

tafersaktuell

Voranschlag | 20



GEMEINDE TAFERS *...natürlich!*



- › Allgemeiner Kommentar zum Ergebnis
- › Voranschläge
- › Vorbericht zum Voranschlag





Liebe Taferserin, lieber Taferser

Gerne unterbreiten wir Ihnen den Voranschlag 2020, der mit einem geringfügigen Defizit von CHF 62'000.– abschliesst. Bei einem Umsatz von knapp CHF 15 Mio. konnte ein fast ausgeglichenes Budget erarbeitet werden.

Auf den nachfolgenden Seiten dieser Sonderbroschüre können Sie den Vorbericht, den allgemeinen Kommentar und die Details zu den entstandenen Zahlen des Laufenden Budgets und des Investitionsbudgets entnehmen. Kurzbegründungen runden die Informationen ab.

Zudem wurden auch Finanztendenzen für die nächsten Jahre aufgezeigt, die Aufschluss über die finanzielle Situation geben sollen. Wir wünschen Ihnen viel Spass bei der Lektüre.

Ihre VERTRETER DER GEMEINDE TAFERS

| | | | |
|---|------------------------------------|----|-------------------------|
| 3 | Vorbericht zum Voranschlag | 23 | Artengliederung |
| 5 | Allgemeiner Kommentar zum Ergebnis | 26 | Investitionsvoranschlag |
| 8 | Zusammenzug | 29 | Kurzbegründungen |
| 9 | Voranschlag | 32 | Finanzplan |

Öffnungszeiten | Impressum

Öffnungszeiten Mo-Do 07.30-12.00 Uhr / 13.30-17.30 Uhr, Fr 07.30-12.00 Uhr / 13.30-17.00 Uhr | **Herausgeber** Gemeinde Tafers, Schwarzseestrasse 5, 1712 Tafers, Tel. 026 494 80 10, gemeinde@tafers.ch, www.tafers.ch | **Auflage** 1520 Ex. für die Bevölkerung von Tafers | **Inserate** gemeinde@tafers.ch

Vorbericht zum Voranschlag 2020

1. Führung des Voranschlags

Der Voranschlag des Jahres 2020 wurde anlässlich mehreren Lesungen vom Gemeinderat erarbeitet und ist durch Rafael Bucher, Finanzverwalter generiert worden. Der Voranschlag wurde mit dem EDV-Programm Gemowin der Firma Dialog AG erstellt.

2. Steueranlage

Der Voranschlag basiert auf folgenden Steueranlagen:

| | |
|--|---|
| Steuerfuss (natürliche und juristische Personen) | 75 % der Kantonssteuer |
| Liegenschaftssteuer | 1.5 ‰ des Steuerwertes |
| Feuerwehrpflichtersatzabgabe | 3 % der Staatssteuer (maximal CHF 300.00) |
| Hundesteuer | CHF 30.00 je Hund |

3. Kommentar zum Voranschlag

| | | |
|--|-----|---------------|
| Aufwand der Laufenden Rechnung | CHF | 14'996'800.00 |
| Ertrag der Laufenden Rechnung | CHF | 14'934'800.00 |
| Darin enthaltene interne Verrechnungen | CHF | 1'529'300.00 |
| Ergebnis Voranschlag / Mehraufwand | CHF | 62'000.00 |

Zusätzliche Kennzahlen

| | | |
|-------------------------------|-----|--------------|
| Obligatorische Abschreibungen | CHF | 1'288'500.00 |
| Schuldzinsen | CHF | 140'800.00 |

Einladung zur Gemeindeversammlung vom 9. Dezember 2019

Die detaillierte Traktandenliste sowie die Geschäfte zur Gemeindeversammlung finden Sie in der schon separat zugestellten Botschaft.



4. Voranschlag Laufende Rechnung 2020

Die Abweichungen in der Artengliederung gegenüber dem Voranschlag vom Vorjahr setzen sich wie folgt zusammen:

Aufwandseite (nach Artengliederung)

| Art | Voranschlag 2019 in CHF | Voranschlag 2020 in CHF | Abweichungen in % |
|-----------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------|
| Personalaufwand | 2'215'300.00 | 2'293'300.00 | + 3.52 |
| Sachaufwand | 2'171'900.00 | 2'257'500.00 | + 3.94 |
| Passivzinsen | 159'100.00 | 153'800.00 | - 3.33 |
| Abschreibungen | 1'366'900.00 | 1'301'500.00 | - 4.78 |
| Kanton + Gde'verbände | 6'023'800.00 | 6'068'800.00 | + 0.75 |
| Eigene Beiträge | 1'146'900.00 | 1'365'900.00 | + 19.09 |
| Einlagen in Reserven | 2'400.00 | 1'700.00 | - 29.17 |
| Interne Verrechnungen | 1'574'700.00 | 1'554'300.00 | - 1.30 |

Ertragsseite (nach Artengliederung)

| Art | Voranschlag 2019 in CHF | Voranschlag 2020 in CHF | Abweichungen in % |
|--------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------|
| Steuern | 9'299'000.00 | 9'320'000.00 | + 0.23 |
| Liegenschaftserträge | 829'000.00 | 854'200.00 | + 3.04 |
| Gebühren-Entgelte | 1'336'900.00 | 1'430'300.00 | + 6.99 |
| Beiträge o. Zweckbindung | 252'300.00 | 256'100.00 | + 1.51 |
| Rückerstattungen | 649'400.00 | 820'700.00 | + 26.38 |
| Subventionen | 421'200.00 | 519'300.00 | + 23.29 |
| Entnahmen aus Reserven | 129'600.00 | 204'900.00 | + 58.10 |
| Interne Verrechnungen | 1'570'000.00 | 1'529'300.00 | - 2.59 |

5. Investitionsvoranschlag / Investitionsabsichten

| Art | Voranschlag 2020 in CHF |
|-----------------------|----------------------------|
| Bruttoinvestitionen | 3'005'000.00 |
| Investitionseinnahmen | 50'000.00 |
| Nettoinvestitionen | 2'955'000.00 |

Erklärung

Jede Investition muss vor der Realisierung durch das entsprechende Organ mittels Individualbeschluss genehmigt werden. Der Investitionsvoranschlag ist im Innern dieser Broschüre zu finden.

Allgemeiner Kommentar zum Ergebnis

Der Gemeinderat hat den Voranschlag das erste Mal an einem eintägigen Workshop erarbeitet. Trotz zusätzlich angebotener Dienstleistungen für die Bevölkerung und steigender Kosten, konnte das Resultat in etwa im Bereich der vergangenen Jahre gehalten werden.

Eine grosse Herausforderung war, die Minder-einnahmen der Unternehmenssteuerreform zu kompensieren. Dank Überbrückungsbeiträgen des Kantons und einer steigenden Entwicklung der Steuereinnahmen bei den natürlichen Personen, konnten die Auswirkungen gehemmt werden.

Nach weiteren individuellen Sitzungen des Gemeinderats wurde der Voranschlag 2020 mit einem Mehraufwand von CHF 62'000.– beschlossen und konnte so auch der Finanzkommission präsentiert werden.

Allgemeine Verwaltung

Eine grosse Herausforderung für das Jahr 2020 wird die Vorbereitung auf die Fusion mit St. Antoni und Alterswil sein. Dazu werden sicher zusätzliche Ressourcen beansprucht werden, die als Fusionsaufwände budgetiert wurden. Alle Entlohnungen des Gemeindepersonals werden nach den kommunalen Bestimmungen angepasst. Der Wert des Amthauses, als wichtige Stätte für Arbeitsplätze von Institutionen und der Gemeinde, wird durch regelmässige und nötige Unterhaltsarbeiten optimal aufrecht erhalten. Im Moment zählt die Gemeinde Tafers rund 3500 Einwohnende und die Verwaltung ist stets bestrebt, bestmögliche Dienstleistungen für seine „Kunden“ zu liefern.

| Netto Aufwand | in CHF |
|------------------|--------------|
| Voranschlag 2020 | 1'018'200.00 |
| Voranschlag 2019 | 921'300.00 |

Öffentliche Sicherheit

Die Feuerwehr Sense Nord übernimmt ab 1. Januar 2020 in der öffentlichen Sicherheit bzw. dem Feuerwehrdienst für die Gemeinde

Tafers wichtige Aufgaben. Der Zusammenschluss soll zu einer hohen Synergiengewinnung führen. Die professionell geführte Struktur generiert auf der anderen Seite auch Mehrkosten, die durch die Gemeinden getragen werden. Darum erfolgt für die Gemeinde Tafers im Feuerwehrebereich eine Kostensteigerung. Dafür wird eine Fondsentnahme fällig. Geringfügige Kosten werden noch direkt der Gemeinde in Rechnung gestellt.

| Netto Aufwand | in CHF |
|------------------|------------|
| Voranschlag 2020 | 137'400.00 |
| Voranschlag 2019 | 122'600.00 |

Bildung

Die Kosten der obligatorischen Schulbereiche steigen in etwa gleich wie in den Jahren zuvor - nebst geringfügigen Verschiebungen. Die auserschulische Betreuung wurde im neuen Schuljahr eröffnet und wird sehr gut geführt. Sie stösst auf eine sehr gute Akzeptanz und das Team sowie die Verantwortlichen verbessern die Strukturen ständig. Das Subventions-gesuch für die Anstossfinanzierung dieses Angebots wurde beim Bund gestellt. Es ist davon auszugehen, dass dieses neue Angebot subventioniert wird. Bei der Primarschule fällt die Weiterverrechnung der kantonalen Unterstützung der Schülertransporte weg und der Schülertransport der Gemeinde Tafers wurde einem neuen Anbieter vergeben. Zudem sind die Kantonsbeiträge am Schulmaterial konkreter geworden und können nun ordentlich im Budget aufgenommen werden. Das erlaubt einen kleinen Nettokostenrückgang bei der Primarschule. Die Schule wird gut geführt, dennoch steigen die Anforderungen an eine optimale Schulbildung jährlich.

Bei den Schulliegenschaften konnten Subventionen und interne Verrechnungen für die Pavillonmiete veranschlagt werden. Auch die Verschiebung von Schuljahr und Rechnungsjahr beziffert in der OS wieder weniger Nettokosten. Dies wechselt sich alle Jahr ab.

| Netto Aufwand | in CHF |
|------------------|--------------|
| Voranschlag 2020 | 4'388'200.00 |
| Voranschlag 2019 | 4'556'900.00 |

Kultur

Obwohl die Kultur als Aufgabe nicht direkt einen Gewinn generiert, sind die bestehenden Angebot als Steigerung der Lebensqualität anzusehen. Die Kulturkommission ist äusserst aktiv und widmet sich ständig neuen Projekten. Das sehr geschätzte Angebot des Konservatoriums stellt den höchsten Kostenfaktor dar. Dennoch ist die musische Förderung Aller ein unverzichtbarer Bestandteil unserer Gesellschaft.

| Netto Aufwand | in CHF |
|------------------|------------|
| Voranschlag 2020 | 414'300.00 |
| Voranschlag 2019 | 399'800.00 |

Gesundheit

Das Gesundheitsnetz Sense hat neu eine Koordinatorin als erste Ansprechpartnerin für Personen, die gesundheitsbedingte Hilfe benötigen. Dieses Angebot ist präventiv, damit frühst mögliche Hilfe angeboten werden kann. Die Kosten im Gesundheitsbereich steigen jährlich, dies sicher auch bedingt durch die demographische Entwicklung der Bevölkerungsstrukturen. Darunter ist das geschätzte Angebot der Spitalexternen Krankenpflege, die den spätestmöglichen Eintritt in ein Heim fördern soll, aber jährlich verhältnismässige Erhöhungen der Kosten verursacht. Ein Stopp der Erhöhung der Gesundheitskosten ist im Moment nicht absehbar.

| Netto Aufwand | in CHF |
|------------------|--------------|
| Voranschlag 2020 | 1'451'300.00 |
| Voranschlag 2019 | 1'402'600.00 |

Soziale Wohlfahrt

Die Kosten für die Betreuung der Kinder im Vorschulalter wird tendenziell in den nächsten Jahren zunehmen, da sich die Familienstrukturen in den letzten Jahren markant verändert haben. Durch die Zunahme berufstätiger Frauen, nimmt auch der Bedarf an externer Kinderbetreuung zu. Zudem wird vom Kanton eine neue Tarifstruktur gefordert, die die mittleren Einkommen mehr entlasten soll. Um weiterhin zu Subventionen zu gelangen, müssen die Tarife in Kürze angepasst werden. Darum wird der Kostenanteil an der Betreuung durch die Gemeinde künftig höher ausfallen.

Das Integrationsprojekt Elki-Deutsch ist nun bereits gefestigt. Es ist nachwievor von Subventionszahlungen des Kantons auszugehen. Die Budgetzahlen konnten bereits aufgrund der Erfahrungswerte recht gut berechnet werden.

| Netto Aufwand | in CHF |
|------------------|--------------|
| Voranschlag 2020 | 1'550'400.00 |
| Voranschlag 2019 | 1'445'700.00 |

Verkehr

Das Projekt Kantonalstrasse Tafers-Menziswil von 2005 ist abgeschlossen, deshalb konnten die Abschreibungen bei den Strassen reduziert werden. Die Erfahrung hat gezeigt, dass der neue Wasser- und Abwasserwart nicht mehr ein fixes Pensum für den Werkhof übernehmen kann, deshalb fällt die interne Weiterverrechnung weg. Der öffentliche Verkehr läuft sehr zufriedenstellend und die Angebote werden stets den Bedürfnissen angepasst. Der Kostenanteil der Gemeinde wird vom Kanton bestimmt.

| Netto Aufwand | in CHF |
|------------------|--------------|
| Voranschlag 2020 | 1'013'200.00 |
| Voranschlag 2019 | 1'039'700.00 |

Umwelt- und Raumplanung

Das neue Trinkwasserreglement wurde an der Gemeindeversammlung genehmigt. Dies wird nun mit dem neu angestellten Wasserwart Yvan Jungo, ausgebildeter Brunnenmeister, umgesetzt.

Die erste Etappe „Entwässerung Dorf“ ist mittlerweile weit fortgeschritten. Diese Investitionen werden den Fonds schmälern. Mit der zweiten Etappe werden wir wieder Abschreibungen an den Investitionen vornehmen müssen und können keine Fondsentnahmen mehr machen. Deshalb ist es unbedingt nötig, den Abwasserpreis anzupassen. Dieser Anpassungsprozess läuft und das Resultat wird bald möglichst der Bevölkerung kommuniziert. Das Abfallprojekt beim Tannweg wurde sehr gut besucht. Mittels dieser Massnahme konnte die Bevölkerung näher an das Thema der Abfallentsorgung gebracht werden. Die Ortsplanung befindet sich zur Genehmigung bei den kantonalen Instanzen. Sobald ein Entscheid vorliegt, wird die Bevölkerung darüber in Kenntnis gesetzt.

| Netto Aufwand | in CHF |
|----------------------|---------------|
| Voranschlag 2020 | 139'900.00 |
| Voranschlag 2019 | 155'200.00 |

Volkswirtschaft

Die letzte Zahlung für das Darlehen an die Kaisereggbahnen wird im 2019 geleistet. Somit ist der Finanzbeitrag für die Erweiterung der Beschneiungsanlage und die Sanierung des Trailerslifts im Schwarzsee abgegolten. Die Gemeinde Tifers wird sich in den nächsten Jahren der Ansiedlung von neuen Betrieben erfreuen können. Die Betriebe in Tifers sind sehr gut aufgestellt und wir sind stolz auf deren unermüdliches Wirtschaftsstreben.

| Netto Aufwand | in CHF |
|----------------------|---------------|
| Voranschlag 2020 | 23'400.00 |
| Voranschlag 2019 | 22'900.00 |

Finanzen und Steuern

Als Ausgangspunkt für die Berechnungen der wichtigsten Steuereinnahmen gilt jeweils das vom Kanton letzte abgeschlossene Steuerjahr. Nach einer Stagnation im letzten Jahr, haben sich die Steuern der natürlichen Personen sehr erfreulich entwickelt.

Die per Volksabstimmung beschlossene Unternehmenssteuerreform bringt jedoch starke Ein-

bussen mit sich. Für die nächsten sieben Jahre erhalten wir zum Ausgleich der Steuern für juristische Personen noch Überbrückungszuschüsse, die den Ausfall ein wenig abdämpfen sollen. Dank der guten Entwicklung bei den Steuereinnahmen der natürlichen Personen und der zusätzlich erhöhten Dividendenbesteuerung können die Ausfälle in Grenzen gehalten werden.

