

GEMEINDE
BOTTMINGEN



BUDGET 2018

INHALTSVERZEICHNIS

	Seite
Allgemeines	3
Überblick	4
über das Budget	
Erläuterungen und Anträge des Gemeinderats	Seite 04-08
Bemerkungen zu den einzelnen Konti	Seite 09-12
Auflistung der Finanzkennzahlen	Seite 13
Erfolgsrechnung/Investitionsrechnung	Seite
Ergebnisübersicht	14
Zusammenzug Erfolgsrechnung nach Funktionen	Seite 15
Zusammenzug Erfolgsrechnung nach Arten	Seite 16-24
Funktional gegliederte Detailerfolgsrechnung	Seite
0110 Legislative	25
0120 Exekutive	26
0220 Allgemeine Dienste	27-28
0290 Verwaltungsgebäude Schulstr. 1	29
0291 Aula Burggarten u. Vereinsküche	29
0292 Gemeindestube u. Dorfmuseum	30
0294 Therwilerstrasse 36/36a	30
0295 Lagerräume Talholz	31
0296 Baslerstr. 42 Wohnheim	31
0297 Rittergasse 9	31
0298 Therwilerstrasse 14	32
0299 Therwilerstrasse 9/11/13	32
1110 Polizei	33
1400 Allgemeines Rechtswesen	34
1401 Kindes- u. Erwachsenenschutz	34
1500 Feuerwehr	35-36
1611 Schiesswesen	37
1620 Zivilschutz	37
1621 Gemeindeführungsstab	37
2110 Kindergarten	38
2120 Primarschule	39-40
2140 Musikschule	41
2170 Schulanlage Burggarten	41-42
2171 Schulanlage Hämisgarten/Talholz	43
2172 Kindergärten	44
2173 Tagesschule	45

BUDGET 2018

2180 Schülergänzende Tagesbetreuung	45-46
2190 Schulleitung und Schulrat	46
2192 Volksschule, sonstiges	47
2990 Übrige Bildung	47
3110 Museen und Kulturförderung	48
3120 Denkmalpflege und Heimatschutz	49
3210 Bibliotheken	49-50
3220 Konzert und Theater	50
3290 Kultur, sonstiges	51
3321 Antennen- und Kabelanlagen (GGA)	52
3410 Übriger Sport	52
3411 Gartenbad	52
3412 Hallenbad	53
3420 Freizeit	54
3421 Jugendhaus	55
4120 Kranken- und Pflegeheime	55
4210 Ambulante Krankenpflege	56
4320 Übrige Krankheitsbekämpfung	56
4330 Schulgesundheitsdienst	57
4331 Kinder- und Jugendzahnpflege	57
4340 Lebensmittelkontrolle	57
5310 Alters- und Hinterlassenenversicherung	58
5320 Ergänzungsleistungen AHV	58
5340 Alterswohnungen	59
5350 Leistungen an Alter	59
5440 Jugendschutz, allgemein	60
5450 Leistungen an Familien, allgemein	60
5451 Kinderkrippen und Kinderhorte	61
5590 Arbeitslosigkeit	61
5600 Soziales Wohnungswesen	62
5720 Sozialhilfe	62
5722 Sozialhilfe Asylbereich	62
5730 Asylwesen	63
5790 Übriges Sozialwesen	64
5920 Hilfsaktionen im Inland	65
5930 Hilfsaktionen im Ausland	65
6150 Gemeindestrassen/Werkhof	66-67
6230 Agglomerationsverkehr	68
6290 Übriger öffentlicher Verkehr	68
7101 Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)	69
7201 Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)	70
7300 Abfallbewirtschaftung	71
7301 Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung)	72
7500 Arten- u. Landschaftsschutz	73
7620 Hundehaltung	74
7690 Übriger Umweltschutz	75
7710 Friedhof und Bestattung	76
7900 Raumplanung	77
8140 Produktionsverbesserungen	77
8200 Forstwirtschaft	78
8300 Jagd und Fischrei	78

8400 Tourismus	79
8710 Elektrizität	79
8720 Gas	79
8730 Übrige Energie	79
8731 Fernwärmebetrieb	79
9100 Steuern aktuelles Jahr	80
9101 Steuern Vorjahre	80
9102 Zinsendienst	81
9300 Finanz- und Lastenausgleich	81
9610 Zinsen	82
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens	82
9690 Übriges Finanzvermögen	83
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	83
9950 Neurale Aufwendungen und Erträge	83
Zusammenzug Investitionsrechnung nach Funktionen	Seite 84
Zusammenzug Investitionsrechnung nach Arten	Seite 85
Funktional gegliederte Detailinvestitionsrechnung	Seite
0220 Allgemeine Dienste	86
0298 Therwilerstrasse 14	86
1500 Feuerwehr	87
2120 Primarschule	88
2170 Schulanlage Burggarten	88
2171 Schulanlage Hämisgarten/Talholz	88
2172 Kindergärten	88
3321 Antennen- und Kabelanlagen (GGA)	89
3420 Freizeit	89
6150 Gemeindestrassen/Werkhof	90
7101 Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)	91
7201 Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)	91
7900 Raumplanung	92
Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen	Seite 99-101
Auflistung der Investitionen ins Finanzvermögen	Seite 102
Prüfungsbericht der Finanz- und Rechnungsprüfungskommission	Seite 103-104

Allgemeines

Das Budget umfasst neben der Einwohnerkasse die Spezialfinanzierungen Wasserversorgung, Abwasserbeseitigung, Grossgemein-schaftsantennenanlage (GGA) und Abfallbeseitigung. Nachfolgend werden die wichtigsten Begriffe erklärt:

Erfolgsrechnung: Diese entspricht im Wesentlichen der Erfolgsrechnung aus der Privatwirtschaft. Sie enthält den Aufwand und Ertrag eines Kalenderjahres. Die Differenz zwischen Aufwand und Ertrag ergibt den Saldo (Aufwandüberschuss = Verlust; Ertragsüberschuss = Gewinn). Die Entwicklung des Saldos stellt u. a. einen wichtigen Anhaltspunkt für die Festlegung des Steuerfusses dar.

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

Abschreibungen: Mittels Abschreibungen wird der Entwertung getätigter Investitionen Rechnung getragen und es wird eine angemessene Selbstfinanzierung (Cashflow) der Gemeinde sichergestellt. Jede Anlage des Verwaltungsvermögens wird einer bestimmten Anlagekategorie zugeteilt und über die festgelegte Nutzungsdauer hinweg linear abgeschrieben. Stellt man fest, dass eine Anlage weniger lang als ihre kategorisierte Nutzungsdauer eingesetzt werden kann, muss die Nutzungsdauer verkürzt werden: Es fallen zusätzliche, ausserplanmässige Abschreibungen an. Diese ausserplanmässigen Abschreibungen stellen sicher, dass die Anlage am Ende ihrer Nutzungsdauer auf Null abgeschrieben ist. Für Investitionen, die vor Inkrafttreten von HRM2, d. h.

vor dem 01.01.2014, getätigt wurden, gelten gemäss der Übergangsregelung sog. fixdegressive Abschreibungssätze.

Allgemeiner Haushalt: Dieser umfasst alle über allgemeine Steuern zu deckenden Aufgabenbereiche des Gemeinwesens. Die Gegenüberstellung dieser Aufwands- und Ertragsposten in der Erfolgsrechnung ergibt das Jahresergebnis, das das Eigenkapital der Gemeinde bei einem positiven Saldo erhöht bzw. bei einem negativen Saldo vermindert.

Spezialfinanzierungen: Die Spezialfinanzierungen sind diejenigen Bereiche im Aufgabenspektrum der Gemeinde, die verursachergerecht durch separate Gebühren finanziert werden müssen. Von Gesetzes wegen sind als Spezialfinanzierung die Wasserversorgung (Funktion 7101), die Abwasserbeseitigung (7201) sowie die Abfallbeseitigung (7301) zu führen. Weitere Spezialfinanzierungen kann die Gemeinde auf der Grundlage eines Reglements selbst bestimmen (z. B. Antennenanlage, 3321). Verwaltungsinterne Leistungen sind als interne Verrechnungen auszuweisen, wenn sie für oder durch Spezialfinanzierungen erfolgen.

Um die Querfinanzierung dieser Bereiche durch allgemeine Steuermit-tel zu verhindern, werden die entsprechenden Funktionen im Rahmen des Rechnungsabschlusses „neutralisiert“, indem ihr Saldo mit dem Kapitalkonto der jeweiligen Spezialfinanzierung verrechnet wird. Aufwand und Ertrag der Spezialfinanzierung sind damit gleich hoch, die Spezialfinanzierungen sind saldoneutral.

Budget 2018 im Überblick

Den erfreulichen Ertragsaussichten im Budget 2018 stehen steigende Ausgaben in den Bereichen Bildung und Soziales gegenüber: Eine Entwicklung, die derzeit in vielen Baselbieter Gemeinwesen beobachtet werden kann. Sie ist hauptsächlich dafür verantwortlich, dass das prognostizierte Gesamtergebnis der Erfolgsrechnung einen **Aufwandüberschuss von CHF 0,96 Mio.** ergibt. Angesichts der komfortablen Eigenkapitalbasis von über CHF 9 Mio. und den zugrundeliegenden, positiven Finanzkennzahlen ist die Finanzlage in Bottmingen nach wie vor als (sehr) gut zu bezeichnen.

Der **Aufwand** nimmt gegenüber dem Vorjahresbudget um CHF 3,47 Mio. (5,16 %) auf CHF 35,84 Mio. zu, der prognostizierte **Ertrag** liegt bei CHF 34,87 Mio. und steigt damit um CHF 1,32 Mio. (3,92 %) an.

Die **Investitionen** im Verwaltungsvermögen (Einwohnerkasse und Spezialfinanzierungen) belaufen sich bei Ausgaben von CHF 3,76 Mio. und Einnahmen von CHF 0,34 Mio. auf **netto CHF 3,44 Mio.** Der Cashflow beträgt CHF 0,25 Mio. Damit beträgt der Finanzierungsfehlbetrag CHF 3,18 Mio.

Budget 2018 im Detail

ERFOLGSRECHNUNG

Der **Personalaufwand** nimmt bei gesamthaft CHF 12,79 Mio. gegenüber dem Budget 2017 um CHF 0,37 Mio. (2,98 %) und gegenüber der Rechnung 2016 um CHF 0,59 Mio. (4,85 %) zu. Anhaltend steigende Schulkinderzahlen führen naturgemäss zu höheren Personalkosten im *Schulbereich*. Der gestiegene Bedarf an spezieller Förderung (ISF) ist im Budget 2018 berücksichtigt. Im Schuljahr 2017/18 wird ein Kindergarten mehr geführt.

Der seit Jahren stabile Personalaufwand im *Verwaltungsbereich* ist im 2018 leicht rückläufig.

Der **Sachaufwand** (inkl. Spezialfinanzierungen) ist mit CHF 6,67 Mio. um CHF 0,29 Mio. (4,54 %) höher als im Budget 2017 resp. um CHF 1,24 Mio. (22,73 %) höher als in der Rechnung 2016. Im Budgetjahr stehen zwei erwähnenswerte Veränderungen an: Mit der versuchsweisen Verwaltungszusammenarbeit mit der Gemeinde Therwil im *Ressort Steuern* fallen (eigene) Personalaufwendungen weg, dafür werden die Projektkosten unter Dienstleistungen/Honorare budgetiert. Mit Neuregelung des *Informatikbereichs* entfallen entsprechende Personalkosten, die externe Mandatsführung ist ebenfalls unter Dienstleistungen/Honorare erfasst.

Wie seit längerem bekannt, ist die Budgetierung des «Sachaufwands» schwierig: Die regelmässigen Abweichungen zwischen Budget- und Rechnungswert zeugen davon. Einer der Hauptgründe hierfür liegt u. a. darin, dass verschiedene geplante Projekte (aus Gründen mangelnder Personalkapazitäten) nicht im Budgetjahr ausgeführt werden können und so z. B. in ein Folgejahr verschoben werden.

Im *Bildungsbereich* wurden für die Bereitstellung von benötigten Schulraumprovisorien (Primarschule) für das Schuljahr 2017/18 am Standort Talholz CHF 80'000 für bauliche Massnahmen und neues Mobiliar berücksichtigt. Bis zum beantragten Erwerb des neuen Kindergartens Felixhägli per Anfang März 2018 sind Mietkosten für die Monate Januar/Februar berücksichtigt.

Die **Abschreibungen** über CHF 1,53 Mio. bewegen sich im erwarteten Ausmass. Im Vergleich zur Rechnung 2016 fallen sie um rund CHF 0,50 Mio. höher aus, dies infolge der Investitionen in Schulbauten.

Der **Finanzaufwand** ist mit CHF 0,11 Mio. leicht rückläufig im Vergleich zum Budget 2017 resp. zur Rechnung 2016.

Die **Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen** beinhalten: die Einlage (Baurechtszinseinnahmen) in den Fonds zur Förderung des familien-, behinderten- und altersgerechten Wohnens (CHF 31'300) sowie die Einlagen in Gräberfonds (CHF 18'600) und in den Sozialhilfefonds (CHF 10'000).

Es wird mit Überschüssen in den Spezialfinanzierungen GGA (CHF 27'500) und Wasserversorgung (CHF 42'400) gerechnet.

Der **Transferaufwand** nimmt im Vergleich zum Budget 2017 um CHF 1,50 Mio. (11,96 %) und zur Rechnung 2016 um CHF 1,26 Mio. (9,83 %) zu. Darin enthalten sind die Entschädigungen an Gemeinwesen (CHF 2,17 Mio.), der Finanz- und Lastenausgleich (CHF 5 Mio.) und die Beiträge an Gemeinwesen und Dritte (CHF 6,88 Mio.). Der Kostenanstieg kommt aus den Bereichen Sozialhilfe, Kinderkrippen und Kinderhorte, Leistungen im Alter, Asylwesen sowie Kranken- und Pflegeheime. Auch der horizontale Finanzausgleich fällt höher aus.

Der **Fiskalertrag** von CHF 26,80 Mio. verteilt sich folgendermassen: Steuertrag natürliche Personen CHF 26,30 Mio., juristische Personen CHF 0,50 Mio. Für das Steuerjahr 2016 sind zum Zeitpunkt der Budgetierung insgesamt rund zwei Drittel aller Steuerpflichtigen veranlagt. Als Berechnungsgrundlage diente deshalb das Steuerjahr 2015, dessen Veranlagungsstand bei nahezu 100 % liegt.

Gemäss *Steuerertragsprognose des Kantons Basel-Landschaft* vom 16.8.2017 wird bei der *Einkommenssteuer* 2015 (natürliche Personen) mit einem Ertragswachstum von 1,3 % gerechnet und für das Jahr 2016 von einem weiteren Zuwachs von 1,5 % ausgegangen. Für das laufende Jahr 2017 wird mit einem Wachstum von rund 2,5 % gerechnet. Für 2018 ist ein Wachstum von 4,5 % prognostiziert. Aufgrund der gesunkenen Börsenkurse wird im Jahr 2016 bei der Vermögenssteuer ein Rückgang von 2,2 % erwartet. Für das Jahr 2017 werden bei den Vermögenssteuern 3,2 % Ertragswachstum prognostiziert, für das Jahr 2018 sind 5,6 % Zuwachs budgetiert.

Für die Steuerprognosen Bottmingen für *natürliche Personen* für das Budgetjahr 2018 wurden folgende Annahmen getroffen (bei gleichbleibendem Steuersatz von 45 %):

- Einkommenssteuern: Zuwachs 6 % (Schätzung Kanton BL 4,5 % + Schätzung Gemeinde Bottmingen 1,5 %)

- Vermögenssteuern: Zuwachs 7 % (Schätzung Kanton BL 5,2 % + Schätzung Gemeinde Bottmingen 1,8 %).

Die Prognose für die Gemeinde Bottmingen ergibt sich aus zusätzlichen Steuereinnahmen 2017 (Steuerjahre 2016 und älter), die bereits bekannte Mehreinnahmen an Steuererträgen bis Ende August in der Jahresrechnung 2017 erkennen lassen.

Bei den *juristischen Personen* ist mit einer Stabilisierung der Kapital- und Ertragssteuern für das Jahr 2017 zu rechnen. Für das Budgetjahr 2018 sollte wieder eine Wachstumssteigerung möglich sein.

Die **Entgelte** weichen vom Budget 2017 um CHF 69'900 ab. Es werden *weniger Gebühreneinnahmen* bei der *Abfallkasse* erwartet, dies infolge der geplanten Abgabe von Gratis-Kehrrichtmarken an die Bevölkerung und des Verzichts auf die Fakturierung von gewerblichem Abfall. Infolge Erhöhung der Abonnementsgebühren bei der *GGA-Kasse* stehen Mehreinnahmen an.

Der **Finanzertrag** erhöht sich um CHF 74'500 auf CHF 0,62 Mio. Es werden Mehreinnahmen bei den Verzugszinsen auf Steuern und beim Liegenschaftsertrag des Verwaltungsvermögens prognostiziert (Wohnheim Baslerstrasse 42).

Die **Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen** umfassen die Mehraufwände der Spezialfinanzierungen Abwasserkasse und Abfallkasse (CHF 450'200).

Der **Transferertrag** nimmt gegenüber dem Budgetwert 2017 um CHF 0,12 Mio., gegenüber der Rechnung 2016 um CHF 0,07 Mio. ab. Im Transferertrag sind Entschädigungen und Beiträge von Bund, Kanton und Gemeinden enthalten, die starken Schwankungen unterliegen können. Die «Aufgabenteilung» des Kantons Basel-Landschaft wirkt sich zunehmend auf die Entschädigungen und Beiträge zulasten der Gemeinden z. B. beim Finanz- und Lastenausgleich aus.

Sozialhilfe und Asylwesen: Aufgrund des sich abzeichnenden Kostenanstiegs im laufenden Jahr wird für das Jahr 2018 mit deutlich höheren Ausgaben von CHF 3,32 Mio. gerechnet: Für die Sozialhilfe CHF 2,78 Mio. und für das Asylwesen CHF 0,54 Mio. An Rückerstattungen werden insgesamt CHF 1,31 Mio. erwartet.

Der *Nettoaufwand* im Budget 2018 beträgt damit rund CHF 2 Mio., was einem Kostenanstieg von CHF 0,86 Mio. gegenüber dem Budget 2017 entspricht.

Wasserversorgung: Bei gleichbleibendem Wasserpreis von CHF 1.60 pro m³ wird ein Ertragsüberschuss von CHF 42'200 erwartet.

Abwasserbeseitigung: Bei gleichbleibender Abwassergebühr von CHF 1.60 pro m³ bezogenen Trinkwassers wird ein Mehraufwand von CHF 194'800 erwartet.

Abfallbeseitigung: Alle Gebühren bleiben unverändert. Es resultiert ein (bewusst geplanter) Aufwandüberschuss von CHF 240'600.

Grossgemeinschaftsantennenanlage (GGA): Einem Gesamtaufwand von CHF 0,35 Mio. stehen Gebühreneinnahmen von CHF 0,37 Mio. gegenüber. Es resultiert ein Ertragsüberschuss von CHF 27'500.

Steuern und Gebühren: Im Jahr 2018 gelten für die Einwohnergemeinde Bottmingen folgende Steuersätze, Gebühren und Abgaben (Steuersätze sowie Wasser- und Abwassergebühr sind von der Gemeindeversammlung mit dem Budget zu beschliessen):

Einkommens- und Vermögenssteuer natürliche Personen	45 % der Staatssteuer
Ertragssteuer juristische Personen	2 % des Ertrags
Kapitalsteuer juristische Personen	2,75 ‰ des steuerbaren Kapitals
Wasserzins, exkl. MwSt.	CHF 1.60 pro m ³
Abwassergebühr, exkl. MwSt.	CHF 1.60 pro m ³
Abfallgebühren (inkl. MwSt.)	
- 35-l-Kehrichtsack	CHF 1.50

- 60-l-Grünabfallsack	CHF 1.00
- 80-l-Grüncontainer	CHF 1.40
- 140-l-Grüncontainer	CHF 2.40
- 240-l-Grüncontainer	CHF 4.10
- 770-/800-l-Grüncontainer	CHF 13.50
- Astbündel	CHF 2.40
GGA-Gebühr, exkl. MwSt.	CHF 7.50 p. m.
Hundegebühr (pro Hund)	CHF 100.00 p. a.
Feuerwehrpflichtersatzabgabe	0,3 % des steuerbaren Einkommens
	Minimum: CHF 25.00
	Maximum: CHF 1'000.00

INVESTITIONSRECHNUNG

Die *Nettoinvestitionen* belaufen sich bei Ausgaben von CHF 3,70 Mio. und Einnahmen von CHF 0,34 Mio. auf CHF 3,36 Mio.

Investitionen (in CHF)	Brutto	Beiträge	Netto
Einwohnerkasse VV	3'005'000	0	3'005'000
GGA	150'000	40'000	110'000
Wasserversorgung	420'000	150'000	270'000
Abwasserbeseitigung	200'000	150'000	50'000
Abfallbeseitigung	0	0	0
Total	3'775'000	340'000	3'435'000

Bei den *Mobilien* ist der Ersatz des Kommunal-Fahrzeugs «Meili» im Werkhof vorgesehen (CHF 130'000) sowie der Ersatz des Mobiliars in der Primarschule (CHF 80'000).

Im Bereich *Hochbauten* sind folgende Investitionen geplant: Abschluss der Verbesserung der Durchstanzsicherheit am Schulhaus Burggarten (CHF 0,60 Mio.), Ersatz der Fenster am Schulhaus Burggarten (Bereich Garderobe, Hauswartwohnung CHF 0,15 Mio.), Aufwertung der Plätze und Umgebung beim Schulhaus Burggarten (CHF 0,16 Mio.)¹,

¹ Es handelt sich um eine erste Gestaltungsetappe eines «Masterplans». Allfällige folgende Massnahmen sind noch zu beschliessen.

Schulraumplanung Primarschule und Kindergarten (CHF 0,08 Mio.), Dachsanierung am Kindergarten Blauen (CHF 0,10 Mio.), Instandsetzung des Kinderspielplatzes Blauen (CHF 0,25 Mio.), Realisierung des Bewegungsparks (CHF 0,08 Mio.) sowie der Erwerb des neuen Doppel-Kindergartens Felixhägli (CHF 1,20 Mio.) als separate, noch zu beschliessende Vorlage an der Gemeindeversammlung.

Für die *Raumplanung*, inkl. Umsetzungsmassnahmen für die Zonenpläne im Siedlungsgebiet Ortskern und Landschaft, sind CHF 80'000 vorgesehen. Für die *Gemeindeentwicklung* ist ein neuer Kredit ins Budget eingestellt worden (CHF 100'000).

Bei der *Wasserversorgung* ist nebst allgemeinen Sanierungsarbeiten am Leitungsnetz (CHF 0,10 Mio.) folgende Leitungserneuerung geplant: Quellwasserleitung Bruderholzstrasse (CHF 0,32 Mio.). Dabei werden Anschlussbeiträge in der Höhe von CHF 0,15 Mio. erwartet.

