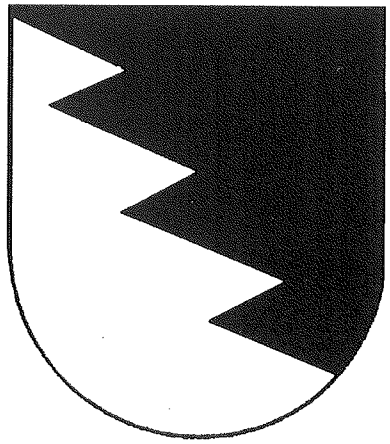
Einwohnergemeinde Bubendorf



Budget 2022

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Erläuterungen zur Rechnungslegung öffentlicher Haushalte	1
Erläuterungen des Gemeinderates zum Budget	2
Finanzkennzahlen	15
Ergebnisübersicht	16
Erfolgsrechnung	
- Zusammenzug Erfolgsrechnung nach Funktionen	17
- Zusammenzug Erfolgsrechnung nach Arten	18
- Detail Erfolgsrechnung nach Funktionen	26
Investitionsrechnung	
- Zusammenzug Investitionsrechnung nach Funktionen	60
- Zusammenzug Investitionsrechnung nach Arten	61
- Detail Investitionsrechnung nach Funktionen	62
Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen	66
Auflistung der Investitionen ins Finanzvermögen	70
Bericht der Rechnungsprüfungskommission	71
Gemeindeversammlungsbeschluss	72

Erläuterungen zur Rechnungslegung öffentlicher Haushalte

Die folgenden Erklärungen dienen zum besseren Verständnis der Gemeinderechnung.

Die Rechnungslegung der Baselbieter Einwohnergemeinden orientiert sich am „Harmonisierten Rechnungslegungsmodell 2 (HRM2)" der Schweizerischen Finanzdirektorenkonferenz (§ 165 Abs. 2 des Gemeindegesetzes).

Erfolgsrechnung
Die Erfolgsrechnung entspricht im Wesentlichen der Erfolgsrechnung aus der Privatwirtschaft. Sie enthält den laufenden Aufwand und Ertrag eines Kalenderjahres. Die Differenz zwischen Aufwand und Ertrag entspricht dem Saldo (Aufwandüberschuss = Verlust; Ertragsüberschuss = Gewinn). Bei der Budgetierung bildet die Entwicklung des Saldos eines der wesentlichen Elemente für die Festlegung des Steuerfusses.

Investitionsrechnung
Der wesentlichste Unterschied zur Rechnungslegung eines Privatunternehmens ist die zusätzlich geführte Investitionsrechnung. Die Investitionsrechnung umfasst die Ausgaben und Einnahmen für Sachwerte, die der öffentlichen Aufgabenerfüllung dienen und mehrjährig genutzt werden können (Verwaltungsvermögen). Ausgaben erfolgen für den Erwerb, die Erstellung oder die Sanierung von Verwaltungsvermögen. Einnahmen resultieren aus der Veräusserung von Verwaltungsvermögen, Überträgen vom Verwaltungs- ins Finanzvermögen oder aus Beiträgen Dritter (Bsp. Anwänderbeiträge). Die Nettoinvestitionen sind als Verwaltungsvermögen zu aktivieren. Sie unterliegen anschliessend der Abschreibungspflicht.

Abschreibungen
Mittels Abschreibung wird der Entwertung getätigter Investitionen Rechnung getragen und es wird eine angemessene Selbstfinanzierung (Cash Flow) der Gemeinde sichergestellt. Jede Anlage des Verwaltungsvermögens wird einer bestimmten Anlagekategorie zugeteilt und über die festgelegte (kategorisierte) Nutzungsdauer hinweg linear abgeschrieben (planmässige Abschreibungen). Stellt man fest, dass eine Anlage weniger lang als ihre kategorisierte Nutzungsdauer genutzt werden kann, muss die Nutzungsdauer verkürzt werden und es sind zusätzlich zu den planmässigen, ausserplanmässige Abschreibungen zu tätigen. Diese ausserplanmässigen Abschreibungen stellen sicher, dass die Anlage bei Erreichen der (verkürzten) Nutzungsdauer auf Null abgeschrieben ist. Für Investitionen, welche vor Inkrafttreten von HRM2, d.h. vor dem 1.1.2014 getätigt wurden, gelten gemäss der Übergangsregelung so genannte fixdegressive Abschreibungssätze.

Allgemeiner Haushalt
Dieser umfasst alle über allgemeine Steuern (und nicht zweckgebundene Gebühren) zu deckenden Aufgabenbereiche des Gemeinwesens. Die Summe dieser Aufwands- und Ertragsposten in der Erfolgsrechnung machen das Jahresergebnis aus, welches bei einem positiven Saldo das Eigenkapital der Gemeinde erhöht bzw. bei einem negativen Saldo vermindert.

Spezialfinanzierungen
Die Spezialfinanzierungen sind diejenigen Bereiche im Aufgabenspektrum der Gemeinde, welche verursachergerecht durch separate Gebühren finanziert werden müssen (nicht durch Steuern). Von Gesetzes wegen sind als Spezialfinanzierung die Wasserversorgung (Funktion 7101), die Abwasserbeseitigung (7201) sowie die Abfallbeseitigung (7301) zu führen. Weitere Spezialfinanzierungen kann die Gemeinde selber auf der Grundlage eines Reglements bestimmen (z.B. Antennenanlage). Verwaltungsinterne Leistungen sind als interne Verrechnungen auszuweisen, wenn sie für oder durch Spezialfinanzierungen erfolgen.

Um die Querfinanzierung dieser Bereiche durch allgemeine Steuermittel zu verhindern, werden die entsprechenden Funktionen im Rahmen des Rechnungsabschlusses „neutralisiert", und ihr Saldo mit dem Kapitalkonto der jeweiligen Spezialfinanzierung verrechnet. Aufwand und Ertrag der Spezialfinanzierung sind damit gleich hoch, die Funktionen der Spezialfinanzierungen sind saldoneutral. Das Gesamtergebnis der Rechnung ist deshalb gleich dem Ergebnis des allgemeinen Haushalts.

Erläuterungen des Gemeinderates zum Budget 2022

Allgemeine Erläuterungen

Das Budget 2022 weist bei einem Aufwand von CHF 20'069'850.00 und einem Ertrag von CHF 18'809'500.00 einen Verlust von CHF 1'260'350.00 aus.

Auf der Aufwandseite wurden in drei Lesungen durch den Gemeinderat und die Verwaltung Optimierungen vorgenommen, um den ursprünglichen Verlust des Budgetentwurfs von CHF 2'185'000.00 auf CHF 1'260'350.00 zu reduzieren.

Dass trotz des gegenüber dem Budgetjahr 2021 um weitere CHF 286'050.00 reduzierten Aufwands ein Verlust von CHF 1'260'350.00 resultiert, ist in erster Linie auf einen weiteren Rückgang des Ertrags von CHF 582'750.00 gegenüber dem Budget 2021 zurückzuführen.

Die Mindereinnahmen sind wie bereits im letzten Jahr zur Hauptsache auf den zu erwartenden tiefen horizontalen Finanzausgleich zurückzuführen. Der Ausgleichsbeitrag für die nächsten 3 Jahre (2022 - 2024) wird erst im Jahr 2022 durch den Regierungsrat beschlossen. Aufgrund des durch das Statistische Amt BL für die Budgetierung vorgeschlagen Ausgleichsbeitrag von CHF 2'560.00 und der erwarteten Steuereinahmen der Gemeinde im Jahr 2021, werden wir bei Eintreffen dieser Abschätzungen nur einen kleinen Finanzausgleichsbeitrag von CHF 50'000.00 erhalten. Gegenüber dem Budget 2021 ist dies ein Rückgang von CHF 314'000.00. Dieser kann nur zum Teil durch die budgetierten höheren Steuereinnahmen von CHF 227'950.00 kompensiert werden. Die Kosten für die Gesundheit, insbesondere die Kosten für die Pflegeheime, steigen weiter an (+ CHF 245'000.00). Diese sind abhängig von der Anzahl Bewohner (aus Bubendorf) und den Pflegestufen und kann durch die Gemeinde nicht beeinflusst werden.

Auf den Löhnen ist für das Jahr 2022 der normale Erfahrungsstufenanstieg eingerechnet. Auf den Entschädigungen (Gemeinderat, Kommissionen und Behörden) und den Löhnen ist für das Jahr 2022 kein Teuerungsausgleich vorgesehen.

Es ist festzustellen, dass trotz den vorgenommenen Einsparungen der Spielraum der Gemeinde kleiner wird und in Zukunft sehr sorgfältig mit den vorhandenen Mittel umgegangen werden muss.

Bemerkungen zu den einzelnen Konten (Funktion) der Investitions- und Erfolgsrechnung:

Die Abweichungen grösser als CHF 10'000.00 gegenüber dem Budget des Vorjahres, die zu diesem Ergebnis geführt haben, sind nachstehend erläutert.
Die erläuterten Konti sind mit (*) gekennzeichnet.

Erfolgsrechnung

0220 Allgemeine Dienste

0220.3010 Bei den Löhnen wurde der ordentliche Erfahrungsstufenanstieg gemäss dem Personalreglement eingerechnet. Es ist für das Jahr 2022 kein Teuerungsausgleich budgetiert. Aufgrund der Nachfolgeregelung des Gemeindeverwalters fallen im Jahr 2022 einmalige Mehrkosten von CHF 40'000.00 an.

0220.3113 Im Jahr 2022 sind für den Ersatz von Bildschirmen und Drucker (CHF 7'500.00) eines Switches der Netzwerksinfrastruktur (CHF 3'500.00) vorgesehen. Für die Bauverwaltung wird für den Druck von Bauplänen ein Plotter angeschafft (CHF 6'000.00). Für unvorhergesehene Anschaffungen (Ersatz) ist eine Reserve von CHF 4'500.00 vorgesehen.

0220.3158 Die bis im Jahr 2021 zur Sicherheit alle Jahre budgetierten Updates (Versionen) der Gemeindeapplikationen (CHF 26'600.00) werden aufgrund der Sparmassnahmen nur noch alle 2 Jahre budgetiert. Auch in der Vergangenheit wurden die Versionenupdates nur alle 2 Jahre durchgeführt, falls nicht zwingend umzusetzende Vorschriften ein früheres Update nötig machten. Im Budget 2022 sind neben Supportkosten von CHF 20'500.00 noch CHF 7'000.00 für Programmanpassungen der bestehenden Versionen budgetiert.

0220.3199 Im Jahr 2021 wurde der Betrag für die Jubilarenfeier verdoppelt, um die Cor0na bedingt nicht durchgeführte Jubilarenfeier 2020 im 2021 nachzuholen (CHF 22'000.00). Der Betrag wurde im Jahr 2022 wieder auf den Betrag von CHF 11'000.00 reduziert. Die diversen Auslagen wurden gegenüber 2021 ebenfalls um CHF 2'000.00 reduziert.

0220.4260 Aufgrund der Rechnung 2020 und den aktuellen Zahlen 2021 wurden die Rückerstattungen der Betreibungskosten um CHF 10'000.00 reduziert.

0220.4612 Bis 2021 waren neben den Einzugsprovisionen der Kirchensteuern noch die Buchführungskosten des Kindes- und Erwachsenenschutzverbundes budgetiert. Ab 2022 sind neu die Einnahmen für die Baugesuchsprüfungen durch die Bauverwaltung Bubendorf für der Gemeinden (Lupsingen, Ziefen, Reigoldswil), budgetiert (CHF 10'000.00).

290 Verwaltungsliegenschaften

0290.3144 Die grösste Investition war im Jahr 2021 die Installation einer Senkrechtmarkise an der Glasfront (Eingang) der Verwaltung (CHF 20'000.00). Diese Position fällt im Budget 2022 weg. Neben den jährlich anfallenden Kosten für den Gebäudeunterhalt werden im Jahr 2022 nach 25 Jahren die Bewegungsmelder der Alarmanlage ersetzt (CHF 4'300.00).

1401 Kindes- und Erwachsenenschutz

1401.3130 Der Aufwand für die nicht durch die Klienten der Berufsbeistandschaft bezahlbaren Kosten, für angeordnete primäre Massnahmen der KESB beider Frenkentäler, muss aufgrund der Hochrechnung der zu erwartenden Kosten im Budget 2022 erhöht werden (+ CHF 45'000.00). Die effektiven Zahlen können aber aufgrund der Anzahl der Massnahmen erheblich schwanken.

1402 Verbund Kindes- und Erwachsenenschutz (KESB/BB beider Frenkentäler)

Das Budget der Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde und der Berufsbeistandschaft beider Frenkentäler wird durch den Verbund erstellt. Die Zahlen werden im Budget der Standortgemeinde geführt. In dieser Funktion heben sich der Aufwand und Ertrag auf. Sie sind somit im Budget kostenneutral.

1402.3133 Der Informatik-Nutzungsaufwand musste aufgrund der effektiven Kosten im Jahr 2022 um CHF 22'500.00 angehoben werden.

1402.4632 Beinhaltet die Rückerstattungen der Gesamtkosten (Betriebskosten) der angeschlossenen Gemeinden an den Verbund. Aufgrund der höheren Gesamtkosten des Verbundes fallen auch die Rückerstattungen der Gemeinden entsprechend höher aus.

1500 Feuerwehr

1500.3111 Aufgrund einer Empfehlung wird das Feuerwehrmagazin Bubendorf mit einer Brandmeldeanlage ausgerüstet (CHF 10'000.00).

1500.3632 Es handelt sich dabei um den Kostenbeitrag der Gemeinde Bubendorf am Feuerwehrverbund Wildenstein (Konto 1501.4632).

1501 Feuerwehrverbund Wildenstein

Das Budget wird durch den Feuerwehrverbund erstellt und im Budget der Standortgemeinde ausgewiesen. In dieser Funktion heben sich der Aufwand und Ertrag auf. Sie sind somit im Budget kostenneutral.

1501.3111 Die Kosten können aufgrund der nötigen Anschaffungen von Jahr zu Jahr schwanken. Die grösste Einzelposition ist im Jahr 2022 der Ersatz der Polycom Funkgeräte der Feuerwehr (CHF 16'000.00).

1501.4632 Die tieferen Gesamtkosten des Feuerwehrverbundes Wildenstein führen zu den entsprechend tieferen Rückerstattungen der Verbundgemeinden (Bubendorf, Ramlinsburg und Ziefen).

1611 Schiesswesen

1611.3144 Für die Sanierung des Scheibenstandes der Schiessanlage sind CHF 23'000.00 budgetiert. Die Sanierung wird aufgrund einer Forderung der Bau- und Umweltschutzdirektion nötig. Wie im 2021 ist auch im 2022 noch eine Reserve von CHF 1'000.00 für den baulichen Unterhalt eingestellt.

1622 Zivilschutzverbund ARGUS

Das Budget wird durch den Zivilschutzverbund erstellt und im Budget der Standortgemeinde ausgewiesen. In dieser Funktion heben sich der Aufwand und Ertrag auf. Sie sind somit im Budget kostenneutral.

1622.3113 Im 2021 musste die EDV-Infrastruktur im KP Sappeten ersetzt werden (CHF 17'900.00). Die Kosten wurden hälftig auf den Zivilschutzverbund und den Regionalen Führungsstab ARGUS aufgeteilt (Konto 1623.3113). Im Jahr 2022 müssen nur noch zwei Bildschirme und die USV (Unterbruchsfreie Stromversorgung) ersetzt werden.

1623 Regionaler Führungsstab ARGUS

Das Budget wird durch den Regionalen Führungsstab erstellt und im Budget der Standortgemeinde ausgewiesen. In dieser Funktion heben sich der Aufwand und Ertrag auf. Sie sind somit im Budget kostenneutral.

1623.3000 Die Entschädigungen (Sitzungsgeld) für die Rapporte, Übungen, Schulungen und den Fachdienst wurden um CHF 450.00 erhöht. Die Entschädigung des Leiters des Regionalen Führungsstabes wird neu bei den Löhnen verbucht.

1623.3010 Siehe Konto 1623.3000

1623.3113 Im Jahr 2021 musste die EDV-Infrastruktur im KP Sappeten ersetzt werden (CHF 17'900.00). Die Kosten wurden hälftig auf den Zivilschutzverbund und den Regionalen Führungsstab ARGUS aufgeteilt. Im Jahr 2022 wird ein neues Headset für CHF 600.00 angeschafft.

2110 Kindergärten

2110.3020 Die Löhne der Lehrpersonen wurden aufgrund der durch die Schule Bubendorf gemeldeten Pensen berechnet. Sie beinhalten, wie die Löhne des Werkhof- und Verwaltungspersonals, ebenfalls einen Erfahrungsstufenanstieg (1%).

2120 Primarschule

2120.3020 Die Löhne der Lehrpersonen wurden aufgrund der durch die Schule Bubendorf gemeldeten Pensen berechnet. Sie beinhalten, wie die Löhne des Werkhof- und Verwaltungspersonals, auch einen Erfahrungsstufenanstieg (1%).

2140 Musikschule

2140.3159 Für das Stimmen der Klaviere und die Reparatur der Musikgeräte sind CHF 5'000.00 budgetiert.

2170 Schulliegenschaften (Kindergärten)

2170.3143 Für den Ersatz des Zauns beim Kindergarten Akazien sind CHF 14'000.00 budgetiert.

2172 Schulliegenschaften (Sport- und Mehrzweckhallen)

2172.3144 Der budgetierte Unterhalt fällt im 2021 CHF 13'700.00 tiefer aus. Neben dem diversen Unterhalt von CHF 7'000.00 und den Leistungen für die Wartung der Anlagen (CHF 18'600.00) fallen alle Jahre unterschiedliche budgetierbare Arbeiten an. Diese betragen im Jahr 2022 CHF 15'550.00 und beinhalten Malerarbeiten, Dachreinigung, Service an Fenstern, etc.).

2172.3300 Die Abschreibungen wurden aufgrund der Anlagebuchhaltung berechnet.

3414 Leichtathletik- und Fussballanlagen

3414.3111 Neben der jährlichen Budgetposition für das Turnmaterial (CHF 1'500.00) und diverses Kleinmaterial (CHF 500.00), müssen im Jahr 2022 die Rasensprenger des Sportplatz Langgarben (CHF 2'500.00) und die Bewässerungsanlage des Sportplatz Sappeten (CHF 13'000.00) ersetzt werden.

3420 Freizeit

3420.3101 Neben dem jährlich budgetierten Betrag für diverses Verbrauchsmaterial (CHF 500.00) sind im Jahr 2022 erstmalig CHF 1'000 für Materialkosten des im 2021 erstellten Waldfestplatz budgetiert.

4120 Kranken- und Pflegeheime

4120.3614 Die Beiträge der Gemeinden an die Pflegekosten der Pflegeheime sind aufgrund der effektiven Kosten im Jahr 2021 für das Jahr 2022 hochgerechnet worden. Die Beiträge können je nach Verschiebung der Pflegestufen und der Ein- oder Austritte entsprechend stark schwanken. Dies kann zu Minder- aber auch zu entsprechenden Mehrausgaben in der Jahresrechnung führen. Die Zahlungen an die Pflegeheime aufgrund des Gesetzes über die Pflege im Alter, mussten aufgrund der Leistungen in den Jahren 2020/2021 um CHF 245'000.00 gegenüber dem Budget 2021 erhöht werden.

4210 Ambulante Krankenpflege

4210.3635 Aufgrund der effektiven Kosten in den Rechnungsjahren 2020 und 2021 konnten die Beiträge an die privaten Spitexanbieter um CHF 10'000.00 gesenkt werden.

4210.3636 Der Beitrag an die Spitex musste im Budget 2022 um CHF 25'500.00 erhöht werden. Im Jahr 2021 konnte der Betrag noch um CHF 14'950.00 gegenüber dem Jahr 2020 gesenkt werden. Die Zahlen beruhen auf dem Budget 2022 der Spitex Regio Liestal. Der Beitrag an die Mütter- und Väterberatung musste aufgrund der Erhöhung des Beitragssatzes (CHF 5.10 pro Einwohner) um CHF 4'600.00 auf CHF 22'250.00 erhöht werden.

4331 Kinder- und Jugendzahnpflege

4331.3132 Die Kosten für die Kinder- und Jugendzahnpflege werden jeweils aufgrund des Durchschnitts der letzten Jahresrechnungen budgetiert. Aufgrund dessen, dass die Gemeinde keinen Einfluss auf die getätigten Eingriffe hat, kann es zu grösseren Abweichungen in der Rechnung zum Budget kommen.

4331.4260 Die Rückerstattung der Eltern (nicht subventionierte Kosten) werden aufgrund der budgetierten Kosten bestimmt. Zusammen mit den Beiträgen des Kantons (Konto 4331.4631) belaufen sich die Nettokosten der Gemeinde Bubendorf auf jährlich ca. CHF 15'000.00.

5320 Ergänzungsleistungen AHV

5320.3631 Die Gemeinden sind seit 2016 für die Ergänzungsleistungen der AHV und der Kanton für die Ergänzungsleistungen der IV zuständig. Da diese Aufgabenverschiebung kostenneutral sein soll, erhalten wir vom Kanton eine entsprechende Kompensationsleistung (Konto 9300.4631). Der Betrag wurde aufgrund der Meldung des Kantons budgetiert. Im Budgetbrief für das Jahr 2022 wurde uns ein Betrag von CHF 126.00 (2021 / CHF 156.00) pro Einwohner angezeigt.

5350 Leistung an das Alter

5350.3637 Es handelt sich dabei um die Finanzierungslücke bei den Ergänzungsleistungen für den Aufenthalt in den Alters- und Pflegeheimen. Nach dem Alters- und Pflegegesetz kommt die Gemeinde dafür auf. Die Gemeinden können diese Beiträge aber nach oben begrenzen. Dies ist nach der Bildung der Versorgungsregion Liestal, der die Gemeinde Bubendorf angehört, und das bereits durch die Gemeindeversammlung genehmigte Reglement, ab 2022 möglich. Aufgrund der effektiven Zahlungen im 2021 steigen die Kosten im 2022 trotzdem an.

5600 Soziales Wohnungswesen

5600.3637 Aufgrund einer Änderung im Kontoplan der Gemeinden (HRM2) werden die Mietzinsbeiträge nicht mehr in der Funktion Soziales Wohnungswesen, sondern in der Funktion 5601 Mietzinsbeiträge geführt.

5601 Mietzinsbeiträge

5601.3637 Wie in der Funktion 5600 erläutert, werden die Mietzinsbeiträge neu in dieser Funktion verbucht. Aufgrund der effektiven Beitragszahlungen des Jahres 2021 müssen die Beiträge auf CHF 40'000.00 erhöht werden.

5720 Sozialhilfe

5720.3635 Die Kosten für die Eingliederung in die Arbeitswelt wurden im Budget 2022 um CHF 16'000.00 auf CHF 104'000.00 reduziert.

5720.3637 Aufgrund der Zahlen 2021 können die Unterstützungen nach dem Sozialhilfegesetz um CHF 50'000.00 reduziert werden.

5722 Sozialhilfe Asylbereich

5722.3635 Die Kosten für die Eingliederung können aufgrund der aktuellen Fallzahlen um CHF 60'000.00 reduziert werden.

5722.4611 An die Kosten für die Eingliederung in die Arbeitswelt beteiligt sich der Kanton BL mit 50% (Konto 5722.3635).

5730 Asylwesen

5730.3635 Die Kosten der Integrationsprogramme können aufgrund der effektiven Kosten 2021 (Hochrechnung) um CHF 40'000.00 gesenkt werden.

5730.3637 Aufgrund der aktuellen Kosten 2021 wurden die Beiträge an die Asylbewerber im Jahr 2022 um CHF 190'000.00 gesenkt.

5730.4611 Es handelt sich bei den Beiträgen um die effektiven Rückerstattungen (Krankenkasse, Integration) und um die Pauschalbeiträge pro Asylsuchenden für Unterbringung und Verpflegung. Aufgrund der budgetierten tiefen Kosten fallen auch die Rückerstattungen entsprechend tiefer aus.