Im Interkommunalen Finanzausgleich bleiben wir weiterhin bei den nur Nehmergemeinden.

| Netto Aufwand | in CHF |
|----------------------|---------------|
| Voranschlag 2020 | 10'074'300.00 |
| Voranschlag 2019 | 9'893'100.00 |

| Konto | Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR | Budget 2020 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | |
|-------|--|----------------------|----------------------|-------------------|-------------------|----------------------|----------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| | Total | 14'996'800.00 | 14'934'800.00 | 14'661'000 | 14'487'400 | 14'904'479.02 | 14'992'802.27 |
| | Netto Aufwand | | 62'000.00 | | 173'600 | | |
| | Netto Ertrag | | | | | 88'323.25 | |
| 0 | ALLGEMEINE VERWALTUNG | 1'669'000.00 | 650'800.00 | 1'547'100 | 625'800 | 1'538'450.40 | 668'505.50 |
| | Netto Aufwand | | 1'018'200.00 | | 921'300 | | 869'944.90 |
| 1 | OEFFENTLICHE SICHERHEIT | 277'400.00 | 140'000.00 | 232'600 | 110'000 | 215'812.65 | 115'901.30 |
| | Netto Aufwand | | 137'400.00 | | 122'600 | | 99'911.35 |
| 2 | BILDUNG | 5'384'300.00 | 996'100.00 | 5'394'100 | 837'200 | 5'064'679.40 | 859'204.65 |
| | Netto Aufwand | | 4'388'200.00 | | 4'556'900 | | 4'205'474.75 |
| 3 | KULTUR UND FREIZEIT | 494'200.00 | 79'900.00 | 476'200 | 76'400 | 486'433.39 | 88'460.45 |
| | Netto Aufwand | | 414'300.00 | | 399'800 | | 397'972.94 |
| 4 | GESUNDHEIT | 1'472'300.00 | 21'000.00 | 1'422'600 | 20'000 | 1'309'736.43 | 27'557.65 |
| | Netto Aufwand | | 1'451'300.00 | | 1'402'600 | | 1'282'178.78 |
| 5 | SOZIALE WOHLFAHRT | 1'587'100.00 | 36'700.00 | 1'456'900 | 11'200 | 1'455'596.99 | 11'320.00 |
| | Netto Aufwand | | 1'550'400.00 | | 1'445'700 | | 1'444'276.99 |
| 6 | VERKEHR | 1'112'400.00 | 99'200.00 | 1'138'900 | 99'200 | 1'154'935.95 | 93'085.19 |
| | Netto Aufwand | | 1'013'200.00 | | 1'039'700 | | 1'061'850.76 |
| 7 | UMWELT UND RAUMPLANUNG | 1'346'400.00 | 1'206'500.00 | 1'267'000 | 1'111'800 | 1'183'883.97 | 1'046'277.69 |
| | Netto Aufwand | | 139'900.00 | | 155'200 | | 137'606.28 |
| 8 | VOLKSWIRTSCHAFT | 66'000.00 | 42'600.00 | 65'500 | 42'600 | 71'354.17 | 41'479.52 |
| | Netto Aufwand | | 23'400.00 | | 22'900 | | 29'874.65 |
| 9 | FINANZEN UND STEUERN | 1'587'700.00 | 11'662'000.00 | 1'660'100 | 11'553'200 | 2'423'595.67 | 12'041'010.32 |
| | Netto Ertrag | 10'074'300.00 | | 9'893'100 | | 9'617'414.65 | |

| Konto | Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR | Budget 2020 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | |
|------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------|----------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| | Total | 14'996'800 | 14'934'800 | 14'661'000 | 14'487'400 | 14'904'479.02 | 14'992'802.27 |
| | Netto Aufwand | | 62'000 | | 173'600 | | |
| | Netto Ertrag | | | | | 88'323.25 | |
| 0 | ALLGEMEINE VERWALTUNG | 1'669'000 | 650'800 | 1'547'100 | 625'800 | 1'538'450.40 | 668'505.50 |
| | Netto Aufwand | | 1'018'200 | | 921'300 | | 869'944.90 |
| 01 | Gemeindevers., Gemeinderat u. Kommissionen | 285'200 | | 214'200 | | 206'367.10 | |
| | Netto Aufwand | | 285'200 | | 214'200 | | 206'367.10 |
| 011 | Wahlen, Abstimmungen, Gemeindeversammlungen | 33'200 | | 29'200 | | 24'338.30 | |
| | Netto Aufwand | | 33'200 | | 29'200 | | 24'338.30 |
| 011.300.01 | Entschädigungen | 4'000 | | 4'000 | | 2'890.00 | |
| 011.310.01 | Abstimmungs- und Wahlmaterial | 3'500 | | 3'500 | | 1'900.10 | |
| 011.310.02 | Porti, Abstimmungen und Wahlen | 10'500 | | 10'500 | | 8'703.20 | |
| 011.318.01 | Kosten externe Revisionsstelle | 9'200 | | 9'200 | | 8'831.40 | |
| 011.319.01 | Übriger Aufwand | 2'000 | | 2'000 | | 2'013.60 | |
| 011.365.01 | Beitrag an politische Parteien | 4'000 | | | | | |
| 012 | Gemeinderat | 242'000 | | 171'000 | | 168'808.80 | |
| | Netto Aufwand | | 242'000 | | 171'000 | | 168'808.80 |
| 012.300.01 | Honorar, Sitzungs- und Taggeld | 146'000 | | 105'000 | | 107'630.00 | |
| 012.303.01 | Sozialversicherungsbeiträge | 16'000 | | 15'000 | | 17'118.95 | |
| 012.317.01 | Spesenvergütungen | | | 26'000 | | 25'200.00 | |
| 012.318.01 | Fusionsaufwände | 75'000 | | 5'000 | | 12'645.80 | |
| 012.319.01 | Übriger Aufwand | 5'000 | | 20'000 | | 6'214.05 | |
| 013 | Kommissionen | 10'000 | | 14'000 | | 13'220.00 | |
| | Netto Aufwand | | 10'000 | | 14'000 | | 13'220.00 |
| 013.300.01 | Sitzungs- und Taggelder | 10'000 | | 14'000 | | 13'220.00 | |
| 02 | Allgemeine Verwaltung | 1'383'800 | 650'800 | 1'332'900 | 625'800 | 1'332'083.30 | 668'505.50 |
| | Netto Aufwand | | 733'000 | | 707'100 | | 663'577.80 |
| 021 | Gemeindeverwaltung | 612'800 | 20'000 | 601'300 | 15'000 | 587'016.73 | 15'000.00 |
| | Netto Aufwand | | 592'800 | | 586'300 | | 572'016.73 |
| 021.301.01 | Besoldungen | 376'000 | | 370'000 | | 342'201.45 | |
| 021.301.02 | Kinderzulagen Arbeitgeber | 10'000 | | 10'000 | | 10'575.00 | |
| 021.303.01 | Sozialversicherungsbeiträge | 32'500 | | 30'500 | | 32'016.00 | |
| 021.304.01 | Pensionskassenbeiträge | 26'000 | | 26'000 | | 26'725.20 | |
| 021.305.01 | Unfall- und Erwerbsausfallvers. | 3'000 | | 3'000 | | 3'120.90 | |
| 021.309.01 | Ausbildungs- und Kurskosten | 10'000 | | 6'000 | | 3'064.45 | |
| 021.310.01 | Drucksachen, Büromaterial | 23'000 | | 23'000 | | 27'407.48 | |
| 021.311.01 | Anschaffung Maschinen, Mobilien | 1'500 | | 8'000 | | 4'519.25 | |
| 021.312.01 | Stromkosten Verwaltung | 3'600 | | 3'600 | | 4'707.65 | |
| 021.315.01 | Unterhalt Maschinen, Mobilien | 6'500 | | 6'500 | | 5'252.96 | |
| 021.315.02 | Service + Finanzkosten IT | 69'500 | | 60'000 | | 61'914.35 | |
| 021.317.01 | Spesenvergütung | 700 | | 700 | | 157.65 | |
| 021.318.01 | Haftpflcht- und Sachversicherungen | 7'500 | | 7'500 | | 7'418.49 | |
| 021.318.02 | Telefon/Fax | 3'500 | | 3'500 | | 3'358.40 | |
| 021.318.03 | Postgebühren, Porti | 22'000 | | 24'000 | | 25'645.65 | |
| 021.318.04 | Internet | 4'500 | | 4'500 | | 14'013.80 | |
| 021.318.05 | Betreibungs- und Inkassospesen | 4'000 | | 4'000 | | 7'670.05 | |
| 021.319.01 | Übriger Aufwand | 4'500 | | 6'000 | | 2'648.00 | |
| 021.365.01 | Verbandsbeiträge | 4'500 | | 4'500 | | 4'600.00 | |
| 021.490.01 | Int. Verrechnung Verwaltungskosten | | 20'000 | | 15'000 | | 15'000.00 |
| 022 | Bauverwaltung | 242'000 | 45'000 | 221'500 | 40'000 | 214'124.75 | 59'134.95 |
| | Netto Aufwand | | 197'000 | | 181'500 | | 154'989.80 |
| 022.301.01 | Besoldungen | 191'700 | | 173'300 | | 170'132.15 | |
| 022.301.02 | Kinderzulagen Arbeitgeber | 3'600 | | 3'600 | | 3'600.00 | |

| Konto | Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR | Budget 2020 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | |
|------------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 022.303.01 | Sozialversicherungsbeiträge | 19'400 | | 16'200 | | 16'112.00 | |
| 022.304.01 | Pensionskassenbeiträge | 14'700 | | 14'500 | | 14'387.40 | |
| 022.305.01 | Unfall- und Erwerbsausfallvers. | 4'600 | | 5'900 | | 4'731.30 | |
| 022.309.01 | Ausbildungs- und Kurskosten | 2'500 | | 2'500 | | 200.00 | |
| 022.310.01 | Büromaterial | 1'500 | | 1'500 | | 489.20 | |
| 022.317.01 | Spesenvergütung | 2'000 | | 2'000 | | 821.80 | |
| 022.318.01 | Baubewilligungen u. Gebühren | 1'000 | | 1'000 | | 3'650.90 | |
| 022.319.01 | Übriger Aufwand | 1'000 | | 1'000 | | | |
| 022.431.01 | Einnahmen Baubewilligungen | | 30'000 | | 25'000 | | 44'134.95 |
| 022.490.01 | Interne Verrechnung Verwaltungskosten | | 15'000 | | 15'000 | | 15'000.00 |
| 023 | Verwaltungsliegenschaften | 529'000 | 560'000 | 510'100 | 547'000 | 530'941.82 | 570'861.40 |
| | Netto Ertrag | 31'000 | | 36'900 | | 39'919.58 | |
| 023.301.01 | Besoldungen | 95'900 | | 96'000 | | 89'422.45 | |
| 023.303.01 | Sozialversicherungsbeiträge | 10'500 | | 10'000 | | 11'218.95 | |
| 023.304.01 | Pensionskassenbeiträge | 8'700 | | 8'700 | | 10'473.00 | |
| 023.305.01 | Unfall- und Erwerbsausfallvers. | 1'000 | | 1'600 | | 1'812.80 | |
| 023.311.01 | Anschaffung Mobilien u. Einrichtung | 2'700 | | 2'700 | | 30'813.45 | |
| 023.312.01 | Strom | 5'000 | | 8'000 | | 4'897.75 | |
| 023.312.02 | Wasser und Abwasser | 4'000 | | 4'000 | | 3'239.60 | |
| 023.312.03 | Heizkosten | 20'000 | | 20'000 | | 27'248.65 | |
| 023.313.01 | Reinigungsmaterial | 4'000 | | 4'000 | | 4'579.35 | |
| 023.314.01 | Baulicher Unterhalt | 80'000 | | 30'000 | | 21'232.60 | |
| 023.314.02 | Ausserord. bauliche Massnahmen | | | 26'000 | | 26'216.15 | |
| 023.318.01 | Gebäude- und Sachversicherung | 12'000 | | 12'000 | | 11'574.85 | |
| 023.319.01 | Übriger Aufwand | 500 | | 500 | | 268.95 | |
| 023.390.01 | Int. Verrechnung Schuldzins | 9'700 | | 11'600 | | 12'943.27 | |
| 023.390.02 | Int. Verrechnung Abschreibung | 250'000 | | 250'000 | | 250'000.00 | |
| 023.390.03 | Int. Verrechnung Verwaltungsk. | 25'000 | | 25'000 | | 25'000.00 | |
| 023.423.01 | Mietzinse, Nebenkosten | | 560'000 | | 547'000 | | 570'861.40 |
| 024 | Vergütung an Gde-Verwaltung | | 25'800 | | 23'800 | | 23'509.15 |
| | Netto Ertrag | 25'800 | | 23'800 | | 23'509.15 | |
| 024.431.02 | Gebühren Einwohnerkontrolle | | 7'000 | | 7'000 | | 5'752.00 |
| 024.436.03 | Inkasso Pfarreisteuern | | 15'000 | | 13'000 | | 14'923.40 |
| 024.439.01 | Uebrige Erträge | | 1'000 | | 1'000 | | 85.95 |
| 024.451.02 | AHV-Agentur | | 2'800 | | 2'800 | | 2'747.80 |
| 1 | OEFFENTLICHE SICHERHEIT | 277'400 | 140'000 | 232'600 | 110'000 | 215'812.65 | 115'901.30 |
| | Netto Aufwand | | 137'400 | | 122'600 | | 99'911.35 |
| 10 | Rechtsaufsicht | 104'300 | 3'000 | 113'000 | 3'000 | 90'389.95 | 1'990.00 |
| | Netto Aufwand | | 101'300 | | 110'000 | | 88'399.95 |
| 100 | Rechtsaufsicht und -pflege | 104'300 | 3'000 | 113'000 | 3'000 | 90'389.95 | 1'990.00 |
| | Netto Aufwand | | 101'300 | | 110'000 | | 88'399.95 |
| 100.311.01 | Kosten Videoüberwachung | 500 | | 500 | | 4'938.70 | |
| 100.352.01 | Kostenanteil Berufsbeistandschaft | 103'800 | | 112'500 | | 85'451.25 | |
| 100.431.01 | Einbürgerungsgebühren | | 3'000 | | 3'000 | | 1'990.00 |
| 12 | Rechtsprechung | 6'000 | | 4'000 | | 4'886.40 | |
| | Netto Aufwand | | 6'000 | | 4'000 | | 4'886.40 |
| 120 | Rechtsprechung | 6'000 | | 4'000 | | 4'886.40 | |
| | Netto Aufwand | | 6'000 | | 4'000 | | 4'886.40 |
| 120.318.01 | Fürsprecher, Gutachten | 6'000 | | 4'000 | | 4'886.40 | |
| 14 | Feuerwehr | 158'900 | 137'000 | 107'000 | 107'000 | 113'911.30 | 113'911.30 |
| | Netto Aufwand | | 21'900 | | | | |
| 140 | Feuerwehr | 158'900 | 137'000 | 107'000 | 107'000 | 113'911.30 | 113'911.30 |
| | Netto Aufwand | | 21'900 | | | | |
| 140.301.01 | Entschädigungen, Übungsspes. | | | 30'000 | | 29'039.75 | |
| 140.301.05 | Brände, Hilfsleistungen | 10'000 | | 10'000 | | 16'868.20 | |

