forderungen und Kontokorrente | | 38'000.00 | | 35'000.00 | | 37'748.75 |
| 4401.01 | Verzugszinsen Steuern | | 38'000.00 | | 35'000.00 | | 37'748.75 |
| 4407 | Zinsen langfristige Finanzanlagen | | 700.00 | | 700.00 | | 687.50 |
| 4407.00 | Zinsen langfristige Finanzanlagen | | 700.00 | | 700.00 | | 687.50 |
| 4409 | Übrige Zinsen von Finanzvermögen | | 76'800.00 | | 49'200.00 | | 76'743.60 |
| 4409.00 | Übrige Passivzinsen (Sonderrechnungen) | | 100.00 | | 300.00 | | 65.20 |
| 4409.01 | Verrechnete Zinse und Zinsertrag (SF) | | 76'700.00 | | 48'900.00 | | 76'678.40 |
| 441 | Realisierte Gewinne FV | | | | | | 607'453.80 |
| 4411 | Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV | | | | | | 607'453.80 |
| 4411.00 | Gewinn aus Verkäufen von Grundstücken FV | | | | | | 607'453.80 |
| 443 | Liegenschaftenertrag FV | | 242'200.00 | | 248'000.00 | | 250'585.55 |

Erfolgsrechnung

| | | Budget 2021 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|-------------|--|-------------|---------------------|-------------|---------------------|---------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4430 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV | | 226'000.00 | | 232'300.00 | | 231'958.35 |
| 4430.00 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV | | 164'700.00 | | 171'000.00 | | 171'128.65 |
| 4430.01 | Baurechtszinse | | 61'300.00 | | 61'300.00 | | 60'829.70 |
| 4439 | Übriger Liegenschaftsertrag FV | | 16'200.00 | | 15'700.00 | | 18'627.20 |
| 4439.00 | Übriger Liegenschaftsertrag (Nebenkosten) | | 16'200.00 | | 15'700.00 | | 18'627.20 |
| 445 | Finanzertrag auf Darlehen und Beteiligungen VV | | 60'000.00 | | 60'000.00 | | 60'000.00 |
| 4451 | Erträge aus Beteiligungen VV | | 60'000.00 | | 60'000.00 | | 60'000.00 |
| 4451.00 | Erträge aus Beteiligungen VV | | 60'000.00 | | 60'000.00 | | 60'000.00 |
| 447 | Liegenschaftenertrag VV | | 41'300.00 | | 49'100.00 | | 49'411.10 |
| 4470 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV | | 13'900.00 | | 40'000.00 | | 39'682.50 |
| 4470.00 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV | | 13'900.00 | | 40'000.00 | | 39'682.50 |
| 4472 | Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV | | 27'400.00 | | 9'100.00 | | 9'728.60 |
| 4472.00 | Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV | | 27'400.00 | | 9'100.00 | | 9'728.60 |
| 45 | Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen | | 256'600.00 | | 206'900.00 | | 185'519.70 |
| 451 | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung EK | | 256'600.00 | | 206'900.00 | | 185'519.70 |
| 4510 | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK | | 256'600.00 | | 206'900.00 | | 185'519.70 |
| 4510.00 | Entnahme aus Spezialfinanzierung WE | | 242'000.00 | | 185'000.00 | | 185'519.70 |
| 4510.01 | Entnahme aus Spezialfinanzierung | | 14'600.00 | | 21'900.00 | | |
| 46 | Transferertrag | | 1'106'800.00 | | 1'085'300.00 | | 873'919.50 |
| 460 | Ertragsanteile | | 115'700.00 | | 103'100.00 | | 108'930.15 |
| 4600 | Anteil an Bundeserträgen | | 9'000.00 | | | | |
| 4600.00 | Anteil an Bundeserträgen | | 9'000.00 | | | | |
| 4602 | Anteil an Gemeindeerträgen und Gemeindeverbände | | 106'700.00 | | 103'100.00 | | 108'930.15 |
| 4602.00 | Ablieferung Parkwesen | | 106'700.00 | | 103'100.00 | | 108'930.15 |
| 461 | Entschädigungen von Gemeinwesen | | 803'000.00 | | 795'800.00 | | 615'175.95 |