6150 Gemeindestrassen/Werkhof

6150.3010 Die im Jahr 2021 budgetierten Lohnkosten für die Weiterbeschäftigung des Auszubildenden des Werkhofs werden erst wieder im 2024 budgetiert.

6150.3052 Aufgrund einer Pensionierung steigen die Pensionskassenbeiträge einmalig an. Im Jahr 2023 werden sich diese wieder auf dem Niveau des Jahres 2020 bewegen.

6150.3141 Neben den jährlich budgetierten Kosten für die Belagssanierungen (CHF 65'000.00), den Reserven für Anpassungen (CHF 20'000.00) und den Ersatz von Kandelabern (CHF 10'000.00), müssen im Jahr 2022 aufgrund von Kontrollen der Arbeitssicherheit durch die SUVA Anpassungen am Werkhofareal vorgenommen werden (CHF 22'500.00). Alle 2 Jahre müssen zudem die Strassensammler gereinigt werden (CHF 20'000.00).

7101 Wasserversorgung

7101.3132 Die im Jahr 2021 budgetierten Grundwasserschutzzonenüberprüfung Pumpwerk Oberfeld und Schneckenmatt werden im 2021 ausgeführt und sind somit im 2022 nicht mehr budgetiert (./. CHF 20'000.00). Die restlichen Positionen (Nachführung Leitungskataster, Qualitätssicherung Wasserversorgung, Prüfung Wasseranschlussgesuche) wurden auf den Vorjahreswerten belassen.

7101.3143 Beinhaltet die jährlich budgetierten Kosten für den Unterhalt des Leitungsnetzes, der Schieber und Hydranten (CHF 111'000.00) und das Spülen der Überläufe der Reservoire (CHF 3'500.00). Die Kosten für die Revision der Schieber konnten gegenüber dem Budget 2021 um CHF 20'000.00 gesenkt werden.

7101.3612 Beinhaltet den Beitrag der Gemeinde Bubendorf am gemeinsamen Pumpwerk Unterbergen mit den Gemeinden Seltisberg und Lupsingen. Neben den ordentlichen Betriebskosten des Pumpwerks fallen im Jahr 2022 Kosten für die Sanierung des Reinwasserreservoirs des Pumpwerkes an. Der Anteil an den Gesamtkosten von CHF 230'000.00 beläuft sich gemäss Verteilschlüssel (11/30) für die Gemeinde Bubendorf auf CHF 84'350.00. Die restlichen Kosten werden durch die am Pumpwerk beteiligten Gemeinden getragen.

7201 Abwasserbeseitigung

7201.3131 Beinhaltet Reserven für Planungen in der Abwasserkasse in der Höhe von CHF 15'000.00.

7201.3132 Neben den jährlich budgetierten Kosten für die Nachführung des Leitungskatasters (CHF 27'000.00) und der Regenwasserdeklaration (CHF 3'000.00) sind im Jahr 2022 keine weiteren Ausgaben vorgesehen. Die bis anhin jährlich budgetierten Kosten für die Prüfung der Kanalisationsanschlüsse (2021 / CHF 40'000.00) fallen weg. Diese werden ab 2022 durch die Bauverwaltung der Gemeinde geprüft.

7201.3143 Die Kosten für den baulichen Unterhalt des Leitungsnetzes wurden aufgrund der effektiven Kosten 2020 um CHF 10'000.00 gesenkt. Die Kanalspülungen (CHF 20'000.00) werden nur alle 2 Jahre durchgeführt und fallen erst wieder im Jahr 2023 an.

7201.3611 Aufgrund der definitiven Abrechnung der Abwassergebühren des Kantons für das Jahr 2020 (Rechnungstellung 2021) müssen die Gebühren für das Budgetjahr 2022 wieder erhöht werden. Die Gebühren sind abhängig vom den effektiven Abwassermengen und könne aufgrund dessen von Jahr zu Jahr erheblich schwanken.

7201.4510 Entnahme des Defizits (Verlust) der Spezialfinanzierung Abwasserversorgung aus dem Kapital der Spezialfinanzierung.

7301 Abfallbeseitigung

7301.4240 Die Einnahmen aus den Abfallgebühren (Kehricht- und Grünabfall) wurden, aufgrund der effektiven Einnahmen 2020 und der Hochrechnung für das Jahr 2021, im Budget 2022 entsprechend erhöht.

7301.4510 Entnahme des Defizits (Verlust) der Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung aus dem Kapital der Spezialfinanzierung.

7610 Luftreinhaltung und Klimaschutz

7610.3130 Die Ölfeuerungskontrolle wird alle zwei Jahre durchgeführt und fällt somit erst wieder im Jahr 2023 an.

7610.4260 Die Kosten des Feuerungskontrolleurs werden den Besitzern der Heizungen in Rechnung gestellt. Die Kontrollen sind somit für die Gemeinde Bubendorf kostenneutral.

7710 Friedhof und Bestattung

7710.3143 Neben dem diversen Unterhalt (CHF 1'000.00) und der Einfassungen für die Erdgräber (CHF 500.00) sind im Jahr 2022 CHF 17'500.00 für die Fusswege des Friedhofs budgetiert. Aufgrund des Zustandes müssen auch die Säulen des Eingangstors renoviert werden (CHF 5'500.00).

8731 Fernwärmebetrieb

8731.3118 Die Software der Fernwärmezentrale des Wärmeverbundes wurde im Jahr 2021 für CHF 10'000.00 ersetzt. Im Jahr 2022 sind keine Ausgaben auf diesem Konto vorgesehen.

8731.3300 Die Abschreibungen für den Wärmeverbund belaufen sich im Jahr 2022 auf CHF 95'0000.00. Die Abschreibung wurde im Jahr 2021 leicht zu hoch budgetiert.

9100 Steuern aktuelles Jahr

9100.4000 Die Steuern 2022 wurden aufgrund der Steuern 2020 budgetiert (Steuervorausrechnungen 2020 +/- Veränderung aus den bereits definitiv verarbeiteten Veranlagungen 2020). Auf dieser Basis wurden die Einkommenssteuern um 2.5% (Prognosen Kanton BL) für das Jahr 2022 angehoben.

9100.4001 Wie bei den Einkommensteuern wurde bei den Vermögenssteuern auf das Jahr 2020 als Berechnungsgrundlage abgestützt. Gemäss den Prognosen des Kantons ist im Jahr 2022 von einer Steigerung des Steuerertrages von 2.5% auszugehen.

9100.4002 Aufgrund der erhaltenen Quellensteuerzahlungen für das Jahr 2020 und den Prognosen des Kantons für die Jahre 2021 und 2022 kann der Betrag im Budget 2022 um CHF 135'000.00 erhöht werden.

9100.4011 Bei der Berechnung der Kapitalsteuern wurde ebenfalls auf Zahlen der Steuern 2020 zurückgegriffen. Trotz der positiven Prognosen des Kantons für die Kapitalsteuern müssen diese aufgrund der Zahlen 2020 um weitere CHF 25'000.00 reduziert werden.

9101 Steuern Vorjahre

9101.3183 Die Forderungsverluste aus den Gemeindesteuern der natürlichen Personen mussten aufgrund der effektiven Verluste der Vorjahre entsprechend um CHF 10'000.00 erhöht werden.

9102 Zinsdienst Steuern

9102.4403 Aufgrund der aktuellen Einnahmen der Verzugszinse in der Rechnung 2021 (Hochrechnung) müssen diese gegenüber dem Budget 2021 um CHF 20'000.00 reduziert werden.

9300 Finanz- und Lastenausgleich

9300.3631 Für die Übernahmen der Sekundarschulbauten (Aufgabenverschiebung) durch den Kanton leistet die Gemeinde im 2022 einen Betrag von CHF 128'600.00. Dies sind CHF 29.22 pro Einwohner:

9300.4622 Aus dem horizontalen Finanzausgleich rechnen wir aufgrund der Steuerschätzung 2021 und dem noch nicht festgelegten Ausgleichsniveau für die Jahre 2022 - 2024 (2019 – 2021 / CHF 2'650.00) für das Jahr 2022 nur noch mit einem kleinen Ausgleichsbeitrag von CHF 50'000.00. Gemäss dem Budgetbrief des Statistischen Amtes sollte für die Budgetierung ein Ausgleichbeitrag von CHF 2'560.00 angenommen werden. Aufgrund dessen, dass es sich bei beiden Positionen um Schätzungen handelt, kann der Betrag in der Rechnung 2022 entsprechend höher oder aber auch tiefer ausfallen.

9300.4631 Es handelt sich dabei um die Kompensation des Kantons aufgrund der Aufgabenverschiebung bei der 6. Primarschulklasse (CHF 496'100.00) und der Ergänzungsleistungen (CHF 193'000.00). Die Beiträge werden aufgrund des Budgetbrief des Kantons budgetiert. Bei der Primarschule erhalten wir pro Schüler im 2022 einen Betrag von CHF 2'050.00. Bei den Ergänzungsleistungen einen Betrag von CHF 739.15 für die Bewohner die in wirtschaftlich bescheidenen Verhältnissen leben.

9400 Ertragsanteile an Bundessteuern

9400.4600 Aufgrund der Steuervorlage 17 und der daraus folgenden Ertragsausfälle erhöht der Bund den Bundessteueranteil an die Kantone. Davon erhalten die Gemeinden einen Betrag von 12.6 Millionen. Der voraussichtliche Anteil der Gemeinde Bubendorf beträgt im 2022 CHF 183'300.00. Die Verteilung erfolgt im Jahr 2022 zu 40% gemäss der Steuerkraft der juristischen Personen und zu 60% nach den Einwohnerzahlen. Die Verteilung nach Steuerkraft wird jährlich um 20% gesenkt und diese nach Einwohnerzahl um 20% erhöht. Ab 2024 erfolgt die Verteilung nur noch gemäss den Einwohnerzahlen.

9610 Zinsen

9610.3401 Der Fremdkapitalzins von CHF 22'300.00 betrifft den Zinsaufwand, der durch die Gemeinde für die P. Börlin-Luder Stiftung aufgenommenen Kredite. Durch die Amortisation des ältesten Kredites im 2021 konnten die Zinsen im 2022 um CHF 23'450.00 gesenkt werden. In Konto 9610.4402 ist die Rückzahlung der P. Börlin Luder-Stiftung als Ertrag in gleicher Höhe budgetiert. Die restlichen Kosten von CHF 23'500.00 sind die Zinskosten für die Kredite der Einwohnergemeinde.

9610.4402 Wie im Konto 9610.3401 erläutert, handelt es sich dabei um die Rückerstattung der Zinsen der P. Börlin-Luder Stiftung an die Gemeinde.

9630 Liegenschaften Finanzvermögen (Lindenblöcke)

9630.3430 Aufgrund der im Jahr 2022 geplanten Sanierung der Lindenblöcke dürften im 2022 keine grösseren Unterhaltsarbeiten nötig sein. Es wurde eine Reserveposition für den baulichen Unterhalt von CHF 2'500.00 budgetiert.

9630.4430 Bei den Mieteinnahmen wird es aufgrund der Sanierung zu vorübergehenden Mietzinsreduktionen kommen. Im Jahr 2023 kann wieder mit Einnahmen in der Höhe von CHF 115'000.00 gerechnet werden.

Investitionsrechnung

6150 Gemeindestrasse Werkhof

6150.5010.15 Der Kredit für die Sanierung der Murenbergstrasse wird im Laufe des Jahres 2022 als Sondervorlage an einer Gemeindeversammlung beantragt werden.

6150.5010.32 Bei der WB Station Bad Bubendorf wird ein neues Veloparking gebaut. Die Zufahrt mit dem Velo soll vom Kreisel Drei Linden zum Veloparking Bad Bubendorf im Zuge der Bauarbeiten an der Kantonsstrasse neu geführt werden. Die Gemeinde beteiligt sich an den Baukosten der neuen Velowegführung. Der mit dem Budget 2020 beschlossene Kredit wird im Jahr 2022 ausgeführt.

6150.5010.34 Der Kanton Baselland und die Gemeinde beabsichtigen eine Radwegverbindung Ziefen-Hölstein via Breitenstrasse zu realisieren. Die Umsetzung des Projektes bedingt das Einverständnis privater Landeigentümer, mit denen die Verwaltung zurzeit verhandelt. Da das Projekt regionale Bedeutung hat, wurden der Gemeinde Finanzmittel für die Bauausführung von Kanton und Aggloprogramm Basel zugesichert. Die Ausführung ist für das Jahr 2022 geplant.

6150.5010.35 Der Deckbelag in der Brühlstrasse (Abschnitt Weiher- bis Hauptstrasse) ist in einem schlechten Zustand. Der Deckbelag soll erneuert und die Strassenentwässerung, wo möglich, optimiert werden. Die Ausführung des Kredits wurde ins 2022 verschoben

6150.5010.36 Aufgrund der zahlreichen Gewitter im Sommer 2021, wurden einige Wege durch Unterspülung des Deckbelag beschädigt.

6150.5010.37 Die Gemeinde unterstützt den Kanton im Ausbau des kantonalen Radwegnetzes. In einigen Streckenabschnitten ist es nötig, Flächen für die Erstellung eines Radweges zu erwerben.

7101 Wasserversorgung

7101.5030.36 Die regionale Wasserversorgungsplanung sieht vor, dass die Gemeinde Bubendorf als Absicherung ihrer Wasserversorgung einen Verbund mit weiteren Gemeinden anstreben soll. Erste Gespräche werden um die Jahreswende stattfinden.

7101.6351.01 Es handelt sich dabei um die Wasseranschlussbeiträge der Unternehmen. Aufgrund der schwankenden Bautätigkeit kann der Betrag nicht genau abgeschätzt werden.

7101.6371.01 Es handelt sich dabei um die Wasseranschlussbeiträge der Privatpersonen. Aufgrund der schwankenden Bautätigkeit kann der Betrag nicht genau abgeschätzt werden.

7201 Abwasserbeseitigung

7201.5030.10 Aufgrund von Aufnahmen der bestehenden Kanalisationen werden entdeckte Beschädigungen entsprechend ihrer Dringlichkeit klassiert und in den kommenden Jahren saniert. Im Jahr 2022 wird die 2. Etappe der Sanierungen durchgeführt.

7201.5030.11 Aufgrund der Neuberechnung des Generellen Entwässerungsplan (GEP) wurde Optimierungsbedarf bei der Ableitung von Regenwasser ermittelt. Die Kanalisationsschächte R24 & Q11 werden umgebaut.

7201.6351.01 Es handelt sich dabei um die Kanalisationsanschlussbeiträge der Unternehmen. Aufgrund der schwankenden Bautätigkeit kann der Betrag nicht genau abgeschätzt werden.

7201.6371.01 Es handelt sich dabei um die Kanalisationsanschlussbeiträge der Privatpersonen. Aufgrund der schwankenden Bautätigkeit kann der Betrag nicht genau abgeschätzt werden.

7690 Übriger Umweltschutz

7590.5290.02 Der Energierichtplan wurde im Herbst 2021 fertiggestellt. Ein Ergebnis dieses Energierichtplans ist, den bestehenden Wärmeverbund auf seine Zukunftstauglichkeit zu überprüfen.

7900 Raumplanung

7900.5290.02 Der Zonenplan Siedlung ist seit 2003 gültig, der Zonenplan Landschaft stammt sogar aus dem Jahr 1991. In diesen Jahren hat die entsprechende Gesetzgebung massgeblich geändert. Deshalb sind seit 2017 die Revisionen dieser beiden Planungswerke in Arbeit. Im Lauf der Planungen hat sich herausgestellt, dass die Planungsarbeiten umfangreicher sind als beim Kreditbeschluss angenommen. Damit die Revisionen der Zonenvorschriften Siedlung und Landschaft zu einem guten Abschluss geführt werden können und diese Planungswerke für die nächsten 15 Jahre die Entwicklung der Gemeinde positiv beeinflussen, ist ein neuer Kredit von CHF 100'000 erforderlich.

8120 Strukturverbesserung

8120.5030.01 Beim Unwetter von 2016 wurden im Gebiet Falkenrain Schäden durch das Oberflächenwasser verursacht. Mit dem Kreditbegehren sollen Lösungsmöglichkeiten untersucht und ein Projekt erstellt werden, um das Oberflächenwasser nicht in das Siedlungsgebiet eindringen zu lassen. Die Ausführung des bewilligten Kredites erfolgt im Jahr 2022.

Einwohnergemeinde Bubendorf		Finanzkennzahlen Budget 2022						
Kennzahlen		**Budget 2022**		**Budget 2021**	**5 Jahre**	**Kantonale Richtwerte**		
		Wert	Bewertung	Wert				
Selbstfinanzierungsgrad	- Gesamthaushalt	-75%	-	-78%	-28%	Der jährliche Sebstfinanzierungsgrad kann stark schwanken. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad gegen 100% betragen, wobei auch der Stand der aktuellen Verschuldung und die Konjunkturlage (bei Hochkonjuktur möglichst über 100%) eine Rolle spielt.		
	- Allgemeinder Haushalt	-43%	-	-31%	3%			
	- Spezialfinanzierung Wasser	N/V	-	-172%	N/V			
	- Spezialfinanzierung Abwasser	-306%	-	-145%	-300%			
Zinsbelastungsteil		0.0%	Gut	-0.1%	-0.1%	<4% Gut	4% - 9% Genügend	>10% Schlecht
Kapitaldienst		6.4%	Tragbare Belastung	6.2%	5.8%	<5% Geringe Belastung 5%-15% Tragbare Belastung >15% Hohe Belastung		
Selbstfinanzierungsanteil		-5%	Schlecht	-4%	-1%	>20% Gut	10% -20% Genügend	<10% Schlecht
Investitionsanteil		7%	Schwache Investitionstätigkeit	6%	13%	<10% Schwache Investitionstätigkeit 10%-20% Mittlere Investitionstätigkeit 20%-30% Starke Investitionstätigkeit >30% Sehr starke Investitionstätigkeit		
N/V: Nicht verfügbar - Wert kann nicht berechnet werden.								

ERGEBNISUEBERSICHT

Budget / 30.09.2021

1.1.2022 - 31.12.2022

	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**
ERFOLGSRECHNUNG	**20'069'850.00**	**18'809'500.00**	**20'355'900.00**	**19'392'250.00**	**19'688'800.50**	**19'688'800.50**
Betriebliches Ergebnis						
Aufwandüberschuss		1'764'000.00		1'500'900.00		
Ertragsüberschuss					19'937.28	
Ergebnis aus Finanzierung						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss	138'650.00		163'900.00		134'647.81	
Operatives Ergebnis (Betrieb & Finanzierung)						
Aufwandüberschuss		1'625'350.00		1'337'000.00		
Ertragsüberschuss					154'585.09	
Ausserordentliches Ergebnis						
Aufwandüberschuss						154'585.09
Ertragsüberschuss	365'000.00		373'350.00			
Gesamtergebnis (operativ & ausserordentlich)						
Aufwandüberschuss		1'260'350.00		963'650.00		
Ertragsüberschuss						
	Ausgaben	**Einnahmen**	**Ausgaben**	**Einnahmen**	**Ausgaben**	**Einnahmen**
INVESTITIONSRECHNUNG	**1'472'000.00**	**200'000.00**	**1'155'000.00**	**200'000.00**	**2'662'534.70**	**549'023.50**
Zunahme der Nettoinvestitionen		1'272'000.00		955'000.00		2'113'511.20
Abnahme der Nettoinvestitionen						

Erfolgsrechnung

Budget / 30.09.2021

1.1.2022 - 31.12.2022

	Funktionale Gliederung Zusammenzug	Budget 2022 Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Budget 2021 Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Rechnung 2020 Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
0	**ERFOLGSRECHNUNG**	**20'069'850.00**	**18'809'500.00**	**20'355'900.00**	**19'392'250.00**	**19'688'800.50**	**19'688'800.50**
	Aufwandüberschuss		1'260'350.00		963'650.00		
00	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**2'264'200.00**	**327'800.00**	**2'256'150.00**	**323'250.00**	**2'228'870.37**	**319'056.81**
	Nettoaufwand		1'936'400.00		1'932'900.00		1'909'813.56
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT**	**3'135'550.00**	**2'476'150.00**	**3'074'800.00**	**2'472'200.00**	**2'815'266.43**	**2'324'486.45**
	Nettoaufwand		659'400.00		602'600.00		490'779.98
2	**BILDUNG**	**5'760'500.00**	**398'900.00**	**5'895'750.00**	**398'900.00**	**5'777'990.75**	**493'780.75**
	Nettoaufwand		5'361'600.00		5'496'850.00		5'284'210.00
3	**KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE**	**516'000.00**	**108'800.00**	**503'050.00**	**119'150.00**	**412'306.75**	**20'347.00**
	Nettoaufwand		407'200.00		383'900.00		391'959.75
4	**GESUNDHEIT**	**1'747'700.00**	**205'000.00**	**1'500'600.00**	**215'000.00**	**1'503'275.00**	**180'851.35**
	Nettoaufwand		1'542'700.00		1'285'600.00		1'322'423.65
5	**SOZIALE SICHERHEIT**	**3'109'050.00**	**600'600.00**	**3'552'400.00**	**899'400.00**	**3'136'625.95**	**1'053'569.05**
	Nettoaufwand		2'508'450.00		2'653'000.00		2'083'056.90
6	**VERKEHR**	**1'141'550.00**	**137'550.00**	**1'052'050.00**	**143'300.00**	**1'095'931.75**	**117'138.00**
	Nettoaufwand		1'004'000.00		908'750.00		978'793.75
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**1'626'100.00**	**1'464'900.00**	**1'666'000.00**	**1'539'150.00**	**1'463'819.92**	**1'400'677.92**
	Nettoaufwand		161'200.00		126'850.00		63'142.00
8	**VOLKSWIRTSCHAFT**	**305'100.00**	**217'150.00**	**350'350.00**	**226'450.00**	**285'442.91**	**220'010.51**
	Nettoaufwand		87'950.00		123'900.00		65'432.40
9	**FINANZEN UND STEUERN**	**464'100.00**	**12'872'650.00**	**504'750.00**	**13'055'450.00**	**969'270.67**	**13'558'882.66**
	Nettoertrag	12'408'550.00		12'550'700.00		12'589'611.99	

Erfolgsrechnung

Budget / 30.09.2021

1.1.2022 - 31.12.2022

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2022 Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Budget 2021 Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Rechnung 2020 Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
	Erfolgsrechnung	**20'069'850.00**	**18'809'500.00**	**20'355'900.00**	**19'392'250.00**	**19'688'800.50**	**19'688'800.50**
	Aufwandüberschuss		1'260'350.00		963'650.00		
3	**Aufwand**	**20'069'850.00**		**20'355'900.00**		**19'688'800.50**	
30	**Personalaufwand**	**8'831'450.00**		**8'768'400.00**		**8'676'094.50**	
300	**Behörden und Kommissionen**	**335'350.00**		**360'900.00**		**306'661.95**	
3000	Behörden und Kommissionen	335'350.00		360'900.00		306'661.95	
301	**Löhne Verwaltungs- u.Betriebspersonals**	**3'846'000.00**		**3'747'900.00**		**3'718'999.20**	
3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	3'846'000.00		3'747'900.00		3'718'999.20	
302	**Löhne der Lehrpersonen**	**3'047'700.00**		**3'117'700.00**		**3'156'829.00**	
3020	Löhne der Lehrpersonen	3'047'700.00		3'117'700.00		3'156'829.00	
304	**Zulagen**	**74'650.00**		**84'100.00**		**89'150.25**	
3040	Erziehungszulagen	72'200.00		75'700.00		83'336.95	
3049	Übrige Zulagen	2'450.00		8'400.00		5'813.30	
305	**Arbeitgeberbeiträge**	**1'353'550.00**		**1'279'350.00**		**1'299'284.85**	
3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	459'650.00		454'000.00		451'810.95	
3052	Pensionskassen	745'300.00		679'700.00		700'534.95	
3053	Unfallversicherungen	42'200.00		36'200.00		38'596.30	
3054	Familienausgleichskasse	87'750.00		91'150.00		90'714.50	
3055	Krankentaggeldversicherungen	18'650.00		18'300.00		17'628.15	
309	**Übriger Personalaufwand**	**174'200.00**		**178'450.00**		**105'169.25**	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	95'600.00		96'000.00		55'258.10	
3091	Personalrekrutierung	2'700.00		6'700.00		1'609.25	
3099	Sonstiger Personalaufwand	75'900.00		75'750.00		48'301.90	
31	**Sach- und übriger Betriebsaufwand**	**3'580'350.00**		**3'728'300.00**		**3'305'895.14**	
310	**Material- und Warenaufwand**	**496'400.00**		**497'850.00**		**431'465.28**	
3100	Büromaterial	27'850.00		29'950.00		25'146.50	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	182'400.00		183'400.00		155'433.75	
3102	Drucksachen, Publikationen	74'100.00		75'900.00		62'407.20	