Im Bereich *Abwasserbeseitigung* sind Leitungserneuerungen im Betrag von CHF 0,20 Mio. vorgesehen. Dies betrifft GEP-Umsetzungsmassnahmen. Es werden Anschlussbeiträge in der Höhe von CHF 0,15 Mio. erwartet.

Für den *Netzausbau und den Unterhalt der GGA* sind CHF 0,15 Mio. vorgesehen, denen Anschlussbeiträge von CHF 0,04 Mio. gegenüberstehen.

Die **Bruttoinvestitionen** setzen sich wie folgt zusammen:

Bereits bewilligte Kredite:	CHF 780'000
Mit Voranschlag 2018 werden bewilligt:	<u>CHF 2'995'000</u>
Bruttoinvestitionen Budget 2018:	<u>CHF 3'775'000</u>

Die **Abschreibungen** auf dem Verwaltungsvermögen (Einwohnerkasse, inkl. Spezialfinanzierungen) betragen CHF 1,53 Mio. Bei einem Aufwandüberschuss aus der Rechnung der Einwohnerkasse von CHF 962'800 und den Aufwand- (CHF 435'400) und Ertragsüberschüssen (CHF 69'700) aller Spezialfinanzierungen, inkl. Entnahmen aus Fonds (CHF 14'800) sowie Einlagen in Fonds des Eigenkapitals (CHF 59'900),

können im Budgetjahr nur wenige Investitionen aus Eigenmitteln finanziert werden. Der Finanzierungsfehlbetrag (Gemeindehaushalt, inkl. Spezialfinanzierungen) beträgt CHF 3,18 Mio., der Selbstfinanzierungsgrad lediglich 7 % für das Jahr 2018.

INVESTITIONEN IM FINANZVERMÖGEN

Investitionen betreffend das *Finanzvermögen* der Gemeinde sind zwar *nicht* Bestandteil der vorliegenden Investitionsrechnung für das Verwaltungsvermögen. Dennoch wird aus Transparenzgründen an dieser Stelle kurz auf die geplanten Vorhaben eingegangen.

Die langjährigen Pächter der gemeindeeigenen Liegenschaft Restaurant «Station» werden im Frühjahr 2018 in den Ruhestand treten. Im Zusammenhang mit der geplanten Neuverpachtung soll der notwendige *Sanierungsbedarf geprüft* werden: So sind u. a. Verbesserungen des Wetterschutzes in der Gartenwirtschaft, der Ersatz der Kühlanlagen, diverse Innensanierungsmassnahmen und, je nach Pachtlösung, der Miteinbezug der bestehenden «Hotelzimmer» und der Dachwohnung zu beurteilen. Eine grobe Kostenschätzung beläuft sich auf rund CHF 400'000, die Beschlussfassung erfolgt mit der Zustimmung zum Budget 2018.

Schlussbemerkungen

Die landes- resp. kantonsweit zu beobachtende Entwicklung in den Themenbereichen «Bildung» und «Soziales» macht auch vor der Gemeinde Bottmingen nicht halt: Steigende Schulkinderzahlen haben naturgemäss Mehrkosten für das kommunale Bildungssystem zur Folge; zahlenmässig ansteigende und zunehmend komplexere Unterstützungsfälle bei der Sozialhilfe resultieren in einem höheren finanziellen Bedarf. Auch beim Themenkomplex «Alter» wird in den nächsten Jahren aufgrund der Demographie mit Mehrkosten zu rechnen sein.

Aufgrund der soliden Eigenkapitalbasis kann der Bottminger Finanzhaushalt einen Aufwandüberschuss von CHF 0,96 Mio. im Budgetjahr 2018 gut verkraften. Erwartungsgemäss wird der Selbstfinanzierungsgrad bei einem Finanzierungsfehlbetrag von CHF 3,18 Mio. im nächsten Jahr allerdings tief ausfallen.

Im Hinblick auf die erfreuliche Jahresendschätzung der Gemeindefinanzrechnung 2017 und auf die weiteren Finanzplanjahre 2019 bis 2022 zeichnet sich eine stabile, positive Entwicklung des Haushalts ab. Der prognostizierte Selbstfinanzierungsgrad beträgt rund 98 % für diesen Planungszeitraum.

Anträge

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung zu beschliessen:

1. Das Budget 2018 wird genehmigt.
2. Die Gemeindesteuersätze für das Jahr 2018 werden (unverändert) wie folgt festgesetzt:
 - a) Einkommens- und Vermögenssteuer der natürlichen Personen auf 45 % der Staatssteuer,
 - b) Ertragssteuer der Kapitalgesellschaften und Genossenschaften auf 2 % des Reinertrags,
 - c) Kapitalsteuer der Kapitalgesellschaften und Genossenschaften auf 2,75 ‰ des steuerbaren Kapitals.
3. Der Wasserzins wird bei CHF 1.60/m³ (+ MwSt.) belassen.
4. Die Abwassergebühr wird bei CHF 1.60 (+ MwSt.) pro m³ verbrauchten Trinkwassers belassen.

Im Oktober 2017

Gemeinderat

Bemerkungen zu einzelnen Konten**Betriebsrechnung**

		2110.3020	Löhne der Lehrkräfte (Kindergarten) Ab dem Schuljahr 2017/18 wird ein Kindergarten mehr geführt, was höhere Lohnkosten zur Folge hat.
0220.3010	Löhne Verwaltungs- u. Betriebspersonal (Allgemeine Dienste) Infolge überkommunaler Projekt-Zusammenarbeit und externer Mandatsführung wurden vakante Stellen nicht mehr besetzt, was zu rückläufigen Personalkosten führt (vgl. dazu Bemerkungen zur Erfolgsrechnung, Sachaufwand.)	2120.3020	Löhne der Lehrkräfte (Primarschule) Alle Löhne wurden aufgrund der Pensenmeldungen seitens des Kantons für das Schuljahr 2017/18 auf das Kalenderjahr hochgerechnet. Ausserdem wurde im Schuljahr 2017/18 der Primarschule der Schulpool und die daraus resultierenden Lohnkosten erhöht. Ein feststellbarer Lohnanstieg bei den speziellen Förderungen (ISF) wurde im Budget 2018 mitberücksichtigt
0220.3132	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexperten (Allgemeine Dienste) Folgende Dienstleistungen sind hier neu budgetiert: Projekt-Zusammenarbeit mit Gemeinde Therwil (Resort Steuern) CHF 158'700, externe IT-Betreuung (CHF 67'000) sowie Arbeiten für das Verwaltungsarchiv der Gemeinde (CHF 10'000).	2120.3162	Raten für operatives Leasing (Primarschule) Mietaufwand für IT-Tablets der Primarschule (CHF 27'000).
0291.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge (Aula Burggarten, inkl. Vereinsküche) Ersatz der Musikanlage (CHF 22'500) sowie Ersatz des defekten Flügels (CHF 35'000).	2171.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge (Schulanlage Hämisgarten/Talholz) Bereitstellung Schulmobiliar für den Pavillon Talholz für die Primarschule (CHF 40'000).
0292.3144	Unterhalt Hochbauten (Gemeindestube inkl. Dorfmuseum) Notwendige Heizungssanierung (CHF 30'000).	2171.3144	Unterhalt Hochbauten (Schulanlage Hämisgarten/Talholz) Bauliche Massnahmen für die Bereitstellung des Pavillons Talholz für benötigte Klassenräume der Primarschule (CHF 40'000).
0298.3144	Unterhalt Hochbauten (Therwilerstrasse 14) Sanierung der Holzbalkendecke im UG (CHF 45'000).	2172.3160	Miete und Pacht Liegenschaften (Kindergärten) Monatsmieten Januar/Februar 2018 für den Doppel-Kindergarten Felixhägli (CHF 80'000).
1401.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände (Kindes- u. Erwachsenenschutz) Steigende Kosten gegenüber Budget 2017 und Rechnung 2016 analog zu Budgeteingaben der KESB Leimental (CHF 157'000).	3210.3010	Löhne Verwaltungs- u. Betriebspersonal (Bibliothek) Per 1.1.2017 wurden die Bibliotheksmitarbeitenden ins reguläre Lohnsystem überführt (Gemeinderatsbeschluss vom 13.12.2016).

3290.3199	<p>Übriger Betriebsaufwand (Kultur und sonstiges) Einmaliger Betrag an das «Dorffest» aus Anlass des Jubiläums 125 Jahre TV Bottmingen (CHF 53'000).</p>	5350.3132	<p>Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexperten (Leistungen an Alter) Es sind folgende Projekte geplant: Gemeinsame Webseite, Internet-Café für Senioren, Reglement zur Unterstützung von pflegenden Angehörigen und Konzept Freiwilligenarbeit (CHF 20'000).</p>
3321.3510	<p>Einlagen in Spezialfinanzierungen (GGA) Ertragsüberschuss GGA (CHF 27'500).</p>		<p>Beiträge an private Haushalte (Leistungen an Alter) Zusatzbeiträge gemäss Budgetvorgaben Kanton BL (43'800) für Heimtaxen (Hotellerie- und Betreuung).</p>
3321.3635	<p>Beiträge an private Unternehmungen (GGA) Neu budgetiert ist das Angebot «MySports» für den neuen Sportkanal der Kabelnetze, das durch die Interग्ga AG als Übertragungsrechte eingekauft wurde (CHF 82'000).</p>	5350.3637	<p>Rückerstattungen Dritter (Leistungen an Alter) Gemeindeanteil Oberwil für die Fachkommission für Altersfragen (50 %, CHF 15'400).</p>
3321.4240	<p>Benützungsgebühren und Dienstleistungen (GGA) Im Hinblick auf das Angebot «MySports», das Mehrkosten verursacht, werden die Gebühren angepasst. Die Gebührenerhöhung beträgt CHF 1.50 pro Monat resp. die Gebühr wird von CHF 6 auf CHF 7.50 pro Monat erhöht. Eine weitere Anpassung ist ebenfalls für das Jahr 2019 vorgesehen (siehe dazu auch Konto 3321.3635).</p>	5350.4260	<p>Beiträge an private Haushalte (Kinderkrippen und Kinderhorte) Diese Beiträge steigen weiter an und wurden analog zur Rechnung 2016 ins Budget 2018 eingestellt.</p>
3420.3130	<p>Dienstleistungen Dritter (Freizeit) Realisierung eines Bewegungsparks für ältere Menschen (CHF 80'000).</p>	5451.3637	<p>Beiträge an private Haushalte (Sozialhilfe) Die Unterstützungen gemäss Sozialhilfegesetz steigen stark an. In der Rechnung 2017 werden die Kosten gegenüber dem Budget 2017 ansteigen. Die Differenz wurde nun im Budget 2018 berücksichtigt (CHF 1,81 Mio.).</p>
4120.3614	<p>Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen (Kranken- u. Pflegeheime) Die Volkswirtschafts- und Gesundheitsdirektion (VGS) hat im Juli 2017 eine Änderung der Verordnung über die Finanzierung von Pflegeleistungen in die Anhörung gegeben. Die Pflegenormkosten pro Stunde in Alters- und Pflegeheimen steigen von CHF 68.25 auf neu CHF 72.60. Somit steigen diese Kosten weiter an.</p>	5720.3637	<p>Beiträge an private Haushalte (Sozialhilfe Asylbereich) Dasselbe gilt für diesen Bereich: Auch hier ist eine Kostensteigerung gegenüber dem Budget 2017 und der Rechnung 2016 festzustellen (CHF 428'500).</p>
		5730.3637	<p>Beiträge an private Haushalte (Asylbereich) Da auch hier die Kosten in der Rechnung 2016 ange- stiegen sind, musste das bei der Budgetierung be- rücksichtigt werden (CHF 501'000).</p>

7101.3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen (Wasserversorgung) Ertragsüberschuss Wasserkasse (CHF 42'200).	9101.4000 9101.4001	Einkommenssteuern nat. Personen Vermögenssteuern nat. Personen (Steuern Vorjahre) Im Budget sind keine Steuereinnahmen aus Vorjahren (2017 und älter) mehr berücksichtigt worden. Lediglich die pauschale Steueranrechnung zulasten der Gemeinde ist hier budgetiert (CHF -100'000).
7201.4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen (Abwasserbeseitigung) Aufwandüberschuss von CHF 194'800.		
7301.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Abfallbeseitigung) Infolge der geplanten Abgabe von Gratis-Abfallmarken an die Bevölkerung wird mit weniger Einnahmen an Kehrrichtgebühren gerechnet.	9101.4010- 9101.4011	Ertragssteuern jur. Personen (Steuern Vorjahre) Kapitalsteuern jur. Personen (Steuern Vorjahre) Gleiches gilt auch für die juristischen Personen bei der Ertrags- und Kapitalsteuer.
7301.4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen (Abfallbeseitigung) Aufwandüberschuss von CHF 240'600.	9300.3622	Horizontaler Finanzausgleich (Finanz- und Lastenausgleich) Die Budgetierung des horizontalen Finanzausgleichs hängt in erster Linie von der erwarteten Steuerkraft im aktuellen Jahr in der eigenen Gemeinde, aber auch von der Steuerkraft in sämtlichen anderen Gemeinden ab. Eine Prognose ist schwierig. Da die Gemeinde Bottmingen derzeit über die höchste Steuerkraft im gesamten Kanton BL verfügt und diese nach aktuellem Kenntnisstand auch im Jahr 2018 weiter ansteigen wird, steigt auch der horizontale Finanzausgleich an. Gestützt auf diese Annahme wurde die vom Kanton zur Verfügung gestellte Berechnungsvorlage angewandt und der Budgetbetrag dementsprechend erhöht (CHF 5,00 Mio.).
7620.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistung (Hundehaltung) Die Hundengebühr wurde für das Jahr 2018 neu auf CHF 100 festgesetzt. Es wird mit Mehreinnahmen von rund CHF 13'000 gerechnet.		
8731.3132	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexperten (Fernwärmebetrieb) Für den Neuaufbau Fernwärme-GIS und dessen Strategie sind CHF 19'000 im Budget eingestellt.		
9100.4000 9100.4001 9100.4002	Einkommenssteuern nat. Personen Vermögenssteuern nat. Personen Quellensteuern nat. Personen (Steuern aktuelles Jahr) Bei einem Steuersatz von 45 % wird mit Steuereinnahmen von CHF 26,40 Mio. gerechnet.		
		<u>Investitionsrechnung</u>	
		2120.5060.01	Mobiliarersatz (Primarschule) Für das Schulhaus Burggarten sind notwendige Ersatzanschaffungen beim Schulmobiliar vorgesehen (bereits bewilligter Kredit).

- 2170.5040.08 **Durchstanzung 2. Etappe (Schulanlage Burggarten)**
Im Nachgang zu Umbau und Sanierung des Schulhauses sind Abschluss-Arbeiten zur Verbesserung der Durchstanzproblematik für die Bereiche Garderobe, Turnhalle, Hauswartwohnung geplant.
- 2170.5040.09 **Ersatz Fenster (Schulanlage Burggarten)**
In den Bereichen Hauswartwohnung, Garderobe und Aula (1. Etappe) ist eine Sanierung der Fenster vorgesehen.
- 2170.5040.10 **Aufwertung Plätze u. Umgebung (Schulanlage Burggarten)**
1. Etappe eines «Masterplans» zur notwendigen Neugestaltung und Aufwertung der Plätze rund um das Schulhausareal.
- 2171.5040.07 **Schulraumplanung Primarschule + Kindergarten (Schulanlage Hämisgarten/Talholz)**
Planungskredit für neuen Schulraum am Standort Hämisgarten/Talholz.
- 2172.5040.04 **Dachsanierung Kindergarten Blauen A (Kindergärten)**
Dachsanierung des Kindergartens Blauen.
- 2172.5040.12 **Erwerb/Kauf Doppelkindergarten Felixhägli (Kindergärten)**
Per 1.3.2018 soll der Doppel-Kindergarten Felixhägli erworben werden. Das Geschäft wird der Versammlung mittels separater Vorlage zur Beschlussfassung vorgelegt.
- 3420.5040.06 **Instandsetzung Spielplatz Blauen (Freizeit)**
Notwendige Instandsetzung des Spielplatzes Blauen.
- 6150.5060.05 **Ersatz Fahrzeug «Meili» (Gemeindestrassen/Werkhof)**
Infolge notwendiger, sehr kostspieliger Reparaturen wird eine Ersatzbeschaffung ins Auge gefasst.
- 7101.5030.02+ **Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)**
7101.5030.16 **Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)**
Investitionsausgaben von insgesamt CHF 0,42 Mio. für die Quellwasserleitung Bruderholzstrasse und die Sanierung des Wasserleitungsnetzes (bereits bewilligte Kredite).
- 7201.5030.18 **Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)**
Realisierung Sanierungsmassnahmen GEP CHF 0,20 Mio. (bereits bewilligter Kredit).
- 7900.5290.03 **Planung Gemeindeentwicklung (Raumplanung)**
Für die weitere Planung der Gemeindeentwicklung wurde ein neuer Kredit ins Budget eingestellt.

Auflistung der Finanzkennzahlen

Einwohnergemeinde Bottmingen		FINANZKENNZAHLEN BUDGET 2018				
Kennzahlen		Budget 2018		Budget 2017	5 Jahre	Kantonale Richtwerte
		Wert	Bewertung	Wert	Wert	
Selbstfinanzierungsgrad	<ul style="list-style-type: none"> - Gesamthaushalt - Allgemeiner Haushalt - Spezialfinanzierung Wasser - Spezialfinanzierung Abwasser 	7% 20% 16% -386%		39% 73% -2% -22%	58% 166% 4% NV	Der jährliche Selbstfinanzierungsgrad kann stark schwanken. Mittelfristig sollte dieser gegen 100% betragen, wobei der Stand der aktuellen Verschuldung und die Konjunkturlage (bei Hochkonjunktur möglichst über 100%) eine Rolle spielt.
Zinsbelastungsanteil		-0.1%	Gut	-0.1%	-0.1%	< 4%: Gut 4% - 9%: Genügend > 9%: Schlecht
Kapitadienanteil		4.3%	Geringe Belastung	4.9%	3.9%	< 5%: Geringe Belastung 5% - 15%: Tragbare Belastung > 15% Hohe Belastung
Selbstfinanzierungsanteil		1%	Schlecht	4%	5%	> 20%: Gut 10% - 20%: Mittel < 10%: Schlecht
Investitionsanteil		11%	Mittlere Investitions- tätigkeit	13%	28%	< 10%: Schwache Investitionstätigkeit 10% - 20%: Mittlere Investitionstätigkeit 20% - 30%: Starke Investitionstätigkeit > 30%: Sehr starke Investitionstätigkeit

NV: Nicht verfügbar - Wert kann nicht berechnet werden

ERGEBNISUEBERSICHT 1.1.2018 - 31.12.2018

Bezeichnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
ERFOLGSRECHNUNG	35'835'600.00	34'872'800.00	33'685'000.00	33'557'000.00	34'655'223.39	37'609'123.93
Betriebliches Ergebnis						
Aufwandüberschuss		1'471'200.00		525'300.00		
Ertragsüberschuss					2'315'582.96	
Ergebnis aus Finanzierung						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss	508'400.00		397'300.00		638'317.58	
Operatives Ergebnis (Betrieb & Finanzierung)						
Aufwandüberschuss		962'800.00		128'000.00		
Ertragsüberschuss					2'953'900.54	
Ausserordentliches Ergebnis						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss						
Gesamtergebnis (operativ & ausserordentlich)						
Aufwandüberschuss		962'800.00		128'000.00		
Ertragsüberschuss					2'953'900.54	
	Aussgaben	Einnahmen	Aussgaben	Einnahmen	Aussgaben	Einnahmen
INVESTITIONSRECHNUNG	3'775'500.00	340'000.00	4'035'000.00	590'000.00	3'404'277.01	3'051'158.65
Zunahme der Nettoinvestitionen		3'435'000.00		3'445'000.00		353'118.36
Abnahme der Nettoinvestitionen						

Erfolgsrechnung
1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Funktionale Gliederung Zusammensetzung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	35'835'600.00	34'872'800.00	33'685'000.00	33'557'000.00	34'655'223.39	37'609'123.93
	Aufwandüberschuss		962'800.00		128'000.00		
	Ertragsüberschuss					2'953'900.54	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	4'657'800.00	559'200.00	4'356'700.00	451'800.00	4'222'973.20	697'130.99
	Nettoaufwand		4'098'600.00		3'904'900.00		3'525'842.21
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	957'500.00	472'500.00	985'700.00	451'000.00	961'216.47	493'991.30
	Nettoaufwand		485'000.00		534'700.00		467'225.17
2	BILDUNG	10'982'400.00	979'900.00	10'504'000.00	1'042'300.00	9'531'915.80	967'304.50
	Nettoaufwand		10'002'500.00		9'461'700.00		8'564'611.30
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	1'879'700.00	608'500.00	1'754'200.00	474'400.00	1'656'624.42	501'091.07
	Nettoaufwand		1'271'200.00		1'279'800.00		1'155'533.35
4	GESUNDHEIT	1'442'500.00	26'500.00	1'270'100.00	35'000.00	1'198'254.15	49'493.10
	Nettoaufwand		1'416'000.00		1'235'100.00		1'148'761.05
5	SOZIALE SICHERHEIT	5'387'200.00	1'367'200.00	4'490'000.00	1'401'700.00	4'788'015.55	1'388'986.85
	Nettoaufwand		4'020'000.00		3'088'300.00		3'399'028.70
6	VERKEHR	2'461'400.00	546'400.00	2'539'700.00	557'000.00	2'358'109.40	528'604.83
	Nettoaufwand		1'915'000.00		1'982'700.00		1'829'504.57
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'562'500.00	2'023'800.00	2'588'100.00	2'021'000.00	5'002'388.76	4'544'095.40
	Nettoaufwand		538'700.00		567'100.00		458'293.36
8	VOLKSWIRTSCHAFT	128'300.00	157'100.00	114'600.00	150'200.00	107'255.30	153'187.67
	Nettoertrag	28'800.00		35'600.00		45'932.37	
9	FINANZEN UND STEUERN	5'376'300.00	28'131'700.00	5'081'900.00	26'972'600.00	4'828'470.34	28'285'238.22
	Nettoertrag	22'755'400.00		21'890'700.00		23'456'767.88	