Erfolgsrechnung

| | | Budget 2021 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|-------------|---|-------------|-------------------|-------------|-------------------|---------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4611 | Entsch. von Kantonen und Konkordaten | | 643'000.00 | | 636'900.00 | | 530'481.95 |
| 4611.00 | Entschädigungen vom Kanton | | 640'500.00 | | 634'400.00 | | 527'968.95 |
| 4611.01 | Entschädigung Registerführung Kirchensteuern | | 2'500.00 | | 2'500.00 | | 2'513.00 |
| 4612 | Entsch. von Gemeinden und Gemeindeverbänden | | 160'000.00 | | 158'900.00 | | 84'694.00 |
| 4612.90 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen Gemeindewerke | | 145'400.00 | | 145'700.00 | | 70'494.00 |
| 4612.91 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen Ge.. | | 8'500.00 | | 8'300.00 | | 8'100.00 |
| 4612.92 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten Gemeindewerke | | 600.00 | | 600.00 | | 600.00 |
| 4612.93 | Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten .. | | 5'500.00 | | 4'300.00 | | 5'500.00 |
| 462 | Finanz- und Lastenausgleich | | 21'000.00 | | 22'100.00 | | 22'035.00 |
| 4621 | Finanz- und Lastenausgleich von Kantonen und Konko.. | | 21'000.00 | | 22'100.00 | | 22'035.00 |
| 4621.61 | Anteil am soziodemografischen Ausgleich des Kantons | | 21'000.00 | | 22'100.00 | | 22'035.00 |
| 463 | Beiträge von Gemeinwesen und Dritten | | 165'600.00 | | 163'500.00 | | 126'275.70 |
| 4631 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten | | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 31'399.00 |
| 4631.00 | Beiträge vom Kanton | | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 31'399.00 |
| 4632 | Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden | | 145'600.00 | | 143'500.00 | | 94'876.70 |
| 4632.00 | Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden | | 145'600.00 | | 143'500.00 | | 94'876.70 |
| 469 | Übriger Transferertrag | | 1'500.00 | | 800.00 | | 1'502.70 |
| 4699 | Rückverteilungen | | 1'500.00 | | 800.00 | | 1'502.70 |
| 4699.10 | Rückverteilung CO2-Abgabe | | 1'500.00 | | 800.00 | | 1'502.70 |
| 48 | Ausserordentlicher Ertrag | | 444'700.00 | | 942'500.00 | | 196'246.20 |
| 489 | Entnahmen aus dem Eigenkapital | | 444'700.00 | | 942'500.00 | | 196'246.20 |
| 4893 | Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK | | 58'200.00 | | 793'600.00 | | 47'397.00 |
| 4893.00 | Entnahme aus Vorfinanzierung | | 33'500.00 | | 22'600.00 | | 24'051.65 |
| 4893.01 | Entnahme aus Grabfonds | | 24'700.00 | | 24'700.00 | | 23'345.35 |
| 4894.00 | Entnahme aus finanzpolitischen Reserven | | | | 746'300.00 | | |
| 4896 | Entnahmen aus Neubewertungsreserven | | 237'600.00 | | | | |
| 4896.00 | Entnahme aus Neubewertungsreserve | | 237'600.00 | | | | |

Erfolgsrechnung

| | | Budget 2021 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|-------------|---|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4898 | Entnahme aus SF Übertragung VV gem. Art. 85a GV | | 148'900.00 | | 148'900.00 | | 148'849.20 |
| 4898.00 | Entnahme aus SF Übertragung VV gem. Art. 85a GV | | 148'900.00 | | 148'900.00 | | 148'849.20 |
| 49 | Interne Verrechnungen | | 102'200.00 | | 70'000.00 | | 101'489.00 |
| 490 | Material- und Warenbezüge | | 500.00 | | 600.00 | | 450.00 |
| 4900 | Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen | | 500.00 | | 600.00 | | 450.00 |
| 4900.00 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen | | 500.00 | | 600.00 | | 450.00 |
| 491 | Dienstleistungen | | 36'700.00 | | 38'300.00 | | 36'098.00 |
| 4910 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | | 36'700.00 | | 38'300.00 | | 36'098.00 |
| 4910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | | 36'700.00 | | 38'300.00 | | 36'098.00 |
| 492 | Pacht, Mieten, Benützungskosten | | 1'600.00 | | 1'100.00 | | 1'600.00 |
| 4920 | Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk. | | 1'600.00 | | 1'100.00 | | 1'600.00 |
| 4920.00 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten | | 1'600.00 | | 1'100.00 | | 1'600.00 |
| 493 | Betriebs- und Verwaltungskosten | | 2'500.00 | | 2'500.00 | | 2'500.00 |
| 4930 | Int.Verr.von Betriebs- u.Verwaltungsk. | | 2'500.00 | | 2'500.00 | | 2'500.00 |
| 4930.00 | Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten | | 2'500.00 | | 2'500.00 | | 2'500.00 |
| 494 | Kalk. Zinsen und Finanzaufwand | | 60'900.00 | | 27'500.00 | | 60'841.00 |
| 4940 | Int. Verr. v. kalk. Zinsen und Finanzaufwand | | 60'900.00 | | 27'500.00 | | 60'841.00 |
| 4940.00 | Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand | | 60'900.00 | | 27'500.00 | | 60'841.00 |
| 9 | Abschlusskonten | 120'500.00 | 27'900.00 | 63'700.00 | 65'400.00 | 246'073.82 | |
| 90 | Abschluss Erfolgsrechnung | 120'500.00 | 27'900.00 | 63'700.00 | 65'400.00 | 246'073.82 | |
| 900 | Abschluss Erfolgsrechnung | 120'500.00 | 27'900.00 | 63'700.00 | 65'400.00 | 246'073.82 | |
| 9010 | Abschluss SF und Fonds im EK, Ertragsüberschuss | 120'500.00 | | 63'700.00 | | 246'073.82 | |
| 9010.10 | Ertragsüberschuss (Gewinn), Wasserversorgung | 15'200.00 | | | | 52'476.40 | |
| 9010.20 | Ertragsüberschuss (Gewinn), Abwasserentsorgung | 37'200.00 | | | | 120'893.45 | |
| 9010.30 | Ertragsüberschuss (Gewinn), Abfall | | | 17'900.00 | | 14'699.06 | |

Erfolgsrechnung

| | | Budget 2021 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|-------------|--|-------------|------------------|-------------|------------------|---------------|--------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 9010.40 | Ertragsüberschuss (Gewinn), Parkhaus / Parkplätze | 68'100.00 | | 45'800.00 | | 58'004.91 | |
| 9011 | Abschluss SF und Fonds im EK, Aufwandüberschuss | | 27'900.00 | | 65'400.00 | | |
| 9011.10 | Aufwandüberschuss (Verlust), Wasserversorgung | | | | 39'400.00 | | |
| 9011.20 | Aufwandüberschuss (Verlust), Abwasserentsorgung | | | | 26'000.00 | | |
| 9011.30 | Aufwandüberschuss (Verlust), Abfall | | 27'900.00 | | | | |

