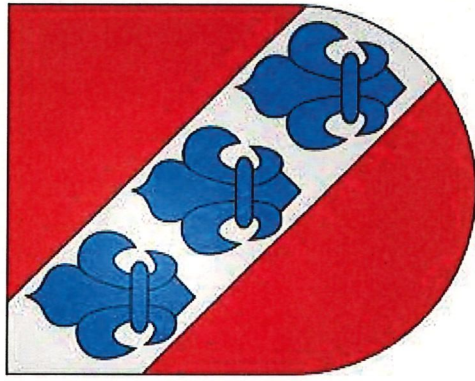




## **EINWOHNERGEMEINDE GALS**

---

# **Vorbericht Budget 2023**

Nach HRM2

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

Oktober 2022

## Inhalt

|          |                                                                                        |          |
|----------|----------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| <b>0</b> | <b>Auf einen Blick (Management Summary)</b>                                            | <b>4</b> |
| <b>1</b> | <b>Rechnungslegungsgrundsätze Harmonisiertes Rechnungslegungsmodell 2 (HRM2)</b>       | <b>4</b> |
| 1.1      | Allgemeines                                                                            | 4        |
| 1.2      | Abschreibungen                                                                         | 4        |
| 1.2.1    | Bestehendes Verwaltungsvermögen (Übergangsbestimmungen Art. T2-4 Abs. 1 GV)            | 4        |
| 1.2.2    | Sonderfälle Verwaltungsvermögen (Übergangsbestimmungen Art. T2-4 Abs. 2 GV)            | 4        |
| 1.2.3    | Neues Verwaltungsvermögen                                                              | 5        |
| 1.2.4    | Zusätzliche Abschreibungen (Art. 84 GV)                                                | 5        |
| 1.3      | Investitionsrechnung / Aktivierungsgrenze                                              | 5        |
| <b>2</b> | <b>Erläuterungen</b>                                                                   | <b>5</b> |
| 2.1      | Allgemeines                                                                            | 5        |
| 2.2      | Erfolgsrechnung                                                                        | 6        |
| 2.2.1    | Erläuterung zur Entwicklung Personalaufwand (30)                                       | 6        |
| 2.2.2    | Erläuterung zum Sachaufwand (31)                                                       | 6        |
| 2.2.3    | Fiskalertrag (40)                                                                      | 6        |
| 2.3      | Investitionen                                                                          | 6        |
| <b>3</b> | <b>Ergebnis</b>                                                                        | <b>7</b> |
| 3.1      | Übersicht Gesamtergebnis Gemeinde                                                      | 7        |
| 3.1.1    | Allgemeine Übersicht                                                                   | 7        |
| 3.1.2    | Erfolgsrechnung                                                                        | 8        |
| 3.1.3    | Investitionsrechnung                                                                   | 8        |
| <b>4</b> | <b>Erfolgsrechnung</b>                                                                 | <b>9</b> |
| 4.1      | Zusammenzug Gliederung nach Sachgruppen Erfolgsrechnung (mind. 2-stellige Kontenstufe) | 9        |

|     |                                                                                         |    |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 4.2 | Zusammenzug Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung (1-stellige Kontenstufe) ..... | 10 |
| 5   | Antrag des Gemeinderates .....                                                          | 11 |
| 6   | Genehmigung Budget.....                                                                 | 12 |

## Vorbericht Budget 2023

### 0 Auf einen Blick (Management Summary)

- Das Budget basiert auf dem Kontenplan HRM2.
- Die Steueranlage bleibt auf unverändert auf 1,49, die Liegenschaftssteuer auf 1,2 %o des amtlichen Wertes.
- Das Budget schliesst bei einem Umsatz 4'124'136.00 ausgeglichen ab.
- Investitionen sind für das Jahr in der Höhe von CHF 1'510'000.00 geplant.
- In die Spezialfinanzierung Werterhalt Liegenschaften Finanzvermögen wird ein Betrag von CHF 70'000.00 eingelegt
- Die Verschuldung beträgt aktuell CHF 10'900'000.00.
- Das Eigenkapital beträgt rund CHF 3'220'000.00.

### 1 Rechnungslegungsgrundsätze Harmonisiertes Rechnungslegungsmodell 2 (HRM2)

#### 1.1 Allgemeines

Das Budget 2023 wurde nach dem neuen Rechnungslegungsmodell HRM2, gemäss Art. 70 Gemeindegesetz (GG, [BSG 170.11]), erstellt.

#### 1.2 Abschreibungen

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

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

Das bestehende Verwaltungsvermögen von CHF 1'506'878.99 wird innert **16 Jahren**, d.h. ab dem Rechnungsjahr 2016 bis und mit Rechnungsjahr 2031 linear abgeschrieben. Dies ergibt einen jährlichen **Abschreibungssatz** von **6,25%** oder CHF 94'180.-.

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

- Verwaltungsvermögen in den Bereichen Wasser und Abwasser:  
Lineare Abschreibung in der Höhe der Einlage in die Spezialfinanzierung im Jahr vor der Einführung  
Wasser CHF 19'500.00  
Abwasser CHF 42'843.00

### 1.2.3 Neues Verwaltungsvermögen

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

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

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

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

Dies ist im Budget 2023 nicht der Fall.

## 1.3 Investitionsrechnung / Aktivierungsgrenze

Der Gemeinderat belastet einzelne Investitionen bis CHF 25'000.00 der Erfolgsrechnung. Er verfolgt dabei eine konstante Praxis.

## 2 Erläuterungen

### 2.1 Allgemeines

- Die Steueranlagen bleiben unverändert.
- Die Gebühren bleiben gegenüber dem Vorjahr unverändert:
- Wasser:
  - Grundgebühr CHF 4.00 pro Belastungswert
  - Verbrauchsgebühr CHF 0.55 pro m3 Frischwasserbezug
  - Schädlingsbekämpfung CHF 200.00 pro Jahr
  - Bauwasser CHF 100.00 pro Bauobjekt
  - Zusätzlicher Wasserzähler CHF 50.00 pro Jahr
  - Gemessene Wasserbezüge ab Hydrant CHF 2.50 pro m3
- Abwasser:
  - Grundgebühr CHF 4.00 pro Belastungswert
  - Mischabwasser CHF 0.60 pro m2
  - Regenabwasser Trennsystem CHF 0.40 pro m2
- Kehricht:
  - Verbrauchsgebühr CHF 1.30 pro m3 Frischwasserbezug
  - Grundgebühr pro Einwohner CHF 70.00 pro Jahr
  - Grundgebühr für Betriebe ohne Container CHF 100.00 pro Jahr
  - Containerleerung CHF 16.00
- Fernwärme:
  - Grundgebühr CHF 171.00 pro kW Anschlusswert und Jahr
  - Wärmepreis CHF 0.063 pro kWh
- Kabel-TV:
  - CHF 120.00 pro Wohnung und Jahr

- Das Rechnungsergebnis des Vorjahres, Ertragsüberschuss von CHF 193'664.34, wurde dem Eigenkapital gutgeschrieben.

## 2.2 Erfolgsrechnung

### 2.2.1 Erläuterung zur Entwicklung Personalaufwand (30)

Der Personalaufwand steigt um rund 34% gegenüber dem Budget 2022. Die neu geschaffene Stelle auf der Gemeindeverwaltung wirkt sich hier aus.

### 2.2.2 Erläuterung zum Sachaufwand (31)

Der Sachaufwand ist rund 14% höher als im Vorjahr. Für die allfällige Einführung einer Zone 30 wurden Mittel für die Beschaffung der Signalisation eingestellt. Ebenfalls wurde höheren Heizkosten Rechnung getragen. Für den Unterhalt der Flurwege wurden CHF 60'000.00 eingesetzt, es gibt einige Flurwege, welche saniert werden müssen.

### 2.2.3 Fiskalertrag (40)

Die Steuerträge wurden den Erträgen aus der Rechnung 2021 angepasst. Diese liegen rund CHF 242'000.00 über dem Budget 2022 respektive rund CHF 40'000.00 über der Rechnung 2021.

## 2.3 Investitionen

|                         |                  |                                                     |
|-------------------------|------------------|-----------------------------------------------------|
| Neubau Grünsammelstelle | CHF 160'000.00   | (bewilligt)                                         |
| Fernwärme Etappe 3      | CHF 1'000'000.00 | (Kreditbegehren Gemeindeversammlung vom 18.11.2022) |
| Waschplatz Werkhof      | CHF 60'000.00    | (Kreditbegehren Gemeindeversammlung vom 18.11.2022) |
| Sanierung Stangenweg    | CHF 450'000.00   | (Kreditbegehren Gemeindeversammlung vom 18.11.2022) |

### 3 Ergebnis

#### 3.1 Übersicht Gesamtergebnis Gemeinde

##### 3.1.1 Allgemeine Übersicht

|                                                           | Budget 2023 | Budget 2022 | Rechnung 2021 |
|-----------------------------------------------------------|-------------|-------------|---------------|
| Jahresergebnis ER Gesamthaushalt (SG 90)                  | 0           | -           | 193'664.34    |
| Jahresergebnis EF Allgemeiner Haushalt (SG900)            | 0           | -           | 193'664.34    |
| Jahresergebnis gesetzliche Spezialfinanzierungen (SG 901) |             | 0           | 58'735.70     |
| Steuerertrag natürliche Personen (SG 400)                 | 1'913'000   | 1'755'000   | 1'658'395.95  |
| Steuerertrag juristische Personen (SG401)                 | 182'000     | 126'030     | 174'188.40    |
| Liegenschaftsteuer (SG 4201)                              | 250'000     | 220'000     | 246'555.05    |
| Nettoinvestitionen (SG 5 ./ . 6)                          | 1'510'000   | 200'000     | 273'252.15    |

## 3.1.2 Erfolgsrechnung

| Ergebnisse                           | Rechnung<br>2021 | Budget 2022  | Budget 2023  |
|--------------------------------------|------------------|--------------|--------------|
| Betrieblicher Aufwand                | 3'001'109.65     | 2'858'981.00 | 3'296'950.00 |
| Betrieblicher Ertrag                 | 3'034'117.21     | 2'625'680.00 | 3'039'550.00 |
| Ereignis aus betrieblicher Tätigkeit | 33'007.56        | -233'301.00  | -257'400.00  |
| Finanzaufwand                        | 56'338.52        | 85'299.00    | 72'000.00    |
| Finanzertrag                         | 416'995.30       | 368'600.00   | 399'400.00   |
| Ergebnis aus Finanzierung            | 360'656.78       | 283'301.00   | 327'400.00   |
| Operatives Ergebnis                  | 393'664.34       | 50'000.00    | 70'000.00    |
| Ausserordentlicher Aufwand           | 200'000.00       | 50'000.00    | 70'000.00    |
| Ausserordentlicher Ertrag            | 0.00             | 0.00         | 0.00         |
| Ausserordentliches Ergebnis          | -200'000.00      | -50'000.00   | -70'000.00   |
| Gesamtergebnis Erfolgsrechnung       | 193'664.34       |              |              |

## 3.1.3 Investitionsrechnung

|                       |                  |
|-----------------------|------------------|
| Investitionsausgaben  | CHF 1'510'000.00 |
| Investitionseinnahmen | CHF 0            |
| Nettoinvestition      | CHF 1'510'000.00 |



| Artengliederung |                                               | Rechnung 2021       |                     | Budget 2022         |                     | Budget 2023         |                     |
|-----------------|-----------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                 |                                               | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              |
| 3               | <b>Aufwand</b>                                | <b>3'912'752.96</b> |                     | <b>3'683'466.00</b> |                     | <b>4'124'136.00</b> |                     |
| 30              | Personalaufwand                               | 427'851.20          |                     | 374'750.00          |                     | 502'050.00          |                     |
| 31              | Sach- und übriger Betriebsaufwand             | 818'263.54          |                     | 832'350.00          |                     | 945'950.00          |                     |
| 33              | Abschreibungen Verwaltungsvermögen            | 202'801.00          |                     | 209'294.00          |                     | 212'893.00          |                     |
| 34              | Finanzaufwand                                 | 65'090.72           |                     | 93'499.00           |                     | 80'500.00           |                     |
| 35              | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen   | 62'343.00           |                     | 62'343.00           |                     | 62'343.00           |                     |
| 36              | Transferaufwand                               | 2'129'403.50        |                     | 2'021'430.00        |                     | 2'228'100.00        |                     |
| 38              | Ausserordentlicher Aufwand                    | 200'000.00          |                     | 79'800.00           |                     | 82'300.00           |                     |
| 39              | Interne Verrechnungen                         | 7'000.00            |                     | 10'000.00           |                     | 10'000.00           |                     |
| 4               | <b>Ertrag</b>                                 | <b>4'165'153.00</b> |                     | <b>3'683'466.00</b> |                     | <b>4'124'136.00</b> |                     |
| 40              | Fiskalertrag                                  | 2'374'854.00        |                     | 2'170'030.00        |                     | 2'413'000.00        |                     |
| 41              | Regalien und Konzessionen                     | 41'228.00           |                     | 39'000.00           |                     | 42'000.00           |                     |
| 42              | Entgelte                                      | 806'658.34          |                     | 701'593.00          |                     | 692'993.00          |                     |
| 44              | Finanzertrag                                  | 432'630.95          |                     | 378'150.00          |                     | 408'950.00          |                     |
| 45              | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | 42'843.00           |                     | 74'843.00           |                     | 77'843.00           |                     |
| 46              | Transferertrag                                | 459'938.71          |                     | 315'850.00          |                     | 485'350.00          |                     |
| 49              | Interne Verrechnungen                         | 7'000.00            |                     | 4'000.00            |                     | 4'000.00            |                     |
| 9               | <b>Abschlusskonten</b>                        | <b>273'512.81</b>   | <b>21'112.77</b>    |                     |                     |                     |                     |
| 90              | Abschluss Erfolgsrechnung                     | 273'512.81          | 21'112.77           |                     |                     |                     |                     |
|                 |                                               | <b>4'186'265.77</b> | <b>4'186'265.77</b> | <b>3'683'466.00</b> | <b>3'683'466.00</b> | <b>4'124'136.00</b> | <b>4'124'136.00</b> |
|                 | <b>Gesamtergebnis</b>                         | <b>4'186'265.77</b> | <b>4'186'265.77</b> | <b>3'683'466.00</b> | <b>3'683'466.00</b> | <b>4'124'136.00</b> | <b>4'124'136.00</b> |

