

GEMEINDE

BOTTMINGEN



BUDGET 2019

INHALTSVERZEICHNIS

	Seite
Allgemeines	3
Überblick	4
über das Budget	
Erläuterungen und Anträge des Gemeinderats	Seite 04-07
Bemerkungen zu den einzelnen Konti	Seite 08-13
Auflistung der Finanzkennzahlen	Seite 14
Erfolgsrechnung/Investitionsrechnung	Seite
Ergebnisübersicht	15
Zusammenzug Erfolgsrechnung nach Funktionen	Seite 16
Zusammenzug Erfolgsrechnung nach Arten	Seite 17-24
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 Hämigarten/Talholz	43
2172 Kindergärten	44
2173 Tagesschule	45

BUDGET 2019

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	78
8200 Forstwirtschaft	79
8300 Jagd und Fischerei	79

8400 Tourismus	80
8710 Elektrizität	80
8720 Gas	80
8730 Übrige Energie	80
8731 Fernwärmebetrieb	80
9100 Steuern aktuelles Jahr	81
9101 Steuern Vorjahre	81
9102 Zinsendienst	82
9300 Finanz- und Lastenausgleich	82
9610 Zinsen	83
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens	83
9690 Übriges Finanzvermögen	84
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	84
9950 Neurale Aufwendungen und Erträge	84
Zusammenzug Investitionsrechnung nach Funktionen	Seite 85
Zusammenzug Investitionsrechnung nach Arten	Seite 86
Funktional gegliederte Detailinvestitionsrechnung	Seite
0220 Allgemeine Dienste	87
0299 Therwilerstrasse 9/11/13	87
1110 Polizei	88
1400 Allg. Rechtswesen	88
1611 Schiesswesen	88
2120 Primarschule	89
2170 Schulhaus Burggarten	89
2171 Schulanlage Hämigarten/Talholz	90
2172 Kindergärten	90
3321 Antennen- u. Kabelanlagen (GGA)	91
3420 Freizeit	91
6150 Gemeindestrassen/Werkhof	92
7101 Wasserversorgung /Spezialfinanzierung	93
7201 Abwasserbeseitigung /Spezialfinanzierung	93
7900 Raumplanung	94
Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen	Seite 95-100
Auflistung der Investitionen ins Finanzvermögen	Seite 101
Prüfungsbericht der Finanz- und Rechnungsprüfungskommission	Seite 102-103

Allgemeines

Das Budget umfasst neben der Einwohnerkasse die Spezialfinanzierungen Wasserversorgung, Abwasserbeseitigung, Grossgemeinschaftsantennenanlage (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 Investitionsrechnung. Die Investitionsrechnung umfasst die Ausgaben und Einnahmen für Sachwerte, die der öffentlichen Aufgabenerfüllung dienen und mehrjährig genutzt werden können (Verwaltungsvermögen). Die Nettoinvestitionen sind als Verwaltungsvermögen zu aktivieren. Sie unterliegen 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 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 sämtliche über allgemeine Steuern zu deckenden Aufgabenbereiche des Gemeinwesens.

Die Gegenüberstellung dieser Aufwands- und Ertragsposten in der Erfolgsrechnung ergibt das Jahresergebnis, welches das Eigenkapital der Gemeinde bei einem positiven Saldo erhöht bzw. bei einem negativen Saldo vermindert.

Spezialfinanzierungen: 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 Steuermittel 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 somit saldoneutral.

Budget 2019 im Überblick

Den anhaltend erfreulichen Ertragsaussichten des Budgets 2019 stehen wie schon im Vorjahr steigende Ausgaben in praktisch allen Bereichen des kommunalen Haushalts gegenüber: Dies hat zur Folge, dass das erwartete Gesamtergebnis zu einem **Aufwandüberschuss von CHF 0,98 Mio.** führt. Da die Gemeinde über eine Eigenkapitalbasis von CHF 19,77 Mio. verfügt, kann dies gut verkraftet werden.

Der **Aufwand** nimmt gegenüber dem Vorjahresbudget um CHF 1,47 Mio. (4,11 %) auf CHF 37,31 Mio. zu, der prognostizierte **Ertrag** liegt bei CHF 36,33 Mio. und steigt damit um CHF 1,45 Mio. (4,17 %) an.

Die **Investitionen** im Verwaltungsvermögen (Einwohnerkasse und Spezialfinanzierungen) belaufen sich bei Ausgaben von CHF 5,10 Mio. und Einnahmen von CHF 0,49 Mio. auf **netto CHF 4,62 Mio.** Der Cashflow beträgt CHF 0,17 Mio. Der Finanzierungsfehlbetrag beträgt somit CHF 4,44 Mio.

Budget 2019 im Detail

ERFOLGSRECHNUNG

Der **Personalaufwand** nimmt bei total CHF 13,82 Mio. gegenüber der Rechnung 2017 um CHF 0,77 Mio. zu. Weiterhin steigende Schulkinderzahlen führen systembedingt zu höheren Personalkosten im *Schulbereich* und sind für diesen Anstieg mehrheitlich verantwortlich. In der *Verwaltung* führen zusätzliche Aufgaben (Soziales, Alter, Rechnungswesen, Öffentlichkeitsarbeit, Gemeindeentwicklung etc.) zu einer Erhöhung des Stellenplans um etwas mehr als eine Vollzeitstelle (115 Stellenprozent).

Der **Sachaufwand** (inkl. Spezialfinanzierungen) liegt mit CHF 6,69 Mio. auf der Höhe des Budgets 2018, jedoch um CHF 0,43 Mio. (6,82 %) höher als in der Rechnung 2017.

Die Budgetierung des «Sachaufwands» ist bekanntermassen schwierig: Regelmässige Abweichungen zwischen Budget- und Rechnungswerten zeugen davon. Einer der Hauptgründe liegt u. a. darin, dass verschiedene geplante Projekte nicht im Budgetjahr ausgeführt werden können und so in ein Folgejahr verschoben werden müssen.

Die **Abschreibungen** von CHF 1,58 Mio. bewegen sich im erwarteten Rahmen. Im Vergleich zur Rechnung 2017 fallen sie um rund CHF 0,42 Mio. höher aus, dies infolge zusätzlicher Investitionen.

Der **Finanzaufwand** bewegt sich mit CHF 0,13 Mio. zwischen Budget 2018 und Rechnung 2017.

Die **Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen** beinhalten die Einlage (Baurechtszinseinnahmen) in den Fonds zur Förderung des familien-, behinderten- und altersgerechten Wohnens (CHF 30'700) sowie die Einlagen in den Gräberfonds (CHF 14'000) und in den Sozialhilfefonds (CHF 3'000). Es wird mit einem Überschuss in der Wasserversorgung von (CHF 75'100) gerechnet.

Der **Transferaufwand** nimmt im Vergleich zum Budget 2018 um CHF 0,35 Mio. (2,46 %), zur Rechnung 2017 um CHF 1,05 Mio. (7,82 %) zu. Darin enthalten sind die Entschädigungen an Gemeinwesen (CHF 2,26 Mio.), der Finanz- und Lastenausgleich (CHF 5,20 Mio.) und die Beiträge an Gemeinwesen und Dritte (CHF 7,00 Mio.). Der Kostenanstieg resultiert aus den Bereichen Sozialhilfe, Kinderkrippen und Kinderhorte, Familien und Jugend, Leistungen im Alter, Asylwesen sowie Kranken- und Pflegeheime. Der horizontale Finanzausgleich fällt ebenfalls höher aus.

Der **Fiskalertrag** von CHF 27,90 Mio. verteilt sich folgendermassen: Steuertrag natürliche Personen CHF 27,30 Mio., juristische Personen CHF 0,60 Mio. Für das Steuerjahr 2017 sind zum Zeitpunkt der Budgetierung insgesamt rund zwei Drittel aller Steuerpflichtigen veranlagt. Als Berechnungsgrundlage diente deshalb das Steuerjahr 2016, dessen Veranlagungsstand bei nahezu 100 % liegt.

Gemäss *Steuerertragsprognose des Kantons Basel-Landschaft* vom 14.8.2018 wird bei der Einkommenssteuer 2016 (natürliche Personen) mit einem Ertragswachstum von 3,8 % gerechnet, für das Jahr 2017 mit einem weiteren Zuwachs von 2,5 %.

Für das Jahr 2018 wird mit einem Wachstum von rund 3 % gerechnet. Für 2019 ist ein Wachstum von 1,9 % prognostiziert. Trotz der gesunkenen Börsenkurse wird im Jahr 2016 bei der Vermögenssteuer mit einer Ertragserhöhung von 1,5 % gerechnet. Für das Jahr 2017 werden bei den Vermögenssteuern 8 % Ertragswachstum prognostiziert, für das Jahr 2018 in einem eher unruhigen und schwierigen Börsenumfeld wird nur mit 1 % Zuwachs gerechnet. Für 2019 ist ein Ertragswachstum von 3,4 % budgetiert.

Bei den **Steuerprognosen Bottmingen** für *natürliche Personen* für das Budgetjahr 2019 wurden folgende Annahmen getroffen (gleichbleibender Steuersatz von 45 %):

- Einkommenssteuern: Zuwachs 3,9 % (Schätzung Kanton BL 1,9 % + Schätzung Gemeinde Bottmingen 2 %)
- Vermögenssteuern: Zuwachs 5,4 % (Schätzung Kanton BL 3,4 % + Schätzung Gemeinde Bottmingen 2 %).

Die **Entgelte** weichen vom Budget 2018 um CHF 125'000 ab: Es werden Mehreinnahmen an Schulgeldern (Tagesschule) erwartet, dies infolge steigender Kinderzahlen.

Der **Finanzertrag** erhöht sich um CHF 118'700 auf CHF 0,74 Mio. Es werden Mehreinnahmen bei den Verzugszinsen auf Steuern und beim Liegenschaftsertrag des Finanzvermögens (Pachtzins Rest. Station) erwartet.

Die **Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen** umfassen die Mehraufwände der Spezialfinanzierungen GGA, Abwasserkasse und Abfallkasse (CHF 545'200).

Der **Transferertrag** entspricht nahezu dem Budget 2018, nimmt gegenüber der Rechnung 2017 jedoch um CHF 0,22 Mio. ab. Im Transferertrag sind Entschädigungen und Beiträge von Bund, Kanton und Gemeinden enthalten. Diese können starken Schwankungen unterliegen. 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 2019 mit höheren Ausgaben von CHF 3,55 Mio. gerechnet: Für die Sozialhilfe CHF 2,44 Mio., für das Asylwesen mit CHF 0,51 Mio. An Rückerstattungen werden insgesamt CHF 1,15 Mio. erwartet.

Der Nettoaufwand des Budgets 2019 beträgt damit rund CHF 2,40 Mio., was einem Kostenanstieg von CHF 0,39 Mio. gegenüber dem Budget 2018 entspricht.

Wasserversorgung: Bei gleichbleibendem Wasserpreis von CHF 1.60 pro m³ wird ein Ertragsüberschuss von CHF 75'100 erwartet.

Abwasserbeseitigung: Bei gleichbleibender Abwassergebühr von CHF 1.60 pro m³ bezogenen Trinkwassers wird ein Mehraufwand von CHF 196'000 erwartet.

Abfallbeseitigung: Alle Gebühren bleiben unverändert. Es resultiert ein (geplanter) Aufwandüberschuss von CHF 303'600.

Grossgemeinschaftsantennenanlage (GGA): Einem Gesamtaufwand von CHF 0,35 Mio. stehen Gebühreneinnahmen von CHF 0,32 Mio. gegenüber. Es resultiert ein Aufwandüberschuss von CHF 30'600.

Steuern und Gebühren: Im Jahr 2019 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 5,10 Mio. und Einnahmen von CHF 0,49 Mio. auf CHF 4,62 Mio.

Investitionen (in CHF)	Brutto	Beiträge	Netto
Einwohnerkasse VV	3'875'000	150'000	3'725'000
GGA	330'000	40'000	290'000
Wasserversorgung	800'000	150'000	650'000
Abwasserbeseitigung	100'000	150'000	-50'000
Abfallbeseitigung	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Total	5'105'000	490'000	4'615'000

Bei den *Mobilien* ist der Ersatz der Kommunal-Fahrzeuge «Holder und Iveco» im Werkhof vorgesehen (CHF 260'000).

Im Bereich *Hochbauten* sind folgende Investitionen geplant: Garagenabbruch/Platzgestaltung Mibo-Areal (CHF 0,30 Mio.), Überdachung Wochenmarkt Bottmingen (CHF 0,08 Mio.), Sanierung Schiessanlage Chänelmatt (CHF 0,25 Mio.), Erdbebenertüchtigung (Stichwort «Durchstanzen») Schulhaus Burggarten 2. Etappe (CHF 0,89 Mio.), Ersatz Fenster Schulhaus Burggarten (CHF 0,75 Mio.), Verbesserung der Akustik Eingang Schulhaus Burggarten (CHF 0,08 Mio.), Planungskosten Neubau Turnhalle TH/HG (CHF 0,10 Mio.), Planungskosten Schulhauserweiterung Talholz (CHF 0,10 Mio.), Dachsanierung Kindergarten Blauen (CHF 0,10 Mio.) sowie die Nachnutzung des Schützenhauses¹ (CHF 0,15 Mio.). Für den *Verkehr* sind Belagsarbeiten (Verschleiss-Schichten) über CHF 0,30 Mio. geplant.

Für die *Raumplanung* inkl. Umsetzungsmassnahmen für die Zonenpläne im Siedlungsgebiet Ortskern und Landschaft sind CHF 260'000 vorgesehen. Für den Planungsprozess *Gemeindeentwicklung* wurde ein neuer Kredit ins Budget eingestellt worden (CHF 75'000).

Bei der *Wasserversorgung* sind nebst allgemeinen Sanierungsarbeiten am Leitungsnetz (CHF 0,15 Mio.) folgende Leitungserneuerungen geplant: Quellwasserleitung Bruderholzstrasse (CHF 0,32 Mio.), Erneuerung Fiechthagstrasse (CHF 0,23 Mio.), sowie Sichelweg (CHF 0,10 Mio.). Dabei werden Anschlussbeiträge in der Höhe von CHF 0,15 Mio. erwartet.

Im Bereich *Abwasserbeseitigung* sind Leitungserneuerungen im Betrag von CHF 0,10 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 0,33 Mio. vorgesehen, denen Anschlussbeiträge von CHF 0,04 Mio. gegenüberstehen.

¹ Die Nachnutzung des Schützenhauses für das Pilot-Projekt «Offener Jugendtreff» wird aktuell geprüft.

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

Bereits bewilligte Kredite:	CHF 1'805'000
Mit Voranschlag 2019 werden bewilligt:	<u>CHF 3'300'000</u>
Bruttoinvestitionen Budget 2019:	<u>CHF 5'105'000</u>

Die **Abschreibungen** auf dem Verwaltungsvermögen (Einwohnerkasse inkl. Spezialfinanzierungen) betragen CHF 1,58 Mio. Bei einem Aufwandüberschuss der Rechnung der Einwohnerkasse von CHF 980'800 und den Aufwand- (CHF 530'200) und Ertragsüberschüssen (CHF 75'100) aller Spezialfinanzierungen inkl. Entnahmen aus Fonds (CHF 15'200) sowie Einlagen in Fonds des Eigenkapitals (CHF 47'700) können im Budgetjahr kaum Investitionen aus Eigenmitteln finanziert werden. Der Finanzierungsfehlbetrag (Gemeindehaushalt inkl. Spezialfinanzierungen) beträgt CHF 4,44 Mio., der Selbstfinanzierungsgrad lediglich 4 % für das Jahr 2019.

Schlussbemerkungen

Die unvermindert ansteigenden Schulkinderzahlen haben naturgemäss Mehrkosten für das kommunale Bildungssystem zur Folge, und zwar sowohl bei den Personalkosten als auch bei der Infrastruktur. Zahlenmässig steigende und komplexere Unterstützungsfälle bei der Sozialhilfe resultieren in einem höheren finanziellen Bedarf. Im Altersbereich ist aufgrund der Demographie ebenfalls mit Mehrkosten in den nächsten Jahren zu rechnen. Notwendige Investitionen – Werterhalt und Zusatzbedarf an Schulräumlichkeiten – werden den Finanzhaushalt der Gemeinde zusätzlich belasten. Bei einem Finanzierungsfehlbetrag von CHF 4,44 Mio. wird der Selbstfinanzierungsgrad folglich tiefer ausfallen.

Aufgrund der soliden Eigenkapitalbasis kann der Bottminger Finanzhaushalt einen Aufwandüberschuss von CHF 0,98 Mio. im Budgetjahr 2019 gut verkraften. Die Erfahrungen aus den Rechnungsjahren 2015 bis 2017 haben gezeigt, dass anstelle der budgetierten Defizite jeweils Ertragsüberschüsse erzielt werden konnten.

Ausblick

Die Jahresendschätzung der Gemeinderechnung 2018 präsentiert sich erfreulich. Die finanziellen Auswirkungen der vorgesehenen Investitionen in die erneute Schulraumerweiterung werden derzeit analysiert. Die Finanzstrategie wird den Investitionsbedarf abbilden: Eckwerte und entsprechende Massnahmen sind vor diesem Hintergrund neu zu definieren. Dies ist Gegenstand aktueller Arbeiten.

Anträge

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung wie folgt zu beschliessen:

1. Das Budget 2019 wird genehmigt.
2. Die Gemeindesteuersätze für das Jahr 2019 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 2018

Gemeinderat

Bemerkungen zu einzelnen Konten

Betriebsrechnung

0220.3010	<p>Löhne Verwaltungs- u. Betriebspersonal (Allgemeine Dienste) Neue Verwaltungsaufgaben erfordern mehr personelle Ressourcen und (neues) Fachwissen in den Bereichen Gemeindeentwicklung, Finanzen (Schnittstelle zum Fachbereich Alter), in der Öffentlichkeitsarbeit.</p>
0220.3090	<p>Aus- und Weiterbildung des Personals (Allgemeine Dienste) Erhöhter Ausbildungs- und Schulungsbedarf, u. a. aufgrund neuer Aufgaben.</p>
0220.3612	<p>Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände (Allgemeine Dienste) Hier sind weiterführende Kosten für die Konkretisierung des regionalen Projekts «Steuerveranlagungszentrum Leimental (DLZ)» eingestellt.</p>
0296.3144	<p>Unterhalt Hochbauten (Baslerstr. 42 Wohnheim Asylbewerber) Dringend notwendige Sanierungsarbeiten für die Duscheinrichtungen sind mit (CHF 35'000) eingestellt.</p>
1401.3632	<p>Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände (Kindes- und Erwachsenenschutz) Steigende Kosten gegenüber der Rechnung 2017, Budgeteingaben der KESB Leimental (CHF 154'300).</p>
2110.3020	<p>Löhne der Lehrkräfte (Kindergarten) Löhne für die Lehrpersonen der 7 Kindergärten, gemäss Vergleich Pensenmeldung beim Kanton (inkl. Hochrechnung.). Im 2016 wurden die Kindergärtnerinnen neu in die Lohnklasse 13 eingestuft. Diese</p>

2120.3020

Neueinstufung begründet die vergleichsweise höhere Budgetierung im 2017: Mit dem Budget 2018 konnte dies erstmals genau abgebildet, mit Budget 2019 regulär aufgrund der Pensensituation hochgerechnet werden. Ebenfalls zukunftsgerichtet wurden ab Sommer 2019 5/12 Lohnkosten für eine Kindergartenassistenz gemäss Konzept (Volksschulamt Kanton Zürich) berücksichtigt.

Löhne der Lehrkräfte (Primarschule)

Veränderungen aus der Klassenbildung, dem erwarteten Förderbedarf sind schulseitig vorgegeben; erfahrungsgemäss beträgt der reguläre Lohnanstieg ca. 1% bis 1.5%. Alle Löhne wurden aufgrund der Pensenmeldung beim Kanton und der Stellenplanung für das Schuljahr 2018/2019 für das Kalenderjahr 2019 hochgerechnet. Die Aufstockung «HarmoS» ist abgeschlossen. Mit Schuljahr 2017/2018 wurde der Schulpool und somit die daraus resultierenden Lohnkosten erhöht (pro Klasse von CHF 500 auf CHF 690). Bei den integrativen Schulungsformen (ISF) ist ein Zuwachs der Lohnkosten feststellbar. Grundsätzlich erfolgt die Vergabe von Pensen gestützt auf die Klassenbildung und basierend auf den indizierten Anträgen der Fachstellen Schulpsychologischer Dienst resp. Kinder- und Jugendpsychiatrischer Dienst. Mit Schuljahr 2018/2019 muss jede Klasse mit einer entsprechenden ISF-Unterstützung geführt werden. Allfällige Veränderungen aufgrund des neuen Konzeptes «spezielle Förderung» können noch nicht kostenrelevant abgebildet werden. Stellvertretungskosten werden basierend auf der Statistik des Vorjahres erfasst. Die Schwankungen sind nicht planbar. Die im Sommer 2018 umgesetzte Pensenanpassung Logopädie und Schulsozialarbeit wird fortgeschrieben.