Investitionsrechnung

| | Ausgaben | Budget 2021 Einnahmen | Ausgaben | Budget 2020 Einnahmen | Ausgaben | Rechnung 2019 Einnahmen |
|--|---------------------|--------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------|----------------------------|
| INVESTITIONSRECHNUNG | 4'672'000.00 | | 2'295'000.00 | | 2'832'360.45 | 2'832'360.45 |
| Nettoausgaben | | 4'672'000.00 | | 2'295'000.00 | | |
| 0 Allgemeine Verwaltung | | | 50'000.00 | | | |
| Nettoausgaben | | | | 50'000.00 | | |
| 2 Bildung | | | 558'000.00 | | 554'210.75 | |
| Nettoausgaben | | | | 558'000.00 | | 554'210.75 |
| 3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche | | | | | 457'502.15 | |
| Nettoausgaben | | | | | | 457'502.15 |
| 6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung | 1'022'000.00 | | 940'000.00 | | 120'202.70 | |
| Nettoausgaben | | 1'022'000.00 | | 940'000.00 | | 120'202.70 |
| 7 Umweltschutz und Raumordnung | 3'650'000.00 | | 747'000.00 | | 1'419'454.65 | 280'990.20 |
| Nettoausgaben | | 3'650'000.00 | | 747'000.00 | | 1'138'464.45 |
| 9 Finanzen und Steuern | | | | | 280'990.20 | 2'551'370.25 |
| Nettoeinnahmen | | | | | 2'270'380.05 | |

Investitionsrechnung

| | | Ausgaben | Budget 2021 Einnahmen | Ausgaben | Budget 2020 Einnahmen | Ausgaben | Rechnung 2019 |
|-------------|---|---------------------|--------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------|---------------------|
| | INVESTITIONSRECHNUNG | 4'672'000.00 | | 2'295'000.00 | | 2'832'360.45 | 2'832'360.45 |
| | Zunahme der Nettoinvestitionen | | 4'672'000.00 | | 2'295'000.00 | | |
| 0 | Allgemeine Verwaltung | | | 50'000.00 | | | |
| | Nettoausgaben | | | | 50'000.00 | | |
| 01 | Legislative und Exekutive | | | 50'000.00 | | | |
| | Nettoausgaben | | | | 50'000.00 | | |
| 012 | Exekutive | | | 50'000.00 | | | |
| 0120 | Exekutive | | | 50'000.00 | | | |
| 5290.01 | Verwaltung, Gemeindec cockpit | | | 50'000.00 | | | |
| 2 | Bildung | | | 558'000.00 | | 554'210.75 | |
| | Nettoausgaben | | | | 558'000.00 | | 554'210.75 |
| 21 | Obligatorische Schule | | | 558'000.00 | | 554'210.75 | |
| | Nettoausgaben | | | | 558'000.00 | | 554'210.75 |
| 217 | Schulliegenschaften | | | 558'000.00 | | 554'210.75 | |
| 2170 | Schulliegenschaften | | | 558'000.00 | | 554'210.75 | |
| 5040.01 | Schulraumplanung, 3. Planungskredit, Kostenanteil 1/3 | | | | | -11'296.80 | |
| 5040.02 | schulraum 2020, Teilprojekt Friedbühl | | | 558'000.00 | | 565'507.55 | |
| 3 | Kultur, Sport und Freizeit, Kirche | | | | | 457'502.15 | |
| | Nettoausgaben | | | | | | 457'502.15 |
| 34 | Sport und Freizeit | | | | | 457'502.15 | |
| | Nettoausgaben | | | | | | 457'502.15 |
| 341 | Sport | | | | | 453'549.00 | |
| 3410 | Sport | | | | | 453'549.00 | |
| 5020.00 | Strandbad, Erneuerung Ufermauer | | | | | 153'431.85 | |
| 5040.00 | Strandbad, Sanierungen | | | | | 300'117.15 | |
| 342 | Freizeit | | | | | 3'953.15 | |