Erfolgsrechnung
1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	35'835'600.00	34'872'800.00	33'685'000.00	33'557'000.00	34'655'223.39	37'609'123.93
	Aufwandüberschuss		962'800.00		128'000.00		
	Ertragsüberschuss					2'953'900.54	
3	Aufwand	35'835'600.00		33'685'000.00		34'655'223.39	
30	Personalaufwand	12'792'100.00		12'421'700.00		12'200'151.85	
300	Behörden und Kommissionen	332'700.00		345'000.00		305'462.55	
3000	Behörden und Kommissionen	332'700.00		345'000.00		305'462.55	
301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	4'369'100.00		4'447'400.00		4'413'003.90	
3010	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	4'369'100.00		4'447'400.00		4'413'003.90	
302	Löhne der Lehrpersonen	5'583'200.00		5'239'100.00		5'212'708.25	
3020	Löhne der Lehrpersonen	5'583'200.00		5'239'100.00		5'212'708.25	
304	Zulagen	168'500.00		166'800.00		159'807.15	
3040	Erziehungszulagen	168'500.00		166'800.00		159'807.15	
305	Arbeitgeberbeiträge	2'079'900.00		1'972'500.00		1'902'999.20	
3050	Sozialversicherungen	669'100.00		638'800.00		613'713.00	
3052	Pensionskassen	1'122'900.00		1'046'000.00		1'020'245.30	
3053	Unfallversicherungen	107'200.00		111'700.00		99'822.05	
3054	Familienausgleichskasse	138'200.00		134'000.00		129'283.70	
3055	Krankentaggeldversicherungen	42'500.00		42'000.00		39'935.15	
306	Arbeitgeberleistungen	6'500.00		6'800.00		4'349.10	
3069	Übrige Arbeitgeberleistungen	6'500.00		6'800.00		4'349.10	
309	Übriger Personalaufwand	252'200.00		244'100.00		201'821.70	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	137'600.00		139'700.00		89'572.10	
3091	Personalrekrutierung	7'200.00		6'500.00		14'802.00	
3099	Sonstiger Personalaufwand	107'400.00		97'900.00		97'447.60	

Erfolgsrechnung
1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'672'100.00		6'382'600.00		5'436'396.88	
310	Material- und Warenaufwand	829'400.00		830'100.00		735'419.78	
3100	Büromaterial	58'900.00		61'300.00		50'307.70	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	287'500.00		312'700.00		249'994.45	
3102	Drucksachen, Publikationen	151'900.00		136'000.00		159'896.50	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	40'400.00		43'800.00		36'375.22	
3104	Lehrmittel	199'200.00		187'600.00		152'141.16	
3105	Lebensmittel	7'200.00		8'800.00		6'581.15	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	84'300.00		79'900.00		80'123.60	
311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	703'300.00		646'000.00		336'273.46	
3110	Büromöbel und -geräte	95'000.00		80'300.00		79'550.15	
3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	281'500.00		238'200.00		124'399.81	
3112	Dienstkleider	25'800.00		17'900.00		18'189.55	
3113	Hardware	57'100.00		85'100.00		59'204.85	
3118	Immateriellen Anlagen	232'400.00		215'500.00		50'689.05	
3119	Übrige Anschaffungen	11'500.00		9'000.00		4'240.05	
312	Ver- und Entsorgung	618'100.00		655'400.00		556'831.05	
3120	Ver- und Entsorgung	618'100.00		655'400.00		556'831.05	
313	Dienstleistungen und Honorare	2'347'000.00		2'050'800.00		1'923'221.92	
3130	Dienstleistungen Dritter	1'627'500.00		1'593'700.00		1'543'151.02	
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	45'000.00		59'000.00		27'132.40	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	529'400.00		244'600.00		226'434.15	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	29'200.00		25'000.00		4'418.65	
3134	Sachversicherungsprämien	84'200.00		97'000.00		99'776.95	
3137	Steuern und Gebühren	7'600.00		8'300.00		8'407.50	
3138	Kurse, Prüfungen und Beratungen	24'100.00		23'200.00		13'901.25	

Erfolgsrechnung
1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	1'135'800.00		1'207'300.00		1'103'351.20	
3141	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	268'800.00		339'500.00		231'541.45	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	308'700.00		400'700.00		402'048.70	
3144	Unterhalt Hochbauten	558'300.00		467'100.00		469'761.05	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	472'700.00		530'700.00		403'004.65	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	19'200.00		21'800.00		16'282.15	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	322'000.00		338'600.00		254'474.70	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	12'900.00		19'500.00		9'037.15	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	99'800.00		132'000.00		112'896.35	
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	18'800.00		18'800.00		10'314.30	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	265'300.00		136'500.00		165'350.05	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	176'400.00		75'300.00		83'531.40	
3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	6'000.00		9'000.00		3'504.25	
3162	Raten für operatives Leasing	68'600.00		37'900.00		64'094.00	
3169	Übrige Mieten und Benützungskosten	14'300.00		14'300.00		14'220.40	
317	Spesenentschädigungen	62'300.00		68'000.00		67'148.70	
3170	Reisekosten und Spesen	29'900.00		31'700.00		38'710.85	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	32'400.00		36'300.00		28'437.85	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	70'000.00		130'000.00		28'721.12	
3180	Wertberichtigung auf Forderungen	20'000.00		25'000.00		21'500.00	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	10'000.00		3'000.00		17'452.69	
3182	Wertberichtigung Steuerguthaben nat. Personen	15'000.00		50'000.00		-35'000.00	
3183	Tatsächliche Forderungsverluste Steuerguthaben nat. Personen	25'000.00		50'000.00		24'768.43	
3185	Tatsächliche Forderungsverluste Steuerguthaben jur. Personen			2'000.00			
319	Verschiedener Betriebsaufwand	168'200.00		127'800.00		117'074.95	
3190	Schadenersatzleistungen	3'500.00		3'500.00		10'751.15	
3199	Übriger Betriebsaufwand	164'700.00		124'300.00		106'323.80	

Erfolgsrechnung
1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'533'800.00		1'631'400.00		1'096'443.32	
330	Abschreibungen Sachanlagen	1'533'800.00		1'631'400.00		1'096'443.32	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	1'533'800.00		1'631'400.00		1'096'443.32	
34	Finanzaufwand	113'800.00		150'400.00		131'350.27	
340	Zinsaufwand	112'900.00		128'900.00		123'295.75	
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten					9.35	
3403	Vergütungszinsen Steuern	60'000.00		70'000.00		62'405.50	
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	52'900.00		58'900.00		58'900.00	
3409	Übrige Passivzinsen					1'980.90	
342	Kapitalbeschaffung und -verwaltung					326.72	
3420	Kapitalbeschaffung und -verwaltung					326.72	
343	Liegenschaftsaufwand Finanzvermögen	900.00		21'500.00		7'727.80	
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV			10'300.00		6'548.30	
3431	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV			10'000.00			
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	900.00		1'200.00		1'179.50	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	129'600.00		31'300.00		2'522'872.12	
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	129'600.00		31'300.00		2'522'872.12	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen	69'700.00				2'463'143.27	
3511	Einlagen in Fonds	59'900.00		31'300.00		59'728.85	

Erfolgsrechnung

1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
36	Transferaufwand	14'118'100.00		12'552'000.00		12'795'135.45	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	2'235'000.00		1'998'100.00		2'135'453.77	
3611	Entschädigungen an Kanton	665'000.00		585'000.00		694'881.60	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	512'400.00		551'100.00		572'353.17	
3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	1'057'600.00		862'000.00		868'219.00	
362	Finanz- und Lastenausgleich	5'000'000.00		4'600'000.00		4'588'388.00	
3622	Horizontaler Finanzausgleich	5'000'000.00		4'600'000.00		4'588'388.00	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	6'883'100.00		5'953'900.00		6'071'293.68	
3631	Beiträge an Kanton	1'714'700.00		1'732'300.00		1'683'607.80	
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'156'100.00		1'117'000.00		1'021'772.18	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	147'900.00		139'000.00		142'805.25	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	387'500.00		313'500.00		249'518.90	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	342'900.00		383'600.00		361'008.05	
3637	Beiträge an private Haushalte	3'134'000.00		2'268'500.00		2'612'581.50	
39	Interne Verrechnung	476'100.00		515'600.00		472'873.50	
390	Material- und Warenbezüge	29'500.00		29'500.00		29'500.00	
3900	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezüge	29'500.00		29'500.00		29'500.00	
391	Dienstleistungen	446'600.00		486'100.00		443'373.50	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	446'600.00		486'100.00		443'373.50	

Erfolgsrechnung
1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	Ertrag		34'872'800.00		33'557'000.00		37'609'123.93
40	Fiskalertrag		26'800'000.00		25'600'000.00		26'876'764.77
400	Steuern natürliche Personen		26'300'000.00		25'050'000.00		26'143'458.20
4000	Einkommenssteuern nat. Personen		19'800'000.00		18'650'000.00		19'627'635.25
4001	Vermögenssteuern nat. Personen		6'100'000.00		5'950'000.00		6'109'822.95
4002	Quellensteuern nat. Personen		400'000.00		450'000.00		406'000.00
401	Steuern juristische Personen		500'000.00		550'000.00		733'306.57
4010	Ertragsteuern jur. Personen		250'000.00		225'000.00		395'703.32
4011	Kapitalsteuern jur. Person		250'000.00		325'000.00		337'603.25
41	Regalien und Konzession		156'300.00		149'000.00		154'727.67
410	Regalien		100.00		100.00		111.00
4100	Regalien		100.00		100.00		111.00
412	Konzessionen		156'200.00		148'900.00		154'616.67
4120	Konzessionen		156'200.00		148'900.00		154'616.67
42	Entgelte		3'666'100.00		3'736'000.00		3'777'498.74
420	Ersatzabgaben		260'000.00		225'000.00		259'686.20
4200	Ersatzabgaben		260'000.00		225'000.00		259'686.20
421	Gebühren für Amtshandlungen		60'400.00		60'100.00		59'843.10
4210	Gebühren für Amtshandlungen		60'400.00		60'100.00		59'843.10
423	Schul- und Kursgelder		745'300.00		758'100.00		663'961.85
4230	Schulgelder		655'300.00		668'100.00		582'164.60
4231	Kursgelder		90'000.00		90'000.00		81'797.25

Erfolgsrechnung
1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'027'900.00		2'114'600.00		2'132'723.41
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'027'900.00		2'114'600.00		2'132'723.41
425	Erlös aus Verkäufen		180'300.00		182'600.00		181'274.30
4250	Verkäufe		180'300.00		182'600.00		181'274.30
426	Rückererstattungen		267'300.00		260'000.00		354'867.54
4260	Rückerstattungen Dritter		267'300.00		260'000.00		354'867.54
427	Bussen		124'900.00		135'600.00		122'882.59
4270	Bussen		124'900.00		135'600.00		122'882.59
429	Übrige Entgelte						2'259.75
4290	Übrige Entgelte						1'287.90
4293	Eingang bereits abgeschriebene Steuerforderungen nat. Personen						971.85
43	Verschiedene Erträge						2'722'112.65
431	Aktivierung Eigenleistungen						24'577.65
4310	Aktivierb.Eigenleistungen a.Sachanlagen						24'577.65
439	Übriger Ertrag						2'697'535.00
4391	Übertragungen aus der Investitionsrechnung						2'697'535.00

Erfolgsrechnung
1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
44	Finanzertrag		622'200.00		547'700.00		769'667.85
440	Zinsertrag		160'000.00		150'000.00		181'453.25
4400	Zinsen flüssige Mittel						2'637.86
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente						502.50
4403	Verzugszinsen Steuern		160'000.00		150'000.00		178'312.89
443	Liegenschaftsertrag Finanzvermögen		116'600.00		156'100.00		155'901.60
4430	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften FV		116'600.00		156'100.00		155'901.60
447	Liegenschaftsertrag Verwaltungsvermögen		340'400.00		236'400.00		427'153.00
4470	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften VV		336'700.00		232'500.00		420'713.00
4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		3'700.00		3'900.00		6'440.00
448	Erträge von gemieteten Liegenschaften		5'200.00		5'200.00		5'160.00
4480	Mietzinsen von gemieteten Liegenschaften		5'200.00		5'200.00		5'160.00

Erfolgsrechnung
1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		450'200.00		183'000.00		61'703.55
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		450'200.00		183'000.00		61'703.55
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		435'400.00		181'100.00		35'617.20
4511	Entnahmen aus Fonds		14'800.00		1'900.00		26'086.35
46	Transferertrag		2'701'900.00		2'825'700.00		2'773'775.20
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		1'504'700.00		1'567'900.00		1'539'601.10
4611	Entschädigungen vom Kanton		1'385'200.00		1'417'600.00		1'387'033.20
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		94'200.00		125'000.00		127'200.00
4614	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		25'300.00		25'300.00		25'367.90
462	Finanz- und Lastenausgleich		70'000.00				
4621	Sonderlastenabgeltungen		70'000.00				
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		1'120'700.00		1'251'300.00		1'227'821.90
4630	Beiträge vom Bund		30'200.00		59'600.00		30'613.40
4631	Beiträge vom Kanton		999'800.00		1'080'900.00		1'084'989.00
4632	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		35'200.00		34'500.00		33'880.80
4634	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		29'000.00		41'300.00		28'845.60
4637	Beiträge von privaten Haushalten		26'500.00		35'000.00		49'493.10
469	Verschiedener Transferertrag		6'500.00		6'500.00		6'352.20
4699	Rückverteilungen		6'500.00		6'500.00		6'352.20
49	Interne Verrechnungen		476'100.00		515'600.00		472'873.50
490	Material- und Warenbezüge		29'500.00		29'500.00		29'500.00
4900	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		29'500.00		29'500.00		29'500.00
491	Dienstleistungen		446'600.00		486'100.00		443'373.50
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		446'600.00		486'100.00		443'373.50

Erfolgsrechnung 1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	35'835'600.00	34'872'800.00	33'685'000.00	33'557'000.00	34'655'223.39	37'609'123.93
	Aufwandüberschuss		962'800.00		128'000.00		
	Ertragsüberschuss					2'953'900.54	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	4'657'800.00	559'200.00	4'356'700.00	451'800.00	4'222'973.20	697'130.99
	Nettoaufwand		4'098'600.00		3'904'900.00		3'525'842.21
01	Legislative und Exekutive	394'900.00	11'000.00	395'300.00	5'700.00	379'906.70	6'135.00
	Nettoaufwand		383'900.00		389'600.00		373'771.70
011	Legislative	86'800.00	300.00	85'700.00		88'330.35	300.00
	Nettoaufwand		86'500.00		85'700.00		88'030.35
0110	Legislative	86'800.00	300.00	85'700.00		88'330.35	300.00
0110.3000	Behörden und Kommissionen	30'800.00		30'800.00		32'894.30	
0110.3053	Unfallversicherungen					135.65	
0110.3099	Sonstiger Personalaufwand	3'200.00		4'300.00		3'161.05	
0110.3102	Drucksachen, Publikationen	22'000.00		18'800.00		23'567.95	
0110.3130	Dienstleistungen Dritter	30'000.00		30'000.00		28'346.30	
0110.3170	Reisekosten und Spesen					92.30	
0110.3199	Übriger Betriebsaufwand	700.00		800.00			
0110.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	100.00		1'000.00		132.80	
0110.4260	Rückerstattungen Dritter		300.00				300.00

Erfolgsrechnung 1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
012	Exekutive	308'100.00	10'700.00	309'600.00	5'700.00	291'576.35	5'835.00
	Nettoaufwand		297'400.00		303'900.00		285'741.35
0120	Exekutive	308'100.00	10'700.00	309'600.00	5'700.00	291'576.35	5'835.00
0120.3000	Behörden und Kommissionen	223'700.00		220'000.00		210'692.95	
0120.3050	Sozialversicherungen	15'800.00		14'100.00		10'186.55	
0120.3052	Pensionskassen	29'200.00		32'000.00		19'290.50	
0120.3053	Unfallversicherungen	1'300.00		1'100.00		954.60	
0120.3054	Familienausgleichskasse	3'200.00		3'000.00		2'187.15	
0120.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'000.00		8'000.00		4'133.60	
0120.3099	Sonstiger Personalaufwand	5'700.00		7'500.00		12'243.75	
0120.3130	Dienstleistungen Dritter	100.00		100.00		1'812.55	
0120.3170	Reisekosten und Spesen	8'000.00		9'000.00		17'204.70	
0120.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	15'100.00		14'800.00		12'870.00	
0120.4260	Rückerstattungen Dritter		10'700.00		5'700.00		5'835.00

Erfolgsrechnung 1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
02	Allgemeine Dienste	4'262'900.00	548'200.00	3'961'400.00	446'100.00	3'843'066.50	690'995.99
	Nettoaufwand		3'714'700.00		3'515'300.00		3'152'070.51
022	Allgemeine Dienste	3'555'900.00	343'300.00	3'364'100.00	345'700.00	3'215'619.60	421'503.39
	Nettoaufwand		3'212'600.00		3'018'400.00		2'794'116.21
0220	Allgemeine Dienste	3'555'900.00	343'300.00	3'364'100.00	345'700.00	3'215'619.60	421'503.39
0220.3000	Behörden und Kommissionen	13'000.00		16'000.00		9'381.05	
0220.3010	* Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'878'100.00		1'937'900.00		2'021'246.80	
0220.3040	Erziehungszulagen	22'000.00		34'300.00		28'469.20	
0220.3050	Sozialversicherungen	129'200.00		129'700.00		126'816.80	
0220.3052	Pensionskassen	267'000.00		264'600.00		263'582.45	
0220.3053	Unfallversicherungen	31'300.00		32'300.00		28'884.70	
0220.3054	Familienausgleichskasse	26'300.00		27'200.00		26'954.20	
0220.3055	Krankentaggeldversicherungen	22'500.00		22'000.00		22'122.50	
0220.3069	Übrige Arbeitgeberleistungen	5'300.00		4'900.00		2'975.10	
0220.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	47'000.00		40'700.00		14'238.00	
0220.3091	Personalrekrutierung	6'200.00		6'200.00		7'754.30	
0220.3099	Sonstiger Personalaufwand	46'500.00		31'200.00		27'448.60	
0220.3100	Büromaterial	31'300.00		35'900.00		28'608.00	
0220.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00		2'500.00		760.45	
0220.3102	Drucksachen, Publikationen	114'500.00		98'500.00		116'894.05	
0220.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	2'000.00		2'000.00		1'210.15	
0220.3110	Büromöbel und -geräte	18'500.00		18'500.00		15'784.30	
0220.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	19'000.00		8'000.00		2'193.95	

Erfolgsrechnung 1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.3113	Hardware	36'000.00		15'000.00		2'866.00	
0220.3118	Immateriellen Anlagen	194'400.00		181'800.00		36'213.90	
0220.3130	Dienstleistungen Dritter	111'900.00		120'300.00		114'502.25	
0220.3132	* Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	250'200.00		24'500.00		63'696.35	
0220.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	29'200.00		25'000.00		4'418.65	
0220.3134	Sachversicherungsprämien	53'200.00		39'500.00		40'548.65	
0220.3137	Steuern und Gebühren	100.00		200.00		160.00	
0220.3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	4'500.00		4'500.00		2'600.45	
0220.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	31'300.00		53'700.00		14'973.35	
0220.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	6'400.00		12'000.00		7'251.10	
0220.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	72'900.00		95'000.00		88'390.85	
0220.3162	Raten für operatives Leasing	20'000.00		23'200.00		29'147.30	
0220.3170	Reisekosten und Spesen	5'300.00		5'300.00		5'255.50	
0220.3181	Tatsächliche Forderungsverluste					3'864.30	
0220.3199	Übriger Betriebsaufwand	31'100.00		33'300.00		27'595.25	
0220.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	28'200.00		18'400.00		28'811.10	
0220.4210	Gebühren für Amtshandlungen		58'800.00		58'400.00		58'908.10
0220.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						109.60
0220.4250	Verkäufe		100.00		100.00		110.00
0220.4260	Rückerstattungen Dritter		21'800.00		17'600.00		71'748.59
0220.4290	Übrige Entgelte						799.45
0220.4310	Aktivierb.Eigenleistungen a.Sachanlagen						24'577.65
0220.4611	Entschädigungen vom Kanton		91'000.00		95'000.00		90'650.00
0220.4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		44'600.00		44'600.00		44'600.00
0220.4900	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		25'000.00		25'000.00		25'000.00
0220.4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		102'000.00		105'000.00		105'000.00

Erfolgsrechnung 1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
029	Verwaltungsliegenschaften	707'000.00	204'900.00	597'300.00	100'400.00	627'446.90	269'492.60
	Nettoaufwand		502'100.00		496'900.00		357'954.30
0290	Verwaltungsgebäude Schulstrasse 1	190'200.00		193'800.00		260'166.10	2'834.70
0290.3010	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	36'500.00		28'000.00		43'628.90	
0290.3050	Sozialversicherungen	2'400.00		1'800.00		2'805.55	
0290.3052	Pensionskassen	5'500.00		4'700.00		6'666.35	
0290.3053	Unfallversicherungen	600.00		400.00		695.95	
0290.3054	Familienausgleichskasse	500.00		400.00		589.00	
0290.3099	Sonstiger Personalaufwand					116.00	
0290.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'500.00		7'300.00		6'509.15	
0290.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge					339.15	
0290.3112	Dienstkleider	1'000.00		800.00		1'026.35	
0290.3120	Ver- und Entsorgung	30'000.00		30'400.00		28'574.45	
0290.3130	Dienstleistungen Dritter	900.00		2'100.00		908.40	
0290.3144	Unterhalt Hochbauten	31'000.00		39'000.00		85'010.55	
0290.3170	Reisekosten und Spesen	2'100.00		2'200.00		2'160.00	
0290.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	72'200.00		76'700.00		81'136.30	
0290.4260	Rückerstattungen Dritter						2'834.70
0291	Aula Burggarten inkl. Vereinsküche	127'700.00	500.00	61'600.00	500.00	22'207.45	2'560.00
0291.3010	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	14'000.00		11'400.00			
0291.3050	Sozialversicherungen	900.00		700.00			
0291.3052	Pensionskassen	1'700.00					
0291.3053	Unfallversicherungen	200.00		200.00			
0291.3054	Familienausgleichskasse	200.00		200.00			
0291.3105	Lebensmittel	200.00		200.00			
0291.3110	Büromöbel und -geräte	24'900.00		19'400.00		-224.95	
0291.3111	* Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	66'500.00		9'300.00		3'774.35	
0291.3130	Dienstleistungen Dritter	600.00		1'500.00		323.00	
0291.3144	Unterhalt Hochbauten	15'800.00		16'000.00		16'786.95	
0291.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	1'900.00		1'900.00		1'513.10	
0291.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	800.00		800.00		35.00	
0291.4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		500.00		500.00		2'560.00

Erfolgsrechnung 1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0292	Gemeindestube inkl. Dorfmuseum	83'500.00	16'600.00	56'900.00	17'100.00	50'780.95	17'300.00
0292.3010	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	14'900.00		13'600.00		7'901.60	
0292.3050	Sozialversicherungen	1'000.00		900.00		508.05	
0292.3052	Pensionskassen	1'300.00				1'173.45	
0292.3053	Unfallversicherungen	200.00		200.00		126.20	
0292.3054	Familienausgleichskasse	200.00		200.00		106.65	
0292.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'400.00		2'300.00		2'353.95	
0292.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'500.00		3'000.00		3'678.90	
0292.3120	Ver- und Entsorgung	11'600.00		11'900.00		11'572.35	
0292.3130	Dienstleistungen Dritter	4'400.00		4'600.00		5'006.10	
0292.3134	Sachversicherungsprämien	1'400.00		1'800.00		1'739.50	
0292.3144 *	Unterhalt Hochbauten	39'600.00		15'400.00		15'849.40	
0292.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	3'000.00		3'000.00		764.80	
0292.4470	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften VV		16'600.00		16'600.00		16'620.00
0292.4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV				500.00		680.00
0294	Therwilerstrasse 36/36a	21'700.00		21'000.00		8'959.55	42'611.85
0294.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300.00		1'000.00		234.30	
0294.3110	Büromöbel und -geräte	3'000.00		4'000.00		233.80	
0294.3120	Ver- und Entsorgung	8'200.00		4'500.00		8'261.60	
0294.3130	Dienstleistungen Dritter	300.00		600.00		166.00	
0294.3134	Sachversicherungsprämien	500.00		700.00		658.05	
0294.3144	Unterhalt Hochbauten	8'500.00		8'500.00		-1'117.10	
0294.3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte			500.00			
0294.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	900.00		1'200.00		522.90	
0294.4470	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften VV						42'611.85