Erfolgsrechnung

Budget / 30.09.2021

1.1.2022 - 31.12.2022

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	11'800.00		12'050.00		9'334.45	
3104	Lehrmittel	106'150.00		107'150.00		93'160.78	
3105	Lebensmittel	35'000.00		30'000.00		29'120.70	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	59'100.00		59'400.00		56'861.90	
311	**Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge**	**286'400.00**		**326'500.00**		**295'000.37**	
3110	Büromöbel und -geräte	21'700.00		21'150.00		39'133.60	
3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	113'450.00		109'500.00		129'614.50	
3112	Dienstkleider	14'950.00		15'400.00		7'969.00	
3113	Hardware	34'600.00		79'500.00		18'276.25	
3118	Immateriellen Anlagen	82'000.00		82'150.00		80'926.67	
3119	Übrige Anschaffungen	19'700.00		18'800.00		19'080.35	
312	**Ver- und Entsorgung**	**377'300.00**		**375'500.00**		**341'239.99**	
3120	Ver- und Entsorgung	377'300.00		375'500.00		341'239.99	
313	**Dienstleistungen und Honorare**	**1'329'600.00**		**1'387'200.00**		**1'187'913.36**	
3130	Dienstleistungen Dritter	774'400.00		737'200.00		636'252.26	
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	57'700.00		76'500.00		17'946.30	
3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	336'250.00		436'950.00		381'099.70	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	80'250.00		57'200.00		77'323.05	
3134	Sachversicherungsprämien	70'500.00		68'050.00		68'067.05	
3137	Steuern und Gebühren	4'500.00		4'300.00		4'225.00	
3138	Kurse, Prüfungen und Beratungen	6'000.00		7'000.00		3'000.00	
314	**Baulicher und betrieblicher Unterhalt**	**569'900.00**		**556'000.00**		**493'241.75**	
3141	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	137'500.00		85'000.00		114'124.80	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	229'750.00		253'500.00		197'932.90	
3144	Unterhalt Hochbauten	202'650.00		217'500.00		181'184.05	
315	**Unterhalt Mobilien u.immater.Anlagen**	**158'600.00**		**199'750.00**		**196'234.85**	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'850.00		2'950.00		2'042.90	
3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	103'300.00		107'250.00		132'940.55	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	9'400.00		7'400.00		442.50	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	37'800.00		65'900.00		58'516.90	
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	5'250.00		16'250.00		2'292.00	
316	**Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgeb.**	**166'350.00**		**162'750.00**		**151'706.85**	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	124'950.00		121'350.00		121'176.05	

Erfolgsrechnung

Budget / 30.09.2021

1.1.2022 - 31.12.2022

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	7'200.00		4'400.00		5'912.60	
3162	Raten für operatives Leasing	34'200.00		37'000.00		24'618.20	
317	**Spesenentschädigungen**	**75'400.00**		**86'800.00**		**49'843.40**	
3170	Reisekosten und Spesen	45'000.00		48'000.00		36'149.60	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	30'400.00		38'800.00		13'693.80	
318	**Wertberichtigungen auf Forderungen**	**81'050.00**		**71'550.00**		**129'655.13**	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	8'050.00		8'550.00		6'277.20	
3182	Werberichtigung Steuerguthaben nat. Personen					49'600.00	
3183	Tats. Forderungsverl. Steuerguth. nat. Personen	70'000.00		60'000.00		71'272.93	
3184	Wertberichtigung Steuerguthaben jur. Pers.					2'450.00	
3185	Tats. Forderungsverl. Steuerguth. jur. Pers.	3'000.00		3'000.00		55.00	
319	**Verschiedener Betriebsaufwand**	**39'350.00**		**64'400.00**		**29'594.16**	
3190	Schadenersatzleistungen					500.00	
3199	Übriger Betriebsaufwand	39'350.00		64'400.00		29'094.16	
33	**Abschreibungen Verwaltungsvermögen**	**1'160'000.00**		**1'181'450.00**		**1'028'745.05**	
330	**Abschreibungen Sachanlagen**	**1'090'300.00**		**1'126'500.00**		**992'225.20**	
3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	1'090'300.00		1'126'500.00		992'225.20	
332	**Abschreibungen immaterielle Anlagen**	**69'700.00**		**54'950.00**		**36'519.85**	
3320	Planm.Abschreibungen immat.Anlagen	69'700.00		54'950.00		36'519.85	
34	**Finanzaufwand**	**175'250.00**		**242'350.00**		**237'032.89**	
340	**Zinsaufwand**	**120'050.00**		**146'000.00**		**159'003.43**	
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	250.00		250.00		283.05	
3401	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	45'800.00		69'250.00			
3403	Vergütungszinsen / Skonti Steuern	74'000.00		76'500.00		72'310.38	
3406	Verzins.langfr.Finanzverbindlichkeiten					86'410.00	
342	**Kapitalbeschaffung und -verwaltung**	**500.00**		**500.00**		**107.71**	
3420	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	500.00		500.00		107.71	
343	**Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen**	**53'700.00**		**94'850.00**		**77'006.05**	
3430	Baulicher Unterhalt Finanzvermögen	15'500.00		53'000.00		33'626.05	

Erfolgsrechnung

Budget / 30.09.2021

1.1.2022 - 31.12.2022

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3431	Nicht baul.Unterhalt Finanzvermögen	16'250.00		18'900.00		12'657.80	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	21'950.00		22'950.00		30'722.20	
349	**Verschiedener Finanzaufwand**	**1'000.00**		**1'000.00**		**915.70**	
3499	Übriger Finanzaufwand	1'000.00		1'000.00		915.70	
36	**Transferaufwand**	**6'091'900.00**		**6'200'050.00**		**5'792'393.83**	
361	**Entschädigungen an Gemeinwesen**	**2'161'350.00**		**1'828'650.00**		**1'935'215.05**	
3611	Entschädigungen an Kanton	589'100.00		548'550.00		609'861.05	
3612	Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	425'250.00		378'100.00		367'168.15	
3614	Entschädigungen an öff. Unternehmungen	1'147'000.00		902'000.00		958'185.85	
362	**Finanz- und Lastenausgleich**	**44'000.00**		**44'000.00**		**44'130.00**	
3625	Finanzierung Solidaritätsbeitrag	44'000.00		44'000.00		44'130.00	
363	**Beiträge an Gemeinwesen und Dritte**	**3'886'550.00**		**4'327'400.00**		**3'813'048.78**	
3631	Beiträge an Kanton	696'900.00		813'950.00		875'177.10	
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	651'650.00		667'250.00		561'871.08	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	37'950.00		37'700.00		37'233.00	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	254'400.00		380'400.00		276'138.20	
3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	511'400.00		492'850.00		486'400.80	
3637	Beiträge an private Haushalte	1'734'250.00		1'935'250.00		1'576'228.60	
38	**Ausserordentlicher Aufwand**					**421'255.09**	
389	**Einlagen in das Eigenkapital**					**421'255.09**	
3894	Einlagen in finanzpolitische Reserve					421'255.09	
39	**Interne Verrechnung**	**230'900.00**		**235'350.00**		**227'384.00**	
390	**Material- und Warenbezüge**	**13'000.00**		**13'000.00**		**13'000.00**	
3900	Int.Verrechn.von Material- u.Warenbez.	13'000.00		13'000.00		13'000.00	
391	**Dienstleistungen**	**105'650.00**		**110'150.00**		**103'365.60**	
3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	105'650.00		110'150.00		103'365.60	
392	**Pacht, Mieten, Benützungskosten**	**65'000.00**		**65'000.00**		**65'000.00**	
3920	Int.Verr.von Pacht,Mieten,Benützungsk.	65'000.00		65'000.00		65'000.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 30.09.2021

1.1.2022 - 31.12.2022

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2022 Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Budget 2021 Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Rechnung 2020 Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
393	**Betriebs- und Verwaltungskosten**	**7'700.00**		**7'700.00**		**6'537.65**	
3930	Int. Verr. von Betriebs- u.Verwaltungsk.	7'700.00		7'700.00		6'537.65	
394	**Kalkulatorische Zinsen u.Finanzaufwand**	**39'550.00**		**39'500.00**		**39'480.75**	
3940	Int.Verr.von kalk.Zinsen u.Finanzaufw.	39'550.00		39'500.00		39'480.75	
4	**Ertrag**		**18'809'500.00**		**19'392'250.00**		**19'688'800.50**
40	**Fiskalertrag**		**11'575'000.00**		**11'350'000.00**		**11'203'491.10**
400	**Steuern natürliche Personen**		**9'940'000.00**		**9'675'000.00**		**9'731'301.40**
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		8'385'000.00		8'360'000.00		8'130'116.70
4001	Vermögenssteuern nat. Personen		880'000.00		775'000.00		956'313.20
4002	Quellensteuern natürliche Personen		675'000.00		540'000.00		644'871.50
401	**Steuern juristische Personen**		**1'635'000.00**		**1'675'000.00**		**1'472'189.70**
4010	Ertragsteuern juristische Personen		1'465'000.00		1'465'000.00		1'322'588.20
4011	Kapitalsteuern jur. Person		170'000.00		210'000.00		149'601.50
41	**Regalien und Konzession**		**29'850.00**		**29'850.00**		**26'137.30**
410	**Regalien**		**8'950.00**		**8'950.00**		**8'967.00**
4100	Regalien		8'950.00		8'950.00		8'967.00
412	**Konzessionen**		**20'900.00**		**20'900.00**		**17'170.30**
4120	Konzessionen		20'900.00		20'900.00		17'170.30
42	**Entgelte**		**1'726'450.00**		**1'736'900.00**		**2'010'143.54**
420	**Ersatzabgaben**		**130'000.00**		**125'000.00**		**130'816.30**
4200	Ersatzabgaben		130'000.00		125'000.00		130'816.30
421	**Gebühren für Amtshandlungen**		**103'200.00**		**102'700.00**		**98'673.53**
4210	Gebühren für Amtshandlungen		103'200.00		102'700.00		98'673.53
423	**Schul- und Kursgelder**						**1'356.00**
4231	Kursgelder						1'356.00

Erfolgsrechnung

Budget / 30.09.2021

1.1.2022 - 31.12.2022

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
424	**Benützungsgebühren u.Dienstleistungen**		**1'100'400.00**		**1'086'000.00**		**1'133'939.55**
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'100'400.00		1'086'000.00		1'133'939.55
425	**Erlös aus Verkäufen**		**64'000.00**		**63'300.00**		**48'020.25**
4250	Verkäufe		64'000.00		63'300.00		48'020.25
426	**Rückererstattungen**		**318'350.00**		**349'400.00**		**583'982.30**
4260	Rückerstattungen Dritter		318'350.00		349'400.00		583'982.30
427	**Bussen**		**500.00**		**500.00**		**680.00**
4270	Bussen		500.00		500.00		680.00
429	**Übrige Entgelte**		**10'000.00**		**10'000.00**		**12'675.61**
4290	Übrige Entgelte						3'718.91
4293	Eing.bereits abgeschr.Steuerforderung nat.Pers.		10'000.00		10'000.00		7'813.65
4295	Eing.bereits abgeschr.Steuerforderung jur.Pers.						1'143.05
43	**Verschiedene Erträge**						**148'821.05**
439	**Übriger Ertrag**						**148'821.05**
4391	Übertragung aus der Investitionsrechnung						148'821.05
44	**Finanzertrag**		**313'900.00**		**406'250.00**		**371'680.70**
440	**Zinsertrag**		**122'600.00**		**166'050.00**		**150'873.21**
4400	Zinsen flüssige Mittel		50.00		50.00		
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		250.00		250.00		2'687.86
4402	Zinsen Finanzanlagen		22'300.00		45'750.00		
4403	Verzugszinsen Steuern		100'000.00		120'000.00		85'175.35
4407	Zinsen langfristige Finanzanlagen						63'010.00
442	**Beteiligungsertrag FV**		**500.00**		**1'000.00**		**962.04**
4420	Dividenden		500.00		1'000.00		962.04
443	**Liegenschaftenertrag FV**		**82'450.00**		**127'450.00**		**112'474.20**
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		82'450.00		127'450.00		108'312.50
4439	Übriger Liegenschaftsertrag FV						4'161.70
444	**Wertberichtigungen Finanzvermögen**						**416.70**

Erfolgsrechnung

Budget / 30.09.2021

1.1.2022 - 31.12.2022

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2022 Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Budget 2021 Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Rechnung 2020 Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
4440	Wertberichtigungen Finanzanlagen						416.70
447	**Liegenschaftenertrag VV**		**108'350.00**		**111'750.00**		**106'954.55**
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		102'750.00		102'750.00		102'760.20
4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		5'600.00		9'000.00		3'950.30
4479	Übrige Erträge Liegenschaften VV						244.05
45	**Entnahmen aus Fonds u.Spezialfinanzierungen**		**492'300.00**		**585'550.00**		**280'743.32**
450	**Entnahmen aus Fonds Fremdkapital**		**2'500.00**		**4'500.00**		**3'641.55**
4501	Entnahmen aus Fonds Schutzraumbauten		2'500.00		4'500.00		3'641.55
451	**Entnahmen aus Fonds u.Spez.fin.EK**		**489'800.00**		**581'050.00**		**277'101.77**
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		489'800.00		581'050.00		277'101.77
46	**Transferertrag**		**4'076'100.00**		**4'675'000.00**		**5'153'729.49**
460	**Ertragsteile von Dritten**		**183'300.00**		**149'450.00**		**171'549.75**
4600	Anteil an Bundeserträgen		183'300.00		149'450.00		171'549.75
461	**Entschädigungen von Gemeinwesen**		**731'800.00**		**1'013'200.00**		**1'116'606.83**
4610	Entschädigungen vom Bund		5'800.00		5'900.00		5'893.00
4611	Entschädigungen vom Kanton		655'300.00		950'800.00		1'034'843.68
4612	Entsch.von Gemeinden u. Zweckverbände		70'700.00		56'500.00		75'870.15
462	**Finanz- und Lastenausgleich**		**153'050.00**		**464'200.00**		**1'135'837.00**
4621	Lastenabgeltung		103'050.00		100'200.00		100'183.00
4622	Ressourcenausgleich		50'000.00		364'000.00		1'035'654.00
463	**Beiträge von Gemeinwesen und Dritten**		**2'996'450.00**		**3'033'150.00**		**2'718'279.55**
4631	Beiträge von Kantonen		756'100.00		794'550.00		780'900.45
4632	Beiträge von Gemeinden u.Zweckverbänden		2'233'350.00		2'230'100.00		1'928'879.10
4636	Beitr.v.priv.Organisationen o.Erwerbszw.		7'000.00		8'500.00		8'500.00
469	**Verschiedener Transferertrag**		**11'500.00**		**15'000.00**		**11'456.36**
4699	Rückverteilungen		11'500.00		15'000.00		11'456.36
48	**Ausserordentlicher Ertrag**		**365'000.00**		**373'350.00**		**266'670.00**

Gemeindeverwaltung Bubendorf

Erfolgsrechnung

Budget / 30.09.2021

1.1.2022 - 31.12.2022

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
489	**Entnahmen aus dem Eigenkapital**		**365'000.00**		**373'350.00**		**266'670.00**
4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen		365'000.00		373'350.00		266'670.00
49	**Interne Verrechnungen**		**230'900.00**		**235'350.00**		**227'384.00**
490	**Material- und Warenbezüge**		**13'000.00**		**13'000.00**		**13'000.00**
4900	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen		13'000.00		13'000.00		13'000.00
491	**Dienstleistungen**		**105'650.00**		**110'150.00**		**103'365.60**
4910	Int.Verr.von Dienstleistungen		105'650.00		110'150.00		103'365.60
492	**Pacht, Mieten, Benützungskosten**		**65'000.00**		**65'000.00**		**65'000.00**
4920	Int.Verr.von Pacht, Mieten,Benützungsk.		65'000.00		65'000.00		65'000.00
493	**Betriebs- und Verwaltungskosten**		**7'700.00**		**7'700.00**		**6'537.65**
4930	Int.Verr.von Betriebs- u.Verwaltungsk.		7'700.00		7'700.00		6'537.65
494	**Kalk. Zinsen u. Finanzaufwand**		**39'550.00**		**39'500.00**		**39'480.75**
4940	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		39'550.00		39'500.00		39'480.75

Erfolgsrechnung

Budget / 30.09.2021

* = Abweichung ab CHF 10000.-- und 0 %

	Erfolgsrechnung	Budget 2022 Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Budget 2021 Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Rechnung 2020 Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
	ERFOLGSRECHNUNG	**20'069'850.00**	**18'809'500.00**	**20'355'900.00**	**19'392'250.00**	**19'688'800.50**	**19'688'800.50**
	Aufwandüberschuss		1'260'350.00		963'650.00		
00	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**2'264'200.00**	**327'800.00**	**2'256'150.00**	**323'250.00**	**2'228'870.37**	**319'056.81**
	Nettoaufwand		1'936'400.00		1'932'900.00		1'909'813.56
01	**Legislative und Exekutive**	**279'550.00**	**400.00**	**293'900.00**	**400.00**	**269'690.75**	**282.45**
	Nettoaufwand		279'150.00		293'500.00		269'408.30
011	**Legislative**	**31'600.00**	**400.00**	**38'100.00**	**400.00**	**27'842.95**	**282.45**
	Nettoaufwand		31'200.00		37'700.00		27'560.50
0110	**Legislative**	**31'600.00**	**400.00**	**38'100.00**	**400.00**	**27'842.95**	**282.45**
0110.3000	Behörden und Kommissionen	18'100.00		20'100.00		14'079.85	
0110.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals			3'500.00		3'634.25	
0110.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	250.00		500.00		98.65	
0110.3053	Unfallversicherungen					0.65	
0110.3054	Familienausgleichskasse	100.00		100.00		19.65	
0110.3099	Sonstiger Personalaufwand	50.00		250.00		1'034.00	
0110.3102	Drucksachen, Publikationen	5'400.00		5'350.00		3'410.90	
0110.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	6'000.00		6'000.00		5'385.00	
0110.3170	Reisekosten und Spesen	200.00		300.00		180.00	
0110.3199	Übriger Betriebsaufwand	1'500.00		2'000.00			
0110.4612	Entsch.von Gemeinden u. Zweckverbände		400.00		400.00		282.45
012	**Exekutive**	**247'950.00**		**255'800.00**		**241'847.80**	
	Nettoaufwand		247'950.00		255'800.00		241'847.80
0120	**Exekutive**	**247'950.00**		**255'800.00**		**241'847.80**	
0120.3000	Behörden und Kommissionen	214'800.00		214'800.00		211'199.80	
0120.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	14'000.00		14'300.00		13'812.45	
0120.3054	Familienausgleichskasse	2'700.00		2'900.00		2'743.25	
0120.3099	Sonstiger Personalaufwand	3'050.00		3'000.00		514.70	
0120.3130	Dienstleistungen Dritter	9'200.00		9'300.00		9'273.60	
0120.3170	Reisekosten und Spesen	200.00		500.00		194.50	
0120.3199	Übriger Betriebsaufwand	4'000.00		11'000.00		4'109.50	
02	**Allgemeine Dienste**	**1'984'650.00**	**327'400.00**	**1'962'250.00**	**322'850.00**	**1'959'179.62**	**318'774.36**

Gemeindeverwaltung Bubendorf

Erfolgsrechnung

Budget / 30.09.2021

* = Abweichung ab CHF 10000.-- und 0 %

		Erfolgsrechnung	Budget 2022 Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Budget 2021 Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Rechnung 2020 Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
		Nettoaufwand		1'657'250.00		1'639'400.00		1'640'405.26
022		**Allgemeine Dienste**	**1'872'300.00**	**311'600.00**	**1'834'100.00**	**307'050.00**	**1'811'928.22**	**303'474.36**
		Nettoaufwand		1'560'700.00		1'527'050.00		1'508'453.86
0220		**Allgemeine Dienste**	**1'872'300.00**	**311'600.00**	**1'834'100.00**	**307'050.00**	**1'811'928.22**	**303'474.36**
0220.3000		Behörden und Kommissionen	6'050.00		6'000.00		6'125.20	
0220.3010	*	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	1'194'600.00		1'124'700.00		1'150'352.80	
0220.3040		Erziehungszulagen	9'400.00		9'800.00		9'790.80	
0220.3050		AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	78'150.00		73'950.00		74'445.30	
0220.3052		Pensionskassen	120'400.00		111'800.00		154'021.15	
0220.3053		Unfallversicherungen	8'550.00		4'650.00		6'636.15	
0220.3054		Familienausgleichskasse	14'850.00		14'850.00		14'843.40	
0220.3055		Krankentaggeldversicherungen	3'450.00		3'300.00		3'275.55	
0220.3090		Aus- und Weiterbildung des Personals	34'500.00		32'500.00		33'452.20	
0220.3091		Personalrekrutierung	1'000.00		5'000.00		176.00	
0220.3099		Sonstiger Personalaufwand	20'800.00		20'700.00		9'452.80	
0220.3100		Büromaterial	13'000.00		14'500.00		15'788.20	
0220.3101		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200.00		250.00		1'346.35	
0220.3102		Drucksachen, Publikationen	55'000.00		59'000.00		50'919.95	
0220.3103		Fachliteratur, Zeitschriften	1'500.00		1'500.00		1'403.00	
0220.3110		Büromöbel und -geräte	250.00		250.00			
0220.3113	*	Hardware	21'500.00		33'200.00		1'732.00	
0220.3118		Immateriellen Anlagen	55'900.00		46'050.00		53'052.65	
0220.3130		Dienstleistungen Dritter	81'100.00		81'250.00		74'489.17	
0220.3132		Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	9'000.00		6'500.00		3'322.80	
0220.3133		Informatik-Nutzungsaufwand	3'300.00		3'300.00		3'827.75	
0220.3134		Sachversicherungsprämien	13'800.00		8'550.00		12'557.80	
0220.3150		Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'350.00		1'450.00		276.80	
0220.3153		Informatik-Unterhalt (Hardware)	4'500.00		3'500.00			
0220.3158	*	Unterhalt immaterielle Anlagen	27'500.00		54'100.00		19'386.00	
0220.3160		Miete und Pacht Liegenschaften	6'750.00		6'750.00		6'720.00	
0220.3161		Mieten, Benützungskosten Mobilien	300.00		300.00		271.40	
0220.3162		Raten für operatives Leasing	7'500.00		10'000.00		7'127.35	
0220.3170		Reisekosten und Spesen	500.00		1'000.00		462.75	
0220.3181		Tatsächliche Forderungsverluste	6'000.00		6'000.00		4'231.20	
0220.3199	*	Übriger Betriebsaufwand	14'500.00		28'900.00		12'353.60	
0220.3300		Planm.Abschreibungen Sachanlagen	23'900.00		27'450.00		24'594.90	
0220.3320		Planm.Abschreibungen immat.Anlagen	22'900.00		22'900.00		22'910.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 30.09.2021