Investitionsrechnung

| | | Ausgaben | Budget 2021 Einnahmen | Ausgaben | Budget 2020 Einnahmen | Ausgaben | Rechnung 2019 |
|-------------|---|---------------------|--------------------------|-------------------|--------------------------|---------------------|-------------------|
| 3420 | Freizeit | | | | | 3'953.15 | |
| 5010.01 | Seeplatz, Fällung und Ersatz von 4 Platanen | | | | | 3'953.15 | |
| 6 | Verkehr und Nachrichtenübermittlung | 1'022'000.00 | | 940'000.00 | | 120'202.70 | |
| | Nettoausgaben | | 1'022'000.00 | | 940'000.00 | | 120'202.70 |
| 61 | Strassenverkehr | 1'022'000.00 | | 940'000.00 | | 120'202.70 | |
| | Nettoausgaben | | 1'022'000.00 | | 940'000.00 | | 120'202.70 |
| 615 | Gemeindestrassen | 1'022'000.00 | | 940'000.00 | | 120'202.70 | |
| 6150 | Gemeindestrassen | 1'022'000.00 | | 940'000.00 | | 120'202.70 | |
| 5010.00 | Sanierung und örtliche Verbreiterung Aeschlenstrasse | 800'000.00 | | 800'000.00 | | 1'446.90 | |
| 5010.07 | Schulthesserstrasse, Belagserneuerung | 85'000.00 | | | | 81'574.25 | |
| 5010.09 | Verkehrsmassnahmen Aebnit-/Schneckenbühl-/Sonnenbühlstrasse Planung/Umsetzung | | | | | 18'722.20 | |
| 5010.12 | Riderweg, Strassensanierung | 37'000.00 | | | | 6'014.60 | |
| 5010.13 | Wendelsee, Umgestaltung Seeufer | | | | | 12'444.75 | |
| 5010.14 | Alter Oberländerweg, Böschungssicherung, Deckbelag | 100'000.00 | | | | | |
| 5060.01 | Ersatz Wischmaschine | | | 140'000.00 | | | |
| 7 | Umweltschutz und Raumordnung | 3'650'000.00 | | 747'000.00 | | 1'419'454.65 | 280'990.20 |
| | Nettoausgaben | | 3'650'000.00 | | 747'000.00 | | 1'138'464.45 |
| 71 | Wasserversorgung | 1'500'000.00 | | 270'000.00 | | 846'580.60 | |
| | Nettoausgaben | | 1'500'000.00 | | 270'000.00 | | 846'580.60 |
| 710 | Wasserversorgung | 1'500'000.00 | | 270'000.00 | | 846'580.60 | |
| 7101 | Wasserversorgung (Gemeindebetrieb) | 1'500'000.00 | | 270'000.00 | | 846'580.60 | |
| 5031.07 | Alter Oberländerweg, Verlängerung Hydrantenleitung | | | 120'000.00 | | | |
| 5031.08 | Ländteweg, Wasserleitung | 150'000.00 | | | | | |
| 5031.09 | Schulthesserstrasse, Wasserleitung, Brunnhüsiweg bis Burchgasse | | | | | 135'779.50 | |
| 5031.11 | Hinterbühl, Wasserleitung | 150'000.00 | | 150'000.00 | | | |
| 5031.12 | Riderweg, Wasserleitung | | | | | 42'879.25 | |
| 5031.13 | GWP: Neubau Reservoir Burghalde, Planung | 1'200'000.00 | | | | 11'894.25 | |
| 5031.15 | Aebnit-/Schneckenbühl-/Sonnenbühlstrasse, Wasserleitung | | | | | 1'141.60 | |

Investitionsrechnung

| | | Ausgaben | Budget 2021 Einnahmen | Ausgaben | Budget 2020 Einnahmen | Ausgaben | Rechnung 2019 |
|-------------|---|---------------------|--------------------------|-------------------|--------------------------|-------------------|-------------------|
| 5031.16 | Übernahme Anlagen WVGO | | | | | 588'308.30 | |
| 5060.00 | Auswechslungskonzept Wasserzähler, Umsetzung | | | | | 66'577.70 | |
| 72 | Abwasserentsorgung | 320'000.00 | | 464'000.00 | | 195'253.85 | 7'080.10 |
| | Nettoaussgaben | | 320'000.00 | | 464'000.00 | | 188'173.75 |
| 720 | Abwasserentsorgung | 320'000.00 | | 464'000.00 | | 195'253.85 | 7'080.10 |
| 7201 | Abwasserentsorgung (Gemeindebetrieb) | 320'000.00 | | 464'000.00 | | 195'253.85 | 7'080.10 |
| 5032.01 | Schulthesserstrasse, Werkleitung, Brunnhüsiweg bis Burchgasse | | | | | 80'489.55 | |
| 5032.04 | Ländte Hilterfingen, Neubau Regenüberlaufbecken, Kostenanteil | | | 168'000.00 | | 1'341.60 | |
| 5032.07 | Ländteweg, Werkleitung | 75'000.00 | | | | | |
| 5032.08 | Hinterbühl, Werkleitung | 50'000.00 | | 50'000.00 | | | |
| 5032.10 | Riderweg, Werkleitung | | | | | 39'732.40 | |
| 5032.11 | Aebnit-/Schneckenbühl-/Sonnenbühlstrasse, Werkleitung | | | | | 18'604.15 | |
| 5032.12 | Pumpwerk Längenschachen, Ersatz Vakuumpumpen | | | | | 41'176.30 | |
| 5292.00 | Generelle Entwässerungsplanung, Überarbeitung | 120'000.00 | | 150'000.00 | | | |
| 5620.00 | ARA Thunersee, Anteil Werterhalt und Projektkosten | 75'000.00 | | 96'000.00 | | 13'909.85 | |
| 6620.00 | Subventionsbeitrag ARA Thunersee | | | | | | 7'080.10 |
| 74 | Verbauungen | 1'830'000.00 | | | | | 49'067.15 |
| | Nettoaussgaben | | 1'830'000.00 | | | | |
| | Nettoeinnahmen | | | | | 49'067.15 | |
| 741 | Gewässerverbauungen | 1'830'000.00 | | | | | 49'067.15 |
| 7410 | Gewässerverbauungen | 1'830'000.00 | | | | | 49'067.15 |
| 5020.00 | Hochwasserschutzmassnahmen Riderbach, Planung | 1'200'000.00 | | | | | |
| 5020.06 | Ufermauer Los 3 und 4 | 630'000.00 | | | | | |
| 6310.01 | Subventionsbeitrag Kanton, Chumbbächli | | | | | | 3'346.65 |
| 6320.00 | Beiträge Gemeinden, Chumbbächli | | | | | | 45'720.50 |
| 77 | Übriger Umweltschutz | | | | | 356'893.55 | 224'842.95 |
| | Nettoaussgaben | | | | | | 132'050.60 |
| 771 | Friedhof und Bestattung | | | | | 356'893.55 | 224'842.95 |
| 7710 | Friedhof und Bestattung allgemein | | | | | 356'893.55 | 224'842.95 |