| Konto | Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR | Budget 2020 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | |
|------------|--|------------------|----------------|------------------|----------------|---------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 140.303.01 | Sozialversicherungsbeiträge | | | 1'000 | | 1'553.50 | |
| 140.305.01 | Unfallversicherung | 300 | | 1'500 | | 923.60 | |
| 140.309.01 | Ausbildungskosten | | | 10'000 | | 9'025.00 | |
| 140.311.01 | Anschaffung von Material | | | 5'000 | | 12'895.85 | |
| 140.315.01 | Unterhalt Verbrauchsmat. | | | 12'000 | | 11'153.82 | |
| 140.318.01 | Fahrzeugversicherung und -steuern | | | 2'000 | | 1'221.52 | |
| 140.318.02 | Telefongebühren, Alarmanlage | | | 1'500 | | 1'297.93 | |
| 140.318.03 | Kantonsbeiträge Stützpunkte | 1'500 | | 1'500 | | 2'180.20 | |
| 140.319.01 | Übriger Aufwand | 2'000 | | 1'000 | | 1'211.89 | |
| 140.363.01 | Beiträge an FW Sense Nord | 139'100 | | 30'000 | | | |
| 140.365.01 | Beiträge an Verbände | 2'100 | | 1'500 | | 832.50 | |
| 140.381.01 | Einlagen in FW Fonds | | | | | 25'707.54 | |
| 140.390.01 | Int. Verrechnung Schuldzins | 200 | | | | | |
| 140.390.02 | Int. Verrechnung Abschreibung | 3'700 | | | | | |
| 140.430.01 | Feuerwehrliftersatzabgabe | | 105'000 | | 100'000 | | 98'572.30 |
| 140.436.01 | Hilfeleistungen für Dritte | | 2'000 | | 1'500 | | 10'565.00 |
| 140.461.01 | Subventionsbeiträge KGV | | | | 1'500 | | 4'774.00 |
| 140.482.01 | Fondsentnahme Feuerwehr | | 30'000 | | 4'000 | | |
| 16 | Zivilschutz und Militär | 8'200 | | 8'600 | | 6'625.00 | |
| | Netto Aufwand | | 8'200 | | 8'600 | | 6'625.00 |
| 160 | Zivilschutz und Militär | 8'200 | | 8'600 | | 6'625.00 | |
| | Netto Aufwand | | 8'200 | | 8'600 | | 6'625.00 |
| 160.300.01 | GFO Alterswil-St.Ursen-Tafers | 200 | | 400 | | 163.05 | |
| 160.312.01 | Energiekosten Anlagen | 200 | | 200 | | 196.50 | |
| 160.314.01 | Unterhalt und Ren. Anlagen | 1'000 | | 1'000 | | | |
| 160.318.01 | Sachversicherungen, Telephon | 300 | | 300 | | 210.80 | |
| 160.319.01 | Übriger Aufwand | 100 | | 100 | | 135.00 | |
| 160.351.01 | Betriebskosten des Zivilschutzes | 6'400 | | 6'600 | | 5'919.65 | |
| 2 | BILDUNG | 5'384'300 | 996'100 | 5'394'100 | 837'200 | 5'064'679.40 | 859'204.65 |
| | Netto Aufwand | | 4'388'200 | | 4'556'900 | | 4'205'474.75 |
| 20 | Kindergarten | 269'500 | | 257'900 | 4'600 | 257'879.80 | 1'400.00 |
| | Netto Aufwand | | 269'500 | | 253'300 | | 256'479.80 |
| 200 | Kindergarten | 269'500 | | 257'900 | 4'600 | 257'879.80 | 1'400.00 |
| | Netto Aufwand | | 269'500 | | 253'300 | | 256'479.80 |
| 200.310.01 | Schulmaterial und Lehrmittel | 6'500 | | 6'500 | | 6'762.20 | |
| 200.351.01 | Besoldung nach Verteiler Staat | 263'000 | | 251'400 | | 251'117.60 | |
| 200.462.01 | Schulgeld von anderen Gemeinden | | | | 4'600 | | 1'400.00 |
| 21 | Obligatorischer Schulzyklus | 2'829'600 | 161'200 | 2'754'700 | 96'700 | 2'639'805.80 | 57'782.00 |
| | Netto Aufwand | | 2'668'400 | | 2'658'000 | | 2'582'023.80 |
| 210 | Primarschule | 1'309'600 | 58'200 | 1'303'600 | 26'700 | 1'281'056.72 | 32'900.00 |
| | Netto Aufwand | | 1'251'400 | | 1'276'900 | | 1'248'156.72 |
| 210.301.01 | Sekretariat + Entschädigungen | 31'700 | | 23'800 | | 23'446.60 | |
| 210.301.02 | Kinderzulagen | 1'300 | | 1'300 | | 1'350.00 | |
| 210.302.02 | Entschädigungen | | | 9'300 | | 8'103.60 | |
| 210.302.03 | Schwimmunterricht+Eislaufen | 27'000 | | 27'600 | | 26'680.00 | |
| 210.303.01 | Sozialversicherungsbeiträge | 2'500 | | 2'400 | | 2'270.75 | |
| 210.304.01 | Pensionskassenbeiträge | 2'000 | | 2'000 | | 1'979.40 | |
| 210.305.01 | Unfall- und Erwerbsausfallvers. | 200 | | 200 | | 179.25 | |
| 210.310.01 | Schulmaterial und Lehrmittel | 33'500 | | 10'000 | | 33'084.88 | |
| 210.310.02 | Werken und Unterrichtshilfen | 12'400 | | 13'400 | | 12'631.70 | |
| 210.310.03 | Fotokopien | 17'000 | | 19'000 | | 14'354.70 | |
| 210.311.01 | Anschaff. + Unterhalt von Geräten | 10'800 | | 10'200 | | 8'257.03 | |
| 210.311.02 | Anschaffung Informatik und Support | 25'700 | | 50'000 | | 19'591.20 | |
| 210.315.01 | Schülertransporte | 56'100 | | 65'000 | | 78'515.15 | |
| 210.317.01 | Spesen Lehrerweiterbildung | 8'000 | | 8'000 | | 7'387.75 | |

| Konto | Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR | Budget 2020 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | |
|------------|--|------------------|----------------|------------------|---------------|---------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 210.318.01 | Telephon, Internet- u. TV-Gebühren | 3'000 | | 3'500 | | 3'969.16 | |
| 210.319.01 | Übriger Aufwand | 5'000 | | 4'000 | | 4'488.00 | |
| 210.351.01 | Besoldung nach Verteiler Staat | 1'067'400 | | 997'900 | | 985'603.40 | |
| 210.351.02 | Schülertransporte Staat | | | 50'000 | | 37'164.15 | |
| 210.352.01 | Schulgeld an andere Gemeinden | 6'000 | | 6'000 | | 12'000.00 | |
| 210.433.01 | Schulgelder | | 1'400 | | 1'400 | | 4'600.00 |
| 210.461.01 | Kantonsbeitrag Schulmaterial | | 24'600 | | | | |
| 210.462.01 | Schulgeld von anderen Gemeinden | | 32'200 | | 25'300 | | 28'300.00 |
| 211 | Orientierungsschule | 1'301'600 | | 1'294'800 | | 1'274'914.94 | |
| | Netto Aufwand | | 1'301'600 | | 1'294'800 | | 1'274'914.94 |
| 211.318.01 | Telephongebühren | 6'000 | | 6'000 | | 7'383.24 | |
| 211.319.01 | Übriger Aufwand | 1'000 | | 1'000 | | | |
| 211.352.02 | Betriebskosten OS Bezirkskasse | 1'294'600 | | 1'287'800 | | 1'267'531.70 | |
| 218 | Ausserschulische Betreuung | 125'100 | 95'000 | 89'000 | 62'000 | | |
| | Netto Aufwand | | 30'100 | | 27'000 | | |
| 218.300.01 | Sitzungsgelder | 500 | | 500 | | | |
| 218.301.01 | Besoldungen | 55'000 | | 42'000 | | | |
| 218.301.02 | Kinderzulagen | 900 | | | | | |
| 218.303.01 | Sozialversicherungsbeiträge | 3'500 | | 2'500 | | | |
| 218.304.01 | Pensionskassenbeiträge | 2'700 | | | | | |
| 218.305.01 | Unfall- und Erwerbsausfallvers. | 500 | | 500 | | | |
| 218.309.01 | Ausbildungs- und Kurskosten | 2'000 | | 2'000 | | | |
| 218.311.01 | Anschaffung von Material | 3'500 | | 1'000 | | | |
| 218.312.01 | Strom und Diverses | 1'500 | | 2'000 | | | |
| 218.318.01 | Versicherungen/Administration | | | 5'000 | | | |
| 218.318.02 | Verpflegung | 35'000 | | 20'500 | | | |
| 218.390.03 | Int. Verrechnung | 5'000 | | | | | |
| | Versicherung/Administration | | | | | | |
| 218.390.04 | Int. Verrechnung | 15'000 | | 13'000 | | | |
| | Miete/Nebenkosten | | | | | | |
| 218.436.01 | Beiträge ASB | | 80'000 | | 49'000 | | |
| 218.461.01 | Subventionen | | 15'000 | | 13'000 | | |
| 219 | Schulveranstaltungen | 93'300 | 8'000 | 67'300 | 8'000 | 83'834.14 | 24'882.00 |
| | Primarschule | | | | | | |
| | Netto Aufwand | | 85'300 | | 59'300 | | 58'952.14 |
| 219.313.01 | Schulabschlussfeier, Sportfest | 5'000 | | 5'000 | | 5'000.00 | |
| 219.317.01 | Lagerbeiträge | 24'500 | | 20'000 | | 10'718.00 | |
| 219.317.03 | Schülerverkehrspatrouilleure | 6'000 | | 6'000 | | 5'398.20 | |
| 219.317.04 | Elternrat | 2'000 | | 1'500 | | 1'062.00 | |
| 219.317.05 | Beitrag für kulturelle Anlässe | 27'000 | | 12'000 | | 9'906.44 | |
| 219.317.06 | Information über Sexualität | 1'800 | | 1'800 | | 1'760.00 | |
| 219.317.07 | Kosten Aufgabenhilfe | 21'000 | | 15'000 | | 14'020.00 | |
| 219.317.08 | Gewaltprävention | 6'000 | | 6'000 | | 6'407.50 | |
| 219.365.01 | Mittagstisch | | | | | 29'562.00 | |
| 219.436.01 | Beiträge Mittagstisch | | | | | | 18'492.00 |
| 219.436.02 | Beiträge Aufgabenhilfe | | 8'000 | | 8'000 | | 6'390.00 |
| 22 | Sonderschulen | 699'600 | 100'000 | 738'800 | 90'000 | 720'308.35 | 133'737.05 |
| | Netto Aufwand | | 599'600 | | 648'800 | | 586'571.30 |
| 220 | Sozialpädagogischer Dienst | 699'600 | 100'000 | 738'800 | 90'000 | 720'308.35 | 133'737.05 |
| | Netto Aufwand | | 599'600 | | 648'800 | | 586'571.30 |
| 220.310.01 | Lehrmittel | 1'500 | | 3'500 | | 1'454.70 | |
| 220.351.01 | Schulpsychologischer Dienst | 92'000 | | 92'800 | | 92'930.95 | |
| 220.351.02 | Sprachheilunterricht | 127'700 | | 128'800 | | 128'800.00 | |
| 220.351.03 | Psychomotorischer Dienst | 20'000 | | 19'700 | | 20'068.80 | |
| 220.351.04 | Sonderpädagogische Dienste | 458'400 | | 494'000 | | 477'053.90 | |
| 220.461.01 | Kantonsbeitrag für Hilfsdienste | | 100'000 | | 90'000 | | 133'737.05 |
| 23 | Berufsbildung | 45'000 | | 45'000 | | 43'562.65 | |
| | Netto Aufwand | | 45'000 | | 45'000 | | 43'562.65 |

| Konto | Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR | Budget 2020 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | |
|------------|--|------------------|----------------|------------------|----------------|---------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 230 | Berufsbildung | 45'000 | | 45'000 | | 43'562.65 | |
| | Netto Aufwand | | 45'000 | | 45'000 | | 43'562.65 |
| 230.351.01 | Beitrag an Berufsschulen | 45'000 | | 45'000 | | 43'562.65 | |
| 29 | Schulliegenschaften | 1'540'600 | 734'900 | 1'597'700 | 645'900 | 1'403'122.80 | 666'285.60 |
| | Netto Aufwand | | 805'700 | | 951'800 | | 736'837.20 |
| 293 | Liegenschaften Primarschule | 718'500 | 61'600 | 719'600 | 28'600 | 605'120.99 | 28'208.55 |
| | Netto Aufwand | | 656'900 | | 691'000 | | 576'912.44 |
| 293.301.01 | Besoldung Abwarte u. Aushilfen | 179'700 | | 175'000 | | 150'515.35 | |
| 293.301.02 | Kinderzulagen Arbeitgeber | 3'600 | | 3'600 | | 3'600.00 | |
| 293.303.01 | Sozialversicherungsbeiträge | 16'000 | | 15'000 | | 14'370.40 | |
| 293.304.01 | Pensionskassenbeiträge | 13'700 | | 12'000 | | 11'907.30 | |
| 293.305.01 | Unfall- und Erwerbsausfallvers. | 1'100 | | 1'100 | | 1'055.70 | |
| 293.311.01 | Anschaff. Mobilien und Einricht. | 27'800 | | 9'000 | | 15'425.70 | |
| 293.311.02 | Anschaffungen Turmmaterial | 2'800 | | 4'000 | | 2'016.25 | |
| 293.311.03 | Anschaffung Pulte und Stühle | | | | | 14'664.40 | |
| 293.312.00 | Stromkosten | 11'000 | | 11'000 | | 12'232.40 | |
| 293.312.01 | Wasser- und Abwassergebühren | 5'500 | | 5'500 | | 5'384.60 | |
| 293.312.02 | Heizungskosten | 34'500 | | 34'400 | | 50'339.35 | |
| 293.313.01 | Reinigungsmaterial | 8'000 | | 10'000 | | 7'598.56 | |
| 293.314.01 | Baulicher Unterhalt | 36'000 | | 31'000 | | 54'644.30 | |
| 293.314.02 | Ausserord. baulicher Unterhalt | | | 28'000 | | 38'188.35 | |
| 293.315.01 | Unterhalt Mobilien u. Geräte | 1'000 | | 1'000 | | 649.60 | |
| 293.318.01 | Gebäude- und Sachversicherungen | 10'000 | | 9'000 | | 9'201.03 | |
| 293.319.01 | Uebriger Aufwand | 1'000 | | 1'000 | | 371.70 | |
| 293.390.01 | Int. Verrechnung Schuldzins | 30'800 | | 33'000 | | 22'956.00 | |
| 293.390.02 | Int. Verrechnung Abschreibung | 336'000 | | 336'000 | | 190'000.00 | |
| 293.423.01 | Mietertrag Abwartwohnung | | 15'600 | | 15'600 | | 15'600.00 |
| 293.436.01 | Rückerst. Heizkosten Pfarrei | | 13'000 | | 13'000 | | 12'608.55 |
| 293.461.01 | Subventionen | | 8'000 | | | | |
| 293.490.03 | Int. Verrechnung Miete | | 25'000 | | | | |
| 294 | Liegenschaften OS | 822'100 | 673'300 | 878'100 | 617'300 | 798'001.81 | 638'077.05 |
| | Netto Aufwand | | 148'800 | | 260'800 | | 159'924.76 |
| 294.301.01 | Besoldung Abwarte u. Aushilfen | 263'000 | | 265'000 | | 265'209.00 | |
| 294.301.02 | Kinderzulagen Arbeitgeber | 7'000 | | 9'000 | | 8'707.50 | |
| 294.303.01 | Sozialversicherungsbeiträge | 21'500 | | 21'800 | | 23'465.90 | |
| 294.304.01 | Pensionskassenbeiträge | 20'000 | | 20'000 | | 20'148.00 | |
| 294.305.01 | Unfall- u. Erwerbsausfallvers. | 3'000 | | 3'000 | | 2'011.80 | |
| 294.306.01 | Dienstkleider | 1'200 | | 1'200 | | 2'068.30 | |
| 294.309.01 | Ausbildungs- u. Kurskosten | 2'000 | | 2'000 | | 2'100.00 | |
| 294.311.01 | Anschaffung Mobilien | 30'300 | | 19'200 | | 25'404.44 | |
| 294.311.02 | Ausserordentl. Anschaffungen | | | | | 16'742.05 | |
| 294.312.00 | Strom | 42'000 | | 42'000 | | 40'680.42 | |
| 294.312.01 | Wasser- u. Abwassergebühren | 6'000 | | 6'000 | | 4'713.10 | |
| 294.312.02 | Heizkosten | 80'000 | | 80'000 | | 50'696.55 | |
| 294.313.01 | Reinigungsmaterial | 17'500 | | 17'500 | | 12'200.87 | |
| 294.314.01 | Baulicher Unterhalt | 47'000 | | 46'600 | | 39'840.80 | |
| 294.314.02 | Ausserordentliche Renovationen | 22'000 | | 86'800 | | 27'609.24 | |
| 294.315.01 | Unterhalt Mobilien u. Geräte | 7'500 | | 7'500 | | 3'516.75 | |
| 294.318.01 | Gebäude- und Sachversicherungen | 29'000 | | 29'000 | | 27'720.67 | |
| 294.319.01 | Uebriger Aufwand | 2'000 | | 1'000 | | 1'803.40 | |
| 294.390.01 | Int. Verrechnung Schuldzins | 21'100 | | 20'500 | | 23'363.02 | |
| 294.390.02 | Int. Verrechnung Abschreibung | 200'000 | | 200'000 | | 200'000.00 | |
| 294.423.01 | Mietertrag Abwartwohnung | | 10'800 | | 10'800 | | 12'000.00 |
| 294.427.02 | Entschäd. für Lokalbenützung | | 700 | | 500 | | 750.00 |
| 294.453.01 | Rückvergütung Gebäudekosten OS | | 661'800 | | 606'000 | | 625'327.05 |
| 3 | KULTUR UND FREIZEIT | 494'200 | 79'900 | 476'200 | 76'400 | 486'433.39 | 88'460.45 |
| | Netto Aufwand | | 414'300 | | 399'800 | | 397'972.94 |