* = Abweichung ab CHF 10000.-- und 0 %

		Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.3631		Beiträge an Kanton	1'300.00		1'250.00		30'800.00	
0220.3636		Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	9'000.00		8'900.00		1'783.20	
0220.4210		Gebühren für Amtshandlungen		103'200.00		102'700.00		98'673.53
0220.4240		Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'500.00		3'500.00		3'723.50
0220.4250		Verkäufe		450.00		600.00		447.00
0220.4260	*	Rückerstattungen Dritter		15'000.00		25'000.00		12'800.70
0220.4290		Übrige Entgelte						75.95
0220.4611		Entschädigungen vom Kanton		80'300.00		77'800.00		82'134.93
0220.4612	*	Entsch.von Gemeinden u. Zweckverbände		52'800.00		41'100.00		49'473.50
0220.4632		Beiträge von Gemeinden u.Zweckverbänden		1'000.00		1'000.00		1'000.00
0220.4910		Int.Verr.von Dienstleistungen		47'650.00		47'650.00		48'607.60
0220.4930		Int.Verr.von Betriebs- u.Verwaltungsk.		7'700.00		7'700.00		6'537.65
029		**Verwaltungsliegenschaften**	**112'350.00**	**15'800.00**	**128'150.00**	**15'800.00**	**147'251.40**	**15'300.00**
		Nettoaufwand		96'550.00		112'350.00		131'951.40
0290		**Verwaltungsliegenschaften**	**112'350.00**	**15'800.00**	**128'150.00**	**15'800.00**	**147'251.40**	**15'300.00**
0290.3010		Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	36'600.00		35'500.00		38'461.10	
0290.3050		AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	2'350.00		2'250.00		2'512.85	
0290.3052		Pensionskassen	4'500.00		4'500.00		4'401.70	
0290.3053		Unfallversicherungen	900.00		900.00		979.35	
0290.3054		Familienausgleichskasse	450.00		450.00		500.10	
0290.3055		Krankentaggeldversicherungen	100.00				107.40	
0290.3101		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'500.00		1'534.40	
0290.3110		Büromöbel und -geräte					9'902.05	
0290.3111		App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.					2'454.60	
0290.3120		Ver- und Entsorgung	21'400.00		19'900.00		20'599.05	
0290.3132		Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.			2'000.00			
0290.3134		Sachversicherungsprämien	1'900.00		1'900.00		1'882.70	
0290.3144	*	Unterhalt Hochbauten	14'100.00		29'000.00		31'319.65	
0290.3151		Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.					734.65	
0290.3300		Planm.Abschreibungen Sachanlagen	27'550.00		29'250.00		30'861.80	
0290.3900		Int.Verrechn.von Material- u.Warenbez.	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
0290.4470		Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		300.00		300.00		300.00
0290.4472		Benützungsgebühren Liegenschaften VV		500.00		500.00		
0290.4920		Int.Verr.von Pacht, Mieten,Benützungsk.		15'000.00		15'000.00		15'000.00
1		**ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT**	**3'135'550.00**	**2'476'150.00**	**3'074'800.00**	**2'472'200.00**	**2'815'266.43**	**2'324'486.45**
		Nettoaufwand		659'400.00		602'600.00		490'779.98

Erfolgsrechnung

Budget / 30.09.2021

* = Abweichung ab CHF 10000.-- und 0 %

		Erfolgsrechnung	Budget 2022 Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Budget 2021 Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Rechnung 2020 Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
11		**Polizei**	**28'000.00**		**26'500.00**		**26'873.15**	**269.25**
		Nettoaufwand		28'000.00		26'500.00		26'603.90
111		**Polizei**	**28'000.00**		**26'500.00**		**26'873.15**	**269.25**
		Nettoaufwand		28'000.00		26'500.00		26'603.90
1110		**Polizei**	**28'000.00**		**26'500.00**		**26'873.15**	**269.25**
1110.3130		Dienstleistungen Dritter	10'000.00		8'500.00		9'209.15	
1110.3611		Entschädigungen an Kanton	18'000.00		18'000.00		17'664.00	
1110.4260		Rückerstattungen Dritter						269.25
14		**Allgemeines Rechts- und Vormundschaftswesen**	**1'912'450.00**	**1'447'400.00**	**1'828'500.00**	**1'412'100.00**	**1'786'911.63**	**1'400'427.15**
		Nettoaufwand		465'050.00		416'400.00		386'484.48
140		**Allgemeines Rechts- und Vormundschaftswesen**	**1'912'450.00**	**1'447'400.00**	**1'828'500.00**	**1'412'100.00**	**1'786'911.63**	**1'400'427.15**
		Nettoaufwand		465'050.00		416'400.00		386'484.48
1400		**Allgemeines Rechtswesen**	**23'650.00**	**7'900.00**	**21'050.00**	**7'900.00**	**20'066.55**	**3'720.30**
1400.3132		Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	7'100.00		4'100.00		3'265.50	
1400.3133		Informatik-Nutzungsaufwand	6'050.00		6'050.00		6'031.20	
1400.3320		Planm.Abschreibungen immat.Anlagen	10'000.00		10'400.00		10'769.85	
1400.3611		Entschädigungen an Kanton	500.00		500.00			
1400.4120		Konzessionen		7'900.00		7'900.00		3'720.30
1401		**Kindes- und Erwachsenenschutz**	**449'300.00**		**403'250.00**		**370'138.23**	
1401.3103		Fachliteratur, Zeitschriften			250.00			
1401.3130	*	Dienstleistungen Dritter	120'000.00		75'000.00		60'000.00	
1401.3632		Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	329'300.00		328'000.00		310'138.23	
1402		**Verbund Kindes-und Erwachsenenschutz**	**1'439'500.00**	**1'439'500.00**	**1'404'200.00**	**1'404'200.00**	**1'396'706.85**	**1'396'706.85**
1402.3000		Behörden und Kommissionen	9'600.00		11'400.00		9'778.95	
1402.3010		Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	952'300.00		942'700.00		931'290.30	
1402.3040		Erziehungszulagen	8'550.00		10'000.00		6'951.60	
1402.3049		Übrige Zulagen	850.00		850.00		536.30	
1402.3050		AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	62'400.00		61'250.00		61'079.30	
1402.3052		Pensionskassen	107'050.00		105'100.00		102'245.50	
1402.3053		Unfallversicherungen	6'900.00		3'800.00		3'831.25	
1402.3054		Familienausgleichskasse	11'900.00		12'200.00		12'153.80	

Erfolgsrechnung

Budget / 30.09.2021

* = Abweichung ab CHF 10000.-- und 0 %

		Erfolgsrechnung	Budget 2022 Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Budget 2021 Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Rechnung 2020 Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
1402.3055		Krankentaggeldversicherungen	2'800.00		2'700.00		2'702.25	
1402.3090		Aus- und Weiterbildung des Personals	35'000.00		36'100.00		13'316.70	
1402.3091		Personalrekrutierung	1'000.00		1'000.00		581.25	
1402.3099		Sonstiger Personalaufwand	2'300.00		2'000.00		2'662.90	
1402.3100		Büromaterial	4'500.00		4'500.00		4'438.00	
1402.3101		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'200.00		4'000.00		2'097.55	
1402.3102		Drucksachen, Publikationen	2'500.00					
1402.3103		Fachliteratur, Zeitschriften	4'500.00		4'500.00		4'386.80	
1402.3110		Büromöbel und -geräte	8'200.00		9'000.00		7'474.80	
1402.3113		Hardware	3'000.00		2'500.00		5'971.50	
1402.3118		Immateriellen Anlagen	10'800.00		10'800.00		16'400.55	
1402.3119		Übrige Anschaffungen	2'500.00					
1402.3130		Dienstleistungen Dritter	33'100.00		35'850.00		40'280.20	
1402.3132		Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	7'000.00		5'000.00		13'709.75	
1402.3133	*	Informatik-Nutzungsaufwand	65'500.00		43'000.00		63'188.70	
1402.3134		Sachversicherungsprämien	2'500.00		2'500.00		2'423.40	
1402.3150		Unterhalt Büromöbel und -geräte					392.40	
1402.3158		Unterhalt immaterielle Anlagen	4'500.00		6'000.00		4'656.65	
1402.3160		Miete und Pacht Liegenschaften	76'950.00		73'350.00		73'236.05	
1402.3161		Mieten, Benützungskosten Mobilien					386.45	
1402.3162		Raten für operatives Leasing	3'700.00		3'700.00		3'623.20	
1402.3170		Reisekosten und Spesen	7'000.00		9'300.00		6'550.65	
1402.3199		Übriger Betriebsaufwand	400.00		1'100.00		360.10	
1402.4260		Rückerstattungen Dritter						82'078.40
1402.4632	*	Beiträge von Gemeinden u.Zweckverbänden		1'439'500.00		1'404'200.00		1'314'628.45
15		**Feuerwehr**	**564'800.00**	**526'100.00**	**614'150.00**	**552'000.00**	**465'063.60**	**470'440.55**
		Nettoaufwand		38'700.00		62'150.00		
		Nettoertrag					5'376.95	
150		**Feuerwehr**	**564'800.00**	**526'100.00**	**614'150.00**	**552'000.00**	**465'063.60**	**470'440.55**
		Nettoaufwand		38'700.00		62'150.00		
		Nettoertrag					5'376.95	
1500		**Feuerwehr**	**203'700.00**	**165'000.00**	**222'150.00**	**160'000.00**	**160'739.35**	**166'116.30**
1500.3111	*	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	10'000.00					
1500.3120		Ver- und Entsorgung	1'200.00		1'000.00		1'121.90	
1500.3144		Unterhalt Hochbauten			8'000.00		7'772.50	
1500.3181		Tatsächliche Forderungsverluste	2'000.00		2'500.00		2'046.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 30.09.2021

* = Abweichung ab CHF 10000.-- und 0 %

		Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1500.3300		Planm.Abschreibungen Sachanlagen	6'250.00		6'650.00		7'030.00	
1500.3499		Übriger Finanzaufwand	1'000.00		1'000.00		915.70	
1500.3632	*	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	182'250.00		202'500.00		140'853.25	
1500.3636		Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	1'000.00		500.00		1'000.00	
1500.4200		Ersatzabgaben		130'000.00		125'000.00		130'816.30
1500.4260		Rückerstattungen Dritter						300.00
1500.4470		Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		35'000.00		35'000.00		35'000.00
1501		**Feuerwehrverbund Wildenstein**	**361'100.00**	**361'100.00**	**392'000.00**	**392'000.00**	**304'324.25**	**304'324.25**
1501.3000		Behörden und Kommissionen	3'400.00		3'400.00		1'890.00	
1501.3010		Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	185'500.00		185'500.00		139'251.50	
1501.3050		AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	3'000.00		3'000.00		2'071.00	
1501.3054		Familienausgleichskasse	650.00		650.00		412.15	
1501.3090		Aus- und Weiterbildung des Personals	10'000.00		10'000.00		2'820.00	
1501.3099		Sonstiger Personalaufwand	7'500.00		7'500.00		3'028.00	
1501.3100		Büromaterial	1'000.00		1'000.00		449.70	
1501.3101		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'100.00		10'600.00		7'351.25	
1501.3103		Fachliteratur, Zeitschriften	1'400.00		1'400.00		845.70	
1501.3110		Büromöbel und -geräte					558.00	
1501.3111	*	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	21'800.00		42'500.00		37'728.80	
1501.3112		Dienstkleider	500.00		500.00		459.40	
1501.3113		Hardware			2'500.00			
1501.3118		Immateriellen Anlagen	1'250.00		850.00		677.25	
1501.3119		Übrige Anschaffungen	500.00		500.00			
1501.3130		Dienstleistungen Dritter	12'800.00		14'950.00		11'134.65	
1501.3132		Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	7'000.00		7'000.00		6'177.90	
1501.3133		Informatik-Nutzungsaufwand	4'550.00		4'000.00		3'631.50	
1501.3134		Sachversicherungsprämien	3'150.00		4'850.00		3'063.95	
1501.3137		Steuern und Gebühren	500.00		500.00		30.00	
1501.3151		Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	30'500.00		33'000.00		26'750.95	
1501.3160		Miete und Pacht Liegenschaften	35'000.00		35'000.00		35'000.00	
1501.3162		Raten für operatives Leasing	1'000.00		1'800.00		490.35	
1501.3170		Reisekosten und Spesen	500.00		500.00			
1501.3300		Planm.Abschreibungen Sachanlagen	18'800.00		19'200.00		19'097.20	
1501.3611		Entschädigungen an Kanton			550.00		655.90	
1501.3910		Int.Verr.von Dienstleistungen	150.00		150.00		121.05	
1501.3940		Int.Verr.von kalk.Zinsen u.Finanzaufw.	550.00		600.00		628.05	
1501.4240		Benützungsgebühren und Dienstleistungen		10'100.00		10'100.00		27'627.50
1501.4250		Verkäufe				100.00		360.00

Erfolgsrechnung

Budget / 30.09.2021

* = Abweichung ab CHF 10000.-- und 0 %

		Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1501.4260		Rückerstattungen Dritter		1'000.00		1'000.00		442.05
1501.4270		Bussen		500.00		500.00		480.00
1501.4631		Beiträge von Kantonen		31'150.00		31'000.00		30'751.00
1501.4632	*	Beiträge von Gemeinden u.Zweckverbänden		318'350.00		349'300.00		244'663.70
16		**Militär und Bevölkerungsschutz**	**630'300.00**	**502'650.00**	**605'650.00**	**508'100.00**	**536'418.05**	**453'349.50**
		Nettoaufwand		127'650.00		97'550.00		83'068.55
161		**Militär**	**39'800.00**		**18'050.00**		**14'973.70**	
		Nettoaufwand		39'800.00		18'050.00		14'973.70
1611		**Schiesswesen**	**39'800.00**		**18'050.00**		**14'973.70**	
1611.3101		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00			
1611.3120		Ver- und Entsorgung	3'350.00		2'000.00		3'354.80	
1611.3130		Dienstleistungen Dritter	300.00		350.00		303.10	
1611.3132		Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	350.00					
1611.3134		Sachversicherungsprämien	1'600.00		1'550.00		1'533.95	
1611.3144	*	Unterhalt Hochbauten	24'000.00		1'000.00			
1611.3151		Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.					51.85	
1611.3300		Planm.Abschreibungen Sachanlagen	9'700.00		12'650.00		9'730.00	
162		**Bevölkerungsschutz**	**590'500.00**	**502'650.00**	**587'600.00**	**508'100.00**	**521'444.35**	**453'349.50**
		Nettoaufwand		87'850.00		79'500.00		68'094.85
1620		**Zivilschutz**	**73'400.00**	**2'500.00**	**69'250.00**	**4'500.00**	**57'443.50**	**3'641.55**
1620.3101		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100.00					
1620.3120		Ver- und Entsorgung	150.00		150.00		140.25	
1620.3134		Sachversicherungsprämien	2'200.00		2'200.00		2'200.25	
1620.3151		Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.					1'509.20	
1620.3300		Planm.Abschreibungen Sachanlagen	200.00		250.00		250.00	
1620.3632		Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	70'750.00		66'650.00		53'343.80	
1620.4501		Entnahmen aus Fonds Schutzraumbauten		2'500.00		4'500.00		3'641.55
1621		**Gemeindeführungsstab**	**16'950.00**		**14'750.00**		**14'292.90**	
1621.3632		Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	16'950.00		14'750.00		14'292.90	
1622		**Zivilschutzverbund ARGUS**	**409'200.00**	**409'200.00**	**407'700.00**	**407'700.00**	**373'207.00**	**373'207.00**
1622.3000		Behörden und Kommissionen	4'450.00		4'450.00		3'390.00	
1622.3010		Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	225'000.00		215'800.00		213'523.70	

Gemeindeverwaltung Bubendorf

Erfolgsrechnung

Budget / 30.09.2021

* = Abweichung ab CHF 10000.-- und 0 %

		Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1622.3040		Erziehungszulagen					399.90	
1622.3050		AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	14'200.00		13'550.00		13'464.50	
1622.3052		Pensionskassen	18'400.00		16'950.00		17'368.85	
1622.3053		Unfallversicherungen	1'500.00		800.00		661.00	
1622.3054		Familienausgleichskasse	2'600.00		2'550.00		2'681.35	
1622.3055		Krankentaggeldversicherungen	600.00		600.00		473.10	
1622.3090		Aus- und Weiterbildung des Personals	5'600.00		5'600.00			
1622.3099		Sonstiger Personalaufwand	27'250.00		27'850.00		21'612.25	
1622.3100		Büromaterial	3'500.00		3'500.00		3'491.00	
1622.3101		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'350.00		8'500.00		9'600.35	
1622.3102		Drucksachen, Publikationen	1'200.00		800.00		316.00	
1622.3103		Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		200.00		178.60	
1622.3110		Büromöbel und -geräte	4'550.00				1'626.00	
1622.3111		App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	15'250.00		17'400.00		23'753.15	
1622.3112		Dienstkleider	6'500.00		6'500.00		7'405.10	
1622.3113	*	Hardware	2'100.00		17'900.00			
1622.3119		Übrige Anschaffungen	250.00		1'000.00			
1622.3130		Dienstleistungen Dritter	13'200.00		13'200.00		11'931.90	
1622.3132		Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	1'400.00		1'400.00		500.00	
1622.3134		Sachversicherungsprämien	4'000.00		4'400.00		4'355.20	
1622.3137		Steuern und Gebühren	150.00		150.00		120.00	
1622.3144		Unterhalt Hochbauten	850.00					
1622.3151		Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	6'400.00		6'900.00		4'504.85	
1622.3153		Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'850.00		1'850.00			
1622.3158		Unterhalt immaterielle Anlagen	2'300.00		2'300.00		2'226.00	
1622.3160		Miete und Pacht Liegenschaften	5'800.00		5'800.00		5'800.00	
1622.3161		Mieten, Benützungskosten Mobilien	750.00		750.00			
1622.3162		Raten für operatives Leasing	2'000.00				169.95	
1622.3170		Reisekosten und Spesen	4'500.00		4'500.00		2'410.60	
1622.3920		Int.Verr.von Pacht,Mieten,Benützungsk.	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
1622.3930		Int. Verr. von Betriebs- u.Verwaltungsk.	7'500.00		7'500.00		6'243.65	
1622.4240		Benützungsgebühren und Dienstleistungen						1'000.00
1622.4250		Verkäufe		500.00		500.00		
1622.4260		Rückerstattungen Dritter		9'200.00		10'800.00		39'071.50
1622.4472		Benützungsgebühren Liegenschaften VV		600.00		600.00		700.00
1622.4611		Entschädigungen vom Kanton						25'714.20
1622.4631		Beiträge von Kantonen		20'850.00		20'850.00		20'850.00
1622.4632		Beiträge von Gemeinden u.Zweckverbänden		378'050.00		374'950.00		285'871.30

Erfolgsrechnung

Budget / 30.09.2021

* = Abweichung ab CHF 10000.-- und 0 %

		Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1623		**Regionaler Führungsstab ARGUS**	**90'950.00**	**90'950.00**	**95'900.00**	**95'900.00**	**76'500.95**	**76'500.95**
1623.3000	*	Behörden und Kommissionen	31'200.00		50'750.00		27'519.20	
1623.3010	*	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	20'000.00				20'000.00	
1623.3050		AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	1'000.00		1'250.00		850.90	
1623.3054		Familienausgleichskasse	250.00		300.00		186.05	
1623.3090		Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500.00					
1623.3099		Sonstiger Personalaufwand	2'400.00		1'600.00		1'274.95	
1623.3100		Büromaterial	500.00		1'500.00		979.60	
1623.3102		Drucksachen, Publikationen	400.00		1'000.00			
1623.3103		Fachliteratur, Zeitschriften	600.00		400.00			
1623.3112		Dienstkleider	2'550.00		1'950.00		104.50	
1623.3113	*	Hardware	600.00		17'900.00		2'762.50	
1623.3118		Immateriellen Anlagen	2'500.00		1'200.00		846.15	
1623.3130		Dienstleistungen Dritter	3'250.00		3'800.00		3'097.90	
1623.3151		Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	8'800.00				8'605.25	
1623.3153		Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'850.00		1'850.00			
1623.3170		Reisekosten und Spesen	1'450.00		1'400.00		514.50	
1623.3611		Entschädigungen an Kanton	12'100.00		11'000.00		9'759.45	
1623.4632		Beiträge von Gemeinden u.Zweckverbänden		90'950.00		95'900.00		76'500.95
2		**BILDUNG**	**5'760'500.00**	**398'900.00**	**5'895'750.00**	**398'900.00**	**5'777'990.75**	**493'780.75**
		Nettoaufwand		5'361'600.00		5'496'850.00		5'284'210.00
21		**Obligatorische Schule**	**5'760'500.00**	**398'900.00**	**5'895'750.00**	**398'900.00**	**5'777'990.75**	**493'780.75**
		Nettoaufwand		5'361'600.00		5'496'850.00		5'284'210.00
211		**Kindergarten**	**602'950.00**		**566'300.00**		**641'081.05**	
		Nettoaufwand		602'950.00		566'300.00		641'081.05
2110		**Kindergarten**	**602'950.00**		**566'300.00**		**641'081.05**	
2110.3020	*	Löhne der Lehrpersonen	486'500.00		452'900.00		527'988.35	
2110.3040		Erziehungszulagen	1'650.00		1'850.00		1'727.10	
2110.3050		AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	31'950.00		28'900.00		34'325.55	
2110.3052		Pensionskassen	48'250.00		47'150.00		47'684.65	
2110.3053		Unfallversicherungen	750.00		700.00		790.95	
2110.3054		Familienausgleichskasse	6'100.00		5'900.00		6'863.40	
2110.3055		Krankentaggeldversicherungen	1'500.00		1'350.00		1'432.45	
2110.3090		Aus- und Weiterbildung des Personals	600.00		1'000.00		559.90	
2110.3099		Sonstiger Personalaufwand	250.00		250.00			

Gemeindeverwaltung Bubendorf

Erfolgsrechnung

Budget / 30.09.2021

* = Abweichung ab CHF 10000.-- und 0 %

		Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2110.3100		Büromaterial	1'000.00		1'000.00			
2110.3104		Lehrmittel	16'350.00		16'350.00		13'904.25	
2110.3109		Übriger Material- und Warenaufwand	700.00		700.00			
2110.3111		App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	650.00		650.00			
2110.3130		Dienstleistungen Dritter	4'500.00		5'000.00		4'845.30	
2110.3162		Raten für operatives Leasing	500.00		500.00			
2110.3171		Exkursionen, Schulreisen und Lager	1'200.00		1'600.00		459.15	
2110.3636		Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	500.00		500.00		500.00	
212		**Primarschule**	**3'077'600.00**	**6'050.00**	**3'202'900.00**	**1'050.00**	**3'133'800.26**	**74'429.25**
		Nettoaufwand		3'071'550.00		3'201'850.00		3'059'371.01
2120		**Primarschule**	**3'077'600.00**	**6'050.00**	**3'202'900.00**	**1'050.00**	**3'133'800.26**	**74'429.25**
2120.3020	*	Löhne der Lehrpersonen	2'370'250.00		2'466'750.00		2'474'560.25	
2120.3040		Erziehungszulagen	24'500.00		28'550.00		38'626.95	
2120.3050		AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	156'000.00		162'150.00		157'957.55	
2120.3052		Pensionskassen	253'700.00		257'050.00		243'167.55	
2120.3053		Unfallversicherungen	3'750.00		4'000.00		3'616.90	
2120.3054		Familienausgleichskasse	29'650.00		32'300.00		32'154.55	
2120.3055		Krankentaggeldversicherungen	6'900.00		7'150.00		6'475.45	
2120.3090		Aus- und Weiterbildung des Personals	5'500.00		7'500.00		4'864.30	
2120.3091		Personalrekrutierung	200.00		200.00		852.00	
2120.3099		Sonstiger Personalaufwand	5'700.00		7'700.00		4'734.60	
2120.3100		Büromaterial	2'300.00		2'300.00			
2120.3102		Drucksachen, Publikationen	800.00		800.00		533.10	
2120.3103		Fachliteratur, Zeitschriften	3'300.00		3'300.00		2'259.55	
2120.3104		Lehrmittel	84'000.00		85'000.00		73'230.53	
2120.3109		Übriger Material- und Warenaufwand	1'500.00		1'500.00		861.90	
2120.3110		Büromöbel und -geräte	950.00		900.00		1'329.10	
2120.3111		App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	1'000.00		1'300.00		1'475.05	
2120.3113		Hardware	5'000.00		5'000.00		7'182.75	
2120.3118		Immateriellen Anlagen	3'000.00		4'000.00		3'398.02	
2120.3119		Übrige Anschaffungen	8'700.00		7'800.00		3'510.05	
2120.3130		Dienstleistungen Dritter	28'450.00		29'450.00		18'533.36	
2120.3133		Informatik-Nutzungsaufwand	250.00		250.00		178.60	
2120.3134		Sachversicherungsprämien	150.00				335.00	
2120.3151		Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	1'500.00		1'500.00		891.10	
2120.3153		Informatik-Unterhalt (Hardware)	200.00		200.00		350.00	
2120.3161		Mieten, Benützungskosten Mobilien					274.10	