Investitionsrechnung

| | | Ausgaben | Budget 2021 Einnahmen | Ausgaben | Budget 2020 Einnahmen | Ausgaben | Rechnung 2019 |
|-------------|--|----------|--------------------------|------------------|--------------------------|-------------------|---------------------|
| 5030.01 | Friedhofanlage, Umgestaltung | | | | | 356'893.55 | |
| 6320.02 | Friedhofanlage, Umgestaltung, Beitrag Hilterfingen | | | | | | 224'842.95 |
| 79 | Raumordnung | | | 13'000.00 | | 20'726.65 | |
| | Nettoausgaben | | | | 13'000.00 | | 20'726.65 |
| 790 | Raumordnung | | | 13'000.00 | | 20'726.65 | |
| 7900 | Raumordnung allgemein | | | 13'000.00 | | 20'726.65 | |
| 5290.00 | Überbauungsordnung Barell-Gut, Planungskosten | | | 5'000.00 | | 11'719.65 | |
| 5290.01 | Umsetzung BMBV und Teilrevision baurechtliche Grundordnung | | | 8'000.00 | | 5'083.90 | |
| 5290.02 | Überarbeitung Verkehrsrichtplanung | | | | | 3'923.10 | |
| 9 | Finanzen und Steuern | | | | | 280'990.20 | 2'551'370.25 |
| | Nettoeinnahmen | | | | | 2'270'380.05 | |
| 99 | Nicht aufgeteilte Posten | | | | | 280'990.20 | 2'551'370.25 |
| | Nettoeinnahmen | | | | | 2'270'380.05 | |
| 999 | Abschluss | | | | | 280'990.20 | 2'551'370.25 |
| 9990 | Abschluss | | | | | 280'990.20 | 2'551'370.25 |
| 5900.00 | Passivierte Einnahmen | | | | | 280'990.20 | |
| 6900.00 | Aktiviert Ausgaben | | | | | | 2'551'370.25 |

Investitionsrechnung

| | Aufwand | Budget 2021 Einnahmen | Ausgaben | Budget 2020 Einnahmen | Ausgaben | Rechnung 2019 Einnahmen |
|---|---------------------|--------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------|----------------------------|
| Investitionsrechnung | 4'672'000.00 | | 2'295'000.00 | | 7'421'340.85 | 7'623'375.90 |
| Investitionsausgaben | 4'672'000.00 | | 2'295'000.00 | | 7'421'340.85 | |
| 50 Sachanlagen | 4'477'000.00 | | 1'986'000.00 | | 4'489'476.40 | |
| 52 Immaterielle Anlagen | 120'000.00 | | 213'000.00 | | 176'211.75 | |
| 55 Beteiligungen und Grundkapitalien | | | | | 537'250.00 | |
| 56 Eigene Investitionsbeiträge | 75'000.00 | | 96'000.00 | | 1'497'218.85 | |
| 59 Übertrag an Bilanz | | | | | 721'183.85 | |
| Investitionseinnahmen | | | | | | 7'623'375.90 |
| 63 Investitionsbeiträge f.eigene Rechnung | | | | | | 396'820.45 |
| 65 Übertragung von Beteiligungen | | | | | | 1'688.00 |
| 66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge | | | | | | 322'675.40 |
| 69 Übertrag an Bilanz | | | | | | 6'902'192.05 |
| Nettoinvestitionen | | | | | 6'181'008.20 | |

Investitionsrechnung

| | | Ausgaben | Budget 2021 Einnahmen | Ausgaben | Budget 2020 Einnahmen | Ausgaben | Rechnung 2019 Einnahmen |
|---------|--------------------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------|----------------------------|
| 5 | Investitionsrechnung | 4'672'000.00 | | 2'295'000.00 | | 2'832'360.45 | 2'832'360.45 |
| 5 | Investitionsausgaben | 4'672'000.00 | | 2'295'000.00 | | 2'832'360.45 | |
| 50 | Sachanlagen | 4'477'000.00 | | 1'986'000.00 | | 2'516'733.75 | |
| 5010 | Strassen/Verkehrswege | 1'022'000.00 | | 800'000.00 | | 124'155.85 | |
| 5010.00 | Strassen/Verkehrswege | 1'022'000.00 | | 800'000.00 | | 124'155.85 | |
| 5020 | Wasserbau | 1'830'000.00 | | | | 153'431.85 | |
| 5020.00 | Wasserbau | 1'830'000.00 | | | | 153'431.85 | |
| 5030 | Übrige Tiefbauten allgemein | | | | | 356'893.55 | |
| 5030.00 | übrige Tiefbauten allgemein | | | | | 356'893.55 | |
| 5031 | Tiefbauten Wasserversorgung | 1'500'000.00 | | 270'000.00 | | 780'002.90 | |
| 5031.00 | Tiefbauten Wasserversorgung | 1'500'000.00 | | 270'000.00 | | 780'002.90 | |
| 5032 | Tiefbauten Abwasserentsorgung | 125'000.00 | | 218'000.00 | | 181'344.00 | |
| 5032.00 | Tiefbauten Abwasserentsorgung | 125'000.00 | | 218'000.00 | | 181'344.00 | |
| 5040 | Hochbauten | | | 558'000.00 | | 854'327.90 | |
| 5040.00 | Hochbauten | | | 558'000.00 | | 854'327.90 | |
| 5060 | Mobilien | | | 140'000.00 | | 66'577.70 | |
| 5060.00 | Mobilien | | | 140'000.00 | | 66'577.70 | |
| 52 | Immaterielle Anlagen | 120'000.00 | | 213'000.00 | | 20'726.65 | |
| 5200 | Software | | | | | 7'797.30 | |
| 5200.00 | Software | | | | | 7'797.30 | |
| 5290 | Übrige immaterielle Anlagen | | | 63'000.00 | | 12'929.35 | |
| 5290.00 | übrige immaterielle Anlagen | | | 63'000.00 | | 12'929.35 | |
| 5292 | Abwasserentsorgung | 120'000.00 | | 150'000.00 | | | |
| 5290.00 | Abwasserentsorgung | 120'000.00 | | 150'000.00 | | | |
| 56 | Eigene Investitionsbeiträge | 75'000.00 | | 96'000.00 | | 13'909.85 | |