| Konto | Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR | Budget 2020 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | |
|------------|--|----------------|---------------|----------------|---------------|-------------------|------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 30 | Kultur | 314'300 | 26'400 | 291'600 | 26'400 | 283'264.58 | 30'622.50 |
| | Netto Aufwand | | 287'900 | | 265'200 | | 252'642.08 |
| 300 | Kulturförderung, Veranstaltungen | 305'300 | 26'400 | 282'600 | 26'400 | 274'264.58 | 30'622.50 |
| | Netto Aufwand | | 278'900 | | 256'200 | | 243'642.08 |
| 300.301.01 | Besoldung Bibliothekarinnen | 27'500 | | 27'500 | | 25'860.35 | |
| 300.303.01 | Sozialversicherungsbeiträge | 2'700 | | 2'500 | | 2'383.15 | |
| 300.305.01 | Unfall- und Krankenversicherung | 100 | | 100 | | 66.45 | |
| 300.311.01 | Betrieb Bibliothek | 6'000 | | 6'000 | | 6'903.35 | |
| 300.311.02 | Kulturelle Anschaffungen | 10'000 | | 1'000 | | 860.10 | |
| 300.313.01 | Kulturelle Veranstaltungen | 4'000 | | 4'000 | | 1'692.41 | |
| 300.313.02 | Bundes- und Jungbürgerfeier | 10'000 | | 9'000 | | 9'490.15 | |
| 300.318.01 | Empfänge und Anlässe | 15'000 | | 9'000 | | 7'792.65 | |
| 300.351.01 | Beitrag an Konservatorium | 138'900 | | 130'700 | | 131'365.50 | |
| 300.362.01 | Interkommunale Kulturförderung | 5'000 | | 6'000 | | 4'000.00 | |
| 300.365.01 | Beitrag Volkshochschule | 500 | | 500 | | 500.00 | |
| 300.365.02 | Beitrag an Sensler Museum | 20'500 | | 20'500 | | 20'249.40 | |
| 300.365.03 | Beiträge an kulturelle Vereine | 14'000 | | 14'000 | | 13'150.00 | |
| 300.365.04 | Musischer Unterricht | 10'000 | | 10'500 | | 8'658.75 | |
| 300.365.05 | Beitrag Ludothek u. Weiterb. | 2'000 | | 2'000 | | 2'000.00 | |
| 300.365.06 | Beitrag an Kulturgüter | 100 | | 100 | | 100.00 | |
| 300.390.01 | Int. Verrechnung Schulzinse | 4'000 | | 4'200 | | 4'192.32 | |
| 300.390.02 | Int. Verrechnung Abschreibung | 35'000 | | 35'000 | | 35'000.00 | |
| 300.427.01 | Ertrag kulturelle Vermietungen | | 20'000 | | 20'000 | | 24'521.50 |
| 300.439.01 | Beiträge Musischer Unterricht | | 3'000 | | 3'000 | | 2'340.00 |
| 300.439.02 | Sponsoring Kulturweg | | | | | | 400.00 |
| 300.452.01 | Beiträge übrige Gemeinden an Bibliothek | | 3'400 | | 3'400 | | 3'361.00 |
| 305 | Kulturgebäude Sigristenhaus | 9'000 | | 9'000 | | 9'000.00 | |
| | Netto Aufwand | | 9'000 | | 9'000 | | 9'000.00 |
| 305.314.01 | Beitrag Unterhaltskosten | 9'000 | | 9'000 | | 9'000.00 | |
| 33 | Parkanlagen und Wanderwege | 36'600 | 10'000 | 34'100 | 10'000 | 40'653.00 | 17'830.45 |
| | Netto Aufwand | | 26'600 | | 24'100 | | 22'822.55 |
| 330 | Parkanlagen, Wanderwege | 36'600 | 10'000 | 34'100 | 10'000 | 40'653.00 | 17'830.45 |
| | Netto Aufwand | | 26'600 | | 24'100 | | 22'822.55 |
| 330.314.01 | Wanderwege, allgemein | 12'100 | | 12'100 | | 9'457.60 | |
| 330.314.02 | Wanderweg Galteratal | 13'000 | | 13'000 | | 5'661.20 | |
| 330.314.03 | Parkanlagen und Dorfschmuck | 11'500 | | 9'000 | | 25'534.20 | |
| 330.462.01 | Anteil Anstössergemeinden | | 10'000 | | 10'000 | | 17'830.45 |
| 34 | Sport | 46'200 | 2'800 | 63'600 | 2'800 | 79'455.10 | 2'800.00 |
| | Netto Aufwand | | 43'400 | | 60'800 | | 76'655.10 |
| 340 | Sportanlagen | 37'800 | 2'800 | 55'200 | 2'800 | 72'655.10 | 2'800.00 |
| | Netto Aufwand | | 35'000 | | 52'400 | | 69'855.10 |
| 340.312.00 | Strom Fussballplätze | 10'000 | | 10'000 | | 9'593.45 | |
| 340.312.01 | Dünger | 5'500 | | 5'000 | | 5'334.50 | |
| 340.314.01 | Baulicher Unterhalt | 17'000 | | 19'000 | | 7'602.65 | |
| 340.314.02 | Ausserordentliche Renovation | | | | | 46'363.85 | |
| 340.315.01 | Unterhalt und Ankauf Geräte | 2'000 | | 2'000 | | 411.35 | |
| 340.315.02 | Unterhalt/Ankauf Geräte Fitnessraum | 1'100 | | 1'100 | | 1'080.00 | |
| 340.319.01 | Uebrigter Aufwand | 500 | | 500 | | 549.30 | |
| 340.381.01 | Fondseinlage Fitnessraum | 1'700 | | 1'700 | | 1'720.00 | |
| 340.390.01 | Int. Verrechnung Schulzinse | | | | 900 | | |
| 340.390.02 | Int. Verrechnung Amortisation | | | 15'000 | | | |
| 340.434.01 | Anteil Vereine Fitnessgeräte | | 2'800 | | 2'800 | | 2'800.00 |
| 341 | Sportbetrieb | 8'400 | | 8'400 | | 6'800.00 | |
| | Netto Aufwand | | 8'400 | | 8'400 | | 6'800.00 |
| 341.365.01 | Beiträge an Sportvereine | 8'400 | | 8'400 | | 6'800.00 | |

| Konto | Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR | Budget 2020 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | |
|------------|--|------------------|---------------|------------------|---------------|---------------------|------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 35 | Uebrigte Freizeitgestaltung | 97'100 | 40'700 | 86'900 | 37'200 | 83'060.71 | 37'207.50 |
| | Netto Aufwand | | 56'400 | | 49'700 | | 45'853.21 |
| 350 | Jugend | 97'100 | 40'700 | 86'900 | 37'200 | 83'060.71 | 37'207.50 |
| | Netto Aufwand | | 56'400 | | 49'700 | | 45'853.21 |
| 350.301.01 | Besoldung Jugendarbeiter | 55'300 | | 54'000 | | 52'961.65 | |
| 350.301.02 | Kinderzulagen Arbeitgeber | 1'400 | | 800 | | 1'200.00 | |
| 350.301.03 | Entschädigung Aufsichtshilfen | 2'200 | | 2'200 | | 940.00 | |
| 350.303.01 | Sozialversicherungsbeiträge | 5'900 | | 5'100 | | 5'110.35 | |
| 350.304.01 | Pensionskassebeiträge | 4'600 | | 3'500 | | 3'427.20 | |
| 350.305.01 | Unfall- und Erwerbsausfallvers. | 400 | | 500 | | 404.90 | |
| 350.309.01 | Ausbildungs- und Kurskosten | 500 | | 500 | | 170.00 | |
| 350.314.01 | Unterhalt Jugendraum | 5'800 | | 3'100 | | 4'687.96 | |
| 350.316.01 | Miete Jugendraum Int. Verr. | 3'600 | | 3'600 | | 3'600.00 | |
| 350.317.01 | Spesenvergütung Jugendarbeiter | 2'100 | | 2'100 | | 2'100.00 | |
| 350.365.02 | Jugendprojekte | 6'500 | | 3'000 | | 533.65 | |
| 350.365.03 | Jubla Tafers, gemeinnützige Arbeit | 5'000 | | 5'000 | | 4'000.00 | |
| 350.365.04 | Lagerbeitrag an Jubla | 3'800 | | 3'500 | | 3'925.00 | |
| 350.452.01 | Anteil Jugend Sense Mitte | | 37'700 | | 37'200 | | 37'207.50 |
| 350.482.01 | Entnahme Fonds Jugend | | 3'000 | | | | |
| 4 | GESUNDHEIT | 1'472'300 | 21'000 | 1'422'600 | 20'000 | 1'309'736.43 | 27'557.65 |
| | Netto Aufwand | | 1'451'300 | | 1'402'600 | | 1'282'178.78 |
| 40 | Spitäler | 9'000 | | 3'600 | | 4'141.05 | |
| | Netto Aufwand | | 9'000 | | 3'600 | | 4'141.05 |
| 400 | Spitäler | 9'000 | | 3'600 | | 4'141.05 | |
| | Netto Aufwand | | 9'000 | | 3'600 | | 4'141.05 |
| 400.351.02 | Beitrag Pflegerestkosten | 9'000 | | 3'600 | | 4'141.05 | |
| 41 | Pflegeheime | 803'900 | | 813'300 | | 734'759.96 | |
| | Netto Aufwand | | 803'900 | | 813'300 | | 734'759.96 |
| 410 | Pflegeheime | 803'900 | | 813'300 | | 734'759.96 | |
| | Netto Aufwand | | 803'900 | | 813'300 | | 734'759.96 |
| 410.351.01 | Sonderbetreuung Betagtenheimen | 556'600 | | 553'700 | | 551'531.95 | |
| 410.352.01 | Wäscherei PH Maggenberg | | | | | 28'907.50 | |
| 410.352.02 | Betriebskostenübers.Maggenberg | 67'800 | | 55'000 | | 24'854.83 | |
| 410.352.03 | Tagesheim St. Wolfgang | | | | | 30.59 | |
| 410.352.04 | Betriebskostenübers.St. Martin | 31'200 | | 56'700 | | | |
| 410.352.07 | Koordinationsstelle GN Sense | 20'400 | | 17'800 | | | |
| 410.352.08 | Ungedeckte Pflegeheimkosten | 13'700 | | 17'500 | | 18'125.80 | |
| 410.352.09 | Altersleitbild und Massnahmen | 3'000 | | 3'000 | | 727.75 | |
| 410.390.01 | Int. Verrechn. Schuldzinsen | 23'200 | | 21'600 | | 22'581.54 | |
| 410.390.02 | Int. Verrechn. Schuldabzahlung | 88'000 | | 88'000 | | 88'000.00 | |
| 44 | Ambulante Krankenpflege | 619'900 | | 571'200 | | 524'862.97 | |
| | Netto Aufwand | | 619'900 | | 571'200 | | 524'862.97 |
| 440 | Ambulante Krankenpflege | 619'900 | | 571'200 | | 524'862.97 | |
| | Netto Aufwand | | 619'900 | | 571'200 | | 524'862.97 |
| 440.351.01 | Sanitätsdispositiv bei Grossereignissen | | | 3'300 | | | |
| 440.364.01 | Krankenpflege Pauschalentschäd. | 152'000 | | 140'000 | | 137'600.00 | |
| 440.364.02 | Verein SPITEX Sense | 402'100 | | 360'500 | | 318'796.94 | |
| 440.364.03 | Mahlzeitendienst SPITEX | 5'500 | | 5'600 | | 5'110.64 | |
| 440.365.02 | Bezirkskommission Hilfe und Pflege | | | 900 | | 862.56 | |
| 440.365.03 | Ambulanz- und Rettungsdienst | 56'200 | | 55'400 | | 56'972.43 | |
| 440.365.04 | Bereitschaftsdienst Sensler Ärzte | 4'100 | | 5'500 | | 5'520.40 | |
| 46 | Schulgesundheitsdienst | 39'000 | 21'000 | 34'000 | 20'000 | 45'472.45 | 27'557.65 |
| | Netto Aufwand | | 18'000 | | 14'000 | | 17'914.80 |

| Konto | Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR | Budget 2020 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | |
|------------|--|------------------|---------------|------------------|---------------|---------------------|------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 460 | Schulgesundheitsdienst | 39'000 | 21'000 | 34'000 | 20'000 | 45'472.45 | 27'557.65 |
| | Netto Aufwand | | 18'000 | | 14'000 | | 17'914.80 |
| 460.318.01 | Schularzt | 5'000 | | 4'000 | | 8'475.00 | |
| 460.351.01 | Schulzahnpflege | 34'000 | | 30'000 | | 36'997.45 | |
| 460.436.01 | Rückerstattung von Schulzahnpflegekosten | | 21'000 | | 20'000 | | 27'557.65 |
| 47 | Lebensmittelkontrolle | 500 | | 500 | | 500.00 | |
| | Netto Aufwand | | 500 | | 500 | | 500.00 |
| 470 | Lebensmittelkontrolle | 500 | | 500 | | 500.00 | |
| | Netto Aufwand | | 500 | | 500 | | 500.00 |
| 470.363.01 | Pilzkontrolle | 500 | | 500 | | 500.00 | |
| 5 | SOZIALE WOHLFAHRT | 1'587'100 | 36'700 | 1'456'900 | 11'200 | 1'455'596.99 | 11'320.00 |
| | Netto Aufwand | | 1'550'400 | | 1'445'700 | | 1'444'276.99 |
| 50 | Sozialversicherungen | 23'200 | | 23'400 | | 21'707.60 | |
| | Netto Aufwand | | 23'200 | | 23'400 | | 21'707.60 |
| 500 | Sozialversicherungen | 23'200 | | 23'400 | | 21'707.60 | |
| | Netto Aufwand | | 23'200 | | 23'400 | | 21'707.60 |
| 500.351.04 | Beitrag an Familienzulagen für Nichterwerbstätige | 23'200 | | 23'400 | | 21'707.60 | |
| 54 | Betreuungseinrichtung für Kinder im Vorschulalter | 68'000 | | 64'600 | | 76'815.15 | |
| | Netto Aufwand | | 68'000 | | 64'600 | | 76'815.15 |
| 540 | Betreuungseinrichtung für Kinder im Vorschulalter | 68'000 | | 64'600 | | 76'815.15 | |
| | Netto Aufwand | | 68'000 | | 64'600 | | 76'815.15 |
| 540.365.01 | Beiträge Kinderbetreuung KITA | 40'000 | | 50'000 | | 39'449.40 | |
| 540.365.03 | Beiträge Kinderbetreuung TEVS | 25'000 | | 8'000 | | 8'215.75 | |
| 540.365.04 | Beitrag an Spielgruppen | 3'000 | | 3'000 | | 3'000.00 | |
| 540.365.06 | Miete Spielgruppenraum | | | 3'600 | | 26'150.00 | |
| 55 | Invalidität | 891'300 | | 842'600 | | 849'944.45 | |
| | Netto Aufwand | | 891'300 | | 842'600 | | 849'944.45 |
| 550 | Invalidität | 891'300 | | 842'600 | | 849'944.45 | |
| | Netto Aufwand | | 891'300 | | 842'600 | | 849'944.45 |
| 550.351.01 | Kosten Sonderheime für Behinderte | 891'300 | | 842'600 | | 849'944.45 | |
| 56 | Sozialer Wohnungsbau | | | 8'000 | | 15'040.00 | |
| | Netto Aufwand | | | | 8'000 | | 15'040.00 |
| 560 | Wohnungsbau | | | 8'000 | | 15'040.00 | |
| | Netto Aufwand | | | | 8'000 | | 15'040.00 |
| 560.365.01 | Sozialer Wohnungsbau | | | 8'000 | | 15'040.00 | |
| 58 | Fürsorge | 598'600 | 36'700 | 512'300 | 11'200 | 486'089.79 | 11'320.00 |
| | Netto Aufwand | | 561'900 | | 501'100 | | 474'769.79 |
| 580 | Fürsorge | 540'100 | 36'700 | 455'300 | 11'200 | 429'071.79 | 11'320.00 |
| | Netto Aufwand | | 503'400 | | 444'100 | | 417'751.79 |
| 580.301.01 | Besoldung Integration | 27'500 | | 23'000 | | 7'226.75 | |
| 580.301.02 | Kinderzulagen Arbeitgeber | 400 | | | | 163.15 | |
| 580.303.01 | Sozialversicherungsbeiträge | 2'800 | | | | 710.80 | |
| 580.305.01 | Unfall- und Erwerbsausfallvers. | 100 | | | | 15.10 | |
| 580.319.01 | Übriger Aufwand | 2'000 | | | | | |
| 580.319.02 | Integration + Koordination | 7'000 | | 2'000 | | 869.45 | |
| 580.351.01 | Kosten spezialisierte Sozialdienste | 5'700 | | 5'100 | | 4'963.35 | |
| 580.351.02 | Beitrag an Kanton (Alimenten) | 18'400 | | 19'200 | | 15'864.35 | |
| 580.351.03 | Beitrag an Opfer von Straftaten | 6'300 | | 6'300 | | 6'087.80 | |