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

| Funktionale Gliederung                                            | Budget 2022          |                    | Budget 2021          |                    | Rechnung 2020              |                          |
|-------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------|----------------------|--------------------|----------------------------|--------------------------|
|                                                                   | Aufwand              | Ertrag             | Aufwand              | Ertrag             | Aufwand                    | Ertrag                   |
| 0 Allgemeine Verwaltung<br>Nettoergebnis                          | 465'100              | 93'500<br>377'600  | 475'300              | 97'600<br>377'700  | 516'360,26                 | 96'839,66<br>420'140,61  |
| 1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Vernetzung<br>Nettoergebnis | 99'500               | 78'100<br>21'800   | 99'300               | 78'500<br>20'800   | 97'855,50                  | 79'120,40<br>18'775,10   |
| 2 Bildung<br>Nettoergebnis                                        | 858'100              | 168'500<br>729'600 | 958'500              | 149'500<br>809'000 | 895'355,33                 | 263'379,75<br>631'976,58 |
| 3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche<br>Nettoergebnis             | 129'422              | 79'050<br>50'372   | 134'822              | 84'060<br>50'572   | 131'906,50                 | 84'486,56<br>47'419,55   |
| 4 Gesundheit<br>Nettoergebnis                                     | 2'500                | 2'500              | 2'500                | 2'500              | 23,80                      | 23,80                    |
| 5 Soziale Sicherheit<br>Nettoergebnis                             | 668'200              | 11'000<br>647'200  | 712'300              | 12'000<br>700'300  | 723'750,80                 | 10'395,10<br>713'355,70  |
| 6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung<br>Nettoergebnis            | 250'999              | 7'800<br>242'599   | 235'399              | 77'800<br>157'599  | 251'762,52                 | 79'694,70<br>172'067,82  |
| 7 Umweltschutz und Raumordnung<br>Nettoergebnis                   | 570'836              | 471'085<br>99'750  | 555'836              | 455'085<br>98'750  | 584'241,52                 | 450'030,17<br>94'211,35  |
| 8 Volkswirtschaft<br>Nettoergebnis                                | 181'030<br>23'170    | 204'200            | 145'830<br>19'170    | 165'000            | 265'365,65<br>19'159,16    | 285'114,51               |
| 9 Finanzen und Steuern<br>Nettoergebnis                           | 427'979<br>2'142'251 | 2'570'230          | 589'979<br>2'199'051 | 2'785'030          | 460'480,05<br>2'078'811,35 | 2'539'291,40             |
| <b>Total Aufwand</b>                                              | <b>3'683'466</b>     |                    | <b>3'909'566</b>     |                    | <b>3'928'352,93</b>        |                          |
| <b>Total Ertrag</b>                                               |                      | <b>3'683'466</b>   |                      | <b>3'909'566</b>   |                            | <b>3'928'352,93</b>      |
| <b>Aufwandüberschuss</b>                                          |                      |                    |                      |                    |                            |                          |
| <b>Ertragsüberschuss</b>                                          |                      |                    |                      |                    |                            |                          |

| Funktionale Gliederung |                                                                          | Rechnung 2021                                        |                          | Budget 2022                                           |                          | Budget 2023                                           |                            |
|------------------------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------------------------------------|----------------------------|
|                        |                                                                          | Aufwand                                              | Ertrag                   | Aufwand                                               | Ertrag                   | Aufwand                                               | Ertrag                     |
| 0                      | ALLGEMEINE VERWALTUNG<br><i>Nettoergebnis</i>                            | 476'407.63                                           | 97'202.90<br>379'204.73  | 465'100.00                                            | 93'500.00<br>371'600.00  | 539'300.00                                            | 93'500.00<br>445'800.00    |
| 1                      | ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG<br><i>Nettoergebnis</i> | 101'754.30                                           | 72'259.10                | 99'900.00                                             | 78'100.00                | 110'400.00                                            | 75'100.00                  |
| 2                      | BILDUNG<br><i>Nettoergebnis</i>                                          | 889'731.43                                           | 29'495.20<br>250'368.20  | 898'100.00                                            | 21'800.00<br>168'500.00  | 976'100.00                                            | 35'300.00<br>260'000.00    |
| 3                      | Kultur, Sport und Freizeit, Kirche<br><i>Nettoergebnis</i>               | 112'937.39                                           | 639'363.23<br>69'876.54  | 129'422.00                                            | 729'600.00<br>79'050.00  | 122'822.00                                            | 716'100.00<br>71'550.00    |
| 4                      | GESUNDHEIT<br><i>Nettoergebnis</i>                                       |                                                      | 43'060.85                | 2'500.00                                              | 50'372.00                | 2'500.00                                              | 51'272.00                  |
| 5                      | SOZIALE SICHERHEIT<br><i>Nettoergebnis</i>                               | 718'008.10                                           |                          | 658'200.00                                            | 2'500.00<br>11'000.00    | 758'470.00                                            | 2'500.00<br>80'000.00      |
| 6                      | VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG<br><i>Nettoergebnis</i>              | 273'368.01                                           | 647'359.59<br>66'806.55  | 250'399.00                                            | 647'200.00<br>7'800.00   | 413'598.00                                            | 678'470.00<br>10'200.00    |
| 7                      | UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG<br><i>Nettoergebnis</i>                     |                                                      | 206'561.46<br>517'495.32 |                                                       | 242'599.00<br>471'086.00 |                                                       | 403'398.00<br>464'786.00   |
| 8                      | VOLKSWIRTSCHAFT<br><i>Nettoergebnis</i>                                  | 661'483.42                                           | 143'988.10<br>208'384.60 | 570'836.00                                            | 99'750.00<br>204'200.00  | 562'936.00                                            | 98'150.00<br>217'000.00    |
| 9                      | FINANZEN UND STEUERN<br><i>Nettoergebnis</i>                             | 202'754.30<br>5'630.30<br>749'821.19<br>2'083'402.86 | 2'833'224.05             | 181'030.00<br>23'170.00<br>427'979.00<br>2'142'251.00 | 2'570'230.00             | 193'230.00<br>23'770.00<br>444'780.00<br>2'407'220.00 | 217'000.00<br>2'852'000.00 |
| Gesamtergebnis         |                                                                          | 4'186'265.77                                         | 4'186'265.77             | 3'683'466.00                                          | 3'683'466.00             | 4'124'136.00                                          | 4'124'136.00               |

## 5 Antrag des Gemeinderates

- a) Genehmigung Steueranlage für die Gemeindesteuern von 1.49
- b) Genehmigung Steueranlage für die Liegenschaftssteuern 1.2 %o
- c) Genehmigung Budget 2023 bestehend aus:

|                                      | Aufwand       | Ertrag        |
|--------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>Gesamthaushalt</b>                | CHF 4'124'136 | CHF 4'124'136 |
| <b>Allgemeiner Haushalt</b>          | CHF 3'438'950 | CHF 3'438'950 |
| <b>SF Wasserversorgung</b>           | CHF 107'900   | CHF 107'900   |
| <b>SF Abwasserentsorgung</b>         | CHF 267'836   | CHF 267'836   |
| <b>SF Abfall</b>                     | CHF 81'100    | CHF 81'900    |
| <b>SF Antennen- und Kabelanlagen</b> | CHF 67'550    | CHF 67'550    |
| <b>SF Fernwärme</b>                  | CHF 160'000   | CHF 160'000   |

Der Gemeindeversammlung wird beantragt, das Budget zu genehmigen.

NAMENS DES GEMEINDERATES

Der Präsident:

Der Sekretär:

Der Finanzverwalter:

B. Dörner

M. Schneider

M. Schneider

## **6 Genehmigung Budget**

Das beschlussfassende Organ der Einwohnergemeinde Gals hat das Budget 2023 am 18. November 2022 gemäss dem vorstehenden Antrag des Gemeinderates vom 17. Oktober 2022 genehmigt.

Gals, 18. November 2022

**EINWOHNERGEMEINDE GALS**

Der Präsident: Der Sekretär:

B. Dorner

M. Schneider

| Funktionale Gliederung |                                                        | Rechnung 2021 |            | Budget 2022 |            | Budget 2023 |            |
|------------------------|--------------------------------------------------------|---------------|------------|-------------|------------|-------------|------------|
|                        |                                                        | Aufwand       | Ertrag     | Aufwand     | Ertrag     | Aufwand     | Ertrag     |
| 0                      | ALLGEMEINE VERWALTUNG                                  | 476'407.63    | 97'202.90  | 465'100.00  | 93'500.00  | 539'300.00  | 93'500.00  |
| 01                     | Legislative und Exekutive                              | 55'620.20     |            | 65'500.00   |            | 66'000.00   |            |
| 011                    | Legislative                                            | 12'274.85     |            | 12'000.00   |            | 12'000.00   |            |
| 0110                   | Legislative                                            | 12'274.85     |            | 12'000.00   |            | 12'000.00   |            |
|                        | Nettoergebnis                                          |               | 12'274.85  |             | 12'000.00  |             | 12'000.00  |
| 3102.00                | Drucksachen, Publikationen                             | 7'566.00      |            | 6'000.00    |            | 6'000.00    |            |
| 3130.01                | Porti, Gebühren                                        | 1'154.75      |            | 1'500.00    |            | 1'500.00    |            |
| 3132.00                | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | 3'554.10      |            | 4'500.00    |            | 4'500.00    |            |
| 012                    | Exekutive                                              | 43'345.35     |            | 53'500.00   |            | 54'000.00   |            |
| 0120                   | Exekutive                                              | 43'345.35     |            | 53'500.00   |            | 54'000.00   |            |
|                        | Nettoergebnis                                          |               | 43'345.35  |             | 53'500.00  |             | 54'000.00  |
| 3000.00                | Gemeinderat                                            | 31'159.20     |            | 40'000.00   |            | 40'000.00   |            |
| 3090.00                | Aus- und Weiterbildung des Personals                   |               |            | 500.00      |            | 500.00      |            |
| 3130.01                | Jungbürgerfeier                                        | 830.00        |            | 1'000.00    |            | 1'500.00    |            |
| 3134.00                | Sachversicherungsprämien                               |               |            | 2'000.00    |            | 2'000.00    |            |
| 3199.00                | Übriger Betriebsaufwand                                | 11'356.15     |            | 10'000.00   |            | 10'000.00   |            |
| 02                     | Allgemeine Dienste                                     | 420'787.43    | 97'202.90  | 399'600.00  | 93'500.00  | 473'300.00  | 93'500.00  |
| 022                    | Allgemeine Dienste                                     | 322'319.09    | 77'805.35  | 311'200.00  | 74'700.00  | 387'100.00  | 74'700.00  |
| 0220                   | Allgemeine Dienste                                     | 322'319.09    | 77'805.35  | 311'200.00  | 74'700.00  | 387'100.00  | 74'700.00  |
|                        | Nettoergebnis                                          |               | 244'513.74 |             | 236'500.00 |             | 312'400.00 |