Investitionsrechnung

| | | Ausgaben | Budget 2021 Einnahmen | Ausgaben | Budget 2020 Einnahmen | Ausgaben | Rechnung 2019 Einnahmen |
|-------------|---|------------------|--------------------------|------------------|--------------------------|---------------------|----------------------------|
| 5620 | Inv.beiträge Gemeinden u.Gde.verbänden | 75'000.00 | | 96'000.00 | | 13'909.85 | |
| 5620.00 | Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen | 75'000.00 | | 96'000.00 | | 13'909.85 | |
| 59 | Übertrag an Bilanz | | | | | 280'990.20 | |
| 5900 | Passivierte Einnahmen | | | | | 280'990.20 | |
| 5900.00 | Passivierte Einnahmen | | | | | 280'990.20 | |
| 6 | Investitionseinnahmen | | | | | | 2'832'360.45 |
| 63 | Investitionsbeiträge f.eigene Rechnung | | | | | | 273'910.10 |
| 6310 | Investitionsbeiträge von Kantonen u.Konkordaten | | | | | | 3'346.65 |
| 6310.00 | Subventionsbeitrag Kanton | | | | | | 3'346.65 |
| 6320 | Inv.beiträge von Gemeinden & Gde.verbände | | | | | | 270'563.45 |
| 6320.00 | Investitionsbeiträge von Gemeinden und Gemeindeverbän.. | | | | | | 270'563.45 |
| 66 | Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge | | | | | | 7'080.10 |
| 6620 | Rückzlg.v.Investitionsbeitr.a.Gde.u.Gde.verbände | | | | | | 7'080.10 |
| 6620.00 | Investitionsbeitrag ARA Thunersee | | | | | | 7'080.10 |
| 69 | Übertrag an Bilanz | | | | | | 2'551'370.25 |
| 6900 | Aktivierte Ausgaben | | | | | | 2'551'370.25 |
| 6900.00 | Aktivierte Ausgaben | | | | | | 2'551'370.25 |
| | Nettoinvestitionen | | | | | 2'270'380.05 | |

Gesamthaushalt

| | Budget 2021 | Budget 2020 | Rechnung 2019 | |
|------------------------------|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| Erfolgsrechnung | | | | |
| Betrieblicher Aufwand | | | | |
| 30 | Personalaufwand | 1'720'700.00 | 1'798'400.00 | 1'613'197.50 |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 2'714'200.00 | 2'593'200.00 | 2'451'722.96 |
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 429'000.00 | 380'800.00 | 330'741.90 |
| 35 | Einlagen Fonds und Spezialfinanzierungen | 671'900.00 | 671'900.00 | 642'895.50 |
| 36 | Transferaufwand | 6'993'000.00 | 8'087'000.00 | 6'196'208.61 |
| 37 | Durchlaufende Beiträge | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | Betrieblicher Aufwand | 12'528'800.00 | 13'531'300.00 | 11'234'766.47 |
| Betrieblicher Ertrag | | | | |
| 40 | Fiskalertrag | 8'752'500.00 | 9'027'200.00 | 9'001'434.60 |
| 41 | Regalien und Konzessionen | 61'000.00 | 63'000.00 | 60'709.65 |
| 42 | Entgelte | 2'036'400.00 | 1'943'700.00 | 2'060'308.81 |
| 43 | Verschiedene Erträge | 0.00 | 0.00 | 8'582.30 |
| 45 | Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen | 256'600.00 | 206'900.00 | 185'519.70 |
| 46 | Transferertrag | 1'106'800.00 | 1'085'300.00 | 873'919.50 |
| 47 | Durchlaufende Beiträge | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | Betrieblicher Ertrag | 12'213'300.00 | 12'326'100.00 | 12'190'474.56 |
| | Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit | -315'500.00 | -1'205'200.00 | 955'708.09 |
| 34 | Finanzaufwand | 107'800.00 | 136'400.00 | 229'570.40 |
| 44 | Finanzertrag | 459'300.00 | 442'100.00 | 1'082'888.60 |
| | Ergebnis aus Finanzierung | 351'500.00 | 305'700.00 | 853'318.20 |
| | Operatives Ergebnis | 36'000.00 | -899'500.00 | 1'809'026.29 |
| 38 | Ausserordentlicher Aufwand | 388'100.00 | 44'700.00 | 1'759'198.67 |
| 48 | Ausserordentlicher Ertrag | 444'700.00 | 942'500.00 | 196'246.20 |
| | Ausserordentliches Ergebnis | 56'600.00 | 897'800.00 | -1'562'952.47 |
| | Gesamtergebnis Erfolgsrechnung | 92'600.00 | -1'700.00 | 246'073.82 |
| | (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss) | | | |