Gemeindeverwaltung Bubendorf

Erfolgsrechnung

Budget / 30.09.2021

* = Abweichung ab CHF 10000.-- und 0 %

		Erfolgsrechnung	Budget 2022 Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Budget 2021 Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Rechnung 2020 Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
2120.3162		Raten für operatives Leasing	17'000.00		17'000.00		11'244.70	
2120.3170		Reisekosten und Spesen	25'200.00		25'200.00		21'697.15	
2120.3171		Exkursionen, Schulreisen und Lager	29'200.00		37'200.00		13'234.65	
2120.3199		Übriger Betriebsaufwand	7'100.00		5'000.00		5'077.45	
2120.3612		Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	1'000.00		1'000.00		500.00	
2120.3635		Beiträge an private Unternehmungen	400.00		400.00		200.00	
2120.3636		Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	250.00		250.00		200.00	
2120.3930		Int. Verr. von Betriebs- u.Verwaltungsk.	200.00		200.00		294.00	
2120.4231		Kursgelder						1'356.00
2120.4260		Rückerstattungen Dritter		50.00		50.00		65'693.25
2120.4611		Entschädigungen vom Kanton		5'000.00				5'880.00
2120.4612		Entsch.von Gemeinden u. Zweckverbände		1'000.00		1'000.00		1'500.00
214		**Musikschulen**	**317'000.00**	**200.00**	**329'000.00**	**200.00**	**313'972.45**	**199.30**
		Nettoaufwand		316'800.00		328'800.00		313'773.15
2140		**Musikschule**	**317'000.00**	**200.00**	**329'000.00**	**200.00**	**313'972.45**	**199.30**
2140.3130		Dienstleistungen Dritter					740.00	
2140.3159	*	Unterhalt übrige mobile Anlagen	5'000.00		16'000.00		2'292.00	
2140.3612		Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	310'000.00		310'000.00		309'176.40	
2140.3637		Beiträge an private Haushalte	2'000.00		3'000.00		1'764.05	
2140.4260		Rückerstattungen Dritter		200.00		200.00		199.30
217		**Schulliegenschaften**	**1'351'700.00**	**362'650.00**	**1'383'100.00**	**367'650.00**	**1'353'352.14**	**396'304.20**
		Nettoaufwand		989'050.00		1'015'450.00		957'047.94
2170		**Schulliegenschaften (Kindergärten)**	**124'150.00**	**44'850.00**	**114'850.00**	**44'850.00**	**110'108.55**	**44'860.20**
2170.3010		Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	34'850.00		30'900.00		35'736.75	
2170.3049		Übrige Zulagen			1'350.00		1'180.00	
2170.3050		AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	2'250.00		1'950.00		2'333.05	
2170.3052		Pensionskassen	1'150.00		1'000.00		1'304.10	
2170.3053		Unfallversicherungen	850.00		800.00		660.25	
2170.3054		Familienausgleichskasse	450.00		400.00		464.15	
2170.3101		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	450.00		450.00		951.15	
2170.3110		Büromöbel und -geräte	500.00		500.00		653.10	
2170.3111		App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.			5'000.00			
2170.3120		Ver- und Entsorgung	18'750.00		19'450.00		13'693.80	
2170.3130		Dienstleistungen Dritter	10'750.00		9'800.00		6'958.20	
2170.3132		Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	1'200.00					

Gemeindeverwaltung Bubendorf

Erfolgsrechnung

Budget / 30.09.2021

* = Abweichung ab CHF 10000.-- und 0 %

		Erfolgsrechnung	Budget 2022 Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Budget 2021 Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Rechnung 2020 Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
2170.3134		Sachversicherungsprämien	3'450.00		3'450.00		3'413.00	
2170.3143	*	Unterhalt übrige Tiefbauten	14'000.00					
2170.3144		Unterhalt Hochbauten	15'000.00		18'150.00		28'401.95	
2170.3151		Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.			400.00		699.05	
2170.3300		Planm.Abschreibungen Sachanlagen	18'500.00		19'250.00		11'660.00	
2170.3900		Int.Verrechn.von Material- u.Warenbez.	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
2170.4470		Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		44'850.00		44'850.00		44'860.20
2171		**Schulliegenschaften (Primarschulhäuser)**	**531'450.00**	**30'000.00**	**545'650.00**	**31'900.00**	**579'378.35**	**29'589.40**
2171.3010		Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	208'650.00		212'550.00		238'027.80	
2171.3040		Erziehungszulagen	3'200.00		3'200.00		3'199.20	
2171.3049		Übrige Zulagen	700.00		4'850.00		3'430.05	
2171.3050		AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	12'850.00		12'550.00		15'547.60	
2171.3052		Pensionskassen	20'100.00		20'150.00		20'655.65	
2171.3053		Unfallversicherungen	4'850.00		5'300.00		6'018.35	
2171.3054		Familienausgleichskasse	2'500.00		2'600.00		3'093.75	
2171.3055		Krankentaggeldversicherungen	300.00		300.00		524.45	
2171.3099		Sonstiger Personalaufwand	1'500.00				1'230.00	
2171.3100		Büromaterial	800.00		400.00			
2171.3101		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	42'350.00		40'000.00		53'803.20	
2171.3110		Büromöbel und -geräte	2'250.00		6'500.00		15'460.65	
2171.3111		App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	5'100.00		3'550.00		1'094.90	
2171.3112		Dienstkleider	400.00		400.00			
2171.3120		Ver- und Entsorgung	68'250.00		65'450.00		65'495.30	
2171.3130		Dienstleistungen Dritter	10'450.00		10'450.00		2'576.80	
2171.3132		Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	700.00		700.00			
2171.3134		Sachversicherungsprämien	8'300.00		8'300.00		8'311.80	
2171.3143		Unterhalt übrige Tiefbauten			1'000.00			
2171.3144		Unterhalt Hochbauten	51'250.00		54'550.00		55'922.75	
2171.3150		Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'500.00		1'500.00		1'373.70	
2171.3151		Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	500.00		2'000.00		1'842.40	
2171.3170		Reisekosten und Spesen	1'450.00		1'000.00		1'450.00	
2171.3300		Planm.Abschreibungen Sachanlagen	83'500.00		88'350.00		80'320.00	
2171.4240		Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'500.00		4'000.00		4'899.00
2171.4260		Rückerstattungen Dritter						342.40
2171.4472		Benützungsgebühren Liegenschaften VV		500.00		900.00		400.00
2171.4900		Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen		13'000.00		13'000.00		13'000.00
2171.4910		Int.Verr.von Dienstleistungen		12'000.00		14'000.00		10'948.00

Erfolgsrechnung

Budget / 30.09.2021

* = Abweichung ab CHF 10000.-- und 0 %

		Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2172		**Schulliegenschaften (Sport- und Mehrzweckhalle)**	**696'100.00**	**287'800.00**	**722'600.00**	**290'900.00**	**663'865.24**	**321'854.60**
2172.3000		Behörden und Kommissionen	500.00		1'000.00			
2172.3010		Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	155'300.00		159'150.00		136'238.80	
2172.3040		Erziehungszulagen	1'600.00		1'600.00		1'599.60	
2172.3049		Übrige Zulagen			450.00		416.95	
2172.3050		AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	11'800.00		10'100.00		8'901.00	
2172.3052		Pensionskassen	14'850.00		16'150.00		13'364.05	
2172.3053		Unfallversicherungen	3'500.00		3'650.00		3'461.55	
2172.3054		Familienausgleichskasse	1'950.00		2'000.00		1'771.25	
2172.3055		Krankentaggeldversicherungen	250.00		200.00			
2172.3101		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	16'000.00		10'000.00		4'134.50	
2172.3110		Büromöbel und -geräte	1'500.00		1'500.00		1'427.00	
2172.3111		App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	9'900.00		4'000.00		16'777.80	
2172.3113		Hardware					398.50	
2172.3118		Immateriellen Anlagen			1'500.00			
2172.3119		Übrige Anschaffungen					835.45	
2172.3120		Ver- und Entsorgung	50'500.00		59'000.00		45'154.89	
2172.3130		Dienstleistungen Dritter	3'750.00		3'750.00		1'771.20	
2172.3132		Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	2'350.00					
2172.3134		Sachversicherungsprämien	12'650.00		12'650.00		12'665.50	
2172.3143		Unterhalt übrige Tiefbauten	500.00		2'000.00			
2172.3144	*	Unterhalt Hochbauten	41'150.00		54'850.00		34'127.05	
2172.3151		Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	8'300.00		9'300.00		9'418.95	
2172.3300	*	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	349'750.00		359'750.00		361'401.20	
2172.3900		Int.Verrechn.von Material- u.Warenbez.	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
2172.4240		Benützungsgebühren und Dienstleistungen		9'000.00		9'000.00		9'199.30
2172.4260		Rückerstattungen Dritter		100.00		200.00		34'890.95
2172.4470		Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		8'000.00		8'000.00		8'000.00
2172.4472		Benützungsgebühren Liegenschaften VV		4'000.00		7'000.00		2'850.30
2172.4479		Übrige Erträge Liegenschaften VV						244.05
2172.4893		Entnahmen aus Vorfinanzierungen		266'700.00		266'700.00		266'670.00
218		**Schulergänzende Tagesbetreuung**	**86'000.00**	**30'000.00**	**83'950.00**	**30'000.00**	**69'593.85**	**22'848.00**
		Nettoaufwand		56'000.00		53'950.00		46'745.85
2180		**Schulergänzende Tagesbetreuung**	**86'000.00**	**30'000.00**	**83'950.00**	**30'000.00**	**69'593.85**	**22'848.00**
2180.3000		Behörden und Kommissionen	2'000.00		2'000.00		706.25	
2180.3010		Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	29'000.00		29'000.00		24'713.05	
2180.3050		AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	2'000.00		2'000.00		1'651.55	

Erfolgsrechnung

Budget / 30.09.2021

* = Abweichung ab CHF 10000.-- und 0 %

	Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2180.3053	Unfallversicherungen	100.00		100.00		59.60	
2180.3054	Familienausgleichskasse	400.00		400.00		328.65	
2180.3099	Sonstiger Personalaufwand					400.00	
2180.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	750.00		1'000.00		181.70	
2180.3105	Lebensmittel	35'000.00		30'000.00		29'120.70	
2180.3119	Übrige Anschaffungen	250.00		500.00			
2180.3130	Dienstleistungen Dritter	50.00				50.00	
2180.3170	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00			
2180.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	8'850.00		8'850.00		8'832.00	
2180.3637	Beiträge an private Haushalte	7'500.00		10'000.00		3'550.35	
2180.4260	Rückerstattungen Dritter		30'000.00		30'000.00		22'848.00
219	**Übrige Obligatorische Schule**	**325'250.00**		**330'500.00**		**266'191.00**	
	Nettoaufwand		325'250.00		330'500.00		266'191.00
2190	**Schulleitung und Schulrat**	**317'000.00**		**322'500.00**		**258'186.00**	
2190.3000	Behörden und Kommissionen	16'600.00		16'600.00		12'632.65	
2190.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	42'900.00		42'450.00		42'646.50	
2190.3020	Löhne der Lehrpersonen	190'950.00		198'050.00		154'280.40	
2190.3040	Erziehungszulagen	7'750.00		5'150.00		5'492.20	
2190.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	16'100.00		16'500.00		13'078.25	
2190.3052	Pensionskassen	30'300.00		31'000.00		24'621.95	
2190.3053	Unfallversicherungen	400.00		400.00		400.50	
2190.3054	Familienausgleichskasse	3'150.00		3'400.00		2'614.70	
2190.3055	Krankentaggeldversicherungen	700.00		700.00		517.85	
2190.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'700.00		1'700.00		40.00	
2190.3099	Sonstiger Personalaufwand	3'700.00		3'700.00		1'652.00	
2190.3100	Büromaterial	750.00		750.00			
2190.3109	Übriger Material- und Warenaufwand	500.00		500.00			
2190.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	250.00		250.00			
2190.3130	Dienstleistungen Dritter	50.00		150.00			
2190.3170	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00			
2190.3631	Beiträge an Kanton	700.00		700.00		209.00	
2192	**Volksschule, sonstiges**	**8'250.00**		**8'000.00**		**8'005.00**	
2192.3104	Lehrmittel	5'800.00		5'800.00		6'026.00	
2192.3130	Dienstleistungen Dritter					50.00	
2192.3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	2'450.00		2'200.00		1'929.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 30.09.2021

* = Abweichung ab CHF 10000.-- und 0 %

	Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	**KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE**	**516'000.00**	**108'800.00**	**503'050.00**	**119'150.00**	**412'306.75**	**20'347.00**
	Nettoaufwand		407'200.00		383'900.00		391'959.75
31	**Kulturerbe**	**19'800.00**		**18'000.00**		**8'867.80**	
	Nettoaufwand		19'800.00		18'000.00		8'867.80
311	**Museen und Kulturförderung**	**9'550.00**		**7'650.00**		**7'063.25**	
	Nettoaufwand		9'550.00		7'650.00		7'063.25
3110	**Museen und Kulturförderungen**	**9'550.00**		**7'650.00**		**7'063.25**	
3110.3110	Büromöbel und -geräte	2'000.00		1'000.00			
3110.3120	Ver- und Entsorgung	1'950.00		1'500.00		1'941.40	
3110.3130	Dienstleistungen Dritter	2'200.00		1'450.00		2'137.35	
3110.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	950.00		1'250.00		833.50	
3110.3134	Sachversicherungsprämien	950.00		950.00		943.05	
3110.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	1'500.00		1'500.00		1'207.95	
312	**Denkmalpflege und Heimatschutz**	**10'250.00**		**10'350.00**		**1'804.55**	
	Nettoaufwand		10'250.00		10'350.00		1'804.55
3120	**Denkmalpflege und Heimatschutz**	**10'250.00**		**10'350.00**		**1'804.55**	
3120.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'650.00		1'650.00		1'204.55	
3120.3130	Dienstleistungen Dritter	600.00		700.00		600.00	
3120.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	8'000.00		8'000.00			
32	**Kultur allgemein**	**38'000.00**		**45'500.00**		**48'402.65**	**193.85**
	Nettoaufwand		38'000.00		45'500.00		48'208.80
321	**Bibliotheken und Litaratur**	**9'000.00**		**8'500.00**		**8'500.00**	
	Nettoaufwand		9'000.00		8'500.00		8'500.00
3210	**Bibliotheken**	**9'000.00**		**8'500.00**		**8'500.00**	
3210.3631	Beiträge an Kanton	9'000.00		8'500.00		8'500.00	
322	**Musik und Theater**	**13'900.00**		**16'400.00**		**16'300.00**	
	Nettoaufwand		13'900.00		16'400.00		16'300.00
3220	**Konzert und Theater**	**13'900.00**		**16'400.00**		**16'300.00**	
3220.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	13'900.00		16'400.00		16'300.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 30.09.2021

* = Abweichung ab CHF 10000.-- und 0 %

	Erfolgsrechnung	Budget 2022 Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Budget 2021 Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Rechnung 2020 Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
329	**Kultur, sonstiges**	**15'100.00**		**20'600.00**		**23'602.65**	**193.85**
	Nettoaufwand		15'100.00		20'600.00		23'408.80
3290	**Kultur, sonstiges**	**15'100.00**		**20'600.00**		**23'602.65**	**193.85**
3290.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'650.00		6'250.00		6'417.25	
3290.3119	Übrige Anschaffungen			1'000.00		9'950.40	
3290.3120	Ver- und Entsorgung	200.00		200.00		179.65	
3290.3130	Dienstleistungen Dritter	3'200.00		3'200.00		430.80	
3290.3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	250.00		250.00			
3290.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	700.00		700.00		667.75	
3290.3199	Übriger Betriebsaufwand	3'000.00		2'500.00		1'456.80	
3290.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	2'100.00		6'500.00		4'500.00	
3290.4260	Rückerstattungen Dritter						193.85
33	**Medien**	**3'000.00**		**2'000.00**			
	Nettoaufwand		3'000.00		2'000.00		
331	**Film und Kino**	**3'000.00**		**2'000.00**			
	Nettoaufwand		3'000.00		2'000.00		
3310	**Film und Kino**	**3'000.00**		**2'000.00**			
3310.3130	Dienstleistungen Dritter	3'000.00		2'000.00			
34	**Sport und Freizeit**	**454'300.00**	**108'800.00**	**435'900.00**	**119'150.00**	**322'016.65**	**11'928.25**
	Nettoaufwand		345'500.00		316'750.00		310'088.40
341	**Sport**	**339'900.00**	**99'300.00**	**302'600.00**	**108'150.00**	**202'436.05**	**928.25**
	Nettoaufwand		240'600.00		194'450.00		201'507.80
3410	**Übriger Sport**	**15'500.00**		**14'700.00**		**14'000.00**	
3410.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300.00		300.00			
3410.3199	Übriger Betriebsaufwand	400.00		400.00			
3410.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	14'800.00		14'000.00		14'000.00	
3412	**Hallenbad**	**35'500.00**		**35'500.00**		**35'304.00**	
3412.3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	35'500.00		35'500.00		35'304.00	
3414	**Leichtathletik- und Fussballanlagen**	**288'900.00**	**99'300.00**	**252'400.00**	**108'150.00**	**153'132.05**	**928.25**

Erfolgsrechnung

Budget / 30.09.2021

* = Abweichung ab CHF 10000.-- und 0 %

		Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3414.3010		Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	22'700.00		20'900.00		15'891.00	
3414.3049		Übrige Zulagen	450.00		450.00		250.00	
3414.3050		AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	1'600.00		1'350.00		1'038.05	
3414.3052		Pensionskassen	2'200.00		2'000.00		1'482.95	
3414.3053		Unfallversicherungen	500.00		500.00		401.20	
3414.3054		Familienausgleichskasse	300.00		300.00		206.60	
3414.3101		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'500.00		6'000.00		10'990.20	
3414.3110		Büromöbel und -geräte	1'500.00		1'500.00		414.90	
3414.3111	*	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	17'500.00		1'000.00		5'330.35	
3414.3120		Ver- und Entsorgung	28'200.00		26'700.00		23'271.10	
3414.3130		Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00			
3414.3131		Planungen und Projektierungen Dritter	5'200.00					
3414.3134		Sachversicherungsprämien	1'100.00		1'100.00		481.65	
3414.3143		Unterhalt übrige Tiefbauten	46'000.00		39'000.00		34'362.20	
3414.3144		Unterhalt Hochbauten	13'100.00		7'200.00		7'455.10	
3414.3151		Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	1'050.00		550.00		116.75	
3414.3300		Planm.Abschreibungen Sachanlagen	140'500.00		143'350.00		51'440.00	
3414.4260		Rückerstattungen Dritter		1'000.00		1'500.00		928.25
3414.4893		Entnahmen aus Vorfinanzierungen		98'300.00		106'650.00		
342		**Freizeit**	**114'400.00**	**9'500.00**	**133'300.00**	**11'000.00**	**119'580.60**	**11'000.00**
		Nettoaufwand		104'900.00		122'300.00		108'580.60
3420		**Freizeit**	**29'900.00**		**48'800.00**		**35'074.00**	
3420.3101	*	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00		15'500.00			
3420.3130		Dienstleistungen Dritter	2'100.00					
3420.3134		Sachversicherungsprämien	100.00		100.00		110.70	
3420.3137		Steuern und Gebühren	200.00				194.00	
3420.3143		Unterhalt übrige Tiefbauten	2'250.00		10'000.00		15'253.10	
3420.3161		Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'000.00					
3420.3300		Planm.Abschreibungen Sachanlagen	14'750.00		15'200.00		15'696.20	
3420.3636		Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	8'000.00		8'000.00		3'820.00	
3421		**Jugendhaus**	**84'500.00**	**9'500.00**	**84'500.00**	**11'000.00**	**84'506.60**	**11'000.00**
3421.3636		Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	84'500.00		84'500.00		84'506.60	
3421.4632		Beiträge von Gemeinden u.Zweckverbänden		2'500.00		2'500.00		2'500.00
3421.4636		Beitr.v.priv.Organisationen o.Erwerbszw.		7'000.00		8'500.00		8'500.00
35		**Kirchen und religiöse Angelegenheiten**	**900.00**		**1'650.00**		**33'019.65**	**8'224.90**

Erfolgsrechnung

Budget / 30.09.2021

* = Abweichung ab CHF 10000.-- und 0 %

		Erfolgsrechnung	Budget 2022 Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Budget 2021 Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Rechnung 2020 Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
		Nettoaufwand		900.00		1'650.00		24'794.75
350		**Kirchen und religiöse Angelegenheiten**	**900.00**		**1'650.00**		**33'019.65**	**8'224.90**
		Nettoaufwand		900.00		1'650.00		24'794.75
3500		**Kirchen und religiöse Angelegenheiten**	**900.00**		**1'650.00**		**33'019.65**	**8'224.90**
3500.3151		Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	750.00		750.00		32'899.65	
3500.3160		Miete und Pacht Liegenschaften	150.00		150.00		120.00	
3500.3636		Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck			750.00			
3500.4612		Entsch.von Gemeinden u. Zweckverbände						8'224.90
4		**GESUNDHEIT**	**1'747'700.00**	**205'000.00**	**1'500'600.00**	**215'000.00**	**1'503'275.00**	**180'851.35**
		Nettoaufwand		1'542'700.00		1'285'600.00		1'322'423.65
41		**Pflegeheime**	**1'149'200.00**		**907'350.00**		**961'428.75**	
		Nettoaufwand		1'149'200.00		907'350.00		961'428.75
412		**Pflegeheime**	**1'149'200.00**		**907'350.00**		**961'428.75**	
		Nettoaufwand		1'149'200.00		907'350.00		961'428.75
4120		**Kranken- und Pflegeheime**	**1'149'200.00**		**907'350.00**		**961'428.75**	
4120.3614	*	Entschädigungen an öff. Unternehmungen	1'147'000.00		902'000.00		958'185.85	
4120.3632		Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'200.00		5'350.00		3'242.90	
42		**Ambulante Krankenpflege**	**369'550.00**		**354'150.00**		**347'748.35**	
		Nettoaufwand		369'550.00		354'150.00		347'748.35
421		**Ambulante Krankenpflege**	**369'550.00**		**354'150.00**		**347'748.35**	
		Nettoaufwand		369'550.00		354'150.00		347'748.35
4210		**Ambulante Krankenpflege**	**369'550.00**		**354'150.00**		**347'748.35**	
4210.3635	*	Beiträge an private Unternehmungen	40'000.00		50'000.00		33'664.60	
4210.3636	*	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	329'550.00		304'150.00		314'083.75	
43		**Gesundheitsprävention**	**228'950.00**	**205'000.00**	**239'100.00**	**215'000.00**	**194'097.90**	**180'851.35**
		Nettoaufwand		23'950.00		24'100.00		13'246.55
432		**Übrige Krankheitsbekämpfung**	**50.00**		**50.00**		**30.00**	
		Nettoaufwand		50.00		50.00		30.00