| Funktionale Gliederung |                                                      | Rechnung 2021 |          | Budget 2022 |          | Budget 2023 |          |
|------------------------|------------------------------------------------------|---------------|----------|-------------|----------|-------------|----------|
|                        |                                                      | Aufwand       | Ertrag   | Aufwand     | Ertrag   | Aufwand     | Ertrag   |
| 3010.00                | Löhne Verwaltungspersonal                            | 99'165.45     |          | 105'000.00  |          | 150'000.00  |          |
| 3050.00                | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten      | 7'688.20      |          | 9'000.00    |          | 15'000.00   |          |
| 3052.00                | AG-Beiträge an Pensionskassen                        | 9'883.75      |          | 9'500.00    |          | 15'000.00   |          |
| 3053.00                | AG-Beiträge an Unfallversicherungen                  | 757.95        |          | 800.00      |          | 1'200.00    |          |
| 3055.00                | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen          | 1'794.60      |          |             |          |             |          |
| 3090.00                | Aus- und Weiterbildung des Personals                 | 250.00        |          | 1'000.00    |          | 5'000.00    |          |
| 3100.00                | Büromaterial                                         | 2'934.40      |          | 2'500.00    |          | 2'500.00    |          |
| 3102.00                | Drucksachen, Publikationen                           | 2'397.30      |          | 2'000.00    |          | 2'000.00    |          |
| 3103.00                | Fachliteratur, Zeitschriften                         |               |          | 200.00      |          | 200.00      |          |
| 3110.00                | Büromöbel und Geräte                                 | 116.85        |          | 2'000.00    |          | 2'000.00    |          |
| 3113.01                | Anschaffungen IT-Geräte und Apparate                 | 9'746.00      |          | 5'000.00    |          | 2'000.00    |          |
| 3130.01                | Telefon, Porti, Internet                             | 3'905.35      |          | 5'000.00    |          | 5'000.00    |          |
| 3130.02                | Dienstleistungen Dritter                             | 119'063.00    |          | 115'000.00  |          | 120'000.00  |          |
| 3134.00                | Sachversicherungsprämien                             | 8'738.50      |          | 6'000.00    |          | 9'000.00    |          |
| 3150.00                | Unterhalt Büromöbel und -geräte                      |               |          | 1'000.00    |          | 1'000.00    |          |
| 3158.00                | Unterhalt immaterielle Anlagen                       | 32'831.89     |          | 25'000.00   |          | 35'000.00   |          |
| 3161.00                | Mieten, Benützungskosten Anlagen                     | 3'418.70      |          | 4'000.00    |          | 4'000.00    |          |
| 3170.00                | Reisekosten und Spesen                               | 68.40         |          | 200.00      |          | 200.00      |          |
| 3611.00                | Entschädigungen an Kantone und Konkordate            | 16'400.35     |          | 15'000.00   |          | 15'000.00   |          |
| 3636.00                | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 3'158.40      |          | 3'000.00    |          | 3'000.00    |          |
| 4611.00                | Entschädigungen Kanton für Dienstleistungen          |               | 722.00   |             | 2'000.00 |             | 2'000.00 |
| 4612.00                | Verrechnung zu Lasten Wasserversorgung               |               | 5'658.35 |             | 3'000.00 |             | 3'000.00 |
| 4612.01                | Verrechnung zu Lasten Abwasserentsorgung             |               | 3'000.00 |             | 3'000.00 |             | 3'000.00 |
| 4612.02                | Verrechnung zu Lasten Abfall                         |               | 3'000.00 |             | 3'000.00 |             | 3'000.00 |
| 4612.03                | Verrechnung zu Lasten Kabel-TV                       |               | 6'000.00 |             | 3'000.00 |             | 3'000.00 |

inklusive Simulation

| Funktionale Gliederung |                                                         | Rechnung 2021 |           | Budget 2022 |           | Budget 2023 |           |
|------------------------|---------------------------------------------------------|---------------|-----------|-------------|-----------|-------------|-----------|
|                        |                                                         | Aufwand       | Ertrag    | Aufwand     | Ertrag    | Aufwand     | Ertrag    |
| 4612.04                | Verrechneter Aufwand Fernwärme                          |               | 1'500.00  |             | 1'500.00  |             | 1'500.00  |
| 4612.10                | Entschädigung AHV-Zweigstelle                           |               | 50'925.00 |             | 55'200.00 |             | 55'200.00 |
| 4910.00                | Interne Verrechnung Dienstleistungen                    |               | 7'000.00  |             | 4'000.00  |             | 4'000.00  |
| 029                    | <b>Verwaltungsliegenschaften</b>                        | 98'468.34     | 19'397.55 | 88'400.00   | 18'800.00 | 86'200.00   | 18'800.00 |
| 0290                   | <b>Verwaltungsliegenschaften</b>                        | 98'468.34     | 19'397.55 | 88'400.00   | 18'800.00 | 86'200.00   | 18'800.00 |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                                    |               | 79'070.79 |             | 69'600.00 |             | 67'400.00 |
| 3010.00                | Löhne Abwart und Reinigungspersonal                     | 30'802.20     |           | 35'000.00   |           | 35'000.00   |           |
| 3050.00                | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten         | 2'388.05      |           | 3'500.00    |           | 3'500.00    |           |
| 3052.00                | AG-Beiträge an Pensionskasse                            | 8'980.15      |           | 3'200.00    |           | 3'200.00    |           |
| 3053.00                | AG-Beiträge an Unfallversicherungen                     |               |           | 500.00      |           | 500.00      |           |
| 3101.00                | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                           | 4'754.30      |           | 4'000.00    |           | 4'500.00    |           |
| 3110.00                | Büromöbel und Geräte                                    | 2'423.20      |           | 2'000.00    |           | 2'000.00    |           |
| 3120.00                | Ver- und Entsorgung                                     | 25'316.94     |           | 15'000.00   |           | 25'000.00   |           |
| 3134.00                | Sachversicherungsprämien                                | 2'448.45      |           | 4'000.00    |           | 2'500.00    |           |
| 3144.00                | Unterhalt Hochbauten, Gebäude                           | 21'355.05     |           | 21'200.00   |           | 10'000.00   |           |
| 4260.00                | Verschiedene Rückerstattungen                           |               | 836.55    |             |           |             |           |
| 4472.00                | Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV             |               | 16'800.00 |             | 16'800.00 |             | 16'800.00 |
| 4472.01                | Vermietung Mehrzweckgebäude                             |               | 1'761.00  |             | 2'000.00  |             | 2'000.00  |
| 1                      | <b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG</b> | 101'754.30    | 72'259.10 | 99'900.00   | 78'100.00 | 110'400.00  | 75'100.00 |
| 11                     | <b>Öffentliche Sicherheit</b>                           | 6'682.65      |           | 5'900.00    |           | 6'900.00    |           |
| 111                    | Polizei                                                 | 6'682.65      |           | 5'900.00    |           | 6'900.00    |           |

inklusive Simulation



| Funktionale Gliederung |                                                        | Rechnung 2021 |           | Budget 2022 |           | Budget 2023 |           |
|------------------------|--------------------------------------------------------|---------------|-----------|-------------|-----------|-------------|-----------|
|                        |                                                        | Aufwand       | Ertrag    | Aufwand     | Ertrag    | Aufwand     | Ertrag    |
| 1110                   | Polizei                                                | 6'682.65      |           | 5'900.00    |           | 6'900.00    |           |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                                   |               | 6'682.65  |             | 5'900.00  |             | 6'900.00  |
| 3010.00                | Lohn Gemeindeweibel                                    | 4'348.20      |           | 4'500.00    |           | 4'500.00    |           |
| 3050.00                | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV                           | 387.65        |           | 400.00      |           | 400.00      |           |
| 3130.00                | Dienstleistungen Dritter                               | 1'656.00      |           | 1'000.00    |           | 2'000.00    |           |
| 3611.00                | Entschädigungen an Kantone und Konkordate              | 290.80        |           |             |           |             |           |
| 14                     | Allgemeines Rechtswesen                                | 16'803.20     | 12'338.30 | 18'000.00   | 25'000.00 | 18'000.00   | 15'000.00 |
| 140                    | Allgemeines Rechtswesen                                | 16'803.20     | 12'338.30 | 18'000.00   | 25'000.00 | 18'000.00   | 15'000.00 |
| 1400                   | Allgemeines Rechtswesen                                | 16'803.20     | 12'338.30 | 18'000.00   | 25'000.00 | 18'000.00   | 15'000.00 |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                                   |               | 4'464.90  | 7'000.00    |           |             | 3'000.00  |
| 3130.00                | Staatsgebühren (Baubewilligungen)                      | 9'484.50      |           | 15'000.00   |           | 15'000.00   |           |
| 3132.00                | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | 7'318.70      |           | 3'000.00    |           | 3'000.00    |           |
| 4210.00                | Gebühren für Amtshandlungen                            |               | 12'338.30 |             | 25'000.00 |             | 15'000.00 |
| 15                     | Feuerwehr                                              | 59'020.80     | 59'020.80 | 51'500.00   | 51'500.00 | 59'500.00   | 59'500.00 |
| 150                    | Feuerwehr                                              | 59'020.80     | 59'020.80 | 51'500.00   | 51'500.00 | 59'500.00   | 59'500.00 |
| 1506                   | Regionale Feuerwehrorganisation                        | 59'020.80     | 59'020.80 | 51'500.00   | 51'500.00 | 59'500.00   | 59'500.00 |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                                   |               |           |             |           |             |           |
| 3181.00                | Abschreibungen Wehrdienstersatzabgaben                 | 1'082.00      |           | 500.00      |           | 500.00      |           |
| 3632.00                | Feuerwehr Jolimont                                     | 57'938.80     |           | 51'000.00   |           | 59'000.00   |           |
| 4200.00                | Wehrdienstersatzabgaben                                |               | 59'020.80 |             | 51'500.00 |             | 59'500.00 |
| 16                     | Verteidigung                                           | 19'247.65     | 900.00    | 24'500.00   | 1'600.00  | 26'000.00   | 600.00    |

inklusive Simulation

| Funktionale Gliederung |                                                             | Rechnung 2021 |            | Budget 2022 |            | Budget 2023 |            |
|------------------------|-------------------------------------------------------------|---------------|------------|-------------|------------|-------------|------------|
|                        |                                                             | Aufwand       | Ertrag     | Aufwand     | Ertrag     | Aufwand     | Ertrag     |
| 162                    | Zivile Verteidigung                                         | 19'247.65     | 900.00     | 24'500.00   | 1'600.00   | 26'000.00   | 600.00     |
| 1620                   | Zivilschutz                                                 | 2'006.60      | 600.00     | 5'900.00    | 1'600.00   | 5'400.00    | 600.00     |
|                        | Nettoergebnis                                               |               | 1'406.60   |             | 4'300.00   |             | 4'800.00   |
| 3010.00                | Löhne                                                       | 400.75        |            | 800.00      |            | 800.00      |            |
| 3050.00                | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV                                | 31.05         |            | 100.00      |            | 100.00      |            |
| 3120.00                | Wasser, Energie, Heizung                                    | 149.65        |            | 2'500.00    |            | 2'500.00    |            |
| 3134.00                | Sachversicherungsprämien                                    | 325.25        |            | 1'000.00    |            | 500.00      |            |
| 3144.00                | Unterhalt Hochbauten, Gebäude                               | 1'099.90      |            | 1'000.00    |            | 1'000.00    |            |
| 3151.00                | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge |               |            | 500.00      |            | 500.00      |            |
| 4470.00                | Mietertrag ZS-Räume                                         |               | 600.00     |             | 600.00     |             | 600.00     |
| 4500.00                | Entnahme aus SF Schutzraumsatzabgaben                       |               |            |             | 1'000.00   |             |            |
| 1626                   | Regionale Zivilschutzorganisation                           | 17'241.05     | 300.00     | 18'600.00   |            | 20'600.00   |            |
|                        | Nettoergebnis                                               |               | 16'941.05  |             | 18'600.00  |             | 20'600.00  |
| 3612.00                | Gemeindeverband öffentliche Sicherheit Bielersee Südwest    | 17'241.05     |            | 18'600.00   |            | 20'600.00   |            |
| 4611.00                | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten                |               | 300.00     |             |            |             |            |
| 2                      | BILDUNG                                                     | 889'731.43    | 250'368.20 | 898'100.00  | 168'500.00 | 976'100.00  | 260'000.00 |
| 21                     | Obligatorische Schule                                       | 872'163.43    | 250'368.20 | 898'100.00  | 168'500.00 | 958'100.00  | 260'000.00 |
| 211                    | Eingangsstufe                                               | 181'982.95    | 30'155.65  | 200'000.00  | 24'000.00  | 225'000.00  | 35'000.00  |
| 2110                   | Kindergarten                                                | 181'982.95    | 30'155.65  | 200'000.00  | 24'000.00  | 225'000.00  | 35'000.00  |
|                        | Nettoergebnis                                               |               | 151'827.30 |             | 176'000.00 |             | 190'000.00 |