Allgemeiner Haushalt

| | Budget 2021 | Budget 2020 | Rechnung 2019 | |
|------------------------------|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| Erfolgsrechnung | | | | |
| Betrieblicher Aufwand | | | | |
| 30 | Personalaufwand | 1'694'000.00 | 1'798'400.00 | 1'590'476.05 |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 1'959'300.00 | 1'866'500.00 | 1'708'540.16 |
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 347'900.00 | 338'400.00 | 291'904.90 |
| 35 | Einlagen Fonds und Spezialfinanzierungen | 0.00 | 0.00 | 22'149.55 |
| 36 | Transferaufwand | 6'616'500.00 | 7'707'400.00 | 5'896'932.56 |
| 37 | Durchlaufende Beiträge | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | Betrieblicher Aufwand | 10'617'700.00 | 11'710'700.00 | 9'510'003.22 |
| Betrieblicher Ertrag | | | | |
| 40 | Fiskalertrag | 8'752'500.00 | 9'027'200.00 | 9'001'434.60 |
| 41 | Regalien und Konzessionen | 61'000.00 | 63'000.00 | 60'709.65 |
| 42 | Entgelte | 369'600.00 | 371'500.00 | 375'452.14 |
| 43 | Verschiedene Erträge | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 45 | Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen | 14'600.00 | 21'900.00 | 0.00 |
| 46 | Transferertrag | 1'092'200.00 | 1'072'500.00 | 861'119.50 |
| 47 | Durchlaufende Beiträge | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | Betrieblicher Ertrag | 10'289'900.00 | 10'556'100.00 | 10'298'715.89 |
| | Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit | -327'800.00 | -1'154'600.00 | 788'712.67 |
| 34 | Finanzaufwand | 107'800.00 | 136'400.00 | 229'570.40 |
| 44 | Finanzertrag | 379'000.00 | 393'200.00 | 1'003'810.20 |
| | Ergebnis aus Finanzierung | 271'200.00 | 256'800.00 | 774'239.80 |
| | Operatives Ergebnis | -56'600.00 | -897'800.00 | 1'562'952.47 |
| 38 | Ausserordentlicher Aufwand | 388'100.00 | 44'700.00 | 1'759'198.67 |
| 48 | Ausserordentlicher Ertrag | 444'700.00 | 942'500.00 | 196'246.20 |
| | Ausserordentliches Ergebnis | 56'600.00 | 897'800.00 | -1'562'952.47 |
| | Gesamtergebnis Erfolgsrechnung | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss) | | | |

Parkhaus / Parkplätze

| | Budget 2021 | Budget 2020 | Rechnung 2019 |
|------------------------------|---|-------------------|-------------------|
| Erfolgsrechnung | | | |
| Betrieblicher Aufwand | | | |
| 30 | Personalaufwand | 0.00 | 0.00 |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 58'600.00 | 65'500.00 |
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 2'400.00 | 2'400.00 |
| 35 | Einlagen Fonds und Spezialfinanzierungen | 0.00 | 0.00 |
| 36 | Transferaufwand | 112'700.00 | 111'400.00 |
| 37 | Durchlaufende Beiträge | 0.00 | 0.00 |
| | Betrieblicher Aufwand | 173'700.00 | 179'300.00 |
| Betrieblicher Ertrag | | | |
| 40 | Fiskalertrag | 0.00 | 0.00 |
| 41 | Regalien und Konzessionen | 0.00 | 0.00 |
| 42 | Entgelte | 226'000.00 | 216'000.00 |
| 43 | Verschiedene Erträge | 0.00 | 0.00 |
| 45 | Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen | 0.00 | 0.00 |
| 46 | Transferertrag | 0.00 | 0.00 |
| 47 | Durchlaufende Beiträge | 0.00 | 0.00 |
| | Betrieblicher Ertrag | 226'000.00 | 237'339.11 |
| | Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit | 52'300.00 | 43'381.46 |
| 34 | Finanzaufwand | 0.00 | 0.00 |
| 44 | Finanzertrag | 15'800.00 | 9'100.00 |
| | Ergebnis aus Finanzierung | 15'800.00 | 14'623.45 |
| | Operatives Ergebnis | 68'100.00 | 58'004.91 |
| 38 | Ausserordentlicher Aufwand | 0.00 | 0.00 |
| 48 | Ausserordentlicher Ertrag | 0.00 | 0.00 |
| | Ausserordentliches Ergebnis | 0.00 | 0.00 |
| | Gesamtergebnis Erfolgsrechnung | 68'100.00 | 58'004.91 |
| | (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss) | | |