2120.3113	Hardware (Primarschule) IT-Ausrüstungen Tablets (CHF 27'600) inkl. Ersatz WLAN-Stationen (CHF 6'500), sowie Ersatzanschaffungen stationäre IT-Geräte (CHF 7'000).	der Entwicklung der Kinderzahlen nicht linear, da durch die Betreuungsschlüssel sog. Sprungkosten entstehen. Der reguläre Lohnanstieg aufgrund des Anstiegs der Erfahrungsstufe ist berücksichtigt. Die Lohnkosten wurden erstmals mit Budget 2017 auf Basis der Erfahrungswerte berechnet. Aufgrund der unverändert steigenden Nachfrage bei der Tagesschule sowie der nicht bekannten Pensen ab August 2019 wurde eine zusätzliche Erhöhung von 5% der Lohnsumme berücksichtigt.	
2120.3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager (Primarschule) Aufgrund eines Bundesgerichtsurteils hat der Schulrat das Lager- und Reisereglement überarbeitet, was kostenrelevant ist. Die Kosten wurden einerseits in Bezug auf den Beschluss des Schulrats abgestützt, andererseits mit den effektiven Zahlen aus Rechnung 2017 verglichen und entsprechend der hochgerechnet.	2180.4230	Schulgelder (Schulergänzende Tagesbetreuung) Berechnung der Elternbeiträge und Subventionsbeiträge gemäss Rechnungsstellung an die Eltern zum Zeitpunkt der Budgeterstellung. Zu betrachten mit den steigenden Kinderzahlen an der Tagesschule.
2140.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände (Musikschule) Aufgrund der gestiegenen Nachfrage im 2019 sind mehr Lektionen budgetiert als für das Jahr 2018. Bottmingen beteiligt sich im Verhältnis der Schülerzahlen an den zusätzlichen Kosten.	2180.4260	Rückerstattungen Dritter (Schulergänzende Tagesbetreuung) Einnahmen und Berechnung des Verpflegungsaufwandes zu betrachten mit den steigenden Kinderzahlen an der Tagesschule.
2171.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten (Schulanlage Burggarten) Geplant sind u. a. der Ersatz des Fallschutzbelages beim Spielplatz (CHF 12'000) und die Erweiterung des Velounterstandes für Container und Spielgeräte (CHF 14'200).	3110.3199	Übriger Betriebsaufwand (Museen und Kulturförderung) Geplanter Kulturevent zusammen mit der Bevölkerung (CHF 20'000).
2172.3300	Planmässige Abschreibungen (Kindergärten) Hier ist neu die Abschreibung (CHF 47'300) auf den Kauf des Doppelkindergartens Felixhägli im Jahr 2018 berücksichtigt.	3220.3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (Konzert und Theater) In dieser Budgetposition ist eine einmalige Kostenbeteiligung für eine neue Uniform des Musikvereins Bottmingen (CHF 15'000) enthalten.
2180.3020	Löhne der Lehrpersonen (Schulergänzende Tagesbetreuung) Die Berechnung der Löhne erfolgt aufgrund der aktuellen Pensen. Die Entwicklung der Lohnkosten folgt	3321.3635	Beiträge an private Unternehmungen (GGA) Wiederum budgetiert ist das Angebot «My Sports» für den neuen Sportkanal, welches durch die Interugga

	AG als Übertragungsrechte eingekauft wurde (CHF 52'000).		Honorarkosten für 3 Jahre werden auf (CHF 200'000) geschätzt.
3321.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (GGA) Im Hinblick auf das Angebot «My Sports», welches Mehrkosten verursacht, wurden im Budget 2018 die Gebühren angepasst. Die Gebühr pro Monat beträgt CHF 7.50. Für das Jahr 2019 ist keine Erhöhung vorgesehen.	5451.3637	Beiträge an private Haushalte (Kinderkrippen und Kinderhorte) Diese Beiträge steigen weiter an und wurden analog zur Rechnung 2017 ins Budget 2019 eingestellt.
3321.4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen (GGA) Aufwandüberschuss von (CHF 30'600).	5720.3637	Beiträge an private Haushalte (Sozialhilfe) Die Unterstützungen gemäss Sozialhilfegesetz steigen weiterhin stark an. Im Budget 2019 wird mit einer Kostenerhöhung von (CHF 100'000) gerechnet.
3410.3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (übriger Sport) Für die Teilnahme am Eidgenössischen Turnfest hat der Gemeinderat (CHF 10'000) im Budget bewilligt.	5722.3637	Beiträge an private Haushalte (Sozialhilfe Asylwesen) Auch hier ist eine Kostensteigerung gegenüber der Rechnung 2017 festzustellen (CHF 527'000).
4120.3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen (Kranken- und Pflegeheime) Die Pflegenormkosten pro Stunde in Alters- und Pflegeheimen steigen von CHF 72.60 auf neu CHF 74.05. Somit steigen diese Kosten im Budgetjahr 2019 weiter an.	5730.3637	Beiträge an private Haushalte (Asylbereich) Auch hier sind die Kosten in der Rechnung 2017 angestiegen: Dies wurde bei der Budgetierung berücksichtigt (CHF 466'000).
5350.3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten (Leistungen an Alter) Für die Projektstelle Alter Bottmingen-Oberwil sind CHF 40'000 veranschlagt. Der Kostenanteil Oberwil 50% ist als Rückerstattung auf Konto 5350.4260 eingestellt. Für externe Unterstützungen div. Projekte hat der Gemeinderat (CHF 26'400) bewilligt.	7101.3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen (Wasserversorgung) Ertragsüberschuss Wasserkasse (CHF 75'100).
		7201.4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen (Abwasserbeseitigung) Aufwandüberschuss von (CHF 196'000).
5440.3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten (Jugendschutz allgemein) Mit der Gemeinde Binningen ist das Projekt «Offenes Jugendangebot» geplant (CHF 80'000). Die gesamten	7301.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Abfallbeseitigung) Infolge der Abgabe von Gratis-Abfallmarken an die Bevölkerung wird mit weniger Einnahmen an Kehrichtgebühren gerechnet.

7301.4260	Rückerstattungen Dritter (Abfallbeseitigung) Gemäss Gemeinderatsbeschluss werden keine Abfuhrereinnahmen beim Gewerbekehrrecht für das Jahr 2019 in Rechnung gestellt.
7301.4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen (Abfallbeseitigung) Aufwandüberschuss von (CHF 303'600).
8200.3632	Beiträge an Gemeinwesen und Zweckverbände (Forstwirtschaft) Der Beitrag zugunsten des Forstwesens der Bürgerkasse wird mit dem Budget 2019 von CHF 10 auf CHF 20 pro Einwohner erhöht.
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 27,40 Mio. gerechnet.
9101.4000 9101.4001	Einkommenssteuern nat. Personen Vermögenssteuern nat. Personen (Steuern Vorjahre) Im Budget sind keine Steuereinnahmen aus Vorjahren (2018 und älter) mehr berücksichtigt worden. Lediglich die pauschale Steueranrechnung zulasten der Gemeinde ist hier budgetiert (CHF -100'000).
9101.4010- 9101.4011	Ertragssteuern jur. Personen Kapitalsteuern jur. Personen (Steuern Vorjahre) Gleiches gilt auch für die juristischen Personen bei der Ertrags- und Kapitalsteuer.

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. Da die Gemeinde Bottmingen derzeit über die höchste Steuerkraft im gesamten Kanton BL verfügt und nach aktuellem Kenntnisstand auch im Jahr 2019 mit einem weiteren Anstieg gerechnet werden kann, wird der FA ebenso ansteigen. Gestützt auf diese Annahme wurde die vom Kanton zur Verfügung gestellte Berechnungsvorlage angewandt und der Budgetbetrag dementsprechend erhöht (CHF 5,20 Mio.).

9630.4430

**Pacht- und Mietzinsen
(Liegenschaften des Finanzvermögens)**

Mehreinnahmen an Pachtzinsen Restaurant Station infolge Übernahme durch neuen Pächter.

Investitionsrechnung

0220.5040.01	Mibo-Areal Platzgestaltung Abbruch der Garagen und neue Platzgestaltung des Mibo-Areals.	2171.5040.08	Planungskosten Neubau Turnhalle (Schulanlage Hämisgarten/Talholz) Für die weitere Planung des Neubauprojekts wurde ein neuer Kredit eingestellt.
1400.5040.01	Überdachung Wochenmarkt Bottmingen Für den Wochenmarkt soll zum Schutz eine Überdachung erstellt werden.	2171.5040.09	Planungskosten Schulhauserweiterung (Schulanlage Hämisgarten/Talholz) Für die weitere Planung der Schulhauserweiterung wurde ein neuer Kredit eingestellt.
1611.5040.02- 1611.6300.01- 1611.6310.01	Sanierung Schiessanlage Chänelmatt Altlasten Bundesbeitrag dito Kantonsbeitrag dito Damit Bundes- u. Kantonssubvention nicht verfallen, müssen die Sanierungsarbeiten rasch möglichst ausgeführt werden. Die Nettokosten wurden ins Budget 2019 eingestellt.	2172.5040.04	Dachsanierung Kindergarten Blauen A Es ist vorgesehen, die nötigen Dachreparaturen vorzunehmen (bereits bewilligter Kredit).
2170.5040.07- 2710.5040.08	Durchstanzen 2. Etappe (Schulanlage Burggarten) Im Nachgang zu Umbau und Teilsanierung des Schulhauses sind Abschlussarbeiten zur Verbesserung der Durchstanzproblematik für die Bereiche Garderobe, Turnhalle, Hauswartwohnung geplant (bereits bewilligte Kredite).	3420.5040.08	Nachnutzung Werterhalt Schützenhaus Für die neue Nutzung im Jugend- und Freizeitbereich soll das bestehende Schützenhaus teilsaniert werden.
2170.5040.09	Ersatz Fenster (Schulanlage Burggarten) In den Bereichen Hauswartwohnung, Garderobe (1. Etappe) ist der Ersatz der Fenster vorgesehen (bereits bewilligter Kredit).	6150.5010.48	Verschleiss-Schichten Strassen (Gemeindestrassen/Werkhof) Geplante Belagsarbeiten div. Strassen.
2170.5040.11	Ersatz Fenster (Schulanlage Burggarten) Für den Bereich Aula und Turnhalle (2. Etappe) ist ebenfalls ein Ersatz der Fenster vorgesehen.	6150.5060.03	Ersatz Fahrzeug «Iveco» (Gemeindestrassen/Werkhof) Die mit Budget 2016 vorgesehene Ersatzbeschaffung wird nun im Jahr 2019 vorgenommen (bereits bewilligter Kredit).
2170.5040.12	Akustik Eingang (Schulhaus Burggarten) Für die Verbesserung der Akustik im Eingangsbereich sind Nachrüstungsarbeiten vorgesehen.	6150.5060.06	Ersatz Fahrzeug «Holder» (Gemeindestrassen/Werkhof) Das in die Jahre gekommene Fahrzeug soll durch ein neues ersetzt werden.

- 7101.5030.02- **Wasserversorgung**
7101.5030.18 Investitionsausgaben von insgesamt CHF 0,80 Mio. für die Quellwasserleitung Bruderholzstrasse und die Sanierung des Wasserleitungsnetzes (bereits bewilligte Kredite). Neue Kredite für die Erneuerung Fiechthagstrasse und Sichelweg.
- 7201.5030.19 **Abwasserbeseitigung**
Realisierung Sanierungsmassnahmen GEP CHF 0,10 Mio. (bereits bewilligter Kredit).
- 7900.5290.32 **Zonenpläne Siedlung und Ortskern (Raumplanung)**
Für weitere Projektarbeiten ist ein neuer Kredit eingestellt worden.
- 7900.5290.33 **Planung Gemeindeentwicklung (Raumplanung)**
Für die weitere Planung der Gemeindeentwicklung wurde ein neuer Kredit eingestellt.

Auflistung der Finanzkennzahlen

Einwohnergemeinde Bottmingen					
FINANZKENNZAHLEN BUDGET 2019					
Kennzahlen	Budget 2019		Budget 2018	5 Jahre	Kantonale Richtwerte
	Wert	Bewertung	Wert	Wert	
Selbstfinanzierungsgrad - Gesamthaushalt - Allgemeiner Haushalt - Spezialfinanzierung Wasser - Spezialfinanzierung Abwasser	4% 16% 12% NV		7% 20% 16% -386%	55% 166% 5% 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	-0.3%	Gut	-0.1%	-0.1%	< 4%: Gut 4% - 9%: Genügend > 9%: Schlecht
Kapitadienstanteil	4.1%	Geringe Belastung	4.3%	4.3%	< 5%: Geringe Belastung 5% - 15%: Tragbare Belastung > 15% Hohe Belastung
Selbstfinanzierungsanteil	0%	Schlecht	1%	3%	> 20%: Gut 10% - 20%: Mittel < 10%: Schlecht
Investitionsanteil	15%	Mittlere Investitions- tätigkeit	11%	21%	< 10%: Schwache Investitionstätigkeit 10 % - 20%: Mittlere Investitionstätigkeit 20% - 30%: Starke Investitionstätigkeit > 30%: Sehr starke Investitionstätigkeit

NV: Nicht verfügbar - Wert kann nicht berechnet werden

ERGEBNISUEBERSICHT 1.1.2019 - 31.12.2019

Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
ERFOLGSRECHNUNG	37'307'000.00	36'326'200.00	35'835'600.00	34'872'800.00	38'107'408.35	48'442'751.73
Betriebliches Ergebnis						
Aufwandüberschuss		1'593'100.00		1'471'200.00		
Ertragsüberschuss					679'426.31	
Ergebnis aus Finanzierung						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss	612'300.00		508'400.00		699'169.57	
Operatives Ergebnis (Betrieb & Finanzierung)						
Aufwandüberschuss		980'800.00		962'800.00		
Ertragsüberschuss					1'378'595.88	
Ausserordentliches Ergebnis						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss					8'956'747.50	
Gesamtergebnis (operativ & ausserordentlich)						
Aufwandüberschuss		980'800.00		962'800.00		
Ertragsüberschuss					10'335'343.38	
	Aussgaben	Einnahmen	Aussgaben	Einnahmen	Aussgaben	Einnahmen
INVESTITIONSRECHNUNG	5'105'000.00	490'000.00	4'035'000.00	590'000.00	1'947'566.55	989'745.05
Zunahme der Nettoinvestitionen		4'615'000.00		3'435'000.00		957'821.50
Abnahme der Nettoinvestitionen						

Erfolgsrechnung
1.1.2019 - 31.12.2019

Konto	Funktionale Gliederung Zusammenzug	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	37'307'000.00	36'326'200.00	35'835'600.00	34'872'800.00	38'107'408.35	48'442'751.73
	Aufwandüberschuss		980'800.00		962'800.00		
	Ertragsüberschuss					10'335'343.38	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	4'824'100.00	600'200.00	4'657'800.00	559'200.00	4'489'013.52	707'377.63
	Nettoaufwand		4'223'900.00		4'098'600.00		3'781'635.89
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	1'011'100.00	435'200.00	957'500.00	472'500.00	957'022.12	512'437.50
	Nettoaufwand		575'900.00		485'000.00		444'584.62
2	BILDUNG	11'620'300.00	1'140'300.00	10'982'400.00	979'900.00	12'113'635.83	1'071'006.10
	Nettoaufwand		10'480'000.00		10'002'500.00		11'042'629.73
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	1'911'600.00	575'900.00	1'879'700.00	608'500.00	1'767'733.24	533'667.22
	Nettoaufwand		1'335'700.00		1'271'200.00		1'234'066.02
4	GESUNDHEIT	1'491'600.00	26'000.00	1'442'500.00	26'500.00	1'217'057.25	33'028.35
	Nettoaufwand		1'465'600.00		1'416'000.00		1'184'028.90
5	SOZIALE SICHERHEIT	5'557'800.00	1'216'900.00	5'387'200.00	1'367'200.00	4'985'539.38	1'291'335.10
	Nettoaufwand		4'340'900.00		4'020'000.00		3'694'204.28
6	VERKEHR	2'533'100.00	600'300.00	2'461'400.00	546'400.00	2'365'740.90	578'128.91
	Nettoaufwand		1'932'800.00		1'915'000.00		1'787'611.99
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'597'500.00	2'102'700.00	2'562'500.00	2'023'800.00	2'661'610.63	2'175'253.15
	Nettoaufwand		494'800.00		538'700.00		486'357.48
8	VOLKSWIRTSCHAFT	177'000.00	159'000.00	128'300.00	157'100.00	109'900.35	155'267.02
	Nettoaufwand		18'000.00				
	Nettoertrag			28'800.00		45'366.67	
9	FINANZEN UND STEUERN	5'582'900.00	29'469'700.00	5'376'300.00	28'131'700.00	7'440'155.13	41'385'250.75
	Nettoertrag	23'886'800.00		22'755'400.00		33'945'095.62	

Erfolgsrechnung
1.1.2019 - 31.12.2019

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	37'307'000.00	36'326'200.00	35'835'600.00	34'872'800.00	38'107'408.35	48'442'751.73
	Aufwandüberschuss		980'800.00		962'800.00		
	Ertragsüberschuss					10'335'343.38	
3	Aufwand	37'307'000.00		35'835'600.00		38'107'408.35	
30	Personalaufwand	13'816'000.00		12'792'100.00		14'588'502.91	
300	Behörden und Kommissionen	327'200.00		332'700.00		308'243.40	
3000	Behörden und Kommissionen	327'200.00		332'700.00		308'243.40	
301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	4'742'900.00		4'369'100.00		4'460'157.40	
3010	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	4'742'900.00		4'369'100.00		4'460'157.40	
302	Löhne der Lehrpersonen	6'009'900.00		5'583'200.00		5'332'868.15	
3020	Löhne der Lehrpersonen	6'009'900.00		5'583'200.00		5'332'868.15	
304	Zulagen	180'700.00		168'500.00		152'648.30	
3040	Erziehungszulagen	180'700.00		168'500.00		152'648.30	
305	Arbeitgeberbeiträge	2'251'200.00		2'079'900.00		4'131'206.84	
3050	Sozialversicherungen	718'100.00		669'100.00		630'097.05	
3052	Pensionskassen	1'216'000.00		1'122'900.00		3'223'299.09	
3053	Unfallversicherungen	122'600.00		107'200.00		102'702.65	
3054	Familienausgleichskasse	150'900.00		138'200.00		133'264.75	
3055	Krankentaggeldversicherungen	43'600.00		42'500.00		41'843.30	
306	Arbeitgeberleistungen	6'800.00		6'500.00		3'036.50	
3069	Übrige Arbeitgeberleistungen	6'800.00		6'500.00		3'036.50	
309	Übriger Personalaufwand	297'300.00		252'200.00		200'342.32	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	175'600.00		137'600.00		108'448.90	
3091	Personalrekrutierung	10'100.00		7'200.00		9'807.55	
3099	Sonstiger Personalaufwand	111'600.00		107'400.00		82'085.87	

Erfolgsrechnung
1.1.2019 - 31.12.2019

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'688'200.00		6'672'100.00		6'261'016.37	
310	Material- und Warenaufwand	828'500.00		829'400.00		752'415.38	
3100	Büromaterial	58'700.00		58'900.00		32'034.75	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	293'100.00		287'500.00		273'079.10	
3102	Drucksachen, Publikationen	146'700.00		151'900.00		128'258.70	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	41'200.00		40'400.00		42'674.23	
3104	Lehrmittel	196'300.00		199'200.00		186'113.25	
3105	Lebensmittel	8'200.00		7'200.00		5'992.75	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	84'300.00		84'300.00		84'262.60	
311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	625'300.00		703'300.00		603'142.62	
3110	Büromöbel und -geräte	98'100.00		95'000.00		74'216.70	
3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	158'900.00		281'500.00		203'793.32	
3112	Dienstkleider	18'400.00		25'800.00		14'877.50	
3113	Hardware	89'100.00		57'100.00		113'535.30	
3118	Immateriellen Anlagen	249'300.00		232'400.00		193'106.10	
3119	Übrige Anschaffungen	11'500.00		11'500.00		3'613.70	
312	Ver- und Entsorgung	595'800.00		618'100.00		592'575.00	
3120	Ver- und Entsorgung	595'800.00		618'100.00		592'575.00	
313	Dienstleistungen und Honorare	2'557'800.00		2'347'000.00		2'075'460.66	
3130	Dienstleistungen Dritter	1'679'200.00		1'627'500.00		1'443'251.31	
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	70'000.00		45'000.00		58'505.30	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	670'800.00		529'400.00		449'224.55	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	20'200.00		29'200.00		12'888.35	
3134	Sachversicherungsprämien	85'600.00		84'200.00		83'996.45	
3137	Steuern und Gebühren	7'500.00		7'600.00		7'484.85	
3138	Kurse, Prüfungen und Beratungen	24'500.00		24'100.00		20'109.85	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	1'170'600.00		1'135'800.00		1'143'636.30	
3141	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	264'300.00		268'800.00		232'199.15	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	405'200.00		308'700.00		382'256.55	
3144	Unterhalt Hochbauten	501'100.00		558'300.00		529'180.60	