inklusive Simulation

| Funktionale Gliederung |                                              | Rechnung 2021 |            | Budget 2022 |            | Budget 2023 |            |
|------------------------|----------------------------------------------|---------------|------------|-------------|------------|-------------|------------|
|                        |                                              | Aufwand       | Ertrag     | Aufwand     | Ertrag     | Aufwand     | Ertrag     |
| 3611.00                | Entschädigungen an Kantone und Konkordate    | 2'303.00      |            |             |            |             |            |
| 3632.00                | Beitrag Gemeindeverband Schulimont           | 179'679.95    |            | 200'000.00  |            | 225'000.00  |            |
| 4611.00                | Rückerstattung Besoldungsanteil Kanton       |               | 30'155.65  |             | 24'000.00  |             | 35'000.00  |
| 212                    | Primarstufe                                  | 382'155.56    | 77'627.80  | 350'000.00  | 43'000.00  | 410'000.00  | 80'000.00  |
| 2120                   | Primarstufe                                  | 382'155.56    | 77'627.80  | 350'000.00  | 43'000.00  | 410'000.00  | 80'000.00  |
|                        | Nettoergebnis                                |               | 304'527.76 |             | 307'000.00 |             | 330'000.00 |
| 3611.00                | Entschädigungen an Kantone und Konkordate    | 2'672.00      |            |             |            |             |            |
| 3632.00                | Beitrag Gemeindeverband Schulimont           | 369'341.91    |            | 350'000.00  |            | 400'000.00  |            |
| 3632.01                | Beitrag andere Schulen                       | 10'141.65     |            |             |            | 10'000.00   |            |
| 4611.00                | Rückerstattung Besoldungsanteil Kanton       |               | 77'627.80  |             | 43'000.00  |             | 80'000.00  |
| 213                    | Oberstufe                                    | 221'408.52    | 66'388.85  | 217'000.00  | 35'500.00  | 212'000.00  | 70'000.00  |
| 2130                   | Sekundarstufe I                              | 221'408.52    | 66'388.85  | 217'000.00  | 35'500.00  | 212'000.00  | 70'000.00  |
|                        | Nettoergebnis                                |               | 155'019.67 |             | 181'500.00 |             | 142'000.00 |
| 3611.00                | Entschädigungen an Kantone und Konkordate    | 37'569.00     |            |             |            |             |            |
| 3632.00                | Beitrag Oberstufenschule Erlach              | 183'839.52    |            | 217'000.00  |            | 212'000.00  |            |
| 4611.00                | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten |               | 66'388.85  |             | 35'500.00  |             | 70'000.00  |
| 214                    | Musikschulen                                 | 7'221.30      |            | 20'000.00   |            | 20'000.00   |            |
| 2140                   | Musikschulen                                 | 7'221.30      |            | 20'000.00   |            | 20'000.00   |            |
|                        | Nettoergebnis                                |               | 7'221.30   |             | 20'000.00  |             | 20'000.00  |
| 3632.00                | Beitrag Musikschulen                         | 7'221.30      |            | 20'000.00   |            | 20'000.00   |            |
| 217                    | Schulliegenschaften                          | 79'395.10     | 76'195.90  | 111'100.00  | 66'000.00  | 91'100.00   | 75'000.00  |

inklusive Simulation

| Funktionale Gliederung |                                                             | Rechnung 2021 |           | Budget 2022 |           | Budget 2023 |           |
|------------------------|-------------------------------------------------------------|---------------|-----------|-------------|-----------|-------------|-----------|
|                        |                                                             | Aufwand       | Ertrag    | Aufwand     | Ertrag    | Aufwand     | Ertrag    |
| 2170                   | Schulliegenschaften                                         | 79'395.10     | 76'195.90 | 111'100.00  | 66'000.00 | 91'100.00   | 75'000.00 |
|                        | Nettoergebnis                                               |               | 3'199.20  |             | 45'100.00 |             | 16'100.00 |
| 3010.00                | Löhne Hauswarts- und Reinigungspersonal                     | 24'925.80     |           | 30'000.00   |           | 30'000.00   |           |
| 3050.00                | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten             | 1'932.45      |           | 2'000.00    |           | 2'000.00    |           |
| 3053.00                | AG-Beiträge an Unfallversicherungen                         |               |           | 1'000.00    |           | 1'000.00    |           |
| 3101.00                | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                               | 1'826.45      |           | 2'500.00    |           | 2'500.00    |           |
| 3111.00                | Maschinen, Geräte und Fahrzeuge                             |               |           | 1'000.00    |           | 1'000.00    |           |
| 3120.00                | Ver- und Entsorgung                                         | 27'345.80     |           | 31'000.00   |           | 31'000.00   |           |
| 3134.00                | Sachversicherungsprämien                                    | 1'718.25      |           | 2'000.00    |           | 2'000.00    |           |
| 3140.00                | Unterhalt Grundstücke                                       | 394.80        |           | 1'000.00    |           | 1'000.00    |           |
| 3140.01                | Unterhalt Schulhaus                                         | 21'251.55     |           | 35'000.00   |           | 15'000.00   |           |
| 3151.00                | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge |               |           | 1'000.00    |           | 1'000.00    |           |
| 3300.04                | Abschreibungen Spielplatz                                   |               |           | 1'600.00    |           | 1'600.00    |           |
| 3910.00                | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                    |               |           | 3'000.00    |           | 3'000.00    |           |
| 4260.00                | Rückerstattungen Dritter                                    |               | 783.90    |             |           |             |           |
| 4632.00                | Beitrag Gemeindeverband Schulimont                          |               | 75'412.00 |             | 66'000.00 |             | 75'000.00 |
| 23                     | Berufliche Grundbildung                                     | 17'568.00     |           |             |           | 18'000.00   |           |
| 230                    | Berufliche Grundbildung                                     | 17'568.00     |           |             |           | 18'000.00   |           |
| 2300                   | Berufliche Grundbildung                                     | 17'568.00     |           |             |           | 18'000.00   |           |
|                        | Nettoergebnis                                               |               | 17'568.00 |             |           |             | 18'000.00 |
| 3611.00                | Schulkosten Gymnasium                                       | 17'568.00     |           |             |           | 18'000.00   |           |
| 3                      | Kultur, Sport und Freizeit, Kirche                          | 112'937.39    | 69'876.54 | 129'422.00  | 79'050.00 | 122'822.00  | 71'550.00 |

inklusive Simulation

| Funktionale Gliederung |                                                                 | Rechnung 2021 |           | Budget 2022 |           | Budget 2023 |           |
|------------------------|-----------------------------------------------------------------|---------------|-----------|-------------|-----------|-------------|-----------|
|                        |                                                                 | Aufwand       | Ertrag    | Aufwand     | Ertrag    | Aufwand     | Ertrag    |
| 32                     | Kultur, übriges                                                 | 21'681.60     |           | 29'300.00   |           | 28'200.00   |           |
| 321                    | Bibliotheken                                                    | 4'185.00      |           | 4'200.00    |           | 4'200.00    |           |
| 3210                   | Bibliotheken                                                    | 4'185.00      |           | 4'200.00    |           | 4'200.00    |           |
|                        | Nettoergebnis                                                   |               | 4'185.00  |             | 4'200.00  |             | 4'200.00  |
| 3632.00                | Beitrag Stedtl-Bibliothek Erlach                                | 4'185.00      |           | 4'200.00    |           | 4'200.00    |           |
| 322                    | Musik und Theater                                               | 2'000.00      |           | 2'000.00    |           | 2'000.00    |           |
| 3220                   | Musik und Theater                                               | 2'000.00      |           | 2'000.00    |           | 2'000.00    |           |
|                        | Nettoergebnis                                                   |               | 2'000.00  |             | 2'000.00  |             | 2'000.00  |
| 3636.00                | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck            | 2'000.00      |           | 2'000.00    |           | 2'000.00    |           |
| 329                    | Kultur                                                          | 15'496.60     |           | 23'100.00   |           | 22'000.00   |           |
| 3290                   | Übrige Kultur                                                   | 15'496.60     |           | 23'100.00   |           | 22'000.00   |           |
|                        | Nettoergebnis                                                   |               | 15'496.60 |             | 23'100.00 |             | 22'000.00 |
| 3000.00                | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder Silberkommission       | 2'000.00      |           | 1'600.00    |           | 2'000.00    |           |
| 3010.00                | Löhne                                                           | 574.00        |           |             |           |             |           |
| 3130.02                | Altersanlässe, Mittagstische Senioren                           | 3'149.45      |           | 5'000.00    |           | 5'000.00    |           |
| 3634.00                | Gemeindeverband Kulturförderung Biel/Bienne-Seeland-Berner Jura | 4'827.00      |           | 5'000.00    |           | 5'000.00    |           |
| 3635.00                | Kulturelle Anlässe                                              | 4'946.15      |           | 11'500.00   |           | 10'000.00   |           |
| 33                     | Medien                                                          | 69'876.54     | 69'876.54 | 75'050.00   | 75'050.00 | 67'550.00   | 67'550.00 |
| 332                    | Massenmedien                                                    | 69'876.54     | 69'876.54 | 75'050.00   | 75'050.00 | 67'550.00   | 67'550.00 |

inklusive Simulation

| Funktionale Gliederung |                                                                          | Rechnung 2021 |           | Budget 2022 |           | Budget 2023 |           |
|------------------------|--------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------|-------------|-----------|-------------|-----------|
|                        |                                                                          | Aufwand       | Ertrag    | Aufwand     | Ertrag    | Aufwand     | Ertrag    |
| 3321                   | Antennen- und Kabelanlagen<br>(Gemeindebetrieb)                          | 69'876.54     | 69'876.54 | 75'050.00   | 75'050.00 | 67'550.00   | 67'550.00 |
|                        | Nettoergebnis                                                            |               |           |             |           |             |           |
| 3010.00                | Löhne                                                                    | 154.90        |           | 500.00      |           | 500.00      |           |
| 3050.00                | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV                                             |               |           | 50.00       |           | 50.00       |           |
| 3120.00                | Energie                                                                  | 1'082.55      |           | 1'500.00    |           | 1'500.00    |           |
| 3130.00                | Dienstleistungen Dritter                                                 | 425.40        |           | 5'000.00    |           | 5'000.00    |           |
| 3130.01                | Telefon, Porti, Internet                                                 |               |           | 200.00      |           | 200.00      |           |
| 3143.00                | Wartungskosten, Pikett, Netunterhalt,<br>Signalbezug, Rundfunkkonzession | 27'450.90     |           | 35'000.00   |           | 45'000.00   |           |
| 3612.00                | Entschädigung an Gemeinde                                                | 3'000.00      |           | 3'000.00    |           | 3'000.00    |           |
| 3632.00                | Signalbezug                                                              | 27'924.40     |           |             |           |             |           |
| 3892.00                | Einlage Spezialfinanzierung                                              |               |           |             |           |             |           |
| 4240.00                | Abonnementsgebühren                                                      |               | 67'057.19 | 29'800.00   |           | 12'300.00   | 65'000.00 |
| 4240.01                | Anschlussgebühren                                                        |               |           |             |           |             | 1'000.00  |
| 4409.03                | Verrechneter Aktivzins                                                   |               | 2'819.35  |             |           |             | 1'550.00  |
| 9010.50                | Ertragsüberschuss Kabel-TV                                               | 9'838.39      |           |             |           |             |           |
| 34                     | Sport und Freizeit                                                       | 21'379.25     |           | 25'072.00   | 4'000.00  | 27'072.00   | 4'000.00  |
| 341                    | Sport                                                                    | 19'801.20     |           | 18'372.00   | 4'000.00  | 20'372.00   | 4'000.00  |
| 3410                   | Sport                                                                    | 19'801.20     |           | 18'372.00   | 4'000.00  | 20'372.00   | 4'000.00  |
|                        | Nettoergebnis                                                            |               | 19'801.20 |             | 14'372.00 |             | 16'372.00 |
| 3010.00                | Löhne                                                                    | 10'546.45     |           | 8'000.00    |           | 10'000.00   |           |
| 3050.00                | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV                                             | 817.65        |           | 300.00      |           | 300.00      |           |
| 3140.00                | Baulicher Unterhalt                                                      | 365.10        |           | 2'000.00    |           | 2'000.00    |           |