Erfolgsrechnung 1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0295	Lagerräume Talholz	13'200.00		12'900.00		10'243.10	
0295.3144	Unterhalt Hochbauten	4'000.00		3'200.00			
0295.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	9'200.00		9'700.00		10'243.10	
0296	Baslerstrasse 42, Wohnheim Asylbewerber	119'100.00	163'000.00	116'500.00	58'000.00	116'794.25	163'426.55
0296.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'200.00		3'000.00		4'242.40	
0296.3110	Büromöbel und -geräte			3'000.00		1'887.90	
0296.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'800.00		8'000.00		6'728.15	
0296.3120	Ver- und Entsorgung	19'800.00		19'200.00		18'953.35	
0296.3130	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		3'000.00		9'246.90	
0296.3134	Sachversicherungsprämien	300.00		600.00		607.95	
0296.3144	Unterhalt Hochbauten	17'600.00		13'100.00		8'792.25	
0296.3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte			600.00			
0296.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	800.00		800.00		609.90	
0296.3199	Übriger Betriebsaufwand	54'600.00		54'600.00		54'556.00	
0296.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	10'000.00		10'600.00		11'169.45	
0296.4470	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften VV		163'000.00		58'000.00		163'426.55
0297	Rittergasse 9	18'100.00	10'000.00	21'600.00	10'000.00	32'933.40	25'638.80
0297.3010	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal					345.05	
0297.3050	Sozialversicherungen					22.20	
0297.3053	Unfallversicherungen					5.70	
0297.3054	Familienausgleichskasse					4.65	
0297.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	400.00		1'000.00		433.80	
0297.3110	Büromöbel und -geräte			1'500.00		17'952.85	
0297.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000.00		4'000.00		2'130.00	
0297.3120	Ver- und Entsorgung	5'300.00		6'100.00		4'556.45	
0297.3130	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		1'400.00		934.05	
0297.3134	Sachversicherungsprämien	200.00		300.00		341.20	
0297.3144	Unterhalt Hochbauten	4'500.00		4'500.00		4'061.10	
0297.3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte			500.00			
0297.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	1'700.00		2'300.00		646.35	
0297.3181	Tatsächliche Forderungsverluste					1'500.00	
0297.4470	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften VV		10'000.00		10'000.00		25'638.80

Erfolgsrechnung 1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0298	Therwilerstrasse 14	90'400.00	14'800.00	57'500.00	14'800.00	86'121.00	15'120.70
0298.3010	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	5'200.00		6'600.00		2'892.00	
0298.3050	Sozialversicherungen	300.00		400.00		186.00	
0298.3052	Pensionskassen	1'300.00		1'600.00		460.35	
0298.3053	Unfallversicherungen	100.00		100.00		46.20	
0298.3054	Familienausgleichskasse	100.00		100.00		39.00	
0298.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		2'100.00		656.90	
0298.3110	Büromöbel und -geräte			1'500.00		8'944.65	
0298.3120	Ver- und Entsorgung	8'000.00		9'000.00		5'712.15	
0298.3130	Dienstleistungen Dritter	7'200.00		7'100.00		6'672.70	
0298.3134	Sachversicherungsprämien	400.00		800.00		769.50	
0298.3144 *	Unterhalt Hochbauten	52'500.00		12'000.00		46'416.90	
0298.3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte			500.00			
0298.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	5'700.00		7'200.00		4'815.85	
0298.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	8'600.00		8'500.00		8'508.80	
0298.4260	Rückerstattungen Dritter						360.70
0298.4470	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften VV		14'800.00		14'800.00		14'760.00
0299	Therwilerstrasse 9/11/13	43'100.00		55'500.00		39'241.10	
0299.3010	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal					58.10	
0299.3050	Sozialversicherungen					3.70	
0299.3052	Pensionskassen					10.80	
0299.3053	Unfallversicherungen					.70	
0299.3054	Familienausgleichskasse					.80	
0299.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			1'000.00			
0299.3110	Büromöbel und -geräte			1'500.00			
0299.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'200.00		4'200.00		371.85	
0299.3120	Ver- und Entsorgung	4'500.00		8'000.00		4'147.85	
0299.3130	Dienstleistungen Dritter	2'300.00		5'100.00		8'192.10	
0299.3134	Sachversicherungsprämien	2'000.00		2'400.00		2'368.15	
0299.3144	Unterhalt Hochbauten	12'400.00		12'400.00		9'614.10	
0299.3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte			500.00			
0299.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	5'500.00		4'500.00		837.95	
0299.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien			3'000.00			
0299.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	12'200.00		12'900.00		13'635.00	

Erfolgsrechnung 1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	957'500.00	472'500.00	985'700.00	451'000.00	961'216.47	493'991.30
	Nettoaufwand		485'000.00		534'700.00		467'225.17
11	Polizei	188'800.00	120'000.00	185'700.00	130'000.00	194'805.30	117'882.59
	Nettoaufwand		68'800.00		55'700.00		76'922.71
111	Polizei	188'800.00	120'000.00	185'700.00	130'000.00	194'805.30	117'882.59
	Nettoaufwand		68'800.00		55'700.00		76'922.71
1110	Polizei	188'800.00	120'000.00	185'700.00	130'000.00	194'805.30	117'882.59
1110.3010	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	14'800.00		14'800.00		12'785.95	
1110.3050	Sozialversicherungen	1'000.00		1'000.00		822.30	
1110.3053	Unfallversicherungen	100.00		100.00		64.55	
1110.3054	Familienausgleichskasse	200.00		200.00		172.50	
1110.3069	Übrige Arbeitgeberleistungen	200.00		200.00		240.00	
1110.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00					
1110.3102	Drucksachen, Publikationen	700.00				812.15	
1110.3112	Dienstkleider			300.00			
1110.3118	Immateriellen Anlagen	1'600.00					
1110.3130	Dienstleistungen Dritter	165'300.00		166'100.00		176'931.25	
1110.3134	Sachversicherungsprämien			400.00		356.60	
1110.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'400.00		1'600.00		1'620.00	
1110.3170	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
1110.4270	Bussen		120'000.00		130'000.00		117'882.59

Erfolgsrechnung 1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
14	Allgemeines Rechts- und Vormundschaftswesen	271'400.00	6'300.00	277'700.00	5'900.00	289'076.79	5'030.01
	Nettoaufwand		265'100.00		271'800.00		284'046.78
140	Allgemeines Rechts- und Vormundschaftswesen	271'400.00	6'300.00	277'700.00	5'900.00	289'076.79	5'030.01
	Nettoaufwand		265'100.00		271'800.00		284'046.78
1400	Allgemeines Rechtswesen	32'500.00	6'300.00	56'600.00	5'900.00	41'196.45	5'030.01
1400.3102	Drucksachen, Publikationen	100.00				145.00	
1400.3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	10'000.00		28'000.00		22'645.95	
1400.3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	4'000.00		4'000.00			
1400.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	18'400.00		24'600.00		18'405.50	
1400.4120	Konzessionen		1'200.00		800.00		1'540.00
1400.4210	Gebühren für Amtshandlungen		1'000.00		1'000.00		455.00
1400.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'100.00		4'100.00		3'035.01
1401	Kindes- und Erwachsenenschutz	238'900.00		221'100.00		247'880.34	
1401.3010	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	65'400.00		76'000.00		94'164.85	
1401.3050	Sozialversicherungen	4'200.00		4'700.00		6'054.75	
1401.3052	Pensionskassen	10'400.00		9'600.00		14'015.90	
1401.3053	Unfallversicherungen	1'000.00		1'200.00		1'502.25	
1401.3054	Familienausgleichskasse	900.00		1'000.00		1'271.40	
1401.3632	* Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	157'000.00		128'600.00		130'871.19	

Erfolgsrechnung 1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
15	Feuerwehr	396'800.00	346'200.00	413'300.00	311'600.00	366'857.91	371'078.70
	Nettoaufwand		50'600.00		101'700.00		
	Nettoertrag					4'220.79	
150	Feuerwehr	396'800.00	346'200.00	413'300.00	311'600.00	366'857.91	371'078.70
	Nettoaufwand		50'600.00		101'700.00		
	Nettoertrag					4'220.79	
1500	Feuerwehr	396'800.00	346'200.00	413'300.00	311'600.00	366'857.91	371'078.70
1500.3000	Behörden und Kommissionen	2'900.00		3'100.00		2'754.00	
1500.3010	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	164'600.00		164'600.00		176'915.55	
1500.3050	Sozialversicherungen	1'000.00		1'100.00			
1500.3053	Unfallversicherungen	600.00		500.00		551.10	
1500.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	40'000.00		40'400.00		38'398.45	
1500.3099	Sonstiger Personalaufwand	6'600.00		6'600.00		6'063.15	
1500.3100	Büromaterial	1'700.00		1'400.00		1'733.75	
1500.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'000.00		10'000.00		12'450.60	
1500.3102	Drucksachen, Publikationen	600.00		600.00			
1500.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	800.00		700.00		750.00	
1500.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	38'900.00		48'100.00		17'406.90	
1500.3112	Dienstkleider	8'900.00		1'500.00		2'193.30	
1500.3113	Hardware	1'500.00		2'000.00			
1500.3118	Immateriellen Anlagen	2'000.00		2'000.00		1'925.50	
1500.3120	Ver- und Entsorgung	9'300.00		8'900.00		9'273.90	

Erfolgsrechnung 1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1500.3130	Dienstleistungen Dritter	15'500.00		15'500.00		18'410.95	
1500.3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	3'000.00		3'600.00		2'220.00	
1500.3134	Sachversicherungsprämien	3'000.00		6'500.00		3'991.15	
1500.3138	Kurse, Prüfungen und Beratungen	14'800.00		12'800.00		4'565.00	
1500.3144	Unterhalt Hochbauten	9'500.00		9'500.00		9'333.35	
1500.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	34'300.00		43'300.00		30'324.45	
1500.3162	Raten für operatives Leasing	800.00		900.00		1'445.05	
1500.3170	Reisekosten und Spesen	4'500.00		4'500.00		5'283.30	
1500.3181	Tatsächliche Forderungsverluste					2'812.01	
1500.3190	Schadenersatzleistungen					1'000.00	
1500.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	22'000.00		25'200.00		17'056.45	
1500.4200	Ersatzabgaben		260'000.00		225'000.00		259'686.20
1500.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		7'000.00		7'000.00		7'567.00
1500.4260	Rückerstattungen Dritter						739.50
1500.4270	Bussen		4'900.00		5'600.00		4'250.00
1500.4290	Übrige Entgelte						305.00
1500.4470	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften VV		53'100.00		53'100.00		77'375.00
1500.4631	Beiträge vom Kanton		21'200.00		20'900.00		21'156.00

Erfolgsrechnung 1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
16	Militär und Bevölkerungsschutz	100'500.00		109'000.00	3'500.00	110'476.47	
	Nettoaufwand		100'500.00		105'500.00		110'476.47
161	Militär	11'000.00		11'200.00		11'333.05	
	Nettoaufwand		11'000.00		11'200.00		11'333.05
1611	Schiesswesen	11'000.00		11'200.00		11'333.05	
1611.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	2'700.00		2'900.00		3'033.05	
1611.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	8'300.00		8'300.00		8'300.00	
162	Bevölkerungsschutz	89'500.00		97'800.00	3'500.00	99'143.42	
	Nettoaufwand		89'500.00		94'300.00		99'143.42
1620	Zivilschutz	82'100.00		90'500.00	3'500.00	94'941.77	
1620.3010	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	2'000.00		1'900.00			
1620.3050	Sozialversicherungen			100.00			
1620.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	800.00		800.00		200.00	
1620.3130	Dienstleistungen Dritter	5'600.00		5'600.00		3'127.60	
1620.3144	Unterhalt Hochbauten	7'800.00		7'800.00		13'158.15	
1620.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	800.00		5'800.00		5'351.90	
1620.3612	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	65'100.00		68'500.00		73'104.12	
1620.4630	Beiträge vom Bund				3'500.00		
1621	Gemeindeführungsstab	7'400.00		7'300.00		4'201.65	
1621.3130	Dienstleistungen Dritter	800.00		800.00		822.60	
1621.3612	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	6'600.00		6'500.00		3'379.05	

Erfolgsrechnung 1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	BILDUNG	10'982'400.00	979'900.00	10'504'000.00	1'042'300.00	9'531'915.80	967'304.50
	Nettoaufwand		10'002'500.00		9'461'700.00		8'564'611.30
21	Obligatorische Schule	10'853'700.00	889'900.00	10'385'000.00	945'200.00	9'425'428.80	885'098.25
	Nettoaufwand		9'963'800.00		9'439'800.00		8'540'330.55
211	Kindergarten	1'288'000.00	38'800.00	1'249'300.00	61'200.00	1'154'050.80	44'200.00
	Nettoaufwand		1'249'200.00		1'188'100.00		1'109'850.80
2110	Kindergarten	1'288'000.00	38'800.00	1'249'300.00	61'200.00	1'154'050.80	44'200.00
2110.3020	* Löhne der Lehrpersonen	1'012'200.00		983'100.00		908'206.55	
2110.3040	Erziehungszulagen	11'000.00		8'900.00		9'211.00	
2110.3050	Sozialversicherungen	67'900.00		63'900.00		58'397.25	
2110.3052	Pensionskassen	99'000.00		92'000.00		85'477.95	
2110.3053	Unfallversicherungen	1'500.00		1'400.00		1'362.10	
2110.3054	Familienausgleichskasse	13'800.00		13'000.00		12'260.25	
2110.3055	Krankentaggeldversicherungen	5'000.00		5'000.00		3'723.65	
2110.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	900.00		900.00			
2110.3099	Sonstiger Personalaufwand	7'600.00		8'100.00		5'115.80	
2110.3100	Büromaterial	2'400.00		2'000.00		2'019.40	
2110.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					2'566.70	
2110.3102	Drucksachen, Publikationen			400.00			
2110.3104	Lehrmittel	41'500.00		42'400.00		38'585.40	
2110.3110	Büromöbel und -geräte	9'500.00		800.00		295.00	
2110.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00					
2110.3113	Hardware			1'400.00		5'657.40	
2110.3130	Dienstleistungen Dritter	4'700.00		5'900.00		4'689.10	
2110.3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	6'000.00		6'000.00		5'996.20	
2110.3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	4'000.00		5'600.00		1'987.05	
2110.3612	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			8'500.00		8'500.00	
2110.4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		38'800.00		61'200.00		44'200.00

Erfolgsrechnung 1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
212	Primarschule	4'659'400.00	10'800.00	4'321'800.00	19'200.00	4'343'739.68	92'373.70
	Nettoaufwand		4'648'600.00		4'302'600.00		4'251'365.98
2120	Primarschule	4'659'400.00	10'800.00	4'321'800.00	19'200.00	4'343'739.68	92'373.70
2120.3020	* Löhne der Lehrpersonen	3'500'300.00		3'176'000.00		3'271'119.70	
2120.3040	Erziehungszulagen	73'000.00		67'100.00		55'619.25	
2120.3050	Sozialversicherungen	229'800.00		208'500.00		209'342.30	
2120.3052	Pensionskassen	353'600.00		330'000.00		308'215.70	
2120.3053	Unfallversicherungen	5'800.00		5'600.00		5'196.85	
2120.3054	Familienausgleichskasse	48'200.00		45'000.00		43'929.30	
2120.3055	Krankentaggeldversicherungen	15'000.00		15'000.00		14'089.00	
2120.3069	Übrige Arbeitgeberleistungen	700.00		600.00		706.00	
2120.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'000.00		8'100.00		2'944.25	
2120.3091	Personalrekrutierung	1'000.00		300.00		5'420.00	
2120.3099	Sonstiger Personalaufwand	22'600.00		23'700.00		29'087.65	
2120.3100	Büromaterial	10'300.00		9'000.00		3'460.30	
2120.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'600.00		7'600.00		7'145.25	
2120.3102	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		2'200.00		1'842.40	
2120.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	3'300.00		1'800.00		1'276.52	
2120.3104	Lehrmittel	135'000.00		125'300.00		98'595.91	

Erfolgsrechnung 1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2120.3110	Büromöbel und -geräte	11'400.00		11'600.00		20'746.05	
2120.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'700.00		9'200.00		5'232.70	
2120.3112	Dienstkleider					99.95	
2120.3113	Hardware	9'700.00		56'700.00		47'369.55	
2120.3118	Immateriellen Anlagen	25'500.00		21'600.00		5'884.30	
2120.3130	Dienstleistungen Dritter	11'600.00		11'000.00		13'553.95	
2120.3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	17'500.00					
2120.3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	7'700.00		7'700.00		7'685.50	
2120.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	5'000.00		6'200.00		1'084.05	
2120.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'100.00		10'400.00		4'512.00	
2120.3162	* Raten für operatives Leasing	47'000.00		12'900.00		32'991.90	
2120.3170	Reisekosten und Spesen	1'800.00		1'800.00		702.40	
2120.3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	26'000.00		26'000.00		24'686.90	
2120.3612	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	41'900.00		81'600.00		89'250.00	
2120.3900	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezüge	4'500.00		4'500.00		4'500.00	
2120.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	27'800.00		34'800.00		27'450.05	
2120.4260	Rückerstattungen Dritter						50'309.20
2120.4511	Entnahmen aus Fonds						75.00
2120.4611	Entschädigungen vom Kanton						3'589.50
2120.4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		10'800.00		19'200.00		38'400.00

Erfolgsrechnung 1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
214	Musikschulen	635'100.00		606'200.00		544'238.80	
	Nettoaufwand		635'100.00		606'200.00		544'238.80
2140	Musikschule	635'100.00		606'200.00		544'238.80	
2140.3000	Behörden und Kommissionen	2'000.00		3'300.00		1'548.70	
2140.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	629'900.00		599'700.00		540'290.10	
2140.3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'200.00		3'200.00		2'400.00	
217	Schulliegenschaften	2'663'700.00	21'200.00	2'658'800.00	20'900.00	1'849'570.72	22'750.00
	Nettoaufwand		2'642'500.00		2'637'900.00		1'826'820.72
2170	Schulanlage Burggarten	1'343'700.00	18'000.00	1'442'700.00	18'000.00	772'364.80	19'550.00
2170.3010	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	235'500.00		232'400.00		200'398.20	
2170.3040	Erziehungszulagen	4'800.00		4'700.00		4'962.70	
2170.3050	Sozialversicherungen	15'800.00		15'100.00		12'499.45	
2170.3052	Pensionskassen	25'100.00		31'500.00		22'950.90	
2170.3053	Unfallversicherungen	3'800.00		3'800.00		3'138.90	
2170.3054	Familienausgleichskasse	3'200.00		3'200.00		2'624.05	
2170.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'600.00		1'200.00			
2170.3099	Sonstiger Personalaufwand	300.00		400.00		300.00	
2170.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	40'600.00		40'600.00		34'690.75	
2170.3110	Büromöbel und -geräte	13'100.00		4'500.00		1'498.05	
2170.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'700.00		31'800.00		5'732.10	

Erfolgsrechnung 1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170.3112	Dienstkleider	1'200.00		1'200.00		870.40	
2170.3120	Ver- und Entsorgung	277'000.00		305'000.00		240'520.85	
2170.3130	Dienstleistungen Dritter	87'100.00		62'300.00		69'995.35	
2170.3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	3'200.00		3'000.00		3'177.60	
2170.3134	Sachversicherungsprämien	6'700.00		8'300.00		8'351.85	
2170.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	12'000.00		29'300.00		14'701.30	
2170.3144	Unterhalt Hochbauten	74'400.00		82'800.00		79'698.15	
2170.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	35'000.00		24'200.00		24'592.15	
2170.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	600.00		600.00		740.10	
2170.3170	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00		72.00	
2170.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	488'900.00		556'100.00		40'265.65	
2170.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	900.00		500.00		584.30	
2170.4250	Verkäufe						600.00
2170.4260	Rückerstattungen Dritter						200.00
2170.4470	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften VV		18'000.00		18'000.00		18'750.00

Erfolgsrechnung 1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2171	Schulanlage Hämisgarten/Talholz	773'200.00	3'200.00	730'200.00	2'900.00	649'064.62	3'200.00
2171.3010	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	113'900.00		111'400.00		110'823.85	
2171.3050	Sozialversicherungen	7'600.00		7'200.00		7'024.10	
2171.3052	Pensionskassen	20'300.00		20'300.00		14'038.80	
2171.3053	Unfallversicherungen	1'800.00		1'800.00		1'777.05	
2171.3054	Familienausgleichskasse	1'500.00		1'500.00		1'475.05	
2171.3069	Übrige Arbeitgeberleistungen	100.00		300.00		240.00	
2171.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	800.00		700.00			
2171.3099	Sonstiger Personalaufwand	300.00		300.00		344.00	
2171.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	18'000.00		17'500.00		14'816.10	
2171.3110	Büromöbel und -geräte	4'500.00		4'500.00		2'853.15	
2171.3111	* Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	49'500.00		7'500.00		4'666.45	
2171.3112	Dienstkleider	800.00		800.00		808.10	
2171.3120	Ver- und Entsorgung	49'700.00		59'800.00		44'093.95	
2171.3130	Dienstleistungen Dritter	37'100.00		42'900.00		41'737.90	
2171.3134	Sachversicherungsprämien	3'100.00		4'900.00		4'921.50	
2171.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	20'600.00		16'100.00		16'575.75	
2171.3144	* Unterhalt Hochbauten	133'600.00		95'800.00		69'056.65	
2171.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	10'800.00		13'800.00		8'997.95	
2171.3170	Reisekosten und Spesen	400.00		600.00		391.50	
2171.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	297'900.00		319'400.00		303'798.37	
2171.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	900.00		3'100.00		624.40	
2171.4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		3'200.00		2'900.00		3'200.00