Erfolgsrechnung
1.1.2019 - 31.12.2019

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	450'500.00		472'700.00		541'755.00	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	18'900.00		19'200.00		12'317.10	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	323'200.00		322'000.00		313'519.25	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	7'300.00		12'900.00		24'606.80	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	80'800.00		99'800.00		184'896.65	
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	20'300.00		18'800.00		6'415.20	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	168'100.00		265'300.00		257'839.70	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	95'100.00		176'400.00		205'218.20	
3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	9'600.00		6'000.00		440.00	
3162	Raten für operatives Leasing	48'100.00		68'600.00		37'948.70	
3169	Übrige Mieten und Benützungskosten	15'300.00		14'300.00		14'232.80	
317	Spesenentschädigungen	76'600.00		62'300.00		59'424.90	
3170	Reisekosten und Spesen	31'300.00		29'900.00		24'577.60	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	45'300.00		32'400.00		34'847.30	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	75'000.00		70'000.00		46'039.31	
3180	Wertberichtigung auf Forderungen	15'000.00		20'000.00		-14'800.00	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	10'000.00		10'000.00		11'468.65	
3182	Wertberichtigung Steuerguthaben nat. Personen	10'000.00		15'000.00		10'000.00	
3183	Tatsächliche Forderungsverluste Steuerguthaben nat. Personen	40'000.00		25'000.00		38'928.61	
3185	Tatsächliche Forderungsverluste Steuerguthaben jur. Personen					442.05	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	140'000.00		168'200.00		188'727.50	
3190	Schadenersatzleistungen	3'500.00		3'500.00		4'661.60	
3199	Übriger Betriebsaufwand	136'500.00		164'700.00		184'065.90	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'575'000.00		1'533'800.00		1'533'419.81	
330	Abschreibungen Sachanlagen	1'575'000.00		1'533'800.00		1'533'419.81	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	1'575'000.00		1'533'800.00		1'533'419.81	

Erfolgsrechnung
1.1.2019 - 31.12.2019

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
34	Finanzaufwand	128'600.00		113'800.00		132'612.29	
340	Zinsaufwand	112'900.00		112'900.00		123'230.13	
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten					39.65	
3403	Vergütungszinsen Steuern	60'000.00		60'000.00		58'815.40	
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	52'900.00		52'900.00		55'633.33	
3409	Übrige Passivzinsen					8'741.75	
342	Kapitalbeschaffung und -verwaltung					208.66	
3420	Kapitalbeschaffung und -verwaltung					208.66	
343	Liegenschaftsaufwand Finanzvermögen	15'700.00		900.00		9'173.50	
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	10'300.00				2'724.80	
3431	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	4'500.00				5'583.65	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	900.00		900.00		865.05	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	122'800.00		129'600.00		175'236.07	
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	122'800.00		129'600.00		175'236.07	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen	75'100.00		69'700.00		127'317.57	
3511	Einlagen in Fonds	47'700.00		59'900.00		47'918.50	
36	Transferaufwand	14'464'700.00		14'118'100.00		13'416'053.85	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	2'257'400.00		2'235'000.00		2'101'662.33	
3611	Entschädigungen an Kanton	660'000.00		665'000.00		653'178.60	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	497'400.00		512'400.00		557'659.98	
3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	1'100'000.00		1'057'600.00		890'823.75	
362	Finanz- und Lastenausgleich	5'200'000.00		5'000'000.00		4'965'278.00	
3622	Horizontaler Finanzausgleich	5'200'000.00		5'000'000.00		4'965'278.00	

Erfolgsrechnung
1.1.2019 - 31.12.2019

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	7'007'300.00		6'883'100.00		6'349'113.52	
3631	Beiträge an Kanton	1'474'300.00		1'714'700.00		1'669'781.00	
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'317'000.00		1'156'100.00		1'041'235.69	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	150'000.00		147'900.00		142'323.40	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	380'000.00		387'500.00		291'547.85	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	379'100.00		342'900.00		396'234.85	
3637	Beiträge an private Haushalte	3'306'900.00		3'134'000.00		2'807'990.73	
38	Ausserordentlicher Aufwand					1'500'000.00	
389	Einlagen in das Eigenkapital					1'500'000.00	
3893	Einlagen in Vorfinanzierungen					1'500'000.00	
39	Interne Verrechnung	511'700.00		476'100.00		500'567.05	
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	482'200.00		446'600.00		471'067.05	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	482'200.00		446'600.00		471'067.05	
4	Ertrag		36'326'200.00		34'872'800.00		48'442'751.73
40	Fiskalertrag		27'900'000.00		26'800'000.00		29'243'679.11
400	Steuern natürliche Personen		27'300'000.00		26'300'000.00		28'451'644.99
4000	Einkommenssteuern nat. Personen		20'900'000.00		19'800'000.00		21'819'931.95
4001	Vermögenssteuern nat. Personen		6'300'000.00		6'100'000.00		6'514'545.45
4002	Quellensteuern nat. Personen		100'000.00		400'000.00		117'167.59
401	Steuern juristische Personen		600'000.00		500'000.00		792'034.12
4010	Ertragsteuern jur. Personen		300'000.00		250'000.00		371'362.52
4011	Kapitalsteuern jur. Person		300'000.00		250'000.00		420'671.60

Erfolgsrechnung
1.1.2019 - 31.12.2019

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
41	Regalien und Konzession		159'300.00		156'300.00		156'247.02
410	Regalien		100.00		100.00		111.00
4100	Regalien		100.00		100.00		111.00
412	Konzessionen		159'200.00		156'200.00		156'136.02
4120	Konzessionen		159'200.00		156'200.00		156'136.02
42	Entgelte		3'791'000.00		3'666'100.00		3'954'070.11
420	Ersatzabgaben		225'000.00		260'000.00		261'998.05
4200	Ersatzabgaben		225'000.00		260'000.00		261'998.05
421	Gebühren für Amtshandlungen		59'500.00		60'400.00		83'877.60
4210	Gebühren für Amtshandlungen		59'500.00		60'400.00		83'877.60
423	Schul- und Kursgelder		917'400.00		745'300.00		717'433.35
4230	Schulgelder		826'400.00		655'300.00		626'295.35
4231	Kursgelder		91'000.00		90'000.00		91'138.00
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'995'500.00		2'027'900.00		2'152'792.18
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'995'500.00		2'027'900.00		2'152'792.18
425	Erlös aus Verkäufen		187'100.00		180'300.00		198'804.65
4250	Verkäufe		187'100.00		180'300.00		198'804.65
426	Rückerstattungen		282'000.00		267'300.00		393'099.13
4260	Rückerstattungen Dritter		282'000.00		267'300.00		393'099.13
427	Bussen		124'500.00		124'900.00		124'593.00
4270	Bussen		124'500.00		124'900.00		124'593.00
429	Übrige Entgelte						21'472.15
4290	Übrige Entgelte						10'749.55
4293	Eingang bereits abgeschriebene Steuerforderungen nat. Personen						10'722.60

Erfolgsrechnung
1.1.2019 - 31.12.2019

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
43	Verschiedene Erträge						249'390.45
431	Aktivierung Eigenleistungen						40'924.65
4310	Aktivierb.Eigenleistungen a.Sachanlagen						40'924.65
439	Übriger Ertrag						208'465.80
4391	Übertragungen aus der Investitionsrechnung						208'465.80
44	Finanzertrag		740'900.00		622'200.00		831'781.86
440	Zinsertrag		230'000.00		160'000.00		290'421.71
4400	Zinsen flüssige Mittel						815.46
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente						2'326.90
4403	Verzugszinsen Steuern		230'000.00		160'000.00		287'279.35
441	Realisierte Gewinne FV						14'556.00
4411	Realisierte Gewinne aus Sachanlagen						14'556.00
443	Liegenschaftsertrag Finanzvermögen		166'200.00		116'600.00		160'928.60
4430	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften FV		166'200.00		116'600.00		160'928.60
447	Liegenschaftsertrag Verwaltungsvermögen		339'500.00		340'400.00		360'715.55
4470	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften VV		334'500.00		336'700.00		355'015.55
4472	Benützunggebühren Liegenschaften VV		5'000.00		3'700.00		5'700.00
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
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		545'400.00		450'200.00		150'778.70
450	Entnahmen aus Fonds Fremdkapital						11'550.00
4501	Entnahmen aus Fonds Schutzraumbauten						11'550.00
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		545'400.00		450'200.00		139'228.70
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		530'200.00		435'400.00		121'055.80
4511	Entnahmen aus Fonds		15'200.00		14'800.00		18'172.90

Erfolgsrechnung
1.1.2019 - 31.12.2019

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
46	Transferertrag		2'677'900.00		2'701'900.00		2'899'489.93
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		1'371'500.00		1'504'700.00		1'550'444.55
4611	Entschädigungen vom Kanton		1'296'700.00		1'385'200.00		1'349'973.30
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		49'500.00		94'200.00		175'103.35
4614	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		25'300.00		25'300.00		25'367.90
462	Finanz- und Lastenausgleich		175'000.00		70'000.00		69'909.00
4621	Sonderlastenabgeltungen		175'000.00		70'000.00		69'909.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		1'123'900.00		1'120'700.00		1'271'497.10
4630	Beiträge vom Bund		9'300.00		30'200.00		9'299.20
4631	Beiträge vom Kanton		1'012'700.00		999'800.00		1'161'343.00
4632	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		35'900.00		35'200.00		34'530.60
4634	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		40'000.00		29'000.00		39'670.95
4637	Beiträge von privaten Haushalten		26'000.00		26'500.00		26'653.35
469	Verschiedener Transferertrag		7'500.00		6'500.00		7'639.28
4699	Rückverteilungen		7'500.00		6'500.00		7'639.28
48	Ausserordentlicher Ertrag						10'456'747.50
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital						10'456'747.50
4896	Entnahmen aus Neubewertungsreserven						10'456'747.50
49	Interne Verrechnungen		511'700.00		476'100.00		500'567.05
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		482'200.00		446'600.00		471'067.05
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		482'200.00		446'600.00		471'067.05

Erfolgsrechnung
1.1.2019 - 31.12.2019

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	37'307'000.00	36'326'200.00	35'835'600.00	34'872'800.00	38'107'408.35	48'442'751.73
	Aufwandüberschuss		980'800.00		962'800.00		
	Ertragsüberschuss					10'335'343.38	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	4'824'100.00	600'200.00	4'657'800.00	559'200.00	4'489'013.52	707'377.63
	Nettoaufwand		4'223'900.00		4'098'600.00		3'781'635.89
01	Legislative und Exekutive	392'900.00	14'000.00	394'900.00	11'000.00	337'896.70	11'835.75
	Nettoaufwand		378'900.00		383'900.00		326'060.95
011	Legislative	84'800.00		86'800.00	300.00	51'015.10	
	Nettoaufwand		84'800.00		86'500.00		51'015.10
0110	Legislative	84'800.00		86'800.00	300.00	51'015.10	
0110.3000	Behörden und Kommissionen	32'500.00		30'800.00		25'377.40	
0110.3050	Sozialversicherungen	1'200.00				533.15	
0110.3053	Unfallversicherungen					75.35	
0110.3054	Familienausgleichskasse	200.00				139.80	
0110.3099	Sonstiger Personalaufwand	3'200.00		3'200.00		1'681.90	
0110.3102	Drucksachen, Publikationen	15'000.00		22'000.00		4'420.35	
0110.3130	Dienstleistungen Dritter	32'000.00		30'000.00		18'741.75	
0110.3199	Übriger Betriebsaufwand	700.00		700.00		45.40	
0110.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			100.00			
0110.4260	Rückerstattungen Dritter				300.00		

Erfolgsrechnung
1.1.2019 - 31.12.2019

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
012	Exekutive	308'100.00	14'000.00	308'100.00	10'700.00	286'881.60	11'835.75
	Nettoaufwand		294'100.00		297'400.00		275'045.85
0120	Exekutive	308'100.00	14'000.00	308'100.00	10'700.00	286'881.60	11'835.75
0120.3000	Behörden und Kommissionen	219'000.00		223'700.00		204'496.00	
0120.3050	Sozialversicherungen	14'500.00		15'800.00		12'681.55	
0120.3052	Pensionskassen	31'600.00		29'200.00		30'388.15	
0120.3053	Unfallversicherungen	1'100.00		1'300.00		860.40	
0120.3054	Familienausgleichskasse	2'900.00		3'200.00		2'671.70	
0120.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000.00		6'000.00		1'550.00	
0120.3099	Sonstiger Personalaufwand	5'500.00		5'700.00		4'316.75	
0120.3130	Dienstleistungen Dritter	100.00		100.00		11'209.55	
0120.3170	Reisekosten und Spesen	6'700.00		8'000.00		3'729.45	
0120.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	21'700.00		15'100.00		14'978.05	
0120.4260	Rückerstattungen Dritter		14'000.00		10'700.00		11'835.75

Erfolgsrechnung
1.1.2019 - 31.12.2019

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
02	Allgemeine Dienste	4'431'200.00	586'200.00	4'262'900.00	548'200.00	4'151'116.82	695'541.88
	Nettoaufwand		3'845'000.00		3'714'700.00		3'455'574.94
022	Allgemeine Dienste	3'852'500.00	383'000.00	3'555'900.00	343'300.00	3'647'338.32	495'734.93
	Nettoaufwand		3'469'500.00		3'212'600.00		3'151'603.39
0220	Allgemeine Dienste	3'852'500.00	383'000.00	3'555'900.00	343'300.00	3'647'338.32	495'734.93
0220.3000	Behörden und Kommissionen	8'000.00		13'000.00		3'651.85	
0220.3010	* Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	2'032'400.00		1'878'100.00		1'971'858.85	
0220.3040	Erziehungszulagen	18'700.00		22'000.00		21'574.25	
0220.3050	Sozialversicherungen	135'800.00		129'200.00		126'295.85	
0220.3052	Pensionskassen	292'900.00		267'000.00		252'345.80	
0220.3053	Unfallversicherungen	32'900.00		31'300.00		29'769.45	
0220.3054	Familienausgleichskasse	27'600.00		26'300.00		26'578.75	
0220.3055	Krankentaggeldversicherungen	23'600.00		22'500.00		23'626.85	
0220.3069	Übrige Arbeitgeberleistungen	5'400.00		5'300.00		1'572.50	
0220.3090	* Aus- und Weiterbildung des Personals	72'200.00		47'000.00		30'933.10	
0220.3091	Personalrekrutierung	8'800.00		6'200.00		8'587.55	
0220.3099	Sonstiger Personalaufwand	53'000.00		46'500.00		34'050.67	
0220.3100	Büromaterial	35'700.00		31'300.00		16'135.15	
0220.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'200.00		1'500.00		1'036.80	
0220.3102	Drucksachen, Publikationen	114'700.00		114'500.00		106'835.45	
0220.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	2'000.00		2'000.00		1'549.40	
0220.3110	Büromöbel und -geräte	51'000.00		18'500.00		11'116.80	
0220.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	18'800.00		19'000.00		7'838.35	

Erfolgsrechnung
1.1.2019 - 31.12.2019

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.3113	Hardware	40'700.00		36'000.00		52'209.50	
0220.3118	Immateriellen Anlagen	215'600.00		194'400.00		163'759.00	
0220.3130	Dienstleistungen Dritter	116'500.00		111'900.00		119'015.10	
0220.3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	263'500.00		250'200.00		233'900.25	
0220.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	20'200.00		29'200.00		12'888.35	
0220.3134	Sachversicherungsprämien	54'200.00		53'200.00		53'165.95	
0220.3137	Steuern und Gebühren	100.00		100.00		128.00	
0220.3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	4'500.00		4'500.00		3'105.15	
0220.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	17'000.00		31'300.00		52'659.65	
0220.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'000.00		6'400.00		14'502.20	
0220.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	56'800.00		72'900.00		165'274.10	
0220.3162	Raten für operatives Leasing	24'000.00		20'000.00		14'206.35	
0220.3170	Reisekosten und Spesen	5'600.00		5'300.00		6'799.75	
0220.3181	Tatsächliche Forderungsverluste					5'042.75	
0220.3199	Übriger Betriebsaufwand	33'500.00		31'100.00		22'262.30	
0220.3612	* Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	10'000.00					
0220.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	54'600.00		28'200.00		53'062.50	
0220.4210	Gebühren für Amtshandlungen		57'900.00		58'800.00		81'312.60
0220.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						227.95
0220.4250	Verkäufe				100.00		4.00
0220.4260	Rückerstattungen Dritter		13'500.00		21'800.00		53'378.58
0220.4270	Bussen						100.00
0220.4290	Übrige Entgelte						1'467.15
0220.4310	Aktivierb.Eigenleistungen a.Sachanlagen						40'924.65
0220.4611	Entschädigungen vom Kanton		140'000.00		91'000.00		143'720.00
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		102'000.00		105'000.00

Erfolgsrechnung
1.1.2019 - 31.12.2019

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
029	Verwaltungsliegenschaften	578'700.00	203'200.00	707'000.00	204'900.00	503'778.50	199'806.95
	Nettoaufwand		375'500.00		502'100.00		303'971.55
0290	Verwaltungsgebäude Schulstrasse 1	175'200.00		190'200.00		183'301.50	
0290.3010	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	33'700.00		36'500.00		29'129.00	
0290.3040	Erziehungszulagen	1'900.00					
0290.3050	Sozialversicherungen	2'400.00		2'400.00		1'938.15	
0290.3052	Pensionskassen	4'100.00		5'500.00		4'471.35	
0290.3053	Unfallversicherungen	600.00		600.00		532.70	
0290.3054	Familienausgleichskasse	500.00		500.00		313.80	
0290.3099	Sonstiger Personalaufwand					116.00	
0290.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'500.00		7'500.00		2'791.05	
0290.3112	Dienstkleider	1'000.00		1'000.00		548.85	
0290.3120	Ver- und Entsorgung	26'000.00		30'000.00		25'106.45	
0290.3130	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		900.00		971.35	
0290.3144	Unterhalt Hochbauten	26'700.00		31'000.00		38'594.10	
0290.3170	Reisekosten und Spesen	2'100.00		2'100.00		2'160.00	
0290.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	67'700.00		72'200.00		76'628.70	
0291	Aula Burggarten inkl. Vereinsküche	70'500.00	500.00	127'700.00	500.00	54'540.70	
0291.3010	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	15'300.00		14'000.00		3'179.40	
0291.3050	Sozialversicherungen	1'000.00		900.00		204.45	
0291.3052	Pensionskassen	2'000.00		1'700.00		528.05	
0291.3053	Unfallversicherungen	200.00		200.00		50.75	
0291.3054	Familienausgleichskasse	200.00		200.00		42.90	
0291.3105	Lebensmittel	200.00		200.00			
0291.3110	Büromöbel und -geräte	11'500.00		24'900.00		19'601.40	
0291.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	16'300.00		66'500.00		9'609.80	
0291.3130	Dienstleistungen Dritter	700.00		600.00		610.00	
0291.3144	Unterhalt Hochbauten	13'500.00		15'800.00		17'865.50	
0291.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	8'800.00		1'900.00		2'848.45	
0291.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	800.00		800.00			
0291.4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		500.00		500.00		

Erfolgsrechnung
1.1.2019 - 31.12.2019

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0292	Gemeindestube inkl. Dorfmuseum	53'000.00	23'900.00	83'500.00	16'600.00	52'319.20	13'315.00
0292.3010	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	17'100.00		14'900.00		12'847.55	
0292.3050	Sozialversicherungen	1'100.00		1'000.00		761.95	
0292.3052	Pensionskassen			1'300.00		2'036.45	
0292.3053	Unfallversicherungen	300.00		200.00		136.85	
0292.3054	Familienausgleichskasse	200.00		200.00		253.30	
0292.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'400.00		2'400.00		1'765.40	
0292.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'500.00		3'500.00		2'503.50	
0292.3120	Ver- und Entsorgung	9'000.00		11'600.00		8'725.00	
0292.3130	Dienstleistungen Dritter	4'400.00		4'400.00		3'774.50	
0292.3134	Sachversicherungsprämien	1'400.00		1'400.00		1'365.95	
0292.3144	Unterhalt Hochbauten	10'400.00		39'600.00		14'970.80	
0292.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	3'200.00		3'000.00		3'177.95	
0292.4470	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften VV		23'400.00		16'600.00		12'465.00
0292.4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		500.00				850.00
0294	Therwilerstrasse 36/36a	21'900.00	10'000.00	21'700.00		14'016.50	12'103.20
0294.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			300.00			
0294.3110	Büromöbel und -geräte	3'000.00		3'000.00		1'764.70	
0294.3120	Ver- und Entsorgung	8'500.00		8'200.00		8'779.80	
0294.3130	Dienstleistungen Dritter	900.00		300.00			
0294.3134	Sachversicherungsprämien	500.00		500.00		487.20	
0294.3144	Unterhalt Hochbauten	8'500.00		8'500.00		2'984.80	
0294.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	500.00		900.00			
0294.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						505.50
0294.4470	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften VV		10'000.00				11'597.70

Erfolgsrechnung
1.1.2019 - 31.12.2019

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0295	Lagerräume Talholz	12'600.00		13'200.00		9'674.00	
0295.3144	Unterhalt Hochbauten	4'000.00		4'000.00			
0295.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	8'600.00		9'200.00		9'674.00	
0296	Baslerstrasse 42, Wohnheim Asylbewerber	149'000.00	123'000.00	119'100.00	163'000.00	113'389.80	122'501.90
0296.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000.00		4'200.00		2'072.30	
0296.3110	Büromöbel und -geräte					1'127.35	
0296.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'000.00		9'800.00		8'488.75	
0296.3120	Ver- und Entsorgung	15'800.00		19'800.00		15'291.80	
0296.3130	Dienstleistungen Dritter	4'500.00		2'000.00		3'429.60	
0296.3134	Sachversicherungsprämien	300.00		300.00		327.20	
0296.3144 *	Unterhalt Hochbauten	48'100.00		17'600.00		15'995.80	
0296.3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte					694.80	
0296.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	7'300.00		800.00		857.30	
0296.3199	Übriger Betriebsaufwand	54'600.00		54'600.00		54'556.00	
0296.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	9'400.00		10'000.00		10'548.90	
0296.4470	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften VV		123'000.00		163'000.00		122'501.90
0297	Rittergasse 9	22'300.00	31'000.00	18'100.00	10'000.00	8'455.35	37'126.85
0297.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300.00		400.00		102.70	
0297.3110	Büromöbel und -geräte					-3'700.00	
0297.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000.00		4'000.00		2'541.60	
0297.3120	Ver- und Entsorgung	10'000.00		5'300.00		10'067.10	
0297.3130	Dienstleistungen Dritter	2'300.00		2'000.00			
0297.3134	Sachversicherungsprämien	200.00		200.00		197.40	
0297.3144	Unterhalt Hochbauten	4'500.00		4'500.00		-1'761.70	
0297.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	1'000.00		1'700.00		1'008.25	
0297.4290	Übrige Entgelte						1'432.80
0297.4470	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften VV		31'000.00		10'000.00		35'694.05