| Konto | Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR | Budget 2020 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | |
|------------|--|------------------|---------------|------------------|---------------|---------------------|------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 580.352.01 | Kostenanteil Sozialdienst | 113'900 | | 108'700 | | 98'543.60 | |
| 580.365.02 | Beiträge an soziale Institutionen | 6'000 | | 6'000 | | 6'000.00 | |
| 580.366.01 | Materielle Hilfe, Anteil Tafers | 200'000 | | 180'000 | | 192'940.34 | |
| 580.366.02 | Materielle Hilfe, Anteil Bezirk | 140'000 | | 105'000 | | 95'687.10 | |
| 580.390.03 | Int. Verrechnung Miete und Nebenkosten | 10'000 | | | | | |
| 580.436.01 | Beiträge ELKI-Deutsch | | 1'700 | | 1'200 | | 1'320.00 |
| 580.461.01 | Subvention ELKI-Deutsch | | 35'000 | | 10'000 | | 10'000.00 |
| 582 | Arbeitsamt | 58'500 | | 57'000 | | 57'018.00 | |
| | Netto Aufwand | | 58'500 | | 57'000 | | 57'018.00 |
| 582.351.01 | Kostenanteil Beschäftigungsfonds | 58'500 | | 57'000 | | 57'018.00 | |
| 59 | Hilfsaktionen, Karitative Aufgaben | 6'000 | | 6'000 | | 6'000.00 | |
| | Netto Aufwand | | 6'000 | | 6'000 | | 6'000.00 |
| 590 | Hilfsaktionen, Karitative Aufgaben | 6'000 | | 6'000 | | 6'000.00 | |
| | Netto Aufwand | | 6'000 | | 6'000 | | 6'000.00 |
| 590.362.01 | Karitative Aufgaben | 1'000 | | 1'000 | | 1'000.00 | |
| 590.367.01 | In- und Auslandhilfe | 5'000 | | 5'000 | | 5'000.00 | |
| 6 | VERKEHR | 1'112'400 | 99'200 | 1'138'900 | 99'200 | 1'154'935.95 | 93'085.19 |
| | Netto Aufwand | | 1'013'200 | | 1'039'700 | | 1'061'850.76 |
| 62 | Gemeindestrassen | 768'200 | 9'200 | 781'100 | 9'200 | 810'839.73 | 9'800.00 |
| | Netto Aufwand | | 759'000 | | 771'900 | | 801'039.73 |
| 620 | Gemeindestrassen, Trottoirs, Plätze | 303'400 | | 318'900 | | 337'582.08 | |
| | Netto Aufwand | | 303'400 | | 318'900 | | 337'582.08 |
| 620.312.01 | Strom öffentliche Beleuchtungen | 15'000 | | 15'000 | | 15'238.75 | |
| 620.313.01 | Roh- und Hilfsmaterialien | 12'000 | | 12'000 | | 9'252.45 | |
| 620.313.02 | Strassenmarkierungsmaterial | 10'000 | | 10'000 | | 5'511.00 | |
| 620.314.01 | Unterhalt Gemeindestrassen | 40'000 | | 40'000 | | 20'614.20 | |
| 620.314.02 | Winterdienst | 26'600 | | 25'000 | | 23'532.45 | |
| 620.314.03 | Verkehrsberuhigungsmassn. | | | | | 39'466.50 | |
| 620.315.01 | Rep. + Erweiter. öff. Beleuchtung | 19'500 | | 9'500 | | 26'064.45 | |
| 620.318.01 | Entsorgung Strassenabfälle | 10'000 | | 12'000 | | 3'890.75 | |
| 620.319.01 | Übriger Aufwand | 1'000 | | 1'000 | | 10.00 | |
| 620.390.01 | Int. Verrechnung Schuldzins | 19'300 | | 14'400 | | 14'001.53 | |
| 620.390.02 | Int. Verrechnung Abschreibung | 150'000 | | 180'000 | | 180'000.00 | |
| 622 | Werkhof | 464'800 | 9'200 | 462'200 | 9'200 | 473'257.65 | 9'800.00 |
| | Netto Aufwand | | 455'600 | | 453'000 | | 463'457.65 |
| 622.301.01 | Besoldung Werkhofpersonal | 290'800 | | 283'000 | | 284'080.55 | |
| 622.301.02 | Kinderzulagen Arbeitgeber | 6'300 | | 6'600 | | 7'380.00 | |
| 622.303.01 | Sozialversicherungsbeiträge | 25'600 | | 26'900 | | 23'887.65 | |
| 622.304.01 | Pensionskassenbeiträge | 22'000 | | 21'500 | | 21'041.20 | |
| 622.305.01 | Unfall- und Erwerbsausfallvers. | 7'200 | | 7'300 | | 7'116.90 | |
| 622.306.01 | Dienstkleider | 4'000 | | 4'000 | | 5'212.50 | |
| 622.309.01 | Weiterbildungskosten | 3'000 | | 3'000 | | 3'209.10 | |
| 622.311.01 | Anschaffungen | 15'000 | | 15'000 | | 16'492.05 | |
| 622.312.01 | Strom- und Energiekosten | 9'000 | | 8'000 | | 9'593.80 | |
| 622.313.01 | Treibstoffe Fahrzeuge | 18'000 | | 17'000 | | 19'994.63 | |
| 622.314.01 | Unterhalt Werkhof | 8'000 | | 8'000 | | 13'363.80 | |
| 622.315.01 | Unterhalt + Ausrüstung Fahrzeuge | 28'000 | | 28'000 | | 39'121.49 | |
| 622.318.01 | Versicherungen + Telephongebühr | 22'400 | | 22'400 | | 21'900.38 | |
| 622.319.01 | Übriger Aufwand | 1'500 | | 1'500 | | 863.60 | |
| 622.390.01 | Int. Verrechnung Schuldzins | 200 | | | | | |
| 622.390.02 | Int. Verrechnung Abschreibung | 3'800 | | | | | |
| 622.390.03 | Int. Verrechnung Leistungen | | | 10'000 | | | |
| 622.436.01 | Regiearbeiten für Dritte | | 6'000 | | 6'000 | | 6'600.00 |

| Konto | Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR | Budget 2020 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | |
|------------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 622.439.01 | Mieterträge Werkhof | | 3'200 | | 3'200 | | 3'200.00 |
| 64 | Öffentlicher Verkehr Bund | 25'200 | | 22'500 | | 21'104.00 | |
| | Netto Aufwand | | 25'200 | | 22'500 | | 21'104.00 |
| 640 | Öffentlicher Verkehr Bund | 25'200 | | 22'500 | | 21'104.00 | |
| | Netto Aufwand | | 25'200 | | 22'500 | | 21'104.00 |
| 640.351.01 | Bahninfrastrukturfonds | 25'200 | | 22'500 | | 21'104.00 | |
| 65 | Regionalverkehr | 319'000 | 90'000 | 335'300 | 90'000 | 322'992.22 | 83'285.19 |
| | Netto Aufwand | | 229'000 | | 245'300 | | 239'707.03 |
| 650 | Öffentlicher Verkehr | 319'000 | 90'000 | 335'300 | 90'000 | 322'992.22 | 83'285.19 |
| | Netto Aufwand | | 229'000 | | 245'300 | | 239'707.03 |
| 650.351.01 | Regionalverkehr | 220'000 | | 236'300 | | 224'149.10 | |
| 650.352.01 | Verkehrseinkauf Dritte | 9'000 | | 9'000 | | 8'942.00 | |
| 650.365.02 | Generalabonnemente der SBB | 85'000 | | 85'000 | | 84'901.12 | |
| 650.390.01 | Interne Verrechnung von Verwaltungskosten für GA's | 5'000 | | 5'000 | | 5'000.00 | |
| 650.439.01 | Benützungsgebühren GA SBB | | 90'000 | | 90'000 | | 83'285.19 |
| 7 | UMWELT UND RAUMPLANUNG | 1'346'400 | 1'206'500 | 1'267'000 | 1'111'800 | 1'183'883.97 | 1'046'277.69 |
| | Netto Aufwand | | 139'900 | | 155'200 | | 137'606.28 |
| 70 | Wasserversorgung | 558'100 | 558'100 | 512'200 | 512'200 | 489'856.41 | 489'856.41 |
| 700 | Wasserversorgung | 558'100 | 558'100 | 512'200 | 512'200 | 489'856.41 | 489'856.41 |
| 700.301.01 | Besoldungen | 84'100 | | 76'400 | | 47'748.75 | |
| 700.301.02 | Kinderzulagen Arbeitgeber | 2'000 | | 4'000 | | 5'241.70 | |
| 700.303.01 | Sozialversicherungsbeiträge | 12'000 | | 7'300 | | 7'264.15 | |
| 700.304.01 | Pensionskassenbeiträge | 6'500 | | 6'700 | | 6'510.60 | |
| 700.305.01 | Unfall- und Erwerbsausfallvers. | 2'600 | | 2'100 | | 2'130.70 | |
| 700.309.01 | Ausbildung Wasserwart | 3'000 | | 2'000 | | 895.00 | |
| 700.311.01 | Anschaffungen | 33'000 | | 5'000 | | 17'438.95 | |
| 700.312.01 | Strom | 30'000 | | 40'000 | | 28'977.60 | |
| 700.314.01 | Unterhalt Leitungsnetz | 116'800 | | 80'000 | | 94'577.65 | |
| 700.314.02 | Netzerweiterungen | 50'000 | | 100'000 | | 76'347.15 | |
| 700.315.01 | Unterhalt + Reparaturen Maschinen | 10'000 | | 5'000 | | 8'826.85 | |
| 700.318.01 | Sachversicherungen + Telephon | 3'500 | | 3'500 | | 3'261.10 | |
| 700.318.02 | Wasseranalysen | 2'000 | | 2'000 | | 2'624.25 | |
| 700.318.03 | Nachführen der Planunterlagen | 10'000 | | 10'000 | | 9'092.15 | |
| 700.319.01 | Uebriger Aufwand | 1'000 | | 1'000 | | 1'488.10 | |
| 700.352.01 | Wasserankäufe | 50'000 | | 40'000 | | 57'930.20 | |
| 700.352.02 | Versorgungsnotkonzept | | | 8'500 | | 1'999.60 | |
| 700.390.01 | Int. Verrechnung Schuldzins | 16'600 | | 18'700 | | 17'501.91 | |
| 700.390.02 | Int. Verrechnung Abschreibung | 100'000 | | 100'000 | | 100'000.00 | |
| 700.392.01 | Rückführung Vorfinanzierungen | 25'000 | | | | | |
| 700.434.01 | Wasserbezugsgebühren | | 518'100 | | 472'200 | | 367'270.05 |
| 700.489.01 | Aufwandüberschuss | | | | | | 92'586.36 |
| 700.490.03 | Int. Verrechnung Leistungen | | 40'000 | | 40'000 | | 30'000.00 |
| 71 | Abwasserbeseitigung | 369'900 | 369'900 | 370'600 | 370'600 | 327'089.43 | 327'089.43 |
| 710 | Abwasserbeseitigung | 369'900 | 369'900 | 370'600 | 370'600 | 327'089.43 | 327'089.43 |
| 710.311.01 | Anschaffungen | 1'000 | | 1'000 | | 1'510.05 | |
| 710.312.01 | Strom Pumpwerke | 5'000 | | 5'000 | | 4'028.50 | |
| 710.314.01 | Unterhalt ARA-Leitungen | 67'000 | | 66'000 | | 48'984.05 | |
| 710.314.02 | Kanalisationserweiterungen | 5'000 | | 5'000 | | 42'099.35 | |
| 710.315.01 | Unterhalt + Reparaturen Maschinen | 10'000 | | 7'500 | | 8'398.83 | |
| 710.318.01 | Sachversicherungen + Telephon | 800 | | 800 | | 399.15 | |
| 710.319.01 | Übriger Aufwand | 1'000 | | 1'000 | | 1'279.00 | |
| 710.352.01 | Betriebskosten ARA-Taverna | 205'000 | | 205'000 | | 152'184.85 | |
| 710.352.02 | ARA Freiburg | 35'100 | | 25'000 | | 38'205.65 | |

| Konto | Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR | Budget 2020 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | |
|------------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 710.390.01 | Interne Verrechnung Schuldzinse | | | 4'300 | | | |
| 710.390.02 | Int. Verrechnung Abschreibung | | | 20'000 | | | |
| 710.390.03 | Int. Verrechnung Leistungen | 40'000 | | 30'000 | | 30'000.00 | |
| 710.434.01 | ARA-Abwassergebühren | | 245'000 | | 245'000 | | 254'332.20 |
| 710.482.01 | Entnahme aus ARA-Fonds | | 124'900 | | 125'600 | | 72'757.23 |
| 72 | Abfallbeseitigung | 222'500 | 222'500 | 220'000 | 220'000 | 219'971.85 | 219'971.85 |
| 720 | Abfallbeseitigung | 222'500 | 222'500 | 220'000 | 220'000 | 219'971.85 | 219'971.85 |
| 720.301.01 | Besoldung Aushilfen | 22'500 | | 21'600 | | 18'942.40 | |
| 720.311.01 | Anschaffungen Tannwegplatz | | | 1'000 | | | |
| 720.314.01 | Unterhalt Tannwegplatz | 2'500 | | 2'500 | | 1'810.25 | |
| 720.318.01 | Einkauf Kehrriechtmarken | 3'800 | | 3'500 | | 3'429.60 | |
| 720.318.02 | Abfuhr- und Deponiekosten | 128'000 | | 125'000 | | 128'973.55 | |
| 720.318.03 | Entsorgung von Altöl | 1'200 | | 1'200 | | 1'193.65 | |
| 720.318.04 | Entsorgung von Altglas | 5'000 | | 5'000 | | 4'400.70 | |
| 720.318.05 | Entsorgung von Papier | 13'000 | | 15'000 | | 10'804.00 | |
| 720.318.06 | Entsorgung von Karton | 5'000 | | 5'000 | | 5'641.40 | |
| 720.318.07 | Entsorgung organische Abfälle | 30'000 | | 25'000 | | 31'272.00 | |
| 720.318.08 | Ents. Altmetall, Alu, Weissblech | 3'000 | | 3'000 | | 2'766.45 | |
| 720.318.09 | Entsorgung Innerstoffe | 4'000 | | 4'000 | | 4'050.20 | |
| 720.318.10 | Entsorgung Sperrgut | 500 | | 1'500 | | 1'056.50 | |
| 720.318.11 | Entsorgung Kunststoffe | 2'000 | | 2'000 | | 1'896.30 | |
| 720.318.50 | Abfallprojekte | 1'000 | | 3'000 | | | |
| 720.319.01 | Übriger Aufwand | 1'000 | | 1'000 | | 288.75 | |
| 720.381.01 | Einlagen in Fonds | | | 700 | | 3'446.10 | |
| | Abfallbewirtschaftung | | | | | | |
| 720.434.01 | Abfuhr- und Deponiegebühren | | 152'500 | | 150'000 | | 152'953.95 |
| 720.434.02 | Grundgebühr Kehrriecht | | 55'000 | | 55'000 | | 56'490.00 |
| 720.436.02 | Rückerstattungen Entsorgung | | 15'000 | | 15'000 | | 10'527.90 |
| 74 | Friedhof und Bestattung | 27'900 | 9'000 | 24'700 | 9'000 | 19'430.50 | 9'360.00 |
| | Netto Aufwand | | 18'900 | | 15'700 | | 10'070.50 |
| 740 | Friedhof und Bestattung | 27'900 | 9'000 | 24'700 | 9'000 | 19'430.50 | 9'360.00 |
| | Netto Aufwand | | 18'900 | | 15'700 | | 10'070.50 |
| 740.301.01 | Besoldung Aushilfen | 1'600 | | 1'400 | | 1'560.00 | |
| 740.303.01 | Sozialversicherungsbeiträge | 300 | | 300 | | 239.50 | |
| 740.311.01 | Anschaffung Installationen | 2'000 | | 2'000 | | | |
| 740.314.01 | Unterhalt Friedhof | 14'500 | | 11'500 | | 8'861.45 | |
| 740.314.02 | Unterhalt der Aufbahrungshalle | 1'000 | | 1'000 | | | |
| 740.316.01 | Miete Friedhofareal | 4'500 | | 4'500 | | 4'500.00 | |
| 740.316.02 | Mietgebühr Aufbahrungshalle | 3'000 | | 3'000 | | 4'200.00 | |
| 740.319.01 | Übriger Aufwand | 1'000 | | 1'000 | | 69.55 | |
| 740.439.01 | Bestattungsgebühren Auswärtige | | 9'000 | | 9'000 | | 9'360.00 |
| 75 | Gewässerverbauungen | 59'700 | | 75'000 | | 57'383.78 | |
| | Netto Aufwand | | 59'700 | | 75'000 | | 57'383.78 |
| 750 | Gewässer | 59'700 | | 75'000 | | 57'383.78 | |
| | Netto Aufwand | | 59'700 | | 75'000 | | 57'383.78 |
| 750.314.01 | Unterhalt der Bäche | 30'000 | | 45'000 | | 27'347.40 | |
| 750.390.01 | Int. Verrechnung Schuldzinse | 2'700 | | 3'000 | | 3'036.38 | |
| 750.390.02 | Int. Verrechnung Abschreibung | 27'000 | | 27'000 | | 27'000.00 | |
| 79 | Raumplanung | 108'300 | 47'000 | 64'500 | | 70'152.00 | |
| | Netto Aufwand | | 61'300 | | 64'500 | | 70'152.00 |
| 790 | Raumordnung | 108'300 | 47'000 | 64'500 | | 70'152.00 | |
| | Netto Aufwand | | 61'300 | | 64'500 | | 70'152.00 |
| 790.318.01 | Ortsplanung | 19'800 | | 19'800 | | 39'155.90 | |
| 790.318.02 | Energieprojekte | 50'000 | | 3'000 | | 3'173.55 | |
| 790.319.01 | Übriger Aufwand | 200 | | 200 | | 1'346.25 | |
| 790.352.01 | Beitrag an Region Sense | 38'300 | | 41'500 | | 26'476.30 | |
| 790.482.01 | Fondsentnahme Freie Reserven | | 47'000 | | | | |