inklusive Simulation

| Funktionale Gliederung |                                                   | Rechnung 2021     |                  | Budget 2022       |                  | Budget 2023       |                  |
|------------------------|---------------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
|                        |                                                   | Aufwand           | Ertrag           | Aufwand           | Ertrag           | Aufwand           | Ertrag           |
| 3300.00                | Planmässige Abschreibungen Sachanlagen            | 8'072.00          |                  | 8'072.00          |                  | 8'072.00          |                  |
| 4470.00                | Mietzinsen                                        |                   |                  |                   | 4'000.00         |                   | 4'000.00         |
| <b>342</b>             | <b>Freizeit</b>                                   | <b>1'578.05</b>   |                  | <b>6'700.00</b>   |                  | <b>6'700.00</b>   |                  |
| <b>3420</b>            | <b>Freizeit</b>                                   | <b>1'578.05</b>   |                  | <b>6'700.00</b>   |                  | <b>6'700.00</b>   |                  |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                              |                   | 1'578.05         |                   | 6'700.00         |                   | 6'700.00         |
| 3000.00                | Sitzungsgelder                                    |                   |                  | 4'500.00          |                  | 4'500.00          |                  |
| 3140.00                | Unterhalt Grundstücke                             | 1'578.05          |                  | 2'000.00          |                  | 2'000.00          |                  |
| 3635.00                | Beitrag Berner Wanderwege                         |                   |                  | 200.00            |                  | 200.00            |                  |
| <b>4</b>               | <b>GESUNDHEIT</b>                                 |                   |                  | <b>2'500.00</b>   |                  | <b>2'500.00</b>   |                  |
| <b>43</b>              | <b>Gesundheitsprävention</b>                      |                   |                  | <b>2'500.00</b>   |                  | <b>2'500.00</b>   |                  |
| <b>433</b>             | <b>Schulgesundheitsdienst</b>                     |                   |                  | <b>2'500.00</b>   |                  | <b>2'500.00</b>   |                  |
| <b>4330</b>            | <b>Schulgesundheitsdienst</b>                     |                   |                  | <b>2'500.00</b>   |                  | <b>2'500.00</b>   |                  |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                              |                   |                  |                   | 2'500.00         |                   | 2'500.00         |
| 3136.00                | Schularzthonorare                                 |                   |                  | 2'500.00          |                  | 2'500.00          |                  |
| <b>5</b>               | <b>SOZIALE SICHERHEIT</b>                         | <b>718'008.10</b> | <b>70'648.51</b> | <b>658'200.00</b> | <b>11'000.00</b> | <b>758'470.00</b> | <b>80'000.00</b> |
| <b>53</b>              | <b>Alter + Hinterlassene</b>                      | <b>194'217.00</b> | <b>9'982.60</b>  | <b>194'000.00</b> | <b>11'000.00</b> | <b>204'500.00</b> | <b>16'000.00</b> |
| <b>531</b>             | <b>Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV</b> |                   | <b>9'982.60</b>  |                   | <b>11'000.00</b> |                   | <b>16'000.00</b> |
| <b>5310</b>            | <b>Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV</b> |                   | <b>9'982.60</b>  |                   | <b>11'000.00</b> |                   | <b>16'000.00</b> |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                              | 9'982.60          |                  | 11'000.00         |                  | 16'000.00         |                  |
| 4611.00                | Verwaltungskostenbeitrag AKBern                   |                   | 9'982.60         |                   | 11'000.00        |                   | 16'000.00        |

inklusive Simulation

| Funktionale Gliederung |                                                                       | Rechnung 2021 |            | Budget 2022 |            | Budget 2023 |            |
|------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------|------------|-------------|------------|-------------|------------|
|                        |                                                                       | Aufwand       | Ertrag     | Aufwand     | Ertrag     | Aufwand     | Ertrag     |
| 532                    | Ergänzungsleistungen AHV/IV                                           | 193'717.00    |            | 194'000.00  |            | 204'000.00  |            |
| 5320                   | Ergänzungsleistungen AHV/IV                                           | 193'717.00    |            | 194'000.00  |            | 204'000.00  |            |
| 3631.00                | Nettoergebnis<br>Beitrag an Kanton, Ergänzungsleistungen              | 193'717.00    | 193'717.00 | 194'000.00  | 194'000.00 | 204'000.00  | 204'000.00 |
| 535                    | Jahres- und Mitgliederbeiträge                                        | 500.00        |            |             |            | 500.00      |            |
| 5350                   | Beitrag WABE                                                          | 500.00        |            |             |            | 500.00      |            |
| 3636.00                | Nettoergebnis<br>Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 500.00        | 500.00     |             |            | 500.00      | 500.00     |
| 54                     | Familie und Jugend                                                    | 92'547.50     | 60'665.91  | 9'200.00    |            | 98'700.00   | 64'000.00  |
| 541                    | Familienzulagen                                                       | 4'624.00      |            | 4'700.00    |            | 4'700.00    |            |
| 5410                   | Familienzulagen                                                       | 4'624.00      |            | 4'700.00    |            | 4'700.00    |            |
| 3631.00                | Nettoergebnis<br>Beitrag an Kanton, Familienzulagen                   | 4'624.00      | 4'624.00   | 4'700.00    | 4'700.00   | 4'700.00    | 4'700.00   |
| 544                    | Jugendschutz                                                          | 3'292.95      |            | 4'500.00    |            | 14'000.00   |            |
| 5440                   | Jugendschutz                                                          |               |            |             |            | 10'000.00   |            |
| 3636.00                | Nettoergebnis<br>Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck |               |            |             |            | 10'000.00   | 10'000.00  |
| 5444                   | Offene Kinder- und Jugendarbeit                                       | 3'292.95      |            | 4'500.00    |            | 4'000.00    |            |
|                        | Nettoergebnis                                                         |               | 3'292.95   |             | 4'500.00   |             | 4'000.00   |



| Funktionale Gliederung |                                                      | Rechnung 2021 |            | Budget 2022 |            | Budget 2023 |            |
|------------------------|------------------------------------------------------|---------------|------------|-------------|------------|-------------|------------|
|                        |                                                      | Aufwand       | Ertrag     | Aufwand     | Ertrag     | Aufwand     | Ertrag     |
| 3632.00                | Jugendarbeit                                         | 3'292.95      |            | 4'500.00    |            | 4'000.00    |            |
| 545                    | Leistungen an Familien                               | 84'630.55     | 60'665.91  |             |            | 80'000.00   | 64'000.00  |
| 5451                   | Kinderkrippen und Kinderhorte                        | 84'630.55     | 60'665.91  |             |            | 80'000.00   | 64'000.00  |
|                        | Nettoergebnis                                        |               | 23'964.64  |             |            |             | 16'000.00  |
| 3632.00                | Beitrag Kita Gals an Verein Chinderhaus Gals         | 959.00        |            |             |            |             |            |
| 3635.01                | Beiträge Kindertagesstätten                          | 83'671.55     |            |             |            | 80'000.00   |            |
| 4611.01                | Lastenausgleich Kibon                                |               | 60'665.91  |             |            |             | 64'000.00  |
| 57                     | Sozialhilfe und Asylwesen                            | 431'243.60    |            | 455'000.00  |            | 455'270.00  |            |
| 579                    | Sozialhilfe                                          | 431'243.60    |            | 455'000.00  |            | 455'270.00  |            |
| 5790                   | Sozialhilfe                                          |               |            | 2'000.00    |            | 2'000.00    |            |
|                        | Nettoergebnis                                        |               |            |             | 2'000.00   |             | 2'000.00   |
| 3636.00                | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck |               |            | 2'000.00    |            | 2'000.00    |            |
| 5796                   | Regionaler Sozialdienst                              | 27'429.30     |            | 23'000.00   |            | 30'000.00   |            |
|                        | Nettoergebnis                                        |               | 27'429.30  |             | 23'000.00  |             | 30'000.00  |
| 3632.00                | Regionaler Sozialdienst RSD                          | 27'429.30     |            | 23'000.00   |            | 30'000.00   |            |
| 5799                   | Lastenausgleich Sozialhilfe                          | 403'814.30    |            | 430'000.00  |            | 423'270.00  |            |
|                        | Nettoergebnis                                        |               | 403'814.30 |             | 430'000.00 |             | 423'270.00 |
| 3611.00                | Beitrag an Kanton, Sozialhilfe                       | 403'814.30    |            | 430'000.00  |            | 423'270.00  |            |
| 6                      | VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG                  | 273'368.01    | 66'806.55  | 250'399.00  | 7'800.00   | 413'598.00  | 10'200.00  |

| Funktionale Gliederung |                                                             | Rechnung 2021 |            | Budget 2022 |            | Budget 2023 |            |
|------------------------|-------------------------------------------------------------|---------------|------------|-------------|------------|-------------|------------|
|                        |                                                             | Aufwand       | Ertrag     | Aufwand     | Ertrag     | Aufwand     | Ertrag     |
| 61                     | Strassenverkehr                                             | 203'525.01    | 66'230.55  | 174'699.00  | 7'100.00   | 343'598.00  | 10'200.00  |
| 615                    | Gemeindestrassen                                            | 203'157.56    | 66'230.55  | 174'699.00  | 7'100.00   | 343'598.00  | 10'200.00  |
| 6150                   | Gemeindestrassen                                            | 203'157.56    | 66'230.55  | 174'699.00  | 7'100.00   | 343'598.00  | 10'200.00  |
|                        | Nettoergebnis                                               |               | 136'927.01 |             | 167'599.00 |             | 333'398.00 |
| 3010.00                | Löhne Wegmeister                                            | 70'454.75     |            | 35'000.00   |            | 70'000.00   |            |
| 3050.00                | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten             | 5'462.30      |            | 2'500.00    |            | 5'000.00    |            |
| 3052.00                | AG-Beiträge an Pensionskassen                               | 8'802.00      |            | 9'000.00    |            | 18'000.00   |            |
| 3053.00                | AG-Beiträge an Unfallversicherungen                         | 6'407.40      |            | 6'000.00    |            | 12'000.00   |            |
| 3101.00                | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                               | 8'308.60      |            | 2'000.00    |            | 12'000.00   |            |
| 3101.01                | Signalisationen                                             | 1'758.90      |            | 5'000.00    |            | 10'000.00   |            |
| 3111.00                | Maschinen, Geräte und Fahrzeuge                             | 31'711.75     |            | 20'000.00   |            | 20'000.00   |            |
| 3112.00                | Kleider, Wäsche, Vorhänge                                   | 882.95        |            | 1'000.00    |            | 2'000.00    |            |
| 3120.00                | Ver- und Entsorgung Liegenschaften<br>Verwaltungsvermögen   | 25'612.46     |            | 10'000.00   |            | 20'000.00   |            |
| 3130.00                | Allgemeine Verwaltungskosten, Gebühren                      | 2'128.45      |            | 2'000.00    |            | 4'000.00    |            |
| 3130.01                | Dienstleistungen Dritter                                    | 8'457.55      |            | 4'000.00    |            | 14'000.00   |            |
| 3134.00                | Sachversicherungsprämien                                    | 4'561.70      |            | 2'000.00    |            | 4'000.00    |            |
| 3137.00                | Steuern und Abgaben                                         | 1'694.65      |            | 900.00      |            | 2'600.00    |            |
| 3141.00                | Unterhalt Strassen / Verkehrswege                           | 4'571.20      |            | 10'000.00   |            | 20'000.00   |            |
| 3141.01                | Unterhalt Flurwege                                          | 4'890.50      |            | 25'000.00   |            | 60'000.00   |            |
| 3141.02                | Winterdienst, Pikett                                        | 1'455.45      |            | 1'000.00    |            | 2'400.00    |            |
| 3149.00                | Unterhalt Strassenbeleuchtung                               | 515.90        |            | 10'000.00   |            | 20'000.00   |            |
| 3151.00                | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 7'215.45      |            | 14'000.00   |            | 24'000.00   |            |

| Funktionale Gliederung |                                            | Rechnung 2021 |           | Budget 2022 |          | Budget 2023 |           |
|------------------------|--------------------------------------------|---------------|-----------|-------------|----------|-------------|-----------|
|                        |                                            | Aufwand       | Ertrag    | Aufwand     | Ertrag   | Aufwand     | Ertrag    |
| 3160.00                | Miete Lagerraum Sportplatz                 |               |           | 4'000.00    |          | 4'000.00    |           |
| 3300.01                | Planmässige Abschreibung Strassen VV       | 8'099.00      |           | 8'099.00    |          | 16'198.00   |           |
| 3636.00                | Mitglieder- und Jahresbeiträge             | 166.60        |           | 200.00      |          | 400.00      |           |
| 3910.00                | Interne Verrechnungen von Dienstleistungen |               |           | 3'000.00    |          | 3'000.00    |           |
| 4240.00                | Gebühren für Dienstleistungen              |               | 1'010.50  |             | 100.00   |             | 200.00    |
| 4260.00                | Rückerstattungen Dritter                   |               | 61'280.05 |             |          |             |           |
| 4270.00                | Bussen                                     |               | 3'940.00  |             |          |             |           |
| 4631.00                | Kantonsbeitrag öffentliche Beleuchtung     |               |           |             | 2'000.00 |             | 4'000.00  |
| 619                    | Strassen, übriges                          | 367.45        |           |             | 5'000.00 |             | 6'000.00  |
| 6191                   | Werkhof                                    | 367.45        |           |             |          |             |           |
|                        | Nettoergebnis                              |               | 367.45    |             |          |             |           |
| 3120.00                | Ver- und Entsorgung Werkhof                | 367.45        |           |             |          |             |           |
| 62                     | Öffentlicher Verkehr                       | 69'843.00     | 576.00    | 75'700.00   | 700.00   | 70'000.00   |           |
| 629                    | Öffentlicher Verkehr                       | 69'843.00     | 576.00    | 75'700.00   | 700.00   | 70'000.00   |           |
| 6290                   | Öffentlicher Verkehr                       | 358.00        | 576.00    | 700.00      | 700.00   |             |           |
|                        | Nettoergebnis                              | 218.00        |           |             |          |             |           |
| 3101.01                | Töfflivignetten                            | 358.00        |           |             |          |             |           |
| 3109.00                | Einkauf Töfflivignetten                    |               |           | 700.00      |          |             |           |
| 4250.00                | Verkauf Töfflivignetten                    |               | 576.00    |             | 700.00   |             |           |
| 6291                   | Gemeindeanteil Öffentlicher Verkehr        | 69'485.00     |           | 75'000.00   |          | 70'000.00   |           |
|                        | Nettoergebnis                              |               | 69'485.00 |             |          |             | 70'000.00 |
| 3631.00                | Lastenausgleich öffentlicher Verkehr       | 69'485.00     |           | 75'000.00   |          | 70'000.00   |           |