Erfolgsrechnung
1.1.2019 - 31.12.2019

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0298	Therwilerstrasse 14	44'500.00	14'800.00	90'400.00	14'800.00	31'508.90	14'760.00
0298.3010	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	4'500.00		5'200.00		3'339.95	
0298.3050	Sozialversicherungen	300.00		300.00		214.80	
0298.3052	Pensionskassen			1'300.00		507.10	
0298.3053	Unfallversicherungen	100.00		100.00		53.20	
0298.3054	Familienausgleichskasse	100.00		100.00		45.10	
0298.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		766.70	
0298.3110	Büromöbel und -geräte					-3'343.45	
0298.3120	Ver- und Entsorgung	8'800.00		8'000.00		8'843.10	
0298.3130	Dienstleistungen Dritter	7'500.00		7'200.00		2'127.25	
0298.3134	Sachversicherungsprämien	400.00		400.00		421.50	
0298.3144	Unterhalt Hochbauten	7'500.00		52'500.00		403.25	
0298.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	5'700.00		5'700.00		9'621.60	
0298.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	8'600.00		8'600.00		8'508.80	
0298.4470	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften VV		14'800.00		14'800.00		14'760.00
0299	Therwilerstrasse 9/11/13	29'700.00		43'100.00		36'572.55	
0299.3010	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal					86.55	
0299.3050	Sozialversicherungen					5.50	
0299.3052	Pensionskassen					9.85	
0299.3053	Unfallversicherungen					1.35	
0299.3054	Familienausgleichskasse					1.15	
0299.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500.00		4'200.00			
0299.3120	Ver- und Entsorgung	6'000.00		4'500.00		6'044.55	
0299.3130	Dienstleistungen Dritter	2'300.00		2'300.00		3'104.25	
0299.3134	Sachversicherungsprämien	2'000.00		2'000.00		1'980.45	
0299.3144	Unterhalt Hochbauten	12'400.00		12'400.00		10'125.15	
0299.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	5'500.00		5'500.00		2'336.25	
0299.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen			12'200.00		12'877.50	

Erfolgsrechnung
1.1.2019 - 31.12.2019

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	1'011'100.00	435'200.00	957'500.00	472'500.00	957'022.12	512'437.50
	Nettoaufwand		575'900.00		485'000.00		444'584.62
11	Polizei	181'200.00	120'000.00	188'800.00	120'000.00	170'304.25	120'526.00
	Nettoaufwand		61'200.00		68'800.00		49'778.25
111	Polizei	181'200.00	120'000.00	188'800.00	120'000.00	170'304.25	120'526.00
	Nettoaufwand		61'200.00		68'800.00		49'778.25
1110	Polizei	181'200.00	120'000.00	188'800.00	120'000.00	170'304.25	120'526.00
1110.3010	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	14'000.00		14'800.00		13'564.20	
1110.3050	Sozialversicherungen	900.00		1'000.00		872.40	
1110.3053	Unfallversicherungen	100.00		100.00		68.50	
1110.3054	Familienausgleichskasse	200.00		200.00		183.10	
1110.3069	Übrige Arbeitgeberleistungen	200.00		200.00		240.00	
1110.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00			
1110.3102	Drucksachen, Publikationen	700.00		700.00			
1110.3112	Dienstkleider					339.75	
1110.3118	Immateriellen Anlagen			1'600.00		2'008.80	
1110.3130	Dienstleistungen Dritter	157'200.00		165'300.00		148'767.25	
1110.3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte					1'458.00	
1110.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	3'000.00					
1110.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'400.00		3'400.00		1'802.25	
1110.3170	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
1110.4260	Rückerstattungen Dritter						483.00
1110.4270	Bussen		120'000.00		120'000.00		120'043.00

Erfolgsrechnung
1.1.2019 - 31.12.2019

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
14	Allgemeines Rechts- und Vormundschaftswesen	318'900.00	7'400.00	271'400.00	6'300.00	290'000.34	15'415.00
	Nettoaufwand		311'500.00		265'100.00		274'585.34
140	Allgemeines Rechts- und Vormundschaftswesen	318'900.00	7'400.00	271'400.00	6'300.00	290'000.34	15'415.00
	Nettoaufwand		311'500.00		265'100.00		274'585.34
1400	Allgemeines Rechtswesen	51'200.00	7'400.00	32'500.00	6'300.00	37'308.00	8'615.00
1400.3102	Drucksachen, Publikationen	100.00		100.00		1'386.70	
1400.3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	30'000.00		10'000.00		16'976.30	
1400.3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	4'000.00		4'000.00		1'708.55	
1400.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	17'100.00		18'400.00		17'236.45	
1400.4120	Konzessionen		2'300.00		1'200.00		980.00
1400.4210	Gebühren für Amtshandlungen		1'000.00		1'000.00		2'005.00
1400.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'100.00		4'100.00		5'630.00
1401	Kindes- und Erwachsenenschutz	267'700.00		238'900.00		252'692.34	6'800.00
1401.3010	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	90'200.00		65'400.00		97'683.30	
1401.3050	Sozialversicherungen	5'900.00		4'200.00		6'281.60	
1401.3052	Pensionskassen	14'700.00		10'400.00		14'715.65	
1401.3053	Unfallversicherungen	1'400.00		1'000.00		1'558.90	
1401.3054	Familienausgleichskasse	1'200.00		900.00		1'318.90	
1401.3632	* Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	154'300.00		157'000.00		112'695.99	
1401.3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					18'438.00	
1401.4631	Beiträge vom Kanton						6'800.00

Erfolgsrechnung
1.1.2019 - 31.12.2019

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
15	Feuerwehr	402'300.00	307'800.00	396'800.00	346'200.00	389'258.05	364'946.50
	Nettoaufwand		94'500.00		50'600.00		24'311.55
150	Feuerwehr	402'300.00	307'800.00	396'800.00	346'200.00	389'258.05	364'946.50
	Nettoaufwand		94'500.00		50'600.00		24'311.55
1500	Feuerwehr	402'300.00	307'800.00	396'800.00	346'200.00	389'258.05	364'946.50
1500.3000	Behörden und Kommissionen	3'100.00		2'900.00		7'167.60	
1500.3010	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	175'000.00		164'600.00		173'524.95	
1500.3050	Sozialversicherungen			1'000.00			
1500.3053	Unfallversicherungen	600.00		600.00		554.15	
1500.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	46'600.00		40'000.00		34'636.45	
1500.3099	Sonstiger Personalaufwand	7'600.00		6'600.00		5'383.60	
1500.3100	Büromaterial	1'000.00		1'700.00		428.75	
1500.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'000.00		10'000.00		8'737.45	
1500.3102	Drucksachen, Publikationen	600.00		600.00			
1500.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	800.00		800.00		1'255.45	
1500.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	29'500.00		38'900.00		41'369.95	
1500.3112	Dienstkleider	1'700.00		8'900.00			
1500.3113	Hardware	2'700.00		1'500.00		1'636.60	
1500.3118	Immateriellen Anlagen	2'200.00		2'000.00			
1500.3120	Ver- und Entsorgung	10'900.00		9'300.00		9'003.15	

Erfolgsrechnung
1.1.2019 - 31.12.2019

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1500.3130	Dienstleistungen Dritter	15'500.00		15'500.00		10'588.20	
1500.3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	3'000.00		3'000.00		1'950.00	
1500.3134	Sachversicherungsprämien	3'600.00		3'000.00		3'045.25	
1500.3138	Kurse, Prüfungen und Beratungen	14'500.00		14'800.00		10'094.60	
1500.3144	Unterhalt Hochbauten	19'200.00		9'500.00		9'343.00	
1500.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	27'400.00		34'300.00		41'965.30	
1500.3162	Raten für operatives Leasing	1'200.00		800.00		1'168.65	
1500.3170	Reisekosten und Spesen	4'500.00		4'500.00		2'457.95	
1500.3181	Tatsächliche Forderungsverluste					2'074.30	
1500.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	21'100.00		22'000.00		22'872.70	
1500.4200	Ersatzabgaben		225'000.00		260'000.00		261'998.05
1500.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'500.00		7'000.00		-520.00
1500.4270	Bussen		4'500.00		4'900.00		4'450.00
1500.4290	Übrige Entgelte						487.95
1500.4470	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften VV		53'100.00		53'100.00		76'860.50
1500.4631	Beiträge vom Kanton		21'700.00		21'200.00		21'670.00

Erfolgsrechnung
1.1.2019 - 31.12.2019

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
16	Militär und Bevölkerungsschutz	108'700.00		100'500.00		107'459.48	11'550.00
	Nettoaufwand		108'700.00		100'500.00		95'909.48
161	Militär	10'900.00		11'000.00		11'164.55	
	Nettoaufwand		10'900.00		11'000.00		11'164.55
1611	Schiesswesen	10'900.00		11'000.00		11'164.55	
1611.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	2'600.00		2'700.00		2'864.55	
1611.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	8'300.00		8'300.00		8'300.00	
162	Bevölkerungsschutz	97'800.00		89'500.00		96'294.93	11'550.00
	Nettoaufwand		97'800.00		89'500.00		84'744.93
1620	Zivilschutz	90'500.00		82'100.00		90'972.33	11'550.00
1620.3010	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	500.00		2'000.00		415.15	
1620.3050	Sozialversicherungen					23.65	
1620.3053	Unfallversicherungen					6.00	
1620.3054	Familienausgleichskasse					4.95	
1620.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	800.00		800.00		591.80	
1620.3130	Dienstleistungen Dritter	5'600.00		5'600.00		1'208.30	
1620.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten					11'550.00	
1620.3144	Unterhalt Hochbauten	7'800.00		7'800.00		10'133.15	
1620.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	5'800.00		800.00		7'839.35	
1620.3612	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	70'000.00		65'100.00		59'199.98	
1620.4501	Entnahmen aus Fonds Schutzraumbauten						11'550.00
1621	Gemeindeführungsstab	7'300.00		7'400.00		5'322.60	
1621.3130	Dienstleistungen Dritter	500.00		800.00		822.60	
1621.3612	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	6'800.00		6'600.00		4'500.00	

Erfolgsrechnung
1.1.2019 - 31.12.2019

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	BILDUNG	11'620'300.00	1'140'300.00	10'982'400.00	979'900.00	12'113'635.83	1'071'006.10
	Nettoaufwand		10'480'000.00		10'002'500.00		11'042'629.73
21	Obligatorische Schule	11'485'400.00	1'049'300.00	10'853'700.00	889'900.00	11'999'298.63	979'868.10
	Nettoaufwand		10'436'100.00		9'963'800.00		11'019'430.53
211	Kindergarten	1'332'600.00	3'400.00	1'288'000.00	38'800.00	1'202'703.30	77'766.65
	Nettoaufwand		1'329'200.00		1'249'200.00		1'124'936.65
2110	Kindergarten	1'332'600.00	3'400.00	1'288'000.00	38'800.00	1'202'703.30	77'766.65
2110.3020	* Löhne der Lehrpersonen	1'064'600.00		1'012'200.00		957'224.55	
2110.3040	Erziehungszulagen	10'100.00		11'000.00		9'072.65	
2110.3050	Sozialversicherungen	71'300.00		67'900.00		60'713.35	
2110.3052	Pensionskassen	104'000.00		99'000.00		85'382.40	
2110.3053	Unfallversicherungen	2'000.00		1'500.00		1'397.55	
2110.3054	Familienausgleichskasse	14'500.00		13'800.00		12'910.70	
2110.3055	Krankentaggeldversicherungen	5'000.00		5'000.00		3'919.30	
2110.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		900.00		150.00	
2110.3099	Sonstiger Personalaufwand	2'400.00		7'600.00		4'636.00	
2110.3100	Büromaterial	2'000.00		2'400.00		1'665.00	
2110.3104	Lehrmittel	38'700.00		41'500.00		43'409.20	
2110.3110	Büromöbel und -geräte	1'000.00		9'500.00			
2110.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'000.00			
2110.3130	Dienstleistungen Dritter	4'500.00		4'700.00		4'368.30	
2110.3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	6'000.00		6'000.00		364.90	
2110.3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	6'000.00		4'000.00		3'889.40	
2110.3612	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände					13'600.00	
2110.4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		3'400.00		38'800.00		77'766.65

Erfolgsrechnung
1.1.2019 - 31.12.2019

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
212	Primarschule	4'905'500.00	1'500.00	4'659'400.00	10'800.00	4'372'274.20	64'023.70
	Nettoaufwand		4'904'000.00		4'648'600.00		4'308'250.50
2120	Primarschule	4'905'500.00	1'500.00	4'659'400.00	10'800.00	4'372'274.20	64'023.70
2120.3020	* Löhne der Lehrpersonen	3'729'200.00		3'500'300.00		3'309'158.45	
2120.3040	Erziehungszulagen	74'900.00		73'000.00		54'751.90	
2120.3050	Sozialversicherungen	244'600.00		229'800.00		209'447.90	
2120.3052	Pensionskassen	374'400.00		353'600.00		301'939.82	
2120.3053	Unfallversicherungen	6'200.00		5'800.00		5'167.95	
2120.3054	Familienausgleichskasse	51'400.00		48'200.00		44'639.75	
2120.3055	Krankentaggeldversicherungen	15'000.00		15'000.00		14'297.15	
2120.3069	Übrige Arbeitgeberleistungen	600.00		700.00		556.00	
2120.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'600.00		6'000.00		2'399.00	
2120.3091	Personalrekrutierung	1'300.00		1'000.00		1'220.00	
2120.3099	Sonstiger Personalaufwand	23'600.00		22'600.00		17'988.60	
2120.3100	Büromaterial	7'200.00		10'300.00		2'609.45	
2120.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'600.00		7'600.00		4'795.10	
2120.3102	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		2'000.00		1'837.45	
2120.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	3'000.00		3'300.00		879.68	
2120.3104	Lehrmittel	130'800.00		135'000.00		108'015.55	

Erfolgsrechnung
1.1.2019 - 31.12.2019

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2120.3110	Büromöbel und -geräte	10'000.00		11'400.00		7'990.20	
2120.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'600.00		5'700.00		2'491.40	
2120.3113	* Hardware	42'100.00		9'700.00		52'176.20	
2120.3118	Immateriellen Anlagen	22'400.00		25'500.00		20'076.50	
2120.3130	Dienstleistungen Dritter	15'400.00		11'600.00		15'673.75	
2120.3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	17'500.00		17'500.00		5'044.80	
2120.3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	7'400.00		7'700.00		6'694.25	
2120.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	5'000.00		5'000.00		10'104.60	
2120.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'100.00		2'100.00		7'513.00	
2120.3162	Raten für operatives Leasing	22'000.00		47'000.00		21'763.30	
2120.3170	Reisekosten und Spesen	1'300.00		1'800.00		271.45	
2120.3171	* Exkursionen, Schulreisen und Lager	36'500.00		26'000.00		27'869.70	
2120.3612	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	800.00		41'900.00		81'600.00	
2120.3900	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezüge	4'500.00		4'500.00		4'500.00	
2120.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	28'500.00		27'800.00		28'801.30	
2120.4250	Verkäufe						5'140.00
2120.4260	Rückerstattungen Dritter						20'903.70
2120.4611	Entschädigungen vom Kanton						2'280.00
2120.4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		1'500.00		10'800.00		35'700.00

Erfolgsrechnung
1.1.2019 - 31.12.2019

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
214	Musikschulen	698'400.00		635'100.00		591'200.70	
	Nettoaufwand		698'400.00		635'100.00		591'200.70
2140	Musikschule	698'400.00		635'100.00		591'200.70	
2140.3000	Behörden und Kommissionen	2'100.00		2'000.00		2'064.95	
2140.3050	Sozialversicherungen					132.80	
2140.3054	Familienausgleichskasse					27.85	
2140.3632 *	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	692'300.00		629'900.00		586'575.10	
2140.3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'000.00		3'200.00		2'400.00	
217	Schulliegenschaften	2'694'500.00	22'000.00	2'663'700.00	21'200.00	4'244'393.06	54'062.00
	Nettoaufwand		2'672'500.00		2'642'500.00		4'190'331.06
2170	Schulanlage Burggarten	1'394'200.00	18'000.00	1'343'700.00	18'000.00	2'812'309.16	20'250.00
2170.3010	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	238'200.00		235'500.00		210'945.50	
2170.3040	Erziehungszulagen	4'700.00		4'800.00		5'508.75	
2170.3050	Sozialversicherungen	16'000.00		15'800.00		13'155.15	
2170.3052	Pensionskassen	24'400.00		25'100.00		24'507.05	
2170.3053	Unfallversicherungen	3'800.00		3'800.00		3'354.35	
2170.3054	Familienausgleichskasse	3'300.00		3'200.00		2'762.65	
2170.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500.00		1'600.00			
2170.3099	Sonstiger Personalaufwand	400.00		300.00		360.00	
2170.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	40'600.00		40'600.00		35'253.80	
2170.3110	Büromöbel und -geräte	7'500.00		13'100.00		5'254.80	
2170.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'700.00		12'700.00		31'356.25	

Erfolgsrechnung
1.1.2019 - 31.12.2019

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170.3112	Dienstkleider	1'900.00		1'200.00		1'475.40	
2170.3120	Ver- und Entsorgung	270'000.00		277'000.00		265'207.15	
2170.3130	Dienstleistungen Dritter	73'400.00		87'100.00		73'469.75	
2170.3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	3'200.00		3'200.00		2'344.60	
2170.3134	Sachversicherungsprämien	6'700.00		6'700.00		6'696.05	
2170.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	39'500.00		12'000.00		26'769.90	
2170.3144	Unterhalt Hochbauten	98'900.00		74'400.00		90'343.80	
2170.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	26'000.00		35'000.00		25'290.40	
2170.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	600.00		600.00			
2170.3170	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00		177.00	
2170.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	524'700.00		488'900.00		488'076.81	
2170.3893	Einlagen in Vorfinanzierungen					1'500'000.00	
2170.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			900.00			
2170.4470	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften VV		18'000.00		18'000.00		19'800.00
2170.4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV						450.00

Erfolgsrechnung
1.1.2019 - 31.12.2019

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2171	Schulanlage Hämisgarten/Talholz	711'100.00	4'000.00	773'200.00	3'200.00	711'126.00	28'544.05
2171.3010	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	110'800.00		113'900.00		110'086.70	
2171.3050	Sozialversicherungen	7'400.00		7'600.00		7'078.25	
2171.3052	Pensionskassen	20'300.00		20'300.00		14'133.65	
2171.3053	Unfallversicherungen	1'800.00		1'800.00		1'755.90	
2171.3054	Familienausgleichskasse	1'500.00		1'500.00		1'486.00	
2171.3069	Übrige Arbeitgeberleistungen	200.00		100.00		240.00	
2171.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	800.00		800.00		707.40	
2171.3099	Sonstiger Personalaufwand	300.00		300.00		336.00	
2171.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	20'000.00		18'000.00		13'266.40	
2171.3110	Büromöbel und -geräte	4'500.00		4'500.00		2'873.95	
2171.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000.00		49'500.00		7'208.95	
2171.3112	Dienstkleider	900.00		800.00		876.30	
2171.3120	Ver- und Entsorgung	51'000.00		49'700.00		50'579.50	
2171.3130	Dienstleistungen Dritter	41'800.00		37'100.00		39'675.45	
2171.3134	Sachversicherungsprämien	3'100.00		3'100.00		3'111.15	
2171.3143	* Unterhalt übrige Tiefbauten	40'300.00		20'600.00		54'796.25	
2171.3144	Unterhalt Hochbauten	90'800.00		133'600.00		91'884.50	
2171.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	15'300.00		10'800.00		9'643.40	
2171.3170	Reisekosten und Spesen	400.00		400.00		395.25	
2171.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	293'900.00		297'900.00		299'997.25	
2171.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'000.00		900.00		993.75	
2171.4260	Rückerstattungen Dritter						24'144.05
2171.4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		4'000.00		3'200.00		4'400.00