| Konto | Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR | Budget 2020 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | |
|------------|--|------------------|-------------------|------------------|-------------------|---------------------|----------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 8 | VOLKSWIRTSCHAFT | 66'000 | 42'600 | 65'500 | 42'600 | 71'354.17 | 41'479.52 |
| | Netto Aufwand | | 23'400 | | 22'900 | | 29'874.65 |
| 80 | Landwirtschaft | 7'700 | | 5'700 | | 8'443.70 | |
| | Netto Aufwand | | 7'700 | | 5'700 | | 8'443.70 |
| 800 | Landwirtschaft Allgemein | 7'700 | | 5'700 | | 8'443.70 | |
| | Netto Aufwand | | 7'700 | | 5'700 | | 8'443.70 |
| 800.301.01 | Ackerbauleitung | 700 | | 700 | | 750.00 | |
| 800.365.01 | Landschafts- und Naturförderung | 7'000 | | 5'000 | | 7'693.70 | |
| 81 | Forstwirtschaft | 3'000 | | 3'100 | | 2'675.40 | |
| | Netto Aufwand | | 3'000 | | 3'100 | | 2'675.40 |
| 810 | Forstwirtschaft | 3'000 | | 3'100 | | 2'675.40 | |
| | Netto Aufwand | | 3'000 | | 3'100 | | 2'675.40 |
| 810.301.01 | Pflegearbeiten - Holz | 3'000 | | 3'000 | | 2'655.40 | |
| 810.319.00 | Uebrigere Aufwand | | | 100 | | 20.00 | |
| 83 | Tourismus | 10'000 | 600 | 14'300 | 600 | 14'611.30 | 621.00 |
| | Netto Aufwand | | 9'400 | | 13'700 | | 13'990.30 |
| 830 | Tourismus | 10'000 | 600 | 14'300 | 600 | 14'611.30 | 621.00 |
| | Netto Aufwand | | 9'400 | | 13'700 | | 13'990.30 |
| 830.352.01 | Region Sense Tourismus | 10'000 | | 9'900 | | 10'214.40 | |
| 830.369.01 | Beitrag Kaisereggbahnen | | | 4'400 | | 4'396.90 | |
| 830.436.01 | Rückerst. Darl. Skilift Schwarzsee | | 600 | | 600 | | 621.00 |
| 84 | Industrie, Gewerbe, Handel | 8'000 | | 5'000 | | 8'073.85 | |
| | Netto Aufwand | | 8'000 | | 5'000 | | 8'073.85 |
| 840 | Industrie, Gewerbe, Handel | 8'000 | | 5'000 | | 8'073.85 | |
| | Netto Aufwand | | 8'000 | | 5'000 | | 8'073.85 |
| 840.369.01 | Wirtschaftsförderung | 8'000 | | 5'000 | | 8'073.85 | |
| 86 | Energie | 37'300 | 42'000 | 37'400 | 42'000 | 37'549.92 | 40'858.52 |
| | Netto Ertrag | 4'700 | | 4'600 | | 3'308.60 | |
| 860 | Elektrizität/Fotovoltaikanlage | 37'300 | 42'000 | 37'400 | 42'000 | 37'549.92 | 40'858.52 |
| | Netto Ertrag | 4'700 | | 4'600 | | 3'308.60 | |
| 860.312.01 | Ankauf Strom | 20'000 | | 20'000 | | 20'229.90 | |
| 860.390.01 | Int. Verrechnung Verzinsung | 2'300 | | 2'400 | | 2'320.02 | |
| 860.390.02 | Int. Verrechnung Abschreibung | 15'000 | | 15'000 | | 15'000.00 | |
| 860.435.01 | Verkauf Strom | | 42'000 | | 42'000 | | 40'858.52 |
| 9 | FINANZEN UND STEUERN | 1'587'700 | 11'662'000 | 1'660'100 | 11'553'200 | 2'423'595.67 | 12'041'010.32 |
| | Netto Ertrag | 10'074'300 | | 9'893'100 | | 9'617'414.65 | |
| 90 | Steuern | 28'000 | 9'703'100 | 29'500 | 9'571'300 | 17'128.10 | 10'349'559.20 |
| | Netto Ertrag | 9'675'100 | | 9'541'800 | | 10'332'431.10 | |
| 900 | Steuern | 28'000 | 9'703'100 | 29'500 | 9'571'300 | 17'128.10 | 10'349'559.20 |
| | Netto Ertrag | 9'675'100 | | 9'541'800 | | 10'332'431.10 | |
| 900.319.01 | Rückerstattung von Steuern | 2'000 | | 3'500 | | 1'596.60 | |
| 900.329.01 | Vergütungszins auf Anzahlungen | 13'000 | | 13'000 | | 11'933.70 | |
| 900.334.01 | Steuern, Verluste und Erlasse | 13'000 | | 13'000 | | 3'597.80 | |
| 900.400.01 | Einkommen natürliche Personen | | 6'794'000 | | 6'400'000 | | 6'400'000.00 |
| 900.400.02 | Einkommen nat. Personen Vorjahre | | 135'000 | | 135'000 | | 676'516.08 |
| 900.400.03 | Quellensteuern | | 150'000 | | 180'000 | | 126'825.06 |
| 900.400.04 | Kapitalabfindung und Kapitalgewinn | | 180'000 | | 210'000 | | 166'157.25 |
| 900.400.05 | Vermögen natürliche Personen | | 865'000 | | 775'000 | | 775'000.00 |
| 900.400.06 | Vermögen nat. Personen Vorjahre | | 50'000 | | 50'000 | | 257'588.09 |
| 900.401.01 | Gewinn juristische Personen | | 181'000 | | 395'000 | | 418'994.47 |

| Konto | Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR | Budget 2020 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | |
|------------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 900.401.03 | Kapital juristische Personen | | 21'000 | | 150'000 | | 176'007.24 |
| 900.402.01 | Liegenschaften | | 600'000 | | 600'000 | | 634'298.86 |
| 900.403.01 | Liegenschaften, Gewinn & Mehrwert | | 100'000 | | 180'000 | | 134'153.75 |
| 900.404.01 | Handänderung + Erbschaftssteuern | | 240'000 | | 220'000 | | 252'797.85 |
| 900.406.04 | Hundesteuern | | 4'000 | | 4'000 | | 3'961.50 |
| 900.421.01 | Verzugszinsen | | 12'000 | | 20'000 | | 78'574.65 |
| 900.441.01 | Motorfahrzeugsteuern | | 256'100 | | 252'300 | | 248'684.40 |
| 900.451.00 | Basis-Ausgl. Steuerreform | | 75'000 | | | | |
| 900.451.01 | Härtefallausgl. Steuerreform | | 40'000 | | | | |
| 93 | Einnahmenanteile | | 294'500 | | 266'800 | | 171'884.00 |
| | Netto Ertrag | 294'500 | | 266'800 | | 171'884.00 | |
| 931 | Anteile an kantonalen Steuern und Abgaben | | 294'500 | | 266'800 | | 171'884.00 |
| | Netto Ertrag | 294'500 | | 266'800 | | 171'884.00 | |
| 931.462.01 | Interkom. Finanzausgleich | | 294'500 | | 266'800 | | 171'884.00 |
| 94 | Vermögens- und Schuldenverwaltung | 1'559'700 | 1'664'400 | 1'630'600 | 1'715'100 | 1'422'709.77 | 1'519'567.12 |
| | Netto Ertrag | 104'700 | | 84'500 | | 96'857.35 | |
| 940 | Kapitalien und Darlehen | 1'429'300 | 1'479'300 | 1'500'000 | 1'530'000 | 1'298'966.96 | 1'330'784.87 |
| | Netto Ertrag | 50'000 | | 30'000 | | 31'817.91 | |
| 940.321.01 | Bankzinse Kontokorrent | 500 | | 1'000 | | 528.50 | |
| 940.322.01 | Darlehenszinse | 140'300 | | 145'100 | | 133'438.46 | |
| 940.330.01 | Abschreibungen Anlagevermögen | 330'000 | | 330'000 | | 330'000.00 | |
| 940.330.02 | Abschreibungen Sachgüter | 958'500 | | 1'023'900 | | 835'000.00 | |
| 940.422.01 | Zinsen auf Wertpapiere | | 40'000 | | 20'000 | | 20'300.00 |
| 940.423.01 | Uebrige Erträge | | 10'000 | | 10'000 | | 11'517.91 |
| 940.490.01 | Int. Verrechnung Schuldzinse | | 140'800 | | 146'100 | | 133'966.96 |
| 940.490.02 | Int. Verrechnung Abschreibung | | 1'288'500 | | 1'353'900 | | 1'165'000.00 |
| 943 | Liegenschaft Postgebäude | 118'900 | 154'000 | 119'100 | 154'000 | 116'161.08 | 157'481.35 |
| | Netto Ertrag | 35'100 | | 34'900 | | 41'320.27 | |
| 943.301.01 | Abwart-Aushilfen Post | 5'200 | | 5'200 | | 5'124.00 | |
| 943.303.01 | Sozialversicherungsbeiträge | 600 | | 500 | | 494.55 | |
| 943.304.01 | Pensionskassenbeiträge | 600 | | 500 | | 508.50 | |
| 943.305.01 | Unfall und Erwerbsausfallvers. | 100 | | 100 | | 39.05 | |
| 943.312.01 | Energiekosten | 10'700 | | 10'700 | | 11'484.25 | |
| 943.314.01 | Baulicher und allgemeiner Unterhalt | 9'000 | | 9'000 | | 5'282.35 | |
| 943.318.01 | Gebäude- und Sachversicherungen | 2'000 | | 2'000 | | 2'157.41 | |
| 943.390.01 | Int. Verrechnung Schuldzinse | 10'700 | | 11'100 | | 11'070.97 | |
| 943.390.02 | Int. Verrechnung Abschreibung | 80'000 | | 80'000 | | 80'000.00 | |
| 943.423.01 | Mieterträge, Nebenkosten | | 154'000 | | 154'000 | | 157'481.35 |
| 944 | Liegenschaft Bruchmatte | | 5'000 | | 5'000 | | 5'075.00 |
| | Netto Ertrag | 5'000 | | 5'000 | | 5'075.00 | |
| 944.423.01 | Pachtertrag Heimwesen | | 5'000 | | 5'000 | | 5'075.00 |
| 945 | Liegenschaft Grossriederhaus | 6'400 | 20'400 | 6'400 | 20'400 | 4'649.53 | 20'465.90 |
| | Netto Ertrag | 14'000 | | 14'000 | | 15'816.37 | |
| 945.314.01 | Baulicher und allgemeiner Unterhalt | 6'000 | | 6'000 | | 4'334.65 | |
| 945.318.01 | Gebäude- und Sachversicherungen | 400 | | 400 | | 314.88 | |
| 945.423.01 | Mieterträge, Nebenkosten | | 20'400 | | 20'400 | | 20'465.90 |
| 946 | Liegenschaft ASTA-Haus | 5'100 | 5'700 | 5'100 | 5'700 | 2'932.20 | 5'760.00 |
| | Netto Ertrag | 600 | | 600 | | 2'827.80 | |
| 946.312.01 | Strom | 4'000 | | 4'000 | | 2'776.45 | |
| 946.314.01 | Unterhalt ASTA-Platz | 1'000 | | 1'000 | | | |

| Konto | Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR | Budget 2020 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | |
|------------|--|-------------|--------|-------------|--------|-------------------|------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 946.318.01 | Gebäude- und Sachversicherungen | 100 | | 100 | | 155.75 | |
| 946.423.01 | Mieterträge, Nebenkosten | | 5'700 | | 5'700 | | 5'760.00 |
| 99 | Nicht aufgeteilte Posten Netto Aufwand | | | | | 983'757.80 | 983'757.80 |
| 990 | Nicht aufgeteilte Posten Netto Aufwand | | | | | 983'757.80 | 983'757.80 |
| 990.332.01 | Freie Abschreibungen | | | | | 344'116.45 | |
| 990.351.02 | Rückstellung PK Staat | | | | | 400'000.00 | |
| 990.381.01 | Zuweisung an freie Reserven | | | | | 239'641.35 | |

| Konto | Laufende Rechnung Artengliederung LR | Budget 2020 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | |
|-----------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------|----------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| | Total | 14'996'800 | 14'934'800 | 14'661'000 | 14'487'400 | 14'904'479.02 | 14'992'802.27 |
| | Netto Aufwand | | 62'000 | | 173'600 | | |
| | Netto Ertrag | | | | | 88'323.25 | |
| 3 | A U F W A N D | 14'996'800 | | 14'661'000 | | 14'904'479.02 | |
| | Netto Aufwand | | 14'996'800 | | 14'661'000 | | 14'904'479.02 |
| 30 | PERSONALAUFWAND | 2'293'300 | | 2'215'300 | | 2'060'066.00 | |
| | Netto Aufwand | | 2'293'300 | | 2'215'300 | | 2'060'066.00 |
| 300 | Behörden und Kommissionen | 160'700 | | 123'900 | | 123'903.05 | |
| 301 | Verwaltungs- und Betriebspersonal | 1'759'900 | | 1'722'000 | | 1'576'502.15 | |
| 302 | Löhne Lehrkräfte | 27'000 | | 36'900 | | 34'783.60 | |
| 303 | Sozialversicherungsbeiträge | 171'800 | | 157'000 | | 158'216.60 | |
| 304 | Pensionskassenbeiträge | 121'500 | | 115'400 | | 117'107.80 | |
| 305 | Unfall + Krankenvers. Beiträge | 24'200 | | 26'900 | | 23'608.45 | |
| 306 | Dienstkleider | 5'200 | | 5'200 | | 7'280.80 | |
| 309 | Übrige | 23'000 | | 28'000 | | 18'663.55 | |
| 31 | SACHAUFWAND | 2'257'500 | | 2'171'900 | | 2'235'272.01 | |
| | Netto Aufwand | | 2'257'500 | | 2'171'900 | | 2'235'272.01 |
| 310 | Büro-, Schulmat. u.Drucksachen | 109'400 | | 90'900 | | 106'788.16 | |
| 311 | Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge | 172'600 | | 140'600 | | 198'472.82 | |
| 312 | Wasser, Energie, Heizmaterialien | 322'500 | | 334'400 | | 311'593.77 | |
| 313 | Verbrauchsmaterialien | 88'500 | | 88'500 | | 75'319.42 | |
| 314 | Unterhalt Liegensch. u.Strassen | 631'800 | | 714'600 | | 722'660.15 | |
| 315 | Unterhalt Ausrüstungen, Mobilien | 211'200 | | 205'100 | | 244'905.60 | |
| 316 | Mieten, Pachten, Benützungskosten | 11'100 | | 11'100 | | 12'300.00 | |
| 317 | Spesenentschädigungen | 101'100 | | 101'100 | | 84'939.34 | |
| 318 | Dienstleist. u.Versicherungsprämien | 567'000 | | 435'200 | | 450'757.56 | |
| 319 | Übriger Sachaufwand | 42'300 | | 50'400 | | 27'535.19 | |
| 32 | PASSIVZINSEN | 153'800 | | 159'100 | | 145'900.66 | |
| | Netto Aufwand | | 153'800 | | 159'100 | | 145'900.66 |
| 321 | Zinsen auf Steuern | 500 | | 1'000 | | 528.50 | |
| 322 | Zinsen Mittel- u. langfrist.Schulden | 140'300 | | 145'100 | | 133'438.46 | |
| 329 | Übrige Zinsen | 13'000 | | 13'000 | | 11'933.70 | |
| 33 | ABSCHREIBUNGEN | 1'301'500 | | 1'366'900 | | 1'512'714.25 | |
| | Netto Aufwand | | 1'301'500 | | 1'366'900 | | 1'512'714.25 |
| 330 | Vorgeschriebene Abschreibungen | 1'288'500 | | 1'353'900 | | 1'165'000.00 | |
| 332 | Zusätzliche Abschreibungen | | | | | 344'116.45 | |
| 334 | Steuerabschreibungen | 13'000 | | 13'000 | | 3'597.80 | |
| 35 | ENTSCHÄDIGUNGEN AN GEMEINWESEN | 6'068'800 | | 6'023'800 | | 6'199'221.72 | |
| | Netto Aufwand | | 6'068'800 | | 6'023'800 | | 6'199'221.72 |
| 351 | Kanton | 4'067'000 | | 4'019'900 | | 4'367'095.70 | |
| 352 | Gemeinden, Konsortien, Geimeindeverbände | 2'001'800 | | 2'003'900 | | 1'832'126.02 | |
| 36 | EIGENE BEITRÄGE | 1'365'900 | | 1'146'900 | | 1'121'822.43 | |
| | Netto Aufwand | | 1'365'900 | | 1'146'900 | | 1'121'822.43 |
| 361 | Kanton | | | | | | |
| 362 | Gemeinden und Pfarreien | 6'000 | | 7'000 | | 5'000.00 | |
| 363 | Zweckverbände | 139'600 | | 30'500 | | 500.00 | |
| 364 | Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen | 559'600 | | 506'100 | | 461'507.58 | |
| 365 | Private Institutionen | 307'700 | | 303'900 | | 348'716.66 | |
| 366 | Private Haushalte | 340'000 | | 285'000 | | 288'627.44 | |
| 367 | Auslandhilfe | 5'000 | | 5'000 | | 5'000.00 | |
| 369 | Übrige Beiträge | 8'000 | | 9'400 | | 12'470.75 | |

