

# **Einwohnergemeinde 6064 Kerns**

**Budget 2021**

# EINWOHNERGEMEINDE KERNS

# BUDGET 2021

## INHALTSVERZEICHNIS

Seite

Bericht des Einwohnergemeinderates zum Budget

3

Gestuffer Erfolgsausweis

10

Erfolgsrechnung "Funktionale Gliederung"

Übersicht

13

Detail mit Erläuterungen

14

Erfolgsrechnung "Artengliederung"

Übersicht

50

Detail

51

Investitionsrechnung

Übersicht

56

Detail

57

Schuldenbegrenzung (Selbstfinanzierungsgrad)

62

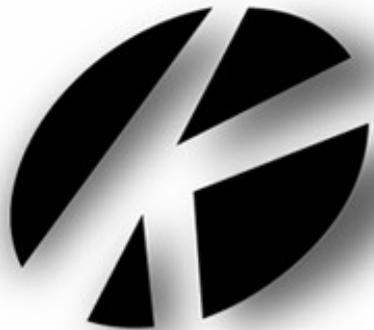
Bericht der Rechnungsprüfungskommission

Departementsvorsteherin Finanzen & Controlling:

Monika Ettlín-Kellenberger

Finanzverwalter:

Beat Niederberger



# **Einwohnergemeinde 6064 Kerns**

**Bericht des Einwohnergemeinderates**

---

## Bericht des Einwohnergemeinderates zum Budget 2021

---

### **Allgemeines**

Das Budget für das Jahr 2021 ist ausgeglichen und die Investitionsrechnung sieht Nettoinvestitionen von CHF 8.691 Mio. vor. Unter Berücksichtigung der Abschreibungen, der Entnahmen aus und Einlagen in Fonds, Spezial- und Vorfinanzierungen sowie des Mehrertrags ergibt sich eine Abnahme des Nettovermögens von CHF 7.067 Mio.

Der erwartete Ertrag von CHF 24.176 Mio. liegt CHF 1.124 Mio. unter dem Budget 2020. Die Brutto-Steuereinnahmen wurden mit CHF 15.368 Mio. veranschlagt. Trotz Einberechnung von Corona bedingten Ausfällen liegen sie um CHF 225'000 über dem budgetierten Fiskalertrag 2020. Der Fiskalertrag 2020 war eher konservativ gerechnet. Es werden CHF 950'000 tiefere Finanz- und Lastenausgleichszahlungen erwartet. Die Berechnungen stützen sich auf die Vorgaben der Kantonalen Finanzverwaltung.

Der Aufwand im Budget 2021 beträgt CHF 24.175 Mio. und liegt CHF 0.542 Mio. unter dem Budget 2020. Es wird mit einer Lohnentwicklung von 0,9 Prozent gerechnet sowie im Bereich Bildung mit einer weiteren Anpassung der Löhne der Lehrpersonen ab Schuljahr 2021/2022. Der definitive Entscheid über die Höhe der Lohnanpassungen ist abhängig vom Entscheid des Kantonsrates Obwalden für das Staatspersonal, welcher auch für die Lehrpersonen der Gemeinden verbindlich ist. Der Sach- und übrige Betriebsaufwand fällt mit knapp 9 Prozent massiv tiefer aus. Die hohen einmaligen Ausgaben im Jahr 2020 für den Ersatzbau Spielplatz Melchsee-Frutt und die Ersatzbeschaffung der Feuerwehranzüge sind der Grund dafür. Die budgetierten Abschreibungen des Verwaltungsvermögens liegen um CHF 145'000 tiefer. Dies aufgrund der ausserordentlichen Abschreibungen von CHF 1.933 Mio. in der Rechnung 2019. Die im Vorjahr erwarteten hohen Steigerungsraten bei den Heimen sind nicht eingetroffen und führen entsprechend zu tieferen Budgetwerten (Alters- und Pflegeheime –CHF 84'200, Invalidenheime -CHF 172'900, Kinder- und Jugendheime -CHF 147'000). Bei der Wirtschaftlichen Hilfe liegt der Nettoaufwand CHF 221'000 höher, dies wegen der Auflösung von zwei Fonds im Jahre 2020 im Umfange von CHF 243'000. An Stelle einer Vorfinanzierung für anstehende Schulbauten ist im Budget 2021 eine Einlage in die finanzpolitische Reserve von CHF 1.000 Mio. geplant, die später eine zweckfreie Auflösung ermöglicht.

### **Schuldenbegrenzung gemäss Finanzhaushaltgesetz**

Das von der Gemeindeversammlung genehmigte Budget darf ein Defizit von höchstens 10 Prozent der budgetierten Einkommens- und Vermögenssteuern der natürlichen Personen (14.750 Mio.) sowie Gewinn- und Kapitalsteuer der juristischen Personen (0.410 Mio.) aufweisen. Für das Budget 2021 (Werte in Klammern, davon 10%) wäre somit ein Gesamtergebnis von -1.516 Mio. möglich.

Der Selbstfinanzierungsgrad über 10 Jahre (5 Rechnungsabschlüsse / 2 Budgets / 3 Finanzplanjahre) liegt bei 210 % und erfüllt die Vorgaben zur Schuldenbegrenzung. Bei der Berechnung des Selbstfinanzierungsgrads werden die Spezialfinanzierungen Wasser, Abwasser und Kehricht nicht berücksichtigt, zudem gilt das Darlehen an den Huwel sowie die Schulraumerweiterung als strategische Investition und wird ebenfalls nicht zur Berechnung des Selbstfinanzierungsgrades mit einbezogen.

### **Verschuldung**

Das Nettovermögen der Einwohnergemeinde Kerns betrug per 31. Dezember 2019 CHF 9.381 Mio. Dies entsprach einem Pro-Kopf-Vermögen von CHF 1'467. Der Finanzierungsfehlbetrag im Budget 2020 (CHF 1.143 Mio.) und Budget 2021 (CHF 7.067 Mio.) vermindert das Pro-Kopf-Vermögen per Ende 2021 voraussichtlich auf rund CHF 180. Die Annahme beruht auf geschätzten 6'526 Einwohner per 31.12.2021.

## **Kommentar zur Erfolgsrechnung**

Wesentliche Abweichungen (+/- CHF 3'000) werden im detaillierten Budget 2021 ausgewiesen und erläutert.

---

### **0 – Allgemeine Verwaltung**

**Nettoaufwand: CHF 1'648'700 (CHF 169'200 höher als im Budget 2020)**

---

In naher Zukunft beabsichtigt die Gemeinde zahlreiche Bauprojekte zu realisieren. Um diese Grossprojekte bewältigen zu können, soll das Gesamtpensum des Bereichs Bau & Infrastruktur um 100 Stellenprozent ausgebaut werden. In der Gemeindekanzlei ist ein zusätzliches Pensum von 20 % vorgesehen. Hinzu kommt im Bauamt zur Bewältigung von anstehenden Arbeiten zudem ein bis am 31. Juli 2021 befristetes zusätzliches Pensum von 10 %. Zusammen mit den altersbedingten Lohnanpassungen steigen somit die Lohnkosten inkl. Sozialleistungen um rund CHF 163'000 an.

Die Gemeinde hat bisher die Mitarbeiterzeiterfassung auf Excel-Tabellen sichergestellt. Um die Handhabung zu vereinfachen, ist vorgesehen im Jahr 2021 ein Zeiterfassungssystem anzuschaffen. Es wurde dafür im Budget ein Betrag von CHF 18'000 berücksichtigt.

---

### **1 – Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung**

**Nettoaufwand: CHF 125'500 (CHF 55'900 tiefer als im Budget 2020)**

---

Der Aufwand der Feuerwehr im Budget 2021 reduziert sich gegenüber dem Vorjahr um CHF 68'200. Diese Reduktion steht im Zusammenhang mit der im Jahr 2020 erfolgten Ersatzanschaffung der Brandschutzbekleidungen.

Die Gemeinde Sarnen führt für die Obwaldner Gemeinden das Zivilstandesamt. Das Gesamtpensum musste ausgebaut werden. Zudem fallen am neuen Standort an der Brünigstrasse 180a leicht höhere Mietkosten an als im Gemeindehaus Sarnen. Entsprechend steigt der Gemeindeanteil für Kerns um CHF 13'400.

---

### **2 – Bildung**

**Nettoaufwand: CHF 10'939'600 (CHF 1'056'000 tiefer als im Budget 2020)**

---

Der Nettoaufwand für die Bildung exkl. Schulliegenschaften steigt um rund CHF 88'000 oder 0.9 % an.

Der Kantonsrat beschloss verschiedene Massnahmen im Bereich Bildung, welche zu einer Erhöhung der Lohnkosten um rund CHF 125'000 führen (Klassenpool CHF 35'000, Anhebung KG Löhne CHF 30'000, Strukturelle Lohnanpassung CHF 60'000).

Der Bereich Medien und Informatik wird weiter ausgebaut und verursacht einmalig zusätzliche Kosten von CHF 60'000.

Im Jahre 2020 wurde die Schule Melchtal für CHF 170'000 neu möbliert und ausgerüstet. Diese Kosten fallen nicht mehr an. Die Schulmöbel der Schule Kerns sind teilweise mehr als 40 Jahre alt und müssen schrittweise ersetzt werden. Für 2021 sind Kosten von CHF 116'000 vorgesehen.

Schulliegenschaften

Der Nettoaufwand reduziert sich um CHF 1'144'000. Im Budget 2021 ist keine Einlage in Vorfinanzierungen für Schulbauten geplant, im Budget 2020 betrug diese CHF 1'000'000. Im Zusammenhang mit der geplanten Schulraumerweiterung werden nur noch die nötigsten Unterhaltsarbeiten an Grundstücken und Hochbauten vorgenommen, weshalb diese um CHF 185'000 tiefer ausfallen.

---

#### **– Kultur, Sport und Freizeit**

**Nettoaufwand: CHF 282'600 (CHF 3'600 tiefer als im Budget 2020)**

---

Die Ausgaben im Bereich Kultur, Sport und Freizeit verändern sich gegenüber dem Vorjahr nur minim. Die Gemeinde hält an den bekannten Veranstaltungen wie Bundesfeier, Kabriizi etc. fest, einzig Kerns ehrt wird nicht durchgeführt. Zudem werden die bestehenden Unterstützungsformen für Veranstaltungen, Vereine und Organisationen fortgesetzt.

Im Zusammenhang mit der 900 Jahr Feier des Klosters Engelberg mussten im Jahr 2020 zahlreiche geplante Veranstaltungen abgesagt werden. Diese sollen teilweise im Jahr 2021 nachgeholt werden. Entsprechend wurde im Budget 2021 erneut ein Aufwand von CHF 6'000 vorgesehen.

---

#### **4 – Gesundheit**

**Nettoaufwand: CHF 1'431'400 (CHF 96'900 tiefer als im Budget 2020)**

---

Da die Pflegekostenbeiträge aufgrund der Anzahl der pflegebedürftigen Personen und deren Einstufung in die verschiedenen Pflegestufen starken Schwankungen unterliegen, geht man insgesamt davon aus, dass für das Jahr 2021 die Kosten für die Pflegebeiträge der Gemeinde um rund CHF 84'000 tiefer ausfallen werden als noch im Budget 2020 angenommen wurde. Als Basis dieser Annahme wurden die Zahlen des 1. Halbjahres 2020 herangezogen.

Um rund CHF 10'000 tiefer dürften auch die Beiträge an die Spitex-Organisationen ausfallen.

---

#### **5 – Soziale Sicherheit**

**Nettoaufwand: CHF 2'683'300 (CHF 60'000 tiefer als im Budget 2020)**

---

Die Reduktion des Nettoaufwands gegenüber dem Vorjahr beträgt eigentlich nicht CHF 60'000 sondern rund CHF 300'000. Im Budget 2020 sind Auflösungen zweier Sozialfonds in der Höhe von insgesamt CHF 243'000 berücksichtigt.

Beim Budgetieren werden jeweils die Zahlen des 1. Halbjahres des Vorjahres herangezogen. Im Budget 2020 musste man gestützt darauf von einer Zunahme von Personen ausgehen, welche aufgrund einer Verhaltensauffälligkeit oder Behinderung in einem Kinder- und Jugendheim oder einem Invalidenheim aufhalten müssen. Aufgrund von veränderten Situationen hat die Anzahl solcher Personen abgenommen und entsprechend geht man im Jahr 2021 von einem tieferen Aufwand im Bereich von CHF 260'000 aus. Es gilt zu beachten, dass je nach Bedarf eine Institution pro Person im Jahr Kosten bis zu CHF 140'000 verursachen kann. Dies führt unter anderem zu grossen Schwankungen im Aufwand des Sozialwesens.

Die Prognose der Kostenentwicklung für die wirtschaftliche Hilfe für das Jahr 2021 basiert auf den effektiven Zahlen des ersten Halbjahres 2020. Entsprechend würde man im Budget 2021 von einem Nettoaufwand in der Höhe von CHF 608'000 ausgehen. Aufgrund der Corona-Pandemie rechnet man mit einer Zunahme im Bereich von 20 % von unterstützungswürdigen Einwohnerinnen und Einwohner. Aus diesem Grund wurde der Nettoaufwand um CHF 130'000 erhöht und ein Betrag von CHF 738'000 ausgewiesen. Dieser Betrag liegt CHF 22'000 unter dem Budget-Betrag 2020.

Die Arbeitsbelastung im Sozialdienst bleibt hoch. Nicht zuletzt aufgrund der Corona-Pandemie ist kurzfristig keine Entlastung zu erwarten. Im Budget 2021 musste deshalb erneut eine Pensenanpassung von 40 % berücksichtigt werden. Der Personalaufwand inklusive Sozialleistungen ist entsprechend um rund CHF 40'000 angestiegen. Das Gesamtpensum des Sozialdienstes Kerns beträgt inklusive den vorerwähnten 40 % total 270 Stellenprozente.

---

## **6 – Verkehr**

**Nettoaufwand: CHF 677'300 (CHF 12'300 tiefer als im Budget 2020)**

Aufgrund baulicher Massnahmen durch die Holzbau Bucher AG am Aussenlagerplatz entlang der Wiesenstrasse sind diverse Belagsanpassungen nötig, damit die Durchfahrt bei Dorfsperrungen für Autos weiterhin gewährleistet werden kann. Dafür ist im Budget ein Betrag in der Höhe von CHF 25'000 vorgesehen. Ein alter Transportanhänger im Werkdienst Kerns soll ersetzt werden. Ins Budget 2021 wird daher ein Betrag von CHF 12'000 aufgenommen.

Die Kosten des öffentlichen Verkehrs sinken gegenüber dem Budget 2020 um rund CHF 20'000. Diese Entlastung steht im Zusammenhang mit dem tieferen Beitrag an den Doppelspurausbau auf der Bahnlinie nach Luzern.

---

## **7 – Umweltschutz und Raumordnung**

**Nettoaufwand: CHF 432'900 (CHF 115'200 höher als im Budget 2020)**

Der Entsorgungszweckverband Obwalden hat für die Bewirtschaftung und den Unterhalt ihrer Abwasseranlage und Leitungen eine neue Software (Dataver) angeschafft. Die Verbandsgemeinden können diese unentgeltlich nutzen. Für die Zustandserfassung und Massnahmenplanung ist im Budget ein Betrag in der Höhe von CHF 14'000 vorgesehen.

Für die Durchführung der Ortsplanungsrevision 2021 bis 2025 ist im 2021 ein Betrag in der Höhe von CHF 80'000 geplant.

Die Wasserzähler der Wasserversorgung Kerns sollen in den nächsten drei Jahren ersetzt werden. Die vom Hersteller empfohlene Nutzungsdauer von 15 Jahren ist grösstenteils überschritten, viele Zähler sind inzwischen 20-jährig. Im Jahre 2021 ist die erste Tranche von CHF 95'000 budgetiert, insgesamt wird mit Kosten von CHF 252'000 gerechnet. Bei den Positionen Wasserversorgung, Abwasserbeseitigung und Abfallbewirtschaftung handelt es sich um (gebührenfinanzierte) Spezialfinanzierungen. Allfällige Ertragsüberschüsse werden als Fondseinlage gutgeschrieben, Aufwandüberschüsse als Fondsentnahme verbucht.

---

## **8 – Volkswirtschaft**

**Nettoaufwand: CHF 276'300 (CHF 146'200 tiefer als im Budget 2020)**

Der tiefere Aufwand steht im Zusammenhang mit dem im Jahr 2020 realisierten Spielplatz uf dr Wildi. Der im Budget 2020 vorgesehene Gemeindebeitrag von CHF 240'000 fällt im Jahr 2021 nicht mehr an.

Ende 2017 wurde der Wanderwegrichtplan neu erlassen. Im Jahr 2021 fallen in diesem Zusammenhang noch einmal Kosten im Umfang von rund CHF 80'000 an für Weganpassungen, die komplette Neusignalisation und die Erhöhung der Wanderwegsicherheit.

---

## 9 – Finanzen und Steuern

**Nettoertrag: CHF 18'499'500 (CHF 1'728'100 tiefer als im Budget 2020)**

---

Es wird gegenüber dem Budget 2020 insgesamt mit höheren Steuereinnahmen von rund CHF 225'000 oder 1.5 % gerechnet. Es werden einerseits Einbussen wegen dem Coronavirus von rund CHF 480'000 erwartet, andererseits hat sich die Ausgangslage im aktuellen Steuerjahr 2020 um rund CHF 1 Mio. verbessert. Man stützt sich dabei auf die Prognosen vom Kanton sowie eigener Erfahrungen der letzten Jahre bzw. Hochrechnungen aufgrund der Steuererträge aus dem Jahr 2020. Die erwartete geringere Bautätigkeit in Kerns zögert sich weiter hinaus, für die Grundstück- und Handänderungssteuern sind immer noch beachtliche CHF 300'000 geplant. Der Kanton Obwalden zahlt im Jahre 2021 rund CHF 11 Mio. in den Nationalen Finanzausgleich (NFA). Die Beteiligung von Kerns am NFA wurde mit CHF 655'000 leicht höher budgetiert. Die Gemeinden zahlen ihren Beitrag im Verhältnis zum gesamten Fiskalertrag in Obwalden, unter Berücksichtigung der Finanzkraft. Beim innerkantonalen Finanz- und Lastenausgleich wird gemäss der Vorgabe der Kantonalen Finanzverwaltung mit massiv tieferen Beiträgen (-CHF 950'000) für Kerns gerechnet. Es werden wegen dem Coronavirus spürbare Ertragseinbussen in Sarnen und Engelberg erwartet, wo der Anteil an Juristischen Personen deutlich höher liegt als in Kerns. Positiv wirken sich ebenfalls Rückzahlungen von langfristigen Finanzverbindlichkeiten aus. Hier wird mit einem Minderaufwand von rund CHF 14'000 gegenüber dem Budget 2020 gerechnet.

## **Kommentar zur Investitionsrechnung**

---

### **2 – Bildung**

**Netto-Investitionen: CHF 1'275'000**

---

Für die Durchführung der Gesamtplanung des Schulraumprojektes ist ein Betrag in der Höhe von CHF 800'000 vorgesehen. Die Dossenhalle soll für die Schule aber auch die Kernser Vereine optimiert und mit zusätzlichen Räumen ergänzt werden. Im Budget 2021 ist ein Betrag in der Höhe von CHF 70'000 für den Ideenwettbewerb "Erweiterung Dossenhalle" vorgesehen. Die Innensanierung des Schulhauses Dossen soll in zwei Etappe erfolgen. Im Budget 2021 ist ein Betrag in der Höhe von CHF 405'000 enthalten.

---

### **5 – Soziale Sicherheit**

**Netto-Investitionen: CHF 4'000'000**

---

Für die Erweiterung der dritten Etappe der Betagtensiedlung Huwel wurde an der Herbstgemeindeversammlung 2017 eine Mitfinanzierung von insgesamt CHF 6 Mio. gutgeheissen. Aufgrund von Verzögerungen werden nun voraussichtlich CHF 2 Mio. Ende 2020 und die restlichen CHF 4 Mio. im Verlaufe der Bauzeit 2021 ausgelöst.

---

### **6 – Verkehr**

**Netto-Investitionen: CHF 765'000**

---

Gemäss Behindertengesetz sind sämtliche öffentlichen Bushaltestellen auf den behindertengerechten Ausbau zu prüfen und wenn nötig mit baulichen Massnahmen bis im Jahr 2023 anzupassen. Im 2021 sollen weitere Bushaltestellen behindertengerecht ausgebaut werden. Deshalb ist ein Betrag von CHF 350'000 ins Budget aufgenommen worden.