Erfolgsrechnung
1.1.2019 - 31.12.2019

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2172	Kindergärten	505'800.00		501'700.00		644'600.05	5'267.95
2172.3010	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	56'100.00		34'000.00		54'095.60	
2172.3040	Erziehungszulagen	2'800.00					
2172.3050	Sozialversicherungen	3'900.00		2'300.00		3'480.40	
2172.3052	Pensionskassen	7'700.00		5'100.00		7'841.00	
2172.3053	Unfallversicherungen	900.00		500.00		788.55	
2172.3054	Familienausgleichskasse	800.00		500.00		730.85	
2172.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'500.00		800.00			
2172.3099	Sonstiger Personalaufwand	100.00		200.00			
2172.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'500.00		7'500.00		5'030.10	
2172.3104	Lehrmittel					19'800.85	
2172.3110	Büromöbel und -geräte					20'964.75	
2172.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'800.00		2'000.00		5'793.50	
2172.3112	Dienstkleider					156.85	
2172.3113	Hardware					1'409.00	
2172.3120	Ver- und Entsorgung	22'900.00		23'800.00		12'061.05	
2172.3130	Dienstleistungen Dritter	92'300.00		85'600.00		73'341.45	
2172.3134	Sachversicherungsprämien	1'300.00		1'300.00		1'337.95	
2172.3144	Unterhalt Hochbauten	46'500.00		51'800.00		141'195.50	
2172.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	14'700.00		16'100.00		7'942.05	
2172.3160	Miete und Pacht Liegenschaften			80'000.00		114'480.00	
2172.3300	* Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	243'700.00		189'600.00		172'912.90	
2172.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'300.00		600.00		1'237.70	
2172.4260	Rückerstattungen Dritter						5'267.95

Erfolgsrechnung
1.1.2019 - 31.12.2019

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2173	Tagesschule	83'400.00		45'100.00		76'357.85	
2173.3010	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	42'500.00		4'400.00		46'400.30	
2173.3050	Sozialversicherungen	2'800.00		3'000.00		2'968.30	
2173.3052	Pensionskassen					3'610.55	
2173.3053	Unfallversicherungen	700.00		700.00		543.40	
2173.3054	Familienausgleichskasse	600.00		600.00		622.75	
2173.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'500.00		1'091.80	
2173.3110	Büromöbel und -geräte	1'500.00		1'500.00			
2173.3120	Ver- und Entsorgung	6'500.00		6'900.00		3'062.45	
2173.3130	Dienstleistungen Dritter	11'800.00		11'800.00		10'431.80	
2173.3134	Sachversicherungsprämien	700.00		700.00		650.20	
2173.3144	Unterhalt Hochbauten	12'500.00		12'500.00		6'107.40	
2173.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	2'300.00		1'500.00		868.90	
218	Schulergänzende Tagesbetreuung	1'249'900.00	1'022'400.00	1'060'800.00	819'100.00	1'064'594.20	784'015.75
	Nettoaufwand		227'500.00		241'700.00		280'578.45
2180	Schulergänzende Tagesbetreuung	1'249'900.00	1'022'400.00	1'060'800.00	819'100.00	1'064'594.20	784'015.75
2180.3000	Behörden und Kommissionen					994.20	
2180.3020	* Löhne der Lehrpersonen	814'600.00		686'200.00		704'345.00	
2180.3040	Erziehungszulagen	17'000.00		17'000.00		17'427.60	
2180.3050	Sozialversicherungen	53'500.00		44'100.00		44'263.05	
2180.3052	Pensionskassen	83'400.00		79'600.00		82'739.10	
2180.3053	Unfallversicherungen	13'300.00		6'600.00		8'564.25	
2180.3054	Familienausgleichskasse	11'200.00		9'300.00		9'296.95	
2180.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'200.00		11'200.00		6'290.00	
2180.3099	Sonstiger Personalaufwand	2'000.00		1'900.00		1'565.00	
2180.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	400.00		1'800.00			

Erfolgsrechnung
1.1.2019 - 31.12.2019

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2180.3104	Lehrmittel	25'400.00		21'300.00		14'407.85	
2180.3110	Büromöbel und -geräte	3'000.00		2'000.00		8'567.80	
2180.3130	Dienstleistungen Dritter	213'400.00		176'700.00		162'270.10	
2180.3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	2'800.00		2'400.00		2'629.20	
2180.3181	Tatsächliche Forderungsverluste					784.10	
2180.3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	700.00		700.00		450.00	
2180.4230	* Schulgelder		826'400.00		655'300.00		626'295.35
2180.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'100.00		800.00		1'040.00
2180.4260	* Rückerstattungen Dritter		194'900.00		163'000.00		154'832.60
2180.4290	Übrige Entgelte						1'660.80
2180.4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente						187.00
219	Übrige obligatorische Schule	604'500.00		546'700.00		524'133.17	
	Nettoaufwand		604'500.00		546'700.00		524'133.17
2190	Schulleitung und Schulrat	594'700.00		537'000.00		515'897.17	
2190.3000	Behörden und Kommissionen	22'000.00		20'400.00		21'826.45	
2190.3010	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	119'600.00		95'600.00		97'558.80	
2190.3020	Löhne der Lehrpersonen	310'500.00		294'500.00		280'257.15	
2190.3040	Erziehungszulagen	7'600.00		6'000.00		3'981.55	
2190.3050	Sozialversicherungen	29'600.00		26'600.00		25'396.20	
2190.3052	Pensionskassen	64'000.00		55'400.00		52'694.42	
2190.3053	Unfallversicherungen	4'200.00		2'600.00		2'460.05	
2190.3054	Familienausgleichskasse	6'100.00		5'600.00		5'369.55	
2190.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'400.00		3'200.00		3'361.15	
2190.3099	Sonstiger Personalaufwand	2'000.00		1'800.00		1'846.25	
2190.3100	Büromaterial	9'500.00		9'500.00		9'136.95	
2190.3110	Büromöbel und -geräte	1'000.00		3'100.00		849.00	
2190.3113	Hardware	2'800.00		3'000.00			
2190.3118	Immateriellen Anlagen	6'300.00		5'000.00		5'321.80	
2190.3130	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		3'700.00		4'812.65	
2190.3170	Reisekosten und Spesen	1'100.00		1'000.00		1'025.20	

Erfolgsrechnung
1.1.2019 - 31.12.2019

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2192	Volksschule, sonstiges	9'800.00		9'700.00		8'236.00	
2192.3612	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	4'800.00		4'800.00		4'800.00	
2192.3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	5'000.00		4'900.00		3'436.00	
29	Übriges Bildungswesen	134'900.00	91'000.00	128'700.00	90'000.00	114'337.20	91'138.00
	Nettoaufwand		43'900.00		38'700.00		23'199.20
299	Übrige Bildung	134'900.00	91'000.00	128'700.00	90'000.00	114'337.20	91'138.00
	Nettoaufwand		43'900.00		38'700.00		23'199.20
2990	Übrige Bildung	134'900.00	91'000.00	128'700.00	90'000.00	114'337.20	91'138.00
2990.3000	Behörden und Kommissionen	19'400.00		15'200.00		19'424.05	
2990.3020	Löhne der Lehrpersonen	91'000.00		90'000.00		81'883.00	
2990.3050	Sozialversicherungen	6'000.00		7'800.00		5'549.35	
2990.3053	Unfallversicherungen	500.00		600.00		449.15	
2990.3054	Familienausgleichskasse	4'200.00		1'600.00		1'164.45	
2990.3099	Sonstiger Personalaufwand	1'600.00		1'600.00		437.85	
2990.3100	Büromaterial	300.00		400.00		125.55	
2990.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200.00		200.00		131.80	
2990.3102	Drucksachen, Publikationen	3'300.00		700.00		690.00	
2990.3104	Lehrmittel	1'400.00		1'400.00		479.80	
2990.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge					1'345.00	
2990.3118	Immateriellen Anlagen			1'800.00			
2990.3130	Dienstleistungen Dritter	3'500.00		4'000.00		230.00	
2990.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	1'200.00		1'200.00		426.70	
2990.3170	Reisekosten und Spesen	300.00		200.00			
2990.3181	Tatsächliche Forderungsverluste					.50	
2990.3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
2990.4231	Kursgelder		91'000.00		90'000.00		91'138.00

Erfolgsrechnung
1.1.2019 - 31.12.2019

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	1'911'600.00	575'900.00	1'879'700.00	608'500.00	1'767'733.24	533'667.22
	Nettoaufwand		1'335'700.00		1'271'200.00		1'234'066.02
31	Kulturerbe	67'500.00		53'000.00		64'053.90	7'680.00
	Nettoaufwand		67'500.00		53'000.00		56'373.90
311	Museen und Kulturförderung	31'500.00		17'000.00		29'452.75	7'680.00
	Nettoaufwand		31'500.00		17'000.00		21'772.75
3110	Museen und Kulturförderungen	31'500.00		17'000.00		29'452.75	7'680.00
3110.3199	* Übriger Betriebsaufwand	20'000.00		6'000.00		17'952.75	
3110.3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	11'500.00		11'000.00		11'500.00	
3110.4250	Verkäufe						2'080.00
3110.4290	Übrige Entgelte						5'600.00

Erfolgsrechnung
1.1.2019 - 31.12.2019

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	36'000.00		36'000.00		34'601.15	
	Nettoaufwand		36'000.00		36'000.00		34'601.15
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	36'000.00		36'000.00		34'601.15	
3120.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00			
3120.3120	Ver- und Entsorgung	22'000.00		22'000.00		22'321.55	
3120.3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	1'000.00		1'000.00			
3120.3144	Unterhalt Hochbauten	12'000.00		12'000.00		12'279.60	
3120.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	500.00		500.00			
32	Kultur allgemein	585'400.00	42'900.00	604'600.00	43'000.00	546'450.40	42'392.45
	Nettoaufwand		542'500.00		561'600.00		504'057.95
321	Bibliotheken	304'200.00	32'700.00	305'700.00	33'200.00	272'080.75	31'990.65
	Nettoaufwand		271'500.00		272'500.00		240'090.10
3210	Bibliothek	304'200.00	32'700.00	305'700.00	33'200.00	272'080.75	31'990.65
3210.3000	Behörden und Kommissionen	1'100.00		1'300.00		994.20	
3210.3010	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	147'300.00		143'600.00		128'474.65	
3210.3040	Erziehungszulagen	5'500.00		8'000.00		7'686.65	
3210.3050	Sozialversicherungen	9'600.00		9'500.00		8'324.80	
3210.3052	Pensionskassen	5'500.00		3'400.00		3'684.00	
3210.3053	Unfallversicherungen	700.00		700.00		1'218.20	
3210.3054	Familienausgleichskasse	2'000.00		2'000.00		1'747.95	
3210.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'200.00		1'200.00		191.35	
3210.3099	Sonstiger Personalaufwand	2'600.00		2'500.00		2'227.95	
3210.3100	Büromaterial	2'200.00		2'200.00		1'117.35	
3210.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'700.00		2'200.00		454.05	

Erfolgsrechnung
1.1.2019 - 31.12.2019

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3210.3102	Drucksachen, Publikationen	1'800.00		2'000.00		1'594.10	
3210.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	31'600.00		31'600.00		36'346.80	
3210.3110	Büromöbel und -geräte	4'100.00		3'500.00		805.30	
3210.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'500.00		6'300.00		2'784.35	
3210.3113	Hardware			2'200.00			
3210.3118	Immateriellen Anlagen	2'000.00		2'100.00		1'940.00	
3210.3120	Ver- und Entsorgung	14'000.00		13'400.00		14'007.90	
3210.3130	Dienstleistungen Dritter	7'500.00		6'200.00		2'853.50	
3210.3144	Unterhalt Hochbauten	3'500.00		3'500.00		307.55	
3210.3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00			
3210.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	500.00		700.00			
3210.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	200.00				121.50	
3210.3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	800.00		800.00			
3210.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	54'400.00		55'000.00		54'388.20	
3210.3162	Raten für operatives Leasing	900.00		800.00		810.40	
3210.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		6'300.00		7'500.00		6'296.35
3210.4260	Rückerstattungen Dritter		1'200.00		1'200.00		1'234.30
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		15'500.00		14'800.00		14'800.00
322	Konzert und Theater	120'000.00		105'000.00		104'500.00	
	Nettoaufwand		120'000.00		105'000.00		104'500.00
3220	Konzert und Theater	120'000.00		105'000.00		104'500.00	
3220.3636	* Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	120'000.00		105'000.00		104'500.00	

Erfolgsrechnung
1.1.2019 - 31.12.2019

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
329	Kultur, sonstiges	161'200.00	10'200.00	193'900.00	9'800.00	169'869.65	10'401.80
	Nettoaufwand		151'000.00		184'100.00		159'467.85
3290	Kultur, sonstiges	161'200.00	10'200.00	193'900.00	9'800.00	169'869.65	10'401.80
3290.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	17'600.00		16'700.00		4'859.95	
3290.3102	Drucksachen, Publikationen	2'400.00		2'400.00		6'247.90	
3290.3105	Lebensmittel	4'500.00		4'700.00		3'402.50	
3290.3119	Übrige Anschaffungen	3'000.00		3'000.00			
3290.3130	Dienstleistungen Dritter	16'400.00		9'900.00		9'223.20	
3290.3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	3'000.00		2'000.00		1'634.05	
3290.3169	Übrige Mieten und Benützungskosten	12'300.00		11'300.00		11'232.80	
3290.3199	Übriger Betriebsaufwand	13'300.00		65'800.00		10'639.90	
3290.3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	43'000.00		42'000.00		79'700.00	
3290.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	45'700.00		36'100.00		42'929.35	
3290.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'400.00		2'200.00		2'410.00
3290.4250	Verkäufe		7'800.00		7'600.00		7'991.80

Erfolgsrechnung
1.1.2019 - 31.12.2019

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
33	Medien	346'400.00	346'400.00	377'300.00	377'300.00	292'721.92	292'721.92
332	Massenmedien	346'400.00	346'400.00	377'300.00	377'300.00	292'721.92	292'721.92
3321	Antennen- und Kabelanlagen	346'400.00	346'400.00	377'300.00	377'300.00	292'721.92	292'721.92
3321.3120	Ver- und Entsorgung	20'000.00		18'900.00		20'456.25	
3321.3130	Dienstleistungen Dritter	39'000.00		15'000.00		11'538.05	
3321.3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	10'000.00		10'000.00		2'605.45	
3321.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	84'500.00		83'500.00		56'586.90	
3321.3181	Tatsächliche Forderungsverluste					72.00	
3321.3199	Übriger Betriebsaufwand					11.05	
3321.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	12'900.00		10'900.00		8'782.70	
3321.3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen			27'500.00		38'021.67	
3321.3635	* Beiträge an private Unternehmungen	168'000.00		199'500.00		142'647.85	
3321.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
3321.4240	* Benützungsgebühren und Dienstleistungen		315'800.00		377'300.00		277'551.92
3321.4260	Rückerstattungen Dritter						13'995.35
3321.4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente						1'174.65
3321.4510	* Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		30'600.00				
34	Sport und Freizeit	912'300.00	186'600.00	844'800.00	188'200.00	864'507.02	190'872.85
	Nettoaufwand		725'700.00		656'600.00		673'634.17
341	Sport	814'100.00	171'200.00	737'500.00	172'800.00	777'746.02	173'344.05
	Nettoaufwand		642'900.00		564'700.00		604'401.97
3410	Übriger Sport	38'900.00		32'800.00		14'868.10	
3410.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	8'000.00		11'000.00			
3410.3636	* Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	28'300.00		14'100.00		12'300.00	
3410.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'600.00		7'700.00		2'568.10	
3411	Gartenbad	220'000.00	35'900.00	215'300.00	35'200.00	181'485.35	34'530.60
3411.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	220'000.00		215'300.00		181'485.35	
3411.4632	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		35'900.00		35'200.00		34'530.60

Erfolgsrechnung
1.1.2019 - 31.12.2019

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3412	Hallenbad	555'200.00	135'300.00	489'400.00	137'600.00	581'392.57	138'813.45
3412.3010	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	267'900.00		246'300.00		255'227.35	
3412.3040	Erziehungszulagen	2'100.00		3'400.00		7'460.85	
3412.3050	Sozialversicherungen	17'800.00		16'400.00		16'847.70	
3412.3052	Pensionskassen	29'200.00		26'700.00		39'723.35	
3412.3053	Unfallversicherungen	4'200.00		3'900.00		3'805.15	
3412.3054	Familienausgleichskasse	3'600.00		3'400.00		3'537.45	
3412.3069	Übrige Arbeitgeberleistungen	300.00		100.00		328.00	
3412.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'600.00		4'400.00		4'352.45	
3412.3099	Sonstiger Personalaufwand	1'500.00		1'400.00		1'592.00	
3412.3100	Büromaterial	500.00		400.00		498.20	
3412.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	37'400.00		38'000.00		35'789.75	
3412.3102	Drucksachen, Publikationen	400.00		1'000.00		400.00	
3412.3105	Lebensmittel	1'100.00		800.00		1'141.95	
3412.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	29'200.00		15'900.00		15'550.87	
3412.3112	Dienstkleider	400.00		900.00		389.20	
3412.3113	Hardware	800.00		4'700.00		6'104.00	
3412.3118	Immateriellen Anlagen	800.00					
3412.3120	Ver- und Entsorgung	14'000.00		14'200.00		13'964.90	
3412.3130	Dienstleistungen Dritter	2'500.00		2'500.00		1'912.20	
3412.3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	2'500.00		2'500.00		1'431.10	
3412.3144	Unterhalt Hochbauten	41'800.00		36'300.00		42'292.25	
3412.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	61'500.00		49'500.00		35'088.55	
3412.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	13'200.00		11'800.00		8'241.80	
3412.3169	Übrige Mieten und Benützungskosten	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
3412.3170	Reisekosten und Spesen	1'900.00		300.00		1'182.05	
3412.3199	Übriger Betriebsaufwand	10'000.00		1'600.00		72'948.45	
3412.3409	Übrige Passivzinsen					8'583.00	
3412.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		117'600.00		121'200.00		117'572.50
3412.4250	Verkäufe		4'700.00		3'400.00		4'730.45
3412.4260	Rückerstattungen Dritter						2'509.20
3412.4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		13'000.00		13'000.00		14'001.30

Erfolgsrechnung
1.1.2019 - 31.12.2019

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
342	Freizeit	98'200.00	15'400.00	107'300.00	15'400.00	86'761.00	17'528.80
	Nettoaufwand		82'800.00		91'900.00		69'232.20
3420	Freizeit	78'200.00	15'400.00	87'300.00	15'400.00	57'358.20	17'528.80
3420.3000	Behörden und Kommissionen	2'000.00		600.00		2'007.60	
3420.3050	Sozialversicherungen					81.10	
3420.3054	Familienausgleichskasse					17.00	
3420.3099	Sonstiger Personalaufwand	500.00		500.00		390.00	
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		5'000.00			
3420.3120	Ver- und Entsorgung	300.00		200.00		309.80	
3420.3130	Dienstleistungen Dritter	13'700.00		20'100.00		9'347.60	
3420.3134	Sachversicherungsprämien	800.00		800.00		809.90	
3420.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	7'500.00		7'500.00		2'109.05	
3420.3144	Unterhalt Hochbauten	2'500.00		2'500.00		4'624.40	
3420.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	6'500.00		11'500.00		2'786.45	
3420.3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	5'000.00		5'000.00		3'072.60	
3420.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	500.00		500.00			
3420.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	7'900.00		7'900.00		7'874.50	
3420.3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	23'000.00		22'200.00		23'928.20	
3420.4470	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften VV		15'400.00		15'400.00		17'528.80

Erfolgsrechnung
1.1.2019 - 31.12.2019

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3421	Jugendhaus	20'000.00		20'000.00		29'402.80	
3421.3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten					9'402.80	
3421.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
4	GESUNDHEIT	1'491'600.00	26'000.00	1'442'500.00	26'500.00	1'217'057.25	33'028.35
	Nettoaufwand		1'465'600.00		1'416'000.00		1'184'028.90
41	Kranken- und Pflegeheime	1'127'500.00	26'000.00	1'085'600.00	26'500.00	918'819.65	26'653.35
	Nettoaufwand		1'101'500.00		1'059'100.00		892'166.30
412	Kranken- und Pflegeheime	1'127'500.00	26'000.00	1'085'600.00	26'500.00	918'819.65	26'653.35
	Nettoaufwand		1'101'500.00		1'059'100.00		892'166.30
4120	Kranken- und Pflegeheime	1'127'500.00	26'000.00	1'085'600.00	26'500.00	918'819.65	26'653.35
4120.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	1'500.00		1'500.00		1'477.65	
4120.3614	* Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	1'100'000.00		1'057'600.00		890'823.75	
4120.3637	Beiträge an private Haushalte	26'000.00		26'500.00		26'518.25	
4120.4637	Beiträge von privaten Haushalten		26'000.00		26'500.00		26'653.35

Erfolgsrechnung
1.1.2019 - 31.12.2019

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
42	Ambulante Krankenpflege	334'200.00		313'200.00		263'663.65	6'375.00
	Nettoaufwand		334'200.00		313'200.00		257'288.65
421	Ambulante Krankenpflege	334'200.00		313'200.00		263'663.65	6'375.00
	Nettoaufwand		334'200.00		313'200.00		257'288.65
4210	Ambulante Krankenpflege	334'200.00		313'200.00		263'663.65	6'375.00
4210.3635	Beiträge an private Unternehmungen	212'000.00		188'000.00		148'900.00	
4210.3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	32'200.00		28'700.00		26'008.00	
4210.3637	Beiträge an private Haushalte	90'000.00		96'500.00		88'755.65	
4210.4611	Entschädigungen vom Kanton						6'375.00
43	Gesundheitsprävention	29'900.00		43'700.00		34'573.95	
	Nettoaufwand		29'900.00		43'700.00		34'573.95
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
1.1.2019 - 31.12.2019