Erfolgsrechnung

Budget / 30.09.2021

* = Abweichung ab CHF 10000.-- und 0 %

		Erfolgsrechnung	Budget 2022 Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Budget 2021 Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Rechnung 2020 Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
4320		**Übrige Krankheitsbekämpfung**	**50.00**		**50.00**		**30.00**	
4320.3636		Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	50.00		50.00		30.00	
433		**Schulgesundheitsdienst**	**228'700.00**	**205'000.00**	**238'700.00**	**215'000.00**	**193'717.90**	**180'851.35**
		Nettoaufwand		23'700.00		23'700.00		12'866.55
4330		**Schulgesundheitsdienst**	**8'700.00**		**8'700.00**		**2'773.80**	
4330.3101		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'200.00		1'200.00		905.45	
4330.3132		Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	7'500.00		7'500.00		1'868.35	
4331		**Kinder- und Jugendzahnpflege**	**220'000.00**	**205'000.00**	**230'000.00**	**215'000.00**	**190'944.10**	**180'851.35**
4331.3132	*	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	220'000.00		230'000.00		190'944.10	
4331.4260	*	Rückerstattungen Dritter		190'000.00		200'000.00		170'830.90
4331.4631		Beiträge von Kantonen		15'000.00		15'000.00		10'020.45
434		**Lebensmittelkontrolle**	**200.00**		**350.00**		**350.00**	
		Nettoaufwand		200.00		350.00		350.00
4340		**Lebensmittelkontrolle**	**200.00**		**350.00**		**350.00**	
4340.3130		Dienstleistungen Dritter			350.00		350.00	
4340.3632		Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	200.00					
5		**SOZIALE SICHERHEIT**	**3'109'050.00**	**600'600.00**	**3'552'400.00**	**899'400.00**	**3'136'625.95**	**1'053'569.05**
		Nettoaufwand		2'508'450.00		2'653'000.00		2'083'056.90
53		**Alter und Hinterlassene**	**643'250.00**	**5'800.00**	**764'500.00**	**5'900.00**	**816'492.20**	**5'893.00**
		Nettoaufwand		637'450.00		758'600.00		810'599.20
531		**Alters- u.Hinterlassenenvers. AHV**	**13'000.00**	**5'800.00**	**19'000.00**	**5'900.00**	**11'619.50**	**5'893.00**
		Nettoaufwand		7'200.00		13'100.00		5'726.50
5310		**Alters- u.Hinterlassenenvers. AHV**	**13'000.00**	**5'800.00**	**19'000.00**	**5'900.00**	**11'619.50**	**5'893.00**
5310.3637		Beiträge an private Haushalte	13'000.00		19'000.00		11'619.50	
5310.4610		Entschädigungen vom Bund		5'800.00		5'900.00		5'893.00
532		**Ergänzungsleistungen AHV**	**554'400.00**		**686'400.00**		**717'907.00**	
		Nettoaufwand		554'400.00		686'400.00		717'907.00

Erfolgsrechnung

Budget / 30.09.2021

* = Abweichung ab CHF 10000.-- und 0 %

		Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5320		**Ergänzungsleistungen AHV**	**554'400.00**		**686'400.00**		**717'907.00**	
5320.3631	*	Beiträge an Kanton	554'400.00		686'400.00		717'907.00	
535		**Leistungen an Alter**	**75'850.00**		**59'100.00**		**86'965.70**	
		Nettoaufwand		75'850.00		59'100.00		86'965.70
5350		**Leistungen an das Alter**	**75'850.00**		**59'100.00**		**86'965.70**	
5350.3000		Behörden und Kommissionen	6'000.00		6'750.00		5'175.10	
5350.3050		AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	350.00		400.00			
5350.3054		Familienausgleichskasse	100.00		100.00			
5350.3090		Aus- und Weiterbildung des Personals	100.00		100.00			
5350.3102		Drucksachen, Publikationen	800.00		1'000.00			
5350.3130		Dienstleistungen Dritter	350.00		350.00		276.60	
5350.3170		Reisekosten und Spesen	50.00		100.00			
5350.3199		Übriger Betriebsaufwand	500.00		2'800.00		150.00	
5350.3636		Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	2'600.00		2'500.00		2'400.00	
5350.3637	*	Beiträge an private Haushalte	65'000.00		45'000.00		78'964.00	
54		**Familie und Jugend**	**61'750.00**		**64'200.00**		**29'840.40**	
		Nettoaufwand		61'750.00		64'200.00		29'840.40
544		**Jugendschutz**	**19'200.00**		**21'500.00**		**12'121.85**	
		Nettoaufwand		19'200.00		21'500.00		12'121.85
5440		**Jugendschutz, allgemein**	**19'200.00**		**21'500.00**		**12'121.85**	
5440.3000		Behörden und Kommissionen	5'000.00		5'000.00		544.85	
5440.3050		AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	100.00				6.55	
5440.3054		Familienausgleichskasse	50.00				1.25	
5440.3199		Übriger Betriebsaufwand	2'500.00		5'000.00			
5440.3636		Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	11'550.00		11'500.00		11'569.20	
545		**Leistungen an Familien**	**42'550.00**		**42'700.00**		**17'718.55**	
		Nettoaufwand		42'550.00		42'700.00		17'718.55
5450		**Leistungen an Familien, allgemein**	**12'050.00**		**12'200.00**		**11'921.75**	
5450.3636		Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	12'050.00		12'200.00		11'921.75	
5451		**Kinderkrippen und Kinderhorte**	**30'500.00**		**30'500.00**		**5'796.80**	
5451.3636		Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	500.00		500.00			

Erfolgsrechnung

Budget / 30.09.2021

* = Abweichung ab CHF 10000.-- und 0 %

		Erfolgsrechnung	Budget 2022 Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Budget 2021 Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Rechnung 2020 Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
5451.3637		Beiträge an private Haushalte	30'000.00		30'000.00		5'796.80	
56		**Sozialer Wohnungsbau**	**40'000.00**		**11'500.00**		**14'197.60**	
		Nettoaufwand		40'000.00		11'500.00		14'197.60
560		**Sozialer Wohnungsbau**	**40'000.00**		**11'500.00**		**14'197.60**	
		Nettoaufwand		40'000.00		11'500.00		14'197.60
5600		**Soziales Wohnungswesen**			**11'500.00**		**14'197.60**	
5600.3637	*	Beiträge an private Haushalte			11'500.00		14'197.60	
5601		**Mietzinsbeiträge**	**40'000.00**					
5601.3637	*	Beiträge an private Haushalte	40'000.00					
57		**Sozialhilfe und Asylwesen**	**2'364'050.00**	**594'800.00**	**2'712'200.00**	**893'500.00**	**2'276'095.75**	**1'047'676.05**
		Nettoaufwand		1'769'250.00		1'818'700.00		1'228'419.70
572		**Sozialhilfe**	**1'284'000.00**	**67'000.00**	**1'410'000.00**	**92'000.00**	**1'089'969.40**	**290'596.45**
		Nettoaufwand		1'217'000.00		1'318'000.00		799'372.95
5720		**Sozialhilfe**	**854'000.00**	**52'000.00**	**920'000.00**	**47'000.00**	**811'635.85**	**134'090.80**
5720.3151		Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.					203.00	
5720.3635	*	Beiträge an private Unternehmungen	104'000.00		120'000.00		102'059.90	
5720.3637	*	Beiträge an private Haushalte	750'000.00		800'000.00		709'372.95	
5720.4260		Rückerstattungen Dritter		7'000.00		7'000.00		109'255.05
5720.4611		Entschädigungen vom Kanton		45'000.00		40'000.00		24'835.75
5722		**Sozialhilfe Asylbereich**	**430'000.00**	**15'000.00**	**490'000.00**	**45'000.00**	**278'333.55**	**156'505.65**
5722.3635	*	Beiträge an private Unternehmungen	30'000.00		90'000.00		30'936.00	
5722.3637		Beiträge an private Haushalte	400'000.00		400'000.00		247'397.55	
5722.4611	*	Entschädigungen vom Kanton		15'000.00		45'000.00		156'505.65
573		**Asylwesen**	**580'450.00**	**514'000.00**	**811'200.00**	**790'000.00**	**686'087.45**	**744'048.15**
		Nettoaufwand		66'450.00		21'200.00		
		Nettoertrag					57'960.70	
5730		**Asylwesen**	**580'450.00**	**514'000.00**	**811'200.00**	**790'000.00**	**686'087.45**	**744'048.15**
5730.3101		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'500.00		5'000.00		5'127.65	
5730.3109		Übriger Material- und Warenaufwand	400.00		500.00			

Gemeindeverwaltung Bubendorf

Erfolgsrechnung

Budget / 30.09.2021

* = Abweichung ab CHF 10000.-- und 0 %

		Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5730.3110		Büromöbel und -geräte					288.00	
5730.3119		Übrige Anschaffungen	7'500.00		8'000.00		4'784.45	
5730.3120		Ver- und Entsorgung	18'100.00		16'000.00		15'906.35	
5730.3130		Dienstleistungen Dritter	2'900.00		3'550.00		2'272.00	
5730.3134		Sachversicherungsprämien	250.00		250.00		261.90	
5730.3138		Kurse, Prüfungen und Beratungen	6'000.00		7'000.00		3'000.00	
5730.3151		Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.					74.05	
5730.3199		Übriger Betriebsaufwand	400.00		500.00			
5730.3635	*	Beiträge an private Unternehmungen	80'000.00		120'000.00		109'277.70	
5730.3636		Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	400.00		400.00		200.00	
5730.3637	*	Beiträge an private Haushalte	410'000.00		600'000.00		494'895.35	
5730.3920		Int.Verr.von Pacht,Mieten,Benützungsk.	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
5730.4260		Rückerstattungen Dritter		4'000.00		2'000.00		4'275.00
5730.4611	*	Entschädigungen vom Kanton		510'000.00		788'000.00		739'773.15
579		**Übriges Sozialwesen**	**499'600.00**	**13'800.00**	**491'000.00**	**11'500.00**	**500'038.90**	**13'031.45**
		Nettoaufwand		485'800.00		479'500.00		487'007.45
5790		**Übriges Sozialwesen**	**499'600.00**	**13'800.00**	**491'000.00**	**11'500.00**	**500'038.90**	**13'031.45**
5790.3000		Behörden und Kommissionen	15'000.00		16'000.00		11'784.10	
5790.3010		Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	363'100.00		357'450.00		354'193.35	
5790.3040		Erziehungszulagen	5'950.00		5'950.00		5'952.00	
5790.3050		AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	24'500.00		24'000.00		23'243.40	
5790.3052		Pensionskassen	40'650.00		40'050.00		38'846.80	
5790.3053		Unfallversicherungen	2'500.00		1'400.00		1'427.30	
5790.3054		Familienausgleichskasse	4'750.00		4'800.00		4'624.10	
5790.3055		Krankentaggeldversicherungen	1'000.00		1'000.00		1'027.20	
5790.3090		Aus- und Weiterbildung des Personals	900.00		1'000.00			
5790.3091		Personalrekrutierung	500.00		500.00			
5790.3099		Sonstiger Personalaufwand	1'000.00		600.00		352.00	
5790.3102		Drucksachen, Publikationen	100.00		250.00		64.60	
5790.3103		Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		500.00		260.80	
5790.3113		Hardware	2'400.00		500.00		229.00	
5790.3118		Immateriellen Anlagen	8'550.00		7'750.00		6'552.05	
5790.3130		Dienstleistungen Dritter	3'900.00		4'000.00		3'444.65	
5790.3132		Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	500.00					
5790.3158		Unterhalt immaterielle Anlagen	3'500.00		3'500.00		32'248.25	
5790.3162		Raten für operatives Leasing	2'500.00		4'000.00		1'962.65	
5790.3170		Reisekosten und Spesen	1'800.00		2'000.00		1'335.15	

Gemeindeverwaltung Bubendorf

Erfolgsrechnung

Budget / 30.09.2021

* = Abweichung ab CHF 10000.-- und 0 %

		Erfolgsrechnung	Budget 2022 Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Budget 2021 Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Rechnung 2020 Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
5790.3199		Übriger Betriebsaufwand	50.00				51.00	
5790.3636		Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	11'150.00		10'750.00		9'615.30	
5790.3637		Beiträge an private Haushalte	5'000.00		5'000.00		2'825.20	
5790.4260		Rückerstattungen Dritter		300.00				122.00
5790.4612		Entsch.von Gemeinden u. Zweckverbände		13'500.00		11'500.00		12'909.45
6		**VERKEHR**	**1'141'550.00**	**137'550.00**	**1'052'050.00**	**143'300.00**	**1'095'931.75**	**117'138.00**
		Nettoaufwand		1'004'000.00		908'750.00		978'793.75
61		**Strassenverkehr**	**1'071'150.00**	**78'550.00**	**991'600.00**	**84'300.00**	**1'037'600.65**	**79'338.00**
		Nettoaufwand		992'600.00		907'300.00		958'262.65
615		**Gemeindestrassen/Werkhof**	**1'071'150.00**	**78'550.00**	**991'600.00**	**84'300.00**	**1'037'600.65**	**79'338.00**
		Nettoaufwand		992'600.00		907'300.00		958'262.65
6150		**Gemeindestrassen/Werkhof**	**1'071'150.00**	**78'550.00**	**991'600.00**	**84'300.00**	**1'037'600.65**	**79'338.00**
6150.3010	*	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	365'300.00		377'600.00		377'451.30	
6150.3040		Erziehungszulagen	9'600.00		9'600.00		9'597.60	
6150.3049		Übrige Zulagen	450.00		450.00			
6150.3050		AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	24'000.00		23'250.00		24'699.35	
6150.3052	*	Pensionskassen	83'650.00		26'800.00		31'267.25	
6150.3053		Unfallversicherungen	7'000.00		9'050.00		9'572.75	
6150.3054		Familienausgleichskasse	4'600.00		4'700.00		4'914.25	
6150.3055		Krankentaggeldversicherungen	1'050.00		1'000.00		1'092.45	
6150.3099		Sonstiger Personalaufwand	400.00		600.00		353.70	
6150.3100		Büromaterial	500.00		500.00			
6150.3101		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	51'700.00		53'200.00		37'843.80	
6150.3109		Übriger Material- und Warenaufwand			200.00			
6150.3111		App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	2'500.00		3'500.00		17'407.70	
6150.3112		Dienstkleider	5'000.00		6'050.00			
6150.3120		Ver- und Entsorgung	35'700.00		34'600.00		36'010.25	
6150.3130		Dienstleistungen Dritter	38'950.00		36'450.00		31'173.55	
6150.3131		Planungen und Projektierungen Dritter	2'500.00		10'000.00		4'660.45	
6150.3132		Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	7'350.00		7'000.00		51'553.25	
6150.3134		Sachversicherungsprämien	9'450.00		10'700.00		10'766.35	
6150.3137		Steuern und Gebühren	3'650.00		3'650.00		3'881.00	
6150.3141	*	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	137'500.00		85'000.00		114'124.80	
6150.3144		Unterhalt Hochbauten	13'300.00		18'450.00		267.00	
6150.3151		Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	19'900.00		21'900.00		19'020.80	

Erfolgsrechnung

Budget / 30.09.2021

* = Abweichung ab CHF 10000.-- und 0 %

	Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'500.00		1'500.00		3'522.50	
6150.3170	Reisekosten und Spesen	1'300.00		1'350.00		1'250.00	
6150.3190	Schadenersatzleistungen					500.00	
6150.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	239'000.00		243'050.00		246'670.55	
6150.3320	Planm.Abschreibungen immat.Anlagen	3'300.00		1'450.00			
6150.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		15'350.00		20'200.00		14'495.20
6150.4260	Rückerstattungen Dritter		100.00				3'333.00
6150.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		6'600.00		6'600.00		6'600.00
6150.4612	Entsch.von Gemeinden u. Zweckverbände		2'500.00		2'000.00		3'090.60
6150.4699	Rückverteilungen		8'000.00		7'000.00		8'009.20
6150.4910	Int.Verr.von Dienstleistungen		46'000.00		48'500.00		43'810.00
62	**Öffentlicher Verkehr**	**70'400.00**	**59'000.00**	**60'450.00**	**59'000.00**	**58'331.10**	**37'800.00**
	Nettoaufwand		11'400.00		1'450.00		20'531.10
623	**Agglomerationsverkehr**	**13'800.00**		**3'850.00**		**1'865.80**	
	Nettoaufwand		13'800.00		3'850.00		1'865.80
6230	**Agglomerationsverkehr**	**13'800.00**		**3'850.00**		**1'865.80**	
6230.3144	Unterhalt Hochbauten	9'500.00		1'000.00		775.80	
6230.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	4'300.00		2'850.00		1'090.00	
629	**Übriger öffentlicher Verkehr**	**56'600.00**	**59'000.00**	**56'600.00**	**59'000.00**	**56'465.30**	**37'800.00**
	Nettoaufwand						18'665.30
	Nettoertrag	2'400.00		2'400.00			
6290	**Übriger Öffentlicher Verkehr**	**56'600.00**	**59'000.00**	**56'600.00**	**59'000.00**	**56'465.30**	**37'800.00**
6290.3109	Übriger Material- und Warenaufwand	56'000.00		56'000.00		56'000.00	
6290.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	600.00		600.00		465.30	
6290.4250	Verkäufe		59'000.00		59'000.00		37'800.00
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**1'626'100.00**	**1'464'900.00**	**1'666'000.00**	**1'539'150.00**	**1'463'819.92**	**1'400'677.92**
	Nettoaufwand		161'200.00		126'850.00		63'142.00
71	**Wasserversorgung**	**514'800.00**	**514'800.00**	**512'950.00**	**512'950.00**	**441'842.99**	**441'842.99**
710	**Wasserversorgung**	**514'800.00**	**514'800.00**	**512'950.00**	**512'950.00**	**441'842.99**	**441'842.99**
7101	**Wasserversorgung SF**	**514'800.00**	**514'800.00**	**512'950.00**	**512'950.00**	**441'842.99**	**441'842.99**

Erfolgsrechnung

Budget / 30.09.2021

* = Abweichung ab CHF 10000.-- und 0 %

		Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7101.3000		Behörden und Kommissionen	1'000.00		1'000.00		363.15	
7101.3010		Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	7'700.00		7'700.00		7'150.20	
7101.3050		AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	550.00		550.00		492.05	
7101.3052		Pensionskassen	100.00				102.80	
7101.3053		Unfallversicherungen	100.00		100.00		78.55	
7101.3054		Familienausgleichskasse	100.00		100.00		97.90	
7101.3090		Aus- und Weiterbildung des Personals	200.00		500.00		205.00	
7101.3101		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'100.00		2'500.00		1'083.20	
7101.3102		Drucksachen, Publikationen	200.00		600.00		149.35	
7101.3111		App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	26'000.00		26'000.00		14'511.35	
7101.3120		Ver- und Entsorgung	39'000.00		31'000.00		38'222.15	
7101.3130		Dienstleistungen Dritter	62'950.00		62'500.00		45'815.44	
7101.3131		Planungen und Projektierungen Dritter	2'500.00		10'000.00		2'432.70	
7101.3132	*	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	26'000.00		48'500.00		47'078.25	
7101.3134		Sachversicherungsprämien	4'350.00		4'000.00		2'206.65	
7101.3143	*	Unterhalt übrige Tiefbauten	114'500.00		140'000.00		141'635.60	
7101.3144		Unterhalt Hochbauten	19'600.00		24'600.00		14'555.70	
7101.3151		Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	1'500.00		2'000.00		3'201.60	
7101.3153		Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'000.00				92.50	
7101.3160		Miete und Pacht Liegenschaften	300.00		300.00		300.00	
7101.3170		Reisekosten und Spesen	150.00		150.00			
7101.3199		Übriger Betriebsaufwand	1'000.00		1'000.00		955.70	
7101.3300		Planm.Abschreibungen Sachanlagen	34'300.00		32'100.00		16'655.35	
7101.3320		Planm.Abschreibungen immat.Anlagen	7'500.00		900.00		890.00	
7101.3611		Entschädigungen an Kanton	18'500.00		18'500.00		18'419.85	
7101.3612	*	Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	114'250.00		67'100.00		57'491.75	
7101.3910		Int.Verr.von Dienstleistungen	27'750.00		30'250.00		26'688.45	
7101.3940		Int.Verr.von kalk.Zinsen u.Finanzaufw.	2'600.00		1'000.00		967.75	
7101.4240		Benützungsgebühren und Dienstleistungen		347'750.00		342'000.00		365'327.80
7101.4260		Rückerstattungen Dritter		50'000.00		50'000.00		24'849.15
7101.4470		Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		8'000.00		8'000.00		8'000.00
7101.4510		Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		105'550.00		110'200.00		39'562.09
7101.4612		Entsch.von Gemeinden u. Zweckverbände		500.00		500.00		389.25
7101.4632		Beiträge von Gemeinden u.Zweckverbänden		3'000.00		2'250.00		3'714.70
72		**Abwasserbeseitigung**	**644'400.00**	**644'400.00**	**713'350.00**	**713'350.00**	**649'709.53**	**649'709.53**
720		**Abwasserbeseitigung**	**644'400.00**	**644'400.00**	**713'350.00**	**713'350.00**	**649'709.53**	**649'709.53**

Gemeindeverwaltung Bubendorf

Erfolgsrechnung

Budget / 30.09.2021

* = Abweichung ab CHF 10000.-- und 0 %

		Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7201		**Abwasserbeseitigung (SF)**	**644'400.00**	**644'400.00**	**713'350.00**	**713'350.00**	**649'709.53**	**649'709.53**
7201.3000		Behörden und Kommissionen	500.00		500.00		322.80	
7201.3050		AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	50.00		50.00		21.10	
7201.3054		Familienausgleichskasse	50.00		50.00		4.20	
7201.3102		Drucksachen, Publikationen	200.00		600.00		149.30	
7201.3130		Dienstleistungen Dritter	1'500.00		500.00		1'352.48	
7201.3131	*	Planungen und Projektierungen Dritter	15'000.00		25'000.00			
7201.3132	*	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	30'000.00		107'000.00		54'909.65	
7201.3143	*	Unterhalt übrige Tiefbauten	20'000.00		50'000.00		6'682.00	
7201.3161		Mieten, Benützungskosten Mobilien	300.00		500.00			
7201.3199		Übriger Betriebsaufwand	300.00		500.00		-27.95	
7201.3300		Planm.Abschreibungen Sachanlagen	3'000.00					
7201.3320		Planm.Abschreibungen immat.Anlagen	10'000.00		4'150.00			
7201.3611	*	Entschädigungen an Kanton	540'000.00		500'000.00		563'361.85	
7201.3910		Int.Verr.von Dienstleistungen	23'500.00		24'500.00		22'934.10	
7201.4240		Benützungsgebühren und Dienstleistungen		275'000.00		280'000.00		288'062.50
7201.4391		Übertragung aus der Investitionsrechnung						148'821.05
7201.4510	*	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		333'800.00		396'900.00		176'386.13
7201.4940		Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		35'600.00		36'450.00		36'439.85
73		**Abfallwirtschaft**	**291'000.00**	**281'650.00**	**288'650.00**	**278'300.00**	**292'992.40**	**283'550.40**
		Nettoaufwand		9'350.00		10'350.00		9'442.00
730		**Abfallwirtschaft**	**291'000.00**	**281'650.00**	**288'650.00**	**278'300.00**	**292'992.40**	**283'550.40**
		Nettoaufwand		9'350.00		10'350.00		9'442.00
7300		**Abfallbewirtschaftung**	**9'350.00**		**10'350.00**		**9'442.00**	
7300.3130		Dienstleistungen Dritter	9'000.00		9'000.00		9'291.40	
7300.3161		Mieten, Benützungskosten Mobilien	150.00		150.00		150.60	
7300.3199		Übriger Betriebsaufwand	200.00		1'200.00			
7301		**Abfallbeseitigung (SF)**	**281'650.00**	**281'650.00**	**278'300.00**	**278'300.00**	**283'550.40**	**283'550.40**
7301.3102		Drucksachen, Publikationen	7'500.00		6'500.00		6'607.05	
7301.3111		App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	3'500.00		3'500.00		9'080.80	
7301.3130		Dienstleistungen Dritter	241'400.00		239'550.00		237'608.65	
7301.3199		Übriger Betriebsaufwand	500.00		1'000.00		508.40	
7301.3910		Int.Verr.von Dienstleistungen	28'750.00		27'750.00		29'745.50	
7301.4240	*	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		217'000.00		190'200.00		201'973.60
7301.4250		Verkäufe		4'000.00		3'050.00		9'357.25