| Konto | Laufende Rechnung Artengliederung LR | Budget 2020 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | |
|-----------|---|------------------|-----------|------------------|-----------|---------------------|--------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 38 | EINLAGEN IN RESERVEN | 1'700 | | 2'400 | | 270'514.99 | |
| | Netto Aufwand | | 1'700 | | 2'400 | | 270'514.99 |
| 381 | Einlagen in Fonds | 1'700 | | 2'400 | | 270'514.99 | |
| 39 | INTERNE VERRECHNUNGEN | 1'554'300 | | 1'574'700 | | 1'358'966.96 | |
| | Netto Aufwand | | 1'554'300 | | 1'574'700 | | 1'358'966.96 |
| 390 | Interne Verrechnungen | 1'529'300 | | 1'574'700 | | 1'358'966.96 | |
| 392 | Verrechnete Kapitaldienste | 25'000 | | | | | |

| Konto | Laufende Rechnung Artengliederung LR | Budget 2020 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | |
|-----------|---|-------------|-------------------|-------------|-------------------|---------------|----------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4 | ERTRAG | | 14'934'800 | | 14'487'400 | | 14'992'802.27 |
| | Netto Ertrag | 14'934'800 | | 14'487'400 | | 14'992'802.27 | |
| 40 | STEUEREINNAHMEN | | 9'320'000 | | 9'299'000 | | 10'022'300.15 |
| | Netto Ertrag | 9'320'000 | | 9'299'000 | | 10'022'300.15 | |
| 400 | Einkommens- und Vermögenssteuern | | 8'174'000 | | 7'750'000 | | 8'402'086.48 |
| 401 | Gewinn- und Kapitalsteuern | | 202'000 | | 545'000 | | 595'001.71 |
| 402 | Liegenschaftssteuern | | 600'000 | | 600'000 | | 634'298.86 |
| 403 | Vermögensgewinnsteuern | | 100'000 | | 180'000 | | 134'153.75 |
| 404 | Handänderungs- u. Grundstücksverkaufsteuer | | 240'000 | | 220'000 | | 252'797.85 |
| 406 | Übrige | | 4'000 | | 4'000 | | 3'961.50 |
| 42 | VERMÖGENSERTRÄGE | | 854'200 | | 829'000 | | 922'907.71 |
| | Netto Ertrag | 854'200 | | 829'000 | | 922'907.71 | |
| 421 | Verzugszinsen Steuern | | 12'000 | | 20'000 | | 78'574.65 |
| 422 | Anlagen des Finanzvermögens | | 40'000 | | 20'000 | | 20'300.00 |
| 423 | Liegenschaftserträge des Finanzvermögens | | 781'500 | | 768'500 | | 798'761.56 |
| 424 | Buchgewinne auf Anlagen des Finanzvermögens | | | | | | |
| 427 | Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens | | 20'700 | | 20'500 | | 25'271.50 |
| 43 | ENTGELTE | | 1'430'300 | | 1'336'900 | | 1'238'030.61 |
| | Netto Ertrag | 1'430'300 | | 1'336'900 | | 1'238'030.61 | |
| 430 | Ersatzabgaben | | 105'000 | | 100'000 | | 98'572.30 |
| 431 | Gebühren für Amtshandlungen | | 40'000 | | 35'000 | | 51'876.95 |
| 433 | Schulgelder | | 1'400 | | 1'400 | | 4'600.00 |
| 434 | Benützungsgebühren | | 973'400 | | 925'000 | | 833'846.20 |
| 435 | Verkäufe | | 42'000 | | 42'000 | | 40'858.52 |
| 436 | Rückerstattungen | | 162'300 | | 127'300 | | 109'605.50 |
| 439 | Übrige Entgelte | | 106'200 | | 106'200 | | 98'671.14 |
| 44 | ANTEILE UND BEITRÄGE OHNE ZWECKBINDUNG | | 256'100 | | 252'300 | | 248'684.40 |
| | Netto Ertrag | 256'100 | | 252'300 | | 248'684.40 | |
| 441 | Anteile an Kantonseinnahmen | | 256'100 | | 252'300 | | 248'684.40 |
| 45 | RÜCKERSTATTUNGEN | | 820'700 | | 649'400 | | 668'643.35 |
| | Netto Ertrag | 820'700 | | 649'400 | | 668'643.35 | |
| 450 | Bund | | | | | | |
| 451 | Kanton | | 117'800 | | 2'800 | | 2'747.80 |
| 452 | Gemeinden | | 41'100 | | 40'600 | | 40'568.50 |
| 453 | Zweckverbände | | 661'800 | | 606'000 | | 625'327.05 |
| 46 | ERHALTENE SUBVENTIONEN | | 519'300 | | 421'200 | | 367'925.50 |
| | Netto Ertrag | 519'300 | | 421'200 | | 367'925.50 | |
| 460 | Bund | | | | | | |
| 461 | Kanton | | 182'600 | | 114'500 | | 148'511.05 |
| 462 | Gemeinden | | 336'700 | | 306'700 | | 219'414.45 |
| 47 | DURCHLAUFENDE BEITRÄGE | | | | | | |
| 471 | Kanton | | | | | | |
| 48 | ENTNAHMEN AUS RESERVEN | | 204'900 | | 129'600 | | 165'343.59 |
| | Netto Ertrag | 204'900 | | 129'600 | | 165'343.59 | |
| 482 | Entnahmen aus Vorfinanzierungen | | 204'900 | | 129'600 | | 72'757.23 |
| 489 | Aufwandüberschuss | | | | | | 92'586.36 |
| 49 | INTERNE VERRECHNUNGEN | | 1'529'300 | | 1'570'000 | | 1'358'966.96 |
| | Netto Ertrag | 1'529'300 | | 1'570'000 | | 1'358'966.96 | |
| 490 | Interne Verrechnungen | | 1'529'300 | | 1'570'000 | | 1'358'966.96 |

| Konto | Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR | Budget 2020 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | |
|------------|---|------------------|---------------|------------------|----------------|---------------------|---------------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| | Total | 3'005'000 | 50'000 | 3'259'500 | 100'000 | 1'200'075.70 | 1'200'075.70 |
| | Netto Aufwand | | 2'955'000 | | 3'159'500 | | |
| 1 | OEFFENTLICHE SICHERHEIT | 100'000 | | 24'500 | | | |
| | Netto Aufwand | | 100'000 | | 24'500 | | |
| 14 | Feuerwehr | 100'000 | | 24'500 | | | |
| | Netto Aufwand | | 100'000 | | 24'500 | | |
| 140 | Feuerwehr | 100'000 | | 24'500 | | | |
| | Netto Aufwand | | 100'000 | | 24'500 | | |
| 140.503.01 | Projekt FW/Werkhof | | | 24'500 | | | |
| 140.503.02 | Feuerwehrgebäude | 100'000 | | | | | |
| 2 | BILDUNG | | | 1'100'000 | | 6'325.05 | |
| | Netto Aufwand | | | | 1'100'000 | | 6'325.05 |
| 24 | Schulliegenschaften | | | 1'100'000 | | 6'325.05 | |
| | Netto Aufwand | | | | 1'100'000 | | 6'325.05 |
| 241 | Liegenschaften Primarschule | | | 1'100'000 | | 6'325.05 | |
| | Netto Aufwand | | | | 1'100'000 | | 6'325.05 |
| 241.503.05 | Provisorium Schulräume | | | 1'100'000 | | 6'325.05 | |
| 3 | KULTUR UND FREIZEIT | 235'000 | | 80'000 | | 100'000.00 | |
| | Netto Aufwand | | 235'000 | | 80'000 | | 100'000.00 |
| 34 | Sport | 200'000 | | 80'000 | | 100'000.00 | |
| | Netto Aufwand | | 200'000 | | 80'000 | | 100'000.00 |
| 340 | Sportanlagen | 200'000 | | 80'000 | | 100'000.00 | |
| | Netto Aufwand | | 200'000 | | 80'000 | | 100'000.00 |
| 340.501.05 | Sport- und Freizeitanlagen | 200'000 | | 80'000 | | | |
| 340.522.02 | Ersatz Elektronische Trefferanzeige | | | | | 100'000.00 | |
| 35 | Übrige Freizeitgestaltung | 35'000 | | | | | |
| | Netto Aufwand | | 35'000 | | | | |
| 350 | Jugendhaus | 35'000 | | | | | |
| | Netto Aufwand | | 35'000 | | | | |
| 350.503.01 | Jugendraum | 35'000 | | | | | |
| 4 | GESUNDHEIT | 145'000 | | | | 16'885.00 | |
| | Netto Aufwand | | 145'000 | | | | 16'885.00 |
| 41 | Pflegeheime | 145'000 | | | | 16'885.00 | |
| | Netto Aufwand | | 145'000 | | | | 16'885.00 |
| 410 | Pflegeheime | 145'000 | | | | 16'885.00 | |
| | Netto Aufwand | | 145'000 | | | | 16'885.00 |
| 410.522.03 | Demenzstation Maggenberg | | | | | 12'574.30 | |
| 410.522.04 | APH St.Martin Investitionen | 71'000 | | | | | |
| 410.565.01 | Projektstudie Wohnen mit DL | 74'000 | | | | 4'310.70 | |
| 6 | VERKEHR | 940'000 | | 625'000 | | 713'174.50 | 2'044.10 |
| | Netto Aufwand | | 940'000 | | 625'000 | | 711'130.40 |
| 62 | Gemeindestrassen | 940'000 | | 625'000 | | 713'174.50 | 2'044.10 |
| | Netto Aufwand | | 940'000 | | 625'000 | | 711'130.40 |
| 620 | Gemeindestrassen, Trottoirs und Plätze | 550'000 | | 600'000 | | 713'174.50 | 2'044.10 |
| | Netto Aufwand | | 550'000 | | 600'000 | | 711'130.40 |
| 620.501.01 | Sanierungen Gemeindestrassen | 350'000 | | 350'000 | | 344'640.45 | |
| 620.501.03 | Kreisel Spitalstrasse | | | | | 366'311.15 | |

| Konto | Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR | Budget 2020 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | |
|------------|---|----------------|---------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 620.501.09 | Parkplatz Dorfmatte | | | | | 2'222.90 | |
| 620.501.10 | Parkplatzbewirtschaftung | 200'000 | | 250'000 | | | |
| 620.669.01 | Beiträge Parkplatz Dorfmatte | | | | | | 2'044.10 |
| 622 | Werkhof | 390'000 | | 25'000 | | | |
| | Netto Aufwand | | 390'000 | | 25'000 | | |
| 622.503.01 | Werkhof, Planungskredit | | | 25'000 | | | |
| 622.503.02 | Neubau Werkhof | 350'000 | | | | | |
| 622.506.04 | Ersatz Ford Pickup | 40'000 | | | | | |
| 7 | UMWELT UND RAUMPLANUNG | 710'000 | 50'000 | 600'000 | 100'000 | 22'942.10 | 329'476.75 |
| | Netto Aufwand | | 660'000 | | 500'000 | | |
| | Netto Ertrag | | | | | 306'534.65 | |
| 70 | Wasserversorgung | 100'000 | 30'000 | 100'000 | 50'000 | | 170'573.85 |
| | Netto Aufwand | | 70'000 | | 50'000 | | |
| | Netto Ertrag | | | | | 170'573.85 | |
| 700 | Wasserversorgung | 100'000 | 30'000 | 100'000 | 50'000 | | 170'573.85 |
| | Netto Aufwand | | 70'000 | | 50'000 | | |
| | Netto Ertrag | | | | | 170'573.85 | |
| 700.501.11 | Altes Reservoir aktivieren | 100'000 | | 100'000 | | | |
| 700.610.01 | Anschlussgebühren Wasser | | 30'000 | | 50'000 | | 170'573.85 |
| 71 | Abwasserbeseitigung | 585'000 | 20'000 | 500'000 | 50'000 | 22'942.10 | 158'902.90 |
| | Netto Aufwand | | 565'000 | | 450'000 | | |
| | Netto Ertrag | | | | | 135'960.80 | |
| 710 | Abwasserbeseitigung | 585'000 | 20'000 | 500'000 | 50'000 | 22'942.10 | 158'902.90 |
| | Netto Aufwand | | 565'000 | | 450'000 | | |
| | Netto Ertrag | | | | | 135'960.80 | |
| 710.501.06 | ARA Leitung Oberdorf-Säget | | | | | 344.65 | |
| 710.501.08 | ARA Entwässerung Dorf 1.Etappe | | | | | 22'597.45 | |
| 710.501.09 | ARA Entwässerung Dorf 2.Etappe | 535'000 | | 500'000 | | | |
| 710.501.10 | Konzept Kleinschönberg | 50'000 | | | | | |
| 710.610.01 | Anschlussgebühren ARA | | 20'000 | | 50'000 | | 158'902.90 |
| 74 | Friedhof und Bestattung | 25'000 | | | | | |
| | Netto Aufwand | | 25'000 | | | | |
| 740 | Friedhof und Bestattung | 25'000 | | | | | |
| | Netto Aufwand | | 25'000 | | | | |
| 740.503.01 | Projekt Aufbahrungshalle | 25'000 | | | | | |
| 8 | VOLKSWIRTSCHAFT | 75'000 | | 30'000 | | | |
| | Netto Aufwand | | 75'000 | | 30'000 | | |
| 86 | Energie | 75'000 | | 30'000 | | | |
| | Netto Aufwand | | 75'000 | | 30'000 | | |
| 862 | Fernwärme | 75'000 | | 30'000 | | | |
| | Netto Aufwand | | 75'000 | | 30'000 | | |
| 862.503.01 | Planungskredit Fernwärme | | | 30'000 | | | |
| 862.503.02 | Fernwärmezentrale | 75'000 | | | | | |
| 9 | FINANZEN UND STEUERN | 800'000 | | 800'000 | | 340'749.05 | 868'554.85 |
| | Netto Aufwand | | 800'000 | | 800'000 | | |
| | Netto Ertrag | | | | | 527'805.80 | |
| 94 | Vermögens- und Schuldenverwaltung | 800'000 | | 800'000 | | | 34'214.40 |
| | Netto Aufwand | | 800'000 | | 800'000 | | |
| | Netto Ertrag | | | | | 34'214.40 | |
| 942 | Liegenschaften des Finanzvermögens | 800'000 | | 800'000 | | | 34'214.40 |
| | Netto Aufwand | | 800'000 | | 800'000 | | |
| | Netto Ertrag | | | | | 34'214.40 | |

| Konto | Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR | Budget 2020 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | |
|------------|---|-------------|-----------|-------------|-----------|-------------------|-------------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 942.500.01 | Landkauf öffentliche Zone | 800'000 | | 800'000 | | | |
| 942.600.04 | Landverkauf | | | | | | 34'214.40 |
| 99 | Nicht aufgeteilte Posten | | | | | 340'749.05 | 834'340.45 |
| | Netto Ertrag | | | | | 493'591.40 | |
| 999 | Abschluss | | | | | 340'749.05 | 834'340.45 |
| | Netto Ertrag | | | | | 493'591.40 | |
| 999.590.01 | Passivierte Einnahmen | | | | | 340'749.05 | |
| 999.690.01 | Aktivierung | | | | | | 834'340.45 |