Wasserversorgung

| | | Budget 2021 | Budget 2020 | Rechnung 2019 |
|------------------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| Erfolgsrechnung | | | | |
| Betrieblicher Aufwand | | | | |
| 30 | Personalaufwand | 6'400.00 | 0.00 | 18'809.90 |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 244'100.00 | 224'900.00 | 249'062.30 |
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 33'900.00 | 26'700.00 | 29'512.40 |
| 35 | Einlagen Fonds und Spezialfinanzierungen | 383'800.00 | 383'800.00 | 357'466.15 |
| 36 | Transferaufwand | 47'200.00 | 68'300.00 | 11'125.50 |
| 37 | Durchlaufende Beiträge | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | Betrieblicher Aufwand | 715'400.00 | 703'700.00 | 665'976.25 |
| Betrieblicher Ertrag | | | | |
| 40 | Fiskalertrag | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 41 | Regalien und Konzessionen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 42 | Entgelte | 586'600.00 | 555'300.00 | 603'688.65 |
| 43 | Verschiedene Erträge | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 45 | Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen | 107'200.00 | 81'700.00 | 77'982.65 |
| 46 | Transferertrag | 12'800.00 | 12'800.00 | 12'800.00 |
| 47 | Durchlaufende Beiträge | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | Betrieblicher Ertrag | 706'600.00 | 649'800.00 | 694'471.30 |
| | Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit | -8'800.00 | -53'900.00 | 28'495.05 |
| 34 | Finanzaufwand | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 44 | Finanzertrag | 24'000.00 | 14'500.00 | 23'981.35 |
| | Ergebnis aus Finanzierung | 24'000.00 | 14'500.00 | 23'981.35 |
| | Operatives Ergebnis | 15'200.00 | -39'400.00 | 52'476.40 |
| 38 | Ausserordentlicher Aufwand | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 48 | Ausserordentlicher Ertrag | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | Ausserordentliches Ergebnis | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | Gesamtergebnis Erfolgsrechnung | 15'200.00 | -39'400.00 | 52'476.40 |
| | (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss) | | | |

Abwasserentsorgung

| | Budget 2021 | Budget 2020 | Rechnung 2019 | |
|------------------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| Erfolgsrechnung | | | | |
| Betrieblicher Aufwand | | | | |
| 30 | Personalaufwand | 0.00 | 0.00 | 2'607.70 |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 165'100.00 | 163'600.00 | 129'484.20 |
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 44'800.00 | 13'300.00 | 6'934.55 |
| 35 | Einlagen Fonds und Spezialfinanzierungen | 288'100.00 | 288'100.00 | 263'279.80 |
| 36 | Transferaufwand | 170'800.00 | 167'000.00 | 130'479.40 |
| 37 | Durchlaufende Beiträge | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | Betrieblicher Aufwand | 668'800.00 | 632'000.00 | 532'785.65 |
| Betrieblicher Ertrag | | | | |
| 40 | Fiskalertrag | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 41 | Regalien und Konzessionen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 42 | Entgelte | 534'200.00 | 480'000.00 | 509'136.85 |
| 43 | Verschiedene Erträge | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 45 | Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen | 134'800.00 | 103'300.00 | 107'537.05 |
| 46 | Transferertrag | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 47 | Durchlaufende Beiträge | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | Betrieblicher Ertrag | 669'000.00 | 583'300.00 | 616'673.90 |
| | Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit | 200.00 | -48'700.00 | 83'888.25 |
| 34 | Finanzaufwand | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 44 | Finanzertrag | 37'000.00 | 22'700.00 | 37'005.20 |
| | Ergebnis aus Finanzierung | 37'000.00 | 22'700.00 | 37'005.20 |
| | Operatives Ergebnis | 37'200.00 | -26'000.00 | 120'893.45 |
| 38 | Ausserordentlicher Aufwand | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 48 | Ausserordentlicher Ertrag | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | Ausserordentliches Ergebnis | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | Gesamtergebnis Erfolgsrechnung | 37'200.00 | -26'000.00 | 120'893.45 |
| | (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss) | | | |

Abfall

| | Budget 2021 | Budget 2020 | Rechnung 2019 | |
|------------------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| Erfolgsrechnung | | | | |
| Betrieblicher Aufwand | | | | |
| 30 | Personalaufwand | 20'300.00 | 0.00 | 1'303.85 |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 287'100.00 | 272'700.00 | 287'940.85 |
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 35 | Einlagen Fonds und Spezialfinanzierungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 36 | Transferaufwand | 45'800.00 | 32'900.00 | 42'799.00 |
| 37 | Durchlaufende Beiträge | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | Betrieblicher Aufwand | 353'200.00 | 305'600.00 | 332'043.70 |
| Betrieblicher Ertrag | | | | |
| 40 | Fiskalertrag | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 41 | Regalien und Konzessionen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 42 | Entgelte | 320'000.00 | 320'900.00 | 334'692.06 |
| 43 | Verschiedene Erträge | 0.00 | 0.00 | 8'582.30 |
| 45 | Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 46 | Transferertrag | 1'800.00 | 0.00 | 0.00 |
| 47 | Durchlaufende Beiträge | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | Betrieblicher Ertrag | 321'800.00 | 320'900.00 | 343'274.36 |
| | Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit | -31'400.00 | 15'300.00 | 11'230.66 |
| 34 | Finanzaufwand | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 44 | Finanzertrag | 3'500.00 | 2'600.00 | 3'468.40 |
| | Ergebnis aus Finanzierung | 3'500.00 | 2'600.00 | 3'468.40 |
| | Operatives Ergebnis | -27'900.00 | 17'900.00 | 14'699.06 |
| 38 | Ausserordentlicher Aufwand | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 48 | Ausserordentlicher Ertrag | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | Ausserordentliches Ergebnis | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | Gesamtergebnis Erfolgsrechnung | -27'900.00 | 17'900.00 | 14'699.06 |
| | (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss) | | | |