Erfolgsrechnung

Budget / 30.09.2021

* = Abweichung ab CHF 10000.-- und 0 %

		Erfolgsrechnung	Budget 2022 Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Budget 2021 Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Rechnung 2020 Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
7301.4260		Rückerstattungen Dritter		9'400.00		9'650.00		9'620.90
7301.4510	*	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		50'450.00		73'950.00		61'153.55
7301.4940		Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		800.00		1'450.00		1'445.10
74		**Gewässerverbauungen**	**10'750.00**		**8'550.00**		**4'510.00**	
		Nettoaufwand		10'750.00		8'550.00		4'510.00
741		**Gewässerverbauungen**	**10'750.00**		**8'550.00**		**4'510.00**	
		Nettoaufwand		10'750.00		8'550.00		4'510.00
7410		**Gewässerverbauungen**	**10'750.00**		**8'550.00**		**4'510.00**	
7410.3130		Dienstleistungen Dritter	100.00		100.00		70.00	
7410.3300		Planm.Abschreibungen Sachanlagen	10'650.00		8'450.00		4'440.00	
75		**Arten- und Landschaftsschutz**	**17'950.00**		**17'850.00**		**10'046.40**	
		Nettoaufwand		17'950.00		17'850.00		10'046.40
750		**Arten- und Landschaftsschutz**	**17'950.00**		**17'850.00**		**10'046.40**	
		Nettoaufwand		17'950.00		17'850.00		10'046.40
7500		**Arten- und Landschaftsschutz**	**17'950.00**		**17'850.00**		**10'046.40**	
7500.3000		Behörden und Kommissionen	1'150.00		1'150.00		1'150.05	
7500.3050		AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	50.00		50.00		18.45	
7500.3054		Familienausgleichskasse	50.00		50.00		3.65	
7500.3101		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	800.00					
7500.3130		Dienstleistungen Dritter	2'000.00		2'000.00			
7500.3300		Planm.Abschreibungen Sachanlagen	2'550.00		2'750.00		2'950.00	
7500.3636		Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	550.00		1'050.00		1'039.00	
7500.3637		Beiträge an private Haushalte	10'800.00		10'800.00		4'885.25	
76		**Tierhaltung und übriger Umweltschutz**	**22'500.00**	**23'000.00**	**34'850.00**	**33'500.00**	**22'770.80**	**23'880.60**
		Nettoaufwand				1'350.00		
		Nettoertrag	500.00				1'109.80	
761		**Luftreinhaltung und Klimaschutz**			**11'000.00**	**11'000.00**	**256.95**	
		Nettoaufwand						256.95
7610		**Luftreinhaltung und Klimaschutz**			**11'000.00**	**11'000.00**	**256.95**	
7610.3102		Drucksachen, Publikationen					256.95	

Erfolgsrechnung

Budget / 30.09.2021

* = Abweichung ab CHF 10000.-- und 0 %

		Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7610.3130	*	Dienstleistungen Dritter			11'000.00			
7610.4260	*	Rückerstattungen Dritter				11'000.00		
762		**Tierhaltung**	**22'500.00**	**23'000.00**	**23'850.00**	**22'500.00**	**22'513.85**	**23'880.60**
		Nettoaufwand				1'350.00		
		Nettoertrag	500.00				1'366.75	
7620		**Hundehaltung**	**22'500.00**	**23'000.00**	**23'850.00**	**22'500.00**	**22'513.85**	**23'880.60**
7620.3101		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000.00		3'000.00		4'270.35	
7620.3111		App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.			850.00			
7620.3130		Dienstleistungen Dritter	5'500.00		6'000.00		5'315.00	
7620.3910		Int.Verr.von Dienstleistungen	14'000.00		14'000.00		12'928.50	
7620.4240		Benützungsgebühren und Dienstleistungen		23'000.00		22'500.00		23'680.60
7620.4270		Bussen						200.00
77		**Friedhof und Bestattung**	**79'700.00**	**1'000.00**	**52'650.00**	**1'000.00**	**34'446.75**	**1'638.40**
		Nettoaufwand		78'700.00		51'650.00		32'808.35
771		**Friedhof und Bestattung**	**79'700.00**	**1'000.00**	**52'650.00**	**1'000.00**	**34'446.75**	**1'638.40**
		Nettoaufwand		78'700.00		51'650.00		32'808.35
7710		**Friedhof und Bestattung**	**79'700.00**	**1'000.00**	**52'650.00**	**1'000.00**	**34'446.75**	**1'638.40**
7710.3101		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	20'000.00		12'000.00		6'590.85	
7710.3130		Dienstleistungen Dritter	24'500.00		26'500.00		22'255.95	
7710.3134		Sachversicherungsprämien	350.00		350.00		338.05	
7710.3143	*	Unterhalt übrige Tiefbauten	24'500.00		3'500.00			
7710.3144		Unterhalt Hochbauten	800.00		700.00		586.55	
7710.3161		Mieten, Benützungskosten Mobilien	500.00		500.00		639.80	
7710.3199		Übriger Betriebsaufwand	1'500.00		1'500.00		2'315.55	
7710.3300		Planm.Abschreibungen Sachanlagen	7'550.00		7'600.00		1'720.00	
7710.4260		Rückerstattungen Dritter		1'000.00		1'000.00		1'638.40
79		**Raumordnung**	**45'000.00**	**50.00**	**37'150.00**	**50.00**	**7'501.05**	**56.00**
		Nettoaufwand		44'950.00		37'100.00		7'445.05
790		**Raumordnung**	**45'000.00**	**50.00**	**37'150.00**	**50.00**	**7'501.05**	**56.00**
		Nettoaufwand		44'950.00		37'100.00		7'445.05
7900		**Raumplanung**	**45'000.00**	**50.00**	**37'150.00**	**50.00**	**7'501.05**	**56.00**

Erfolgsrechnung

Budget / 30.09.2021

* = Abweichung ab CHF 10000.-- und 0 %

	Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7900.3130	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00		482.90	
7900.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	28'500.00		21'500.00		5'068.15	
7900.3320	Planm.Abschreibungen immat.Anlagen	16'000.00		15'150.00		1'950.00	
7900.4250	Verkäufe		50.00		50.00		56.00
8	**VOLKSWIRTSCHAFT**	**305'100.00**	**217'150.00**	**350'350.00**	**226'450.00**	**285'442.91**	**220'010.51**
	Nettoaufwand		87'950.00		123'900.00		65'432.40
81	**Landwirtschaft**	**4'350.00**		**4'900.00**		**3'855.95**	
	Nettoaufwand		4'350.00		4'900.00		3'855.95
812	**Strukturverbesserungen**	**550.00**		**600.00**		**660.00**	
	Nettoaufwand		550.00		600.00		660.00
8120	**Strukturverbesserungen**	**550.00**		**600.00**		**660.00**	
8120.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	550.00		600.00		660.00	
814	**Produktionsverbesserungen**	**3'800.00**		**4'300.00**		**3'195.95**	
	Nettoaufwand		3'800.00		4'300.00		3'195.95
8140	**Produktionsverbesserungen**	**3'800.00**		**4'300.00**		**3'195.95**	
8140.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	2'500.00		2'500.00		1'936.80	
8140.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	150.00		150.00		162.50	
8140.3053	Unfallversicherungen	50.00		50.00			
8140.3054	Familienausgleichskasse	50.00		50.00		32.35	
8140.3170	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00		104.30	
8140.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck			500.00			
8140.3637	Beiträge an private Haushalte	950.00		950.00		960.00	
82	**Forstwirtschaft**	**50'000.00**		**50'000.00**		**40'000.00**	
	Nettoaufwand		50'000.00		50'000.00		40'000.00
820	**Forstwirtschaft**	**50'000.00**		**50'000.00**		**40'000.00**	
	Nettoaufwand		50'000.00		50'000.00		40'000.00
8200	**Forstwirtschaft**	**50'000.00**		**50'000.00**		**40'000.00**	
8200.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	50'000.00		50'000.00		40'000.00	
83	**Jagd und Fischerei**	**1'800.00**	**8'950.00**	**1'800.00**	**8'950.00**	**1'766.70**	**8'967.00**

Erfolgsrechnung

Budget / 30.09.2021

* = Abweichung ab CHF 10000.-- und 0 %

	Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoertrag	7'150.00		7'150.00		7'200.30	
830	**Jagd und Fischerei**	**1'800.00**	**8'950.00**	**1'800.00**	**8'950.00**	**1'766.70**	**8'967.00**
	Nettoertrag	7'150.00		7'150.00		7'200.30	
8300	**Jagd und Fischerei**	**1'800.00**	**8'950.00**	**1'800.00**	**8'950.00**	**1'766.70**	**8'967.00**
8300.3631	Beiträge an Kanton	1'700.00		1'700.00		1'666.70	
8300.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	100.00		100.00		100.00	
8300.4100	Regalien		8'950.00		8'950.00		8'967.00
84	**Tourismus**	**400.00**		**400.00**		**650.00**	
	Nettoaufwand		400.00		400.00		650.00
840	**Tourismus**	**400.00**		**400.00**		**650.00**	
	Nettoaufwand		400.00		400.00		650.00
8400	**Tourismus**	**400.00**		**400.00**		**650.00**	
8400.3130	Dienstleistungen Dritter	400.00		400.00		650.00	
85	**Industrie, Gewerbe, Handel**	**1'000.00**		**500.00**		**500.00**	
	Nettoaufwand		1'000.00		500.00		500.00
850	**Industrie, Gewerbe, Handel**	**1'000.00**		**500.00**		**500.00**	
	Nettoaufwand		1'000.00		500.00		500.00
8500	**Industrie, Gewerbe, Handel**	**1'000.00**		**500.00**		**500.00**	
8500.3130	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		500.00		500.00	
87	**Energie**	**247'550.00**	**208'200.00**	**292'750.00**	**217'500.00**	**238'670.26**	**211'043.51**
	Nettoaufwand		39'350.00		75'250.00		27'626.75
871	**Elektrizität**		**13'000.00**		**13'000.00**		**13'450.00**
	Nettoertrag	13'000.00		13'000.00		13'450.00	
8710	**Elektrizität**		**13'000.00**		**13'000.00**		**13'450.00**
8710.4120	Konzessionen		13'000.00		13'000.00		13'450.00
873	**Übrige Energie**	**247'550.00**	**195'200.00**	**292'750.00**	**204'500.00**	**238'670.26**	**197'593.51**
	Nettoaufwand		52'350.00		88'250.00		41'076.75

Erfolgsrechnung

Budget / 30.09.2021

* = Abweichung ab CHF 10000.-- und 0 %

		Erfolgsrechnung	Budget 2022 Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Budget 2021 Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Rechnung 2020 Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
8730		**Übrige Energie**	**2'500.00**		**2'500.00**		**2'477.40**	
8730.3130		Dienstleistungen Dritter	1'300.00		1'300.00		1'290.00	
8730.3631		Beiträge an Kanton	1'200.00		1'200.00		1'187.40	
8731		**Fernwärmebetriebe**	**245'050.00**	**195'200.00**	**290'250.00**	**204'500.00**	**236'192.86**	**197'593.51**
8731.3118	*	Immateriellen Anlagen			10'000.00			
8731.3120		Ver- und Entsorgung	90'550.00		98'550.00		76'149.10	
8731.3130		Dienstleistungen Dritter	18'150.00		19'750.00		12'592.45	
8731.3131		Planungen und Projektierungen Dritter	4'000.00		10'000.00		5'785.00	
8731.3132		Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	1'500.00		3'000.00		1'551.65	
8731.3134		Sachversicherungsprämien	250.00		250.00		216.15	
8731.3151		Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	22'600.00		27'450.00		21'208.50	
8731.3199		Übriger Betriebsaufwand	1'500.00				1'784.01	
8731.3300	*	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	95'000.00		107'750.00		105'958.00	
8731.3910		Int.Verr.von Dienstleistungen	11'500.00		13'500.00		10'948.00	
8731.4240		Benützungsgebühren und Dienstleistungen		195'200.00		204'500.00		193'950.55
8731.4290		Übrige Entgelte						3'642.96
9		**FINANZEN UND STEUERN**	**464'100.00**	**12'872'650.00**	**504'750.00**	**13'055'450.00**	**969'270.67**	**13'558'882.66**
		Nettoertrag	12'408'550.00		12'550'700.00		12'589'611.99	
91		**Steuern**	**147'050.00**	**11'685'000.00**	**139'550.00**	**11'480'000.00**	**195'688.31**	**11'297'623.15**
		Nettoertrag	11'537'950.00		11'340'450.00		11'101'934.84	
910		**Steuern**	**147'050.00**	**11'685'000.00**	**139'550.00**	**11'480'000.00**	**195'688.31**	**11'297'623.15**
		Nettoertrag	11'537'950.00		11'340'450.00		11'101'934.84	
9100		**Steuern aktuelles Jahr**		**11'535'000.00**		**11'310'000.00**	**52'050.00**	**10'921'675.70**
9100.3182		Werberichtigung Steuerguthaben nat. Personen					49'600.00	
9100.3184		Wertberichtigung Steuerguthaben jur. Pers.					2'450.00	
9100.4000	*	Einkommenssteuern natürliche Personen		8'375'000.00		8'350'000.00		7'999'588.25
9100.4001	*	Vermögenssteuern nat. Personen		870'000.00		765'000.00		827'094.50
9100.4002	*	Quellensteuern natürliche Personen		675'000.00		540'000.00		644'871.50
9100.4010		Ertragsteuern juristische Personen		1'455'000.00		1'455'000.00		1'347'870.00
9100.4011	*	Kapitalsteuern jur. Person		160'000.00		200'000.00		102'251.45
9101		**Steuern Vorjahre**	**73'000.00**	**50'000.00**	**63'000.00**	**50'000.00**	**71'327.93**	**290'772.10**
9101.3183	*	Tats. Forderungsverl. Steuerguth. nat. Personen	70'000.00		60'000.00		71'272.93	

Erfolgsrechnung

Budget / 30.09.2021

* = Abweichung ab CHF 10000.-- und 0 %

		Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9101.3185		Tats. Forderungsverl. Steuerguth. jur. Pers.	3'000.00		3'000.00		55.00	
9101.4000		Einkommenssteuern natürliche Personen		10'000.00		10'000.00		130'528.45
9101.4001		Vermögenssteuern nat. Personen		10'000.00		10'000.00		129'218.70
9101.4010		Ertragsteuern juristische Personen		10'000.00		10'000.00		-25'281.80
9101.4011		Kapitalsteuern jur. Person		10'000.00		10'000.00		47'350.05
9101.4293		Eing.bereits abgeschr.Steuerforderung nat.Pers.		10'000.00		10'000.00		7'813.65
9101.4295		Eing.bereits abgeschr.Steuerforderung jur.Pers.						1'143.05
9102		**Zinsendienst Steuern**	**74'050.00**	**100'000.00**	**76'550.00**	**120'000.00**	**72'310.38**	**85'175.35**
9102.3181		Tatsächliche Forderungsverluste	50.00		50.00			
9102.3403		Vergütungszinsen / Skonti Steuern	74'000.00		76'500.00		72'310.38	
9102.4403	*	Verzugszinsen Steuern		100'000.00		120'000.00		85'175.35
93		**Finanz- und Lastenausgleich**	**172'600.00**	**842'150.00**	**158'200.00**	**1'191'900.00**	**159'037.00**	**1'855'116.00**
		Nettoertrag	669'550.00		1'033'700.00		1'696'079.00	
930		**Finanz- und Lastenausgleich**	**172'600.00**	**842'150.00**	**158'200.00**	**1'191'900.00**	**159'037.00**	**1'855'116.00**
		Nettoertrag	669'550.00		1'033'700.00		1'696'079.00	
9300		**Finanz- und Lastenausgleich**	**172'600.00**	**842'150.00**	**158'200.00**	**1'191'900.00**	**159'037.00**	**1'855'116.00**
9300.3625		Finanzierung Solidaritätsbeitrag	44'000.00		44'000.00		44'130.00	
9300.3631	*	Beiträge an Kanton	128'600.00		114'200.00		114'907.00	
9300.4621		Lastenabgeltung		103'050.00		100'200.00		100'183.00
9300.4622	*	Ressourcenausgleich		50'000.00		364'000.00		1'035'654.00
9300.4631	*	Beiträge von Kantonen		689'100.00		727'700.00		719'279.00
94		**Ertragsanteile an Bundeseinnahmen**		**183'300.00**		**149'450.00**		**171'549.75**
		Nettoertrag	183'300.00		149'450.00		171'549.75	
940		**Ertragsanteile an Bundeseinnahmen ohne Zweckbindung**		**183'300.00**		**149'450.00**		**171'549.75**
		Nettoertrag	183'300.00		149'450.00		171'549.75	
9400		**Ertragsanteile an Bundessteuern**		**183'300.00**		**149'450.00**		**171'549.75**
9400.4600	*	Anteil an Bundeserträgen		183'300.00		149'450.00		171'549.75
96		**Vermögens- und Schuldenverwaltung**	**144'450.00**	**158'700.00**	**207'000.00**	**226'100.00**	**204'790.27**	**231'146.60**
		Nettoertrag	14'250.00		19'100.00		26'356.33	

Erfolgsrechnung

Budget / 30.09.2021

* = Abweichung ab CHF 10000.-- und 0 %

		Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
961		**Zinsen**	**82'450.00**	**25'750.00**	**107'400.00**	**47'650.00**	**124'578.01**	**67'293.66**
		Nettoaufwand		56'700.00		59'750.00		57'284.35
9610		**Zinsen**	**82'450.00**	**25'750.00**	**107'400.00**	**47'650.00**	**124'578.01**	**67'293.66**
9610.3400		Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	250.00		250.00		283.05	
9610.3401	*	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	45'800.00		69'250.00			
9610.3406		Verzins.langfr.Finanzverbindlichkeiten					86'410.00	
9610.3420		Kapitalbeschaffung und -verwaltung					0.01	
9610.3940		Int.Verr.von kalk.Zinsen u.Finanzaufw.	36'400.00		37'900.00		37'884.95	
9610.4400		Zinsen flüssige Mittel		50.00		50.00		
9610.4401		Zinsen Forderungen und Kontokorrente		250.00		250.00		2'687.86
9610.4402	*	Zinsen Finanzanlagen		22'300.00		45'750.00		
9610.4407		Zinsen langfristige Finanzanlagen						63'010.00
9610.4940		Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		3'150.00		1'600.00		1'595.80
963		**Liegenschaften des Finanzvermögens**	**54'050.00**	**132'450.00**	**94'850.00**	**177'450.00**	**77'006.05**	**162'474.20**
		Nettoertrag	78'400.00		82'600.00		85'468.15	
9630		**Liegenschaften FV (Lindenstrasse 1+3)**	**31'100.00**	**63'000.00**	**72'550.00**	**115'000.00**	**48'877.95**	**95'726.40**
9630.3430	*	Baulicher Unterhalt Finanzvermögen	2'500.00		40'000.00		16'627.85	
9630.3431		Nicht baul.Unterhalt Finanzvermögen	8'300.00		11'200.00		6'176.95	
9630.3439		Übriger Liegenschaftsaufwand FV	20'300.00		21'350.00		26'073.15	
9630.4430	*	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		63'000.00		115'000.00		91'564.70
9630.4439		Übriger Liegenschaftsertrag FV						4'161.70
9631		**Liegenschaften FV (Hauptstrasse 86 - Pöstli)**	**19'200.00**	**54'800.00**	**21'600.00**	**54'800.00**	**15'998.65**	**54'800.00**
9631.3132		Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	350.00					
9631.3430		Baulicher Unterhalt Finanzvermögen	10'000.00		13'000.00		5'093.85	
9631.3431		Nicht baul.Unterhalt Finanzvermögen	7'450.00		7'200.00		6'480.85	
9631.3439		Übriger Liegenschaftsaufwand FV	1'400.00		1'400.00		4'423.95	
9631.4430		Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		4'800.00		4'800.00		4'800.00
9631.4920		Int.Verr.von Pacht, Mieten,Benützungsk.		50'000.00		50'000.00		50'000.00
9632		**Liegenschaften FV (Übrige Liegenschaften)**	**3'750.00**	**14'650.00**	**700.00**	**7'650.00**	**12'129.45**	**11'947.80**
9632.3430		Baulicher Unterhalt Finanzvermögen	3'000.00				11'904.35	
9632.3431		Nicht baul.Unterhalt Finanzvermögen	500.00		500.00			
9632.3439		Übriger Liegenschaftsaufwand FV	250.00		200.00		225.10	
9632.4430		Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		14'650.00		7'650.00		11'947.80

Gemeindeverwaltung Bubendorf

Erfolgsrechnung

Budget / 30.09.2021

* = Abweichung ab CHF 10000.-- und 0 %

	Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
969	**Übriges Finanzvermögen**	**7'950.00**	**500.00**	**4'750.00**	**1'000.00**	**3'206.21**	**1'378.74**
	Nettoaufwand		7'450.00		3'750.00		1'827.47
9690	**Übriges Finanzvermögen**	**7'950.00**	**500.00**	**4'750.00**	**1'000.00**	**3'206.21**	**1'378.74**
9690.3130	Dienstleistungen Dritter	7'450.00		4'250.00		3'098.51	
9690.3420	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	500.00		500.00		107.70	
9690.4420	Dividenden		500.00		1'000.00		962.04
9690.4440	Wertberichtigungen Finanzanlagen						416.70
97	**Rückverteilungen**		**3'500.00**		**8'000.00**		**3'447.16**
	Nettoertrag	3'500.00		8'000.00		3'447.16	
971	**Rückverteilungen aus CO2-Abgabe**		**3'500.00**		**8'000.00**		**3'447.16**
	Nettoertrag	3'500.00		8'000.00		3'447.16	
9710	**Rückverteilungen aus CO2-Abgabe**		**3'500.00**		**8'000.00**		**3'447.16**
9710.4699	Rückverteilungen		3'500.00		8'000.00		3'447.16
99	**Nicht aufgeteilte Posten**					**409'755.09**	
	Nettoaufwand						409'755.09
990	**Finanzpolitische Reserve**					**421'255.09**	
	Nettoaufwand						421'255.09
9900	**Finanzpolitische Reserven**					**421'255.09**	
9900.3894	Einlagen in finanzpolitische Reserve					421'255.09	
995	**Neutrale Aufwendungen und Erträge**					**-11'500.00**	
	Nettoertrag					11'500.00	
9950	**Neutrale Aufwendungen und Erträge**					**-11'500.00**	
9950.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals					-11'500.00	

Gemeindeverwaltung Bubendorf

Investitionsrechnung

Budget / 30.09.2021

1.1.2022 - 31.12.2022

Konto	Funktionale Gliederung Zusammenzug	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	**INVESTITIONSRECHNUNG**	**1'472'000.00**	**200'000.00**	**1'155'000.00**	**200'000.00**	**2'662'534.70**	**549'023.50**
	Zunahme der Nettoinvestitionen		1'272'000.00		955'000.00		2'113'511.20
2	**BILDUNG**			**100'000.00**		**274'093.85**	
	Nettoausgaben				100'000.00		274'093.85
3	**KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE**					**1'239'725.85**	**234'447.95**
	Nettoausgaben						1'005'277.90
6	**VERKEHR**	**962'000.00**		**380'000.00**		**330'369.65**	
	Nettoausgaben		962'000.00		380'000.00		330'369.65
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**410'000.00**	**200'000.00**	**575'000.00**	**200'000.00**	**818'345.35**	**314'575.55**
	Nettoausgaben		210'000.00		375'000.00		503'769.80
8	**VOLKSWIRTSCHAFT**	**100'000.00**		**100'000.00**			
	Nettoausgaben		100'000.00		100'000.00		