Kurzbegründungen

| | |
|--|--|
| 011.365.01 | Beitrag an politische Parteien Im Jahr 2020 finden die wegen der Fusion vorgezogenen Gemeinderatswahlen statt. Dazu erhalten die Ortsparteien von den Gemeinden einen Beitrag. Mehraufwand von CHF 4'000.00 |
| 012.300.01 012.317.01 | Honorar, Sitzungs- und Taggeld / Spesenvergütungen Aufgrund eines neuen Entschädigungsmodus wird der ganze Betrag nur noch im Konto 012.300.01 ausgewiesen. Die Spesenvergütungen und die Vergütungen für Kommissionssitzungen des Gemeinderates fallen weg. |
| 022.301.01 | Besoldungen Für die Bauverwaltung wird eine geringfügige und höhere temporäre Anzahl an Stellenprozenten einberechnet. Mehraufwand von CHF 18'400.00 |
| 023.314.01 | Baulicher Unterhalt Die Leitungen der Bodenheizung müssen freigemacht werden, um effizienter zu heizen. Die über 20-jährige Beleuchtung muss durch effizientere und kostengünstigere Leuchtmittel ersetzt werden. Minderaufwand von CHF 50'000.00 |
| 023.314.02 | Ausserord. bauliche Massnahmen Fallen weg, der Unterhalt wird im Baulichen Unterhalt budgetiert. Minderaufwand von CHF 26'000.00 |
| 210.301.01 210.302.02 | Sekretariat + Entschädigungen Die zwei Konten wurden zusammengeschlossen. |
| 210.310.01 | Schulmaterial und Lehrmittel Der Kantonsbeitrag wird nun separat auf Konto 210.461.01 ausgewiesen. Mehrertrag von CHF 23'500.00 |
| 210.311.02 | Anschaffung Informatik und Support Die Laptops werden alle 7 Jahre erneuert und sind wieder fällig. Der Containerpavillon und das Informatikzimmer müssen ausgerüstet werden. Mehraufwand von CHF 24'300.00 |
| 219.317.05 | Beiträge für Kulturelle Anlässe Die Elternbeiträge für Skitage und Schulreisen reduzieren sich gemäss Gerichtsentscheid auf einen Beitrag an die Mahlzeiten. Mehraufwand von CHF 15'000.00 |
| 293.311.01 | Anschaff. Mobilien und Einricht. Ausstattung Informatikzimmer plus Korpus und Schränke. Mehraufwand von CHF 18'800.00 |
| 293.314.02 | Ausserord. baulicher Unterhalt. Fällt weg, der Unterhalt wird im Konto Baulicher Unterhalt erfasst. Minderaufwand von CHF 28'000.00 |
| 293.490.03 | Int. Verrechnung Miete Verrechnung der Miete für den Pavillon an die Sparten ASB und Elki Deutsch zwecks Transparenz gegenüber den Subventionen. Mehrertrag von CHF 25'000.00 |

| | |
|---|---|
| 294.311.01 | Anschaffung Mobilien Viele kleinere Posten müssen gekauft werden, Upgrade WLAN, Led Lampen, Headset, Werkbank usw. Mehraufwand von CHF 11'100.00 |
| 294.314.02 | Ausserordentliche Renovationen Ein Velounterstand auf der Ostseite ist geplant. Minderaufwand von CHF 64'800.00 |
| 340.390.01/02 | Int. Verrechnung Schuldzins / Amortisation Wegen der freien Abschreibung vom Vorjahr fallen in diesem Konto keine Aufwände mehr an. Minderaufwand von CHF 15'900.00 |
| 410.352.02 | Betriebskostenüberschuss Maggenberg Die Investition in den Anschluss an die Fernwärme von CHF 18'000.00 ist enthalten. Mehraufwand von CHF 12'800.00 |
| 560.365.03 | Beiträge Kinderbetreuung TEVS Es werden aktuell wieder mehr Kinder von Tageseltern betreut. Zusätzlich steht auf Verlangen vom Kanton noch ein neues Tarifreglement an. Mehraufwand von CHF 17'000.00 |
| 580.301.01 bis 580.319.02 580.390.03 | Elki-Deutsch, Integration Es mussten einige Konten zusätzlich eröffnet werden zwecks Transparenz gegenüber den Subventionen. Mehraufwand von CHF 24'800.00 |
| 580.366... | Materielle Hilfe Die Sozialhilfekosten steigen weiter stark an. Mehraufwand von CHF 55'000.00 |
| 580.461.01 | Subvention ELKI-Deutsch Durch die höheren Kosten und die transparente Ausweisung dieser werden mehr Subventionen erwartet. Mehrertrag von CHF 25'000.00 |
| 700.311.01 | Anschaffungen Es sind eine ganze Menge von Anschaffungen nötig, damit der Wasserwart seiner Arbeit nachgehen kann. Mehraufwand von CHF 28'000.00 |
| 700.314.01 | Unterhalt Leitungsnetz Unter anderem ist ein Upgrade vom Lorno vorgesehen. Mehraufwand von CHF 36'800.00 |
| 700.314.02 | Netzerweiterungen Es werden nötige Erweiterungen vorgenommen, an Orten, an denen jeweils bereits gearbeitet wird. Minderaufwand von CHF 50'000.00 |
| 700.434.01 | Wasserbezugsgebühren Diese wurden dem neuen Reglement angepasst. Mehrertrag von CHF 45'900.00 |
| 750.314.01 | Unterhalt der Bäche Die Kosten müssen wieder ein wenig gesenkt werden. Für grössere Sachen kann ein Projekt gestartet werden. Minderaufwand von CHF 15'000.00 |

| | |
|-------------------|---|
| 790.318.02 | Energieprojekte |
| 790.482.01 | Die Anschlussgebühr St. Martin an die Gemeinde wurde vom APH bereits beim Bau übernommen. Deshalb muss die Gemeinde diesen Anteil jetzt der Fernwärme weiterleiten. Der Aufwand wird bei Bedarf mit einer Fondsentnahme finanziert. |
| <hr/> | |
| 940.330.02 | Abschreibungen Sachgüter |
| | Auch Dank der freien Abschreibungen konnte die Amortisation einiger Projekte eingestellt werden. |
| | Minderungsaufwand von CHF 65'400.00 |
| <hr/> | |
| 940.422.01 | Zinsen auf Wertpapieren |
| | Es wird von einer Beteiligung eine höhere Dividende erwartet. |
| | Mehrertrag von CHF 20'000.00 |
| <hr/> | |

Finanzsituation bis Anfang 2025 - Information

Der Finanzplan und das Investitionsprogramm werden rollend und mittelfristig erstellt. Es handelt sich um eine Arbeits- und Planungsunterlage des Gemeinderats, die der Gemeindeversammlung zur Kenntnisnahme vorgelegt wird. Die Darstellung zeigt die finanziellen Auswirkungen von bereits bewilligten Projekten und provisorisch geplanten (und noch zu bewilligenden) Vorhaben in den nächsten Jahren auf. In einer ersten Lesung am 10. Oktober 2019 wurden die Projekte bestimmt und terminiert. An der zweiten Lesung vom 14. Oktober 2019 hat der Gemeinderat die möglichen Auswirkungen diskutiert. Auf Ende Oktober wurde die definitive Version des gesamten Finanzplans erstellt und an der Gemeinderatssitzung vom 4. November 2019 beschlossen. Die Realisierung beruht aber auch hier auf Annahmen der Basis des Wissensstandes vom Sommer 2019.

Information Finanzplan der Jahre 2020 bis Anfang 2025

Der Finanzplan wird gestützt auf revidierte Prognosen erstellt und dient zur Erkennung eventueller Steuerungsmechanismen, die vorgenommen werden müssen. Er zeigt auf, dass in näherer Zukunft einige grosse Projekte umzusetzen sind und die Investitionen danach abflachen. Die vorsichtige Schätzung der Einnahmen und eine Prioritätensetzung informieren unverbindlich für die Zukunft.

Information Schuldenentwicklung

Die Schulden nehmen infolge der laufenden und geplanten Investitionen mittelfristig zu. Eine kontrollierte Ausgabenpolitik wird mit folgenden Zielen angestrebt:

- › Ausgleich der Rechnungen Wasser, Abwasser und Kehricht (Überschüsse in Reserven oder Gebührenanpassungen);
- › Etappierung von Projekten;
- › Ausgaben und Einnahmen sollten tragbar sein oder eventuell angepasst werden;
- › Kontrollierte und tragbare Schuldentwicklung.

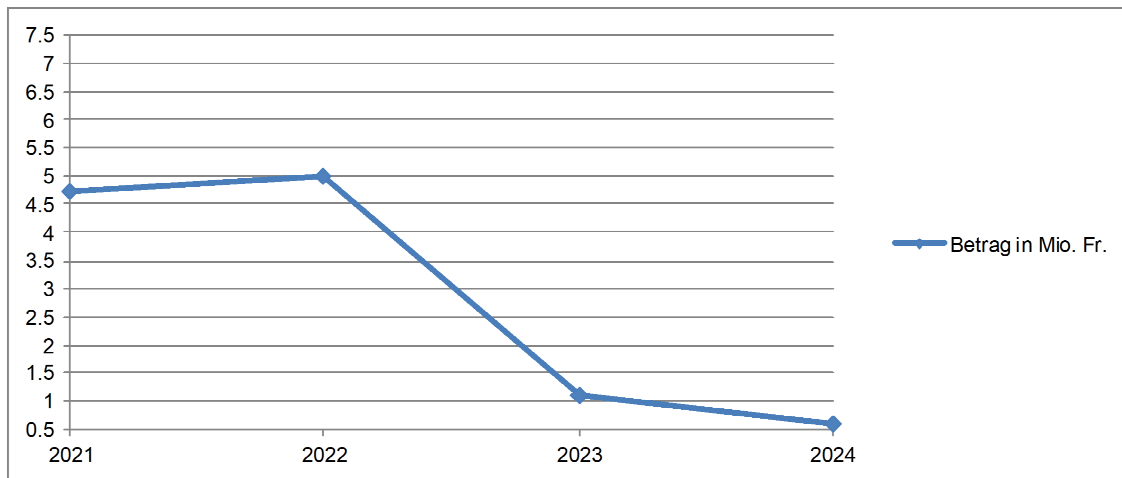
Wesentliche Leitplanken für die folgenden Jahre

Die wirtschaftliche Entwicklung sowie die Einwohnerstrukturen bleiben für die Einnahmen nach wie vor wesentlich bestimmend.

Die rund 40% nicht beeinflussbaren Kosten (bspw. Ressorts Bildung, Gesundheit und Soziale Wohlfahrt) bilden auch künftig wesentliche Eckwerte der Finanzplanung der Gemeinde. Das finanzielle Umfeld wird sehr anspruchsvoll. Da auch die steuerliche Entwicklung nicht klar eruiert werden kann, ist eine Abwägung sehr schwer.

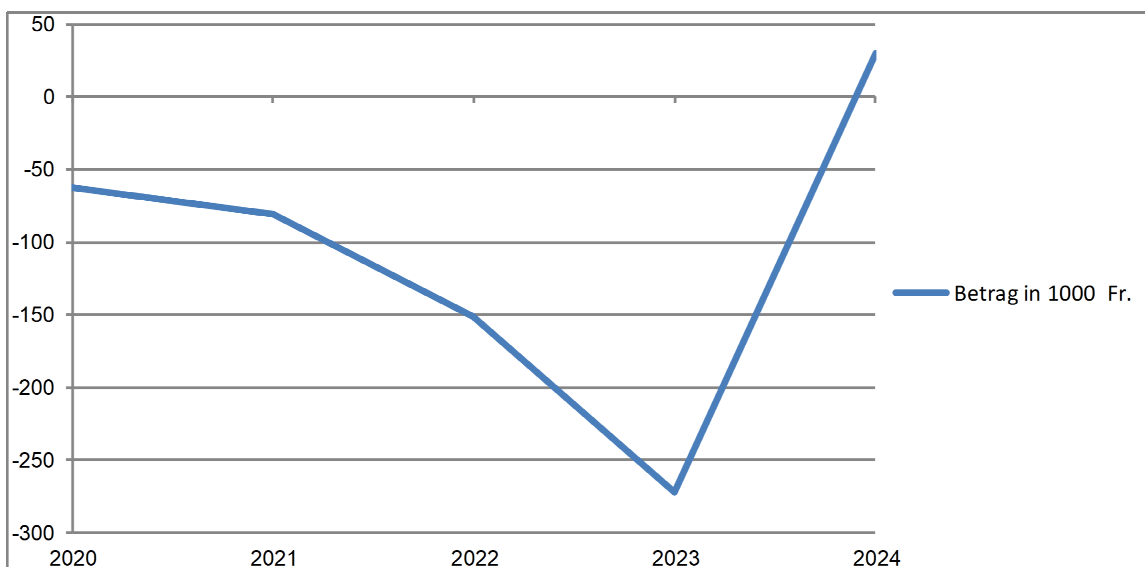
Folgekosten für Investitionen im Wasserversorgungsbereich müssen über die Spezialfinanzierung bezahlt werden.

Investitionsprogramm



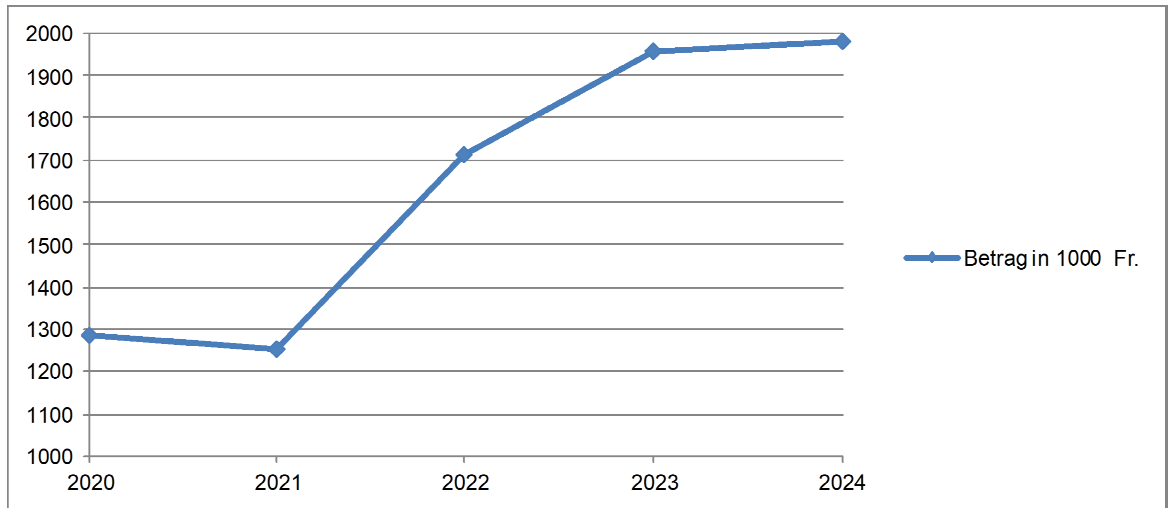
Erklärung: Der Gemeinderat sieht vor allem Investitionen im Hoch- und Tiefbau vor, welche die Laufende Rechnung in den nächsten Jahren belasten werden. Dieses Investitionsprogramm wurde durch den Gemeinderat bis Anfang 2025 erstellt. Markante Investitionen: Realisierung Mehrzweckgebäude (Feuerwehr, Werkhof, Fernwärme und Jugend), Sport- und Freizeitanlagen, Landkauf, Abwasserprojekte und Betreutes Wohnen. Die zeitliche Realisierung dieser Projekte ist nicht verbindlich.

Gewinn vor Abschreibungen



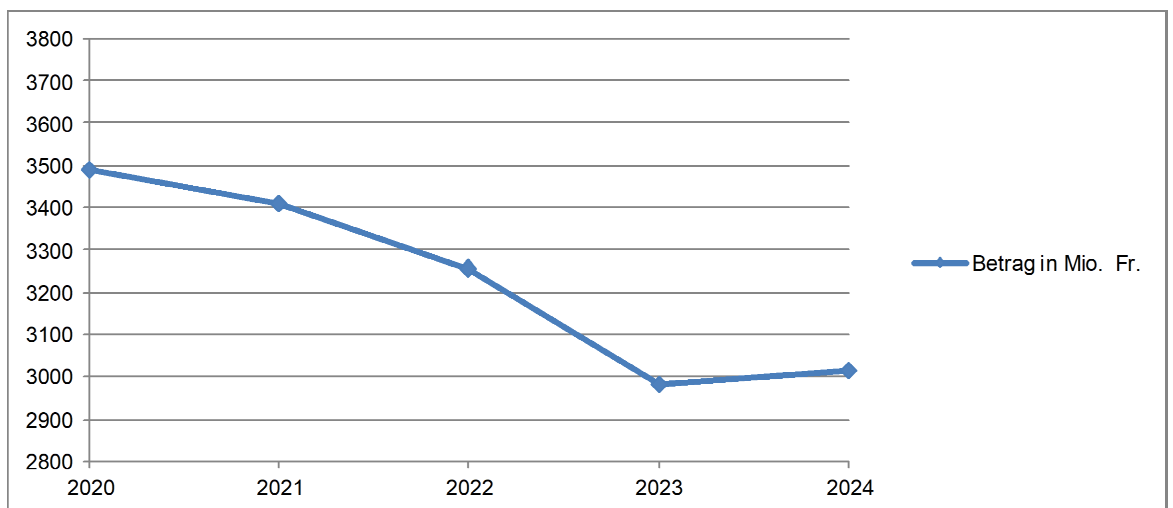
Erklärung: Meistens werden die Ausgaben in vollumfänglicher Höhe und eventuellen Reserven budgetiert, die Einnahmen jedoch nach dem Vorsichtsprinzip. Auch die Projekte werden selten gemäss Plan umgesetzt, meistens werden diese noch zurückverschoben. Mit dieser Berücksichtigung können wir doch einen erfreulichen Finanzplan vorstellen, auch wenn die Resultate leichte Mehraufwände prognostizieren.

Amortisationen bzw. Abschreibungen



Erklärung: Investitionen werden in der Bestandesrechnung aktiviert. Die Aktivierung bedeutet wiederum, dass die Investitionen über eine bestimmte Anzahl von Jahren abgeschrieben werden müssen. Da über die gesamte Zeit grössere Investitionen geplant sind, nehmen die Amortisationen zu.

Prognose Eigenkapitalentwicklung



Erklärung: Die Finanzprognosen belegen, dass das Eigenkapital in etwa stabil bleibt. Ab 2021 wird die Rechnung mit dem Rechnungslegungsmodell HRM 2 geführt. Dort werden die Aktiven und die Passiven ganz anders bewertet als bisher. Dies wird einen enormen Einfluss auf das Eigenkapital haben. Tafers steht jedoch auf soliden finanziellen Füßen.

Ihre Notizen...

Ein herzliches Dankeschön an die Steuerzahlerinnen und Steuerzahler für die jeweils pünktlichen Zahlungen - wir wissen dies sehr zu schätzen!