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
433	Schulgesundheitsdienst	27'200.00		41'000.00		31'796.65	
	Nettoaufwand		27'200.00		41'000.00		31'796.65
4330	Schulgesundheitsdienst	9'200.00		9'200.00		5'430.00	
4330.3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	6'200.00		7'200.00		5'430.00	
4330.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	3'000.00		2'000.00			
4331	Kinder- und Jugendzahnpflege	18'000.00		31'800.00		26'366.65	
4331.3010	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal			12'700.00		13'267.70	
4331.3050	Sozialversicherungen			800.00		853.10	
4331.3053	Unfallversicherungen			100.00		66.75	
4331.3054	Familienausgleichskasse			200.00		179.10	
4331.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	18'000.00		18'000.00		12'000.00	
434	Lebensmittelkontrolle	2'000.00		2'000.00		2'077.30	
	Nettoaufwand		2'000.00		2'000.00		2'077.30
4340	Lebensmittelkontrolle	2'000.00		2'000.00		2'077.30	
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					9.65	
4340.3054	Familienausgleichskasse					25.90	

Erfolgsrechnung
1.1.2019 - 31.12.2019

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	SOZIALE SICHERHEIT	5'557'800.00	1'216'900.00	5'387'200.00	1'367'200.00	4'985'539.38	1'291'335.10
	Nettoaufwand		4'340'900.00		4'020'000.00		3'694'204.28
53	Alter und Hinterlassene	1'564'500.00	35'500.00	1'741'300.00	27'200.00	1'587'248.85	32'276.95
	Nettoaufwand		1'529'000.00		1'714'100.00		1'554'971.90
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	18'000.00	9'300.00	18'000.00	9'200.00	17'405.00	9'299.20
	Nettoaufwand		8'700.00		8'800.00		8'105.80
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung	18'000.00	9'300.00	18'000.00	9'200.00	17'405.00	9'299.20
5310.3637	Beiträge an private Haushalte	18'000.00		18'000.00		17'405.00	
5310.4630	Beiträge vom Bund		9'300.00		9'200.00		9'299.20
532	Ergänzungsleistungen AHV	1'301'300.00		1'542'500.00		1'493'618.00	
	Nettoaufwand		1'301'300.00		1'542'500.00		1'493'618.00
5320	Ergänzungsleistungen AHV	1'301'300.00		1'542'500.00		1'493'618.00	
5320.3631	Beiträge an Kanton	1'301'300.00		1'542'500.00		1'493'618.00	

Erfolgsrechnung
1.1.2019 - 31.12.2019

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		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	245'200.00	23'600.00	180'800.00	15'400.00	76'225.85	20'349.75
	Nettoaufwand		221'600.00		165'400.00		55'876.10
5350	Leistungen an Alter	245'200.00	23'600.00	180'800.00	15'400.00	76'225.85	20'349.75
5350.3000	Behörden und Kommissionen	6'500.00		10'000.00		3'766.70	
5350.3010	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	67'600.00		55'000.00		34'854.35	
5350.3040	Erziehungszulagen	2'200.00				906.50	
5350.3050	Sozialversicherungen	4'500.00		400.00		2'359.10	
5350.3052	Pensionskassen	12'000.00		900.00		5'015.00	
5350.3053	Unfallversicherungen	1'100.00		100.00		567.10	
5350.3054	Familienausgleichskasse	900.00		100.00		495.25	
5350.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals					680.00	
5350.3099	Sonstiger Personalaufwand	800.00		800.00		796.40	
5350.3102	Drucksachen, Publikationen	2'500.00		2'500.00			
5350.3132	* Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	66'400.00		33'200.00			
5350.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	4'500.00		5'000.00		1'944.00	
5350.3170	Reisekosten und Spesen					180.75	
5350.3199	Übriger Betriebsaufwand			3'000.00		3'074.70	
5350.3611	Entschädigungen an Kanton	5'000.00					
5350.3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	17'200.00		16'500.00		15'616.00	
5350.3637	Beiträge an private Haushalte	54'000.00		53'300.00		5'970.00	
5350.4260	Rückerstattungen Dritter		23'600.00		15'400.00		3'313.05
5350.4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden						17'036.70

Erfolgsrechnung
1.1.2019 - 31.12.2019

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
54	Familie und Jugend	292'000.00		196'200.00		229'127.85	3'626.65
	Nettoaufwand		292'000.00		196'200.00		225'501.20
544	Jugendschutz	105'300.00		26'600.00		43'758.65	1'610.70
	Nettoaufwand		105'300.00		26'600.00		42'147.95
5440	Jugendschutz, allgemein	105'300.00		26'600.00		43'758.65	1'610.70
5440.3010	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	10'500.00		12'300.00		25'645.25	
5440.3040	Erziehungszulagen					330.85	
5440.3050	Sozialversicherungen	700.00		800.00		1'649.30	
5440.3052	Pensionskassen	1'800.00		1'900.00		3'747.95	
5440.3053	Unfallversicherungen	200.00		200.00		409.90	
5440.3054	Familienausgleichskasse	100.00		200.00		346.15	
5440.3132	* Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	80'000.00		5'000.00			
5440.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	12'000.00		6'200.00		11'629.25	
5440.4260	Rückerstattungen Dritter						1'610.70
545	Leistungen an Familien	186'700.00		169'600.00		185'369.20	2'015.95
	Nettoaufwand		186'700.00		169'600.00		183'353.25
5450	Leistungen an Familien, allgemein	26'700.00		21'100.00		24'089.00	
5450.3010	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	4'500.00		2'100.00		4'479.25	
5450.3050	Sozialversicherungen					288.05	
5450.3053	Unfallversicherungen					9.25	
5450.3054	Familienausgleichskasse					60.45	
5450.3102	Drucksachen, Publikationen	1'200.00		1'000.00		1'252.00	
5450.3612	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	3'000.00					
5450.3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	18'000.00		18'000.00		18'000.00	

Erfolgsrechnung
1.1.2019 - 31.12.2019

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	160'000.00		148'500.00		161'280.20	2'015.95
5451.3637	* Beiträge an private Haushalte	160'000.00		148'500.00		161'280.20	
5451.4260	Rückerstattungen Dritter						2'015.95
55	Arbeitslosigkeit	49'000.00		48'800.00		13'658.40	
	Nettoaufwand		49'000.00		48'800.00		13'658.40
559	Arbeitslosigkeit	49'000.00		48'800.00		13'658.40	
	Nettoaufwand		49'000.00		48'800.00		13'658.40
5590	Arbeitslosigkeit	49'000.00		48'800.00		13'658.40	
5590.3130	Dienstleistungen Dritter	35'000.00		35'000.00			
5590.3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	14'000.00		13'800.00		13'658.40	

Erfolgsrechnung
1.1.2019 - 31.12.2019

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
56	Soziales Wohnungswesen	34'700.00	28'200.00	30'900.00	28'200.00	30'727.60	28'099.60
	Nettoaufwand		6'500.00		2'700.00		2'628.00
560	Soziales Wohnungswesen	34'700.00	28'200.00	30'900.00	28'200.00	30'727.60	28'099.60
	Nettoaufwand		6'500.00		2'700.00		2'628.00
5600	Soziales Wohnungswesen	34'700.00	28'200.00	30'900.00	28'200.00	30'727.60	28'099.60
5600.3511	Einlagen in Fonds	30'700.00		30'900.00		30'727.60	
5600.3637	Beiträge an private Haushalte	4'000.00					
5600.4470	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften VV		28'200.00		28'200.00		28'099.60
57	Sozialhilfe und Asylwesen	3'555'400.00	1'152'000.00	3'323'700.00	1'310'500.00	3'068'635.28	1'226'007.70
	Nettoaufwand		2'403'400.00		2'013'200.00		1'842'627.58
572	Sozialhilfe	2'440'000.00	471'000.00	2'248'500.00	567'500.00	1'993'694.08	515'712.30
	Nettoaufwand		1'969'000.00		1'681'000.00		1'477'981.78
5720	Sozialhilfe	1'913'000.00	40'000.00	1'820'000.00	130'000.00	1'466'087.28	55'175.60
5720.3511	Einlagen in Fonds	3'000.00		10'000.00		3'190.90	
5720.3637	* Beiträge an private Haushalte	1'910'000.00		1'810'000.00		1'462'896.38	
5720.4260	Rückerstattungen Dritter						702.00
5720.4511	Entnahmen aus Fonds						2'488.90
5720.4611	Entschädigungen vom Kanton		40'000.00		130'000.00		51'984.70
5722	Sozialhilfe Asylbereich	527'000.00	431'000.00	428'500.00	437'500.00	527'606.80	460'536.70
5722.3637	Beiträge an private Haushalte	527'000.00		428'500.00		527'606.80	
5722.4611	Entschädigungen vom Kanton		431'000.00		437'500.00		460'536.70

Erfolgsrechnung
1.1.2019 - 31.12.2019

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
573	Asylwesen	510'400.00	681'000.00	545'800.00	722'000.00	505'360.70	680'780.90
	Nettoertrag	170'600.00		176'200.00		175'420.20	
5730	Asylwesen	510'400.00	681'000.00	545'800.00	722'000.00	505'360.70	680'780.90
5730.3109	Übriger Material- und Warenaufwand	300.00		300.00		262.60	
5730.3120	Ver- und Entsorgung	1'300.00					
5730.3130	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		6'000.00		4'124.00	
5730.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	37'800.00		38'500.00		34'882.65	
5730.3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager					459.00	
5730.3637	* Beiträge an private Haushalte	466'000.00		501'000.00		465'632.45	
5730.4511	Entnahmen aus Fonds						459.00
5730.4611	Entschädigungen vom Kanton		681'000.00		722'000.00		680'321.90

Erfolgsrechnung
1.1.2019 - 31.12.2019

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
579	Übriges Sozialwesen	605'000.00		529'400.00	21'000.00	569'580.50	29'514.50
	Nettoaufwand		605'000.00		508'400.00		540'066.00
5790	Übriges Sozialwesen	605'000.00		529'400.00	21'000.00	569'580.50	29'514.50
5790.3000	Behörden und Kommissionen	10'500.00		11'300.00		10'459.15	
5790.3010	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	425'800.00		363'200.00		388'904.50	
5790.3040	Erziehungszulagen	9'500.00		4'700.00		4'967.55	
5790.3050	Sozialversicherungen	28'600.00		24'100.00		25'228.45	
5790.3052	Pensionskassen	56'000.00		50'200.00		51'771.95	
5790.3053	Unfallversicherungen	6'900.00		5'800.00		6'237.35	
5790.3054	Familienausgleichskasse	5'800.00		5'000.00		5'297.50	
5790.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		500.00		9'410.00	
5790.3099	Sonstiger Personalaufwand	1'900.00		1'900.00		1'902.95	
5790.3100	Büromaterial	300.00		700.00		318.35	
5790.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		200.00		226.00	
5790.3110	Büromöbel und -geräte					344.10	
5790.3120	Ver- und Entsorgung					932.65	
5790.3130	Dienstleistungen Dritter	3'500.00		3'700.00		3'532.80	
5790.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge					79.00	
5790.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen			4'000.00			
5790.3160	Miete und Pacht Liegenschaften					-932.65	
5790.3170	Reisekosten und Spesen	1'900.00		600.00		876.25	
5790.3631	Beiträge an Kanton					3'943.90	
5790.3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	28'600.00		28'500.00		31'080.70	
5790.3900	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezüge	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
5790.4260	Rückerstattungen Dritter						29'514.50
5790.4630	Beiträge vom Bund				21'000.00		

Erfolgsrechnung
1.1.2019 - 31.12.2019

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
59	Übrige Soziale Wohlfahrt	62'200.00	1'200.00	46'300.00	1'300.00	56'141.40	1'324.20
	Nettoaufwand		61'000.00		45'000.00		54'817.20
592	Hilfsaktionen im Inland	32'200.00	1'200.00	16'300.00	1'300.00	26'141.40	1'324.20
	Nettoaufwand		31'000.00		15'000.00		24'817.20
5920	Hilfsaktionen im Inland	32'200.00	1'200.00	16'300.00	1'300.00	26'141.40	1'324.20
5920.3105	Lebensmittel	1'200.00		1'300.00		1'141.40	
5920.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	31'000.00		15'000.00		25'000.00	
5920.4250	Verkäufe		1'200.00		1'300.00		1'324.20
593	Hilfsaktionen im Ausland	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
	Nettoaufwand		30'000.00		30'000.00		30'000.00
5930	Hilfsaktionen im Ausland	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
5930.3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	30'000.00		30'000.00		30'000.00	

Erfolgsrechnung
1.1.2019 - 31.12.2019

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	VERKEHR	2'533'100.00	600'300.00	2'461'400.00	546'400.00	2'365'740.90	578'128.91
	Nettoaufwand		1'932'800.00		1'915'000.00		1'787'611.99
61	Strassenverkehr	2'185'700.00	443'100.00	2'116'600.00	399'900.00	2'029'235.35	423'609.71
	Nettoaufwand		1'742'600.00		1'716'700.00		1'605'625.64
615	Gemeindestrassen/Werkhof	2'185'700.00	443'100.00	2'116'600.00	399'900.00	2'029'235.35	423'609.71
	Nettoaufwand		1'742'600.00		1'716'700.00		1'605'625.64
6150	Gemeindestrassen/Werkhof	2'185'700.00	443'100.00	2'116'600.00	399'900.00	2'029'235.35	423'609.71
6150.3010	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	861'900.00		827'100.00		806'244.40	
6150.3040	Erziehungszulagen	23'700.00		18'600.00		18'979.20	
6150.3050	Sozialversicherungen	58'200.00		55'600.00		51'713.55	
6150.3052	Pensionskassen	88'000.00		85'300.00		79'855.55	
6150.3053	Unfallversicherungen	38'800.00		37'100.00		32'124.35	
6150.3054	Familienausgleichskasse	11'800.00		11'300.00		10'857.95	
6150.3069	Übrige Arbeitgeberleistungen	100.00		100.00		100.00	
6150.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	15'000.00		14'000.00		13'788.00	
6150.3099	Sonstiger Personalaufwand	2'100.00		1'500.00		2'097.95	
6150.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	91'500.00		91'500.00		101'163.40	
6150.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		700.00		1'046.15	
6150.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'000.00		40'000.00		12'017.15	
6150.3112	Dienstkleider	11'500.00		11'500.00		9'943.95	
6150.3120	Ver- und Entsorgung	59'000.00		58'000.00		58'818.75	
6150.3130	Dienstleistungen Dritter	132'700.00		107'800.00		96'268.05	

Erfolgsrechnung
1.1.2019 - 31.12.2019

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	45'000.00		25'000.00		21'151.75	
6150.3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	45'000.00		28'000.00		43'563.30	
6150.3134	Sachversicherungsprämien	8'800.00		9'000.00		8'773.10	
6150.3137	Steuern und Gebühren	6'500.00		6'400.00		6'505.85	
6150.3141	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	264'300.00		268'800.00		232'199.15	
6150.3144	Unterhalt Hochbauten	11'800.00		10'300.00		2'328.60	
6150.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	70'500.00		70'500.00		69'743.00	
6150.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	4'000.00		4'000.00			
6150.3170	Reisekosten und Spesen	4'300.00		4'500.00		4'300.00	
6150.3190	Schadenersatzleistungen					1'161.60	
6150.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	310'200.00		330'000.00		344'490.60	
6150.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		48'400.00		38'000.00		38'944.96
6150.4250	Verkäufe		700.00		800.00		680.00
6150.4260	Rückerstattungen Dritter		20'000.00		22'000.00		24'239.35
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		351'700.00		316'800.00		337'265.75

Erfolgsrechnung
1.1.2019 - 31.12.2019

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
62	Öffentlicher Verkehr	347'400.00	157'200.00	344'800.00	146'500.00	336'505.55	154'519.20
	Nettoaufwand		190'200.00		198'300.00		181'986.35
623	Agglomerationsverkehr	177'400.00	60'700.00	175'400.00	49'700.00	168'245.30	60'394.20
	Nettoaufwand		116'700.00		125'700.00		107'851.10
6230	Agglomerationsverkehr	177'400.00	60'700.00	175'400.00	49'700.00	168'245.30	60'394.20
6230.3130	Dienstleistungen Dritter	11'000.00		11'000.00		10'776.00	
6230.3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	3'000.00		3'000.00			
6230.3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	145'000.00		143'000.00		138'887.40	
6230.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	18'400.00		18'400.00		18'581.90	
6230.4614	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		20'700.00		20'700.00		20'723.25
6230.4634	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		40'000.00		29'000.00		39'670.95
629	Übriger öffentlicher Verkehr	170'000.00	96'500.00	169'400.00	96'800.00	168'260.25	94'125.00
	Nettoaufwand		73'500.00		72'600.00		74'135.25
6290	Übriger öffentlicher Verkehr	170'000.00	96'500.00	169'400.00	96'800.00	168'260.25	94'125.00
6290.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00			
6290.3109	Übriger Material- und Warenaufwand	84'000.00		84'000.00		84'000.00	
6290.3130	Dienstleistungen Dritter	85'000.00		84'400.00		84'260.25	
6290.4250	Verkäufe		96'500.00		96'800.00		94'125.00

Erfolgsrechnung
1.1.2019 - 31.12.2019

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'597'500.00	2'102'700.00	2'562'500.00	2'023'800.00	2'661'610.63	2'175'253.15
	Nettoaufwand		494'800.00		538'700.00		486'357.48
71	Wasserversorgung	744'800.00	744'800.00	700'000.00	700'000.00	754'380.05	754'380.05
710	Wasserversorgung	744'800.00	744'800.00	700'000.00	700'000.00	754'380.05	754'380.05
7101	Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)	744'800.00	744'800.00	700'000.00	700'000.00	754'380.05	754'380.05
7101.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		821.50	
7101.3130	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'300.00		888.50	
7101.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	15'000.00		10'000.00		18'867.05	
7101.3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	65'000.00		65'000.00		61'515.30	
7101.3134	Sachversicherungsprämien					42.35	
7101.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	105'000.00		105'000.00		148'274.50	
7101.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	27'500.00		27'500.00		28'262.15	
7101.3199	Übriger Betriebsaufwand					177.20	
7101.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen			2'000.00			
7101.3510	* Einlagen in Spezialfinanzierungen	75'100.00		42'200.00		48'596.50	
7101.3612	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	402'000.00		394'000.00		393'960.00	
7101.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	53'200.00		52'000.00		52'975.00	
7101.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		730'000.00		700'000.00		731'155.50
7101.4260	Rückerstattungen Dritter		14'800.00				13'885.50
7101.4391	Übertragungen aus der Investitionsrechnung						9'085.70
7101.4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente						253.35

Erfolgsrechnung
1.1.2019 - 31.12.2019

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
72	Abwasserbeseitigung	876'000.00	876'000.00	854'800.00	854'800.00	880'349.60	880'349.60
720	Abwasserbeseitigung	876'000.00	876'000.00	854'800.00	854'800.00	880'349.60	880'349.60
7201	Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)	876'000.00	876'000.00	854'800.00	854'800.00	880'349.60	880'349.60
7201.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00			
7201.3112	Dienstkleider	500.00		1'000.00		1'147.20	
7201.3130	Dienstleistungen Dritter	52'000.00		57'000.00		34'381.35	
7201.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	10'000.00		10'000.00		18'486.50	
7201.3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	35'000.00		35'000.00		32'170.10	
7201.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	85'000.00		50'000.00		63'159.25	
7201.3199	Übriger Betriebsaufwand					12.50	
7201.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen			1'900.00			
7201.3409	Übrige Passivzinsen					149.00	
7201.3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen					40'699.40	
7201.3611	Entschädigungen an Kanton	655'000.00		665'000.00		653'178.60	
7201.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	37'500.00		33'900.00		36'965.70	
7201.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		680'000.00		660'000.00		680'257.60
7201.4391	Übertragungen aus der Investitionsrechnung						199'380.10
7201.4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente						711.90
7201.4510	* Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		196'000.00		194'800.00		

Erfolgsrechnung
1.1.2019 - 31.12.2019

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
73	Abfallwirtschaft	446'700.00	423'100.00	437'300.00	412'600.00	496'880.40	475'368.50
	Nettoaufwand		23'600.00		24'700.00		21'511.90
730	Abfallwirtschaft	446'700.00	423'100.00	437'300.00	412'600.00	496'880.40	475'368.50
	Nettoaufwand		23'600.00		24'700.00		21'511.90
7300	Abfallbewirtschaftung	23'600.00		24'700.00		21'511.90	
7300.3010	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	400.00		400.00		400.00	
7300.3050	Sozialversicherungen					25.70	
7300.3053	Unfallversicherungen					2.00	
7300.3054	Familienausgleichskasse					5.40	
7300.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'500.00		4'500.00		1'291.60	
7300.3102	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		2'400.00		1'994.75	
7300.3130	Dienstleistungen Dritter	5'500.00		2'000.00		5'775.55	
7300.3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten			2'000.00			
7300.3138	Kurse, Prüfungen und Beratungen	10'000.00		9'300.00		10'015.25	
7300.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'200.00		4'100.00		2'001.65	

Erfolgsrechnung
1.1.2019 - 31.12.2019

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7301	Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung)	423'100.00	423'100.00	412'600.00	412'600.00	475'368.50	475'368.50
7301.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	13'200.00		3'600.00		31'414.65	
7301.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge					45'765.20	
7301.3130	Dienstleistungen Dritter	341'300.00		337'400.00		342'588.00	
7301.3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten			1'200.00			
7301.3137	Steuern und Gebühren			100.00		22.00	
7301.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	9'400.00		8'100.00		1'155.95	
7301.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	2'000.00		2'000.00		110.00	
7301.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'000.00		2'000.00		440.00	
7301.3199	Übriger Betriebsaufwand	2'400.00		1'900.00		2'385.65	
7301.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	52'800.00		56'300.00		51'487.05	
7301.4240	* Benützungsgebühren und Dienstleistungen		43'300.00		68'800.00		242'349.90
7301.4250	Verkäufe		76'200.00		70'300.00		82'729.20
7301.4260	* Rückerstattungen Dritter				32'900.00		29'233.60
7301.4510	* Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		303'600.00		240'600.00		121'055.80

Erfolgsrechnung
1.1.2019 - 31.12.2019

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
75	Arten- und Landschaftsschutz	84'800.00		109'500.00		86'587.60	
	Nettoaufwand		84'800.00		109'500.00		86'587.60
750	Arten- und Landschaftsschutz	84'800.00		109'500.00		86'587.60	
	Nettoaufwand		84'800.00		109'500.00		86'587.60
7500	Arten- und Landschaftsschutz	84'800.00		109'500.00		86'587.60	
7500.3000	Behörden und Kommissionen	1'000.00		1'500.00		994.25	
7500.3010	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	2'400.00		7'300.00		1'926.55	
7500.3050	Sozialversicherungen	200.00		500.00		124.65	
7500.3053	Unfallversicherungen					12.60	
7500.3054	Familienausgleichskasse			100.00		26.20	
7500.3099	Sonstiger Personalaufwand	500.00		500.00		360.00	
7500.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'700.00		100.00		1'654.20	
7500.3105	Lebensmittel	1'200.00		200.00		306.90	
7500.3120	Ver- und Entsorgung	2'000.00		1'300.00		1'982.75	
7500.3130	Dienstleistungen Dritter	30'200.00		49'800.00		35'062.10	
7500.3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	1'500.00		1'400.00		362.40	
7500.3190	Schadenersatzleistungen	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
7500.3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'500.00		4'000.00		3'500.00	
7500.3637	Beiträge an private Haushalte	15'600.00		17'000.00		15'600.00	
7500.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	22'500.00		23'300.00		22'175.00	

Erfolgsrechnung
1.1.2019 - 31.12.2019

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
76	Tierhaltung und übriger Umweltschutz	110'600.00	32'000.00	104'000.00	32'000.00	102'692.05	20'540.00
	Nettoaufwand		78'600.00		72'000.00		82'152.05
762	Tierhaltung	19'000.00	32'000.00	19'200.00	32'000.00	16'614.95	20'540.00
	Nettoertrag	13'000.00		12'800.00		3'925.05	
7620	Hundehaltung	19'000.00	32'000.00	19'200.00	32'000.00	16'614.95	20'540.00
7620.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000.00		4'000.00		3'773.30	
7620.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge					130.00	
7620.3119	Übrige Anschaffungen	3'500.00		3'500.00		3'613.70	
7620.3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	3'500.00		3'000.00			
7620.3190	Schadenersatzleistungen	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
7620.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	8'000.00		7'700.00		8'097.95	
7620.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		32'000.00		32'000.00		20'540.00

Erfolgsrechnung
1.1.2019 - 31.12.2019

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
769	Übriger Umweltschutz	91'600.00		84'800.00		86'077.10	
	Nettoaufwand		91'600.00		84'800.00		86'077.10
7690	Übriger Umweltschutz	91'600.00		84'800.00		86'077.10	
7690.3120	Ver- und Entsorgung	5'400.00		2'000.00		2'662.80	
7690.3130	Dienstleistungen Dritter	23'200.00		22'400.00		19'858.70	
7690.3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten			5'000.00		7'581.60	
7690.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	2'400.00		2'400.00		2'400.00	
7690.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'600.00					
7690.3199	Übriger Betriebsaufwand	2'000.00					
7690.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	3'300.00		3'300.00		3'250.50	
7690.3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'200.00		2'300.00		2'255.55	
7690.3637	Beiträge an private Haushalte	27'000.00		25'300.00		26'950.00	
7690.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	22'500.00		22'100.00		21'117.95	

Erfolgsrechnung
1.1.2019 - 31.12.2019

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
77	Friedhof und Bestattung	290'800.00	26'800.00	296'900.00	24'400.00	286'585.60	44'615.00
	Nettoaufwand		264'000.00		272'500.00		241'970.60
771	Friedhof und Bestattung	290'800.00	26'800.00	296'900.00	24'400.00	286'585.60	44'615.00
	Nettoaufwand		264'000.00		272'500.00		241'970.60
7710	Friedhof und Bestattung	290'800.00	26'800.00	296'900.00	24'400.00	286'585.60	44'615.00
7710.3010	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'600.00		2'000.00		1'600.00	
7710.3050	Sozialversicherungen	100.00		100.00		102.90	
7710.3052	Pensionskassen					150.90	
7710.3053	Unfallversicherungen					64.00	
7710.3054	Familienausgleichskasse					21.60	
7710.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	17'000.00		17'100.00		14'423.50	
7710.3102	Drucksachen, Publikationen					1'600.00	
7710.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge					6'998.70	
7710.3112	Dienstkleider	500.00		500.00			
7710.3120	Ver- und Entsorgung	12'400.00		9'000.00		9'346.55	
7710.3130	Dienstleistungen Dritter	45'200.00		68'200.00		45'045.90	
7710.3134	Sachversicherungsprämien	1'600.00		1'600.00		1'584.85	
7710.3137	Steuern und Gebühren	900.00		1'000.00		829.00	
7710.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	26'000.00		11'000.00		17'854.75	
7710.3144	Unterhalt Hochbauten	18'200.00		18'200.00		19'163.15	
7710.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	10'000.00		10'000.00		10'964.55	
7710.3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'000.00		1'000.00			
7710.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	40'000.00		42'100.00		43'999.55	
7710.3511	Einlagen in Fonds	14'000.00		19'000.00		14'000.00	
7710.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	102'300.00		96'100.00		98'835.70	
7710.4210	Gebühren für Amtshandlungen		600.00		600.00		560.00
7710.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		11'000.00		9'000.00		28'830.00
7710.4511	Entnahmen aus Fonds		15'200.00		14'800.00		15'225.00

Erfolgsrechnung
1.1.2019 - 31.12.2019

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
79	Raumordnung	43'800.00		60'000.00		54'135.33	
	Nettoaufwand		43'800.00		60'000.00		54'135.33
790	Raumordnung	43'800.00		60'000.00		54'135.33	
	Nettoaufwand		43'800.00		60'000.00		54'135.33
7900	Raumplanung	43'800.00		60'000.00		54'135.33	
7900.3000	Behörden und Kommissionen					5'019.00	
7900.3050	Sozialversicherungen					300.45	
7900.3053	Unfallversicherungen					23.40	
7900.3054	Familienausgleichskasse					65.75	
7900.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	2'600.00		1'800.00		1'370.75	
7900.3130	Dienstleistungen Dritter	4'000.00		4'000.00		3'827.53	
7900.3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	15'000.00		30'000.00		21'695.75	
7900.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	22'200.00		24'200.00		21'832.70	

Erfolgsrechnung
1.1.2019 - 31.12.2019

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	VOLKSWIRTSCHAFT	177'000.00	159'000.00	128'300.00	157'100.00	109'900.35	155'267.02
	Nettoaufwand		18'000.00				
	Nettoertrag			28'800.00		45'366.67	
81	Landwirtschaft	7'300.00	2'000.00	7'300.00	2'000.00	7'380.65	
	Nettoaufwand		5'300.00		5'300.00		7'380.65
814	Produktionsverbesserungen	7'300.00	2'000.00	7'300.00	2'000.00	7'380.65	
	Nettoaufwand		5'300.00		5'300.00		7'380.65
8140	Produktionsverbesserungen	7'300.00	2'000.00	7'300.00	2'000.00	7'380.65	
8140.3010	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'200.00		1'300.00		1'199.20	
8140.3050	Sozialversicherungen	100.00		100.00		77.05	
8140.3053	Unfallversicherungen					4.20	
8140.3054	Familienausgleichskasse					16.15	
8140.3130	Dienstleistungen Dritter	4'000.00		4'000.00		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	1'700.00		1'600.00		1'740.00	
8140.4470	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften VV		2'000.00		2'000.00		

Erfolgsrechnung
1.1.2019 - 31.12.2019

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
82	Forstwirtschaft	132'800.00		65'700.00		65'000.00	
	Nettoaufwand		132'800.00		65'700.00		65'000.00
820	Forstwirtschaft	132'800.00		65'700.00		65'000.00	
	Nettoaufwand		132'800.00		65'700.00		65'000.00
8200	Forstwirtschaft	132'800.00		65'700.00		65'000.00	
8200.3632	* Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	132'800.00		65'700.00		65'000.00	
83	Jagd und Fischerei	3'200.00	100.00	3'400.00	100.00	3'196.10	111.00
	Nettoaufwand		3'100.00		3'300.00		3'085.10
830	Jagd und Fischerei	3'200.00	100.00	3'400.00	100.00	3'196.10	111.00
	Nettoaufwand		3'100.00		3'300.00		3'085.10
8300	Jagd und Fischerei	3'200.00	100.00	3'400.00	100.00	3'196.10	111.00
8300.3130	Dienstleistungen Dritter	3'100.00		3'300.00		3'085.00	
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
1.1.2019 - 31.12.2019

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		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	33'600.00	156'900.00	51'800.00	155'000.00	34'223.60	155'156.02
	Nettoertrag	123'300.00		103'200.00		120'932.42	
871	Elektrizität		102'400.00		102'300.00		102'376.00
	Nettoertrag	102'400.00		102'300.00		102'376.00	
8710	Elektrizität		102'400.00		102'300.00		102'376.00
8710.4120	Konzessionen		102'400.00		102'300.00		102'376.00
872	Gas		54'500.00		52'700.00		52'780.02
	Nettoertrag	54'500.00		52'700.00		52'780.02	
8720	Gas		54'500.00		52'700.00		52'780.02
8720.4120	Konzessionen		54'500.00		52'700.00		52'780.02
873	Übrige Energie	33'600.00		51'800.00		34'223.60	
	Nettoaufwand		33'600.00		51'800.00		34'223.60
8730	Übrige Energie	7'600.00		32'800.00		32'636.00	
8730.3120	Ver- und Entsorgung			25'000.00		25'000.00	
8730.3637	Beiträge an private Haushalte	7'600.00		7'800.00		7'636.00	
8731	Fernwärmebetriebe	26'000.00		19'000.00		1'587.60	
8731.3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	26'000.00		19'000.00		1'587.60	

Erfolgsrechnung
1.1.2019 - 31.12.2019

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN	5'582'900.00	29'469'700.00	5'376'300.00	28'131'700.00	7'440'155.13	41'385'250.75
	Nettoertrag	23'886'800.00		22'755'400.00		33'945'095.62	
91	Steuern	120'000.00	28'130'000.00	110'000.00	26'960'000.00	111'681.06	29'541'681.06
	Nettoertrag	28'010'000.00		26'850'000.00		29'430'000.00	
910	Steuern	120'000.00	28'130'000.00	110'000.00	26'960'000.00	111'681.06	29'541'681.06
	Nettoertrag	28'010'000.00		26'850'000.00		29'430'000.00	
9100	Steuern aktuelles Jahr	10'000.00	28'000'000.00	15'000.00	26'900'000.00	10'000.00	25'804'010.79
9100.3182	Wertberichtigung Steuerguthaben nat. Personen	10'000.00		15'000.00		10'000.00	
9100.4000	* Einkommenssteuern nat. Personen		21'000'000.00		19'900'000.00		19'192'421.80
9100.4001	* Vermögenssteuern nat. Personen		6'300'000.00		6'100'000.00		5'904'578.95
9100.4002	* Quellensteuern nat. Personen		100'000.00		400'000.00		117'167.59
9100.4010	Ertragsteuern jur. Personen		300'000.00		250'000.00		282'590.90
9100.4011	Kapitalsteuern jur. Person		300'000.00		250'000.00		307'251.55
9101	Steuern Vorjahre	40'000.00	-100'000.00	25'000.00	-100'000.00	39'370.66	3'450'390.92
9101.3183	Tatsächliche Forderungsverluste Steuerguthaben nat. Personen	40'000.00		25'000.00		38'928.61	
9101.3185	Tatsächliche Forderungsverluste Steuerguthaben jur. Personen					442.05	
9101.4000	* Einkommenssteuern nat. Personen		-100'000.00		-100'000.00		2'627'510.15
9101.4001	* Vermögenssteuern nat. Personen						609'966.50
9101.4010	* Ertragsteuern jur. Personen						88'771.62
9101.4011	* Kapitalsteuern jur. Person						113'420.05
9101.4293	Eingang bereits abgeschriebene Steuerforderungen nat. Personen						10'722.60

Erfolgsrechnung
1.1.2019 - 31.12.2019

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9102	Zinsendienst Steuern	70'000.00	230'000.00	70'000.00	160'000.00	62'310.40	287'279.35
9102.3181	Tatsächliche Forderungsverluste	10'000.00		10'000.00		3'495.00	
9102.3403	Vergütungszinsen Steuern	60'000.00		60'000.00		58'815.40	
9102.4403	Verzugszinsen Steuern		230'000.00		160'000.00		287'279.35
93	Finanz- und Lastenausgleich	5'373'000.00	1'166'000.00	5'172'200.00	1'048'600.00	5'137'486.00	1'202'782.00
	Nettoaufwand		4'207'000.00		4'123'600.00		3'934'704.00
930	Finanz- und Lastenausgleich	5'373'000.00	1'166'000.00	5'172'200.00	1'048'600.00	5'137'486.00	1'202'782.00
	Nettoaufwand		4'207'000.00		4'123'600.00		3'934'704.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	5'373'000.00	1'166'000.00	5'172'200.00	1'048'600.00	5'137'486.00	1'202'782.00
9300.3622	* Horizontaler Finanzausgleich	5'200'000.00		5'000'000.00		4'965'278.00	
9300.3631	Beiträge an Kanton	173'000.00		172'200.00		172'208.00	
9300.4621	Sonderlastenabgeltungen		175'000.00		70'000.00		69'909.00
9300.4631	Beiträge vom Kanton		991'000.00		978'600.00		1'132'873.00

Erfolgsrechnung
1.1.2019 - 31.12.2019

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	89'900.00	166'200.00	79'100.00	116'600.00	58'188.07	10'633'148.41
	Nettoertrag	76'300.00		37'500.00		10'574'960.34	
961	Zinsen	52'900.00		52'900.00		55'672.98	916.31
	Nettoaufwand		52'900.00		52'900.00		54'756.67
9610	Zinsen	52'900.00		52'900.00		55'672.98	916.31
9610.3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten					39.65	
9610.3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	52'900.00		52'900.00		55'633.33	
9610.4290	Übrige Entgelte						100.85
9610.4400	Zinsen flüssige Mittel						815.46
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	15'700.00	166'200.00	900.00	116'600.00	10'836.70	10'632'232.10
	Nettoertrag	150'500.00		115'700.00		10'621'395.40	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	15'700.00	166'200.00	900.00	116'600.00	10'836.70	10'632'232.10
9630.3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten					1'663.20	
9630.3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	10'300.00				2'724.80	
9630.3431	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	4'500.00				5'583.65	
9630.3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	900.00		900.00		865.05	
9630.4411	Realisierte Gewinne aus Sachanlagen						14'556.00
9630.4430	* Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften FV		166'200.00		116'600.00		160'928.60
9630.4896	Entnahmen aus Neubewertungsreserven						10'456'747.50

Erfolgsrechnung
1.1.2019 - 31.12.2019

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
969	Übriges Finanzvermögen	21'300.00		25'300.00		-8'321.61	
	Nettoaufwand		21'300.00		25'300.00		
	Nettoertrag					8'321.61	
9690	Übriges Finanzvermögen	21'300.00		25'300.00		-8'321.61	
9690.3130	Dienstleistungen Dritter	6'300.00		5'300.00		6'259.98	
9690.3180	Wertberichtigung auf Forderungen	15'000.00		20'000.00		-14'800.00	
9690.3409	Übrige Passivzinsen					9.75	
9690.3420	Kapitalbeschaffung und -verwaltung					208.66	
97	Rückverteilungen		7'500.00		6'500.00		7'639.28
	Nettoertrag	7'500.00		6'500.00		7'639.28	
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		7'500.00		6'500.00		7'639.28
	Nettoertrag	7'500.00		6'500.00		7'639.28	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		7'500.00		6'500.00		7'639.28
9710.4699	Rückverteilungen		7'500.00		6'500.00		7'639.28
99	Nicht aufgeteilte Posten			15'000.00		2'132'800.00	
	Nettoaufwand				15'000.00		2'132'800.00
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge			15'000.00		2'132'800.00	
	Nettoaufwand				15'000.00		2'132'800.00
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge			15'000.00		2'132'800.00	
9950.3010	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal			15'000.00		-28'700.00	
9950.3052	Pensionskassen					2'161'500.00	

Investitionsrechnung
1.1.2019 - 31.12.2019

Konto	Funktionale Gliederung Zusammenzug	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	5'105'000.00	490'000.00	3'775'000.00	340'000.00	1'947'566.55	989'745.05
	Zunahme der Nettoinvestitionen		4'615'000.00		3'435'000.00		957'821.50
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	300'000.00					95'444.00
	Nettoausgaben		300'000.00				
	Nettoeinnahmen					95'444.00	
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	480'000.00	150'000.00			74'743.55	
	Nettoausgaben		330'000.00				74'743.55
2	BILDUNG	2'010'000.00		2'370'000.00		921'752.65	312'186.65
	Nettoausgaben		2'010'000.00		2'370'000.00		609'566.00
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	480'000.00	40'000.00	475'000.00	40'000.00	142'508.85	16'900.00
	Nettoausgaben		440'000.00		435'000.00		125'608.85
6	VERKEHR	530'000.00		130'000.00		437'721.95	
	Nettoausgaben		530'000.00		130'000.00		437'721.95
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'305'000.00	300'000.00	800'000.00	300'000.00	370'839.55	565'214.40
	Nettoausgaben		1'005'000.00		500'000.00		
	Nettoeinnahmen					194'374.85	

Investitionsrechnung 1.1.2019 - 31.12.2019

Konto	Investitionsrechnung Artengliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Investitionsrechnung	5'105'000.00	490'000.00	3'775'000.00	340'000.00	1'947'566.55	989'745.05
5	Investitionsausgaben	5'105'000.00		3'775'000.00		1'947'566.55	
50	Sachanlagen	4'700'000.00		3'595'000.00		1'884'689.10	
5010	Strassen/Verkehrswege	300'000.00				437'721.95	
5030	Übrige Tiefbauten	1'230'000.00		770'000.00		419'054.45	
5040	Hochbauten	2'940'000.00		2'615'000.00		918'609.15	
5060	Mobilien	230'000.00		210'000.00		109'303.55	
52	Immaterielle Anlagen	405'000.00		180'000.00		44'077.45	
5290	Übrige immaterielle Anlagen	405'000.00		180'000.00		44'077.45	
55	Beteiligungen					18'800.00	
5540	Beteiligungen an öffentl. Unternehmungen					18'800.00	
6	Investitionseinnahmen		490'000.00		340'000.00		989'745.05
60	Übertrag. Sachanlagen ins Finanzvermögen						95'444.00
6040	Übertr. von Hochbauten ins FV						95'444.00
63	Investitionsbeiträge f.eigene Rechnung		490'000.00		340'000.00		894'301.05
6300	Investitionsbeiträge vom Bund		115'000.00				25'080.00
6310	Investitionsbeiträge vom Kanton		35'000.00				78'810.00
6320	Inv.beiträge von Gemeinden u. Zweckverb.						10'000.00
6350	Invest.Beitr.priv.Untern.						230'283.15
6371	Anschlussbeitr. von priv.Haushalte		340'000.00		340'000.00		550'127.90

Investitionsrechnung
1.1.2019 - 31.12.2019

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	5'105'000.00	490'000.00	3'775'000.00	340'000.00	1'947'566.55	989'745.05
	Zunahme der Nettoinvestitionen		4'615'000.00		3'435'000.00		957'821.50
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	300'000.00					95'444.00
	Nettoausgaben		300'000.00				
	Nettoeinnahmen					95'444.00	
02	Allgemeine Dienste	300'000.00					95'444.00
022	Allgemeine Dienste	300'000.00					
0220	Allgemeine Dienste	300'000.00					
5040.01	* Mibo-Areal Platzgestaltung	300'000.00					
029	Verwaltungsliegenschaften						95'444.00
0299	Therwilerstrasse 9/11/13						95'444.00
5040.01	Therwilerstrasse 9/11/13 Verkauf Parz. 487						95'444.00