inklusive Simulation

| Funktionale Gliederung |                                               | Rechnung 2021 |            | Budget 2022 |            | Budget 2023 |            |
|------------------------|-----------------------------------------------|---------------|------------|-------------|------------|-------------|------------|
|                        |                                               | Aufwand       | Ertrag     | Aufwand     | Ertrag     | Aufwand     | Ertrag     |
| 7                      | UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG                  | 661'483.42    | 517'495.32 | 570'836.00  | 471'086.00 | 562'936.00  | 464'786.00 |
| 71                     | Wasserversorgung                              | 148'574.95    | 148'574.95 | 107'900.00  | 107'900.00 | 107'900.00  | 107'900.00 |
| 710                    | Wasserversorgung                              | 148'574.95    | 148'574.95 | 107'900.00  | 107'900.00 | 107'900.00  | 107'900.00 |
| 7101                   | Wasserwerk (Gemeindebetrieb)                  | 148'574.95    | 148'574.95 | 107'900.00  | 107'900.00 | 107'900.00  | 107'900.00 |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                          |               |            |             |            |             |            |
| 3010.00                | Lohn Brunnenmeister                           | 5'378.95      |            | 4'000.00    |            | 4'000.00    |            |
| 3050.00                | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV                  | 417.05        |            | 400.00      |            | 400.00      |            |
| 3101.00                | Betriebs- und Verbrauchsmaterial              | 30.80         |            | 500.00      |            | 500.00      |            |
| 3111.01                | Anschaffung Wasserzähler                      |               |            | 5'000.00    |            | 5'000.00    |            |
| 3130.00                | Dienstleistungen Dritter                      | 798.35        |            | 500.00      |            | 500.00      |            |
| 3130.01                | Telefon, Porti, Internet                      | 298.75        |            |             |            |             |            |
| 3134.00                | Sachversicherungsprämien                      | 2.90          |            |             |            |             |            |
| 3143.00                | Unterhalt Leitungsnetz, Hydranten             | 622.10        |            | 5'000.00    |            | 5'000.00    |            |
| 3158.00                | Unterhalt, Nachführung GIS                    |               |            | 10'000.00   |            | 10'000.00   |            |
| 3510.10                | Einlage SF Werterhalt, Wiederbeschaffungswert |               |            | 19'500.00   |            | 19'500.00   |            |
| 3510.50                | Einlage SF Werterhalt, Anschlussgebühren      | 19'500.00     |            |             |            |             |            |
| 3612.00                | Verrechnung zu Gunsten Verwaltung             | 3'000.00      |            | 3'000.00    |            | 3'000.00    |            |
| 3632.00                | Beitrag WAGROM                                | 92'752.80     |            | 60'000.00   |            | 60'000.00   |            |
| 4240.00                | Erlös aus Wasserverkauf                       |               | 91'886.40  |             | 99'900.00  |             | 99'900.00  |
| 4240.50                | Erlös aus Anschlussgebühren                   |               | 47'134.00  |             |            |             |            |
| 4409.00                | Verrechneter Aktivzins                        |               | 9'554.55   |             | 8'000.00   |             | 8'000.00   |
| 9010.10                | SF Wasser, Einlage Ertragsüberschuss          | 25'773.25     |            |             |            |             |            |
| 72                     | Abwasserentsorgung                            | 278'562.95    | 278'562.95 | 263'836.00  | 263'836.00 | 267'836.00  | 267'836.00 |

inklusive Simulation

| Funktionale Gliederung |                                                  | Rechnung 2021 |            | Budget 2022 |            | Budget 2023 |            |
|------------------------|--------------------------------------------------|---------------|------------|-------------|------------|-------------|------------|
|                        |                                                  | Aufwand       | Ertrag     | Aufwand     | Ertrag     | Aufwand     | Ertrag     |
| 720                    | Abwasserentsorgung                               | 278'562.95    | 278'562.95 | 263'836.00  | 263'836.00 | 267'836.00  | 267'836.00 |
| 7201                   | Abwasserentsorgung (Gemeindebetrieb)             | 278'562.95    | 278'562.95 | 263'836.00  | 263'836.00 | 267'836.00  | 267'836.00 |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                             |               |            |             |            |             |            |
| 3010.00                | Löhne                                            | 6'648.15      |            | 7'000.00    |            | 7'000.00    |            |
| 3050.00                | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV                     | 5'15.45       |            | 700.00      |            | 700.00      |            |
| 3120.00                | Energie                                          |               |            | 1'000.00    |            | 1'000.00    |            |
| 3130.00                | Dienstleistungen Dritter                         | 8'930.50      |            | 20'000.00   |            | 20'000.00   |            |
| 3130.01                | Telefon, Porti, Internet                         | 99.05         |            | 250.00      |            | 250.00      |            |
| 3132.00                | Honorare, Nachführung Planwerk                   |               |            | 1'200.00    |            | 1'200.00    |            |
| 3143.00                | Unterhalt Leitungsnetz                           | 19'249.40     |            | 1'000.00    |            | 1'000.00    |            |
| 3158.00                | Unterhalt, Nachführung GIS                       |               |            | 10'000.00   |            | 10'000.00   |            |
| 3300.90                | Planmässige Abschreibungen bestehendes VV        | 42'843.00     |            | 42'843.00   |            | 42'843.00   |            |
| 3510.10                | Einlage in SF Werterhalt, Wiederbeschaffungswert | 383.00        |            |             |            |             |            |
| 3510.20                | Einlage SF Werterhalt                            |               |            | 42'843.00   |            | 42'843.00   |            |
| 3510.50                | Einlage in SF Werterhalt, Anschlussgebühren      | 42'460.00     |            |             |            |             |            |
| 3612.00                | Verrechnung zu Gunsten Verwaltung                | 3'000.00      |            | 3'000.00    |            | 3'000.00    |            |
| 3631.00                | Beitrag Abwasserfonds                            | 4'626.00      |            | 9'000.00    |            | 9'000.00    |            |
| 3632.00                | Beitrag Chatellnie de Thielle                    | 105'571.57    |            | 125'000.00  |            | 129'000.00  |            |
| 4240.00                | Erlös aus Benützungsgebühren                     |               | 189'998.20 |             | 189'993.00 |             | 189'993.00 |
| 4240.50                | Erlös aus Anschlussgebühren                      |               | 42'460.00  |             |            |             |            |
| 4409.01                | Verrechnete Zinsen Abwasser                      |               | 3'261.75   |             |            |             |            |
| 4510.00                | Entnahme aus SF Rechnungsausgleich               |               |            |             | 31'000.00  |             | 35'000.00  |
| 4510.01                | Entnahme aus SF Werterhalt                       |               | 42'843.00  |             | 42'843.00  |             | 42'843.00  |
| 9010.20                | SF Abwasser, Einlage Ertragsüberschuss           | 44'236.83     |            |             |            |             |            |

inklusive Simulation

| Funktionale Gliederung |                                                  | Rechnung 2021 |           | Budget 2022 |           | Budget 2023 |           |
|------------------------|--------------------------------------------------|---------------|-----------|-------------|-----------|-------------|-----------|
|                        |                                                  | Aufwand       | Ertrag    | Aufwand     | Ertrag    | Aufwand     | Ertrag    |
| 73                     | Abfall                                           | 86'163.12     | 86'163.12 | 94'500.00   | 94'500.00 | 84'200.00   | 84'200.00 |
| 730                    | Abfall                                           | 86'163.12     | 86'163.12 | 94'500.00   | 94'500.00 | 84'200.00   | 84'200.00 |
| 7300                   | Tierkörperbeseitigung                            | 3'528.65      | 3'528.65  | 2'300.00    | 2'300.00  | 2'300.00    | 2'300.00  |
|                        | Nettoergebnis                                    |               |           |             |           |             |           |
| 3632.00                | Entsorgung Tierkadaver                           | 3'528.65      |           | 2'300.00    |           | 2'300.00    |           |
| 4260.00                | Rückerstattungen Tierhalter                      |               | 582.20    |             | 1'000.00  |             | 1'000.00  |
| 4612.02                | Verrechnung Tierkadaverbeseitigung mit SF Abfall |               | 2'946.45  |             | 1'300.00  |             | 1'300.00  |
| 7301                   | Abfall (Gemeindebetrieb)                         | 82'634.47     | 82'634.47 | 92'200.00   | 92'200.00 | 81'900.00   | 81'900.00 |
|                        | Nettoergebnis                                    |               |           |             |           |             |           |
| 3010.00                | Löhne                                            | 25'448.95     |           | 20'000.00   |           | 25'000.00   |           |
| 3050.00                | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV                     | 1'973.05      |           | 2'000.00    |           | 2'500.00    |           |
| 3101.00                | Verbrauchsmaterial                               |               |           | 1'000.00    |           |             |           |
| 3130.00                | Kehrrentsorgung allgemein                        | 29'159.71     |           | 26'000.00   |           | 30'000.00   |           |
| 3130.01                | Entsorgung Glas                                  | 2'596.10      |           | 2'000.00    |           | 2'000.00    |           |
| 3130.02                | Entsorgung Karton und Papier                     | 1'011.50      |           | 300.00      |           | 300.00      |           |
| 3130.04                | Entsorgung Büchsen, Alu, Blech                   | 239.75        |           |             |           |             |           |
| 3130.05                | Entsorgung Altmetall, Sondermüll                 | 1'916.46      |           | 300.00      |           | 300.00      |           |
| 3130.06                | Häckseldienst                                    | 8'037.95      |           | 11'000.00   |           | 6'000.00    |           |
| 3130.07                | Grünabfuhr                                       | 667.15        |           | 7'500.00    |           | 7'500.00    |           |
| 3130.08                | Entsorgung Kunststoff                            | 3'834.50      |           |             |           | 4'000.00    |           |
| 3130.10                | Dienstleistungen Dritter                         |               |           | 5'000.00    |           |             |           |
| 3151.00                | Unterhalt Abfallanlagen                          | 1'620.95      |           | 8'800.00    |           |             |           |
| 3300.30                | Planmässige Abschreibungen                       |               |           | 4'000.00    |           |             |           |

inklusive Simulation

| Funktionale Gliederung |                                                 | Rechnung 2021 |            | Budget 2022 |           | Budget 2023 |           |
|------------------------|-------------------------------------------------|---------------|------------|-------------|-----------|-------------|-----------|
|                        |                                                 | Aufwand       | Ertrag     | Aufwand     | Ertrag    | Aufwand     | Ertrag    |
| 3409.02                | Interne Verrechnung Zins SF Abfall              | 181.95        |            |             |           |             |           |
| 3612.00                | Verrechnung zu Gunsten Verwaltung               | 3'000.00      |            | 3'000.00    |           | 3'000.00    |           |
| 3612.02                | Verrechneter Aufwand Tierkörperbeseitigung      | 2'946.45      |            | 1'300.00    |           | 1'300.00    |           |
| 4240.00                | Kehrichtabfuhrgebühren                          |               | 68'218.60  |             | 92'200.00 |             | 81'900.00 |
| 4260.00                | Rückerstattungen Dritter                        |               | 3'827.00   |             |           |             |           |
| 9011.30                | SF Abfall, Entnahme Aufwandüberschuss           |               | 10'588.87  |             |           |             |           |
| 74                     | Verbauungen                                     | 102'530.55    | 347.50     | 54'000.00   | 350.00    | 52'200.00   | 350.00    |
| 741                    | Gewässerverbauungen                             | 102'530.55    | 347.50     | 52'200.00   | 350.00    | 52'200.00   | 350.00    |
| 7410                   | Gewässerverbauungen                             | 102'530.55    | 347.50     | 52'200.00   | 350.00    | 52'200.00   | 350.00    |
|                        | Nettoergebnis                                   |               | 102'183.05 |             | 51'850.00 |             | 51'850.00 |
| 3010.00                | Löhne                                           | 3'946.45      |            | 2'000.00    |           | 2'000.00    |           |
| 3050.00                | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 305.95        |            | 200.00      |           | 200.00      |           |
| 3130.00                | Anteil Juragewässerkorrektion                   | 48'205.00     |            | 45'000.00   |           | 45'000.00   |           |
| 3142.00                | Unterhalt Wasserbau                             | 50'073.15     |            | 5'000.00    |           | 5'000.00    |           |
| 4631.00                | Kantonsbeitrag an Uferschutzfonds               |               | 347.50     |             | 350.00    |             | 350.00    |
| 745                    | Naturgefahren                                   |               |            | 1'800.00    |           |             |           |
| 7450                   | Naturgefahren                                   |               |            | 1'800.00    |           |             |           |
|                        | Nettoergebnis                                   |               |            |             | 1'800.00  |             |           |
| 3635.00                | Einsatzkostenversicherung GVB                   |               |            | 1'800.00    |           |             |           |
| 76                     | Bekämpfung von Umweltverschmutzung              |               |            | 1'000.00    |           | 1'000.00    |           |
| 761                    | Luftreinhaltung und Klimaschutz                 |               |            | 1'000.00    |           | 1'000.00    |           |