Der Platz unterhalb der Kernser Kirche soll saniert und mit einem Velounterstand ergänzt werden. Ins Budget ist dafür ein Betrag von CHF 265'000 aufgenommen worden.

---

### **7 – Umweltschutz und Raumordnung**

**Netto-Investitionen: CHF 2'660'000**

---

Für die weiteren Planungsschritte sind CHF 100'000 für die Optimierung des Entsorgungshofes und CHF 150'000 für einen Neubau des Werkhofes Kerns enthalten.

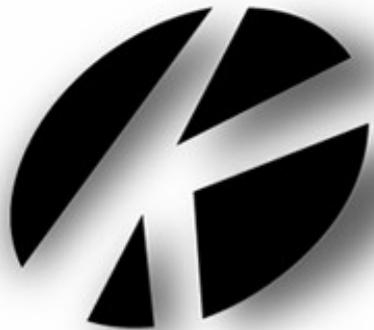
Im Dorf Melchtal soll im 2021 eine weitere Etappe der bestehenden Trinkwasserleitung (Abschnitt Chännel bis Juvenat) ersetzt werden im Umfange von CHF 180'000.

Die Planung der ARA-Verbindungsleitung Melchtal bis St. Niklausen ist abgeschlossen. Dem Baukredit in der Höhe von brutto CHF 3'760'600 hat das Kernser Stimmvolk zugestimmt. Im Budget ist ein Betrag in der Höhe von CHF 2'200'000 für die baulichen Massnahmen im Jahr 2021 vorgesehen.

An der Urnenabstimmung vom 5. Juli 2020 hat das Stimmvolk von Kerns einem Nachtragskredit für die abschliessende Planung des Mel- und Rübibaches in der Höhe von CHF 107'250 zugestimmt. Dieser Betrag ist ins Budget der Investitionsrechnung aufgenommen worden.

In den nächsten Jahren sollen am Foribach Kerns Hochwasserschutzmassnahmen geplant und umgesetzt werden. Aufgrund der Veränderung hinsichtlich des Berechnungsverfahrens "EconoMe" (Kosten- / Nutzenanalyse) muss das bereits im Jahr 2010 berechnete Projekt neu erarbeitet werden. Im 2021 soll mit der Planung der Phasen 31, 32 und 33 (Ingenieurleistungen) begonnen werden. Im Budget ist dafür ein Betrag in der Höhe von CHF 50'000 vorgesehen.

---



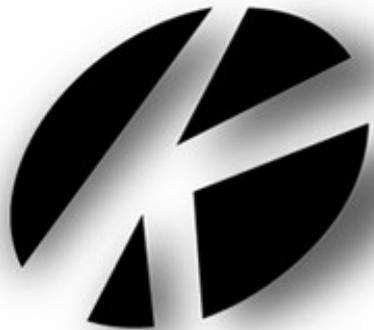
# **Einwohnergemeinde 6064 Kerns**

**Gestufter Erfolgsausweis**

Gestuffer Erfolgsausweis		Budget 2021	Budget 2020*	Rechnung 2019
		Betrag	Betrag	Betrag
	Betrieblicher Aufwand	22'727'300.00	23'233'100.00	21'109'159.21
30	Personalaufwand	12'436'800.00	12'062'300.00	11'988'943.81
31	Sach- und übriger Aufwand	3'538'300.00	3'865'600.00	2'787'906.54
33	Abschreibungen	355'800.00	501'200.00	364'319.89
35	Einlagen	266'300.00	65'900.00	142'621.12
36	Transferaufwand	5'980'100.00	6'588'100.00	5'673'193.85
37	Durchlaufende Beiträge	150'000.00	150'000.00	152'174.00
	Betrieblicher Ertrag	-23'144'800.00	-24'264'100.00	-25'015'235.56
40	Fiskalertrag	-15'408'000.00	-15'187'000.00	-16'286'670.90
41	Regalien und Konzessionen	-30'000.00	-30'000.00	-21'649.30
42	Entgelte	-2'429'900.00	-2'366'800.00	-2'450'393.17
43	Verschiedene Erträge			-3'735.00
45	Entnahmen Fonds		-440'400.00	-110'215.23
46	Transferertrag	-5'126'900.00	-6'089'900.00	-5'990'397.96
47	Durchlaufende Beiträge	-150'000.00	-150'000.00	-152'174.00
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-417'500.00	-1'031'000.00	-3'906'076.35
34	Finanzaufwand	96'700.00	136'100.00	132'515.55
44	Finanzertrag	-681'100.00	-688'600.00	-724'098.15
	Ergebnis aus Finanzierung	-584'400.00	-552'500.00	-591'582.60
	Operatives Ergebnis	-1'001'900.00	-1'583'500.00	-4'497'658.95
38	Ausserordentlicher Aufwand	1'000'000.00	1'000'000.00	3'732'794.95
48	Ausserordentlicher Ertrag			
	Ausserordentliches Ergebnis	1'000'000.00	1'000'000.00	3'732'794.95
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-1'900.00	-583'500.00	-764'864.00

## Ausgewählte Budgetarten

\* Budgetkredit, Verpflichtungskredit, Zusatzkredit



# **Einwohnergemeinde 6064 Kerns**

**Erfolgsrechnung "Funktionale Gliederung"  
mit Budgeterläuterungen**

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020*		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'907'900.00	259'200.00	1'743'300.00	263'800.00	1'662'056.53	315'771.92
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'648'700.00</i>		<i>1'479'500.00</i>		<i>1'346'284.61</i>
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	327'700.00	202'200.00	378'800.00	197'400.00	283'655.60	207'523.10
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>125'500.00</i>		<i>181'400.00</i>		<i>76'132.50</i>
2	BILDUNG	11'685'400.00	745'800.00	12'634'700.00	639'100.00	14'263'376.26	683'458.75
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>10'939'600.00</i>		<i>11'995'600.00</i>		<i>13'579'917.51</i>
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	308'300.00	25'700.00	311'900.00	25'700.00	266'312.13	25'301.90
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>282'600.00</i>		<i>286'200.00</i>		<i>241'010.23</i>
4	GESUNDHEIT	1'431'400.00		1'528'300.00		1'441'901.40	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'431'400.00</i>		<i>1'528'300.00</i>		<i>1'441'901.40</i>
5	SOZIALE SICHERHEIT	3'004'300.00	321'000.00	3'313'400.00	570'100.00	2'944'510.93	600'068.90
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'683'300.00</i>		<i>2'743'300.00</i>		<i>2'344'442.03</i>
6	VERKEHR	1'278'900.00	601'600.00	1'289'700.00	600'100.00	1'980'552.85	591'119.05
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>677'300.00</i>		<i>689'600.00</i>		<i>1'389'433.80</i>
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'115'400.00	1'682'500.00	2'095'700.00	1'778'000.00	1'960'769.66	1'722'614.02
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>432'900.00</i>		<i>317'700.00</i>		<i>238'155.64</i>
8	VOLKSWIRTSCHAFT	314'300.00	38'000.00	611'600.00	189'100.00	288'817.01	54'504.36
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>276'300.00</i>		<i>422'500.00</i>		<i>234'312.65</i>
9	FINANZEN UND STEUERN	1'800'900.00	20'300'400.00	809'300.00	21'036'900.00	215'006.94	21'871'461.31
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>18'499'500.00</i>		<i>20'227'600.00</i>		<i>21'656'454.37</i>
	<b>Gesamtergebnis</b>	<b>24'174'500.00</b>	<b>24'176'400.00</b>	<b>24'716'700.00</b>	<b>25'300'200.00</b>	<b>25'306'959.31</b>	<b>26'071'823.31</b>
		<b>1'900.00</b>		<b>583'500.00</b>		<b>764'864.00</b>	
		<b>24'176'400.00</b>	<b>24'176'400.00</b>	<b>25'300'200.00</b>	<b>25'300'200.00</b>	<b>26'071'823.31</b>	<b>26'071'823.31</b>

## Ausgewählte Budgetarten

\* Budgetkredit, Verpflichtungskredit, Zusatzkredit

Funktionale Gliederung		Budget	Budget*	Hochrechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2021 / Budget* 2020		Erläuterungen
		2021	2020	2020	2019	Betrag	%	
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>1'648'700.00</b>	<b>1'479'500.00</b>	<b>1'487'100.00</b>	<b>1'346'284.61</b>	<b>169'200.00</b>	<b>11.44</b>	
<b>01</b>	<b>Legislative und Exekutive</b>	<b>398'400.00</b>	<b>431'700.00</b>	<b>433'200.00</b>	<b>389'536.10</b>	<b>-33'300.00</b>	<b>-7.71</b>	
<b>011</b>	<b>Legislative</b>	<b>70'700.00</b>	<b>78'800.00</b>	<b>89'800.00</b>	<b>85'333.30</b>	<b>-8'100.00</b>	<b>-10.28</b>	
<b>0110</b>	<b>Legislative</b>	<b>70'700.00</b>	<b>78'800.00</b>	<b>89'800.00</b>	<b>85'333.30</b>	<b>-8'100.00</b>	<b>-10.28</b>	
3000.10	Sitzungsgelder	8'200.00	9'200.00	9'200.00	8'697.50	-1'000.00	-10.87	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00	100.00	100.00	69.85			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen				4.90			
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen				15.35			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen				5.05			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	27'000.00	31'000.00	42'000.00	28'004.75	-4'000.00	-12.90	Bu 2020 mit Gesamterneuerungswahlen
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000.00	5'200.00	5'200.00	2'927.80	-1'200.00	-23.08	
3130.20	Porti	12'000.00	14'000.00	14'000.00	11'670.75	-2'000.00	-14.29	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Experten etc.	15'000.00	15'000.00	15'000.00	14'054.85			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3'600.00	3'600.00	3'600.00	19'275.60			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'400.00	1'100.00	1'100.00	1'620.70	300.00	27.27	
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen	-600.00	-400.00	-400.00	-1'013.80	-200.00	50.00	
<b>012</b>	<b>Exekutive</b>	<b>327'700.00</b>	<b>352'900.00</b>	<b>343'400.00</b>	<b>304'202.80</b>	<b>-25'200.00</b>	<b>-7.14</b>	
<b>0120</b>	<b>Exekutive</b>	<b>327'700.00</b>	<b>352'900.00</b>	<b>343'400.00</b>	<b>304'202.80</b>	<b>-25'200.00</b>	<b>-7.14</b>	
3000.00	Löhne Behörden	200'800.00	201'900.00	201'900.00	200'316.00	-1'100.00	-0.54	
3000.10	Sitzungsgelder	28'000.00	28'000.00	28'000.00	26'642.50			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'900.00	13'000.00	13'000.00	13'031.50	-100.00	-0.77	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	16'000.00	15'400.00	15'400.00	16'405.10	600.00	3.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	600.00	800.00	800.00	831.75	-200.00	-25.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	2'800.00	3'000.00	3'000.00	2'878.20	-200.00	-6.67	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	800.00	900.00	900.00	848.40	-100.00	-11.11	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00	1'000.00	1'000.00	50.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	9'400.00	19'900.00	12'600.00	11'645.85	-10'500.00	-52.76	Bu 2020 mit Legislaturfest 11'
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Experten etc.	35'000.00	40'500.00	40'500.00	5'868.80	-5'500.00	-13.58	Strukturentwicklung 30' - Fortführung

Funktionale Gliederung		Budget	Budget*	Hochrechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2021 / Budget* 2020		Erläuterungen
		2021	2020	2020	2019	Betrag	%	
3134.00	Sachversicherungsprämien	200.00	200.00	200.00	117.00			
3170.10	Reise- und Spesenentschädigung Rat	17'000.00	17'000.00	17'000.00	16'836.80			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'200.00	3'500.00	2'900.00	2'991.85	-300.00	-8.57	
3199.10	übriger Betriebsaufwand - Kerns ehrt		7'800.00	6'200.00	5'739.05	-7'800.00	-100.00	findet wegen Corona nicht statt
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>1'250'300.00</b>	<b>1'047'800.00</b>	<b>1'053'900.00</b>	<b>956'748.51</b>	<b>202'500.00</b>	<b>19.33</b>	
<b>021</b>	<b>Finanzverwaltung</b>	<b>193'600.00</b>	<b>189'900.00</b>	<b>189'900.00</b>	<b>189'478.25</b>	<b>3'700.00</b>	<b>1.95</b>	
<b>0210</b>	<b>Finanzverwaltung</b>	<b>193'600.00</b>	<b>189'900.00</b>	<b>189'900.00</b>	<b>189'478.25</b>	<b>3'700.00</b>	<b>1.95</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	218'200.00	214'800.00	214'800.00	216'645.30	3'400.00	1.58	Lernende neu im 2. Lehrjahr (bisher 1. Lehrjahr)
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'200.00	13'700.00	13'700.00	12'973.40	500.00	3.65	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	21'600.00	21'600.00	21'600.00	20'274.60			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	600.00	900.00	900.00	840.25	-300.00	-33.33	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	3'100.00	3'000.00	3'000.00	2'866.20	100.00	3.33	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	900.00	900.00	900.00	878.50			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-10'000.00	-10'000.00	-10'000.00	-10'000.00			
4910.00	Dienstleistungen	-55'000.00	-55'000.00	-55'000.00	-55'000.00			
<b>022</b>	<b>Übrige allgemeine Dienste</b>	<b>1'016'200.00</b>	<b>820'900.00</b>	<b>827'000.00</b>	<b>725'523.91</b>	<b>195'300.00</b>	<b>23.79</b>	
<b>0220</b>	<b>Gemeindeverwaltung</b>	<b>210'800.00</b>	<b>172'500.00</b>	<b>171'600.00</b>	<b>166'111.18</b>	<b>38'300.00</b>	<b>22.20</b>	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	19'800.00	10'200.00	10'200.00	11'157.60	9'600.00	94.12	Weiterbildung Mitarbeitende 10'
3091.00	Personalwerbung	3'000.00	3'000.00	3'000.00	3'434.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	12'000.00	9'900.00	7'100.00	5'626.25	2'100.00	21.21	
3100.00	Büromaterial	2'000.00	3'000.00	3'000.00	1'764.35	-1'000.00	-33.33	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'800.00	5'800.00	5'800.00	3'356.10	-1'000.00	-17.24	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	300.00	300.00	300.00	102.30			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	600.00	600.00	600.00	420.50			
3110.00	Büromaschinen, -möbel und -geräte	500.00	500.00	500.00	4'067.45			
3113.00	Hardware	7'600.00	5'900.00	7'800.00	2'275.65	1'700.00	28.81	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00	500.00	500.00	604.00			
3130.10	Telefonkosten	4'100.00	3'700.00	3'700.00	4'121.80	400.00	10.81	

Funktionale Gliederung		Budget	Budget*	Hochrechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2021 / Budget* 2020		Erläuterungen
		2021	2020	2020	2019	Betrag	%	
3130.20	Porti	14'500.00	16'000.00	16'000.00	13'255.15	-1'500.00	-9.38	
3130.40	Betriebsgebühren				49.80			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	123'000.00	96'800.00	96'800.00	102'786.60	26'200.00	27.07	neues Zeiterfassungssystem 18'
3134.00	Sachversicherungsprämien	700.00	700.00	700.00	654.00			
3137.00	Steuern und Abgaben	500.00				500.00		
3150.00	Unterhalt Büromaschinen -möbel und -geräte	5'400.00	5'200.00	5'200.00	5'322.05	200.00	3.85	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	4'900.00	4'600.00	4'600.00	2'977.90	300.00	6.52	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	400.00	400.00	400.00	324.55			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	4'400.00	4'400.00	4'400.00	4'312.20			
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00	200.00	200.00				
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'000.00	4'200.00	4'200.00	2'526.03	800.00	19.05	
4210.10	Mahngebühren	-400.00	-400.00	-400.00	-390.00			
4250.00	Verkäufe /Rückerstattung Dritter	-2'800.00	-2'800.00	-2'800.00	-2'079.05			
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-200.00	-200.00	-200.00	-558.05			
<b>0221</b>	<b>Gemeindekanzlei</b>	<b>274'500.00</b>	<b>263'100.00</b>	<b>270'100.00</b>	<b>254'209.73</b>	<b>11'400.00</b>	<b>4.33</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	274'700.00	270'300.00	270'300.00	263'565.55	4'400.00	1.63	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'800.00	16'300.00	16'300.00	15'905.70	1'500.00	9.20	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	18'100.00	16'800.00	16'800.00	15'836.90	1'300.00	7.74	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	800.00	1'000.00	1'000.00	1'006.50	-200.00	-20.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	3'800.00	3'600.00	3'600.00	3'513.65	200.00	5.56	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'100.00	1'000.00	1'000.00	1'052.65	100.00	10.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00	5'000.00	5'000.00	4'431.30			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-24'300.00	-28'400.00	-21'400.00	-28'664.52	4'100.00	-14.44	Basis Hochrechnung 2020
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-8'000.00	-8'000.00	-8'000.00	-8'000.00			
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-5'000.00	-5'000.00	-5'000.00	-4'936.00			
4613.00	Entschädigungen von öffentlichen Sozialversicherungen	-7'500.00	-7'500.00	-7'500.00	-7'502.00			
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen	-2'000.00	-2'000.00	-2'000.00	-2'000.00			
<b>0223</b>	<b>Bauverwaltung</b>	<b>530'900.00</b>	<b>385'300.00</b>	<b>385'300.00</b>	<b>305'203.00</b>	<b>145'600.00</b>	<b>37.79</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	502'300.00	374'700.00	374'700.00	371'934.15	127'600.00	34.05	Ausbau Ressourcen zur Bewältigung der anstehenden Grossprojekte
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	32'600.00	24'000.00	24'000.00	23'560.10	8'600.00	35.83	siehe Kto 3010.00

Funktionale Gliederung		Budget	Budget*	Hochrechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2021 / Budget* 2020		Erläuterungen
		2021	2020	2020	2019	Betrag	%	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	45'300.00	33'200.00	33'200.00	32'280.60	12'100.00	36.45	siehe Kto 3010.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'600.00	4'500.00	4'500.00	4'657.45	1'100.00	24.44	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	7'000.00	5'200.00	5'200.00	5'203.90	1'800.00	34.62	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'100.00	1'500.00	1'500.00	1'524.05	600.00	40.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'500.00	3'000.00	3'000.00	2'075.00	-500.00	-16.67	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'300.00	2'300.00	2'300.00	1'960.20			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	800.00	1'400.00	1'400.00	86.00	-600.00	-42.86	
3110.00	Büromaschinen, -möbel und -geräte		1'000.00	1'000.00		-1'000.00	-100.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'600.00	14'000.00	14'000.00		-3'400.00	-24.29	2. Teil Mandat Sicherheits-Beauftragter CHF 4000 tiefer
3130.50	DL Energienachweis	7'000.00	7'000.00	7'000.00	8'692.20			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Experten etc.	5'000.00	5'000.00	5'000.00	3'212.60			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	15'300.00	16'000.00	16'000.00	8'390.75	-700.00	-4.38	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00	500.00	500.00				
3910.00	interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000.00	2'000.00	2'000.00	1'634.50			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-70'000.00	-70'000.00	-70'000.00	-114'581.30			
4260.10	Energienachweis	-7'000.00	-7'000.00	-7'000.00	-8'692.20			
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen				-3'735.00			
4910.00	Dienstleistungen	-33'000.00	-33'000.00	-33'000.00	-33'000.00			
<b>029</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>40'500.00</b>	<b>37'000.00</b>	<b>37'000.00</b>	<b>41'746.35</b>	<b>3'500.00</b>	<b>9.46</b>	
<b>0290</b>	<b>Gemeindehaus</b>	<b>40'500.00</b>	<b>37'000.00</b>	<b>37'000.00</b>	<b>41'746.35</b>	<b>3'500.00</b>	<b>9.46</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	28'300.00	28'300.00	28'300.00	26'721.95			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'800.00	1'800.00	1'800.00	1'703.65			
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	2'500.00	2'500.00	2'500.00	2'418.55			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	300.00	300.00	300.00	357.70			
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	400.00	400.00	400.00	376.45			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00	100.00	100.00	113.55			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00	500.00	500.00	250.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung (Strom, Wasser, Abwasser, Kehricht)	10'500.00	10'500.00	10'500.00	9'182.30			
3120.20	Entschädigung an EWO (Wärmeverbund)	9'000.00	9'000.00	9'000.00	8'770.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'000.00	3'600.00	3'600.00	3'959.00	400.00	11.11	

Funktionale Gliederung		Budget	Budget*	Hochrechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2021 / Budget* 2020		Erläuterungen
		2021	2020	2020	2019	Betrag	%	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	2'000.00	2'000.00	2'000.00	2'768.90			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	14'000.00	11'600.00	11'600.00	20'744.30	2'400.00	20.69	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	500.00	500.00	500.00				
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-30'100.00	-30'100.00	-30'100.00	-30'120.00			
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen	-3'300.00	-4'000.00	-4'000.00	-5'500.00	700.00	-17.50	
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG</b>	<b>125'500.00</b>	<b>181'400.00</b>	<b>194'000.00</b>	<b>76'132.50</b>	<b>-55'900.00</b>	<b>-30.82</b>	
<b>11</b>	<b>Öffentliche Sicherheit</b>	<b>4'400.00</b>	<b>4'400.00</b>	<b>8'400.00</b>	<b>2'639.30</b>			
<b>111</b>	<b>Polizei</b>	<b>4'400.00</b>	<b>4'400.00</b>	<b>8'400.00</b>	<b>2'639.30</b>			
<b>1110</b>	<b>Sicherheitsdienst</b>	<b>4'400.00</b>	<b>4'400.00</b>	<b>8'400.00</b>	<b>2'639.30</b>			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000.00	4'000.00	8'000.00	2'268.15			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	400.00	400.00	400.00	371.15			
<b>14</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>78'000.00</b>	<b>61'100.00</b>	<b>61'100.00</b>	<b>59'643.25</b>	<b>16'900.00</b>	<b>27.66</b>	
<b>140</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>78'000.00</b>	<b>61'100.00</b>	<b>61'100.00</b>	<b>59'643.25</b>	<b>16'900.00</b>	<b>27.66</b>	
<b>1400</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>71'100.00</b>	<b>54'200.00</b>	<b>54'200.00</b>	<b>53'766.55</b>	<b>16'900.00</b>	<b>31.18</b>	
3612.00	Entschädigung an Gemeinde Sarnen für Zivilstandsamt	45'000.00	31'600.00	31'600.00	33'668.10	13'400.00	42.41	höhere Miet- und Personalkosten (Kostenteiler nach EW)
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	26'100.00	22'600.00	22'600.00	20'098.45	3'500.00	15.49	Aufwand GIS Daten AG
<b>1401</b>	<b>Weibelamt</b>	<b>700.00</b>	<b>700.00</b>	<b>700.00</b>	<b>805.00</b>			
3000.10	Sitzungsgelder	700.00	700.00	700.00	805.00			
<b>1402</b>	<b>Marktwesen</b>	<b>6'200.00</b>	<b>6'200.00</b>	<b>6'200.00</b>	<b>5'071.70</b>			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	400.00	400.00	400.00	403.90			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00	100.00	100.00	60.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung (Strom,Wasser,Abwasser,Kehricht)	3'600.00	3'600.00	3'600.00	3'447.80			
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	300.00	300.00	300.00				
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	300.00	300.00	300.00				

Funktionale Gliederung		Budget	Budget*	Hochrechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2021 / Budget* 2020		Erläuterungen
		2021	2020	2020	2019	Betrag	%	
3910.00	interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'500.00	5'500.00	5'500.00	5'500.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-4'000.00	-4'000.00	-4'000.00	-4'340.00			
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>35'100.00</b>	<b>108'100.00</b>	<b>101'500.00</b>	<b>-19'364.20</b>	<b>-73'000.00</b>	<b>-67.53</b>	
<b>150</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>35'100.00</b>	<b>108'100.00</b>	<b>101'500.00</b>	<b>-19'364.20</b>	<b>-73'000.00</b>	<b>-67.53</b>	
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>35'100.00</b>	<b>108'100.00</b>	<b>101'500.00</b>	<b>-19'364.20</b>	<b>-73'000.00</b>	<b>-67.53</b>	
3000.10	Sitzungsgelder		6'000.00		7'860.00	-6'000.00	-100.00	Wacht & Verkehr ab 2020 in Soldzahlungen enthalten
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'500.00	6'500.00	6'500.00	6'500.00			
3010.05	Soldzahlungen Feuerwehr	80'000.00	75'000.00	75'000.00	59'367.50	5'000.00	6.67	siehe Kto 3000.10
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400.00	400.00	400.00	350.85			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'600.00	1'600.00	1'600.00	1'588.80			
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	100.00	100.00	100.00	77.50			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen				4.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00	2'000.00	2'000.00				
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'000.00	4'000.00	5'000.00	1'728.00			
3100.00	Büromaterial	500.00	500.00	800.00	164.80			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00	5'000.00	5'000.00	5'278.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100.00	200.00	200.00		-100.00	-50.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'200.00	1'200.00	1'200.00	1'050.00			
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	20'500.00	6'000.00	6'000.00	17'732.75	14'500.00	241.67	Wärmebildkamera 12'
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	30'000.00	121'000.00	106'000.00	1'391.20	-91'000.00	-75.21	Ersatzanschaffung Arbeitskleider
3118.00	Immaterielle Anlagen (Software)	1'800.00	1'800.00	1'800.00	1'517.55			
3120.00	Ver- und Entsorgung (Strom,Wasser,Abwasser,Kehricht)	800.00	800.00	800.00	812.80			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'000.00	2'000.00	4'000.00	1'696.50	4'000.00	200.00	Anpassung Entschädigung Pikettdienst
3130.10	Telefonkosten	1'000.00	1'200.00	1'200.00	703.85	-200.00	-16.67	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	200.00	200.00	200.00	193.70			
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'600.00	7'000.00	5'700.00	5'639.50	-1'400.00	-20.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	3'200.00	2'600.00	2'600.00	2'471.00	600.00	23.08	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	3'500.00	3'000.00	3'000.00	3'180.90	500.00	16.67	

Funktionale Gliederung		Budget	Budget*	Hochrechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2021 / Budget* 2020		Erläuterungen
		2021	2020	2020	2019	Betrag	%	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000.00	1'000.00	19'000.00	2'172.20	1'000.00	100.00	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	13'200.00	12'500.00	12'500.00	13'823.05	700.00	5.60	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'000.00	1'000.00	1'000.00	11'429.25	1'000.00	100.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	5'500.00	7'200.00	5'500.00	7'200.00	-1'700.00	-23.61	
3170.00	Reisekosten und Spesen	14'000.00	8'000.00	8'000.00	7'213.05	6'000.00	75.00	Of-Ausflug 4'
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'500.00	2'000.00	2'000.00	1'958.20	500.00	25.00	
3611.00	Entschädigung an Kantone und Konkordate	9'000.00	8'600.00	8'600.00	8'540.00	400.00	4.65	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'300.00	1'300.00	900.00	1'229.00			
3910.00	interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'000.00	5'000.00	3'000.00	2'904.55	-2'000.00	-40.00	
4200.00	Ersatzabgaben (Feuerwehrsteuer)	-145'000.00	-140'000.00	-145'000.00	-146'065.45	-5'000.00	3.57	Hochrechnung 2020
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-9'000.00	-9'000.00	-5'500.00	-11'645.25			
4270.00	Bussen (Steuern)		-200.00	-200.00		200.00	-100.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-3'600.00	-3'600.00	-3'600.00	-3'560.00			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-33'800.00	-33'800.00	-33'800.00	-33'872.00			
<b>16</b>	<b>Verteidigung</b>	<b>8'000.00</b>	<b>7'800.00</b>	<b>23'000.00</b>	<b>33'214.15</b>	<b>200.00</b>	<b>2.56</b>	
<b>161</b>	<b>Militärische Verteidigung</b>	<b>-100.00</b>	<b>-300.00</b>	<b>-100.00</b>	<b>26'750.05</b>	<b>200.00</b>	<b>-66.67</b>	
<b>1610</b>	<b>Militärische Verteidigung</b>	<b>-100.00</b>	<b>-300.00</b>	<b>-100.00</b>	<b>26'750.05</b>	<b>200.00</b>	<b>-66.67</b>	
3120.00	Ver- und Entsorgung (Strom,Wasser,Abwasser,Kehricht)	1'200.00	1'200.00	1'200.00	1'374.55			
3130.10	Telefonkosten	400.00	400.00	400.00	303.10			
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'100.00	900.00	1'100.00	1'061.00	200.00	22.22	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'500.00	1'500.00	1'500.00	245.55			
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	500.00	500.00	500.00	500.00			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	500.00	500.00	500.00				
3199.00	Übriger Betriebsaufwand				1'120.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'500.00	1'500.00	1'500.00	30'186.25			
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-6'500.00	-6'500.00	-6'500.00	-7'602.00			
4472.10	Vergütung für Militär Einquartierungen	-300.00	-300.00	-300.00	-438.40			
<b>162</b>	<b>Zivile Verteidigung</b>	<b>8'100.00</b>	<b>8'100.00</b>	<b>23'100.00</b>	<b>6'464.10</b>			

Funktionale Gliederung		Budget	Budget*	Hochrechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2021 / Budget* 2020		Erläuterungen
		2021	2020	2020	2019	Betrag	%	
<b>1620</b>	<b>Zivilschutz</b>	<b>8'100.00</b>	<b>8'100.00</b>	<b>23'100.00</b>	<b>6'464.10</b>			
3130.00	Dienstleistungen Dritter Corona-Pandemie			15'000.00				
3130.10	Telefonkosten	4'500.00	4'500.00	4'500.00	4'064.75			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	3'600.00	3'600.00	3'600.00	2'399.35			
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>10'939'600.00</b>	<b>11'995'600.00</b>	<b>11'960'700.00</b>	<b>13'579'917.51</b>	<b>-1'056'000.00</b>	<b>-8.80</b>	
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>10'729'900.00</b>	<b>11'797'000.00</b>	<b>11'739'100.00</b>	<b>13'304'285.11</b>	<b>-1'067'100.00</b>	<b>-9.05</b>	
<b>211</b>	<b>Eingangsstufe</b>	<b>1'050'300.00</b>	<b>914'800.00</b>	<b>910'600.00</b>	<b>923'973.90</b>	<b>135'500.00</b>	<b>14.81</b>	
<b>2110</b>	<b>Kindergarten</b>	<b>852'700.00</b>	<b>914'800.00</b>	<b>910'600.00</b>	<b>923'973.90</b>	<b>-62'100.00</b>	<b>-6.79</b>	
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	728'300.00	784'100.00	784'100.00	817'121.50	-55'800.00	-7.12	Basisstufe Melchtal neu in Abschnitt 2111
3020.09	EO, Unfall- und Krankentaggelder				-19'752.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	47'300.00	50'200.00	50'200.00	49'018.55	-2'900.00	-5.78	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	43'700.00	46'300.00	46'300.00	48'206.05	-2'600.00	-5.62	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'200.00	3'100.00	3'100.00	3'020.10	-900.00	-29.03	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	10'200.00	11'000.00	11'000.00	11'073.75	-800.00	-7.27	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'000.00	3'100.00	3'100.00	3'260.80	-100.00	-3.23	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	800.00	4'400.00	4'400.00	864.75	-3'600.00	-81.82	2020 zu viel budgetiert/Neuzuteilung in 2110.3104.00
3104.00	Lehrmittel	6'600.00	7'100.00	7'100.00	5'881.55	-500.00	-7.04	
3110.00	Büromaschinen, -möbel und -geräte	2'800.00	2'300.00	2'300.00	1'319.30	500.00	21.74	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	7'800.00	8'400.00	4'200.00	3'959.55	-600.00	-7.14	Melchtal in Abschnitt 2111
4612.00	Entschädigung von Gemeinden		-5'200.00	-5'200.00		5'200.00	-100.00	Melchtal/Sacheln neu in Abschnitt 2111
<b>2111</b>	<b>Basisstufe</b>	<b>197'600.00</b>				<b>197'600.00</b>		
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	170'200.00				170'200.00		neuer Abschnitt (bisher unter 2110)
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'000.00				11'000.00		neuer Abschnitt (bisher unter 2110)
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	15'300.00				15'300.00		neuer Abschnitt (bisher unter 2110)
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00				100.00		
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	2'400.00				2'400.00		

Funktionale Gliederung		Budget	Budget*	Hochrechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2021 / Budget* 2020		Erläuterungen
		2021	2020	2020	2019	Betrag	%	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700.00				700.00		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200.00				200.00		
3104.00	Lehrmittel	1'000.00				1'000.00		
3110.00	Büromaschinen, -möbel und -geräte	300.00				300.00		
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	2'000.00				2'000.00		
4612.00	Entschädigung von Gemeinden	-5'600.00				-5'600.00		neuer Abschnitt (bisher unter 2110)
<b>212</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>3'260'600.00</b>	<b>3'321'400.00</b>	<b>3'301'200.00</b>	<b>3'457'905.85</b>	<b>-60'800.00</b>	<b>-1.83</b>	
<b>2120</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>3'260'600.00</b>	<b>3'321'400.00</b>	<b>3'301'200.00</b>	<b>3'457'905.85</b>	<b>-60'800.00</b>	<b>-1.83</b>	
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	2'785'000.00	2'833'100.00	2'833'100.00	2'999'604.75	-48'100.00	-1.70	US Melchtal neu in Abschnitt 2111
3020.09	Rückvergütung EO, Unfall- und Krankentaggelder	-19'200.00	-19'200.00	-19'200.00	-23'698.95			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	180'700.00	181'300.00	181'300.00	184'320.15	-600.00	-0.33	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	192'100.00	204'000.00	204'000.00	206'781.85	-11'900.00	-5.83	US Melchtal neu in Abschnitt 2111
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'400.00	11'300.00	11'300.00	11'515.60	-2'900.00	-25.66	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	39'000.00	39'700.00	39'700.00	40'872.20	-700.00	-1.76	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	11'400.00	11'300.00	11'300.00	11'980.00	100.00	0.88	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000.00	2'100.00	2'100.00	835.65	900.00	42.86	
3104.00	Lehrmittel	10'800.00	10'700.00	10'700.00	6'681.95	100.00	0.93	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge		100.00	100.00	160.00	-100.00	-100.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	54'600.00	57'200.00	37'200.00	29'060.45	-2'600.00	-4.55	US Melchtal neu in Abschnitt 2111
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'100.00	2'200.00	2'000.00	2'406.20	-1'100.00	-50.00	
4612.00	Entschädigung von Gemeinden	-6'300.00	-12'400.00	-12'400.00	-12'614.00	6'100.00	-49.19	nur noch 1 SuS von Sachseln
<b>213</b>	<b>Oberstufe</b>	<b>1'972'100.00</b>	<b>2'001'500.00</b>	<b>1'981'500.00</b>	<b>1'974'319.15</b>	<b>-29'400.00</b>	<b>-1.47</b>	
<b>2130</b>	<b>Oberstufe</b>	<b>1'972'100.00</b>	<b>2'001'500.00</b>	<b>1'981'500.00</b>	<b>1'974'319.15</b>	<b>-29'400.00</b>	<b>-1.47</b>	
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	1'639'700.00	1'681'200.00	1'681'200.00	1'725'249.45	-41'500.00	-2.47	Mutationsgewinn durch zwei Austritte
3020.09	Rückvergütung EO, Unfall- und Krankentaggelder				-53'279.55			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	106'400.00	107'600.00	107'600.00	105'389.25	-1'200.00	-1.12	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	118'800.00	119'400.00	119'400.00	124'771.05	-600.00	-0.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'900.00	6'700.00	6'700.00	6'612.40	-1'800.00	-26.87	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	23'000.00	23'500.00	23'500.00	23'484.70	-500.00	-2.13	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'700.00	6'700.00	6'700.00	6'912.40			

Funktionale Gliederung		Budget	Budget*	Hochrechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2021 / Budget* 2020		Erläuterungen
		2021	2020	2020	2019	Betrag	%	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'500.00	5'200.00	5'200.00	3'748.70	300.00	5.77	
3104.00	Lehrmittel	5'200.00	5'300.00	5'300.00	1'087.70	-100.00	-1.89	
3105.00	Lebensmittel	20'000.00	24'000.00	24'000.00	19'456.70	-4'000.00	-16.67	Budget 2020 zu hoch berechnet
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	9'700.00	2'800.00	2'800.00	749.90	6'900.00	246.43	Anschaffungen TG: Erweiterung Absauganlage, Schweissanlage, Drehbank
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	6'000.00	6'000.00	6'000.00	8'187.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	7'500.00	7'500.00	7'500.00	7'200.00			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	40'400.00	38'800.00	18'800.00	21'514.85	1'600.00	4.12	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'700.00	4'600.00	4'600.00	1'367.60	1'100.00	23.91	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	9'500.00				9'500.00		Sportmittelschule Engelberg
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-18'200.00	-20'000.00	-20'000.00	-9'853.20	1'800.00	-9.00	
4612.00	Entschädigung von Gemeinden	-18'700.00	-17'800.00	-17'800.00	-18'279.80	-900.00	5.06	
<b>214</b>	<b>Musikschulen</b>	<b>392'700.00</b>	<b>415'900.00</b>	<b>415'900.00</b>	<b>421'827.65</b>	<b>-23'200.00</b>	<b>-5.58</b>	
<b>2140</b>	<b>Musikschulen</b>	<b>392'700.00</b>	<b>415'900.00</b>	<b>415'900.00</b>	<b>421'827.65</b>	<b>-23'200.00</b>	<b>-5.58</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	42'300.00	48'300.00	48'300.00	48'856.20	-6'000.00	-12.42	
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	396'500.00	414'000.00	414'000.00	422'876.10	-17'500.00	-4.23	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	28'500.00	29'600.00	29'600.00	29'816.85	-1'100.00	-3.72	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	32'200.00	34'000.00	34'000.00	34'628.40	-1'800.00	-5.29	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'300.00	1'800.00	1'800.00	1'749.30	-500.00	-27.78	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	6'100.00	6'500.00	6'500.00	6'586.35	-400.00	-6.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'800.00	1'900.00	1'900.00	1'929.30	-100.00	-5.26	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00	1'500.00	1'500.00	1'607.80	500.00	33.33	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'900.00	1'800.00	1'800.00	1'778.90	100.00	5.56	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300.00				300.00		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00	800.00	800.00	568.15	200.00	25.00	
3104.00	Lehrmittel	1'500.00	500.00	500.00		1'000.00	200.00	
3119.00	Kleininstrumente	4'600.00	2'000.00	2'000.00	1'081.20	2'600.00	130.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter		500.00	500.00		-500.00	-100.00	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'000.00	1'000.00	1'000.00	6'335.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'000.00	5'000.00	5'000.00	5'299.00			

Funktionale Gliederung		Budget	Budget*	Hochrechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2021 / Budget* 2020		Erläuterungen
		2021	2020	2020	2019	Betrag	%	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	500.00	500.00	500.00	350.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	8'200.00	8'200.00	8'200.00	8'007.55			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	20'000.00	20'000.00	20'000.00	16'651.55			
4231.00	Kursgelder Musikschule	-150'000.00	-150'000.00	-150'000.00	-155'754.00			
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten				-2'400.00			
4612.00	Entschädigung von Gemeinden	-12'000.00	-12'000.00	-12'000.00	-8'140.00			
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>1'152'400.00</b>	<b>2'336'400.00</b>	<b>2'290'900.00</b>	<b>4'004'860.31</b>	<b>-1'184'000.00</b>	<b>-50.68</b>	
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>1'152'400.00</b>	<b>2'336'400.00</b>	<b>2'290'900.00</b>	<b>4'004'860.31</b>	<b>-1'184'000.00</b>	<b>-50.68</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	489'700.00	479'900.00	479'900.00	473'802.00	9'800.00	2.04	zusätzlich eine Auszubildende
3010.09	Rückvergütung EO, Unfall- und Krankentaggelder				-1'405.25			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	31'800.00	30'400.00	30'400.00	27'897.75	1'400.00	4.61	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	38'600.00	40'500.00	40'500.00	40'624.20	-1'900.00	-4.69	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'500.00	5'500.00	5'500.00	5'993.80			
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	6'900.00	6'700.00	6'700.00	6'168.30	200.00	2.99	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'000.00	1'900.00	1'900.00	1'912.00	100.00	5.26	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000.00	2'000.00	2'000.00	5'167.00	3'000.00	150.00	Weiterbildung Hauswarte allgemein
3091.00	Personalwerbung		700.00	700.00		-700.00	-100.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	700.00	1'600.00	1'600.00	951.60	-900.00	-56.25	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	49'700.00	47'200.00	47'200.00	37'425.87	2'500.00	5.30	zusätzliches Desinfektionsmittel und Handtuchpapierrollen
3110.00	Büromaschinen, -möbel und -geräte	1'800.00			332.50	1'800.00		
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	25'900.00	2'400.00	2'400.00	2'475.00	23'500.00	979.17	Ersatz Rasenmäher und Scheuermaschine
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'000.00	2'000.00	2'000.00	1'402.70			
3120.00	Ver- und Entsorgung (Strom, Wasser, Abwasser, Kehricht)	70'000.00	70'000.00	70'000.00	64'056.50			
3120.10	Heizmaterial	10'000.00	10'000.00	10'000.00	8'982.95			
3120.20	Entschädigung an EWO (Wärmeverbund)	100'000.00	100'000.00	100'000.00	106'808.60			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'200.00	8'700.00	8'700.00	4'613.30	-2'500.00	-28.74	
3130.10	Telefonkosten	1'600.00	1'600.00	1'600.00	966.55			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Experten etc.	6'000.00	6'000.00	6'000.00	600.00			

Funktionale Gliederung		Budget	Budget*	Hochrechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2021 / Budget* 2020		Erläuterungen
		2021	2020	2020	2019	Betrag	%	
3134.00	Sachversicherungsprämien	40'300.00	40'300.00	40'300.00	38'845.80			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	33'000.00	30'900.00	72'900.00	26'162.40	2'100.00	6.80	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	139'200.00	209'000.00	283'800.00	81'510.79	-69'800.00	-33.40	Weniger Unterhaltsarbeiten infolge Umsetzung Schulraumplanung
3150.00	Unterhalt Büromaschinen -möbel und -geräte	2'000.00	2'000.00	2'000.00				
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	6'600.00	6'600.00	6'600.00	5'330.40			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	16'200.00	16'200.00	16'200.00	16'200.00			
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	100'500.00	258'600.00	96'300.00	156'000.00	-158'100.00	-61.14	zusätzliche Abschreibungen in Rechnung 2019 vorgenommen
3830.00	Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen VV				1'932'794.95			
3893.00	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK		1'000'000.00	1'000'000.00	1'000'000.00	-1'000'000.00	-100.00	Bu 2020 Vorfinanzierung für Umsetzung Schulraumplanung
3910.00	interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000.00	10'000.00	10'000.00	14'681.35			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-1'000.00	-1'000.00	-1'000.00	-1'620.00			
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-6'000.00	-6'000.00	-6'000.00	-9'188.25			
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-11'800.00	-11'800.00	-11'800.00	-11'760.00			
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-30'000.00	-30'000.00	-30'000.00	-28'500.00			
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		-5'500.00	-5'500.00	-4'372.50	5'500.00	-100.00	Techn. Hausdienst für Korporation Kerns fällt weg
<b>218</b>	<b>Tagesbetreuung</b>	<b>94'100.00</b>	<b>83'200.00</b>	<b>110'200.00</b>	<b>68'955.50</b>	<b>10'900.00</b>	<b>13.10</b>	
<b>2180</b>	<b>Tagesbetreuung</b>	<b>94'100.00</b>	<b>83'200.00</b>	<b>110'200.00</b>	<b>68'955.50</b>	<b>10'900.00</b>	<b>13.10</b>	
3020.00	Löhne für Mittagstisch, Betreuung & Hausaufgabenhilfe	133'800.00	122'000.00	150'000.00	112'180.50	11'800.00	9.67	notwendige Erhöhung des Pensenplans
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'700.00	7'800.00	7'800.00	7'141.60	900.00	11.54	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	7'700.00	9'000.00	9'000.00	6'744.35	-1'300.00	-14.44	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	400.00	500.00	500.00	441.80	-100.00	-20.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	1'900.00	1'700.00	1'700.00	1'577.70	200.00	11.76	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500.00	500.00	500.00	462.10			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	900.00				900.00		
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00	9'000.00	9'000.00	7'679.00	-8'500.00	-94.44	Verschiebung des Aufwandes für den Zivi in Konto 3130
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00	1'000.00	1'000.00	846.55			
3105.00	Lebensmittel	14'000.00	14'000.00	14'000.00	15'667.20			

Funktionale Gliederung		Budget	Budget*	Hochrechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2021 / Budget* 2020		Erläuterungen
		2021	2020	2020	2019	Betrag	%	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	500.00	500.00	500.00	258.30			
3110.00	Büromaschinen, -möbel und -geräte	600.00	600.00	600.00				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'000.00				9'000.00		Aufwand bisher unter Kto 3099.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	7'000.00	9'000.00	8'000.00	3'260.25	-2'000.00	-22.22	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-92'200.00	-92'200.00	-92'200.00	-87'104.90			
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen	-200.00	-200.00	-200.00	-198.95			
<b>219</b>	<b>Übrige obligatorische Schule</b>	<b>2'807'700.00</b>	<b>2'723'800.00</b>	<b>2'728'800.00</b>	<b>2'452'442.75</b>	<b>83'900.00</b>	<b>3.08</b>	
<b>2190</b>	<b>Schulleitung und Schulverwaltung</b>	<b>629'700.00</b>	<b>589'900.00</b>	<b>589'900.00</b>	<b>581'256.45</b>	<b>39'800.00</b>	<b>6.75</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	483'400.00	465'600.00	465'600.00	465'985.00	17'800.00	3.82	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	31'400.00	29'800.00	29'800.00	29'795.35	1'600.00	5.37	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	47'400.00	48'000.00	48'000.00	47'999.85	-600.00	-1.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'400.00	1'900.00	1'900.00	1'843.45	-500.00	-26.32	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	6'800.00	6'500.00	6'500.00	6'580.90	300.00	4.62	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'000.00	1'900.00	1'900.00	1'927.80	100.00	5.26	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'000.00	7'000.00	7'000.00	3'106.20	3'000.00	42.86	Schulleiterausbildung von SL
3091.00	Personalwerbung	5'000.00	5'000.00	5'000.00	4'961.20			
3099.00	Übriger Personalaufwand	800.00	800.00	800.00	800.00			
3100.00	Büromaterial	1'000.00	1'200.00	1'200.00	668.65	-200.00	-16.67	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00	600.00	600.00	298.30	-100.00	-16.67	
3110.00	Büromaschinen, -möbel und -geräte	4'000.00	2'500.00	2'500.00	2'687.40	1'500.00	60.00	Ersatz Notebook von JM
3130.10	Telefonkosten	4'300.00	4'300.00	4'300.00	4'070.00			
3130.20	Porti	1'500.00	1'800.00	1'800.00	1'376.45	-300.00	-16.67	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	18'700.00	10'500.00	10'500.00	9'164.15	8'200.00	78.10	höherer Aufwand für Sclaris
3150.00	Unterhalt Büromaschinen -möbel und -geräte	1'000.00	2'000.00	2'000.00	345.35	-1'000.00	-50.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	10'000.00				10'000.00		Integration Website Schule in Website Gemeinde
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00	500.00	500.00				
4260.00	Rückerstattungen Dritter				-353.60			
<b>2192</b>	<b>Volksschule Sonstiges</b>	<b>2'178'000.00</b>	<b>2'133'900.00</b>	<b>2'138'900.00</b>	<b>1'871'186.30</b>	<b>44'100.00</b>	<b>2.07</b>	
3020.00	Löhne der Schulsozialarbeit	72'000.00	72'400.00	72'400.00	76'950.50	-400.00	-0.55	

Funktionale Gliederung		Budget	Budget*	Hochrechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2021 / Budget* 2020		Erläuterungen
		2021	2020	2020	2019	Betrag	%	
3020.01	Löhne der Lehrkräfte/Pool	192'000.00	148'000.00	148'000.00	110'526.35	44'000.00	29.73	Einbezug des Belastungspools mit Auffangnetz
3020.02	Löhne der Lehrkräfte IF	940'600.00	927'200.00	927'200.00	959'146.30	13'400.00	1.45	Alterswachstum und Lohnkorrektur
3020.03	Löhne der Lehrkräfte PHLU	27'200.00	33'500.00	33'500.00	22'029.85	-6'300.00	-18.81	Zwei Praxislehrpersonen weniger
3020.09	Rückvergütung EO, Unfall- und Krankentaggelder				-827.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	79'900.00	75'600.00	75'600.00	72'446.80	4'300.00	5.69	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	95'200.00	89'700.00	89'700.00	90'326.55	5'500.00	6.13	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'700.00	4'700.00	4'700.00	4'442.05	-1'000.00	-21.28	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	17'200.00	16'500.00	16'500.00	15'713.75	700.00	4.24	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'000.00	4'700.00	4'700.00	4'650.55	300.00	6.38	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	90'000.00	100'000.00	90'000.00	83'613.55	-10'000.00	-10.00	Zusätzliche Weiterbildung für Lehrpersonen Melchtal war 2020 einmalig
3099.00	Übriger Personalaufwand	20'300.00	33'300.00	33'300.00	21'886.45	-13'000.00	-39.04	Kostenverschiebung in Konto 3130.00
3100.00	Büromaterial	5'000.00	5'000.00	5'000.00	7'151.95			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	11'700.00	13'700.00	13'700.00	12'650.40	-2'000.00	-14.60	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	5'300.00	5'100.00	5'100.00	1'857.00	200.00	3.92	
3104.00	Lehrmittel	12'100.00	11'000.00	11'000.00	10'515.20	1'100.00	10.00	
3104.10	Schulmaterial	116'700.00	115'600.00	115'600.00	118'525.52	1'100.00	0.95	
3110.00	Büromaschinen, -möbel und -geräte	148'600.00	153'800.00	153'800.00	30'505.18	-5'200.00	-3.38	Wegfall Ausrüstung Melchtal, Aufnahme Neumöbelierung 5 Schulzimmer Dossen und 1 Schulzimmer Sidern
3111.00	Sportgeräte Schule und Vereine	18'000.00	19'000.00	19'000.00	11'946.65	-1'000.00	-5.26	Ersatz Turnmatten Melchtal
3113.00	Hardware	141'000.00	44'500.00	44'500.00	57'015.00	96'500.00	216.85	Konzept 2021: Umstellung auf 1:1 Ausrüstung ab 5. Klasse, einmalig Ausrüstung von zwei Jahrgängen, Elternbeitrag von CHF 36'000 in Konto 4260.00
3119.00	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	6'500.00	31'500.00	31'500.00	6'676.90	-25'000.00	-79.37	Erneuerung Pausenplatz Melchtal 2020 war einmalig
3130.00	Dienstleistungen Dritter	103'700.00	97'200.00	97'200.00	88'814.70	6'500.00	6.69	Umbuchung von Konto 3099.00
3130.10	Telefonkosten	4'000.00	5'000.00	5'000.00	4'867.95	-1'000.00	-20.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Experten etc.				1'198.05			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	40'300.00	39'100.00	39'100.00	39'487.65	1'200.00	3.07	Konzept 2021; Einmaliger Umstellungsaufwand

Funktionale Gliederung		Budget	Budget*	Hochrechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2021 / Budget* 2020		Erläuterungen
		2021	2020	2020	2019	Betrag	%	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'000.00	5'000.00	5'000.00	4'981.00			
3150.00	Unterhalt Büromaschinen -möbel und -geräte	11'000.00	9'500.00	14'500.00	14'936.25	1'500.00	15.79	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	9'000.00	8'200.00	8'200.00	6'097.30	800.00	9.76	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	5'500.00	12'000.00	12'000.00	9'511.65	-6'500.00	-54.17	Reduktion, da Unterhalt teilweise durch Superuser der Schule erfolgt
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	13'200.00	9'400.00	9'400.00	9'784.95	3'800.00	40.43	Konzept 2021; Umstellungsaufwand
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	7'600.00	7'600.00	7'600.00	7'539.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	600.00	500.00	500.00	6'750.00	100.00	20.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	27'900.00	34'600.00	34'600.00	26'515.45	-6'700.00	-19.36	Reduktion durch Umbuchung in andere Konten
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	36'000.00	36'000.00	36'000.00	33'047.80			
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-36'600.00			-3'255.20	-36'600.00		Elternbeitrag an Hardwarebeschaffung, Kto 3113.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-10'000.00		10'000.00	-36'254.50	-10'000.00		Kostenbeiträge an Lehrerweiterbildung
4612.00	Entschädigung von Gemeinden	-20'000.00			-16'304.00	-20'000.00		sozialpädagogische Familienbegleitung
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen	-27'200.00	-35'000.00	-35'000.00	-44'281.25	7'800.00	-22.29	Zwei Praxislehrpersonen weniger (siehe 3020)
<b>22</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>209'700.00</b>	<b>198'600.00</b>	<b>221'600.00</b>	<b>275'632.40</b>	<b>11'100.00</b>	<b>5.59</b>	
<b>220</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>209'700.00</b>	<b>198'600.00</b>	<b>221'600.00</b>	<b>275'632.40</b>	<b>11'100.00</b>	<b>5.59</b>	
<b>2200</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>209'700.00</b>	<b>198'600.00</b>	<b>221'600.00</b>	<b>275'632.40</b>	<b>11'100.00</b>	<b>5.59</b>	
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	335'200.00	240'700.00	240'700.00	216'759.35	94'500.00	39.26	neu 13 statt 10 SuS mit IS und teilweise höhere Pensen, Rückvergütung Konto 4611.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21'800.00	15'400.00	15'400.00	12'742.35	6'400.00	41.56	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	25'200.00	17'100.00	17'100.00	16'315.05	8'100.00	47.37	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'000.00	1'000.00	1'000.00	926.30			
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	4'700.00	3'400.00	3'400.00	3'226.35	1'300.00	38.24	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'400.00	1'000.00	1'000.00	967.10	400.00	40.00	
3611.00	Entschädigung an Kantone und Konkordate				64'115.85			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	120'400.00	160'000.00	183'000.00	193'804.65	-39'600.00	-24.75	Abnahme von zwei SuS mit Sonderschulung im Rütimattli

Funktionale Gliederung		Budget	Budget*	Hochrechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2021 / Budget* 2020		Erläuterungen
		2021	2020	2020	2019	Betrag	%	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-300'000.00	-240'000.00	-240'000.00	-233'224.60	-60'000.00	25.00	höhere Rückvergütung für SuS mit IS (siehe 3020)
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE</b>	<b>282'600.00</b>	<b>286'200.00</b>	<b>254'900.00</b>	<b>241'010.23</b>	<b>-3'600.00</b>	<b>-1.26</b>	
<b>31</b>	<b>Kulturerbe</b>	<b>2'900.00</b>	<b>2'900.00</b>	<b>2'900.00</b>	<b>2'860.00</b>			
<b>311</b>	<b>Museen und bildende Kunst</b>	<b>2'900.00</b>	<b>2'900.00</b>	<b>2'900.00</b>	<b>2'860.00</b>			
<b>3110</b>	<b>Museen und bildende Kunst</b>	<b>2'900.00</b>	<b>2'900.00</b>	<b>2'900.00</b>	<b>2'860.00</b>			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'900.00	2'900.00	2'900.00	2'860.00			
<b>32</b>	<b>Übrige Kultur</b>	<b>147'300.00</b>	<b>150'800.00</b>	<b>132'000.00</b>	<b>126'721.83</b>	<b>-3'500.00</b>	<b>-2.32</b>	
<b>321</b>	<b>Bibliotheken</b>	<b>116'200.00</b>	<b>117'700.00</b>	<b>120'400.00</b>	<b>109'637.18</b>	<b>-1'500.00</b>	<b>-1.27</b>	
<b>3210</b>	<b>Bibliotheken</b>	<b>116'200.00</b>	<b>117'700.00</b>	<b>120'400.00</b>	<b>109'637.18</b>	<b>-1'500.00</b>	<b>-1.27</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	64'100.00	64'100.00	64'100.00	63'948.10			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'100.00	4'100.00	4'100.00	4'037.45			
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	4'900.00	4'900.00	4'900.00	4'730.15			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	200.00	300.00	300.00	238.25	-100.00	-33.33	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	900.00	900.00	900.00	891.90			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00	300.00	300.00	261.55			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00	500.00	500.00		500.00	100.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00	2'000.00	2'000.00	1'312.80			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	800.00	1'000.00	1'000.00		-200.00	-20.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	20'000.00	20'000.00	20'000.00	20'067.78			
3110.00	Büromaschinen, -möbel und -geräte	1'500.00	2'600.00	2'600.00		-1'100.00	-42.31	
3120.00	Ver- und Entsorgung (Strom,Wasser,Abwasser,Kehricht)	1'000.00	1'000.00	1'000.00	984.35			
3130.00	Dienstleistungen Dritter				200.00			
3130.10	Telefonkosten	800.00	800.00	800.00	802.10			
3130.20	Porti	500.00	700.00	700.00	400.00	-200.00	-28.57	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	6'000.00	6'200.00	6'200.00	5'453.15	-200.00	-3.23	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'500.00	1'500.00	1'500.00				

Funktionale Gliederung		Budget	Budget*	Hochrechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2021 / Budget* 2020		Erläuterungen
		2021	2020	2020	2019	Betrag	%	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	29'000.00	29'000.00	29'000.00	28'853.70			
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00	300.00	300.00	192.80			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'000.00	3'200.00	3'200.00	2'565.00	-200.00	-6.25	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-8'700.00	-8'700.00	-6'000.00	-8'301.90			
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen	-17'000.00	-17'000.00	-17'000.00	-17'000.00			
<b>322</b>	<b>Konzert und Theater</b>	<b>4'000.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>4'000.00</b>			
<b>3220</b>	<b>Konzert und Theater</b>	<b>4'000.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>4'000.00</b>			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'000.00	4'000.00	4'000.00	4'000.00			
<b>329</b>	<b>Übrige Kultur</b>	<b>27'100.00</b>	<b>29'100.00</b>	<b>7'600.00</b>	<b>13'084.65</b>	<b>-2'000.00</b>	<b>-6.87</b>	
<b>3290</b>	<b>Übrige Kultur</b>	<b>27'100.00</b>	<b>29'100.00</b>	<b>7'600.00</b>	<b>13'084.65</b>	<b>-2'000.00</b>	<b>-6.87</b>	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'000.00	12'000.00	1'500.00	6'943.50			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	10'100.00	12'100.00	4'100.00	1'921.15	-2'000.00	-16.53	
3636.11	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck - Kom.	5'000.00	5'000.00	2'000.00	4'220.00			
<b>33</b>	<b>Medien</b>	<b>300.00</b>	<b>300.00</b>	<b>300.00</b>	<b>300.00</b>			
<b>332</b>	<b>Massenmedien</b>	<b>300.00</b>	<b>300.00</b>	<b>300.00</b>	<b>300.00</b>			
<b>3320</b>	<b>Massenmedien</b>	<b>300.00</b>	<b>300.00</b>	<b>300.00</b>	<b>300.00</b>			
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	300.00	300.00	300.00	300.00			
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>	<b>132'100.00</b>	<b>132'200.00</b>	<b>119'700.00</b>	<b>111'128.40</b>	<b>-100.00</b>	<b>-0.08</b>	
<b>341</b>	<b>Sport</b>	<b>56'400.00</b>	<b>60'400.00</b>	<b>47'400.00</b>	<b>44'147.90</b>	<b>-4'000.00</b>	<b>-6.62</b>	
<b>3410</b>	<b>Sport</b>	<b>56'400.00</b>	<b>60'400.00</b>	<b>47'400.00</b>	<b>44'147.90</b>	<b>-4'000.00</b>	<b>-6.62</b>	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	6'700.00	6'700.00	1'700.00	1'127.90			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	39'700.00	35'000.00	35'000.00	35'000.00	4'700.00	13.43	höherer Betriebsbeitrag für Hallenbadbenützung
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000.00	7'700.00	6'700.00	6'670.00	-6'700.00	-87.01	Unterhaltsbeitrag FC Kerns mittels Amortisation eines zinslosen Darlehens ist 2020 abgelaufen

Funktionale Gliederung		Budget	Budget*	Hochrechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2021 / Budget* 2020		Erläuterungen
		2021	2020	2020	2019	Betrag	%	
3636.10	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck - Vergabe durch Vereins- und Sportkommission	9'000.00	11'000.00	4'000.00	1'350.00	-2'000.00	-18.18	
<b>342</b>	<b>Freizeit</b>	<b>75'700.00</b>	<b>71'800.00</b>	<b>72'300.00</b>	<b>66'980.50</b>	<b>3'900.00</b>	<b>5.43</b>	
<b>3420</b>	<b>Freizeit</b>	<b>75'700.00</b>	<b>71'800.00</b>	<b>72'300.00</b>	<b>66'980.50</b>	<b>3'900.00</b>	<b>5.43</b>	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	15'800.00	15'800.00	15'800.00	11'391.30			
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	10'400.00	7'000.00	7'000.00	7'489.20	3'400.00	48.57	Ersatz Fahnen im Dorfkern
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00	500.00	500.00	500.00			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	2'000.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	47'000.00	46'500.00	47'000.00	45'600.00	500.00	1.08	
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>1'431'400.00</b>	<b>1'528'300.00</b>	<b>1'427'500.00</b>	<b>1'441'901.40</b>	<b>-96'900.00</b>	<b>-6.34</b>	
<b>41</b>	<b>Spitäler, Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>1'097'400.00</b>	<b>1'181'600.00</b>	<b>1'081'600.00</b>	<b>1'208'611.30</b>	<b>-84'200.00</b>	<b>-7.13</b>	
<b>412</b>	<b>Alters-, Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>1'097'400.00</b>	<b>1'181'600.00</b>	<b>1'081'600.00</b>	<b>1'208'611.30</b>	<b>-84'200.00</b>	<b>-7.13</b>	
<b>4120</b>	<b>Alters-, Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>1'097'400.00</b>	<b>1'181'600.00</b>	<b>1'081'600.00</b>	<b>1'208'611.30</b>	<b>-84'200.00</b>	<b>-7.13</b>	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'097'400.00	1'181'600.00	1'081'600.00	1'208'611.30	-84'200.00	-7.13	Hochrechnung Basis Juni 2020
<b>42</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>317'100.00</b>	<b>328'500.00</b>	<b>327'500.00</b>	<b>219'807.75</b>	<b>-11'400.00</b>	<b>-3.47</b>	
<b>421</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>313'500.00</b>	<b>324'900.00</b>	<b>323'900.00</b>	<b>216'247.75</b>	<b>-11'400.00</b>	<b>-3.51</b>	
<b>4210</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>313'500.00</b>	<b>324'900.00</b>	<b>323'900.00</b>	<b>216'247.75</b>	<b>-11'400.00</b>	<b>-3.51</b>	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	301'500.00	312'900.00	312'900.00	205'497.75	-11'400.00	-3.64	gemäss Budget Spitex OW
3637.00	Beiträge an private Haushalte, Wartegeld Hebammen	12'000.00	12'000.00	11'000.00	10'750.00			
<b>422</b>	<b>Rettungsdienste</b>	<b>3'600.00</b>	<b>3'600.00</b>	<b>3'600.00</b>	<b>3'560.00</b>			
<b>4220</b>	<b>Rettungsdienste</b>	<b>3'600.00</b>	<b>3'600.00</b>	<b>3'600.00</b>	<b>3'560.00</b>			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'600.00	3'600.00	3'600.00	3'560.00			
<b>43</b>	<b>Gesundheitsprävention</b>	<b>10'800.00</b>	<b>10'600.00</b>	<b>10'800.00</b>	<b>9'037.65</b>	<b>200.00</b>	<b>1.89</b>	
<b>431</b>	<b>Alkohol- und Drogenmissbrauch</b>	<b>3'200.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>3'200.00</b>	<b>2'860.00</b>	<b>200.00</b>	<b>6.67</b>	

Funktionale Gliederung		Budget	Budget*	Hochrechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2021 / Budget* 2020		Erläuterungen
		2021	2020	2020	2019	Betrag	%	
<b>4310</b>	<b>Alkohol- und Drogenmissbrauch</b>	<b>3'200.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>3'200.00</b>	<b>2'860.00</b>	<b>200.00</b>	<b>6.67</b>	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	3'200.00	3'000.00	3'200.00	2'860.00	200.00	6.67	
<b>432</b>	<b>Übrige Krankheitsbekämpfung</b>	<b>500.00</b>	<b>500.00</b>	<b>500.00</b>	<b>37.40</b>			
<b>4320</b>	<b>Übrige Krankheitsbekämpfung</b>	<b>500.00</b>	<b>500.00</b>	<b>500.00</b>	<b>37.40</b>			
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	500.00	500.00	500.00	37.40			
<b>433</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>7'100.00</b>	<b>7'100.00</b>	<b>7'100.00</b>	<b>6'140.25</b>			
<b>4330</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>7'100.00</b>	<b>7'100.00</b>	<b>7'100.00</b>	<b>6'140.25</b>			
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	5'000.00	5'000.00	5'000.00	4'999.95			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00	300.00	300.00	321.40			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00	100.00	100.00	11.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	100.00	100.00	100.00	71.05			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00	100.00	100.00	20.80			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00	500.00	500.00	71.15			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	600.00	600.00	600.00	554.90			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	400.00	400.00	400.00	90.00			
<b>49</b>	<b>Übriges Gesundheitswesen</b>	<b>6'100.00</b>	<b>7'600.00</b>	<b>7'600.00</b>	<b>4'444.70</b>	<b>-1'500.00</b>	<b>-19.74</b>	
<b>490</b>	<b>Übriges Gesundheitswesen</b>	<b>6'100.00</b>	<b>7'600.00</b>	<b>7'600.00</b>	<b>4'444.70</b>	<b>-1'500.00</b>	<b>-19.74</b>	
<b>4900</b>	<b>Übriges Gesundheitswesen</b>	<b>6'100.00</b>	<b>7'600.00</b>	<b>7'600.00</b>	<b>4'444.70</b>	<b>-1'500.00</b>	<b>-19.74</b>	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'700.00	1'700.00	1'700.00				
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Experten etc.		1'700.00	1'700.00		-1'700.00	-100.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'000.00	1'000.00	1'000.00	915.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand				2'011.30			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	3'400.00	3'200.00	3'200.00	1'518.40	200.00	6.25	
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>2'683'300.00</b>	<b>2'743'300.00</b>	<b>2'128'300.00</b>	<b>2'344'442.03</b>	<b>-60'000.00</b>	<b>-2.19</b>	
<b>52</b>	<b>Invalidität</b>	<b>775'600.00</b>	<b>948'500.00</b>	<b>630'000.00</b>	<b>754'985.20</b>	<b>-172'900.00</b>	<b>-18.23</b>	

Funktionale Gliederung		Budget	Budget*	Hochrechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2021 / Budget* 2020		Erläuterungen
		2021	2020	2020	2019	Betrag	%	
<b>523</b>	<b>Invalidenheime</b>	<b>775'600.00</b>	<b>948'500.00</b>	<b>630'000.00</b>	<b>754'985.20</b>	<b>-172'900.00</b>	<b>-18.23</b>	
<b>5230</b>	<b>Invalidenheime</b>	<b>775'600.00</b>	<b>948'500.00</b>	<b>630'000.00</b>	<b>754'985.20</b>	<b>-172'900.00</b>	<b>-18.23</b>	
3611.00	Entschädigung an Kantone und Konkordate	188'600.00	489'800.00	200'000.00	299'271.25	-301'200.00	-61.49	Hochrechnung Basis Juni 2020 - teilw. Wegzüge oder Kostenübernahme durch IV
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	587'000.00	458'700.00	430'000.00	455'713.95	128'300.00	27.97	Hochrechnung Basis Juni 2020
<b>53</b>	<b>Alter und Hinterlassene</b>	<b>156'800.00</b>	<b>202'300.00</b>	<b>236'700.00</b>	<b>139'770.00</b>	<b>-45'500.00</b>	<b>-22.49</b>	
<b>533</b>	<b>Leistungen an Pensionierte</b>	<b>10'800.00</b>	<b>47'500.00</b>	<b>88'900.00</b>		<b>-36'700.00</b>	<b>-77.26</b>	
<b>5330</b>	<b>Leistungen an Pensionierte</b>	<b>10'800.00</b>	<b>47'500.00</b>	<b>88'900.00</b>		<b>-36'700.00</b>	<b>-77.26</b>	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	800.00	3'500.00	7'500.00		-2'700.00	-77.14	
3064.00	Überbrückungsrenten	10'000.00	44'000.00	81'400.00		-34'000.00	-77.27	Überbrückungsrenten für Angestellte
<b>534</b>	<b>Altersheime</b>	<b>130'000.00</b>	<b>130'000.00</b>	<b>130'000.00</b>	<b>130'000.00</b>			
<b>5340</b>	<b>Altersheime</b>	<b>130'000.00</b>	<b>130'000.00</b>	<b>130'000.00</b>	<b>130'000.00</b>			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	130'000.00	130'000.00	130'000.00	130'000.00			Zinskostenbeitrag Huwel
<b>535</b>	<b>Leistungen an Alter</b>	<b>16'000.00</b>	<b>24'800.00</b>	<b>17'800.00</b>	<b>9'770.00</b>	<b>-8'800.00</b>	<b>-35.48</b>	
<b>5350</b>	<b>Leistungen an Alter</b>	<b>16'000.00</b>	<b>24'800.00</b>	<b>17'800.00</b>	<b>9'770.00</b>	<b>-8'800.00</b>	<b>-35.48</b>	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Experten etc.		15'000.00	8'000.00		-15'000.00	-100.00	Projekt Kerns im Alter im 2020
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	16'000.00	9'800.00	9'800.00	9'770.00	6'200.00	63.27	Pro Senectute OW, Erhöhung Betriebsbeitrag inkl. Gesundheitsförderung
<b>54</b>	<b>Familie und Jugend</b>	<b>419'200.00</b>	<b>527'800.00</b>	<b>436'900.00</b>	<b>467'907.95</b>	<b>-108'600.00</b>	<b>-20.58</b>	
<b>543</b>	<b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>	<b>24'500.00</b>	<b>54'500.00</b>	<b>24'500.00</b>	<b>27'130.50</b>	<b>-30'000.00</b>	<b>-55.05</b>	
<b>5430</b>	<b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>	<b>24'500.00</b>	<b>54'500.00</b>	<b>24'500.00</b>	<b>27'130.50</b>	<b>-30'000.00</b>	<b>-55.05</b>	
3130.40	Betreibungsgebühren	500.00	500.00	500.00				
3637.00	Beiträge an private Haushalte	84'000.00	120'000.00	84'000.00	103'341.20	-36'000.00	-30.00	Hochrechnung Basis Juni 2020

Funktionale Gliederung		Budget	Budget*	Hochrechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2021 / Budget* 2020		Erläuterungen
		2021	2020	2020	2019	Betrag	%	
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-60'000.00	-66'000.00	-60'000.00	-76'210.70	6'000.00	-9.09	vermindertes Potential zum Einfordern der Alimentenschulden
<b>544</b>	<b>Jugendschutz</b>	<b>165'700.00</b>	<b>305'300.00</b>	<b>217'400.00</b>	<b>281'847.80</b>	<b>-139'600.00</b>	<b>-45.73</b>	
<b>5440</b>	<b>Jugendschutz</b>	<b>5'300.00</b>	<b>2'500.00</b>	<b>2'500.00</b>	<b>1'040.00</b>	<b>2'800.00</b>	<b>112.00</b>	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'300.00	1'000.00	1'000.00	540.00	3'300.00	330.00	Vermehrter Einsatz für Jugendschutz bei Veranstaltungen
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000.00	1'500.00	1'500.00	500.00	-500.00	-33.33	
<b>5441</b>	<b>Kinder- und Jugendheime</b>	<b>124'100.00</b>	<b>271'200.00</b>	<b>178'900.00</b>	<b>259'372.20</b>	<b>-147'100.00</b>	<b>-54.24</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'300.00		10'300.00	8'567.50	10'300.00		Kosten bisher Konto 3636.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	700.00			7'714.70	700.00		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00			33.60	100.00		
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	100.00			119.95	100.00		
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00			35.15	100.00		
3611.00	Entschädigung an Kantone und Konkordate	96'000.00	244'800.00	151'800.00	197'495.20	-148'800.00	-60.78	Aktuelle Hochrechnung Basis Juni 2020 - teilw. altersbedingter Wechsel ins Konto 5230
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	16'800.00	26'400.00	16'800.00	45'406.10	-9'600.00	-36.36	Aktuelle Hochrechnung Basis Juni 2020
<b>5442</b>	<b>Jugendarbeit</b>	<b>36'300.00</b>	<b>31'600.00</b>	<b>36'000.00</b>	<b>21'435.60</b>	<b>4'700.00</b>	<b>14.87</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	25'500.00	20'800.00	25'000.00	20'073.35	4'700.00	22.60	Pensen-Erhöhung von 25 % auf 30 %
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'700.00	1'300.00	1'500.00	1'265.70	400.00	30.77	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	1'400.00				1'400.00		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00	100.00	100.00	78.75			
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	400.00	300.00	300.00	279.70	100.00	33.33	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00	100.00	100.00	82.10			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'800.00	2'800.00	2'800.00	75.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00	1'000.00	1'000.00	703.25			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00	300.00	300.00				
3113.00	Hardware	1'400.00	2'000.00	2'000.00	2'518.30	-600.00	-30.00	
3130.10	Telefonkosten	200.00	200.00	200.00	195.60			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	400.00	400.00	400.00	512.25			

Funktionale Gliederung		Budget	Budget*	Hochrechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2021 / Budget* 2020		Erläuterungen
		2021	2020	2020	2019	Betrag	%	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00			113.30	300.00		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'700.00	6'400.00	6'400.00	2'820.80	-700.00	-10.94	
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen	-5'000.00	-4'100.00	-4'100.00	-7'282.50	-900.00	21.95	
<b>545</b>	<b>Leistungen an Familien</b>	<b>229'000.00</b>	<b>168'000.00</b>	<b>195'000.00</b>	<b>158'929.65</b>	<b>61'000.00</b>	<b>36.31</b>	
<b>5450</b>	<b>Leistungen an Familien</b>	<b>60'000.00</b>		<b>39'000.00</b>		<b>60'000.00</b>		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	60'000.00		39'000.00		60'000.00		vermehrte Familienbegleitungen - Prävention im Sinne der Minimierung von Fremdplatzierungen
<b>5451</b>	<b>Kinderkrippen und Kinderhorte</b>	<b>169'000.00</b>	<b>168'000.00</b>	<b>156'000.00</b>	<b>158'929.65</b>	<b>1'000.00</b>	<b>0.60</b>	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	280'000.00	280'000.00	260'000.00	261'832.80			
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-111'000.00	-112'000.00	-104'000.00	-102'903.15	1'000.00	-0.89	
<b>55</b>	<b>Arbeitslosigkeit</b>	<b>32'000.00</b>	<b>32'000.00</b>	<b>32'000.00</b>	<b>25'865.15</b>			
<b>552</b>	<b>Leistungen an Arbeitslose</b>	<b>32'000.00</b>	<b>32'000.00</b>	<b>32'000.00</b>	<b>25'865.15</b>			
<b>5520</b>	<b>Leistungen an Arbeitslose</b>	<b>32'000.00</b>	<b>32'000.00</b>	<b>32'000.00</b>	<b>25'865.15</b>			
3611.00	Entschädigung an Kantone und Konkordate	20'000.00	20'000.00	20'000.00	16'874.20			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	12'000.00	12'000.00	12'000.00	8'990.95			
<b>57</b>	<b>Sozialhilfe und Asylwesen</b>	<b>1'298'100.00</b>	<b>1'031'300.00</b>	<b>791'300.00</b>	<b>955'363.73</b>	<b>266'800.00</b>	<b>25.87</b>	
<b>572</b>	<b>Wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>738'200.00</b>	<b>517'200.00</b>	<b>284'200.00</b>	<b>497'123.53</b>	<b>221'000.00</b>	<b>42.73</b>	
<b>5720</b>	<b>Wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>738'200.00</b>	<b>517'200.00</b>	<b>284'200.00</b>	<b>497'123.53</b>	<b>221'000.00</b>	<b>42.73</b>	
3130.40	Betreibungsgebühren	200.00	200.00	200.00				
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck				70'000.00			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	850'000.00	872'000.00	720'000.00	754'189.83	-22'000.00	-2.52	Hochrechnung Basis Juni 2020 plus 20 % Covid19-bedingte Zunahme
4511.00	Entnahmen aus Fonds EK		-243'000.00	-243'000.00	-70'000.00	243'000.00	-100.00	2020 Auflösungen zweier Fonds
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten	-112'000.00	-112'000.00	-193'000.00	-257'066.30			
<b>579</b>	<b>Übrige Fürsorge</b>	<b>559'900.00</b>	<b>514'100.00</b>	<b>507'100.00</b>	<b>458'240.20</b>	<b>45'800.00</b>	<b>8.91</b>	

Funktionale Gliederung		Budget	Budget*	Hochrechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2021 / Budget* 2020		Erläuterungen
		2021	2020	2020	2019	Betrag	%	
<b>5790</b>	<b>Übrige Fürsorge</b>	<b>559'900.00</b>	<b>514'100.00</b>	<b>507'100.00</b>	<b>458'240.20</b>	<b>45'800.00</b>	<b>8.91</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	264'700.00	228'400.00	228'400.00	216'547.45	36'300.00	15.89	Ausbau des Pensums auf Grund der Arbeitslast
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'200.00	14'600.00	14'600.00	13'949.85	2'600.00	17.81	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	21'800.00	21'400.00	21'400.00	19'985.40	400.00	1.87	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	800.00	900.00	900.00	862.55	-100.00	-11.11	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	3'700.00	3'200.00	3'200.00	3'081.45	500.00	15.63	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'100.00	900.00	900.00	901.75	200.00	22.22	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'900.00	11'000.00	5'000.00	610.00	1'900.00	17.27	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00	700.00	700.00	437.00	-200.00	-28.57	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'000.00	30'000.00	36'000.00	16'040.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Experten etc.	5'500.00	9'000.00	9'000.00	1'070.85	-3'500.00	-38.89	reduzierte externe Begleitung für Sozialwesen OW 2020+
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	7'600.00	9'300.00	9'300.00	5'897.00	-1'700.00	-18.28	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'500.00	3'500.00	3'500.00	2'895.20			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	13'200.00	12'200.00	12'200.00	10'360.70	1'000.00	8.20	
3511.00	Einlagen in Fonds des EK				53'359.95			
3611.00	Entschädigung an Kantone und Konkordate	199'100.00	192'000.00	192'000.00	168'718.65	7'100.00	3.70	neue Fachstelle private Beistandspersonen
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	11'300.00	10'000.00	10'000.00	8'812.35	1'300.00	13.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte				21'316.30			
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-33'000.00	-33'000.00	-40'000.00	-11'930.00			
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck				-74'676.25			
<b>59</b>	<b>Übrige Soziale Wohlfahrt</b>	<b>1'600.00</b>	<b>1'400.00</b>	<b>1'400.00</b>	<b>550.00</b>	<b>200.00</b>	<b>14.29</b>	
<b>592</b>	<b>Hilfsaktionen im Inland</b>	<b>1'600.00</b>	<b>1'400.00</b>	<b>1'400.00</b>	<b>550.00</b>	<b>200.00</b>	<b>14.29</b>	
<b>5920</b>	<b>Hilfsaktionen im Inland</b>	<b>1'600.00</b>	<b>1'400.00</b>	<b>1'400.00</b>	<b>550.00</b>	<b>200.00</b>	<b>14.29</b>	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'600.00	1'400.00	1'400.00	550.00	200.00	14.29	
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>677'300.00</b>	<b>689'600.00</b>	<b>811'900.00</b>	<b>1'389'433.80</b>	<b>-12'300.00</b>	<b>-1.78</b>	
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>510'700.00</b>	<b>505'700.00</b>	<b>563'400.00</b>	<b>1'192'716.80</b>	<b>5'000.00</b>	<b>0.99</b>	

Funktionale Gliederung		Budget	Budget*	Hochrechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2021 / Budget* 2020		Erläuterungen
		2021	2020	2020	2019	Betrag	%	
<b>615</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>510'700.00</b>	<b>505'700.00</b>	<b>563'400.00</b>	<b>1'192'716.80</b>	<b>5'000.00</b>	<b>0.99</b>	
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>510'700.00</b>	<b>505'700.00</b>	<b>563'400.00</b>	<b>1'192'716.80</b>	<b>5'000.00</b>	<b>0.99</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	337'400.00	333'400.00	333'400.00	295'122.15	4'000.00	1.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21'900.00	21'000.00	21'000.00	18'558.30	900.00	4.29	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	22'900.00	22'100.00	22'100.00	20'762.65	800.00	3.62	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'800.00	3'700.00	3'700.00	3'796.95	100.00	2.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	4'700.00	4'600.00	4'600.00	4'099.55	100.00	2.17	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'400.00	1'300.00	1'300.00	1'200.70	100.00	7.69	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'600.00	6'700.00	6'700.00	3'212.65	-1'100.00	-16.42	
3099.00	Übriger Personalaufwand	800.00	800.00	800.00	400.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	20'000.00	20'000.00	20'000.00	20'794.45			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	6'300.00	17'500.00	17'500.00	5'904.85	-11'200.00	-64.00	Anschaffung einheitliches Signalisationsmaterial im 2020
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	13'100.00	5'000.00	5'000.00	48'166.50	8'100.00	162.00	Ersatzanschaffung Materialanhänger
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	9'000.00	9'000.00	9'000.00	9'275.10			
3120.00	Ver- und Entsorgung (Strom,Wasser,Abwasser,Kehricht)	500.00	500.00	500.00	201.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'000.00	7'000.00	7'000.00	22'881.75			
3130.05	DL Dritter Winterdienst	70'000.00	70'000.00	70'000.00	76'556.85			
3130.10	Telefonkosten	800.00	800.00	800.00	731.00			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	25'000.00	80'000.00	80'000.00		-55'000.00	-68.75	Planung Dorfkern mit Kanton OW, Planung Werkhof Neu Investitionsrechnung
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Experten etc.	3'000.00	3'000.00	3'000.00	4'813.85			
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'200.00	5'200.00	5'200.00	5'217.90			
3141.00	Unterhalt Strassen	91'000.00	147'200.00	147'200.00	75'973.80	-56'200.00	-38.18	Keine Strassensanierungen im 2021 vorgesehen, lediglich die Sanierung des Wiesenweges
3141.10	Unterhalt + Betrieb Strassenbeleuchtung	50'000.00	45'000.00	45'000.00	39'478.35	5'000.00	11.11	Unvorhergesehene Anpassungen im Zusammenhang mit Leitungsverlegungen durch EWO
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	15'000.00	15'000.00	15'000.00	12'509.40			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'500.00	2'500.00	2'500.00	37'040.85			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	25'500.00	25'500.00	25'500.00	27'658.60			

Funktionale Gliederung		Budget	Budget*	Hochrechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2021 / Budget* 2020		Erläuterungen
		2021	2020	2020	2019	Betrag	%	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	11'000.00	11'000.00	11'000.00	8'572.80			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500.00	1'000.00	1'000.00	1'361.60	500.00	50.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'100.00	1'100.00	1'100.00	906.55			
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen	178'300.00	66'400.00	124'100.00	58'243.70	111'900.00	168.52	Abschreibungen auf Bilanzwert 1.1.2021, Anteil Multicar 74'
3704.00	Öffentliche Unternehmungen	150'000.00	150'000.00	150'000.00	152'174.00			
3893.00	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK				800'000.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-7'000.00	-7'000.00	-7'000.00	-10'189.15			
4240.01	Dienstleistung öffentliche Körperschaften	-75'000.00	-75'000.00	-75'000.00	-77'415.05			
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-9'100.00	-9'100.00	-9'100.00	-9'080.00			
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-70'000.00	-70'000.00	-70'000.00	-69'551.25			
4701.00	Durchlaufende Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-150'000.00	-150'000.00	-150'000.00	-152'174.00			
4910.00	Dienstleistungen	-262'500.00	-259'500.00	-259'500.00	-244'489.60	-3'000.00	1.16	
<b>62</b>	<b>Öffentlicher Verkehr</b>	<b>166'600.00</b>	<b>183'900.00</b>	<b>248'500.00</b>	<b>196'717.00</b>	<b>-17'300.00</b>	<b>-9.41</b>	
<b>629</b>	<b>Übriger öffentlicher Verkehr</b>	<b>166'600.00</b>	<b>183'900.00</b>	<b>248'500.00</b>	<b>196'717.00</b>	<b>-17'300.00</b>	<b>-9.41</b>	
<b>6290</b>	<b>Übriger öffentlicher Verkehr</b>	<b>166'600.00</b>	<b>183'900.00</b>	<b>248'500.00</b>	<b>196'717.00</b>	<b>-17'300.00</b>	<b>-9.41</b>	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	28'100.00	29'100.00	28'100.00	28'090.00	-1'000.00	-3.44	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000.00	1'000.00	37'800.00	16'831.45	4'000.00	400.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	6'000.00	5'900.00	5'900.00	5'897.00	100.00	1.69	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	152'900.00	174'800.00	188'100.00	153'955.40	-21'900.00	-12.53	kleinerer Beitrag an Doppelspurausbau zb
3631.10	Entschädigung an Kanton für Tarifverbund	2'600.00	2'600.00	2'600.00	1'440.70			
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen				18'722.45			
4250.00	Verkäufe /Rückerstattung Dritter	-28'000.00	-29'500.00	-14'000.00	-28'220.00	1'500.00	-5.08	
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>432'900.00</b>	<b>317'700.00</b>	<b>311'700.00</b>	<b>238'155.64</b>	<b>115'200.00</b>	<b>36.26</b>	
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>			<b>-4'000.00</b>				
<b>710</b>	<b>Wasserversorgung</b>			<b>-4'000.00</b>				
<b>7100</b>	<b>Wasserversorgung</b>			<b>-4'000.00</b>				

Funktionale Gliederung		Budget	Budget*	Hochrechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2021 / Budget* 2020		Erläuterungen
		2021	2020	2020	2019	Betrag	%	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		4'000.00			-4'000.00	-100.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	400.00	2'700.00	2'700.00	-1'359.00	-2'300.00	-85.19	
3091.00	Personalwerbung				1'220.01			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'000.00	10'000.00	10'000.00	18'589.21	2'000.00	20.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00	300.00	300.00				
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	106'600.00	2'800.00	2'800.00	4'012.02	103'800.00	3'707.14	Ersatz Wasserzähler 1. Tranche 95', Ersatz Durchflussmessgerät Reservoir Steini
3113.00	Hardware	1'000.00				1'000.00		Tablet für Brunnenmeister
3120.00	Ver- und Entsorgung (Strom, Wasser, Abwasser, Kehricht)	6'000.00	6'000.00	6'000.00	5'280.70			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	24'000.00	44'000.00	44'000.00	29'065.26	-20'000.00	-45.45	Üblicher Unterhalt im 2021, Bu 2020 Nachführung GWP Kerns
3130.10	Telefonkosten	1'800.00	500.00	500.00	359.00	1'300.00	260.00	
3130.20	Porti	900.00	1'500.00	1'500.00	1'258.11	-600.00	-40.00	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	10'000.00	10'000.00	10'000.00	15'185.40			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Experten etc.	5'000.00	5'000.00	5'000.00				
3134.00	Sachversicherungsprämien	900.00	900.00	900.00				
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	5'100.00	5'100.00	5'100.00	5'318.47			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'500.00	6'000.00	6'000.00	991.83	-500.00	-8.33	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	6'000.00	5'800.00	5'800.00	6'138.20	200.00	3.45	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	200.00	200.00	200.00	110.35			
3300.31	Planmässige Abschreibungen spezialfinanzierte Tiefbauten	20'100.00	64'800.00	16'700.00	93'897.19	-44'700.00	-68.98	Abschreibung ab Bilanzwert per 1.1.2021, neu linear
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	29'700.00	65'900.00	114'000.00	50'875.45	-36'200.00	-54.93	Fondsausgleich
3910.00	interne Verrechnung von Dienstleistungen	110'000.00	110'000.00	110'000.00	112'593.70			
4120.00	Konzessionen	-30'000.00	-30'000.00	-30'000.00	-21'649.30			
4250.00	Verkäufe /Rückerstattung Dritter	-315'000.00	-315'000.00	-315'000.00	-313'702.45			
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-500.00	-500.00	-500.00	-8'184.15			
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>							
<b>720</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>							
<b>7200</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>							

Funktionale Gliederung		Budget	Budget*	Hochrechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2021 / Budget* 2020		Erläuterungen
		2021	2020	2020	2019	Betrag	%	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	30'300.00	30'300.00	30'300.00	30'198.60			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'000.00	1'900.00	1'900.00	1'916.30	100.00	5.26	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	2'300.00	2'300.00	2'300.00	2'281.80			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	300.00	400.00	400.00	380.80	-100.00	-25.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	400.00	400.00	400.00	423.20			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00	100.00	100.00	124.15			
3100.00	Büromaterial	100.00	100.00	100.00				
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	16'600.00	16'600.00	16'600.00	10'220.83			
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	9'300.00	2'500.00	2'500.00	2'231.00	6'800.00	272.00	Alarmübermittlung Pumpenschächte Melchsee-Frutt
3120.00	Ver- und Entsorgung (Strom, Wasser, Abwasser, Kehricht)	17'000.00	17'000.00	17'000.00	13'748.34			
3120.10	Heizmaterial	8'000.00	8'000.00	8'000.00	6'909.89			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'000.00	11'000.00	11'000.00	13'120.90			
3130.10	Telefonkosten/Billaggebühren	500.00	1'400.00	1'400.00	715.21	-900.00	-64.29	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	30'000.00	23'000.00	23'000.00	49'412.71	7'000.00	30.43	Massnahmen Datenbank Dataver 14'
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'700.00	1'700.00	1'700.00	2'508.00			
3137.00	Steuern und Abgaben	4'300.00	4'300.00	4'300.00	4'284.00			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	57'000.00	108'000.00	108'000.00	91'497.73	-51'000.00	-47.22	Unterhalt Leitungsnetz 45', keine Sanierung Kantonsstrassen in Kerns
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000.00	5'000.00	5'000.00	8'902.20			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	7'500.00	7'500.00	7'500.00	5'523.39			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	1'000.00	1'000.00	1'000.00	950.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00	500.00	500.00	236.60			
3300.31	Planmässige Abschreibungen spezialfinanzierte Tiefbauten	6'500.00	28'000.00	600.00		-21'500.00	-76.79	Abschreibung ab Bilanzwert per 1.1.2021, neu linear
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	198'900.00				198'900.00		Fondsausgleich
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	46'700.00	46'700.00	46'700.00	46'998.00			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	496'000.00	694'000.00	694'000.00	693'839.92	-198'000.00	-28.53	Anpassung der Betriebskosten ARA Alpnach
3910.00	interne Verrechnung von Dienstleistungen	52'000.00	52'000.00	52'000.00	51'367.15			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-1'005'000.00	-970'000.00	-1'000'000.00	-1'000'824.40	-35'000.00	3.61	
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		-93'700.00	-36'300.00	-36'966.32	93'700.00	-100.00	

Funktionale Gliederung		Budget	Budget*	Hochrechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2021 / Budget* 2020		Erläuterungen
		2021	2020	2020	2019	Betrag	%	
<b>73</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>							
<b>730</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>							
<b>7300</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>							
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00	5'000.00	5'000.00	4'886.63			
3120.00	Ver- und Entsorgung (Strom, Wasser, Abwasser, Kehricht)	8'600.00	8'600.00	8'600.00	9'138.54			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'700.00	10'700.00	10'700.00	10'065.94			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter		50'000.00	50'000.00	1'120.00	-50'000.00	-100.00	Neu Investitionsrechnung
3134.00	Sachversicherungsprämien	500.00	500.00	500.00	461.00			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	7'000.00	7'000.00	7'000.00				
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'000.00	4'000.00	4'000.00	4'908.97			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'000.00	1'000.00	1'000.00	789.90			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	7'500.00	8'000.00	8'000.00	8'000.00	-500.00	-6.25	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'500.00	1'500.00	1'500.00	1'206.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00	1'000.00	1'000.00	211.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00	1'000.00	1'000.00	34.00			
3300.41	Planmässige Abschreibungen spezialfinanzierte Hochbauten	14'300.00	37'200.00	15'000.00	41'400.00	-22'900.00	-61.56	Abschreibung ab Bilanzwert per 1.1.2021, neu linear
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	36'500.00			38'385.72	36'500.00		
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	111'500.00	111'500.00	111'500.00	116'400.80			
3910.00	interne Verrechnung von Dienstleistungen	111'000.00	111'000.00	111'000.00	81'246.40			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-290'000.00	-290'000.00	-290'000.00	-287'663.55			
4250.00	Verkäufe /Rückerstattung Dritter	-1'100.00	-1'100.00	-1'100.00	-591.35			
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		-36'900.00	-14'700.00		36'900.00	-100.00	
4612.00	Entschädigung von Gemeinden	-30'000.00	-30'000.00	-30'000.00	-30'000.00			
<b>74</b>	<b>Verbauungen</b>	<b>179'200.00</b>	<b>106'300.00</b>	<b>93'800.00</b>	<b>51'031.70</b>	<b>72'900.00</b>	<b>68.58</b>	
<b>741</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>179'200.00</b>	<b>106'300.00</b>	<b>93'800.00</b>	<b>51'031.70</b>	<b>72'900.00</b>	<b>68.58</b>	
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>179'200.00</b>	<b>106'300.00</b>	<b>93'800.00</b>	<b>51'031.70</b>	<b>72'900.00</b>	<b>68.58</b>	

Funktionale Gliederung		Budget	Budget*	Hochrechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2021 / Budget* 2020		Erläuterungen
		2021	2020	2020	2019	Betrag	%	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'000.00			-6'712.50	13'000.00		Böschungsunterhalt an Gewässern
3142.00	Unterhalt Wasserbau	130'000.00	60'000.00	60'000.00	45'612.20	70'000.00	116.67	Erneuerung Schwelle Rismatt Melchtal
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	100.00	100.00	100.00	100.00			
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau	36'100.00	46'200.00	33'700.00	14'779.00	-10'100.00	-21.86	Abschreibung ab Bilanzwert per 1.1.2021
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden				-2'747.00			
<b>75</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>21'000.00</b>	<b>21'000.00</b>	<b>21'000.00</b>	<b>26'732.90</b>			
<b>750</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>21'000.00</b>	<b>21'000.00</b>	<b>21'000.00</b>	<b>26'732.90</b>			
<b>7500</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>21'000.00</b>	<b>21'000.00</b>	<b>21'000.00</b>	<b>26'732.90</b>			
3611.00	Entschädigung an Kantone und Konkordate	21'000.00	21'000.00	21'000.00	26'732.90			
<b>76</b>	<b>Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>	<b>11'500.00</b>	<b>29'100.00</b>	<b>29'100.00</b>	<b>16'729.90</b>	<b>-17'600.00</b>	<b>-60.48</b>	
<b>769</b>	<b>Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>	<b>11'500.00</b>	<b>29'100.00</b>	<b>29'100.00</b>	<b>16'729.90</b>	<b>-17'600.00</b>	<b>-60.48</b>	
<b>7690</b>	<b>Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>	<b>11'500.00</b>	<b>29'100.00</b>	<b>29'100.00</b>	<b>16'729.90</b>	<b>-17'600.00</b>	<b>-60.48</b>	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'100.00	21'700.00	21'700.00	12'535.90	-17'600.00	-81.11	2020 Kommunale Energieplanung 17'
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	7'400.00	7'400.00	7'400.00	6'194.00			
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen				-2'000.00			
<b>77</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>	<b>137'200.00</b>	<b>107'300.00</b>	<b>117'800.00</b>	<b>118'944.09</b>	<b>29'900.00</b>	<b>27.87</b>	
<b>771</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>90'600.00</b>	<b>60'000.00</b>	<b>70'500.00</b>	<b>62'695.45</b>	<b>30'600.00</b>	<b>51.00</b>	
<b>7710</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>90'600.00</b>	<b>60'000.00</b>	<b>70'500.00</b>	<b>62'695.45</b>	<b>30'600.00</b>	<b>51.00</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		1'000.00	1'000.00	4'805.00	-1'000.00	-100.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	800.00	800.00	800.00	516.95			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	500.00	500.00	500.00	670.95			
3120.00	Ver- und Entsorgung (Strom,Wasser,Abwasser,Kehricht)	500.00	800.00	800.00	527.65	-300.00	-37.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	27'500.00	22'000.00	27'500.00	24'522.60	5'500.00	25.00	Feuerbestattungen
3134.00	Sachversicherungsprämien	400.00	400.00	400.00	341.00			

Funktionale Gliederung		Budget	Budget*	Hochrechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2021 / Budget* 2020		Erläuterungen
		2021	2020	2020	2019	Betrag	%	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	18'700.00	12'700.00	12'700.00	13'969.65	6'000.00	47.24	Anpassung Grabfeld Gemeinschaftsgrab
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	18'000.00	2'500.00	2'500.00	5'803.90	15'500.00	620.00	Unterhaltsarbeiten an Gebäuden
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	500.00	500.00	500.00	144.80			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	100.00	200.00	200.00		-100.00	-50.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00	400.00	400.00	423.40	100.00	25.00	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	2'000.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00			
3910.00	interne Verrechnung von Dienstleistungen	32'000.00	27'000.00	32'000.00	27'255.05	5'000.00	18.52	Aufwand Werkdienst, Hochrechnung Basis 2020
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-2'000.00	-1'500.00	-1'500.00	-3'350.00	-500.00	33.33	
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-400.00	-800.00	-800.00	-365.50	400.00	-50.00	
4290.00	Übrige Entgelte	-1'500.00	-1'500.00	-1'500.00	-2'500.00			
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-7'000.00	-7'000.00	-7'000.00	-12'070.00			
<b>779</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>	<b>46'600.00</b>	<b>47'300.00</b>	<b>47'300.00</b>	<b>56'248.64</b>	<b>-700.00</b>	<b>-1.48</b>	
<b>7790</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>	<b>46'600.00</b>	<b>47'300.00</b>	<b>47'300.00</b>	<b>56'248.64</b>	<b>-700.00</b>	<b>-1.48</b>	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000.00	3'500.00	3'500.00	5'531.57	500.00	14.29	
3119.00	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'200.00	2'400.00	2'400.00		-1'200.00	-50.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung (Strom, Wasser, Abwasser, Kehricht)	3'000.00	3'000.00	3'000.00	2'253.85			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'800.00	3'800.00	3'800.00	3'697.32			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	9'600.00	9'600.00	9'600.00	9'459.00			
3910.00	interne Verrechnung von Dienstleistungen	25'000.00	25'000.00	25'000.00	35'306.90			
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>84'000.00</b>	<b>54'000.00</b>	<b>54'000.00</b>	<b>24'717.05</b>	<b>30'000.00</b>	<b>55.56</b>	
<b>790</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>84'000.00</b>	<b>54'000.00</b>	<b>54'000.00</b>	<b>24'717.05</b>	<b>30'000.00</b>	<b>55.56</b>	
<b>7900</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>84'000.00</b>	<b>54'000.00</b>	<b>54'000.00</b>	<b>24'717.05</b>	<b>30'000.00</b>	<b>55.56</b>	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	84'000.00	54'000.00	54'000.00	24'717.05	30'000.00	55.56	Start Ortplanung 2021 bis 2025
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>276'300.00</b>	<b>422'500.00</b>	<b>492'300.00</b>	<b>234'312.65</b>	<b>-146'200.00</b>	<b>-34.60</b>	
<b>81</b>	<b>Landwirtschaft</b>	<b>1'600.00</b>	<b>1'600.00</b>	<b>1'600.00</b>	<b>1'220.00</b>			

Funktionale Gliederung		Budget	Budget*	Hochrechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2021 / Budget* 2020		Erläuterungen
		2021	2020	2020	2019	Betrag	%	
<b>811</b>	<b>Verwaltung, Vollzug und Kontrolle</b>	<b>1'600.00</b>	<b>1'600.00</b>	<b>1'600.00</b>	<b>1'220.00</b>			
<b>8110</b>	<b>Verwaltung, Vollzug und Kontrolle</b>	<b>1'600.00</b>	<b>1'600.00</b>	<b>1'600.00</b>	<b>1'220.00</b>			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'600.00	1'600.00	1'600.00	1'220.00			
<b>82</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>75'000.00</b>	<b>72'000.00</b>	<b>72'000.00</b>	<b>68'750.75</b>	<b>3'000.00</b>	<b>4.17</b>	
<b>820</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>75'000.00</b>	<b>72'000.00</b>	<b>72'000.00</b>	<b>68'750.75</b>	<b>3'000.00</b>	<b>4.17</b>	
<b>8200</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>75'000.00</b>	<b>72'000.00</b>	<b>72'000.00</b>	<b>68'750.75</b>	<b>3'000.00</b>	<b>4.17</b>	
3611.00	Entschädigung an Kantone und Konkordate	75'000.00	72'000.00	72'000.00	68'750.75	3'000.00	4.17	Gemäss Vorgabe Amt für Wald und Landschaft 2020 bis 2024
<b>84</b>	<b>Tourismus</b>	<b>166'300.00</b>	<b>310'100.00</b>	<b>283'100.00</b>	<b>130'332.80</b>	<b>-143'800.00</b>	<b>-46.37</b>	
<b>840</b>	<b>Tourismus</b>	<b>166'300.00</b>	<b>310'100.00</b>	<b>283'100.00</b>	<b>130'332.80</b>	<b>-143'800.00</b>	<b>-46.37</b>	
<b>8400</b>	<b>Tourismus</b>	<b>166'300.00</b>	<b>310'100.00</b>	<b>283'100.00</b>	<b>130'332.80</b>	<b>-143'800.00</b>	<b>-46.37</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals				14'076.80			
3010.20	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	26'600.00	19'100.00	33'600.00		7'500.00	39.27	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'400.00	1'000.00	1'025.00	761.95	400.00	40.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	300.00	200.00	200.00	165.50	100.00	50.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	500.00	400.00	400.00	168.35	100.00	25.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00	200.00	200.00	59.30	100.00	50.00	
3101.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	11'500.00	12'900.00	11'600.00	9'318.26	-1'400.00	-10.85	
3120.00	Ver- und Entsorgung (Strom,Wasser,Abwasser,Kehricht)	2'200.00	1'300.00	2'200.00	2'178.05	900.00	69.23	
3130.01	DL Dritte öffentliche Wanderwege	81'800.00	62'500.00	60'000.00	6'782.45	19'300.00	30.88	2021: 50' Erhöhung Sicherheit Wanderwege
3130.02	DL Dritte eigene Infrastruktur	30'700.00	30'000.00	33'000.00	23'735.00	700.00	2.33	
3130.03	DL Dritte Infrastruktur Dritte	16'800.00	16'800.00	16'800.00	17'000.00			
3130.05	DL Dritte Neusignalisation	4'000.00			22'458.55	4'000.00		
3130.06	DL Dritter Infrastruktur (Spielplatz uf dr Wildi)		322'000.00	257'000.00	65'514.25	-322'000.00	-100.00	2020: Spielplatz uf dr Wildi
3130.10	Telefonkosten	100.00	100.00	100.00	12.00			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	500.00	4'600.00	4'600.00		-4'100.00	-89.13	

Funktionale Gliederung		Budget	Budget*	Hochrechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2021 / Budget* 2020		Erläuterungen
		2021	2020	2020	2019	Betrag	%	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2'200.00	2'200.00	2'200.00	2'160.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien				1'450.00			
3161.20	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'300.00	3'100.00	2'300.00		-800.00	-25.81	
3170.00	Reisekosten und Spesen				2'896.70			
3170.20	Reise- und Spesenentschädigung Kommission	5'400.00	4'800.00	5'800.00		600.00	12.50	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	400.00	1'900.00	1'900.00		-1'500.00	-78.95	
3511.00	Einlagen in Fonds des EK	1'200.00				1'200.00		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	16'100.00	16'100.00	16'100.00	16'100.00			
4511.00	Entnahmen aus Fonds EK		-66'800.00	-25'925.00	-3'248.91	66'800.00	-100.00	siehe 3511.00
4636.00	Rückvergütung Gebühren von OT	-38'000.00	-40'000.00	-38'000.00	-38'515.45	2'000.00	-5.00	
4636.10	Beiträge Dritter für Spielplatz "uf dr Wildi"		-82'300.00	-102'000.00	-12'740.00	82'300.00	-100.00	
<b>85</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>33'400.00</b>	<b>38'800.00</b>	<b>135'600.00</b>	<b>34'009.10</b>	<b>-5'400.00</b>	<b>-13.92</b>	
<b>850</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>33'400.00</b>	<b>38'800.00</b>	<b>135'600.00</b>	<b>34'009.10</b>	<b>-5'400.00</b>	<b>-13.92</b>	
<b>8500</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>33'400.00</b>	<b>38'800.00</b>	<b>135'600.00</b>	<b>34'009.10</b>	<b>-5'400.00</b>	<b>-13.92</b>	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	9'000.00	16'800.00	16'800.00	11'425.20	-7'800.00	-46.43	Neuzuzügeranlass 2020 alle 2 Jahre
3199.01	Übriger Betriebsaufwand Corona-Pandemie			92'500.00				
3611.00	Entschädigung an Kantone und Konkordate	4'100.00	6'000.00	6'000.00	5'583.90	-1'900.00	-31.67	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'000.00	3'000.00	3'000.00	4'000.00			
3636.01	Beiträge für Wirtschaftsförderung Gemeinde	16'800.00	12'500.00	16'800.00	12'500.00	4'300.00	34.40	höherer Beitrag an Standort Promotion ab 2020
3636.10	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck - GR	500.00	500.00	500.00	500.00			
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>-18'499'500.00</b>	<b>-20'227'600.00</b>	<b>-21'077'600.00</b>	<b>-21'656'454.37</b>	<b>1'728'100.00</b>	<b>-8.54</b>	
<b>91</b>	<b>Steuern</b>	<b>-15'368'000.00</b>	<b>-15'143'000.00</b>	<b>-16'183'000.00</b>	<b>-16'213'600.05</b>	<b>-225'000.00</b>	<b>1.49</b>	
<b>910</b>	<b>Steuern</b>	<b>-15'368'000.00</b>	<b>-15'143'000.00</b>	<b>-16'183'000.00</b>	<b>-16'213'600.05</b>	<b>-225'000.00</b>	<b>1.49</b>	
<b>9100</b>	<b>Steuern</b>	<b>-15'368'000.00</b>	<b>-15'143'000.00</b>	<b>-16'183'000.00</b>	<b>-16'213'600.05</b>	<b>-225'000.00</b>	<b>1.49</b>	
3180.01	Wertberichtigung auf Steuerguthaben				47'200.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	48'000.00	52'000.00	52'000.00	33'742.20	-4'000.00	-7.69	Durchschnittswert der Vorjahre

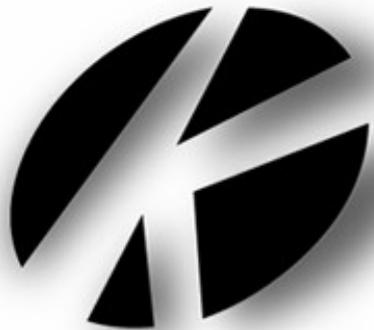
Funktionale Gliederung		Budget	Budget*	Hochrechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2021 / Budget* 2020		Erläuterungen
		2021	2020	2020	2019	Betrag	%	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	10'000.00	10'000.00	10'000.00	10'928.65			
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen	-12'590'000.00	-12'420'000.00	-12'700'000.00	-12'620'833.80	-170'000.00	1.37	Wachstum 0.75% auf der Basis Hochrechnung 2020, abzüglich TCHF 210 Auswirkung Corona
4001.00	Vermögenssteuer natürliche Personen	-950'000.00	-950'000.00	-950'000.00	-995'914.20			Basis Rg 2019, abzüglich TCHF 50 Auswirkung Corona
4002.00	Quellensteuer natürliche Personen	-400'000.00	-550'000.00	-400'000.00	-626'829.50	150'000.00	-27.27	Auswirkung Corona
4003.00	Nachsteuern natürliche Personen	-30'000.00	-35'000.00	-120'000.00	-16'179.80	5'000.00	-14.29	nicht planbar, Durchschnitt aus Vorjahren
4004.00	Kapitalabfindungen natürliche Personen	-400'000.00	-270'000.00	-450'000.00	-415'882.95	-130'000.00	48.15	anhaltende Bezüge von Kapitalabfindungen
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen	-380'000.00	-350'000.00	-730'000.00	-453'462.50	-30'000.00	8.57	Reduktion ggü Hochrechnung 2020 (hohen Nachfakturierungen aus Vorjahren), abzüglich TCHF 70 Auswirkung Corona
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen	-30'000.00	-5'000.00	-170'000.00	-331'409.05	-25'000.00	500.00	inkl. Nachfakturierungen aus Vorjahren effektive Kapitalsteuern ab 1.1.2020 rund TCHF 5)
4022.00	Grundstückgewinnsteuern	-300'000.00	-280'000.00	-350'000.00	-391'204.85	-20'000.00	7.14	der erwartete Rückgang der Bautätigkeit geht langsamer voran
4023.00	Handänderungssteuern	-300'000.00	-300'000.00	-330'000.00	-406'829.25			der erwartete Rückgang der Bautätigkeit geht langsamer voran
4033.00	Hundesteuer	-28'000.00	-27'000.00	-27'000.00	-28'125.00	-1'000.00	3.70	
4270.00	Bussen (Steuern)	-18'000.00	-18'000.00	-18'000.00	-18'800.00			
<b>93</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>-3'385'000.00</b>	<b>-4'370'000.00</b>	<b>-4'180'000.00</b>	<b>-4'694'751.86</b>	<b>985'000.00</b>	<b>-22.54</b>	
<b>930</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>-3'385'000.00</b>	<b>-4'370'000.00</b>	<b>-4'180'000.00</b>	<b>-4'694'751.86</b>	<b>985'000.00</b>	<b>-22.54</b>	
<b>9300</b>	<b>Finanzausgleich (innerkantonal)</b>	<b>-4'040'000.00</b>	<b>-4'990'000.00</b>	<b>-4'800'000.00</b>	<b>-4'694'751.86</b>	<b>950'000.00</b>	<b>-19.04</b>	
4621.50	Finanzkraftausgleich des Kantons	-320'000.00	-820'000.00	-800'000.00	-1'196'968.00	500'000.00	-60.98	2017 - 2022 Reduktion Kantonsanteils von 50% auf 0%
4621.60	Lastenausgleich des Kantons	-800'000.00	-890'000.00	-800'000.00	-704'858.61	90'000.00	-10.11	Basis Hochrechnung 2020
4622.70	Finanzkraftausgleich von Gemeinden an Gemeinden	-2'920'000.00	-3'280'000.00	-3'200'000.00	-2'792'925.25	360'000.00	-10.98	2017 - 2022 Erhöhung Gebergemeinden von 50% auf 100%. Vorgabe der kant. Finanzverwaltung
<b>9301</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich (national)</b>	<b>655'000.00</b>	<b>620'000.00</b>	<b>620'000.00</b>		<b>35'000.00</b>	<b>5.65</b>	

Funktionale Gliederung		Budget	Budget*	Hochrechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2021 / Budget* 2020		Erläuterungen
		2021	2020	2020	2019	Betrag	%	
3621.50	Vertikaler Finanzausgleich an Kanton, Anteil Gemeinde am NFA	655'000.00	620'000.00	620'000.00		35'000.00	5.65	Anteil Gde Kerns, insgesamt Anteil OW rund 11 Mio.
<b>95</b>	<b>Übrige Ertragsanteile</b>	<b>-637'400.00</b>	<b>-637'400.00</b>	<b>-637'400.00</b>	<b>-667'474.20</b>			
<b>950</b>	<b>Übrige Ertragsanteile</b>	<b>-637'400.00</b>	<b>-637'400.00</b>	<b>-637'400.00</b>	<b>-667'474.20</b>			
<b>9500</b>	<b>Übrige Ertragsanteile</b>	<b>-637'400.00</b>	<b>-637'400.00</b>	<b>-637'400.00</b>	<b>-667'474.20</b>			
4451.00	Erträge aus Beteiligungen VV	-1'400.00	-1'400.00	-1'400.00	-1'350.00			
4461.00	Öffentliche Unternehmen der Kantone mit öffentlich-rechtlicher Rechtsform, Konkordate	-400'000.00	-400'000.00	-400'000.00	-430'000.00			Gewinnanteil EWO
4601.10	Ertragsanteile an Kantonserträgen und Konkordaten	-236'000.00	-236'000.00	-236'000.00	-236'124.20			Wasserszins EWO
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>-95'100.00</b>	<b>-63'200.00</b>	<b>-63'200.00</b>	<b>-68'217.16</b>	<b>-31'900.00</b>	<b>50.47</b>	
<b>961</b>	<b>Zinsen</b>	<b>-17'500.00</b>	<b>-9'600.00</b>	<b>-9'600.00</b>	<b>10'033.29</b>	<b>-7'900.00</b>	<b>82.29</b>	
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>-17'500.00</b>	<b>-9'600.00</b>	<b>-9'600.00</b>	<b>10'033.29</b>	<b>-7'900.00</b>	<b>82.29</b>	
3130.30	Bank- und Postcheckspesen	1'200.00	1'200.00	1'200.00	1'046.19			
3406.00	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	59'900.00	73'700.00	73'700.00	96'932.25	-13'800.00	-18.72	auslaufende Darlehen 2020/2020 werden zurückbezahlt
3409.00	Übrige Passivzinsen		1'600.00	1'600.00	907.75	-1'600.00	-100.00	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	15'500.00	15'500.00	15'500.00	11'819.25			Vergütungs- und Ausgleichszinsen aus Steuerabrechnung
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	-50'000.00	-58'000.00	-58'000.00	-61'728.15	8'000.00	-13.79	Verzugs- und Ausgleichszinsen aus Steuerabrechnung
4407.00	Zinsen langfristige Finanzanlagen	-37'400.00	-35'400.00	-35'400.00	-32'400.00	-2'000.00	5.65	
4461.00	Öffentliche Unternehmen der Kantone mit öffentlich-rechtlicher Rechtsform, Konkordate	-5'000.00	-6'500.00	-6'500.00	-4'808.50	1'500.00	-23.08	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-1'700.00	-1'700.00	-1'700.00	-1'735.50			
<b>963</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>-77'600.00</b>	<b>-53'600.00</b>	<b>-53'600.00</b>	<b>-77'050.45</b>	<b>-24'000.00</b>	<b>44.78</b>	
<b>9630</b>	<b>Huwelgasse 5 + 7</b>	<b>-12'700.00</b>	<b>11'300.00</b>	<b>11'300.00</b>	<b>-11'378.30</b>	<b>-24'000.00</b>	<b>-212.39</b>	
3134.00	Sachversicherungsprämien				503.00			
3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	3'500.00	27'500.00	27'500.00	4'918.70	-24'000.00	-87.27	Üblicher Unterhalt im 2021; Bu 2020 Ersatz Fenster Huwelgasse 5

Funktionale Gliederung		Budget	Budget*	Hochrechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2021 / Budget* 2020		Erläuterungen
		2021	2020	2020	2019	Betrag	%	
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	600.00	600.00	600.00				
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV	-16'800.00	-16'800.00	-16'800.00	-16'800.00			
<b>9631</b>	<b>Zentrum Haus A</b>	<b>-64'900.00</b>	<b>-64'900.00</b>	<b>-64'900.00</b>	<b>-65'672.15</b>			
3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	2'500.00	2'500.00	2'500.00	2'000.00			
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	4'700.00	4'700.00	4'700.00	5'008.95			
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV	-72'100.00	-72'100.00	-72'100.00	-72'138.75			
4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag FV				-542.35			
<b>969</b>	<b>Übriges Finanzvermögen</b>				<b>-1'200.00</b>			
<b>9690</b>	<b>Übriges Finanzvermögen</b>				<b>-1'200.00</b>			
4419.00	Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen				-1'200.00			
<b>97</b>	<b>Rückverteilungen</b>	<b>-14'000.00</b>	<b>-14'000.00</b>	<b>-14'000.00</b>	<b>-12'411.10</b>			
<b>971</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>	<b>-14'000.00</b>	<b>-14'000.00</b>	<b>-14'000.00</b>	<b>-12'411.10</b>			
<b>9710</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>	<b>-14'000.00</b>	<b>-14'000.00</b>	<b>-14'000.00</b>	<b>-12'411.10</b>			
4600.00	Anteil an Bundeserträgen	-14'000.00	-14'000.00	-14'000.00	-12'411.10			
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>	<b>1'000'000.00</b>				<b>1'000'000.00</b>		
<b>990</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>	<b>1'000'000.00</b>				<b>1'000'000.00</b>		
<b>9900</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>	<b>1'000'000.00</b>				<b>1'000'000.00</b>		
3894.00	Einlage in finanzpolitische Reserve	1'000'000.00				1'000'000.00		Rücklage gem. Art. 24, Abs. 3 FHG
	<b>Gesamtergebnis</b>	<b>-1'900.00</b>	<b>-583'500.00</b>	<b>-2'009'200.00</b>	<b>-764'864.00</b>	<b>581'600.00</b>	<b>-99.67</b>	

## Ausgewählte Budgetarten

\* Budgetkredit, Verpflichtungskredit, Zusatzkredit



# **Einwohnergemeinde 6064 Kerns**

**Erfolgsrechnung "Artengliederung"**

Artengliederung		Budget 2021*		Budget 2020*		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>24'174'500.00</b>		<b>24'716'700.00</b>		<b>25'306'959.31</b>	
30	Personalaufwand	12'436'800.00		12'062'300.00		11'988'943.81	
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	3'538'300.00		3'865'600.00		2'787'906.54	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	355'800.00		501'200.00		364'319.89	
34	Finanzaufwand	96'700.00		136'100.00		132'515.55	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	266'300.00		65'900.00		142'621.12	
36	Transferaufwand	5'980'100.00		6'588'100.00		5'673'193.85	
37	Durchlaufenden Beiträge	150'000.00		150'000.00		152'174.00	
38	Ausserordentlicher Aufwand	1'000'000.00		1'000'000.00		3'732'794.95	
39	Interne Verrechnungen	350'500.00		347'500.00		332'489.60	
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>		<b>24'176'400.00</b>		<b>25'300'200.00</b>		<b>26'071'823.31</b>
40	Fiskalertrag		15'408'000.00		15'187'000.00		16'286'670.90
41	Regalien und Konzessionen		30'000.00		30'000.00		21'649.30
42	Entgelte		2'429'900.00		2'366'800.00		2'450'393.17
43	Verschiedene Erträge						3'735.00
44	Finanzertrag		681'100.00		688'600.00		724'098.15
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen				440'400.00		110'215.23
46	Transferertrag		5'126'900.00		6'089'900.00		5'990'397.96
47	Durchlaufende Beiträge		150'000.00		150'000.00		152'174.00
49	Interne Verrechnungen		350'500.00		347'500.00		332'489.60
	<b>Gesamtergebnis</b>	<b>24'174'500.00</b>	<b>24'176'400.00</b>	<b>24'716'700.00</b>	<b>25'300'200.00</b>	<b>25'306'959.31</b>	<b>26'071'823.31</b>
		<b>1'900.00</b>		<b>583'500.00</b>		<b>764'864.00</b>	
		<b>24'176'400.00</b>	<b>24'176'400.00</b>	<b>25'300'200.00</b>	<b>25'300'200.00</b>	<b>26'071'823.31</b>	<b>26'071'823.31</b>

## Ausgewählte Budgetarten

\* Budgetkredit, Verpflichtungskredit, Zusatzkredit

Artengliederung		Budget 2021*		Budget 2020*		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>24'174'500.00</b>		<b>24'716'700.00</b>		<b>25'306'959.31</b>	
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>12'436'800.00</b>		<b>12'062'300.00</b>		<b>11'988'943.81</b>	
300	Behörden, Kommissionen	237'700.00		245'800.00		244'321.00	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'884'300.00		2'664'500.00		2'585'311.35	
302	Löhne der Lehrkräfte	7'401'300.00		7'237'000.00		7'364'887.15	
303	Temporäre Arbeitskräfte	5'000.00		5'000.00		4'999.95	
305	Arbeitgeberbeiträge	1'683'700.00		1'625'300.00		1'617'926.15	
306	Arbeitgeberleistungen	10'000.00		44'000.00			
309	Übriger Personalaufwand	214'800.00		240'700.00		171'498.21	
<b>31</b>	<b>Sach- und Übriger Betriebsaufwand</b>	<b>3'538'300.00</b>		<b>3'865'600.00</b>		<b>2'787'906.54</b>	
310	Material- und Warenaufwand	426'300.00		445'100.00		391'831.72	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	569'300.00		426'000.00		209'539.25	
312	Ver- und Entsorgung	251'900.00		251'300.00		244'657.87	
313	Dienstleistungen und Honorare	1'100'100.00		1'468'400.00		917'996.99	
314	Baulicher Unterhalt	635'700.00		703'300.00		515'004.34	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	130'000.00		123'300.00		129'471.39	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	106'800.00		109'600.00		104'728.90	
317	Spesenentschädigungen	155'100.00		147'200.00		98'654.30	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	48'000.00		52'000.00		80'942.20	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	115'100.00		139'400.00		95'079.58	
<b>33</b>	<b>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>355'800.00</b>		<b>501'200.00</b>		<b>364'319.89</b>	
330	Sachanlagen VV	355'800.00		501'200.00		364'319.89	
<b>34</b>	<b>Finanzaufwand</b>	<b>96'700.00</b>		<b>136'100.00</b>		<b>132'515.55</b>	
340	Zinsaufwand	59'900.00		75'300.00		97'840.00	

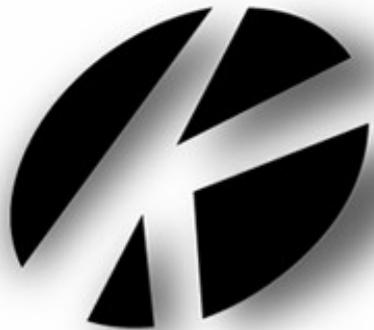
Artengliederung		Budget 2021*		Budget 2020*		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	11'300.00		35'300.00		11'927.65	
349	Verschiedener Finanzaufwand	25'500.00		25'500.00		22'747.90	
<b>35</b>	<b>Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen</b>	<b>266'300.00</b>		<b>65'900.00</b>		<b>142'621.12</b>	
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	266'300.00		65'900.00		142'621.12	
<b>36</b>	<b>Transferaufwand</b>	<b>5'980'100.00</b>		<b>6'588'100.00</b>		<b>5'673'193.85</b>	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	854'500.00		1'272'800.00		1'075'718.90	
362	Finanz- und Lastenausgleich	655'000.00		620'000.00			
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	4'470'600.00		4'695'300.00		4'597'474.95	
<b>37</b>	<b>Durchlaufenden Beiträge</b>	<b>150'000.00</b>		<b>150'000.00</b>		<b>152'174.00</b>	
370	Durchlaufende Beiträge	150'000.00		150'000.00		152'174.00	
<b>38</b>	<b>Ausserordentlicher Aufwand</b>	<b>1'000'000.00</b>		<b>1'000'000.00</b>		<b>3'732'794.95</b>	
383	Zusätzliche Abschreibungen					1'932'794.95	
389	Einlagen in das Eigenkapital	1'000'000.00		1'000'000.00		1'800'000.00	
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>350'500.00</b>		<b>347'500.00</b>		<b>332'489.60</b>	
391	Dienstleistungen	350'500.00		347'500.00		332'489.60	
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>		<b>24'176'400.00</b>		<b>25'300'200.00</b>		<b>26'071'823.31</b>
<b>40</b>	<b>Fiskalertrag</b>		<b>15'408'000.00</b>		<b>15'187'000.00</b>		<b>16'286'670.90</b>
400	Direkte Steuern natürliche Personen		14'370'000.00		14'225'000.00		14'675'640.25
401	Direkte Steuern juristische Personen		410'000.00		355'000.00		784'871.55
402	Übrige direkte Steuern		600'000.00		580'000.00		798'034.10
403	Besitz- und Aufwandsteuern		28'000.00		27'000.00		28'125.00

Artengliederung		Budget 2021*		Budget 2020*		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>41</b>	<b>Regalien und Konzessionen</b>		<b>30'000.00</b>		<b>30'000.00</b>		<b>21'649.30</b>
412	Konzessionen		30'000.00		30'000.00		21'649.30
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>		<b>2'429'900.00</b>		<b>2'366'800.00</b>		<b>2'450'393.17</b>
420	Ersatzabgaben		145'000.00		140'000.00		146'065.45
421	Gebühren für Amtshandlungen		94'700.00		98'800.00		143'635.82
423	Schul- und Kursgelder		150'000.00		150'000.00		155'754.00
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'513'100.00		1'479'400.00		1'500'662.15
425	Erlös aus Verkäufen		346'900.00		348'400.00		344'592.85
426	Rückerstattungen		160'700.00		130'500.00		138'382.90
427	Bussen		18'000.00		18'200.00		18'800.00
429	Übrige Entgelte		1'500.00		1'500.00		2'500.00
<b>43</b>	<b>Verschiedene Erträge</b>						<b>3'735.00</b>
431	Aktivierung Eigenleistungen						3'735.00
<b>44</b>	<b>Finanzertrag</b>		<b>681'100.00</b>		<b>688'600.00</b>		<b>724'098.15</b>
440	Zinsertrag		87'400.00		93'400.00		94'128.15
441	Realisierte Gewinne FV						1'200.00
443	Liegenschaftenertrag FV		88'900.00		88'900.00		89'481.10
445	Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen des VV		1'400.00		1'400.00		1'350.00
446	Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen		405'000.00		406'500.00		434'808.50
447	Liegenschaftenertrag VV		98'400.00		98'400.00		103'130.40
<b>45</b>	<b>Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen</b>				<b>440'400.00</b>		<b>110'215.23</b>
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital				440'400.00		110'215.23

Artengliederung		Budget 2021*		Budget 2020*		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>46</b>	<b>Transferertrag</b>		<b>5'126'900.00</b>		<b>6'089'900.00</b>		<b>5'990'397.96</b>
460	Ertragsanteile		250'000.00		250'000.00		248'535.30
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		629'200.00		553'300.00		594'904.35
462	Finanz- und Lastenausgleich		4'040'000.00		4'990'000.00		4'694'751.86
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		207'700.00		296'600.00		452'206.45
<b>47</b>	<b>Durchlaufende Beiträge</b>		<b>150'000.00</b>		<b>150'000.00</b>		<b>152'174.00</b>
470	Durchlaufende Beiträge		150'000.00		150'000.00		152'174.00
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>		<b>350'500.00</b>		<b>347'500.00</b>		<b>332'489.60</b>
491	Dienstleistungen		350'500.00		347'500.00		332'489.60
	<b>Gesamtergebnis</b>	<b>24'174'500.00</b>	<b>24'176'400.00</b>	<b>24'716'700.00</b>	<b>25'300'200.00</b>	<b>25'306'959.31</b>	<b>26'071'823.31</b>
		<b>1'900.00</b>		<b>583'500.00</b>		<b>764'864.00</b>	
		<b>24'176'400.00</b>	<b>24'176'400.00</b>	<b>25'300'200.00</b>	<b>25'300'200.00</b>	<b>26'071'823.31</b>	<b>26'071'823.31</b>

**Ausgewählte Budgetarten**

\* Budgetkredit, Verpflichtungskredit, Zusatzkredit



# **Einwohnergemeinde 6064 Kerns**

**Investitionsrechnung**

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020*		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	BILDUNG	1'275'000.00		150'000.00		1'331'342.18	
	<i>Nettoinvestition</i>		1'275'000.00		150'000.00		1'331'342.18
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE		9'500.00		16'500.00		16'045.00
	<i>Nettoinvestition</i>	9'500.00		16'500.00		16'045.00	
5	SOZIALE SICHERHEIT	4'000'000.00		2'000'000.00	2'000'000.00		
	<i>Nettoinvestition</i>		4'000'000.00				
6	VERKEHR	765'000.00		490'000.00		680'072.45	40'000.00
	<i>Nettoinvestition</i>		765'000.00		490'000.00		640'072.45
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'740'000.00	80'000.00	2'330'000.00	100'000.00	2'268'821.92	1'598'220.60
	<i>Nettoinvestition</i>		2'660'000.00		2'230'000.00		670'601.32
	<b>Nettoinvestition</b>	<b>8'780'000.00</b>	<b>89'500.00</b>	<b>4'970'000.00</b>	<b>2'116'500.00</b>	<b>4'280'236.55</b>	<b>1'654'265.60</b>
			<b>8'690'500.00</b>		<b>2'853'500.00</b>		<b>2'625'970.95</b>
		<b>8'780'000.00</b>	<b>8'780'000.00</b>	<b>4'970'000.00</b>	<b>4'970'000.00</b>	<b>4'280'236.55</b>	<b>4'280'236.55</b>

**Ausgewählte Budgetarten**

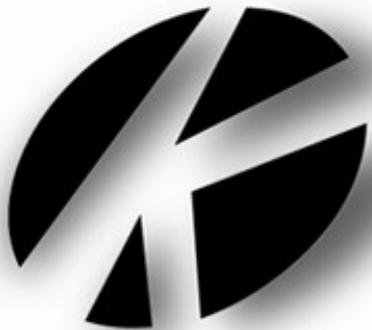
\* Budgetkredit, Verpflichtungskredit, Zusatzkredit

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020*		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>1'275'000.00</b>		<b>150'000.00</b>		<b>1'331'342.18</b>	
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>1'275'000.00</b>		<b>150'000.00</b>		<b>1'331'342.18</b>	
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>1'275'000.00</b>		<b>150'000.00</b>		<b>1'331'342.18</b>	
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>1'275'000.00</b>		<b>150'000.00</b>		<b>1'331'342.18</b>	
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>1'275'000.00</b>		<b>150'000.00</b>		<b>1'331'342.18</b>	
INV0059	SH Dossen - Sanierung	405'000.00					
INV0074	Planung Schulliegenschaften	800'000.00		100'000.00			
INV0077	Schulhaus Melchtal Sanierung und Ausbau Wohnung					1'192'547.23	
INV0084	Sanierung Beleuchtungen SH Sidern					138'794.95	
INV0085	Dossenhalle - Raumkonzept	70'000.00		50'000.00			
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE</b>		<b>9'500.00</b>		<b>16'500.00</b>		<b>16'045.00</b>
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>		<b>9'500.00</b>		<b>16'500.00</b>		<b>16'045.00</b>
<b>341</b>	<b>Sport</b>		<b>8'000.00</b>		<b>15'000.00</b>		<b>14'545.00</b>
<b>3410</b>	<b>Sport</b>		<b>8'000.00</b>		<b>15'000.00</b>		<b>14'545.00</b>
<b>6450.00</b>	<b>Private Unternehmen</b>		<b>8'000.00</b>		<b>15'000.00</b>		<b>14'545.00</b>
INV0039	Darlehen Hallenbad		8'000.00		8'000.00		7'875.00
INV0040	Darlehen FC Kerns				7'000.00		6'670.00
<b>342</b>	<b>Freizeit</b>		<b>1'500.00</b>		<b>1'500.00</b>		<b>1'500.00</b>
<b>3420</b>	<b>Freizeit</b>		<b>1'500.00</b>		<b>1'500.00</b>		<b>1'500.00</b>
<b>6450.00</b>	<b>Private Unternehmen</b>		<b>1'500.00</b>		<b>1'500.00</b>		<b>1'500.00</b>
INV0064	Darlehen Seilpark Obwalden		1'500.00		1'500.00		1'500.00
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>4'000'000.00</b>		<b>2'000'000.00</b>	<b>2'000'000.00</b>		

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020*		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
53	Alter und Hinterlassene	4'000'000.00		2'000'000.00	2'000'000.00		
534	Altersheime	4'000'000.00		2'000'000.00	2'000'000.00		
5340	Altersheime	4'000'000.00		2'000'000.00	2'000'000.00		
5440.00	Öffentliche Unternehmen	4'000'000.00		2'000'000.00			
INV0068	Darlehen Huwel, 3. Etappe (strategische Inv.)	4'000'000.00		2'000'000.00			
6440.00	Öffentliche Unternehmen				2'000'000.00		
INV0038	Darlehen Huwel				2'000'000.00		
6	VERKEHR	765'000.00		490'000.00		680'072.45	40'000.00
61	Strassenverkehr	415'000.00		325'000.00		680'072.45	40'000.00
615	Gemeindestrassen	415'000.00		325'000.00		680'072.45	40'000.00
6150	Gemeindestrassen	415'000.00		325'000.00		680'072.45	40'000.00
5010.00	Strassen	265'000.00		125'000.00		680'072.45	
INV0065	Sanierung Haltenstrasse					104'510.15	
INV0066	Sanierung Ächerlistrasse					432'590.05	
INV0079	Sanierung Fillandstrasse					125'032.75	
INV0080	Sanierung Neumattstrasse			125'000.00		17'939.50	
INV0089	Vorplatzgestaltung Untergasse	265'000.00					
5040.00	Hochbauten	150'000.00					
INV0093	Werkhof, Neubau	150'000.00					
5060.00	Fahrzeuge			200'000.00			
INV0075	Ersatz Multicar			200'000.00			
6360.00	Private Organisationen ohne Erwerbszweck						40'000.00
INV0065	Sanierung Haltenstrasse						40'000.00

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020*		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
62	Öffentlicher Verkehr	350'000.00		165'000.00			
629	Übriger öffentlicher Verkehr	350'000.00		165'000.00			
6290	Übriger öffentlicher Verkehr	350'000.00		165'000.00			
5010.00	Strassen	350'000.00		165'000.00			
INV0082	Bushaltestellen behindertengerecht	350'000.00		165'000.00			
7	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>2'740'000.00</b>	<b>80'000.00</b>	<b>2'330'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>2'268'821.92</b>	<b>1'598'220.60</b>
71	Wasserversorgung	280'000.00	40'000.00	260'000.00	60'000.00	370'005.12	36'653.31
710	Wasserversorgung	280'000.00	40'000.00	260'000.00	60'000.00	370'005.12	36'653.31
7100	Wasserversorgung	280'000.00	40'000.00	260'000.00	60'000.00	370'005.12	36'653.31
5030.00	Übriger Tiefbau	280'000.00		260'000.00		370'005.12	
INV0069	TWL Haltenstrasse					3'085.63	
INV0071	TWL Melchtal	100'000.00		60'000.00		100'770.01	
INV0081	TWL Stanserstrasse Abegg bis Erlen					266'149.48	
INV0086	TWL Geissmattli bis Chännel			200'000.00			
INV0091	TWL Chännel bis Juvenat	180'000.00					
6310.00	Kantone und Konkordate						3'258.50
INV0081	TWL Stanserstrasse Abegg bis Erlen						3'258.50
6370.00	Anschlussgebühren		40'000.00		60'000.00		33'394.81
INV0007	Wasser Anschlussgebühren		40'000.00		60'000.00		33'394.81
72	Abwasserbeseitigung	2'200'000.00	40'000.00	2'000'000.00	40'000.00	23'741.75	76'916.39
720	Abwasserbeseitigung	2'200'000.00	40'000.00	2'000'000.00	40'000.00	23'741.75	76'916.39
7200	Abwasserbeseitigung	2'200'000.00	40'000.00	2'000'000.00	40'000.00	23'741.75	76'916.39

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020*		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>5030.00</b>	<b>Übriger Tiefbau</b>	<b>2'200'000.00</b>		<b>2'000'000.00</b>		<b>23'741.75</b>	
INV0087	ARA Melchtal, Leitungsbau	2'200'000.00		2'000'000.00		23'741.75	
<b>6370.00</b>	<b>Anschlussgebühren</b>		<b>40'000.00</b>		<b>40'000.00</b>		<b>76'916.39</b>
INV0008	Kanalisation Anschlussgebühren		40'000.00		40'000.00		76'916.39
<b>73</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>100'000.00</b>					
<b>730</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>100'000.00</b>					
<b>7300</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>100'000.00</b>					
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>100'000.00</b>					
INV0090	Kehrichtsammelstelle Kerns Gemeindehaus, Ausbau	100'000.00					
<b>74</b>	<b>Verbauungen</b>	<b>160'000.00</b>		<b>70'000.00</b>		<b>1'875'075.05</b>	<b>1'484'650.90</b>
<b>741</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>160'000.00</b>		<b>70'000.00</b>		<b>1'875'075.05</b>	<b>1'484'650.90</b>
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>160'000.00</b>		<b>70'000.00</b>		<b>1'875'075.05</b>	<b>1'484'650.90</b>
<b>5020.00</b>	<b>Wasserbau</b>	<b>160'000.00</b>		<b>70'000.00</b>		<b>1'875'075.05</b>	
INV0011	Hochwasserschutzprojekt Rübibach / Mehlbach	110'000.00		50'000.00		10'813.00	
INV0046	Projektierung Foribach	50'000.00		20'000.00			
INV0047	Projektierung Sandbach					4'806.80	
INV0062	Hochwasserschutzprojekt Sandbach					1'859'455.25	
<b>6120.00</b>	<b>Wasserbau</b>						<b>87'500.00</b>
INV0062	Hochwasserschutzprojekt Sandbach						87'500.00
<b>6310.00</b>	<b>Kantone und Konkordate</b>						<b>1'397'150.90</b>
INV0062	Hochwasserschutzprojekt Sandbach						1'397'150.90
		<b>8'780'000.00</b>	<b>89'500.00</b>	<b>4'970'000.00</b>	<b>2'116'500.00</b>	<b>4'280'236.55</b>	<b>1'654'265.60</b>
	<b>Nettoinvestition</b>		<b>8'690'500.00</b>		<b>2'853'500.00</b>		<b>2'625'970.95</b>
		<b>8'780'000.00</b>	<b>8'780'000.00</b>	<b>4'970'000.00</b>	<b>4'970'000.00</b>	<b>4'280'236.55</b>	<b>4'280'236.55</b>



# **Einwohnergemeinde 6064 Kerns**

**Schuldenbegrenzung (Selbstfinanzierung)**

## Einwohnergemeinde Kerns

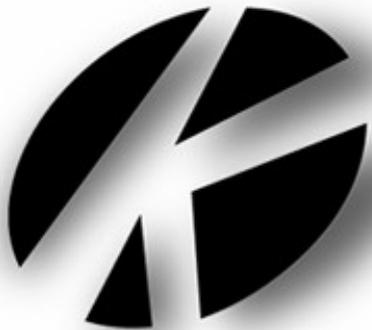
### Schuldenbegrenzung gemäss Finanzhaushaltgesetz Artikel 34 Abs. 3 und 4

(Selbstfinanzierungsgrad über 10 Jahre)

	Jahr	Netto- Investitionen <i>(ohne Spezialfinanzierungen)</i>	Selbstfinanzierung (Cash-Flow) <i>(ohne Spezialfinanzierungen)</i>	Finanzierungs- Fehlbetrag(+) Überschuss(-)	Selbst- finanzierungsgrad
Rechnungsabschluss	2015	4'245'510	3'626'140	619'370	85.4%
Rechnungsabschluss	2016	-32'749	6'583'454	-6'616'203	-20102.9%
Rechnungsabschluss	2017	-1'001'369	4'276'449	-5'277'818	-427.1%
Rechnungsabschluss	2018	935'896	4'026'584	-3'090'689	430.2%
Rechnungsabschluss	2019	2'345'794	4'706'793	-2'360'999	200.6%
Budget	2020	-1'306'500	1'644'900	-2'951'400	-125.9%
Budget	2021	1'390'500	1'317'000	73'500	94.7%
Finanzplanjahr	2022	3'370'500	1'850'231	1'520'269	54.9%
Finanzplanjahr	2023	2'366'500	1'784'678	581'822	75.4%
Finanzplanjahr	2023	2'735'500	1'814'480	921'020	66.3%
<b>Total über 10 Jahre</b>		<b>15'049'582</b>	<b>31'630'709</b>	<b>-16'581'127</b>	<b>210.2%</b>

**Mittelwert SOLL über 10 Jahre** (5 Rechnungsabschlüsse / 2 Budgets / 3 Finanzplanjahre)

**100%**



# **Einwohnergemeinde 6064 Kerns**

**Bericht der Rechnungsprüfungskommission**

## Bericht der Rechnungsprüfungskommission an die Stimmberechtigten der Gemeinde Kerns

Als Rechnungsprüfungskommission haben wir das Budget (Erfolgsrechnung und Investitionsrechnung) 2021 sowie den Finanz- und Aufgabenplan für die Periode vom 1.1.2021 bis 31.12.2027 der Einwohnergemeinde Kerns geprüft.

Für das Budget sowie den Finanz- und Aufgabenplan ist der Gemeinderat verantwortlich, während unsere Aufgabe darin besteht, diese zu prüfen. Unsere Prüfung erfolgte nach dem gesetzlichen Auftrag.

Gemäss unserer Beurteilung entsprechen das Budget sowie der Finanz- und Aufgabenplan den gesetzlichen Vorschriften. Die Schuldenbegrenzung wird gemäss Finanzhaushaltsgesetz eingehalten. Die aufgezeigte Entwicklung der Gemeinde erachten wir als vertretbar.

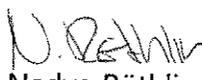
Wir beantragen, das vorliegende Budget 2021 mit einem Ertragsüberschuss von CHF 1'900.00 zu genehmigen.

Kerns, 12. Oktober 2020

### **RPK Einwohnergemeinde Kerns**

  
Markus Häcki  
Präsident

  
Hanny Durrer

  
Nadya Röhlin

  
Priska Odermatt

  
Rita Habermacher