Erfolgsrechnung 1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2172	Kindergärten	501'700.00		415'900.00		361'044.60	
2172.3010	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	34'000.00		49'900.00		68'437.65	
2172.3050	Sozialversicherungen	2'300.00		3'200.00		4'400.45	
2172.3052	Pensionskassen	5'100.00		8'600.00		9'277.45	
2172.3053	Unfallversicherungen	500.00		800.00		1'026.10	
2172.3054	Familienausgleichskasse	500.00		700.00		923.95	
2172.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	800.00		800.00		1'393.20	
2172.3099	Sonstiger Personalaufwand	200.00		200.00		240.00	
2172.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'500.00		7'000.00		4'650.95	
2172.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00		2'000.00		704.35	
2172.3112	Dienstkleider			800.00			
2172.3120	Ver- und Entsorgung	23'800.00		25'000.00		18'009.05	
2172.3130	Dienstleistungen Dritter	85'600.00		81'600.00		59'197.00	
2172.3134	Sachversicherungsprämien	1'300.00		1'900.00		1'839.10	
2172.3144	Unterhalt Hochbauten	51'800.00		41'500.00		17'186.25	
2172.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	16'100.00		14'800.00		362.00	
2172.3160	* Miete und Pacht Liegenschaften	80'000.00					
2172.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	189'600.00		175'500.00		173'000.55	
2172.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	600.00		1'600.00		396.55	

Erfolgsrechnung 1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2173	Tagesschule	45'100.00		70'000.00		67'096.70	
2173.3010	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	4'400.00		33'800.00		38'636.75	
2173.3050	Sozialversicherungen	3'000.00		2'200.00		2'484.45	
2173.3052	Pensionskassen					3'095.90	
2173.3053	Unfallversicherungen	700.00		500.00		470.30	
2173.3054	Familienausgleichskasse	600.00		500.00		521.75	
2173.3099	Sonstiger Personalaufwand					110.00	
2173.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'500.00			
2173.3110	Büromöbel und -geräte	1'500.00					
2173.3120	Ver- und Entsorgung	6'900.00		4'700.00		6'897.80	
2173.3130	Dienstleistungen Dritter	11'800.00		11'800.00		5'791.05	
2173.3134	Sachversicherungsprämien	700.00		1'000.00		3'062.05	
2173.3144	Unterhalt Hochbauten	12'500.00		12'500.00		4'764.80	
2173.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	1'500.00		1'500.00		1'261.85	
218	Schulergänzende Tagesbetreuung	1'060'800.00	819'100.00	1'044'600.00	843'900.00	1'034'019.90	725'774.55
	Nettoaufwand		241'700.00		200'700.00		308'245.35
2180	Schulergänzende Tagesbetreuung	1'060'800.00	819'100.00	1'044'600.00	843'900.00	1'034'019.90	725'774.55
2180.3020	Löhne der Lehrpersonen	686'200.00		715'000.00		684'461.45	
2180.3040	Erziehungszulagen	17'000.00		13'000.00		16'937.15	
2180.3050	Sozialversicherungen	44'100.00		46'700.00		42'763.50	
2180.3052	Pensionskassen	79'600.00		50'200.00		69'329.80	
2180.3053	Unfallversicherungen	6'600.00		11'600.00		7'692.90	
2180.3054	Familienausgleichskasse	9'300.00		9'800.00		9'003.40	
2180.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	11'200.00		8'200.00		11'494.00	
2180.3099	Sonstiger Personalaufwand	1'900.00		2'100.00		1'428.00	
2180.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'800.00				1'409.15	

Erfolgsrechnung 1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2180.3104	Lehrmittel	21'300.00		19'400.00		14'544.75	
2180.3110	Büromöbel und -geräte	2'000.00		5'000.00		8'762.05	
2180.3113	Hardware					1'877.80	
2180.3130	Dienstleistungen Dritter	176'700.00		160'200.00		157'954.70	
2180.3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	2'400.00		2'800.00		1'663.90	
2180.3181	Tatsächliche Forderungsverluste					4'297.35	
2180.3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	700.00		600.00		400.00	
2180.4230	Schulgelder		655'300.00		668'100.00		582'164.60
2180.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		800.00		800.00		830.00
2180.4260	Rückerstattungen Dritter		163'000.00		175'000.00		142'708.70
2180.4290	Übrige Entgelte						71.25
219	Übrige obligatorische Schule	546'700.00		504'300.00		499'808.90	
	Nettoaufwand		546'700.00		504'300.00		499'808.90
2190	Schulleitung und Schulrat	537'000.00		499'300.00		489'298.65	
2190.3000	Behörden und Kommissionen	20'400.00		24'800.00		11'567.20	
2190.3010	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	95'600.00		93'300.00		98'394.75	
2190.3020	Löhne der Lehrpersonen	294'500.00		275'000.00		269'337.85	
2190.3040	Erziehungszulagen	6'000.00		5'800.00		4'609.60	
2190.3050	Sozialversicherungen	26'600.00		25'600.00		23'645.95	
2190.3052	Pensionskassen	55'400.00		40'200.00		48'486.25	
2190.3053	Unfallversicherungen	2'600.00		1'900.00		1'744.70	
2190.3054	Familienausgleichskasse	5'600.00		4'500.00		4'964.60	
2190.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'200.00		3'200.00		2'991.70	
2190.3091	Personalrekrutierung					1'627.70	
2190.3099	Sonstiger Personalaufwand	1'800.00		2'100.00		1'905.30	
2190.3100	Büromaterial	9'500.00		9'100.00		11'128.10	
2190.3110	Büromöbel und -geräte	3'100.00		1'000.00		384.65	
2190.3113	Hardware	3'000.00				939.00	
2190.3118	Immateriellen Anlagen	5'000.00		6'000.00		3'149.50	
2190.3130	Dienstleistungen Dritter	3'700.00		5'500.00		3'628.10	
2190.3170	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'300.00		793.70	

Erfolgsrechnung 1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2192	Volksschule, sonstiges	9'700.00		5'000.00		10'510.25	
2192.3010	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal					6'141.80	
2192.3050	Sozialversicherungen					321.85	
2192.3053	Unfallversicherungen					31.00	
2192.3054	Familienausgleichskasse					67.60	
2192.3612	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	4'800.00					
2192.3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	4'900.00		5'000.00		3'948.00	
29	Übriges Bildungswesen	128'700.00	90'000.00	119'000.00	97'100.00	106'487.00	82'206.25
	Nettoaufwand		38'700.00		21'900.00		24'280.75
299	Übrige Bildung	128'700.00	90'000.00	119'000.00	97'100.00	106'487.00	82'206.25
	Nettoaufwand		38'700.00		21'900.00		24'280.75
2990	Übrige Bildung	128'700.00	90'000.00	119'000.00	97'100.00	106'487.00	82'206.25
2990.3000	Behörden und Kommissionen	15'200.00		10'700.00		15'179.35	
2990.3020	Löhne der Lehrpersonen	90'000.00		90'000.00		79'582.70	
2990.3050	Sozialversicherungen	7'800.00		7'600.00		4'956.75	
2990.3053	Unfallversicherungen	600.00		600.00		449.75	
2990.3054	Familienausgleichskasse	1'600.00		1'600.00		1'040.10	
2990.3099	Sonstiger Personalaufwand	1'600.00		1'200.00		1'255.70	
2990.3100	Büromaterial	400.00		200.00		439.85	
2990.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200.00					
2990.3102	Drucksachen, Publikationen	700.00		600.00		560.00	
2990.3104	Lehrmittel	1'400.00		500.00		415.10	
2990.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'000.00			
2990.3118	Immateriellen Anlagen	1'800.00					
2990.3130	Dienstleistungen Dritter	4'000.00		1'100.00		96.00	
2990.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	1'200.00		800.00		303.50	
2990.3170	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00		208.20	
2990.3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'000.00		2'900.00		2'000.00	
2990.4231	Kursgelder		90'000.00		90'000.00		81'797.25
2990.4630	Beiträge vom Bund				7'100.00		409.00

Erfolgsrechnung 1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	1'879'700.00	608'500.00	1'754'200.00	474'400.00	1'656'624.42	501'091.07
	Nettoaufwand		1'271'200.00		1'279'800.00		1'155'533.35
31	Kulturerbe	53'000.00		64'000.00		57'568.40	
	Nettoaufwand		53'000.00		64'000.00		57'568.40
311	Museen und Kulturförderung	17'000.00		28'000.00		21'911.00	
	Nettoaufwand		17'000.00		28'000.00		21'911.00
3110	Museen und Kulturförderungen	17'000.00		28'000.00		21'911.00	
3110.3199	Übriger Betriebsaufwand	6'000.00		15'000.00		10'411.00	
3110.3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	11'000.00		13'000.00		11'500.00	

Erfolgsrechnung 1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	36'000.00		36'000.00		35'657.40	
	Nettoaufwand		36'000.00		36'000.00		35'657.40
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	36'000.00		36'000.00		35'657.40	
3120.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00			
3120.3120	Ver- und Entsorgung	22'000.00		22'000.00		22'990.55	
3120.3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	1'000.00		1'000.00			
3120.3144	Unterhalt Hochbauten	12'000.00		12'000.00		12'666.85	
3120.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	500.00		500.00			
32	Kultur allgemein	604'600.00	43'000.00	560'700.00	43'900.00	508'534.40	43'512.85
	Nettoaufwand		561'600.00		516'800.00		465'021.55
321	Bibliotheken	305'700.00	33'200.00	276'600.00	33'700.00	250'938.10	32'932.45
	Nettoaufwand		272'500.00		242'900.00		218'005.65
3210	Bibliothek	305'700.00	33'200.00	276'600.00	33'700.00	250'938.10	32'932.45
3210.3000	Behörden und Kommissionen	1'300.00		2'200.00		487.55	
3210.3010	* Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	143'600.00		126'600.00		107'797.50	
3210.3040	Erziehungszulagen	8'000.00		5'900.00		7'955.50	
3210.3050	Sozialversicherungen	9'500.00		7'900.00		6'931.30	
3210.3052	Pensionskassen	3'400.00		900.00		3'218.40	
3210.3053	Unfallversicherungen	700.00		600.00		975.60	
3210.3054	Familienausgleichskasse	2'000.00		1'700.00		1'455.25	
3210.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'200.00		1'200.00		2'466.40	
3210.3099	Sonstiger Personalaufwand	2'500.00		2'700.00		2'236.20	
3210.3100	Büromaterial	2'200.00		2'200.00		1'787.90	
3210.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'200.00		2'200.00		1'102.55	

Erfolgsrechnung 1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3210.3102	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		1'600.00		1'980.55	
3210.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	31'600.00		36'400.00		31'470.90	
3210.3110	Büromöbel und -geräte	3'500.00		1'000.00		432.65	
3210.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'300.00		4'900.00		1'373.85	
3210.3113	Hardware	2'200.00				495.10	
3210.3118	Immateriellen Anlagen	2'100.00		2'100.00		2'048.00	
3210.3120	Ver- und Entsorgung	13'400.00		10'300.00		13'400.45	
3210.3130	Dienstleistungen Dritter	6'200.00		6'100.00		6'552.60	
3210.3144	Unterhalt Hochbauten	3'500.00		2'500.00			
3210.3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00			
3210.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	700.00		500.00		667.00	
3210.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen					1'204.90	
3210.3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	800.00		800.00			
3210.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	55'000.00		54'400.00		54'388.20	
3210.3162	Raten für operatives Leasing	800.00		900.00		509.75	
3210.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		7'500.00		8'000.00		7'430.95
3210.4260	Rückerstattungen Dritter		1'200.00		1'200.00		1'229.30
3210.4290	Übrige Entgelte						112.20
3210.4480	Mietzinsen von gemieteten Liegenschaften		5'200.00		5'200.00		5'160.00
3210.4900	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		4'500.00		4'500.00		4'500.00
3210.4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		14'800.00		14'800.00		14'500.00
322	Konzert und Theater	105'000.00		108'000.00		104'000.00	
	Nettoaufwand		105'000.00		108'000.00		104'000.00
3220	Konzert und Theater	105'000.00		108'000.00		104'000.00	
3220.3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	105'000.00		108'000.00		104'000.00	

Erfolgsrechnung 1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
329	Kultur, sonstiges	193'900.00	9'800.00	176'100.00	10'200.00	153'596.30	10'580.40
	Nettoaufwand		184'100.00		165'900.00		143'015.90
3290	Kultur, sonstiges	193'900.00	9'800.00	176'100.00	10'200.00	153'596.30	10'580.40
3290.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	16'700.00		16'300.00		8'898.65	
3290.3102	Drucksachen, Publikationen	2'400.00		2'400.00		3'473.30	
3290.3105	Lebensmittel	4'700.00		5'400.00		3'972.90	
3290.3119	Übrige Anschaffungen	3'000.00		3'000.00		2'211.80	
3290.3130	Dienstleistungen Dritter	9'900.00		10'300.00		13'264.10	
3290.3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	2'000.00		2'000.00		769.90	
3290.3169	Übrige Mieten und Benützungskosten	11'300.00		11'300.00		11'220.40	
3290.3199	* Übriger Betriebsaufwand	65'800.00		12'200.00		8'237.60	
3290.3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	42'000.00		84'000.00		67'100.00	
3290.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	36'100.00		29'200.00		34'447.65	
3290.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'200.00		2'000.00		2'753.60
3290.4250	Verkäufe		7'600.00		8'200.00		7'826.80

Erfolgsrechnung 1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
33	Medien	377'300.00	377'300.00	273'900.00	273'900.00	268'545.52	268'545.52
332	Massenmedien	377'300.00	377'300.00	273'900.00	273'900.00	268'545.52	268'545.52
3321	Antennen- und Kabelanlagen	377'300.00	377'300.00	273'900.00	273'900.00	268'545.52	268'545.52
3321.3120	Ver- und Entsorgung	18'900.00		17'800.00		16'853.90	
3321.3130	Dienstleistungen Dritter	15'000.00		18'000.00		11'634.75	
3321.3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	10'000.00		10'000.00		13'816.40	
3321.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	83'500.00		83'100.00		66'675.25	
3321.3199	Übriger Betriebsaufwand			200.00		10.80	
3321.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	10'900.00		17'800.00		3'123.60	
3321.3510	* Einlagen in Spezialfinanzierungen	27'500.00				29'311.92	
3321.3635	* Beiträge an private Unternehmungen	199'500.00		115'000.00		115'118.90	
3321.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
3321.4240	* Benützungsgebühren und Dienstleistungen		377'300.00		268'500.00		268'059.42
3321.4260	Rückerstattungen Dritter						486.10
3321.4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen				5'400.00		
34	Sport und Freizeit	844'800.00	188'200.00	855'600.00	156'600.00	821'976.10	189'032.70
	Nettoaufwand		656'600.00		699'000.00		632'943.40
341	Sport	737'500.00	172'800.00	755'200.00	141'200.00	718'831.50	171'443.30
	Nettoaufwand		564'700.00		614'000.00		547'388.20
3410	Übriger Sport	32'800.00		28'700.00		21'413.90	
3410.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	11'000.00		11'000.00		5'382.55	
3410.3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	14'100.00		11'800.00		12'070.00	
3410.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'700.00		5'900.00		3'961.35	
3411	Gartenbad	215'300.00	35'200.00	228'600.00	34'500.00	191'496.49	33'880.80
3411.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	215'300.00		228'600.00		191'496.49	
3411.4632	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		35'200.00		34'500.00		33'880.80

Erfolgsrechnung 1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3412	Hallenbad	489'400.00	137'600.00	497'900.00	106'700.00	505'921.11	137'562.50
3412.3010	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	246'300.00		249'700.00		245'128.35	
3412.3040	Erziehungszulagen	3'400.00		3'400.00		8'120.15	
3412.3050	Sozialversicherungen	16'400.00		16'000.00		16'005.80	
3412.3052	Pensionskassen	26'700.00		25'800.00		39'529.55	
3412.3053	Unfallversicherungen	3'900.00		4'000.00		2'984.70	
3412.3054	Familienausgleichskasse	3'400.00		3'400.00		3'360.30	
3412.3069	Übrige Arbeitgeberleistungen	100.00		300.00		88.00	
3412.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'400.00		6'500.00		1'441.75	
3412.3099	Sonstiger Personalaufwand	1'400.00		1'000.00		1'663.95	
3412.3100	Büromaterial	400.00		1'300.00		365.75	
3412.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	38'000.00		37'700.00		37'643.30	
3412.3102	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'700.00		1'018.70	
3412.3105	Lebensmittel	800.00		1'100.00		839.65	
3412.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'900.00		15'500.00		21'838.01	
3412.3112	Dienstkleider	900.00				912.85	
3412.3113	Hardware	4'700.00		10'000.00			
3412.3118	Immateriellen Anlagen					1'467.85	
3412.3120	Ver- und Entsorgung	14'200.00		13'300.00		14'128.95	
3412.3130	Dienstleistungen Dritter	2'500.00		2'300.00		2'260.85	
3412.3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	2'500.00		5'600.00		2'747.60	
3412.3144	Unterhalt Hochbauten	36'300.00		42'300.00		35'666.30	
3412.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	49'500.00		36'800.00		52'833.60	
3412.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	11'800.00		16'400.00		10'974.50	
3412.3169	Übrige Mieten und Benützungskosten	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
3412.3170	Reisekosten und Spesen	300.00		600.00		283.25	
3412.3199	Übriger Betriebsaufwand	1'600.00		200.00		1'617.40	
3412.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		121'200.00		80'800.00		121'218.95
3412.4250	Verkäufe		3'400.00		5'900.00		3'393.50
3412.4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		13'000.00		20'000.00		12'950.05

Erfolgsrechnung 1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
342	Freizeit	107'300.00	15'400.00	100'400.00	15'400.00	103'144.60	17'589.40
	Nettoaufwand		91'900.00		85'000.00		85'555.20
3420	Freizeit	87'300.00	15'400.00	80'400.00	15'400.00	83'144.60	17'589.40
3420.3000	Behörden und Kommissionen	600.00		900.00		630.95	
3420.3099	Sonstiger Personalaufwand	500.00		500.00		360.00	
3420.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00			
3420.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'500.00		2'500.00			
3420.3119	Übrige Anschaffungen	5'000.00		2'500.00			
3420.3120	Ver- und Entsorgung	200.00		500.00		143.10	
3420.3130	* Dienstleistungen Dritter	20'100.00		14'900.00		10'789.00	
3420.3134	Sachversicherungsprämien	800.00		900.00		932.00	
3420.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	7'500.00		7'000.00		3'493.35	
3420.3144	Unterhalt Hochbauten	2'500.00		2'500.00		26'500.00	
3420.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	11'500.00		11'500.00		6'928.70	
3420.3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	5'000.00		5'000.00		3'321.00	
3420.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	500.00		500.00			
3420.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	7'900.00		7'700.00		7'874.50	
3420.3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	22'200.00		23'000.00		22'172.00	
3420.4470	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften VV		15'400.00		15'400.00		17'589.40

Erfolgsrechnung 1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3421	Jugendhaus	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
3421.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
4	GESUNDHEIT	1'442'500.00	26'500.00	1'270'100.00	35'000.00	1'198'254.15	49'493.10
	Nettoaufwand		1'416'000.00		1'235'100.00		1'148'761.05
41	Kranken- und Pflegeheime	1'085'600.00	26'500.00	898'500.00	35'000.00	899'815.85	49'493.10
	Nettoaufwand		1'059'100.00		863'500.00		850'322.75
412	Kranken- und Pflegeheime	1'085'600.00	26'500.00	898'500.00	35'000.00	899'815.85	49'493.10
	Nettoaufwand		1'059'100.00		863'500.00		850'322.75
4120	Kranken- und Pflegeheime	1'085'600.00	26'500.00	898'500.00	35'000.00	899'815.85	49'493.10
4120.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	1'500.00		1'500.00		1'477.65	
4120.3614	* Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	1'057'600.00		862'000.00		868'219.00	
4120.3637	Beiträge an private Haushalte	26'500.00		35'000.00		30'119.20	
4120.4637	Beiträge von privaten Haushalten		26'500.00		35'000.00		49'493.10

Erfolgsrechnung 1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
42	Ambulante Krankenpflege	313'200.00		333'600.00		256'571.25	
	Nettoaufwand		313'200.00		333'600.00		256'571.25
421	Ambulante Krankenpflege	313'200.00		333'600.00		256'571.25	
	Nettoaufwand		313'200.00		333'600.00		256'571.25
4210	Ambulante Krankenpflege	313'200.00		333'600.00		256'571.25	
4210.3635	Beiträge an private Unternehmungen	188'000.00		198'500.00		134'400.00	
4210.3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	28'700.00		28'500.00		26'046.20	
4210.3637	Beiträge an private Haushalte	96'500.00		106'600.00		96'125.05	
43	Gesundheitsprävention	43'700.00		38'000.00		41'867.05	
	Nettoaufwand		43'700.00		38'000.00		41'867.05
432	Übrige Krankheitsbekämpfung	700.00		700.00		700.00	
	Nettoaufwand		700.00		700.00		700.00
4320	Übrige Krankheitsbekämpfung	700.00		700.00		700.00	
4320.3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	700.00		700.00		700.00	

Erfolgsrechnung 1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
433	Schulgesundheitsdienst	41'000.00		35'300.00		39'095.45	
	Nettoaufwand		41'000.00		35'300.00		39'095.45
4330	Schulgesundheitsdienst	9'200.00		11'000.00		7'401.95	
4330.3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	7'200.00		8'000.00		5'770.00	
4330.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'000.00		3'000.00		1'631.95	
4331	Kinder- und Jugendzahnpflege	31'800.00		24'300.00		31'693.50	
4331.3010	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	12'700.00		11'700.00		12'680.80	
4331.3050	Sozialversicherungen	800.00		800.00		815.40	
4331.3053	Unfallversicherungen	100.00		100.00		26.10	
4331.3054	Familienausgleichskasse	200.00		200.00		171.20	
4331.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	18'000.00		11'500.00		18'000.00	
434	Lebensmittelkontrolle	2'000.00		2'000.00		2'071.60	
	Nettoaufwand		2'000.00		2'000.00		2'071.60
4340	Lebensmittelkontrolle	2'000.00		2'000.00		2'071.60	
4340.3010	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'900.00		1'900.00		1'918.40	
4340.3050	Sozialversicherungen	100.00		100.00		123.35	
4340.3053	Unfallversicherungen					3.95	
4340.3054	Familienausgleichskasse					25.90	

Erfolgsrechnung 1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	SOZIALE SICHERHEIT	5'387'200.00	1'367'200.00	4'490'000.00	1'401'700.00	4'788'015.55	1'388'986.85
	Nettoaufwand		4'020'000.00		3'088'300.00		3'399'028.70
53	Alter und Hinterlassene	1'741'300.00	27'200.00	1'682'600.00	11'600.00	1'594'446.90	11'842.40
	Nettoaufwand		1'714'100.00		1'671'000.00		1'582'604.50
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	18'000.00	9'200.00	18'500.00	9'000.00	18'514.25	9'214.40
	Nettoaufwand		8'800.00		9'500.00		9'299.85
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung	18'000.00	9'200.00	18'500.00	9'000.00	18'514.25	9'214.40
5310.3637	Beiträge an private Haushalte	18'000.00		18'500.00		18'514.25	
5310.4630	Beiträge vom Bund		9'200.00		9'000.00		9'214.40
532	Ergänzungsleistungen AHV	1'542'500.00		1'560'000.00		1'508'778.00	
	Nettoaufwand		1'542'500.00		1'560'000.00		1'508'778.00
5320	Ergänzungsleistungen AHV	1'542'500.00		1'560'000.00		1'508'778.00	
5320.3631	Beiträge an Kanton	1'542'500.00		1'560'000.00		1'508'778.00	