Investitionsrechnung
1.1.2019 - 31.12.2019

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	480'000.00	150'000.00			74'743.55	
	Nettoausgaben		330'000.00				74'743.55
11	Polizei					74'743.55	
111	Polizei					74'743.55	
1110	Polizei					74'743.55	
5060.01	Radaranlage Talholzstrasse					74'743.55	
14	Allgemeines Rechts- und Vormundschaftswesen	80'000.00					
140	Allgemeines Rechts- und Vormundschaftswesen	80'000.00					
1400	Allgemeines Rechtswesen	80'000.00					
5040.01	* Überdachung Wochenmarkt Bottmingen	80'000.00					
16	Militär und Bevölkerungsschutz	400'000.00	150'000.00				
161	Militär	400'000.00	150'000.00				
1611	Schiesswesen	400'000.00	150'000.00				
5040.02	* Sanierung Schiessanlage Chänelmatt Altlasten	400'000.00					
6300.01	* Bundesbeitrag San. Schiessanlage Chänelmatt		115'000.00				
6310.01	* Kantonsbeitrag San. Schiessanlage Chänelmatt		35'000.00				

Investitionsrechnung
1.1.2019 - 31.12.2019

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	BILDUNG	2'010'000.00		2'370'000.00		921'752.65	312'186.65
	Nettoausgaben		2'010'000.00		2'370'000.00		609'566.00
21	Obligatorische Schule	2'010'000.00		2'370'000.00		921'752.65	312'186.65
212	Primarschule			80'000.00		34'560.00	
2120	Primarschule			80'000.00		34'560.00	
5060.01	Mobiliarersatz Primarschule			80'000.00		34'560.00	
217	Schulliegenschaften	2'010'000.00		2'290'000.00		887'192.65	312'186.65
2170	Schulanlage Burggarten	1'710'000.00		910'000.00		308'920.80	267'726.65
5040.04	Umbau und Sanierung Schulhaus Burggarten					177'186.50	267'726.65
5040.05	Erdbebenertüchtigung Schulhaus Burggarten					12'064.20	
5040.06	Durchstanzung Schulhaus Burggarten					4'498.30	
5040.07	* Durchstanzung Schulhaus Burggarten 2. Etappe	285'000.00				115'171.80	
5040.08	* Durchstanzung Schulhaus Burggarten 2. Etappe	600'000.00		600'000.00			
5040.09	* Ersatz Fenster Schulhaus Burggarten Wohnung u. Garderoben	150'000.00		150'000.00			
5040.10	Aufwertung Plätze- u. Umgebung SH/BG 1. Etappe			160'000.00			
5040.11	* Ersatz Fenster Schulhaus Burggarten Aula u. Turnhalle	600'000.00					
5040.12	* Akustik Eingang Schulhaus Burggarten	75'000.00					

Investitionsrechnung
1.1.2019 - 31.12.2019

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2171	Schulanlage Hämisgarten/Talholz	200'000.00		80'000.00		17'027.40	39'460.00
5040.04	Erweiterung und Anpassung Schulhaus Talholz					11'300.20	39'460.00
5040.05	Erdbebenertüchtigung Schulhaus Talholz					1'228.90	
5040.06	Instandsetzung Deckenträger SH/TH					4'498.30	
5040.07	Schulraumplanung Primarschule und Kindergarten			80'000.00			
5040.08	* Planungskosten Neubau Turnhalle TH/HG	100'000.00					
5040.09	* Planungskosten Schulhausverweiterung TH	100'000.00					
2172	Kindergärten	100'000.00		1'300'000.00		561'244.45	5'000.00
5040.03	Doppelkindergarten Blauen Raumerweiterung					408'198.85	
5040.04	* Dachsanierung Kingergarten Blauen A	100'000.00		100'000.00			
5040.11	Doppelkindergarten Felixhägeli					150'587.85	
5040.12	Erwerb Doppekindergarten Felixhägeli			1'200'000.00			
5040.22	Neubau Doppel-KG mit Tagesschule Talholz					2'457.75	5'000.00

Investitionsrechnung 1.1.2019 - 31.12.2019

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	480'000.00	40'000.00	475'000.00	40'000.00	142'508.85	16'900.00
	Nettoausgaben		440'000.00		435'000.00		125'608.85
33	Medien	330'000.00	40'000.00	150'000.00	40'000.00	119'592.35	16'900.00
332	Massenmedien	330'000.00	40'000.00	150'000.00	40'000.00	119'592.35	16'900.00
3321	Antennen- und Kabelanlagen	330'000.00	40'000.00	150'000.00	40'000.00	119'592.35	16'900.00
5030.05	Zellenverkleinerung GGA					913.00	
5030.07	Zellverkleinerung GGA					9'954.05	
5030.09	Hausanschlüsse und Korrekturen GGA					89'925.30	
5030.12	Hausanschlüsse und Korrekturen GGA			120'000.00			
5030.13	Zellverkleinerung GGA			30'000.00			
5030.14	Hausanschlüsse und Korrekturen GGA	130'000.00					
5030.15	Zellverkleinerung GGA	35'000.00					
5030.16	* Ersatz Verstärker 1. Tranche	165'000.00					
5540.33	Aktienkauf Intergga AG					18'800.00	
6371.01	Anschlussbeiträge GGA		40'000.00		40'000.00		16'900.00
34	Sport und Freizeit	150'000.00		325'000.00		22'916.50	
342	Freizeit	150'000.00		325'000.00		22'916.50	
3420	Freizeit	150'000.00		325'000.00		22'916.50	
5040.05	Planung Instandsetzung Spielplatz Blauen					22'916.50	
5040.06	Instandsetzung Spielplatz Blauen			250'000.00			
5040.07	Realisierung Bewegungspark			75'000.00			
5040.08	* Nachnutzung Werterhalt Schützenhaus	150'000.00					

Investitionsrechnung
1.1.2019 - 31.12.2019

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6	VERKEHR	530'000.00		130'000.00		437'721.95	
	Nettoausgaben		530'000.00		130'000.00		437'721.95
61	Strassenverkehr	530'000.00		130'000.00		437'721.95	
615	Gemeindestrassen/Werkhof	530'000.00		130'000.00		437'721.95	
6150	Gemeindestrassen/Werkhof	530'000.00		130'000.00		437'721.95	
5010.27	Weichselmattstrasse					8'769.60	
5010.34	Verschleisschichten diverse Strassen					226'249.80	
5010.37	Reservoirstapfle Sanierung Treppe					272.90	
5010.40	Talholzstrasse; Therwilerstr./Sichelweg					58'973.50	
5010.46	Verschleisschichten div. Strassen					20'350.95	
5010.47	Parkplatz Therwilerstrasse Neugestaltung					123'105.20	
5010.48	* Verschleisschichten div. Strassen	300'000.00					
5060.03	* Ersatz Fahrzeug Iveco	100'000.00					
5060.05	Ersatz Fahrzeug Meili			130'000.00			
5060.06	* Ersatz Fahrzeug Holder 240	130'000.00					

Investitionsrechnung 1.1.2019 - 31.12.2019

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'305'000.00	300'000.00	800'000.00	300'000.00	370'839.55	565'214.40
	Nettoausgaben		1'005'000.00		500'000.00		
	Nettoeinnahmen					194'374.85	
71	Wasserversorgung	800'000.00	150'000.00	420'000.00	150'000.00	138'340.00	147'425.70
710	Wasserversorgung	800'000.00	150'000.00	420'000.00	150'000.00	138'340.00	147'425.70
7101	Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)	800'000.00	150'000.00	420'000.00	150'000.00	138'340.00	147'425.70
5030.02	* Bruderholzstrasse Quellwasserleitung	320'000.00		320'000.00			
5030.12	Verdichtung Schieber auf Hauptleitungen					4'110.20	
5030.16	* Sanierung Wasserleitungsnetz	150'000.00		100'000.00		134'229.80	
5030.17	* Erneuerung Fiechthagstrasse HA + HY	230'000.00					
5030.18	* Sichelweg (Therwilerstr.-Sichelweg 47)	100'000.00					
6310.01	Löschbeiträge Hydranten						2'000.00
6371.01	Wasseranschlussbeiträge		150'000.00		150'000.00		145'425.70
72	Abwasserbeseitigung	100'000.00	150'000.00	200'000.00	150'000.00	188'422.10	387'802.20
720	Abwasserbeseitigung	100'000.00	150'000.00	200'000.00	150'000.00	188'422.10	387'802.20
7201	Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)	100'000.00	150'000.00	200'000.00	150'000.00	188'422.10	387'802.20
5030.04	Kirschtalgraben Projektierung					117'660.05	
5030.09	Sanierungsmassnahmen GEP					17'743.00	
5030.12	Sanierungsmassnahmen GEP					50'321.95	
5030.18	Sanierungsmassnahmen GEP			200'000.00		2'697.10	
5030.19	* Sanierungsmassnahmen GEP	100'000.00					
6371.01	Kanalisationsanschlussbeiträge		150'000.00		150'000.00		387'802.20

Investitionsrechnung
1.1.2019 - 31.12.2019

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
79	Raumordnung	405'000.00		180'000.00		44'077.45	29'986.50
790	Raumordnung	405'000.00		180'000.00		44'077.45	29'986.50
7900	Raumplanung	405'000.00		180'000.00		44'077.45	29'986.50
5290.03	Planung Gemeindeentwicklung			100'000.00			
5290.21	Quartierplanung Therwilerstr.9/11/13/15	70'000.00				1'987.20	29'986.50
5290.30	Zonenpläne Siedlung und Ortskern			40'000.00		42'090.25	
5290.31	Zonenpläne Landschaft	70'000.00		40'000.00			
5290.32	* Zonenpläne Siedlung und Ortskern	190'000.00					
5290.33	* Planungsprozess Gemeindeentwicklung	75'000.00					

Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen
1.1.2019 - 31.12.2019

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2017	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2017	Ausgaben 2018 (Hoch- rechnung)	Ausgaben 2019 (Budget)	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2019
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG		26'448'800.00	15'248'998.11	11'199'801.89	2'973'100.00	5'105'000.00	3'121'701.89
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG		420'000.00		420'000.00		300'000.00	120'000.00
0220.5040.01	Mibo-Areal Platzgestaltung	12.12.2018 BU	300'000.00		300'000.00		300'000.00	
0220.5060.01	Ausbau Archiv Steuerabteilung	12.12.2011 BU	120'000.00		120'000.00			120'000.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT		780'000.00	142'381.90	637'618.10	9'900.00	480'000.00	147'718.10
1110.5060.01	Radaranlage Talhollzstrasse	12.12.2016 BU	110'000.00	74'743.55	35'256.45	9'900.00		25'356.45
1400.5040.01	Überdachung Wochenmarkt Bottmingen	12.12.2018 BU	80'000.00		80'000.00		80'000.00	
1500.5060.01	Atenschutzgeräte- 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
1611.5040.02	Sanierung Schiessanlage Chänelmatt Altlasten	12.12.2018 BU	400'000.00		400'000.00		400'000.00	

Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen
1.1.2019 - 31.12.2019

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2017	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2017	Ausgaben 2018 (Hoch- rechnung)	Ausgaben 2019 (Budget)	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2019
2	BILDUNG		19'860'000.00	14'332'537.11	5'527'462.89	2'407'000.00	2'010'000.00	1'110'462.89
2120.5060.01	Mobiliarersatz Primarschule	07.12.2015 BU	150'000.00	34'560.00	115'440.00	80'000.00		35'440.00
2170.5040.04	Umbau und Sanierung Schulhaus Burggarten	17.10.2013 SV	12'000'000.00	10'444'680.35	1'555'319.65	900'000.00		655'319.65
2170.5040.05	Erdbebenertüchtigung Schulhaus Burggarten	18.03.2014 SV	1'590'000.00	1'191'365.81	398'634.19			398'634.19
2170.5040.06	Durchstanzung Schulhaus Burggarten	24.03.2015 SV	1'700'000.00	1'869'366.90	-169'366.90			-169'366.90
2170.5040.07	Durchstanzung Schulhaus Burggarten 2. Etappe	12.12.2016 BU	400'000.00	115'171.80	284'828.20		285'000.00	-171.80
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 Wohnung u. Garderoben	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		

Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen
1.1.2019 - 31.12.2019

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2017	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2017	Ausgaben 2018 (Hoch- rechnung)	Ausgaben 2019 (Budget)	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2019
2170.5040.11	Ersatz Fenster Schulhaus Burggarten Aula u. Turnhalle	12.12.2018 BU	600'000.00		600'000.00		600'000.00	
2170.5040.12	Akustik Eingang Schulhaus Burggarten	12.12.2018 BU	120'000.00		120'000.00		75'000.00	45'000.00
2171.5040.02	Erweiterung Schulraum HG/TH Planung	09.12.2009 BU	150'000.00	118'605.55	31'394.45			31'394.45
2171.5040.07	Schulraumplanung Primarschule und Kindergarten	11.12.2017 BU	80'000.00		80'000.00			80'000.00
2171.5040.08	Planungskosten Neubau Turnhalle TH/HG	12.12.2018 BU	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
2171.5040.09	Planungskosten Schulhausweiterung TH	12.12.2018 BU	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
2172.5040.03	Doppelkindergarten Blauen Raumerweiterung	12.12.2016 BU	400'000.00	408'198.85	-8'198.85			-8'198.85
2172.5040.04	Dachsanierung Kingergarten Blauen A	11.12.2017 BU	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
2172.5040.05	Innensanierung Kindergarten Blauen A	12.12.2018 BU	60'000.00		60'000.00			60'000.00
2172.5040.11	Doppelkindergarten Felixhägeli	12.12.2016 SV	200'000.00	150'587.85	49'412.15			49'412.15
2172.5040.12	Erwerb Doppelkindergarten Felixhägeli	11.12.2017 BU/S	1'200'000.00		1'200'000.00	1'267'000.00		-67'000.00

Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen
1.1.2019 - 31.12.2019

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2017	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2017	Ausgaben 2018 (Hoch- rechnung)	Ausgaben 2019 (Budget)	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2019
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE		1'163'800.00	180'390.95	983'409.05	400'000.00	480'000.00	103'409.05
3321.5030.07	Zellverkleinerung GGA	07.12.2015 BU	60'000.00	48'749.15	11'250.85			11'250.85
3321.5030.09	Hausanschlüsse und Korrekturen GGA	12.12.2016 BU	120'000.00	89'925.30	30'074.70			30'074.70
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		
3321.5030.14	Hausanschlüsse und Korrekturen GGA	12.12.2018 BU	130'000.00		130'000.00		130'000.00	
3321.5030.15	Zellverkleinerung GGA	12.12.2018 BU	35'000.00		35'000.00		35'000.00	
3321.5030.16	Ersatz Verstärker 1. Tranche	12.12.2018 BU	165'000.00		165'000.00		165'000.00	
3321.5540.33	Aktienkauf Intergga AG	28.03.2017 GR	18'800.00	18'800.00				
3420.5040.05	Planung Instandsetzung Spielplatz Blauen	07.12.2015 BU	50'000.00	22'916.50	27'083.50			27'083.50
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
3420.5040.08	Nachnutzung Werterhalt Schützenhaus	12.12.2018 BU					150'000.00	-150'000.00

Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen
1.1.2019 - 31.12.2019

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2017	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2017	Ausgaben 2018 (Hoch- rechnung)	Ausgaben 2019 (Budget)	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2019
6	VERKEHR		1'640'000.00	188'990.30	1'451'009.70	156'200.00	530'000.00	764'809.70
6150.5010.37	Reservoirstapfle Sanierung Treppe	09.12.2013 BU	210'000.00	1'437.05	208'562.95			208'562.95
6150.5010.38	Ruchholzstrasse Landerwerb	09.12.2013 BU	250'000.00		250'000.00			250'000.00
6150.5010.43	Parkraumbewirtschaftung	08.12.2014 BU	30'000.00		30'000.00			30'000.00
6150.5010.47	Parkplatz Therwilerstrasse Neugestaltung	12.12.2016 BU	190'000.00	123'105.20	66'894.80	26'200.00		40'694.80
6150.5010.48	Verschleisschichten div. Strassen	12.12.2018 BU	300'000.00		300'000.00		300'000.00	
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		
6150.5060.06	Ersatz Fahrzeug Holder 240	12.12.2018 BU	130'000.00		130'000.00		130'000.00	

Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen
1.1.2019 - 31.12.2019

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2017	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2017	Ausgaben 2018 (Hoch- rechnung)	Ausgaben 2019 (Budget)	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2019
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG		2'585'000.00	404'697.85	2'180'302.15		1'305'000.00	875'302.15
7101.5030.02	Bruderholzstrasse Quellwasserleitung	07.12.2006 BU	470'000.00	148'143.00	321'857.00		320'000.00	1'857.00
7101.5030.15	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	134'229.80	265'770.20		150'000.00	115'770.20
7101.5030.17	Erneuerung Fiechthagstrasse HA + HY	12.12.2018 BU	230'000.00		230'000.00		230'000.00	
7101.5030.18	Sichelweg (Therwilerstr.-Sichelweg 47)	12.12.2018 BU	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
7201.5030.18	Sanierungsmassnahmen GEP	08.12.2014 BU	200'000.00	2'697.10	197'302.90			197'302.90
7201.5030.19	Sanierungsmassnahmen GEP	12.12.2016 BU	400'000.00		400'000.00		100'000.00	300'000.00
7900.5290.03	Planung Gemeindeentwicklung	11.12.2017 BU	100'000.00		100'000.00			100'000.00
7900.5290.21	Quartierplanung Therwilerstr.9/11/13/15	09.12.2013 BU	100'000.00	22'227.75	77'772.25		70'000.00	7'772.25
7900.5290.30	Zonenpläne Siedlung und Ortskern	12.12.2016 BU	70'000.00	42'090.25	27'909.75			27'909.75
7900.5290.31	Zonenpläne Landschaft	12.12.2016 BU	70'000.00		70'000.00		70'000.00	
7900.5290.32	Zonenpläne Siedlung und Ortskern	12.12.2018 BU	190'000.00		190'000.00		190'000.00	
7900.5290.33	Planungsprozess Gemeindeentwicklung	12.12.2018 BU	75'000.00		75'000.00		75'000.00	

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

Hinweis: Mit dem Jahresabschluss 2018 werden verschiedene Investitionsprojekte in gemeinderätlicher Kompetenz zur Abrechnung und Genehmigung vorgelegt.

**Auflistung der Investitionen ins Finanzvermögen
1.1.2019 - 31.12.2019**

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2017	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2017	Ausgaben 2018 (Hoch- rechnung)	Ausgaben 2019 (Budget)	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2019
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG			400'000.00	400'000.00	400'000.00		
9	FINANZEN UND STEUERN			400'000.00	400'000.00	400'000.00		
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		

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

Finanz- und Rechnungsprüfungskommission Bottmingen

Budget 2019 – 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 (entschuldigt), Dominik Schön und Urs Fröhlicher haben an ihrer Sitzung vom 24. September 2018 das Budget 2019 der Einwohnergemeinde geprüft. Unterstützt wurden Sie dabei von Gemeindeverwalter Martin Duthaler sowie von der Gemeindepräsidentin Mélanie Krapp.

Das Budget 2019 wurde eingangs von der Gemeindepräsidentin und dem Gemeindeverwalter ausführlich vorgestellt.

Auf die für den 27. September 2018 geplante Schlussbesprechung wurde verzichtet, da anlässlich der Sitzung vom 24.9.2018 die meisten Fragen geklärt werden konnten. Zu zwei noch offenen Punkten wurden nachträglich von der Gemeindeverwaltung detaillierte, für die Kommission nachvollziehbare Antworten geliefert.

Die Kommission bedankt sich beim Gemeindeverwalter und der Gemeindepräsidentin für ihre professionelle Unterstützung.

3. Prüfungsgebiet

Das Budget 2019 der Einwohnergemeinde sowie die Investitionsrechnung wurden stichprobenweise geprüft.

4. Ergebnisse

Die FRPK kommt zum Schluss, dass das Budget 2019 professionell und sorgfältig erstellt wurde.

INVESTITIONEN

Bei Ausgaben von CHF 5,10 Mio. und Einnahmen von CHF 0,49 Mio. betragen die Nettoinvestitionen CHF 4,62 Mio. Der Cashflow beträgt CHF 0,17 Mio. Daraus resultiert ein Finanzierungsfehlbetrag von CHF 4,44 Mio.

Besonders ins Gewicht fallen die zunehmenden Kosten im Bereich Bildung, ausgelöst durch die steigenden Schülerzahlen, welche neben den Personalkosten für zusätzliche Lehrkräfte auch zu Umbau- und Sanierungsmassnahmen der Schulanlagen Burggarten, Hämisgarten und Talholz führen.

Generelle Feststellung der Finanz- und Rechnungsprüfungskommission:

Erfreulicherweise konnten zwischenzeitlich viele ältere Investitionskredite abgerechnet werden. Nichtsdestotrotz existieren noch vereinzelte Kredite, deren Beschluss die Frist von 3 Jahren übersteigt und die damit gemäss Finanzhandbuch für die Baselbieter Einwohnergemeinden (Kap.17.7.1) abzuschreiben sind (z.B. Konti 1611.5040.01 oder 7101.5030.02).

ERFOLGSRECHNUNG

Der Gemeindeverwalter konnte die beiden Fragen der FRPK hinsichtlich der Differenz (zur Rechnung 2017) der Löhne des Verwaltungspersonals sowie jener des Personalaufwandes nachträglich in schriftlicher Form plausibel, nachvollziehbar und zur Zufriedenheit der Kommission beantworten.

5. Antrag

Die FRPK empfiehlt der Einwohnergemeinde das Budget 2019 und die Anträge des Gemeinderates zur Annahme.

Bottmingen, den 24. September 2018

FINANZ- UND RECHNUNGSPRÜFUNGSKOMMISSION BOTTMINGEN

Jean-Daniel Keller, Präsident

Ursula Amsler, Aktuarin