Gemeindeverwaltung Bubendorf

Investitionsrechnung

Budget / 30.09.2021

1.1.2022 - 31.12.2022

Konto	Investitionsrechnung Artengliederung	Budget 2022 Ausgaben	Budget 2022 Einnahmen	Budget 2021 Ausgaben	Budget 2021 Einnahmen	Rechnung 2020 Ausgaben	Rechnung 2020 Einnahmen
	Investitionsrechnung	**1'472'000.00**	**200'000.00**	**1'155'000.00**	**200'000.00**	**2'662'534.70**	**549'023.50**
5	**Investitionsausgaben**	**1'472'000.00**		**1'155'000.00**		**2'662'534.70**	
50	**Sachanlagen**	**1'312'000.00**		**1'155'000.00**		**2'527'215.95**	
5010	Strassen/Verkehrswege	962'000.00		120'000.00		139'085.40	
5020	Wasserbau					173'556.75	
5030	Übrige Tiefbauten	350'000.00		935'000.00		310'172.05	
5040	Hochbauten			85'000.00		1'841'111.75	
5060	Mobilien			15'000.00		63'290.00	
52	**Immaterielle Anlagen**	**160'000.00**				**135'318.75**	
5290	Übrige immaterielle Anlagen	160'000.00				135'318.75	
6	**Investitionseinnahmen**		**200'000.00**		**200'000.00**		**549'023.50**
63	**Investitionsbeiträge f.eigene Rechnung**		**200'000.00**		**200'000.00**		**549'023.50**
6310	Investitionsbeiträge vom Kanton						4'930.00
6351	Anschlussbeiträge von priv.Untern.		100'000.00		100'000.00		165'307.15
6360	Inv.beiträge von priv.Org.o.Erwerbszweck						229'517.95
6371	Anschlussbeitr. von priv.Haushalte		100'000.00		100'000.00		149'268.40

Investitionsrechnung

Budget / 30.09.2021

1.1.2022 - 31.12.2022

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2022 Ausgaben	Budget 2022 Einnahmen	Budget 2021 Ausgaben	Budget 2021 Einnahmen	Rechnung 2020 Ausgaben	Rechnung 2020 Einnahmen
0	**INVESTITIONSRECHNUNG**	**1'472'000.00**	**200'000.00**	**1'155'000.00**	**200'000.00**	**2'662'534.70**	**549'023.50**
	Zunahme der Nettoinvestitionen		1'272'000.00		955'000.00		2'113'511.20
2	**BILDUNG**			**100'000.00**		**274'093.85**	
	Nettoausgaben				100'000.00		274'093.85
21	**Obligatorische Schule**			**100'000.00**		**274'093.85**	
217	**Schulliegenschaften**			**100'000.00**		**274'093.85**	
2170	**Schulliegenschaften (Kindergärten)**			**60'000.00**		**127'400.35**	
2170.5040.01	KIG Langgarben 1+2 (Sanierung Innenräume)					79'454.95	
2170.5040.02	KIG Langgarben Sanierung Flachdach					47'945.40	
2170.5040.03	KIG Gstalten (Sanierung Flachdach)			60'000.00			
2171	**Schulliegenschaften (Primarschulhäuser)**			**15'000.00**		**146'693.50**	
2171.5040.03	Schulanlage Sappeten Ersatz Umgebungsbeleuchtung					146'693.50	
2171.5060.02	Stehpulte (Schule Bubendorf)			15'000.00			
2172	**Schulliegenschaften (Sport- und Mehrzweckhalle)**			**25'000.00**			
2172.5040.08	Sporthalle Sappeten (Wasserenthärtungsanlage)			25'000.00			
3	**KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE**					**1'239'725.85**	**234'447.95**
	Nettoausgaben						1'005'277.90
34	**Sport und Freizeit**					**1'239'725.85**	**234'447.95**
341	**Sport**					**1'239'725.85**	**234'447.95**
3414	**Leichtathletik- und Fussballanlagen**					**1'239'725.85**	**234'447.95**
3414.5040.03	Ersatz Garderobengebäude Brühl (Ausführung)					1'239'725.85	
3414.6310.01	Investitionsbeitrag vom Kanton						4'930.00
3414.6360.01	Garderobengebäude Brühl (Anteil FC)						229'517.95
6	**VERKEHR**	**962'000.00**		**380'000.00**		**330'369.65**	
	Nettoausgaben		962'000.00		380'000.00		330'369.65
61	**Strassenverkehr**	**962'000.00**		**330'000.00**		**284'758.30**	

Investitionsrechnung

Budget / 30.09.2021

1.1.2022 - 31.12.2022

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2022 Ausgaben	Budget 2022 Einnahmen	Budget 2021 Ausgaben	Budget 2021 Einnahmen	Rechnung 2020 Ausgaben	Rechnung 2020 Einnahmen
615	**Gemeindestrassen/Werkhof**	**962'000.00**		**330'000.00**		**284'758.30**	
6150	**Gemeindestrassen/Werkhof**	**962'000.00**		**330'000.00**		**284'758.30**	
6150.5010.15	Murenbergstrasse (Ausbau)	450'000.00					
6150.5010.26	Sanierung Teichweg					5'967.30	
6150.5010.28	Weidstrasse (Ersatz Deckbelag)					133'118.10	
6150.5010.32	Verkehrsführung Velostation Bad Bubendorf	120'000.00		120'000.00			
6150.5010.33	Murenbergstrasse (Planung)			25'000.00			
6150.5010.34	Radwegverbindung Breitenstrasse (Planung)	60'000.00		60'000.00			
6150.5010.35	Brühlstrasse Ersatz Deckbelag	125'000.00		125'000.00			
6150.5010.36	Strasseninstandstellung (Diverse)	57'000.00					
6150.5010.37	Radwegverbindung Breitenstrasse (Landerwerb)	150'000.00					
6150.5040.01	Werkhof (Sanierung Dach + Heizung)					98'775.80	
6150.5290.01	Revision Strassennetzplan					46'897.10	
62	**Öffentlicher Verkehr**			**50'000.00**		**45'611.35**	
623	**Agglomerationsverkehr**			**50'000.00**		**45'611.35**	
6230	**Agglomerationsverkehr**			**50'000.00**		**45'611.35**	
6230.5040.02	Buswartehäuschen (Zentrum)					45'611.35	
6230.5040.03	Ersatz Buswartehäuschen (Unterdorf)			50'000.00			
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**410'000.00**	**200'000.00**	**575'000.00**	**200'000.00**	**818'345.35**	**314'575.55**
	Nettoausgaben		210'000.00		375'000.00		503'769.80
71	**Wasserversorgung**	**45'000.00**	**100'000.00**	**145'000.00**	**100'000.00**	**415'977.75**	**116'634.65**
710	**Wasserversorgung**	**45'000.00**	**100'000.00**	**145'000.00**	**100'000.00**	**415'977.75**	**116'634.65**
7101	**Wasserversorgung (SF)**	**45'000.00**	**100'000.00**	**145'000.00**	**100'000.00**	**415'977.75**	**116'634.65**
7101.5030.26	Wasserleitungsersatz Weidstrasse (Planung)					4'140.60	
7101.5030.27	Wasserleitungsersatz Weidstrasse (Ausführung)					150'019.20	
7101.5030.31	Wasserleitung Talhaus (Querung Talhaus)					135'340.25	
7101.5030.32	Schieberersatz 2019 (Netzanalyse)					20'672.00	
7101.5030.34	Wasserleitungsersatz Weidstrasse Süd (Planung)			20'000.00			
7101.5030.35	Wasserleitungsersatz Lamello (Haupt- /Breitenstrasse)			25'000.00			
7101.5030.36	Wasserleitungsverbindung Bubendorf-Ziefen	45'000.00					

Investitionsrechnung

Budget / 30.09.2021

1.1.2022 - 31.12.2022

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2022 Ausgaben	Budget 2022 Einnahmen	Budget 2021 Ausgaben	Budget 2021 Einnahmen	Rechnung 2020 Ausgaben	Rechnung 2020 Einnahmen
7101.5040.04	PW Schneckenmatt (Umbauarbeiten Wasserverbund Hölstein)					41'900.55	
7101.5060.02	PW + Reservoire (Erneuerung Technische Anlagen					63'290.00	
7101.5290.05	PW Oberfelden (Schutzzonenuntersuchung)			100'000.00		615.15	
7101.6351.01	Wasseranschlussbeiträge (Private Unternehmen)		50'000.00		50'000.00		63'126.90
7101.6371.01	Wasseranschlussbeiträge (Private Haushalte)		50'000.00		50'000.00		53'507.75
72	**Abwasserbeseitigung**	**205'000.00**	**100'000.00**	**370'000.00**	**100'000.00**	**49'119.85**	**197'940.90**
720	**Abwasserbeseitigung**	**205'000.00**	**100'000.00**	**370'000.00**	**100'000.00**	**49'119.85**	**197'940.90**
7201	**Abwasserbeseitigung (SF)**	**205'000.00**	**100'000.00**	**370'000.00**	**100'000.00**	**49'119.85**	**197'940.90**
7201.5030.06	Kanalsanierungen (1. Etappe)			100'000.00			
7201.5030.08	Umbau Kontrollschacht Q6			70'000.00			
7201.5030.09	Ersatz Hausanschlüsse (Prazelle3006 -3008)			50'000.00			
7201.5030.10	Kanalsanierungen (2. Etappe)	150'000.00					
7201.5030.11	Kontrollschacht R24+Q11 Anpassungen	55'000.00					
7201.5290.02	Überarbeitung GEP					49'119.85	
7201.5290.04	Kanalaufnahmen (Auswertung)			150'000.00			
7201.6351.01	Kanalisationsanschlussbeiträge (Private Unternehmen)		50'000.00		50'000.00		102'180.25
7201.6371.01	Kanalisationsanschlussbeiträge (Private Haushalte)		50'000.00		50'000.00		95'760.65
74	**Gewässerverbauungen**					**173'556.75**	
741	**Gewässerverbauungen**					**173'556.75**	
7410	**Gewässerverbauungen**					**173'556.75**	
7410.5020.01	Bachdole Teufelenbächli (Kapazitätserweiterung)					173'556.75	
76	**Tierhaltung und übriger Umweltschutz**	**60'000.00**		**60'000.00**			
769	**Übriger Umweltschutz**	**60'000.00**		**60'000.00**			
7690	**Übriger Umweltschutz**	**60'000.00**		**60'000.00**			
7690.5290.01	Energierichtplan			60'000.00			
7690.5290.02	Energierichtplan - Planung erste Massnahmen	60'000.00					
77	**Friedhof und Bestattung**					**141'004.35**	

Investitionsrechnung

Budget / 30.09.2021

1.1.2022 - 31.12.2022

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
771	**Friedhof und Bestattung**					**141'004.35**	
7710	**Friedhof und Bestattung**					**141'004.35**	
7710.5040.02	Friedhof (Neue Urnenwand inkl. Neugestaltung)					141'004.35	
79	**Raumordnung**	**100'000.00**				**38'686.65**	
790	**Raumordnung**	**100'000.00**				**38'686.65**	
7900	**Raumplanung**	**100'000.00**				**38'686.65**	
7900.5290.01	Revision Zonenpläne (Siedlung + Landschaft)					38'686.65	
7900.5290.02	Revision Zonenpläne (Siedlung + Landschaft)	100'000.00					
8	**VOLKSWIRTSCHAFT**	**100'000.00**		**100'000.00**			
	Nettoausgaben		100'000.00		100'000.00		
81	**Landwirtschaft**	**100'000.00**		**100'000.00**			
812	**Strukturverbesserungen**	**100'000.00**		**100'000.00**			
8120	**Strukturverbesserungen**	**100'000.00**		**100'000.00**			
8120.5030.01	Oberflächenentwässerung Falkenrain	100'000.00		100'000.00			

Gemeindeverwaltung Bubendorf

Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen

Budget / 30.09.2021 1.1.2022

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit beschlossen oder vorgesehen	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2020	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2021 und 2022	Ausgaben 2021 (Hochrechnung)	Ausgaben 2022 (Budget)	Verbleibender Ausgabenbetrag per 31.12.2022
0	**INVESTITIONSRECHNUNG**		**6'082'000.00**	**1'535'253.90**	**4'546'746.10**	**879'470.45**	**1'472'000.00**	**2'195'275.65**
00	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**		**50'000.00**	**118'179.95**	**-68'179.95**	**0.00**	**0.00**	**-68'179.95**
0290.5040.01	Umbau/Sanierung Abwartswohnung Verwaltung	26.11.2015 BU	50'000.00	118'179.95	-68'179.95			-68'179.95
2	**BILDUNG**		**200'000.00**	**103'189.90**	**96'810.10**	**96'607.65**	**0.00**	**202.45**
2170.5040.02	KIG Langgarben Sanierung Flachdach	28.11.2019 BU	50'000.00	47'945.40	2'054.60			2'054.60
2170.5040.03	KIG Gstalten (Sanierung Flachdach)	28.11.2019 BU	60'000.00		60'000.00	60'000.00		0.00
2171.5060.02	Stehpulte (Schule Bubendorf)	26.11.2020 BU	15'000.00		15'000.00	15'000.00		0.00
2172.5040.08	Sporthalle Sappeten (Wasserenthärtungsanlage)	26.11.2020 BU	25'000.00		25'000.00	21'607.65		3'392.35
2172.5060.01	MZH Dorf (Mobiliar)	01.12.2016 BU	50'000.00	55'244.50	-5'244.50			-5'244.50
6	**VERKEHR**		**1'557'000.00**	**375'575.20**	**1'181'424.80**	**47'482.40**	**962'000.00**	**171'942.40**
6150.5010.09	Krummackerstrasse	21.11.2013 BU	20'000.00		20'000.00			20'000.00
6150.5010.14	Krummackerstrasse (Ausbau)	01.12.2016 SV	430'000.00	312'038.35	117'961.65			117'961.65
6150.5010.15	Murenbergstrasse (Ausbau)	SV NNB	450'000.00	16'639.75	433'360.25		450'000.00	-16'639.75
6150.5010.29	Grüngenstrasse (Anpassarbeiten)	29.11.2018 BU	20'000.00		20'000.00			20'000.00
6150.5010.32	Verkehrsführung Velostation Bad Bubendorf	28.11.2019 BU	120'000.00		120'000.00		120'000.00	0.00
6150.5010.33	Murenbergstrasse (Planung)	26.11.2020 BU	25'000.00		25'000.00	25'000.00		0.00
6150.5010.34	Radwegverbindung Breitenstrasse (Planung)	26.11.2020 BU	60'000.00		60'000.00		60'000.00	0.00
6150.5010.35	Brühlstrasse Ersatz Deckbelag	26.11.2020 BU	125'000.00		125'000.00		125'000.00	0.00

Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen

Budget / 30.09.2021

1.1.2022

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit beschlossen oder vorgesehen	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2020	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2021 und 2022	Ausgaben 2021 (Hochrechnung)	Ausgaben 2022 (Budget)	Verbleibender Ausgabenbetrag per 31.12.2022
6150.5010.36	Strasseninstandstellung (Diverse)	BU NNB	57'000.00		57'000.00		57'000.00	0.00
6150.5010.37	Radwegverbindung Breitenstrasse (Landerwerb)	BU NNB	150'000.00		150'000.00		150'000.00	0.00
6150.5290.01	Revision Strassennetzplan	28.11.2019 BU	50'000.00	46'897.10	3'102.90	22'482.40		-19'379.50
6230.5040.03	Ersatz Buswartehäuschen (Unterdorf)	26.11.2020 BU	50'000.00		50'000.00			50'000.00
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**		**4'120'000.00**	**870'829.30**	**3'249'170.70**	**735'380.40**	**410'000.00**	**2'103'790.30**
7101.5030.18	Wasserleitungsersatz Krummackerstrasse	21.11.2013 BU	10'000.00	3'160.00	6'840.00			6'840.00
7101.5030.19	Wasserleitungsersatz Krummackerstrasse	01.12.2016 SV	280'000.00	115'324.90	164'675.10			164'675.10
7101.5030.20	Wasserleitungsersatz Hautp- / Wiesenstrasse	27.11.2014 SV	90'000.00		90'000.00			90'000.00
7101.5030.28	Wasserleitungsersatz Brühlstrasse (Weiherweg - Düblerstrasse)	23.11.2017 BU	80'000.00	6'812.80	73'187.20			73'187.20
7101.5030.29	Wasserleitungsersatz Brühlstrasse (Hauptstrasse Wiesenstrasse) Planung	23.11.2017 BU	5'000.00		5'000.00			5'000.00
7101.5030.30	WL-Ersatz Brühlstrasse (Düblerstr. - Hauptstrasse)	SV NNB	900'000.00		900'000.00			900'000.00
7101.5030.31	Wasserleitung Talhaus (Querung Talhaus)	29.11.2018 BU	135'000.00	137'665.40	-2'665.40	29'909.55		-32'574.95
7101.5030.32	Schieberersatz 2019 (Netzanalyse)	29.11.2018 BU	105'000.00	20'672.00	84'328.00	84'300.00		28.00
7101.5030.33	Wasserleitungsersatz Hauptstrasse	SV NNB	670'000.00		670'000.00			670'000.00
7101.5030.34	Wasserleitungsersatz Weidstrasse Süd (Planung)	26.11.2020 BU	20'000.00		20'000.00	20'000.00		0.00
7101.5030.36	Wasserleitungsverbindung Bubendorf-Ziefen	BU NBB	45'000.00		45'000.00		45'000.00	0.00
7101.5040.04	PW Schneckenmatt (Umbauarbeiten Wasserverbund H	28.11.2019 BU	70'000.00	41'900.55	28'099.45	12'530.60		15'568.85

Gemeindeverwaltung Bubendorf

Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen

Budget / 30.09.2021 1.1.2022

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit beschlossen oder vorgesehen	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2020	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2021 und 2022	Ausgaben 2021 (Hochrechnung)	Ausgaben 2022 (Budget)	Verbleibender Ausgabenbetrag per 31.12.2022
7101.5290.05	PW Oberfeld (Schutzzonenuntersuchung)	26.11.2020 BU	100'000.00	615.15	99'384.85	100'000.00		-615.15
7201.5030.02	Sanierung Kanlisation Haupt-/Düblerstrasse (Planung)	29.11.2018 BU	50'000.00		50'000.00			50'000.00
7201.5030.03	Sanierung Kanalisation Nelkenring	01.12.2016 BU	275'000.00	84'669.65	190'330.35			190'330.35
7201.5030.04	Sanierung Kanalisation Kirchstrasse	01.12.2016 BU	30'000.00		30'000.00			30'000.00
7201.5030.05	Sanierung Kanalisation Krummackerstrasse	01.12.2016 SV	40'000.00	71'773.50	-31'773.50			-31'773.50
7201.5030.06	Kanalsanierungen (1. Etappe)	28.11.2019 BU	100'000.00		100'000.00	100'000.00		0.00
7201.5030.07	Kanalisationsanpassung (Rückstau) Hauptstr./ Düblerst	28.11.2019 BU	50'000.00		50'000.00	50'000.00		0.00
7201.5030.08	Umbau Kontrollschacht Q6	26.11.2020 BU	70'000.00		70'000.00	70'000.00		0.00
7201.5030.09	Ersatz Hausanschlüsse (Prazelle3006 -3008)	26.11.2020 BU	50'000.00		50'000.00	50'000.00		0.00
7201.5030.10	Kanalsanierungen (2. Etappe)	BU NBB	150'000.00		150'000.00		150'000.00	0.00
7201.5030.11	Kontrollschacht R24+Q11 Anpassungen	BU NNB	55'000.00		55'000.00		55'000.00	0.00
7201.5290.04	Kanalaufnahmen (Auswertung)	26.11.2020 BU	150'000.00		150'000.00	150'000.00		0.00
7410.5020.01	Bachdole Teufelenbächli (Kapazitätserweiterung)	28.11.2019 BU	170'000.00	173'556.75	-3'556.75	-3'556.75		0.00
7690.5290.01	Energierichtplan	26.11.2020 BU	60'000.00		60'000.00	60'000.00		0.00
7690.5290.02	Energierichtplan - Planung erste Massnahmen	BU NNB	60'000.00		60'000.00		60'000.00	0.00
7900.5290.01	Revision Zonenpläne (Siedlung + Landschaft)	01.12.2016 BU	200'000.00	214'678.60	-14'678.60	12'197.00		-26'875.60
7900.5290.02	Revision Zonenpläne (Siedlung + Landschaft)	BU NNB	100'000.00		100'000.00		100'000.00	0.00

Gemeindeverwaltung Bubendorf

Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen

Budget / 30.09.2021 1.1.2022

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit beschlossen oder vorgesehen	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2020	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2021 und 2022	Ausgaben 2021 (Hochrechnung)	Ausgaben 2022 (Budget)	Verbleibender Ausgabenbetrag per 31.12.2022
8	**VOLKSWIRTSCHAFT**		**155'000.00**	**67'479.55**	**87'520.45**	**0.00**	**100'000.00**	**-12'479.55**
8120.5030.01	Oberflächenentwässerung Falkenrain	28.11.2019 BU	100'000.00		100'000.00		100'000.00	0.00
8731.5030.05	WV Anschluss neue MZH Dorf	19.01.2016 GR	55'000.00	67'479.55	-12'479.55			-12'479.55

Legende Beschlussarten: SV = Sondervorlagen / BU = Budget / NK = Nachtragskredit / NNB = noch nicht beschlossen / ÜFV = Überträge

Gemeindeverwaltung Bubendorf

Auflistung der Investitionen ins Finanzvermögen

Budget / 30.09.2021 1.1.2022 - 31

Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit beschlossen oder vorgesehen	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2020	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2021 und 2022	Ausgaben 2021 (Hochrechnung)	Ausgaben 2022 (Budget)	Verbleibender Ausgabenbetrag per 31.12.2022
10840.01 Lindenstrasse 1+2 (Totalsanierung)	15.06.2021 SV	2'650'000.00		2'650'000.00		2'650'000.00	

Legende Beschlussarten: SV = Sondervorlagen / BU = Budget / NK = Nachtragskredit / NNB = noch nicht beschlossen / ÜFV = Überträge

RPK

Rechnungs-**P**rüfungs-**K**ommission, Bubendorf

Bubendorf, 29.10.2021

Gemeinderat der
Einwohnergemeinde Bubendorf
z.Hd. der Gemeindeversammlung 4416 Bubendorf

Bericht der RPK an die Versammlung der Einwohnergemeinde Bubendorf / Begutachtung des Budgets Jahr 2022 der Einwohnergemeinde

Sehr geehrter Herr Präsident
Sehr geehrte Damen und Herren

Gestützt auf die Verordnung über die Rechnungslegung der Einwohnergemeinden (Gemeinderechnungsverordnung) vom 14.02.2012 haben wir das Budget 2022 der Einwohnergemeinde Bubendorf begutachtet. Die RPK stellt fest:

- Der Gemeinderat und die verantwortlichen Departementsvorsteher haben die voraussichtlichen Ausgaben und Einnahmen des Jahres 2022 gewissenhaft und fundiert evaluiert.
- Die budgetierten Ausgaben und Einnahmen sind pro Kontogruppe ausgewiesen und eingesetzt.
- Grössere Abweichungen (> CHF 10'000.--) gegenüber dem Budget 2021 und gegenüber der Jahresrechnung 2020 konnten plausibel erklärt und wo nötig dokumentiert werden.

Aufgrund unserer Begutachtung empfehlen wir der Einwohnergemeindeversammlung, dem vorgelegten Budget Jahr 2022 mit Mehrausgaben von CHF 1'260'350.-- zuzustimmen.

RPK BUBENDORF

E. Hysenaj
Präsident

Chr. Herzog
Vizepräsident

Beschlussfassung über das Budget 2022

Das vorliegende Budget des Jahres 2022 mit einem budgetierten Verlust von CHF 1'260'350.00 und Nettoinvestitionen von CHF 1'272'000.00 wurde durch die Gemeindeversammlung vom 25.11.2021 beschlossen.

Bubendorf, 26.11.2021

Einwohnergemeinde Bubendorf

Der Gemeindepräsident

Walter Bieri:

Der Gemeindeverwalter

Beat Schatz: