

13.3 NACHKREDITABELLE (nur Überschreitungen > Fr. 5'000.--)  
01.2020 bis 12.2020

| KONTO        | ERFOLGSRECHNUNG   | BUDGET<br>2020      | RECHNUNG<br>2020     | ÜBER-<br>SCHREITUN  | NACHKREDITE         |  | DATUM                                  | BEGRÜNDUNG  |
|--------------|---|---------------------|----------------------|---------------------|---------------------|--|--|---|
|              |   |                     |                      |                     | GEBUNDEN            | KOMPETENZ<br>GR                                |  |   |
|              | <b>Total</b>  | <b>9'490'480.00</b> | <b>11'148'959.15</b> | <b>1'658'479.15</b> | <b>1'143'092.80</b> | <b>528'635.80</b>                              |  | <b>Axioma 3786</b>  |
| <b>0</b>     | <b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>                                    | <b>1'430'790.00</b> | <b>1'567'919.85</b>  | <b>137'129.85</b>   | <b>21'493.00</b>    | <b>115'848.35</b>                              |  |   |
| 3010.01/0220 | Löhne des Verwaltungspersonals                                  | 1'290'730.00        | 1'301'128.50         | 10'398.50           |                     | 3'230.00<br>6'580.00<br>800.00                 | 24.02.2020<br>29.05.2020<br>23.11.2020 | Stellenaufstockung SB Baubewilligungen zur Überbrückung Mutterschaft<br>Stellenaufstockung Bauverwaltung aufgrund Arbeitsplatzbewertung (SB Tiefbau)<br>Leistungsprämie   |
| 3132.01/0220 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten               | 10'000.00           | 95'502.40            | 85'502.40           |                     | 17'000.00<br>60'500.00<br>4'300.00<br>3'702.40 | 11.11.2019<br>24.02.2020<br>07.12.2020 | Externes Unterstützungsmandat für das Bauinspektorat<br>Überbrückung Mutterschaftsurlaub<br>Vertretungsdelegation im Inkassoverfahren für Anwaltskosten   |
| 3133.01/0220 | Informatik Nutzungsaufwand                                      | 119'400.00          | 139'135.95           | 19'735.95           |                     | 4'490.00<br>15'245.95                          | 06.04.2021<br>06.04.2021               | Arbeiten für die Arbeitssicherheit (SIBE) wurden bereits 2020 aufgenommen obwohl erst 2021 vorgesehen<br>Aufbau SQL-Server und SQL-Lizenzen NEST/ISE  |
| 3300.41/0290 | Planm. Abschreibung Hochbau VV                                  | 10'660.00           | 25'140.80            | 14'480.80           | 14'480.80           |  | 06.04.2021                             | Internet + Service-Cloud-Applikationen benötigen immer mehr Ressourcen (Arbeits- + Festplattenspeicher)   |
| 3320.91/0290 | Planm. Abschreibung übrige immat. Anlagen VV                    |                     | 7'012.20             | 7'012.20            | 7'012.20            |  | 06.04.2021                             | Inbetriebnahme von Investitionsprojekten löst entsprechende Abschreibungen aus, war im Budget zu tief<br>Inbetriebnahme von Investitionsprojekten löst entsprechende Abschreibungen aus, war im Budget nicht vorgesehen |
| <b>1</b>     | <b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT,</b>                      | <b>113'100.00</b>   | <b>176'975.95</b>    | <b>63'875.95</b>    | <b>44'300.15</b>    | <b>19'575.80</b>                               |  |   |
| 3132.01/1110 | Polizei: Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexperten etc.    | 67'600.00           | 87'175.80            | 19'575.80           |                     | 19'575.80                                      | 06.04.2021                             | Die Rechnung der Kantonspolizei für Interventionen 2019 ist erst 2020 eingetroffen, dadurch 2 mal Aufwand   |
| 3130.02/1400 | Rechtswesen: Dienstleistungen Dritter für Baubewilligungen      | 45'500.00           | 57'239.15            | 11'739.15           | 11'739.15           |  | 06.04.2021                             | Mehr Baubewilligungen lösen mehr Kosten aus, durch entspr. höhere Erträge gedeckt (Konto 4210.02)   |
| 3144.01/1620 | Zivilschutz: Unterhalt Hochbauten, Gebäude                      |                     | 32'561.00            | 32'561.00           | 32'561.00           |  | 06.04.2021                             | Periodische Schutzraumkontrolle 2019 wurde erst 2020 fertig, Kosten im Konto 4611.01/1620 gedeckt   |
| <b>2</b>     | <b>BILDUNG</b>  | <b>2'527'190.00</b> | <b>2'703'126.60</b>  | <b>175'936.60</b>   | <b>122'419.95</b>   | <b>56'526.65</b>                               |  |   |
| 3020.01/2120 | Primar: Löhne der Lehrpersonen                                  |                     | 7'810.00             | 7'810.00            |                     | 4'320.00<br>4'600.00                           | 29.06.2020<br>07.12.2020               | Übergabe/Einarbeitung Schulleitungen Z1 und Z2<br>Stellvertretung Schulleitungen Z1 und Z2  |
| 3300.41/2120 | Primar: Planm. Abschreibung Hochbauten VV                       | 7'410.00            | 25'810.00            | 18'400.00           | 18'400.00           |  | 06.04.2021                             | Inbetriebnahme von Investitionsprojekten löst entsprechende Abschreibungen aus, war im Budget zu tief   |
| 3611.02/2120 | Primar: Entschädigung an Kantone und Konkordate (LA Lehrerlohn) | 1'473'860.00        | 1'532'339.80         | 58'479.80           | 58'479.80           |  | 06.04.2021                             | Verfügung Lastenanteil höher als im Budget aufgrund Zahlenmaterial Kanton erwartet wurde  |
| 3612.02/2120 | Primar: Entschädigung an Gemeinden und Gemeindeverbände         |                     | 10'700.00            | 10'700.00           |                     | 2'200.00<br>10'400.00                          | 09.03.2020<br>15.06.2020               | Auswärtiger Schulbesuch in Brenzikofen (20.04.2020 - 03.07.2020)<br>Auswärtiger Schulbesuch in Brenzikofen (01.08.2020 - 31.07.2021)  |
| 3111.01/2130 | OSS: Maschinen, Geräte und Fahrzeuge                            | 5'700.00            | 14'875.00            | 9'175.00            |                     | 4'800.00<br>4'375.00                           | 11.11.2019<br>06.04.2021               | OSS: 25 Schülerstühle aufgrund Eröffnung einer 9. Regelklasse<br>OSS: ausgelöst durch Corona wurden CO2-Messgeräte beschafft, nicht budgetiert  |
| 3611.02/2130 | OSS: Entschädigung an Kantone und Konkordate (LA Lehrerlohn)    | 580'030.00          | 604'368.95           | 24'338.95           | 24'338.95           |  | 11.11.2019                             | Verfügung Lastenanteil aufgrund Eröffnung 9. Regelklasse höher als im Budget vorgesehen war   |
| 3632.01/2140 | Musikschule: Betriebsbeiträge                                   | 100'000.00          | 121'201.20           | 21'201.20           | 21'201.20           |  | 06.04.2021                             | Abrechnungen höher als im Budget erwartet, z.T. wurden neuerdings Akontoforderungen gestellt  |
| 3010.01/2180 | Tagesschule: Löhne Verwaltungspersonal (Betreuungspersonal)     | 250'470.00          | 267'016.55           | 16'546.55           |                     | 16'546.55                                      | 06.04.2021                             | Betreuungsstunden abhängig von Kinderzahlen, d.h. höhere Kinderzahlen = höhere Kosten aber auch Erträge   |
| 3020.01/2180 | Tagesschule: Löhne der Lehrpersonen                             | 109'720.00          | 119'005.10           | 9'285.10            |                     | 9'285.10                                       | 06.04.2021                             | Aufstockung der Leitungsprozente und höhere Betreuungsstunden   |
| <b>3</b>     | <b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE</b>                       |                     | <b>45'701.00</b>     | <b>45'701.00</b>    | <b>33'321.00</b>    | <b>12'380.00</b>                               |  |   |
| 3660.61/3410 | Sport: Planm. Abschr. Investitionsbeiträge an Organisationen    |                     | 33'321.00            | 33'321.00           | 33'321.00           |  | 06.04.2021                             | Inbetriebnahme von Investitionsprojekten löst entsprechende Abschreibungen aus, war im Budget nicht vorgesehen  |
| 3635.01/3420 | Freizeit: Betriebsbeiträge an private Unternehmungen            |                     | 12'380.00            | 12'380.00           |                     | 12'380.00                                      | 20.04.2020                             | Betriebsbeitrag an Sportzentrum für wassersparende Wandbrausen  |
| <b>4</b>     | <b>GESUNDHEIT</b>   |                     | <b>33'401.90</b>     | <b>33'401.90</b>    | <b>33'401.90</b>    |  |  |   |
| 3010.03/4320 | Löhne des Reinigungspersonals                                   |                     | 15'673.75            | 15'673.75           | 15'673.75           |  | 06.04.2021                             | Corona-bedingte Mehraufwendungen zur Reinigung/Desinfektion der Schul- und Verwaltungsgebäude   |
| 3101.01/4320 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                   |                     | 12'207.15            | 12'207.15           | 12'207.15           |  | 06.04.2021                             | Corona-bedingte Mehraufwendungen zur Reinigung/Desinfektion der Schul- und Verwaltungsgebäude   |
| 3110.01/4320 | Büromaterial und Geräte   |                     | 5'521.00             | 5'521.00            | 5'521.00            |  | 06.04.2021                             | Corona-bedingte Mehraufwendungen für Spuckschutz aus Plexiglas  |
| <b>5</b>     | <b>SOZIALE SICHERHEIT</b>                                       | <b>4'162'500.00</b> | <b>4'363'572.10</b>  | <b>201'072.10</b>   | <b>201'072.10</b>   |  |  |   |
| 3637.02/5430 | Alimentenbevorschussung: Förderbeiträge an priv. Haushalte      | 190'000.00          | 208'050.00           | 18'050.00           | 18'050.00           |  | 06.04.2021                             | Bedarf des FBO im Budget schlecht abschätzbar, daher zu optimistisch budgetiert   |
| 3637.01/5451 | kiBon Betreuungsgutscheine: Betriebsbeiträge an priv. Haushalte | 350'000.00          | 402'972.75           | 52'972.75           | 52'972.75           |  | 06.04.2021                             | Aufwand im Budget zu tief geschätzt, mehr eingegangene Gesuche lösen auch mehr Kantonsbeiträge aus  |
| 3611.03/5799 | Entschädigung an Kantone und Konkordate (LA Sozialhilfe)        | 3'622'500.00        | 3'752'549.35         | 130'049.35          | 130'049.35          |  | 06.04.2021                             | Lastenanteil höher als im Budget aufgrund des zur Verfügung stehenden Zahlenmaterial Kanton erwartet  |
| <b>6</b>     | <b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>                      | <b>230'000.00</b>   | <b>274'775.90</b>    | <b>44'775.90</b>    | <b>20'139.20</b>    | <b>34'664.65</b>                               |  |   |
| 3030.01/6150 | Werkhof: Temporäre Arbeitskräfte                                |                     | 18'743.05            | 18'743.05           |                     | 3'771.00<br>25'000.00                          | 12.10.2020<br>12.10.2020               | Überbrückung krankheitsbedingter Absenzen im Werkhof<br>Überbrückung krankheitsbedingter Absenzen im Werkhof  |
| 3141.01/6150 | Werkhof: Unterhalt Strassen / Verkehrswege                      | 230'000.00          | 235'893.65           | 5'893.65            |                     | 5'893.65                                       | 06.04.2021                             | Plakatständer für Corona-Plakate waren nicht im Budget vorgesehen   |
| 3320.91/6150 | Werkhof: Planm. Abschreibungen übrige immat. Anlagen VV         |                     | 20'139.20            | 20'139.20           | 20'139.20           |  | 06.04.2021                             | Inbetriebnahme einer Anlage startet die Abschreibungen, im Budget auf Konto 3300.11+3300.61/6150 vorgesehen   |

13.3 NACHKREDITABELLE (nur Überschreitungen > Fr. 5'000.--)

01.2020 bis 12.2020

| KONTO  | ERFOLGSRECHNUNG                                       | BUDGET<br>2020      | RECHNUNG<br>2020    | ÜBER-<br>SCHREITUN | NACHKREDITE       |                   | DATUM      | BEGRÜNDUNG   |
|--|---|---------------------|---------------------|--------------------|-------------------|-------------------|------------|--|
|  |   |                     |                     |                    | GEBUNDEN          | KOMPETENZ<br>GR   |            |  |
| <b>7</b>   | <b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>                   | <b>1'085'000.00</b> | <b>1'166'481.15</b> | <b>81'481.15</b>   | <b>50'283.95</b>  | <b>31'197.20</b>  |            |  |
| 3101.71/7101   | Wasser: Betriebs- und Verbrauchsmaterial              | 350'000.00          | 380'110.60          | 30'110.60          | 30'110.60         |                   | 06.04.2021 | Bedarf für Wassereinkauf höher als im Budget erwartet  |
| 3132.71/7101   | Wasser: Honorare externe Berater, Gutachter,          | 60'000.00           | 65'037.40           | 5'037.40           |                   | 5'037.40          | 06.04.2021 | Zusatzleistungen Holinger AG irrtümlich hier verbucht anstatt auf IR-Kredit 7101.5031.01                       |
| 3132.72/7201   | Abwasser: Honorare externe Berater, Fachexperten etc. | 55'000.00           | 74'934.65           | 19'934.65          |                   | 15'000.00         | 26.10.2020 | Externes Mandat für die Zustandsaufnahme privater Abwasseranlagen  |
|  |   |                     |                     |                    |                   | 4'934.65          | 06.04.2021 | Erhöhter Aufwand Katasternachführung wegen Flächenerhebung Regenwassergebühren                                 |
| 3320.93/7201   | Abwasser: Planm. Abschreibungen übrige immat. Anlagen |                     | 20'173.35           | 20'173.35          | 20'173.35         |                   | 06.04.2021 | Inbetriebnahme von Investitionsprojekten löst entsprechende Abschreibungen aus, war im Budget nicht vorgesehen |
| 3130.73/7301   | Abfall: Dienstleistungen Dritter                      | 620'000.00          | 626'225.15          | 6'225.15           |                   | 6'225.15          | 06.04.2021 | Corona-bedingter Mehraufwand für die Abfallentsorgung  |
| <b>8</b>   | <b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>                                |                     |                     |                    |                   |                   |            |  |
| <b>9</b>   | <b>FINANZEN UND STEUERN</b>                           | <b>-58'100.00</b>   | <b>817'004.70</b>   | <b>875'104.70</b>  | <b>616'661.55</b> | <b>258'443.15</b> |            |  |
| 3180.01/9100   | Wertberichtigung für gefährdete Steuerguthaben        | -74'000.00          | 82'000.00           | 156'000.00         |                   | 156'000.00        | 06.04.2021 | Aufgrund Corona wurde die Rückstellung für gefährdete Steuerguthaben erhöht anstatt gesenkt                    |
| 3430.01/9630   | Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV                 | 14'000.00           | 106'796.85          | 92'796.85          |                   | 53'200.00         | 16.12.2019 | Fabrikweg 6: Sanierungsarbeiten an Mietwohnung EG aufgrund Schädigungen durch Exmieter                         |
|  |   |                     |                     |                    |                   | 26'476.20         | 06.04.2021 | Fabrikweg 6: Sanierung Wasserschäden aus Wohnung OG grösstenteils nicht durch Versicherung übernommen          |
|  |   |                     |                     |                    |                   | 4'290.00          | 22.09.2020 | Brenzikofenstrasse 8: Sanierungsarbeiten Mietwohnung EG  |
|  |   |                     |                     |                    |                   | 8'830.65          | 06.04.2021 | Käsererweg 17: Sanierung nach Mieterauszug notwendig, ohne wäre eine Neuvermietung nicht möglich gewesen.      |
| 3439.01/9630   | Übriger Liegenschaftsaufwand FV                       | 1'900.00            | 11'546.30           | 9'646.30           |                   | 4'555.85          | 06.04.2021 | Käsererweg 17: Betriebsabrechnung der STWE wesentlich höher als budgetiert.                                    |
|  |   |                     |                     |                    |                   | 5'090.45          | 06.04.2021 | Fabrikweg 6: Betriebskosten konnten wegen sehr langem Leerstand nicht weiter verrechnet werden.                |
| 3441.01/9630   | Wertberichtigung Sachanlagen FV                       |                     | 8'500.00            | 8'500.00           | 8'500.00          |                   | 06.04.2021 | Abwertung Finanzvermögen aufgrund amtliche Neubewertung 2020   |
| 3440.01/9690   | Wertminderungen Finanzanlagen FV                      |                     | 250'000.00          | 250'000.00         | 250'000.00        |                   | 06.04.2021 | Darlehen Hausärztlezentrum abgeschrieben   |
| 3894.01/9900   | Zusätzliche Abschreibungen VV                         |                     | 358'161.55          | 358'161.55         | 358'161.55        |                   | 06.04.2021 | Unter HRM2 vorgeschrieben, wenn Ertragsüberschuss und SFG <100%  |
| Total bereits genehmigter Nachkredite                  |   |                     |                     |                    | 1'143'092.80      | 528'635.80        |            | 1'671'728.60   |
| Total noch zu bewilligende Nachkredite in Kompetenz GR |   |                     |                     |                    |                   |                   |            |  |
| Total noch zu bewilligende Nachkredite in Kompetenz GV |   |                     |                     |                    | 1'143'092.80      | 528'635.80        |            | 1'671'728.60   |