inklusive Simulation

| Funktionale Gliederung |                                                 | Rechnung 2021 |           | Budget 2022 |          | Budget 2023 |          |
|------------------------|-------------------------------------------------|---------------|-----------|-------------|----------|-------------|----------|
|                        |                                                 | Aufwand       | Ertrag    | Aufwand     | Ertrag   | Aufwand     | Ertrag   |
| 7610                   | Luftreinhaltung und Klimaschutz                 |               |           |             |          |             |          |
|                        | Nettoergebnis                                   |               |           | 1'000.00    | 1'000.00 | 1'000.00    | 1'000.00 |
| 3130.00                | Ölfeuerungskontrollen                           |               |           | 1'000.00    |          | 1'000.00    |          |
| 77                     | Übriger Umweltschutz                            | 39'775.25     | 3'846.80  | 43'600.00   | 4'500.00 | 43'600.00   | 4'500.00 |
| 771                    | Friedhof und Bestattung                         | 38'351.00     | 150.00    | 42'100.00   | 500.00   | 42'100.00   | 500.00   |
| 7710                   | Friedhof und Bestattung allgemein               | 38'351.00     | 150.00    | 42'100.00   | 500.00   | 42'100.00   | 500.00   |
|                        | Nettoergebnis                                   |               | 38'201.00 |             | 4'600.00 |             | 4'600.00 |
| 3010.00                | Löhne                                           | 15'662.05     |           | 15'000.00   |          | 15'000.00   |          |
| 3050.00                | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 1'214.25      |           | 1'500.00    |          | 1'500.00    |          |
| 3120.00                | Ver- und Entsorgung                             | 714.20        |           |             |          |             |          |
| 3130.01                | Bestattungskosten                               | -200.00       |           | 500.00      |          | 500.00      |          |
| 3134.00                | Sachversicherungsprämien                        | 59.40         |           | 100.00      |          | 100.00      |          |
| 3144.00                | Unterhalt Hochbauten, Gebäude                   | 20'901.10     |           | 25'000.00   |          | 25'000.00   |          |
| 4240.00                | Benützungsgebühren                              |               | 150.00    |             | 500.00   |             | 500.00   |
| 779                    | Umweltschutz                                    | 1'424.25      | 3'696.80  | 1'500.00    | 4'000.00 | 1'500.00    | 4'000.00 |
| 7792                   | Hundetoiletten                                  | 1'424.25      | 3'696.80  | 1'500.00    | 4'000.00 | 1'500.00    | 4'000.00 |
|                        | Nettoergebnis                                   | 2'272.55      |           | 2'500.00    |          | 2'500.00    |          |
| 3101.00                | Unterhalt Robidog                               |               |           | 1'000.00    |          | 1'000.00    |          |
| 3119.00                | Anschaffung Robidog                             | 924.25        |           |             |          |             |          |
| 3636.00                | Beitrag Tierschutzverein                        | 500.00        |           | 500.00      |          | 500.00      |          |
| 4033.00                | Hundetaxe                                       |               | 3'696.80  |             | 4'000.00 |             | 4'000.00 |



| Funktionale Gliederung |                                                                  | Rechnung 2021     |                   | Budget 2022       |                   | Budget 2023       |                   |
|------------------------|------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                        |                                                                  | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            |
| 79                     | Raumordnung                                                      | 5'876.60          |                   | 6'000.00          |                   | 6'200.00          |                   |
| 790                    | Raumordnung                                                      | 5'876.60          |                   | 6'000.00          |                   | 6'200.00          |                   |
| 7900                   | Raumordnung allgemein                                            | 5'876.60          |                   | 6'000.00          |                   | 6'200.00          |                   |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                                             |                   | 5'876.60          |                   | 6'000.00          |                   | 6'200.00          |
| 3130.02                | Beitrag Regionalplanungsverband                                  | 4'218.00          |                   | 4'000.00          |                   | 4'200.00          |                   |
| 3131.00                | Planungsausgaben an Dritte                                       | 1'658.60          |                   | 2'000.00          |                   | 2'000.00          |                   |
| 8                      | <b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>                                           | <b>202'754.30</b> | <b>208'384.60</b> | <b>181'030.00</b> | <b>204'200.00</b> | <b>193'230.00</b> | <b>217'000.00</b> |
| 81                     | Landwirtschaft                                                   | 8'685.05          |                   | 12'100.00         |                   | 14'500.00         |                   |
| 811                    | Verwaltung, Vollzug und Kontrolle                                | 8'685.05          |                   | 6'100.00          |                   | 8'500.00          |                   |
| 8110                   | Verwaltung, Vollzug und Kontrolle                                | 8'685.05          |                   | 6'100.00          |                   | 8'500.00          |                   |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                                             |                   | 8'685.05          |                   | 6'100.00          |                   | 8'500.00          |
| 3010.00                | Entschädigungen Ackerbauleiter                                   | 1'110.00          |                   | 1'000.00          |                   | 1'000.00          |                   |
| 3050.00                | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV                                     |                   |                   | 100.00            |                   |                   |                   |
| 3635.00                | Beitrag Furgenossenschaft und Landwirtschaftliche Organisationen | 7'575.05          |                   | 5'000.00          |                   | 7'500.00          |                   |
| 812                    | <b>Strukturverbesserungen</b>                                    |                   |                   | 6'000.00          |                   | 6'000.00          |                   |
| 8120                   | <b>Strukturverbesserungen</b>                                    |                   |                   | 6'000.00          |                   | 6'000.00          |                   |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                                             |                   |                   |                   | 6'000.00          |                   | 6'000.00          |
| 3132.00                | Strukturverbesserung Melioration Ins - Gampelen - Gals           |                   |                   | 6'000.00          |                   | 6'000.00          |                   |
| 82                     | <b>Forstwirtschaft</b>                                           | <b>38'564.90</b>  | <b>11'652.25</b>  | <b>18'730.00</b>  | <b>15'000.00</b>  | <b>18'730.00</b>  | <b>15'000.00</b>  |

inklusive Simulation

| Funktionale Gliederung |                                                      | Rechnung 2021 |            | Budget 2022 |            | Budget 2023 |            |
|------------------------|------------------------------------------------------|---------------|------------|-------------|------------|-------------|------------|
|                        |                                                      | Aufwand       | Ertrag     | Aufwand     | Ertrag     | Aufwand     | Ertrag     |
| 820                    | Forstwirtschaft                                      | 38'564.90     | 11'652.25  | 18'730.00   | 15'000.00  | 18'730.00   | 15'000.00  |
| 8200                   | Forstwirtschaft                                      | 38'564.90     | 11'652.25  | 18'730.00   | 15'000.00  | 18'730.00   | 15'000.00  |
| 3010.00                | Nettoergebnis                                        |               | 26'912.65  |             | 3'730.00   |             | 3'730.00   |
|                        | Löhne                                                | 21'550.60     |            | 6'000.00    |            | 6'000.00    |            |
| 3050.00                | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV                         | 1'670.80      |            | 600.00      |            | 600.00      |            |
| 3130.00                | Dienstleistungen Dritter                             | 15'213.50     |            | 10'000.00   |            | 10'000.00   |            |
| 3141.00                | Unterhalt Waldwege                                   |               |            | 2'000.00    |            | 2'000.00    |            |
| 3636.00                | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 130.00        |            | 130.00      |            | 130.00      |            |
| 4250.00                | Erlöse aus Holzverkäufen                             |               | 9'331.05   |             | 15'000.00  |             | 15'000.00  |
| 4630.00                | Zollrückerstattung                                   |               | 80.20      |             |            |             |            |
| 4631.00                | Kantonsbeiträge                                      |               | 2'241.00   |             |            |             |            |
| 87                     | Brennstoffe und Energie                              | 155'504.35    | 196'732.35 | 150'200.00  | 189'200.00 | 160'000.00  | 202'000.00 |
| 871                    | Elektrizität                                         |               | 41'228.00  |             | 39'000.00  |             | 42'000.00  |
| 8710                   | Elektrizität allgemein                               |               | 41'228.00  |             | 39'000.00  |             | 42'000.00  |
| 4120.00                | Nettoergebnis                                        | 41'228.00     |            | 39'000.00   |            | 42'000.00   |            |
|                        | Konzessionsgebühren                                  |               | 41'228.00  |             | 39'000.00  |             | 42'000.00  |
| 879                    | Energie                                              | 155'504.35    | 155'504.35 | 150'200.00  | 150'200.00 | 160'000.00  | 160'000.00 |
| 8791                   | Fernwärmebetrieb Energie, (Gemeindebetrieb)          | 155'504.35    | 155'504.35 | 150'200.00  | 150'200.00 | 160'000.00  | 160'000.00 |
| 3120.00                | Nettoergebnis                                        |               |            |             |            |             |            |
|                        | Holzschnitzel                                        | 65'879.20     |            | 60'000.00   |            | 70'000.00   |            |

inklusive Simulation

| Funktionale Gliederung |                                                                  | Rechnung 2021 |              | Budget 2022  |              | Budget 2023  |              |
|------------------------|------------------------------------------------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                        |                                                                  | Aufwand       | Ertrag       | Aufwand      | Ertrag       | Aufwand      | Ertrag       |
| 3120.01                | Strom, Wasser                                                    |               |              | 1'500.00     |              | 1'500.00     |              |
| 3130.00                | Dienstleistungen Dritter                                         | 1'620.65      |              | 7'500.00     |              | 7'500.00     |              |
| 3134.00                | Haftpflicht-/Sachversicherungsprämien                            | 3'857.50      |              | 4'000.00     |              | 4'000.00     |              |
| 3151.00                | Unterhalt Heizung                                                | 8'469.75      |              | 9'000.00     |              | 9'000.00     |              |
| 3160.00                | Miete Anlage                                                     | 16'000.00     |              | 8'000.00     |              | 8'000.00     |              |
| 3300.30                | Planmässige Abschreibungen Sachanlagen                           | 49'607.00     |              | 50'500.00    |              | 50'000.00    |              |
| 3409.00                | Passivzinsen                                                     |               |              | 8'200.00     |              | 8'500.00     |              |
| 3409.40                | Verrechnete Passivzinsen                                         | 8'570.25      |              |              |              |              |              |
| 3612.04                | Verrechneter Aufwand Verwaltung                                  | 1'500.00      |              | 1'500.00     |              | 1'500.00     |              |
| 4250.00                | Verkauf Energie                                                  |               | 144'980.45   |              | 150'200.00   |              | 160'000.00   |
| 9011.00                | Abschluss Spezialfinanzierung und Fonds im EK, Aufwandüberschuss |               | 10'523.90    |              |              |              |              |
| 9                      | FINANZEN UND STEUERN                                             | 749'821.19    | 2'833'224.05 | 427'979.00   | 2'570'230.00 | 444'780.00   | 2'852'000.00 |
| 91                     | Steuern                                                          | 10'099.20     | 2'343'581.45 | 20'000.00    | 2'165'030.00 | 20'000.00    | 2'409'000.00 |
| 910                    | Steuern                                                          | 10'099.20     | 2'343'581.45 | 20'000.00    | 2'165'030.00 | 20'000.00    | 2'409'000.00 |
| 9100                   | Allgemeine Gemeindesteuern                                       | 10'099.20     | 2'026'354.95 | 20'000.00    | 1'880'030.00 | 20'000.00    | 2'094'000.00 |
|                        | Nettoergebnis                                                    | 2'016'255.75  |              | 1'860'030.00 |              | 2'074'000.00 |              |
| 3181.00                | Tatsächliche Forderungsverluste                                  | 10'099.20     |              | 20'000.00    |              | 20'000.00    |              |
| 4000.00                | Einkommenssteuern                                                |               | 1'643'406.55 |              | 1'560'000.00 |              | 1'700'000.00 |
| 4000.20                | Nach- und Strafsteuern natürliche Personen                       |               |              |              | 5'000.00     |              | 4'000.00     |
| 4000.40                | Steuerteilungen zu Gunsten Gemeinde, natürliche Personen         |               | 27'083.25    |              | 20'000.00    |              | 30'000.00    |
| 4000.50                | Steuerteilungen zu Lasten Gemeinde, natürliche Personen          |               | -11'616.25   |              | -15'000.00   |              | -15'000.00   |