Erfolgsrechnung 1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
534	Alterswohnungen		2'600.00		2'600.00		2'628.00
	Nettoertrag	2'600.00		2'600.00		2'628.00	
5340	Alterswohnungen		2'600.00		2'600.00		2'628.00
5340.4470	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften VV		2'600.00		2'600.00		2'628.00
535	Leistungen an Alter	180'800.00	15'400.00	104'100.00		67'154.65	
	Nettoaufwand		165'400.00		104'100.00		67'154.65
5350	Leistungen an Alter	180'800.00	15'400.00	104'100.00		67'154.65	
5350.3000	Behörden und Kommissionen	10'000.00		20'500.00		13'053.20	
5350.3010	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	55'000.00		39'000.00		13'588.25	
5350.3050	Sozialversicherungen	400.00		600.00		873.60	
5350.3052	Pensionskassen	900.00		1'700.00		2'114.00	
5350.3053	Unfallversicherungen	100.00		100.00		255.25	
5350.3054	Familienausgleichskasse	100.00		100.00		183.30	
5350.3099	Sonstiger Personalaufwand	800.00		500.00		465.00	
5350.3102	Drucksachen, Publikationen	2'500.00		4'000.00		5'875.65	
5350.3118	Immateriellen Anlagen			2'000.00			
5350.3130	Dienstleistungen Dritter					935.40	
5350.3132	* Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	33'200.00		5'000.00		7'516.80	
5350.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	5'000.00		8'000.00		5'454.00	
5350.3199	Übriger Betriebsaufwand	3'000.00		5'000.00		1'312.75	
5350.3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	16'500.00		13'400.00		5'967.45	
5350.3637	* Beiträge an private Haushalte	53'300.00		4'200.00		9'560.00	
5350.4260	* Rückerstattungen Dritter		15'400.00				

Erfolgsrechnung 1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
54	Familie und Jugend	196'200.00		161'300.00		203'783.55	1'326.50
	Nettoaufwand		196'200.00		161'300.00		202'457.05
544	Jugendschutz	26'600.00		24'400.00		36'491.00	1'326.50
	Nettoaufwand		26'600.00		24'400.00		35'164.50
5440	Jugendschutz, allgemein	26'600.00		24'400.00		36'491.00	1'326.50
5440.3010	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	12'300.00		12'300.00		24'208.60	
5440.3040	Erziehungszulagen					237.00	
5440.3050	Sozialversicherungen	800.00		800.00		1'556.10	
5440.3052	Pensionskassen	1'900.00		1'900.00		3'636.00	
5440.3053	Unfallversicherungen	200.00		200.00		386.50	
5440.3054	Familienausgleichskasse	200.00		200.00		326.30	
5440.3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	5'000.00					
5440.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	6'200.00		9'000.00		6'140.50	
5440.4260	Rückerstattungen Dritter						1'326.50
545	Leistungen an Familien	169'600.00		136'900.00		167'292.55	
	Nettoaufwand		169'600.00		136'900.00		167'292.55
5450	Leistungen an Familien, allgemein	21'100.00		20'900.00		18'970.40	
5450.3010	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	2'100.00		1'300.00			
5450.3050	Sozialversicherungen			100.00			
5450.3102	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'500.00		970.40	
5450.3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	18'000.00		18'000.00		18'000.00	

Erfolgsrechnung 1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	148'500.00		116'000.00		148'322.15	
5451.3637	* Beiträge an private Haushalte	148'500.00		116'000.00		148'322.15	
55	Arbeitslosigkeit	48'800.00		48'000.00		51'254.45	
	Nettoaufwand		48'800.00		48'000.00		51'254.45
559	Arbeitslosigkeit	48'800.00		48'000.00		51'254.45	
	Nettoaufwand		48'800.00		48'000.00		51'254.45
5590	Arbeitslosigkeit	48'800.00		48'000.00		51'254.45	
5590.3010	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal					30'214.30	
5590.3050	Sozialversicherungen					1'942.65	
5590.3052	Pensionskassen					4'446.00	
5590.3053	Unfallversicherungen					482.20	
5590.3054	Familienausgleichskasse					408.00	
5590.3130	Dienstleistungen Dritter	35'000.00		35'000.00			
5590.3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	13'800.00		13'000.00		13'761.30	

Erfolgsrechnung 1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
56	Soziales Wohnungswesen	30'900.00	28'200.00	31'300.00	29'000.00	30'861.40	28'233.40
	Nettoaufwand		2'700.00		2'300.00		2'628.00
560	Soziales Wohnungswesen	30'900.00	28'200.00	31'300.00	29'000.00	30'861.40	28'233.40
	Nettoaufwand		2'700.00		2'300.00		2'628.00
5600	Soziales Wohnungswesen	30'900.00	28'200.00	31'300.00	29'000.00	30'861.40	28'233.40
5600.3511	Einlagen in Fonds	30'900.00		31'300.00		30'861.40	
5600.4470	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften VV		28'200.00		29'000.00		28'233.40
57	Sozialhilfe und Asylwesen	3'323'700.00	1'310'500.00	2'510'500.00	1'359'800.00	2'841'400.65	1'346'306.35
	Nettoaufwand		2'013'200.00		1'150'700.00		1'495'094.30
572	Sozialhilfe	2'248'500.00	567'500.00	1'575'000.00	532'000.00	1'738'546.30	579'396.80
	Nettoaufwand		1'681'000.00		1'043'000.00		1'159'149.50
5720	Sozialhilfe	1'820'000.00	130'000.00	1'160'000.00	71'000.00	1'310'031.45	141'829.15
5720.3511	Einlagen in Fonds	10'000.00				10'138.10	
5720.3637	* Beiträge an private Haushalte	1'810'000.00		1'160'000.00		1'299'893.35	
5720.4260	Rückerstattungen Dritter						798.00
5720.4511	Entnahmen aus Fonds						11'498.80
5720.4611	Entschädigungen vom Kanton		130'000.00		71'000.00		129'532.35
5722	Sozialhilfe Asylbereich	428'500.00	437'500.00	415'000.00	461'000.00	428'514.85	437'567.65
5722.3637	* Beiträge an private Haushalte	428'500.00		415'000.00		428'514.85	
5722.4611	Entschädigungen vom Kanton		437'500.00		461'000.00		437'567.65

Erfolgsrechnung 1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
573	Asylwesen	545'800.00	722'000.00	392'000.00	787'800.00	563'157.50	721'038.70
	Nettoertrag	176'200.00		395'800.00		157'881.20	
5730	Asylwesen	545'800.00	722'000.00	392'000.00	787'800.00	563'157.50	721'038.70
5730.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					174.45	
5730.3109	Übriger Material- und Warenaufwand	300.00		100.00		323.60	
5730.3130	Dienstleistungen Dritter	6'000.00		7'000.00		5'963.60	
5730.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	38'500.00		18'000.00		26'743.20	
5730.3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager			1'900.00		100.00	
5730.3637	* Beiträge an private Haushalte	501'000.00		365'000.00		529'852.65	
5730.4511	Entnahmen aus Fonds				1'900.00		100.00
5730.4611	Entschädigungen vom Kanton		722'000.00		785'900.00		720'938.70

Erfolgsrechnung 1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
579	Übriges Sozialwesen	529'400.00	21'000.00	543'500.00	40'000.00	539'696.85	45'870.85
	Nettoaufwand		508'400.00		503'500.00		493'826.00
5790	Übriges Sozialwesen	529'400.00	21'000.00	543'500.00	40'000.00	539'696.85	45'870.85
5790.3000	Behörden und Kommissionen	11'300.00		11'300.00		5'762.75	
5790.3010	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	363'200.00		373'700.00		379'165.80	
5790.3040	Erziehungszulagen	4'700.00		4'700.00		3'558.60	
5790.3050	Sozialversicherungen	24'100.00		24'000.00		22'696.75	
5790.3052	Pensionskassen	50'200.00		52'200.00		51'331.75	
5790.3053	Unfallversicherungen	5'800.00		6'000.00		5'998.55	
5790.3054	Familienausgleichskasse	5'000.00		5'000.00		4'819.35	
5790.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		800.00		330.00	
5790.3099	Sonstiger Personalaufwand	1'900.00		2'000.00		1'950.00	
5790.3100	Büromaterial	700.00		200.00		764.65	
5790.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		600.00		135.00	
5790.3110	Büromöbel und -geräte			2'500.00			
5790.3130	Dienstleistungen Dritter	3'700.00		4'200.00		3'975.45	
5790.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	4'000.00					
5790.3170	Reisekosten und Spesen	600.00		500.00		854.50	
5790.3199	Übriger Betriebsaufwand					690.00	
5790.3631	Beiträge an Kanton			2'300.00		4'191.70	
5790.3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	28'500.00		28'500.00		28'472.00	
5790.3900	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezüge	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
5790.4260	Rückerstattungen Dritter						24'880.85
5790.4630	Beiträge vom Bund		21'000.00		40'000.00		20'990.00

Erfolgsrechnung 1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
59	Übrige Soziale Wohlfahrt	46'300.00	1'300.00	56'300.00	1'300.00	66'268.60	1'278.20
	Nettoaufwand		45'000.00		55'000.00		64'990.40
592	Hilfsaktionen im Inland	16'300.00	1'300.00	26'300.00	1'300.00	26'268.60	1'278.20
	Nettoaufwand		15'000.00		25'000.00		24'990.40
5920	Hilfsaktionen im Inland	16'300.00	1'300.00	26'300.00	1'300.00	26'268.60	1'278.20
5920.3105	Lebensmittel	1'300.00		1'300.00		1'268.60	
5920.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	15'000.00		25'000.00		25'000.00	
5920.4250	Verkäufe		1'300.00		1'300.00		1'278.20
593	Hilfsaktionen im Ausland	30'000.00		30'000.00		40'000.00	
	Nettoaufwand		30'000.00		30'000.00		40'000.00
5930	Hilfsaktionen im Ausland	30'000.00		30'000.00		40'000.00	
5930.3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	30'000.00		30'000.00		40'000.00	

Erfolgsrechnung

1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	VERKEHR	2'461'400.00	546'400.00	2'539'700.00	557'000.00	2'358'109.40	528'604.83
	Nettoaufwand		1'915'000.00		1'982'700.00		1'829'504.57
61	Strassenverkehr	2'116'600.00	399'900.00	2'209'000.00	396'600.00	2'016'013.20	380'255.08
	Nettoaufwand		1'716'700.00		1'812'400.00		1'635'758.12
615	Gemeindestrassen/Werkhof	2'116'600.00	399'900.00	2'209'000.00	396'600.00	2'016'013.20	380'255.08
	Nettoaufwand		1'716'700.00		1'812'400.00		1'635'758.12
6150	Gemeindestrassen/Werkhof	2'116'600.00	399'900.00	2'209'000.00	396'600.00	2'016'013.20	380'255.08
6150.3010	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	827'100.00		818'500.00		770'135.50	
6150.3040	Erziehungszulagen	18'600.00		19'000.00		20'127.00	
6150.3050	Sozialversicherungen	55'600.00		53'200.00		49'264.80	
6150.3052	Pensionskassen	85'300.00		78'200.00		71'623.95	
6150.3053	Unfallversicherungen	37'100.00		36'600.00		32'766.30	
6150.3054	Familienausgleichskasse	11'300.00		11'200.00		10'343.85	
6150.3069	Übrige Arbeitgeberleistungen	100.00		500.00		100.00	
6150.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	14'000.00		19'000.00		9'740.75	
6150.3099	Sonstiger Personalaufwand	1'500.00		3'000.00		1'537.95	
6150.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	91'500.00		113'500.00		78'505.10	
6150.3102	Drucksachen, Publikationen					56.00	
6150.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	700.00		700.00		766.15	
6150.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	40'000.00		12'200.00		31'496.20	
6150.3112	Dienstkleider	11'500.00		11'000.00		11'546.50	
6150.3120	Ver- und Entsorgung	58'000.00		58'000.00		56'491.20	
6150.3130	Dienstleistungen Dritter	107'800.00		107'900.00		141'741.90	

Erfolgsrechnung 1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	25'000.00		15'000.00			
6150.3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	28'000.00		46'000.00		41'528.25	
6150.3134	Sachversicherungsprämien	9'000.00		20'700.00		20'594.75	
6150.3137	Steuern und Gebühren	6'400.00		7'000.00		7'130.50	
6150.3141	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	268'800.00		339'500.00		231'541.45	
6150.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten					-4'521.20	
6150.3144	Unterhalt Hochbauten	10'300.00		10'700.00		4'504.90	
6150.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	70'500.00		70'500.00		64'173.25	
6150.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	4'000.00		4'000.00		3'018.25	
6150.3170	Reisekosten und Spesen	4'500.00		4'500.00		4'380.00	
6150.3190	Schadenersatzleistungen					5'501.65	
6150.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	330'000.00		333'100.00		351'918.25	
6150.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			15'500.00			
6150.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		38'000.00		28'000.00		28'425.28
6150.4250	Verkäufe		800.00		800.00		200.00
6150.4260	Rückerstattungen Dritter		22'000.00		22'000.00		18'226.70
6150.4470	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften VV		13'000.00		13'000.00		13'080.00
6150.4611	Entschädigungen vom Kanton		4'700.00		4'700.00		4'755.00
6150.4614	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		4'600.00		4'600.00		4'644.65
6150.4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		316'800.00		323'500.00		310'923.45

Erfolgsrechnung 1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
62	Öffentlicher Verkehr	344'800.00	146'500.00	330'700.00	160'400.00	342'096.20	148'349.75
	Nettoaufwand		198'300.00		170'300.00		193'746.45
623	Agglomerationsverkehr	175'400.00	49'700.00	165'500.00	62'000.00	175'504.70	49'568.85
	Nettoaufwand		125'700.00		103'500.00		125'935.85
6230	Agglomerationsverkehr	175'400.00	49'700.00	165'500.00	62'000.00	175'504.70	49'568.85
6230.3130	Dienstleistungen Dritter	11'000.00		11'000.00		11'771.20	
6230.3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	3'000.00		3'000.00		6'223.40	
6230.3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	143'000.00		134'000.00		138'857.25	
6230.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	18'400.00		17'500.00		18'652.85	
6230.4614	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		20'700.00		20'700.00		20'723.25
6230.4634	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		29'000.00		41'300.00		28'845.60
629	Übriger öffentlicher Verkehr	169'400.00	96'800.00	165'200.00	98'400.00	166'591.50	98'780.90
	Nettoaufwand		72'600.00		66'800.00		67'810.60
6290	Übriger öffentlicher Verkehr	169'400.00	96'800.00	165'200.00	98'400.00	166'591.50	98'780.90
6290.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		1'699.50	
6290.3109	Übriger Material- und Warenaufwand	84'000.00		79'800.00		79'800.00	
6290.3130	Dienstleistungen Dritter	84'400.00		84'400.00		85'092.00	
6290.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						1'280.00
6290.4250	Verkäufe		96'800.00		98'400.00		97'500.90

Erfolgsrechnung 1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'562'500.00	2'023'800.00	2'588'100.00	2'021'000.00	5'002'388.76	4'544'095.40
	Nettoaufwand		538'700.00		567'100.00		458'293.36
71	Wasserversorgung	700'000.00	700'000.00	716'200.00	716'200.00	1'441'515.20	1'441'515.20
710	Wasserversorgung	700'000.00	700'000.00	716'200.00	716'200.00	1'441'515.20	1'441'515.20
7101	Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)	700'000.00	700'000.00	716'200.00	716'200.00	1'441'515.20	1'441'515.20
7101.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00			
7101.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge					15'117.30	
7101.3130	Dienstleistungen Dritter	1'300.00		900.00		1'293.90	
7101.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	10'000.00		29'000.00			
7101.3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	65'000.00		65'000.00		48'383.95	
7101.3134	Sachversicherungsprämien					1'165.75	
7101.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	105'000.00		155'000.00		228'451.70	
7101.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	27'500.00		28'500.00		28'836.35	
7101.3190	Schadenersatzleistungen					749.50	
7101.3199	Übriger Betriebsaufwand			100.00		-45	
7101.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	2'000.00		5'500.00			
7101.3510	* Einlagen in Spezialfinanzierungen	42'200.00				666'864.80	
7101.3612	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	394'000.00		386'000.00		398'120.00	
7101.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	52'000.00		45'200.00		52'532.40	
7101.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		700'000.00		700'000.00		712'294.20
7101.4391	Übertragungen aus der Investitionsrechnung						729'210.90
7101.4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente						10.10
7101.4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen				16'200.00		

Erfolgsrechnung 1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
72	Abwasserbeseitigung	854'800.00	854'800.00	790'800.00	790'800.00	2'623'504.45	2'623'504.45
720	Abwasserbeseitigung	854'800.00	854'800.00	790'800.00	790'800.00	2'623'504.45	2'623'504.45
7201	Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)	854'800.00	854'800.00	790'800.00	790'800.00	2'623'504.45	2'623'504.45
7201.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00			
7201.3112	Dienstkleider	1'000.00		1'000.00		732.10	
7201.3130	Dienstleistungen Dritter	57'000.00		52'000.00		48'849.60	
7201.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	10'000.00		15'000.00		27'132.40	
7201.3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	35'000.00		35'000.00		6'710.70	
7201.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	50'000.00		65'000.00		45'976.60	
7201.3199	Übriger Betriebsaufwand			800.00		.10	
7201.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	1'900.00					
7201.3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen					1'766'966.55	
7201.3611	Entschädigungen an Kanton	665'000.00		585'000.00		694'881.60	
7201.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	33'900.00		36'000.00		32'254.80	
7201.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		660'000.00		660'000.00		655'152.00
7201.4391	Übertragungen aus der Investitionsrechnung						1'968'324.10
7201.4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente						28.35
7201.4510	* Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		194'800.00		130'800.00		

Erfolgsrechnung 1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
73	Abfallwirtschaft	437'300.00	412'600.00	492'600.00	471'100.00	435'470.00	416'557.35
	Nettoaufwand		24'700.00		21'500.00		18'912.65
730	Abfallwirtschaft	437'300.00	412'600.00	492'600.00	471'100.00	435'470.00	416'557.35
	Nettoaufwand		24'700.00		21'500.00		18'912.65
7300	Abfallbewirtschaftung	24'700.00		21'500.00		18'912.65	
7300.3010	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	400.00		600.00		366.00	
7300.3050	Sozialversicherungen					23.55	
7300.3053	Unfallversicherungen					.75	
7300.3054	Familienausgleichskasse					4.95	
7300.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'500.00		3'300.00		2'691.80	
7300.3102	Drucksachen, Publikationen	2'400.00		2'100.00		2'380.35	
7300.3130	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		2'000.00		29.75	
7300.3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	2'000.00					
7300.3138	Kurse, Prüfungen und Beratungen	9'300.00		10'400.00		9'336.25	
7300.3170	Reisekosten und Spesen					7.00	
7300.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'100.00		3'100.00		4'072.25	

Erfolgsrechnung 1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7301	Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung)	412'600.00	412'600.00	471'100.00	471'100.00	416'557.35	416'557.35
7301.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'600.00		8'100.00		3'640.50	
7301.3102	Drucksachen, Publikationen					108.00	
7301.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge			60'000.00		440.70	
7301.3130	Dienstleistungen Dritter	337'400.00		335'700.00		336'526.85	
7301.3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	1'200.00					
7301.3134	Sachversicherungsprämien			1'100.00		1'086.35	
7301.3137	Steuern und Gebühren	100.00		100.00		80.00	
7301.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	8'100.00		8'200.00		5'067.10	
7301.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	2'000.00		2'000.00		2'235.20	
7301.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'000.00		2'000.00		486.00	
7301.3181	Tatsächliche Forderungsverluste					1'043.45	
7301.3199	Übriger Betriebsaufwand	1'900.00		2'100.00		1'893.35	
7301.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	56'300.00		51'800.00		63'949.85	
7301.4240	* Benützungsgebühren und Dienstleistungen		68'800.00		313'200.00		277'698.05
7301.4250	Verkäufe		70'300.00		67'900.00		70'364.90
7301.4260	Rückerstattungen Dritter		32'900.00		38'500.00		32'877.20
7301.4510	* Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		240'600.00		28'700.00		35'617.20
7301.4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen				22'800.00		

Erfolgsrechnung 1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
75	Arten- und Landschaftsschutz	109'500.00		115'900.00		86'394.70	
	Nettoaufwand		109'500.00		115'900.00		86'394.70
750	Arten- und Landschaftsschutz	109'500.00		115'900.00		86'394.70	
	Nettoaufwand		109'500.00		115'900.00		86'394.70
7500	Arten- und Landschaftsschutz	109'500.00		115'900.00		86'394.70	
7500.3000	Behörden und Kommissionen	1'500.00		1'400.00		1'510.55	
7500.3010	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	7'300.00		7'300.00		2'552.30	
7500.3050	Sozialversicherungen	500.00		500.00		61.45	
7500.3053	Unfallversicherungen					17.30	
7500.3054	Familienausgleichskasse	100.00		100.00		12.90	
7500.3099	Sonstiger Personalaufwand	500.00		500.00		415.50	
7500.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100.00		1'400.00		86.40	
7500.3105	Lebensmittel	200.00		800.00		500.00	
7500.3120	Ver- und Entsorgung	1'300.00		1'800.00		1'259.50	
7500.3130	Dienstleistungen Dritter	49'800.00		42'400.00		32'912.30	
7500.3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	1'400.00		2'900.00			
7500.3190	Schadenersatzleistungen	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
7500.3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'000.00		2'500.00		4'000.00	
7500.3637	Beiträge an private Haushalte	17'000.00		16'800.00		16'950.00	
7500.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	23'300.00		35'000.00		23'616.50	

Erfolgsrechnung 1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
76	Tierhaltung und übriger Umweltschutz	104'000.00	32'000.00	106'700.00	19'000.00	85'153.90	20'036.50
	Nettoaufwand		72'000.00		87'700.00		65'117.40
761	Luftreinhaltung und Klimaschutz						500.00
	Nettoertrag					500.00	
7610	Luftreinhaltung und Klimaschutz						500.00
7610.4270	Bussen						500.00
762	Tierhaltung	19'200.00	32'000.00	19'100.00	19'000.00	13'190.40	19'530.00
	Nettoaufwand				100.00		
	Nettoertrag	12'800.00				6'339.60	
7620	Hundehaltung	19'200.00	32'000.00	19'100.00	19'000.00	13'190.40	19'530.00
7620.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000.00		4'000.00		3'083.45	
7620.3119	Übrige Anschaffungen	3'500.00		3'500.00		2'028.25	
7620.3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	3'000.00		3'000.00			
7620.3181	Tatsächliche Forderungsverluste					60.00	
7620.3190	Schadenersatzleistungen	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
7620.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'700.00		7'600.00		7'018.70	
7620.4240	* Benützungsgebühren und Dienstleistungen		32'000.00		19'000.00		19'280.00
7620.4270	Bussen						250.00