| Funktionale Gliederung |                                                           | Rechnung 2021 |            | Budget 2022 |            | Budget 2023 |            |
|------------------------|-----------------------------------------------------------|---------------|------------|-------------|------------|-------------|------------|
|                        |                                                           | Aufwand       | Ertrag     | Aufwand     | Ertrag     | Aufwand     | Ertrag     |
| 4000.60                | Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen            |               | -477.60    |             |            |             |            |
| 4001.00                | Vermögenssteuern                                          |               | 119'813.40 |             | 105'000.00 |             | 120'000.00 |
| 4002.00                | Quellensteuern                                            |               | 70'145.35  |             | 70'000.00  |             | 70'000.00  |
| 4002.10                | Quellensteuern BGSA                                       |               | 1'986.60   |             | 8'000.00   |             | 2'000.00   |
| 4010.00                | Gewinnsteuern                                             |               | 43'205.75  |             | 60'000.00  |             | 60'000.00  |
| 4011.00                | Kapitalsteuern                                            |               | 637.40     |             | 6'030.00   |             | 6'000.00   |
| 4011.40                | Steuerteilungen zu Gunsten Gemeinde, juristische Personen |               | 130'345.25 |             | 60'000.00  |             | 116'000.00 |
| 4029.00                | Eingang abgeschriebener Steuern                           |               | 1'825.25   |             | 1'000.00   |             | 1'000.00   |
| 9101                   | Sondersteuern                                             |               | 70'671.45  |             | 65'000.00  |             | 65'000.00  |
|                        | Nettoergebnis                                             | 70'671.45     |            | 65'000.00   |            | 65'000.00   |            |
| 4000.20                | Nachsteuern und Bussen                                    |               |            |             | 1'000.00   |             | 1'000.00   |
| 4000.80                | Lotteriegewinne                                           |               |            |             | 1'000.00   |             | 1'000.00   |
| 4022.00                | Grundstückgewinnsteuern                                   |               | 48'951.65  |             | 40'000.00  |             | 40'000.00  |
| 4022.10                | Sondervoranlagen                                          |               | 21'719.80  |             | 20'000.00  |             | 20'000.00  |
| 4024.00                | Erbschafts- und Schenkungssteuern                         |               |            |             | 3'000.00   |             | 3'000.00   |
| 9102                   | Liegenschaftssteuern                                      |               | 246'555.05 |             | 220'000.00 |             | 250'000.00 |
|                        | Nettoergebnis                                             | 246'555.05    |            | 220'000.00  |            | 250'000.00  |            |
| 4021.00                | Liegenschaftssteuern                                      |               | 246'555.05 |             | 220'000.00 |             | 250'000.00 |
| 93                     | Finanz- und Lastenausgleich                               |               | 55'684.00  | 155'000.00  | 59'000.00  | 155'000.00  | 67'000.00  |
| 930                    | Finanz- und Lastenausgleich                               |               | 55'684.00  | 155'000.00  | 59'000.00  | 155'000.00  | 67'000.00  |
| 9300                   | Finanz- und Lastenausgleich                               |               | 55'684.00  | 155'000.00  | 59'000.00  | 155'000.00  | 67'000.00  |
|                        | Nettoergebnis                                             | 144'553.00    | 88'869.00  | 155'000.00  | 96'000.00  | 155'000.00  | 88'000.00  |

inklusive Simulation

| Funktionale Gliederung |                                                 | Rechnung 2021 |            | Budget 2022 |            | Budget 2023 |            |
|------------------------|-------------------------------------------------|---------------|------------|-------------|------------|-------------|------------|
|                        |                                                 | Aufwand       | Ertrag     | Aufwand     | Ertrag     | Aufwand     | Ertrag     |
| 3621.60                | Neue Aufgabenteilung Filag                      | 144'553.00    |            | 155'000.00  |            | 155'000.00  |            |
| 4621.60                | Geografisch-topografischer Zuschuss             |               | 46'412.00  |             | 51'000.00  |             | 47'000.00  |
| 4621.61                | Soziodemografischer Zuschuss                    |               | 9'272.00   |             | 8'000.00   |             | 11'000.00  |
| 4622.70                | Disparitätenabbau                               |               |            |             |            |             | 9'000.00   |
| 95                     | Ertragsanteile, übrige                          |               | 34'877.15  |             | 1'000.00   |             |            |
| 950                    | Ertragsanteile, übrige                          |               | 34'877.15  |             | 1'000.00   |             |            |
| 9500                   | Ertragsanteile, übrige                          |               | 34'877.15  |             | 1'000.00   |             |            |
|                        | Nettoergebnis                                   | 34'877.15     |            | 1'000.00    |            |             |            |
| 4024.00                | Erbschafts- und Schenkungssteuern               |               | 27'575.75  |             | 1'000.00   |             |            |
| 4600.00                | Anteil an Bundeserträgen                        |               | 7'301.40   |             |            |             |            |
| 96                     | Vermögens- und Schuldenverwaltung               | 307'324.65    | 399'081.45 | 158'799.00  | 345'200.00 | 175'600.00  | 376'000.00 |
| 961                    | Zinsen                                          | 54'639.67     | 16'683.00  | 85'299.00   | 19'900.00  | 75'000.00   | 20'700.00  |
| 9610                   | Zinsen                                          | 54'639.67     | 16'683.00  | 85'299.00   | 19'900.00  | 75'000.00   | 20'700.00  |
|                        | Nettoergebnis                                   |               | 37'956.67  |             | 65'399.00  |             | 54'300.00  |
| 3130.00                | Dienstleistungen Dritter                        | 2'339.15      |            |             |            | 3'000.00    |            |
| 3401.00                | Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten | 170.25        |            | 3'299.00    |            | 4'000.00    |            |
| 3406.00                | Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten | 35'310.72     |            | 54'000.00   |            | 40'000.00   |            |
| 3409.00                | Übrige Passivzinsen                             | 9'554.55      |            | 16'000.00   |            | 16'000.00   |            |
| 3409.01                | Interne Verrechnung Zins SF Abwasserentsorgung  | 3'261.75      |            |             |            |             |            |
| 3409.02                | Interne Verrechnung Zins SF Abfall              |               |            | 3'000.00    |            | 3'000.00    |            |
| 3409.03                | Interne Verrechnung Zins Kabel-TV               | 2'819.35      |            | 2'000.00    |            | 2'000.00    |            |
| 3499.00                | Vergütungszinsen Nesko                          | 1'183.90      |            | 7'000.00    |            | 7'000.00    |            |

inklusive Simulation

| Funktionale Gliederung |                                              | Rechnung 2021 |            | Budget 2022 |            | Budget 2023 |            |
|------------------------|----------------------------------------------|---------------|------------|-------------|------------|-------------|------------|
|                        |                                              | Aufwand       | Ertrag     | Aufwand     | Ertrag     | Aufwand     | Ertrag     |
| 4401.00                | Zinsen Forderungen und Kontokorrente         |               | 6'269.10   |             | 10'000.00  |             | 10'000.00  |
| 4401.01                | Zinsen auf kurzfristigen Guthaben            |               | 354.70     |             |            |             |            |
| 4407.00                | Zinsen auf Anlagen des Finanzvermögens       |               | 1'307.00   |             | 1'700.00   |             | 1'700.00   |
| 4409.01                | Verrechnete Passivzinsen Abfall              |               |            |             |            |             | 300.00     |
| 4409.02                | Verrechneter Aktivzins                       |               | 181.95     |             |            |             |            |
| 4409.40                | Verrechnete Passivzinsen Fernwärme           |               | 8'570.25   |             | 8'200.00   |             | 8'700.00   |
| 963                    | Liegenschaften des Finanzvermögens           | 252'684.98    | 382'398.45 | 73'500.00   | 325'300.00 | 100'600.00  | 355'300.00 |
| 9630                   | Liegenschaften des Finanzvermögens           | 30'173.63     | 71'468.25  | 3'500.00    | 36'000.00  | 4'600.00    | 36'000.00  |
|                        | Nettoergebnis                                | 41'294.62     |            | 32'500.00   |            | 31'400.00   |            |
| 3010.00                | Entschädigungen Abwarte, Reinigungspersonal  | 6'510.70      |            |             |            | 1'000.00    |            |
| 3050.00                | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV                 | 504.75        |            |             |            | 100.00      |            |
| 3120.00                | Ver- und Entsorgung                          | 4'121.88      |            |             |            |             |            |
| 3134.00                | Sachversicherungsprämien                     | 2'584.65      |            | 500.00      |            | 500.00      |            |
| 3144.00                | Unterhaltsarbeiten                           | 5'413.65      |            | 2'000.00    |            | 2'000.00    |            |
| 3430.00                | Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV        | 1'428.55      |            |             |            |             |            |
| 3439.00                | Liegenschaftsaufwand Finanzvermögen          | 2'609.45      |            |             |            |             |            |
| 3910.00                | Interne Verrechnung Dienstleistungen         | 7'000.00      |            | 1'000.00    |            | 1'000.00    |            |
| 4260.00                | Rückerstattungen                             |               | 1'247.15   |             |            |             |            |
| 4430.00                | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV       |               | 24'108.10  |             |            |             |            |
| 4430.01                | Mietzinsen                                   |               | 46'113.00  |             |            |             |            |
| 4472.00                | Mietzinse                                    |               |            |             | 36'000.00  |             | 36'000.00  |
| 9631                   | Dorfstrasse 7 altes Kreuz                    | 204'879.15    | 288'630.20 | 51'000.00   | 220'000.00 | 77'000.00   | 250'000.00 |
|                        | Nettoergebnis                                | 83'751.05     |            | 169'000.00  |            | 173'000.00  |            |
| 3010.00                | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 4'879.15      |            |             |            | 5'000.00    |            |

inklusive Simulation

| Funktionale Gliederung |                                                                      | Rechnung 2021 |            | Budget 2022 |            | Budget 2023 |            |
|------------------------|----------------------------------------------------------------------|---------------|------------|-------------|------------|-------------|------------|
|                        |                                                                      | Aufwand       | Ertrag     | Aufwand     | Ertrag     | Aufwand     | Ertrag     |
| 3140.00                | Unterhalt Grundstücke                                                |               |            |             |            | 1'000.00    |            |
| 3893.00                | Einlage Spezialfinanzierung Werterhalt Liegenschaften Finanzvermögen | 200'000.00    |            | 50'000.00   |            | 70'000.00   |            |
| 3910.00                | Interne Verrechnungen von Dienstleistungen                           |               |            | 1'000.00    |            | 1'000.00    |            |
| 4430.02                | Ertrag Dorfstrasse 7                                                 |               | 288'630.20 |             | 220'000.00 |             | 250'000.00 |
| 9632                   | Bootsplätze                                                          | 17'632.20     | 22'300.00  | 18'000.00   | 22'300.00  | 18'000.00   | 22'300.00  |
|                        | Nettoergebnis                                                        | 4'667.80      |            | 4'300.00    |            | 4'300.00    |            |
| 3131.00                | Planungen und Projektierungen Dritter                                | 820.20        |            |             |            |             |            |
| 3631.00                | Beitrag Kanton für genutzte Wasserfläche                             | 16'812.00     |            | 17'000.00   |            | 17'000.00   |            |
| 3910.00                | Interne Verrechnungen von Dienstleistungen                           |               |            | 1'000.00    |            | 1'000.00    |            |
| 4430.02                | Ertrag Bootsplätze                                                   |               | 22'300.00  |             | 22'300.00  |             | 22'300.00  |
| 9633                   | Pachtland                                                            |               |            | 1'000.00    | 47'000.00  | 1'000.00    | 47'000.00  |
|                        | Nettoergebnis                                                        |               |            | 46'000.00   |            | 46'000.00   |            |
| 3910.00                | Interne Verrechnungen von Dienstleistungen                           |               |            | 1'000.00    |            | 1'000.00    |            |
| 4430.02                | Ertrag Pachtland                                                     |               |            |             | 47'000.00  |             | 47'000.00  |
| 99                     | Nicht aufgeteilte Posten                                             | 287'844.34    |            | 94'180.00   |            | 94'180.00   |            |
| 990                    | Nicht aufgeteilte Posten                                             | 94'180.00     |            | 94'180.00   |            | 94'180.00   |            |
| 9900                   | Nicht aufgeteilte Posten, Art. 84 GV                                 | 94'180.00     |            | 94'180.00   |            | 94'180.00   |            |
|                        | Nettoergebnis                                                        |               | 94'180.00  |             | 94'180.00  |             | 94'180.00  |
| 3300.00                | Planmässige Abschreibung bestehendes VV am 31.12.2015                | 94'180.00     |            | 94'180.00   |            | 94'180.00   |            |
| 999                    | Abschluss                                                            | 193'664.34    |            |             |            |             |            |
| 9990                   | Abschluss                                                            | 193'664.34    |            |             |            |             |            |

inklusive Simulation

| Funktionale Gliederung |                                    | Rechnung 2021 |              | Budget 2022  |              | Budget 2023  |              |
|------------------------|------------------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                        |                                    | Aufwand       | Ertrag       | Aufwand      | Ertrag       | Aufwand      | Ertrag       |
| 9000.00                | Nettoergebnis<br>Ertragsüberschuss | 193'664.34    | 193'664.34   |              |              |              |              |
|                        | Gesamtergebnis                     | 4'186'265.77  | 4'186'265.77 | 3'683'466.00 | 3'683'466.00 | 4'124'136.00 | 4'124'136.00 |
|                        |                                    | 4'186'265.77  | 4'186'265.77 | 3'683'466.00 | 3'683'466.00 | 4'124'136.00 | 4'124'136.00 |