Erfolgsrechnung 1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
769	Übriger Umweltschutz	84'800.00		87'600.00		71'963.50	6.50
	Nettoaufwand		84'800.00		87'600.00		71'957.00
7690	Übriger Umweltschutz	84'800.00		87'600.00		71'963.50	6.50
7690.3120	Ver- und Entsorgung	2'000.00		4'000.00		1'533.50	
7690.3130	Dienstleistungen Dritter	22'400.00		23'400.00		19'198.65	
7690.3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	5'000.00					
7690.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	2'400.00		2'400.00		2'400.00	
7690.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	3'300.00		3'200.00		3'250.50	
7690.3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'300.00		2'300.00		2'219.10	
7690.3637	Beiträge an private Haushalte	25'300.00		16'000.00		25'310.00	
7690.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	22'100.00		36'300.00		18'051.75	
7690.4260	Rückerstattungen Dritter						6.50

Erfolgsrechnung 1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
77	Friedhof und Bestattung	296'900.00	24'400.00	329'100.00	23'900.00	294'009.40	42'481.90
	Nettoaufwand		272'500.00		305'200.00		251'527.50
771	Friedhof und Bestattung	296'900.00	24'400.00	329'100.00	23'900.00	294'009.40	42'481.90
	Nettoaufwand		272'500.00		305'200.00		251'527.50
7710	Friedhof und Bestattung	296'900.00	24'400.00	329'100.00	23'900.00	294'009.40	42'481.90
7710.3010	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	2'000.00		3'000.00		1'600.00	
7710.3050	Sozialversicherungen	100.00		200.00		94.25	
7710.3052	Pensionskassen					160.25	
7710.3053	Unfallversicherungen					63.15	
7710.3054	Familienausgleichskasse					19.80	
7710.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	17'100.00		17'000.00		19'348.30	
7710.3102	Drucksachen, Publikationen			1'600.00		212.00	
7710.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge			7'000.00		1'174.90	
7710.3112	Dienstkleider	500.00		500.00			
7710.3120	Ver- und Entsorgung	9'000.00		10'200.00		4'456.15	
7710.3130	Dienstleistungen Dritter	68'200.00		72'200.00		62'550.05	
7710.3134	Sachversicherungsprämien	1'600.00		5'200.00		6'442.85	
7710.3137	Steuern und Gebühren	1'000.00		1'000.00		1'037.00	
7710.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	11'000.00		26'000.00		20'246.30	
7710.3144	Unterhalt Hochbauten	18'200.00		23'100.00		11'811.50	
7710.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	10'000.00		10'000.00		3'589.60	
7710.3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'000.00		1'000.00			
7710.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	42'100.00		44'100.00		46'063.25	
7710.3511	Einlagen in Fonds	19'000.00				18'729.35	
7710.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	96'100.00		107'000.00		96'410.70	
7710.4210	Gebühren für Amtshandlungen		600.00		700.00		480.00
7710.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		9'000.00		23'200.00		27'589.35
7710.4511	Entnahmen aus Fonds		14'800.00				14'412.55

Erfolgsrechnung 1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
79	Raumordnung	60'000.00		36'800.00		36'341.11	
	Nettoaufwand		60'000.00		36'800.00		36'341.11
790	Raumordnung	60'000.00		36'800.00		36'341.11	
	Nettoaufwand		60'000.00		36'800.00		36'341.11
7900	Raumplanung	60'000.00		36'800.00		36'341.11	
7900.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	1'800.00		1'600.00		766.50	
7900.3130	Dienstleistungen Dritter	4'000.00		4'000.00		3'214.71	
7900.3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	30'000.00		7'000.00		8'220.55	
7900.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	24'200.00		24'200.00		24'139.35	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	128'300.00	157'100.00	114'600.00	150'200.00	107'255.30	153'187.67
	Nettoertrag	28'800.00		35'600.00		45'932.37	
81	Landwirtschaft	7'300.00	2'000.00	7'400.00	2'000.00	7'344.05	
	Nettoaufwand		5'300.00		5'400.00		7'344.05
814	Produktionsverbesserungen	7'300.00	2'000.00	7'400.00	2'000.00	7'344.05	
	Nettoaufwand		5'300.00		5'400.00		7'344.05
8140	Produktionsverbesserungen	7'300.00	2'000.00	7'400.00	2'000.00	7'344.05	
8140.3010	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'300.00		1'200.00		1'276.30	
8140.3050	Sozialversicherungen	100.00		100.00		82.05	
8140.3053	Unfallversicherungen					4.45	
8140.3054	Familienausgleichskasse					17.20	
8140.3130	Dienstleistungen Dritter	4'000.00		3'800.00		4'000.10	
8140.3170	Reisekosten und Spesen					22.50	
8140.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	300.00		300.00		321.45	
8140.3637	Beiträge an private Haushalte	1'600.00		2'000.00		1'620.00	
8140.4470	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften VV		2'000.00		2'000.00		

Erfolgsrechnung 1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
82	Forstwirtschaft	65'700.00		65'000.00		63'600.00	
	Nettoaufwand		65'700.00		65'000.00		63'600.00
820	Forstwirtschaft	65'700.00		65'000.00		63'600.00	
	Nettoaufwand		65'700.00		65'000.00		63'600.00
8200	Forstwirtschaft	65'700.00		65'000.00		63'600.00	
8200.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	65'700.00		65'000.00		63'600.00	
83	Jagd und Fischerei	3'400.00	100.00	3'700.00	100.00	3'411.25	111.00
	Nettoaufwand		3'300.00		3'600.00		3'300.25
830	Jagd und Fischerei	3'400.00	100.00	3'700.00	100.00	3'411.25	111.00
	Nettoaufwand		3'300.00		3'600.00		3'300.25
8300	Jagd und Fischerei	3'400.00	100.00	3'700.00	100.00	3'411.25	111.00
8300.3130	Dienstleistungen Dritter	3'300.00		3'600.00		3'300.15	
8300.3631	Beiträge an Kanton					11.10	
8300.3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100.00		100.00		100.00	
8300.4100	Regalien		100.00		100.00		111.00

Erfolgsrechnung 1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
84	Tourismus	100.00		100.00		100.00	
	Nettoaufwand		100.00		100.00		100.00
840	Tourismus	100.00		100.00		100.00	
	Nettoaufwand		100.00		100.00		100.00
8400	Tourismus	100.00		100.00		100.00	
8400.3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100.00		100.00		100.00	
87	Energie	51'800.00	155'000.00	38'400.00	148'100.00	32'800.00	153'076.67
	Nettoertrag	103'200.00		109'700.00		120'276.67	
871	Elektrizität		102'300.00		102'300.00		102'376.00
	Nettoertrag	102'300.00		102'300.00		102'376.00	
8710	Elektrizität		102'300.00		102'300.00		102'376.00
8710.4120	Konzessionen		102'300.00		102'300.00		102'376.00
872	Gas		52'700.00		45'800.00		50'700.67
	Nettoertrag	52'700.00		45'800.00		50'700.67	
8720	Gas		52'700.00		45'800.00		50'700.67
8720.4120	Konzessionen		52'700.00		45'800.00		50'700.67
873	Übrige Energie	51'800.00		38'400.00		32'800.00	
	Nettoaufwand		51'800.00		38'400.00		32'800.00
8730	Übrige Energie	32'800.00		38'400.00		32'800.00	
8730.3120	Ver- und Entsorgung	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
8730.3637	Beiträge an private Haushalte	7'800.00		13'400.00		7'800.00	
8731	Fernwärmebetriebe	19'000.00					
8731.3132	* Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	19'000.00					

Erfolgsrechnung 1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN	5'376'300.00	28'131'700.00	5'081'900.00	26'972'600.00	4'828'470.34	28'285'238.22
	Nettoertrag	22'755'400.00		21'890'700.00		23'456'767.88	
91	Steuern	110'000.00	26'960'000.00	175'000.00	25'750'000.00	56'049.51	27'056'049.51
	Nettoertrag	26'850'000.00		25'575'000.00		27'000'000.00	
910	Steuern	110'000.00	26'960'000.00	175'000.00	25'750'000.00	56'049.51	27'056'049.51
	Nettoertrag	26'850'000.00		25'575'000.00		27'000'000.00	
9100	Steuern aktuelles Jahr	15'000.00	26'900'000.00	25'000.00	24'950'000.00	-35'000.00	24'676'801.23
9100.3182	Wertberichtigung Steuerguthaben nat. Personen	15'000.00		25'000.00		-35'000.00	
9100.4000	* Einkommenssteuern nat. Personen		19'900'000.00		18'400'000.00		18'155'882.45
9100.4001	* Vermögenssteuern nat. Personen		6'100'000.00		5'600'000.00		5'541'114.45
9100.4002	* Quellensteuern nat. Personen		400'000.00		450'000.00		406'000.00
9100.4010	Ertragsteuern jur. Personen		250'000.00		200'000.00		271'327.58
9100.4011	Kapitalsteuern jur. Person		250'000.00		300'000.00		302'476.75
9101	Steuern Vorjahre	25'000.00	-100'000.00	77'000.00	650'000.00	24'768.43	2'200'935.39
9101.3182	Wertberichtigung Steuerguthaben nat. Personen			25'000.00			
9101.3183	Tatsächliche Forderungsverluste Steuerguthaben nat. Personen	25'000.00		50'000.00		24'768.43	
9101.3185	Tatsächliche Forderungsverluste Steuerguthaben jur. Personen			2'000.00			
9101.4000	* Einkommenssteuern nat. Personen		-100'000.00		250'000.00		1'471'752.80
9101.4001	* Vermögenssteuern nat. Personen				350'000.00		568'708.50
9101.4010	* Ertragsteuern jur. Personen				25'000.00		124'375.74
9101.4011	* Kapitalsteuern jur. Person				25'000.00		35'126.50
9101.4293	Eingang bereits abgeschriebene Steuerforderungen nat. Personen						971.85

Erfolgsrechnung 1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9102	Zinsendienst Steuern	70'000.00	160'000.00	73'000.00	150'000.00	66'281.08	178'312.89
9102.3181	Tatsächliche Forderungsverluste	10'000.00		3'000.00		3'875.58	
9102.3403	Vergütungszinsen Steuern	60'000.00		70'000.00		62'405.50	
9102.4403	Verzugszinsen Steuern		160'000.00		150'000.00		178'312.89
93	Finanz- und Lastenausgleich	5'172'200.00	1'048'600.00	4'770'000.00	1'060'000.00	4'759'015.00	1'063'833.00
	Nettoaufwand		4'123'600.00		3'710'000.00		3'695'182.00
930	Finanz- und Lastenausgleich	5'172'200.00	1'048'600.00	4'770'000.00	1'060'000.00	4'759'015.00	1'063'833.00
	Nettoaufwand		4'123'600.00		3'710'000.00		3'695'182.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	5'172'200.00	1'048'600.00	4'770'000.00	1'060'000.00	4'759'015.00	1'063'833.00
9300.3622	* Horizontaler Finanzausgleich	5'000'000.00		4'600'000.00		4'588'388.00	
9300.3631	Beiträge an Kanton	172'200.00		170'000.00		170'627.00	
9300.4621	Sonderlastenabgeltungen		70'000.00				
9300.4631	Beiträge vom Kanton		978'600.00		1'060'000.00		1'063'833.00

Erfolgsrechnung 1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	79'100.00	116'600.00	111'900.00	156'100.00	95'692.98	159'003.51
	Nettoertrag	37'500.00		44'200.00		63'310.53	
961	Zinsen	52'900.00		58'900.00		60'890.25	3'101.91
	Nettoaufwand		52'900.00		58'900.00		57'788.34
9610	Zinsen	52'900.00		58'900.00		60'890.25	3'101.91
9610.3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten					9.35	
9610.3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	52'900.00		58'900.00		58'900.00	
9610.3409	Übrige Passivzinsen					1'980.90	
9610.4400	Zinsen flüssige Mittel						2'637.86
9610.4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente						464.05
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	900.00	116'600.00	21'500.00	156'100.00	7'727.80	155'901.60
	Nettoertrag	115'700.00		134'600.00		148'173.80	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	900.00	116'600.00	21'500.00	156'100.00	7'727.80	155'901.60
9630.3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV			10'300.00		6'548.30	
9630.3431	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV			10'000.00			
9630.3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	900.00		1'200.00		1'179.50	
9630.4430	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften FV		116'600.00		156'100.00		155'901.60

Erfolgsrechnung 1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
969	Übriges Finanzvermögen	25'300.00		31'500.00		27'074.93	
	Nettoaufwand		25'300.00		31'500.00		27'074.93
9690	Übriges Finanzvermögen	25'300.00		31'500.00		27'074.93	
9690.3130	Dienstleistungen Dritter	5'300.00		6'500.00		5'248.21	
9690.3180	Wertberichtigung auf Forderungen	20'000.00		25'000.00		21'500.00	
9690.3420	Kapitalbeschaffung und -verwaltung					326.72	
97	Rückverteilungen		6'500.00		6'500.00		6'352.20
	Nettoertrag	6'500.00		6'500.00		6'352.20	
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		6'500.00		6'500.00		6'352.20
	Nettoertrag	6'500.00		6'500.00		6'352.20	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		6'500.00		6'500.00		6'352.20
9710.4699	Rückverteilungen		6'500.00		6'500.00		6'352.20
99	Nicht aufgeteilte Posten	15'000.00		25'000.00		-82'287.15	
	Nettoaufwand		15'000.00		25'000.00		
	Nettoertrag					82'287.15	
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	15'000.00		25'000.00		-82'287.15	
	Nettoaufwand		15'000.00		25'000.00		
	Nettoertrag					82'287.15	
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge	15'000.00		25'000.00		-82'287.15	
9950.3010	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	15'000.00		25'000.00		-60'400.00	
9950.3052	Pensionskassen					-21'887.15	

Investitionsrechnung 1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Funktionale Gliederung Zusammenzug	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	FUNKTIONALE GLIEDERUNG Zunahme der Nettoinvestitionen	3'775'000.00	340'000.00	4'035'000.00	590'000.00	3'404'277.01	3'051'158.65
			3'435'000.00		3'445'000.00		353'118.36
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoausgaben			120'000.00		2'253.95	
					120'000.00		2'253.95
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT Nettoausgaben			110'000.00		67'638.35	
					110'000.00		67'638.35
2	BILDUNG Nettoausgaben	2'370'000.00		1'150'000.00		2'781'901.01	69'090.15
			2'370'000.00		1'150'000.00		2'712'810.86
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE Nettoausgaben	475'000.00	40'000.00	280'000.00	40'000.00	188'349.15	9'690.00
			435'000.00		240'000.00		178'659.15
6	VERKEHR Nettoausgaben	130'000.00		490'000.00		99'252.15	22'493.90
			130'000.00		490'000.00		76'758.25
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoausgaben Nettoeinnahmen	800'000.00	300'000.00	1'885'000.00	550'000.00	264'882.40	2'949'884.60
			500'000.00		1'335'000.00		
						2'685'002.20	

Investitionsrechnung
1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Investitionsrechnung Artengliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Investitionsrechnung	3'775'000.00	340'000.00	4'035'000.00	590'000.00	3'404'277.01	3'051'158.65
5	Investitionsausgaben	3'775'000.00		4'035'000.00		3'404'277.01	
50	Sachanlagen	3'595'000.00		3'895'000.00		3'391'744.21	
5010	Strassen/Verkehrswege			490'000.00		67'654.15	
5030	Übrige Tiefbauten	770'000.00		1'975'000.00		404'942.40	
5040	Hochbauten	2'615'000.00		1'050'000.00		2'851'509.31	
5060	Mobilien	210'000.00		380'000.00		67'638.35	
52	Immaterielle Anlagen	180'000.00		140'000.00		12'532.80	
5290	Übrige immaterielle Anlagen	180'000.00		140'000.00		12'532.80	
6	Investitionseinnahmen		340'000.00		590'000.00		3'051'158.65
63	Investitionsbeiträge f.eigene Rechnung		340'000.00		590'000.00		3'051'158.65
6310	Investitionsbeiträge vom Kanton						28'543.90
6350	Invest.Beitr.priv.Untern.						63'040.15
6371	Anschlussbeitr. von priv.Haushalte		340'000.00		590'000.00		2'959'574.60

Investitionsrechnung
1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	3'775'000.00	340'000.00	4'035'000.00	590'000.00	3'404'277.01	3'051'158.65
	Zunahme der Nettoinvestitionen		3'435'000.00		3'445'000.00		353'118.36
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG			120'000.00		2'253.95	
	Nettoausgaben				120'000.00		2'253.95
02	Allgemeine Dienste			120'000.00		2'253.95	
022	Allgemeine Dienste			120'000.00			
0220	Allgemeine Dienste			120'000.00			
5060.01	Ausbau Archiv Steuerabteilung			120'000.00			
029	Verwaltungsliegenschaften					2'253.95	
0298	Therwilerstrasse 14					2'253.95	
5040.01	Therwilerstrasse 14 Planung Nachnutzung					2'253.95	

Investitionsrechnung
1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT			110'000.00		67'638.35	
	Nettoausgaben				110'000.00		67'638.35
11	Polizei			110'000.00			
111	Polizei			110'000.00			
1110	Polizei			110'000.00			
5060.01	Radaranlage Talholzstrasse			110'000.00			
15	Feuerwehr					67'638.35	
150	Feuerwehr					67'638.35	
1500	Feuerwehr					67'638.35	
5060.01	Atenschutzgeräte- und Funkgeräte Feuerwehr					67'638.35	

Investitionsrechnung
1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	BILDUNG	2'370'000.00		1'150'000.00		2'781'901.01	69'090.15
	Nettoaussgaben		2'370'000.00		1'150'000.00		2'712'810.86
21	Obligatorische Schule	2'370'000.00		1'150'000.00		2'781'901.01	69'090.15
212	Primarschule	80'000.00		150'000.00			
2120	Primarschule	80'000.00		150'000.00			
5060.01	* Mobiliarersatz Primarschule	80'000.00		150'000.00			
217	Schulliegenschaften	2'290'000.00		1'000'000.00		2'781'901.01	69'090.15
2170	Schulanlage Burggarten	910'000.00		400'000.00		2'117'504.01	62'240.15
5040.04	Umbau und Sanierung Schulhaus Burggarten					1'455'370.55	62'240.15
5040.05	Erdbebenertüchtigung Schulhaus Burggarten					55'643.56	
5040.06	Durchstanzung Schulhaus Burggarten					606'489.90	
5040.07	Durchstanzung Schulhaus Burggarten 2. Etappe			400'000.00			
5040.08	* Durchstanzung Schulhaus Burggarten 2. Etappe	600'000.00					
5040.09	* Ersatz Fenster Schulhaus Burggarten	150'000.00					
5040.10	* Aufwertung Plätze- u. Umgebung SH/BG 1. Etappe	160'000.00					
2171	Schulanlage Hämisgarten/Talholz	80'000.00				436'356.00	
5040.04	Erweiterung und Anpassung Schulhaus Talholz					333'376.00	
5040.05	Erdbebenertüchtigung Schulhaus Talholz					-91'096.85	
5040.06	Instandsetzung Deckenträger SH/TH					194'076.85	
5040.07	* Schulraumplanung Primarschule und Kindergarten	80'000.00					
2172	Kindergärten	1'300'000.00		600'000.00		228'041.00	6'850.00
5040.03	Doppelkindergarten Blauen Raumerweiterung			400'000.00			
5040.04	* Dachsanierung Kingergarten Blauen A	100'000.00					
5040.10	Kindergarten Felixhägeli mit Gruppenräumen			200'000.00			
5040.12	* Erwerb Dopekindergarten Felixhägeli	1'200'000.00					
5040.22	Neubau Doppel-KG mit Tagesschule Talholz					228'041.00	6'850.00

Investitionsrechnung
1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	475'000.00	40'000.00	280'000.00	40'000.00	188'349.15	9'690.00
	Nettoaussgaben		435'000.00		240'000.00		178'659.15
33	Medien	150'000.00	40'000.00	230'000.00	40'000.00	152'592.80	9'690.00
332	Massenmedien	150'000.00	40'000.00	230'000.00	40'000.00	152'592.80	9'690.00
3321	Antennen- und Kabelanlagen	150'000.00	40'000.00	230'000.00	40'000.00	152'592.80	9'690.00
5030.05	Zellenverkleinerung GGA					26'759.55	
5030.06	Hausanschlüsse und Korrekturen GGA					87'038.15	
5030.07	Zellverkleinerung GGA					38'795.10	
5030.09	Hausanschlüsse und Korrekturen GGA			120'000.00			
5030.10	Zellverkleinerung GGA			60'000.00			
5030.11	Störende privat Hausanschlüsse GGA			50'000.00			
5030.12	Hausanschlüsse und Korrekturen GGA	120'000.00					
5030.13	Zellverkleinerung GGA	30'000.00					
6371.01	Anschlussbeiträge GGA		40'000.00		40'000.00		9'690.00
34	Sport und Freizeit	325'000.00		50'000.00		35'756.35	
342	Freizeit	325'000.00		50'000.00		35'756.35	
3420	Freizeit	325'000.00		50'000.00		35'756.35	
5040.02	Sanierung öffentl. Spielplatz Talholz					35'756.35	
5040.05	Planung Instandsetzung Spielplatz Blauen			50'000.00			
5040.06 *	Instandsetzung Spielplatz Blauen	250'000.00					
5040.07	Realisierung Bewegungspark	75'000.00					

Investitionsrechnung
1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6	VERKEHR	130'000.00		490'000.00		99'252.15	22'493.90
	Nettoaussgaben		130'000.00		490'000.00		76'758.25
61	Strassenverkehr	130'000.00		490'000.00		99'252.15	22'493.90
615	Gemeindestrassen/Werkhof	130'000.00		490'000.00		99'252.15	22'493.90
6150	Gemeindestrassen/Werkhof	130'000.00		490'000.00		99'252.15	22'493.90
5010.04	Birnbaumweg Deckbelag					32.00	
5010.05	Fliederweg Deckbelag					9.15	
5010.07	Verschleisschichten diverse Strassen					73.20	
5010.08	Weichselmattstrasse Los 1+2 Deckbelag					7'919.85	
5010.12	Verschleisschichten diverse Strassen					107.95	
5010.14	Batteriestrasse Deckbelag					155.55	21'693.90
5010.15	Sichelweg/Therwilerstrasse Deckbelag					16'501.70	
5010.27	Weichselmattstrasse					17'600.00	800.00
5010.34	Verschleisschichten diverse Strassen			150'000.00			
5010.36	Weichselmattstrasse-Lehrerweg					352.10	
5010.40	Talholzstrasse; Therwilerstr./Sichelweg					602.65	
5010.42	Übergangssicherung Gartenbad					24'300.00	
5010.46	Verschleisschichten div. Strassen			150'000.00			
5010.47	Parkplatz Therwilerstrasse Neugestaltung			190'000.00			
5040.01	Werkhofneubau Planung					31'598.00	
5060.05	* Ersatz Fahrzeug Meili	130'000.00					

Investitionsrechnung
1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	800'000.00	300'000.00	1'885'000.00	550'000.00	264'882.40	2'949'884.60
	Nettoausgaben		500'000.00		1'335'000.00		
	Nettoeinnahmen					2'685'002.20	
71	Wasserversorgung	420'000.00	150'000.00	745'000.00	150'000.00	75'303.10	804'514.00
710	Wasserversorgung	420'000.00	150'000.00	745'000.00	150'000.00	75'303.10	804'514.00
7101	Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)	420'000.00	150'000.00	745'000.00	150'000.00	75'303.10	804'514.00
5030.02	* Bruderholzstrasse Quellwasserleitung	320'000.00		345'000.00		23'732.30	
5030.09	Wasserleitungen Guss, Eternit					992.75	
5030.12	Verdichtung Schieber auf Hauptleitungen					50'578.05	
5030.16	* Sanierung Wasserleitungsnetz	100'000.00		400'000.00			
6371.01	Wasseranschlussbeiträge		150'000.00		150'000.00		804'514.00
72	Abwasserbeseitigung	200'000.00	150'000.00	1'000'000.00	400'000.00	177'046.50	2'145'370.60
720	Abwasserbeseitigung	200'000.00	150'000.00	1'000'000.00	400'000.00	177'046.50	2'145'370.60
7201	Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)	200'000.00	150'000.00	1'000'000.00	400'000.00	177'046.50	2'145'370.60
5030.04	Kirschtalgraben Projektierung			200'000.00		18'250.00	
5030.09	Sanierungsmassnahmen GEP			90'000.00		40'714.40	
5030.12	Sanierungsmassnahmen GEP			310'000.00		118'082.10	
5030.18	* Sanierungsmassnahmen GEP	200'000.00					
5030.19	Sanierungsmassnahmen GEP			400'000.00			
6371.01	Kanalisationsanschlussbeiträge		150'000.00		400'000.00		2'145'370.60

Investitionsrechnung
1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
79	Raumordnung	180'000.00		140'000.00		12'532.80	
790	Raumordnung	180'000.00		140'000.00		12'532.80	
7900	Raumplanung	180'000.00		140'000.00		12'532.80	
5290.03	* Planung Gemeindeentwicklung	100'000.00					
5290.21	Quartierplanung Therwilerstr.9/11/13/15					12'532.80	
5290.30	Zonenpläne Siedlung und Ortskern	40'000.00		70'000.00			
5290.31	Zonenpläne Landschaft	40'000.00		70'000.00			

Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen
1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2016	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2016	Ausgaben 2017 (Hoch- rechnung)	Ausgaben 2018 (Budget)	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2018
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG		44'446'000.00	30'376'139.04	14'069'860.96	2'411'400.00	3'775'000.00	7'883'460.96
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG		395'000.00	155'511.00	239'489.00			239'489.00
0220.5000.01	Landerwerb Abbruch Therwilerstr. 40	04.03.2014 GR	25'000.00	23'592.30	1'407.70			1'407.70
0220.5060.01	Ausbau Archiv Steuerabteilung	12.12.2011 BU	120'000.00		120'000.00			120'000.00
0298.5040.01	Therwilerstrasse 14 Planung Nachnutzung	10.12.2012 BU	100'000.00	19'572.35	80'427.65			80'427.65
0298.5040.02	Therwilerstrasse 14 Technische Sanierung	03.12.2008 BU	150'000.00	112'346.35	37'653.65			37'653.65
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT		300'000.00	67'638.35	232'361.65	110'000.00		122'361.65
1110.5060.01	Radaranlage Talhollzstrasse	12.12.2016 BU	110'000.00		110'000.00	110'000.00		
1500.5060.01	Atemschutzgeräte- und Funkgeräte Feuerwehr	07.12.2015 BU	90'000.00	67'638.35	22'361.65			22'361.65
1611.5040.01	Schiessstand Känelmatt Kugelfang + Sicherheitsblenden	05.12.2007 BU	100'000.00		100'000.00			100'000.00

Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen
1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2016	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2016	Ausgaben 2017 (Hoch- rechnung)	Ausgaben 2018 (Budget)	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2018
2	BILDUNG		32'670'000.00	26'043'846.93	6'626'153.07	1'344'400.00	2'370'000.00	2'911'753.07
2120.5060.01	Mobiliarersatz Primarschule	07.12.2015 BU	150'000.00		150'000.00	60'000.00	80'000.00	10'000.00
2170.5040.04	Umbau und Sanierung Schulhaus Burggarten	17.10.2013 SV	12'000'000.00	10'535'220.50	1'464'779.50	47'000.00		1'417'779.50
2170.5040.05	Erdbebenertüchtigung Schulhaus Burggarten	18.03.2014 SV	1'590'000.00	1'179'301.61	410'698.39	54'000.00		356'698.39
2170.5040.06	Durchstanzung Schulhaus Burggarten	24.03.2015 SV	1'700'000.00	1'864'868.60	-164'868.60	543'000.00		-707'868.60
2170.5040.07	Durchstanzung Schulhaus Burggarten 2. Etappe	12.12.2016 BU	400'000.00		400'000.00	100'000.00		300'000.00
2170.5040.08	Durchstanzung Schulhaus Burggarten 2. Etappe	11.12.2017 BU	600'000.00		600'000.00		600'000.00	
2170.5040.09	Ersatz Fenster Schulhaus Burggarten	11.12.2017 BU	150'000.00		150'000.00		150'000.00	
2170.5040.10	Aufwertung Plätze- u. Umgebung SH/BG 1. Etappe	11.12.2017 BU	160'000.00		160'000.00		160'000.00	
2171.5040.02	Erweiterung Schulraum HG/TH Planung	09.12.2009 BU	150'000.00	118'605.55	31'394.45			31'394.45
2171.5040.04	Erweiterung und Anpassung Schulhaus Talholz	19.03.2013 SV	5'100'000.00	4'595'573.97	504'426.03	6'400.00		498'026.03

Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen
1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2016	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2016	Ausgaben 2017 (Hoch- rechnung)	Ausgaben 2018 (Budget)	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2018
2171.5040.05	Erdbebenertüchtigung Schulhaus Talholz	18.03.2014 SV	1'260'000.00	918'364.90	341'635.10			341'635.10
2171.5040.06	Instandsetzung Deckenträger SH/TH	01.01.2015 NNB	1'750'000.00	1'602'323.35	147'676.65			147'676.65
2171.5040.07	Schulraumplanung Primarschule und Kindergarten	11.12.2017 BU	80'000.00		80'000.00		80'000.00	
2172.5040.01	Planung Neubau Doppelkindergarten Blauenstrasse	15.08.2012 SV	180'000.00	27'071.30	152'928.70			152'928.70
2172.5040.02	Neubau Doppelkindergarten Blauenstrasse	09.12.2013 BU	100'000.00		100'000.00			100'000.00
2172.5040.03	Doppelkindergarten Blauen Raumerweiterung	12.12.2016 BU	400'000.00		400'000.00	453'000.00		-53'000.00
2172.5040.04	Dachsanierung Kindergarten Blauen A	11.12.2017 BU	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
2172.5040.11	Doppelkindergarten Felixhägeli	12.12.2016 SV	200'000.00		200'000.00	86'000.00		114'000.00
2172.5040.12	Erwerb Doppelkindergarten Felixhägeli	11.12.2017 BU/SV	1'200'000.00		1'200'000.00		1'200'000.00	
2172.5040.22	Neubau Doppel-KG mit Tagesschule Talholz	19.03.2013 SV	5'400'000.00	5'202'517.15	197'482.85	-5'000.00		202'482.85

**Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen
1.1.2018 - 31.12.2018**

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2016	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2016	Ausgaben 2017 (Hoch- rechnung)	Ausgaben 2018 (Budget)	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2018
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE		2'245'000.00	672'850.16	1'572'149.84	198'000.00	475'000.00	899'149.84
3321.5030.03	Hausanschlüsse und Korrekturen GGA	09.12.2013 BU	120'000.00	104'971.80	15'028.20			15'028.20
3321.5030.04	Hausanschlüsse und Korrekturen GGA	08.12.2014 BU	140'000.00	133'117.50	6'882.50			6'882.50
3321.5030.05	Zellenverkleinerung GGA	08.12.2014 BU	30'000.00	26'759.55	3'240.45	1'000.00		2'240.45
3321.5030.06	Hausanschlüsse und Korrekturen GGA	07.12.2015 BU	120'000.00	87'038.15	32'961.85	150'000.00		-117'038.15
3321.5030.07	Zellverkleinerung GGA	07.12.2015 BU	60'000.00	38'795.10	21'204.90	3'000.00		18'204.90
3321.5030.08	Erneuerung Node + Verstärker GGA	07.12.2015 BU	400'000.00		400'000.00			400'000.00
3321.5030.09	Hausanschlüsse und Korrekturen GGA	12.12.2016 BU	120'000.00		120'000.00	19'000.00		101'000.00
3321.5030.10	Zellverkleinerung GGA	12.12.2016 BU	60'000.00		60'000.00			60'000.00
3321.5030.11	Störende privat Hausanschlüsse GGA	12.12.2016 BU	50'000.00		50'000.00			50'000.00
3321.5030.12	Hausanschlüsse und Korrekturen GGA	11.12.2017 BU	120'000.00		120'000.00		120'000.00	
3321.5030.13	Zellverkleinerung GGA	11.12.2017 BU	30'000.00		30'000.00		30'000.00	

Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen
1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2016	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2016	Ausgaben 2017 (Hoch- rechnung)	Ausgaben 2018 (Budget)	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2018
3420.5040.02	Sanierung öffentl. Spielplatz Talholz	01.08.2013 NK	30'000.00	236'234.85	-206'234.85			-206'234.85
3420.5040.03	Nachnutzung Schützenhaus	09.12.2009 BU	50'000.00	41'699.66	8'300.34			8'300.34
3420.5040.04	Instandsetzung Spielplatz Talholz	08.12.2014 BU	250'000.00		250'000.00			250'000.00
3420.5040.05	Planung Instandsetzung Spielplatz Blauen	07.12.2015 BU	50'000.00		50'000.00	25'000.00		25'000.00
3420.5040.06	Instandsetzung Spielplatz Blauen	11.12.2017 BU	250'000.00		250'000.00		250'000.00	
3420.5040.07	Realisierung Bewegungspark	11.12.2017 BU	75'000.00		75'000.00		75'000.00	
3421.5040.01	Mehrzweckräume Sanpo/TH	03.12.2008 BU	290'000.00	4'233.55	285'766.45			285'766.45
4	GESUNDHEIT		100'000.00		100'000.00			100'000.00
4120.5040.01	Neubau APH Bottmingen Planung	09.12.2010 BU	100'000.00		100'000.00			100'000.00
5	SOZIALE SICHERHEIT		130'000.00		130'000.00			130'000.00
5600.5040.01	Familiengerechtes Wohnen Känelmatt	09.12.2009 BU	50'000.00		50'000.00			50'000.00
5600.5040.02	Familiengerechtes Wohnen Felixhägli	09.12.2009 BU	80'000.00		80'000.00			80'000.00

Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen
1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2016	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2016	Ausgaben 2017 (Hoch- rechnung)	Ausgaben 2018 (Budget)	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2018
6	VERKEHR		3'577'000.00	1'602'163.00	1'974'837.00	544'000.00	130'000.00	1'370'837.00
6150.5010.02	Weichselmattstrasse Ost Deckbelag	08.12.2005 BU	20'000.00	9'950.40	10'049.60			10'049.60
6150.5010.04	Birnbaumweg Deckbelag	03.12.2008 BU	50'000.00	33'204.90	16'795.10			16'795.10
6150.5010.05	Fliederweg Deckbelag	03.12.2008 BU	40'000.00	12'129.30	27'870.70			27'870.70
6150.5010.06	Verschleisschichten diverse Strassen	09.12.2009 BU	100'000.00	106'017.52	-6'017.52			-6'017.52
6150.5010.07	Verschleisschichten diverse Strassen	10.12.2012 BU	150'000.00	175'810.50	-25'810.50			-25'810.50
6150.5010.08	Weichselmattstrasse Los 1+2 Deckbelag	09.12.2009 BU	60'000.00	50'007.45	9'992.55			9'992.55
6150.5010.09	Weichselmattstrasse Los 3 Deckbelag	09.12.2009 BU	70'000.00	38'394.65	31'605.35			31'605.35
6150.5010.10	Weichselmattstrasse Ost Deckbelag Los 4	09.12.2009 BU	10'000.00	68.10	9'931.90			9'931.90
6150.5010.12	Verschleisschichten diverse Strassen	12.12.2011 BU	100'000.00	95'909.09	4'090.91			4'090.91
6150.5010.14	Batteriestrasse Deckbelag	12.12.2011 BU	190'000.00	130'554.99	59'445.01			59'445.01
6150.5010.15	Sichelweg/Therwilerstrasse Deckbelag	12.12.2011 BU	40'000.00	16'501.70	23'498.30	20'000.00		3'498.30
6150.5010.23	Bahnwägli Wuhrmattstrasse	28.02.2000 BU	90'000.00	52'970.60	37'029.40			37'029.40
6150.5010.27	Weichselmattstrasse	05.12.1988 BU	892'000.00	811'636.90	80'363.10	9'000.00		71'363.10
6150.5010.34	Verschleisschichten diverse Strassen	09.12.2013 BU	150'000.00		150'000.00	150'000.00		

Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen
1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2016	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2016	Ausgaben 2017 (Hoch- rechnung)	Ausgaben 2018 (Budget)	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2018
6150.5010.37	Reservoirstapfle Sanierung Treppe	09.12.2013 BU	210'000.00	1'164.15	208'835.85	20'000.00		188'835.85
6150.5010.38	Ruchholzstrasse Landerwerb	09.12.2013 BU	250'000.00		250'000.00			250'000.00
6150.5010.39	Talholzstrasse; Knoten Talholz/Drossel/Ahorn	09.12.2013 BU	185'000.00		185'000.00			185'000.00
6150.5010.40	Talholzstrasse; Therwilerstr./Sichelweg	09.12.2013 BU	50'000.00	3'394.70	46'605.30	40'000.00		6'605.30
6150.5010.43	Parkraumbewirtschaftung	08.12.2014 BU	30'000.00		30'000.00			30'000.00
6150.5010.45	Koordination Fernwärmenetz	08.12.2014 BU	20'000.00		20'000.00			20'000.00
6150.5010.46	Verschleisschichten div. Strassen	12.12.2016 BU	150'000.00		150'000.00	150'000.00		
6150.5010.47	Parkplatz Therwilerstrasse Neugestaltung	12.12.2016 BU	190'000.00		190'000.00	155'000.00		35'000.00
6150.5040.01	Werkhofneubau Planung	09.12.2010 BU	100'000.00	64'448.05	35'551.95			35'551.95
6150.5040.02	Werkhofneubau Planung	12.12.2016 BU	200'000.00		200'000.00			200'000.00
6150.5060.03	Ersatz Fahrzeug Iveco	07.12.2015 BU	100'000.00		100'000.00			100'000.00
6150.5060.05	Ersatz Fahrzeug Meili	11.12.2017 BU	130'000.00		130'000.00		130'000.00	

Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen
1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2016	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2016	Ausgaben 2017 (Hoch- rechnung)	Ausgaben 2018 (Budget)	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2018
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG		5'029'000.00	1'834'129.60	3'194'870.40	215'000.00	800'000.00	2'179'870.40
7101.5030.02	Bruderholzstrasse Quellwasserleitung	07.12.2006 BU	470'000.00	148'143.00	321'857.00		320'000.00	1'857.00
7101.5030.03	Weichselmattstr. Einlenker Pfaffenrain	03.12.2008 BU	280'000.00	177'683.95	102'316.05			102'316.05
7101.5030.08	WL im Erlisacker	12.12.2011 BU	320'000.00		320'000.00			320'000.00
7101.5030.12	Verdichtung Schieber auf Hauptleitungen	09.12.2013 BU	100'000.00	63'620.75	36'379.25	20'000.00		16'379.25
7101.5030.13	Schlossgasse, HA + Hydranten Erneuerung	09.12.2013 BU	105'000.00	79'355.55	25'644.45			25'644.45
7101.5030.14	Koordination Fernwärmenetz	08.12.2014 BU	20'000.00		20'000.00			20'000.00
7101.5030.15	Wuhrmatt-/Neumattstrasse Ringschluss	08.12.2014 BU	180'000.00	55'309.95	124'690.05			124'690.05
7101.5030.16	Sanierung Wasserleitungsnetz	12.12.2016 BU	400'000.00		400'000.00	90'000.00	100'000.00	210'000.00
7201.5030.01	Weichselmattstrasse Sauberwasserleitung	09.12.1997 BU	429'000.00	397'165.85	31'834.15			31'834.15
7201.5030.04	Kirschtalgraben Projektierung	11.12.2003 BU/SV	530'000.00	56'668.25	473'331.75	90'000.00		383'331.75
7201.5030.09	Sanierungsmassnahmen GEP	10.12.2012 BU	400'000.00	347'616.55	52'383.45	11'000.00		41'383.45
7201.5030.12	Sanierungsmassnahmen GEP	09.12.2013 BU	500'000.00	301'873.90	198'126.10	32'000.00		166'126.10

**Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen
1.1.2018 - 31.12.2018**

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2016	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2016	Ausgaben 2017 (Hoch- rechnung)	Ausgaben 2018 (Budget)	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2018
7201.5030.13	Sanierung Kanalnetz Gebiet A	09.12.2013 BU	75'000.00		75'000.00			75'000.00
7201.5030.14	Sanierung Kanalnetz Gebiet B Planung	09.12.2013 BU	25'000.00		25'000.00			25'000.00
7201.5030.17	Koordination Fernwärmenetz	08.12.2014 BU	10'000.00		10'000.00			10'000.00
7201.5030.18	Sanierungsmassnahmen GEP	08.12.2014 BU	200'000.00		200'000.00		200'000.00	
7201.5030.19	Sanierungsmassnahmen GEP	12.12.2016 BU	400'000.00		400'000.00			400'000.00
7900.5290.02	Planung Gemeindezentrum Therwilerstr. 15	09.12.2013 BU	100'000.00	11'181.05	88'818.95			88'818.95
7900.5290.03	Planung Gemeindeentwicklung	11.12.2017 BU	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
7900.5290.20	Quartierplanung Therwilerstr.9/11/13/15	09.12.2009 BU/NK	145'000.00	145'283.75	-283.75			-283.75
7900.5290.21	Quartierplanung Therwilerstr.9/11/13/15	09.12.2013 BU	100'000.00	50'227.05	49'772.95	-28'000.00		77'772.95
7900.5290.30	Zonenpläne Siedlung und Ortskern	12.12.2016 BU	70'000.00		70'000.00		40'000.00	30'000.00
7900.5290.31	Zonenpläne Landschaft	12.12.2016 BU	70'000.00		70'000.00		40'000.00	30'000.00

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

Hinweis: Mit dem Jahresabschluss 2017 werden verschiedene Investitionsprojekte in gemeinderätlicher Kompetenz zur Abrechnung und Genehmigung vorgelegt.

Auflistung der Investitionen ins Finanzvermögen
1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2016	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2016	Ausgaben 2017 (Hoch- rechnung)	Ausgaben 2018 (Budget)	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2018
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG			400'000.00	400'000.00			400'000.00
9	FINANZEN UND STEUERN			400'000.00	400'000.00			40'000.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung			400'000.00	400'000.00			400'000.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens			400'000.00	400'000.00			400'000.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens			400'000.00	400'000.00			400'000.00
9630.5040.03	Sanierung Restaurant Station	11.12.2017 BU	400'000.00		400'000.00		400'000.00	400'000.00

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

Finanz- und Rechnungsprüfungskommission Bottmingen

Budget 2018 – Prüfungsbericht der Finanz- und Rechnungsprüfungskommission

1. Auftrag

Gemäss den Bestimmungen des „Harmonisierten Rechnungslegungsmodells 2 (HRM2)“ der Schweizerischen Finanzdirektorenkonferenz (§ 165 Abs. 2 des Gemeindegesetzes).

2. Durchführung

Die Mitglieder der FRPK Bottmingen, Jean-Daniel Keller (Präsident), Ursula Amsler (Aktuarin), Hanspeter Häni und Dominik Schön. (Urs Fröhlicher entschuldigt) haben an ihrer Sitzung vom 25. September 2017 das Budget 2018 der Einwohnergemeinde geprüft. Unterstützt wurden Sie dabei von den Gemeindevertretern Martin Duthaler und Christoph Andres sowie von der Gemeindepräsidentin Mélanie Krapp.

Auf die für den 28. September 2017 geplante Schlussbesprechung konnte verzichtet werden, da anlässlich der Sitzung vom 25.9.2017 sämtliche Unklarheiten beseitigt und alle offenen Fragen geklärt werden konnten.

Die Kommission bedankt sich bei den Gemeindevertretern und der Gemeindepräsidentin für ihre engagierte Unterstützung.

3. Prüfungsgebiet

Das Budget 2018 der Einwohnergemeinde sowie die Investitionsrechnung wurden stichprobenweise geprüft.

4. Ergebnisse

Das Budget 2018 wurde für in Ordnung befunden.

INVESTITIONEN

Bei Ausgaben von CHF 3,70 Mio. und Einnahmen von CHF 0,34 Mio. belaufen sich die Nettoinvestitionen auf CHF 3,36 Mio. Der Finanzierungsfehlbetrag beläuft sich auf CHF 3,18 Mio. und der Selbstfinanzierungsgrad für das Jahr 2018 beträgt 7%.

Generelle Feststellung der Finanz- und Rechnungsprüfungskommission:

Einige im Jahr 2017 gefassten Beschlüsse wurden bereits als „verbleibender Ausgabenbetrag per 31.12.2016“ aufgeführt (z.B. Kto. 6150.5060.05, 3321.5030.13).

Die Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen, (Kto. 6250.5010.48) ist nicht plausibel, da zum Budgetbeschluss vom 11.12.2017 die Ausgaben im Jahr 2018 fehlen.

Die Schlussbemerkungen, welche sich auf die Entwicklung der Themenbereiche Bildung und Soziales beziehen, passen thematisch nicht unter die Investitionsrechnung.

ERFOLGSRECHNUNG

Die Finanz- und Rechnungsprüfungskommission hat den massiven Aufwandüberschuss in den Bereichen Bildung, Soziales und Gesundheit hinterfragt. Mit detaillierten Hintergrundinformationen gelang es den Gemeindevertretern die Fragen der Kommissionsmitglieder zufriedenstellend zu begründen.

5. Antrag

Die FRPK empfiehlt der Einwohnergemeinde das Budget 2018 und die Anträge des Gemeinderates zur Annahme.

Bottmingen, den 25. September 2017

FINANZ- UND RECHNUNGSPRÜFUNGSKOMMISSION BOTTMINGEN

Jean-Daniel Keller, Präsident

Ursula Amsler, Aktuari